

STADT FORST (LAUSITZ)



**JAHRES-
ABSCHLUSS
2012**

JAHRESABSCHLUSS 2012

Inhaltsverzeichnis

	<u>Seite</u>
Prüfberichte	3
Ergebnisrechnung	27
Finanzrechnung	29
Teilergebnisrechnungen	33
Teilfinanzrechnungen (Investitionsmaßnahmen)	253
Bilanz	339
Rechenschaftsbericht	343
Anlagen	375
▫ Anhang	377
▫ Anlagenübersicht	421
▫ Forderungsübersicht	423
▫ Verbindlichkeitenübersicht	425
▫ Beteiligungsbericht	427

Stadt Forst (Lausitz)

Stellungnahme des
Rechnungsprüfungsamtes
der Stadt Forst (Lausitz) zur
Prüfung des
Jahresabschlusses per
31.12.2012

zum Prüfbericht der:

DR. Dornbach & Partner Treuhand GmbH
Wirtschaftsprüfungsgesellschaft
Steuerberatungsgesellschaft vom
09.05.2017

Rechnungsprüfungsamt

14.06.2017

Prüfungsgrundlage:

Rechnungsprüfungsordnung

Allgemeine Erläuterungen zum Ablauf der Prüfung des Jahresabschlusses

Gemäß § 82 Absatz 1 Brandenburger Kommunalverfassung (BbgKVerf) hat jede Gemeinde für den Schluss eines jeden Haushaltsjahres einen Jahresabschluss aufzustellen. Der Jahresabschluss besteht aus, der Ergebnisrechnung, der Finanzrechnung, den Teilrechnungen, der Bilanz und dem Rechenschaftsbericht. Als Anlagen sind folgende Unterlagen beizufügen der Anhang, die Anlagen-, die Forderungs- und die Verbindlichkeitenübersicht und der Beteiligungsbericht. Entsprechend § 82 Absatz 3 BbgKVerf wird der Entwurf des Jahresabschlusses mit seinen Anlagen vom Kämmerer aufgestellt und nach Prüfung durch das Rechnungsprüfungsamt vom Hauptverwaltungsbeamten festgestellt. Das Rechnungsprüfungsamt kann sich nach § 102 Absatz 2 BbgKVerf zur Durchführung der Prüfung eines Wirtschaftsprüfers oder einer Wirtschaftsprüfungsgesellschaft für zwei aufeinanderfolgende Jahre bedienen. Von diesem Recht wurde Gebrauch gemacht. Siehe dazu die Beschlussvorlage vom 13.09.2013 Nr. SVV/0857/2013. Das Abstimmungsergebnis war einstimmig laut Beschlussvorlage.

Der geprüfte Jahresabschluss ist vom Hauptverwaltungsbeamten zusammen mit den Anlagen der Stadtverordnetenversammlung zur Beschlussfassung zuzuleiten. Der Jahresabschluss ist gemäß § 82 Absatz 4 BbgKVerf so rechtzeitig aufzustellen, dass er bis spätestens 31. Dezember des auf das Haushaltsjahr folgenden Jahres durch die Stadtverordnetenversammlung beschlossen werden kann. Eine fristgerechte Aufstellung des Jahresabschlusses war der Stadt Forst (Lausitz) nicht möglich, da die Eröffnungsbilanz erst am 04. Dezember 2015 beschlossen wurde. Darauf aufbauend wurde der erste Jahresabschluss für das Haushaltsjahr 2011 aufgestellt und ebenfalls durch die gleiche Wirtschaftsprüfungsgesellschaft geprüft. Die Beschlussfassung über den geprüften Jahresabschluss 2011 erfolgte in der Stadtverordnetenversammlung am 09.12.2016. Daran anschließend wurde ohne Verzögerung der Jahresabschluss für das Haushaltsjahr 2012 aufgestellt und dem Rechnungsprüfungsamt am 07.04.2017 zur Prüfung übergeben.

Die Prüfung des Jahresabschlusses hat sich darauf zu erstrecken, ob die gesetzlichen Vorschriften und die sie ergänzenden ortsrechtlichen Vorschriften eingehalten worden sind. Weiterhin ist zu prüfen, ob Risiken, die die stetige Aufgabenerfüllung und die Haushaltswirtschaft der Stadt Forst (Lausitz) gefährden, zutreffend dargestellt sind. In § 104 Absatz 2 BbgKVerf sind die Schwerpunkte aufgeführt, die insbesondere einer Prüfung zu unterziehen sind. Über das Ergebnis ist ein Prüfbericht zu erstellen und gemäß § 1 Absatz 3 der Rechnungsprüfungsordnung der Stadt Forst (Lausitz) Beschluss vom 30.11.2012 Nr. SVV/0769/2012 zu behandeln:

„(3) Dem Ausschuss sind durch den Bürgermeister die Ergebnisse der örtlichen Prüfungen des Rechnungsprüfungsamtes einschließlich der Folgerungen des Bürgermeisters aus den Prüfungsergebnissen vorzulegen. Der Ausschuss behandelt diese Prüfberichte in Erfüllung der Aufgaben der Stadtverordnetenversammlung nach § 103 Abs. 2 Satz 5 BbgKVerf und legt sie nach eigener Entscheidung mit seiner Stellungnahme der Stadtverordnetenversammlung vor. Die Prüfergebnisse zum Jahresabschluss und Gesamtabschluss sind der Stadtverordnetenversammlung in jedem Falle vorzulegen.“

Der Prüfbericht hat neben der Bewertung des Jahresabschlusses einen Vorschlag zur Entlastung des Hauptverwaltungsbeamten zu enthalten.

Die Stadt Forst (Lausitz) hat entsprechend der landesrechtlichen Regelungen einen Jahresabschluss per 31.12.2012 am 31.03.2017 aufgestellt. Dem Rechnungsprüfungsamt wurde der Entwurf am 07.04.2017 übergeben. Entsprechend der Ermächtigung aus der BbgKVerf und dem Beschluss der Stadtverordnetenversammlung vom 13.09.2013 wurde die Prüfung durch das Rechnungsprüfungsamt an DR. Dornbach & Partner Treuhand GmbH

Wirtschaftsprüfungsgesellschaft Steuerberatungsgesellschaft übertragen. Die Prüfung wurde im Zeitraum vom 18.04.2017 bis zum 09.05.2017 (mit wesentlichen Unterbrechungen) in den Geschäftsräumen der Stadt Forst (Lausitz) sowie in den eigenen Büros in der Lutherstadt Wittenberg durchgeführt.

Der Prüfbericht wurde durch DR. Dornbach & Partner Treuhand GmbH Wirtschaftsprüfungsgesellschaft Steuerberatungsgesellschaft erstellt. Er ist der Beschlussvorlage beigelegt.

Durch die Prüfung wird ein uneingeschränkter Bestätigungsvermerk erteilt.

Der Prüfbericht vom 09.05.2017 von DR. Dornbach & Partner Treuhand GmbH Wirtschaftsprüfungsgesellschaft Steuerberatungsgesellschaft wird nunmehr zum Prüfbericht des Rechnungsprüfungsamtes der Stadt Forst (Lausitz).

Schlussbemerkungen

Prüfungerschwernisse bzw. Prüfungshemmnisse, die die Prüfbarkeit von Angaben und Einschätzungen des Jahresabschlusses einschränkten oder unmöglich machten, waren nicht zu verzeichnen.

Der Jahresabschluss entspricht den gesetzlichen Vorschriften und sonstigen Bestimmungen und vermittelt unter Beachtung der Grundsätze ordnungsgemäßer Buchführung ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Schulden-, Ertrags- und Finanzlage der Stadt Forst (Lausitz). Unter der Bedingung einer Gesamtbetrachtung des Jahresabschlusses hat die Prüfung zu keinen wesentlichen Einwendungen geführt.

Von Seiten des Rechnungsprüfungsamtes wird entsprechend § 104 Absatz 4 BbgKVerf der Vorschlag unterbreitet dem Bürgermeister für das Haushaltsjahr 2012 die Entlastung zu erteilen.

Stadt Forst (Lausitz), den 14.06.2017


Monika Langhammer
Leiterin
Rechnungsprüfungsamt

Stadt Forst (Lausitz)

Haushaltsjahr 2012

Bericht

über die Prüfung des
Jahresabschlusses zum
31. Dezember 2012

DR. DORNBACH & PARTNER TREUHAND GMBH
Wirtschaftsprüfungsgesellschaft · Steuerberatungsgesellschaft
LUTHERSTADT WITTENBERG

Inhaltsverzeichnis

	<u>Seite</u>
A. Prüfungsauftrag	4
B. Grundsätzliche Feststellungen	6
Lage der Stadt	6
Stellungnahme zur Beurteilung der Lage durch die gesetzlichen Vertreter	6
C. Gegenstand, Art und Umfang der Prüfung	7
D. Feststellungen und Erläuterungen zur Rechnungslegung	12
I. Feststellungen zur Ordnungsmäßigkeit der Rechnungslegung	12
1. Die Buchführung und weitere geprüfte Unterlagen	12
2. Der Jahresabschluss zum 31. Dezember 2012	12
II. Feststellungen zur Gesamtaussage des Jahresabschlusses zum 31. Dezember 2012	13
1. Bilanzierungs- und Bewertungsgrundlagen	13
2. Gesamtaussage	14
III. Analyse und Erläuterung des Jahresabschlusses	15
1. Vermögens- und Schuldenlage	15
2. Finanzlage	16
3. Ertragslage	17
E. Wiedergabe des Bestätigungsvermerks und Schlussbemerkung	18

Anlagenverzeichnis

Bilanz zum 31. Dezember 2012	Anlage 1 / Seite 1
Ergebnisrechnung Haushaltsjahr 2012	Anlage 1 / Seite 2
Finanzrechnung Haushaltsjahr 2012	Anlage 1 / Seite 3
Teilergebnisrechnungen Haushaltsjahr 2012	Anlage 1 / Seite 4 - 223
Teilfinanzrechnungen Haushaltsjahr 2012	Anlage 1 / Seite 224 - 306
Rechenschaftsbericht der Stadt Forst (Lausitz) zum Jahresabschluss des Haushaltsjahres 2012	Anlage 1 / Seite 307 - 338
Anhang der Stadt Forst (Lausitz) zum Jahresabschluss des Haushaltsjahres 2012	Anlage 2 / Seite 1 - 47
Anlagenübersicht zum 31. Dezember 2012	Anlage 3
Forderungsübersicht zum 31. Dezember 2012	Anlage 4
Verbindlichkeitenübersicht zum 31. Dezember 2012	Anlage 5
Beteiligungsbericht der Stadt Forst (Lausitz) zum Jahresabschluss des Haushaltsjahres 2012	Anlage 6 / Seite 1 - 41
Bestätigungsvermerk des Abschlussprüfers	Anlage 7 / Seite 1 - 2

Rechtliche und steuerrechtliche Verhältnisse

Anlage 8 /
Seite 1- 4

Allgemeine Auftragsbedingungen

Anlage 9

A. Prüfungsauftrag

Der Bürgermeister der Stadt Forst (Lausitz) erteilte uns mit Schreiben vom 23. Januar/14. Februar 2017 den Auftrag, den Jahresabschluss zum 31. Dezember 2012 der

Stadt Forst (Lausitz),

- im Folgenden auch Stadt genannt -

unter Einbeziehung der zugrunde liegenden Buchführung zu prüfen und über das Ergebnis der Prüfung in berufsüblichem Umfang zu berichten.

Gemäß § 82 Abs. 1 der Kommunalverfassung des Landes Brandenburg (BbgKVerf) hat die Stadt für den Schluss eines jeden Haushaltsjahres einen Jahresabschluss aufzustellen.

Die Prüfungspflicht des Jahresabschlusses ergibt sich aus § 102 BbgKVerf.

Rechtsgrundlagen der Bilanzierung und Prüfung sind insbesondere:

1. Die Verordnung über die Aufstellung und Ausführung des Haushaltsplans der Gemeinden des Landes Brandenburg (Kommunale Haushalts- und Kassenverordnung - KomHKV).
2. Die Kommunalverfassung des Landes Brandenburg (BbgKVerf).
3. Der Leitfaden zur Bewertung und Bilanzierung des kommunalen Vermögens und der kommunalen Verbindlichkeiten sowie Hinweise für die Erstellung einer kommunalen Eröffnungsbilanz im Land Brandenburg (BewertL Bbg).

Unsere Berichterstattung erfolgt nach den "Grundsätzen ordnungsmäßiger Berichterstattung bei Abschlussprüfungen" des Instituts der Wirtschaftsprüfer in Deutschland e.V., Düsseldorf (IDW PS 450).

Die Erteilung des Bestätigungsvermerks erfolgt nach den "Grundsätzen für die ordnungsmäßige Erteilung von Bestätigungsvermerken bei Abschlussprüfungen" des IDW (IDW PS 400).

Des Weiteren wurde bei unserer Prüfung der IDW Prüfungsstandard "Prüfung des Jahresabschlusses und Lageberichts einer Gebietskörperschaft" (IDW PS 730) berücksichtigt.

Über Gegenstand, Art und Umfang der von uns durchgeführten Prüfung berichten wir im Abschnitt C.

Ergänzend wurden wir damit beauftragt, in diesen Prüfungsbericht eine betriebswirtschaftliche Analyse der Vermögens-, Schulden-, Finanz- und Ertragslage der Stadt aufzunehmen. Diese Analyse haben wir im Abschnitt D. III. dieses Berichts dargestellt.

Wir bestätigen gemäß § 321 Abs. 4a HGB, dass wir bei unserer Abschlussprüfung die anwendbaren Vorschriften zur Unabhängigkeit beachtet haben.

Für die Durchführung unseres Auftrages und unsere Verantwortlichkeit sind, auch im Verhältnis zu Dritten, die Allgemeinen Auftragsbedingungen für Wirtschaftsprüfer und Wirtschaftsprüfungsgesellschaften i.d.F. vom 1. Januar 2002 maßgebend, die diesem Bericht als Anlage 9 beigefügt sind.

Hinsichtlich unserer Verantwortlichkeit und Haftung gilt in Verbindung mit Nr. 9 der zuvor zitierten Allgemeinen Auftragsbedingungen eine Haftungshöchstsumme von EUR 4.000.000,00 als vereinbart.

Dieser Prüfungsbericht wurde nur zur Dokumentation der durchgeführten Prüfung gegenüber der Stadt und nicht für Zwecke Dritter erstellt, denen gegenüber wir entsprechend der im Regelungsbereich des § 323 HGB geltenden Rechtslage keine Haftung übernehmen.

B. Grundsätzliche Feststellungen

Lage der Stadt

Stellungnahme zur Beurteilung der Lage durch die gesetzlichen Vertreter

Auf der Grundlage der im Rahmen der Prüfung des Jahresabschlusses der Stadt gewonnenen Erkenntnisse nehmen wir zur Beurteilung der Lage durch die gesetzlichen Vertreter wie folgt vorweg Stellung.

Der Kämmerer berichtet zutreffend über den Geschäftsverlauf sowie die Entwicklung der Vermögens-, Schulden-, Ertrags- und Finanzlage der Stadt im Haushaltsjahr 2012. Hervorzuheben sind folgende Aussagen:

Zur Finanzlage wird ausgeführt, dass im Berichtsjahr ein Gesamtüberschuss in Höhe von TEUR 105 besteht. Im Haushaltsjahr war es erforderlich über das gesamte Jahr Kassenkredite in Anspruch zu nehmen.

Die Ertragslage ist durch einen Gesamtüberschuss von TEUR 811 gekennzeichnet. Dieser ist auf den positiven Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (TEUR 1.412), des Finanzergebnisses (TEUR -680) sowie des außerordentlichen Ergebnisses (TEUR 79) zurückzuführen.

Als Risikofaktor benennt der Kämmerer, dass das Steueraufkommen und die Schlüsselzuweisungen durch den Bevölkerungsrückgang negativ beeinflusst werden.

Die Darstellung und Beurteilung der Lage der Stadt und ihrer voraussichtlichen Entwicklung durch den Kämmerer im Jahresabschluss und Rechenschaftsbericht halten wir für zutreffend.



C. Gegenstand, Art und Umfang der Prüfung

Im Rahmen des uns erteilten Auftrags haben wir gemäß § 104 BbgKVerf sowie entsprechend § 317 HGB die Buchführung, den Jahresabschluss bestehend aus Ergebnisrechnung, Finanzrechnung, Teilrechnungen, Bilanz und Rechenschaftsbericht sowie die Anlagen (Anhang, Anlagenübersicht, Forderungs- und Verbindlichkeitenübersicht und Beteiligungsbericht) auf die Einhaltung der einschlägigen gesetzlichen Vorschriften und sonstigen ergänzenden Bestimmungen geprüft.

Die Buchführung und die Aufstellung des Jahresabschlusses mit seinen Anlagen nach den gemeinderechtlichen Vorschriften des Landes Brandenburg liegen in der Verantwortung des Kämmers der Stadt Forst (Lausitz). Dies beinhaltet auch die gesetzlich zulässige Ausübung von Ansatz- und Bewertungswahlrechten sowie die Einschätzung von Risiken.

Ausgangspunkt unserer Prüfung war der von uns geprüfte und mit einem uneingeschränkten Bestätigungsvermerk versehene Vorjahresabschluss. Er wurde am 9. Dezember 2016 durch die Stadtverordnetenversammlung beschlossen und am 23. Dezember 2016 im Amtsblatt für die Stadt Forst (Lausitz) veröffentlicht.

Unsere Aufgabe war es, auf der Grundlage der von uns durchgeführten Prüfung ein Urteil über den Jahresabschluss mit seinen Anlagen abzugeben. Hierbei war auch zu prüfen, ob der Kämmerer sein Ermessen im zulässigen Rahmen ausgeübt hat.

Gemäß § 104 Abs. 2 BbgKVerf erstreckt sich unsere Prüfung darauf, ob:

1. der Haushaltsplan eingehalten ist,
2. die Ergebnis-, Finanz- und Teilrechnungen sowie die Bilanz ein zutreffendes Bild über die tatsächlichen Verhältnisse der Vermögens-, Schulden-, Ertrags- und Finanzlage unter Beachtung der Grundsätze ordnungsgemäßer Buchführung vermitteln,
3. die gesetzlichen und satzungsgemäßen Vorschriften bei der Verwendung von Erträgen, Einzahlungen, Aufwendungen und Auszahlungen sowie bei der Verwaltung und des Nachweises des Inventars eingehalten worden sind und
4. der Rechenschaftsbericht in Einklang mit dem Jahresabschluss steht und eine zutreffende Vorstellung von der Lage der Stadt abbildet.

In die Prüfung des Jahresabschlusses ist die Buchführung mit einzubeziehen. Die Entscheidungen und Verwaltungsvorgänge aus übertragenen Aufgaben mit erheblicher finanzieller Bedeutung sind einzubeziehen, auch wenn die Zahlungsvorgänge durch den Träger der Aufgaben selbst vorgenommen werden.

Wir haben unsere Jahresabschlussprüfung entsprechend § 316 ff. HGB unter Beachtung der vom Institut der Wirtschaftsprüfer (IDW) festgestellten deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Durchführung von Abschlussprüfungen vorgenommen. Danach ist die Prüfung so zu planen und durchzuführen, dass mit hinreichender Sicherheit beurteilt werden kann, ob die Buchführung und der Jahresabschluss frei von wesentlichen Mängeln sind. Im Rahmen der Prüfung werden Nachweise für die Angaben in Buchführung und Jahresabschluss auf der Basis von Stichproben beurteilt. Die Prüfung umfasst die Beurteilung der angewandten Bilanzierungs-, Bewertungs- und Gliederungsgrundsätze sowie die Würdigung der Gesamtdarstellung des Jahresabschlusses. Wir sind der Auffassung, dass unsere Prüfung eine hinreichend sichere Grundlage für unser Prüfungsurteil bildet.

Auf der Grundlage eines risiko- und systemorientierten Prüfungsansatzes haben wir zunächst eine Prüfungsstrategie erarbeitet. Diese basiert auf einer Einschätzung des Umfeldes der Stadt, Auskünften der gesetzlichen Vertreter über die wesentlichen Ziele, Strategien und Risiken, analytischen Prüfungshandlungen zur Einschätzung von Prüfungsrisiken und zur vorläufigen Beurteilung der wirtschaftlichen Lage der Stadt sowie einer grundsätzlichen Beurteilung des rechnungslegungsbezogenen internen Kontrollsystems. Es wurden auch unsere Feststellungen aus der vorangegangenen Prüfung des Jahresabschlusses zum 31. Dezember 2011 berücksichtigt. Zur Festlegung von Prüfungsschwerpunkten sind daraufhin kritische Prüfungsziele identifiziert und es ist ein Prüfungsprogramm entwickelt worden. In diesem Prüfungsprogramm sind der Ansatz und die Schwerpunkte der Prüfung sowie die Art und der Umfang der Prüfungshandlungen festgelegt. Dabei werden auch die zeitliche Abfolge der Prüfung und der Mitarbeiterereinsatz geplant.

Die in unserer Prüfungsstrategie identifizierten kritischen Prüfungsziele führten zu folgenden Schwerpunkten der Prüfung:

Vollständigkeit, Ansatz und Bewertung der Posten

- Anlagevermögen und Sonderposten,
- Forderungen und
- ordentliche Erträge (insbesondere Steuern und ähnliche Abgaben, Zuwendungen und allgemeine Umlagen sowie öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte).

Die Prüfungshandlungen zur Erlangung von Prüfungsnachweisen umfassten System- und Funktionstests, analytische Prüfungshandlungen sowie Einzelfallprüfungen; die angewandten Verfahren zur Auswahl unserer risikoorientierten Prüfungshandlungen basieren auf einer bewussten Auswahl.

Die Erkenntnisse der Prüfung des rechnungslegungsbezogenen internen Kontrollsystems wurden bei der Auswahl der analytischen Prüfungshandlungen und der von uns durchgeführten Einzelfallprüfungen berücksichtigt.

Wir haben die örtliche Prüfung - mit wesentlichen Unterbrechungen - vom 18. April bis 9. Mai 2017 in den Geschäftsräumen der Stadt sowie in unserem Büro in der Lutherstadt Wittenberg durchgeführt.

Alle erbetenen Auskünfte und Nachweise wurden uns vom Kämmerer der Stadt Forst (Lausitz) bzw. den vom Kämmerer ermächtigten Personen bereitwillig erteilt. Die vom Kämmerer unterzeichnete berufsübliche Vollständigkeitserklärung haben wir zu unseren Akten genommen.

Ausgehend von den Erkenntnissen aus der Prüfung des rechnungslegungsbezogenen internen Kontrollsystems wurden insbesondere folgende Prüfungshandlungen durchgeführt:

Prüffeld	Bestandsnachweise	Prüfung der Bewertung
Immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	Materielle und formelle Kontrolle des Bestandsverzeichnisses, stichprobenweise Einsicht der Eingangsrechnungen für Zugänge, Abgänge anhand Ausgangsrechnungen	Anschaffungs- bzw. Herstellungskosten anhand Eingangsrechnungen (bewusste Auswahl) sowie anhand von Berechnungsunterlagen Abschreibungen auf der Grundlage von Einschätzungen sowie anhand der brandenburgischen Abschreibungstabelle
Finanzanlagen	Aufstellungen	Jahresabschlussunterlagen, Berechnungsunterlagen
Forderungen	Formelle und materielle Kontrolle der Saldenlisten, Abgrenzung, Saldenbestätigungen	Nominalwerte in Stichproben (bewusste Auswahl) anhand der Ausgangsrechnungen bzw. Bescheiden Ausfallrisiken anhand der Altersstruktur
Sonstige Aktiva	Einsicht in Bücher und Schriften, Verträge	Einsicht in Bücher und Schriften, Verträge
Liquide Mittel	Tagesauszüge Kreditinstitute	Tagesauszüge Kreditinstitute

Prüffeld	Bestandsnachweise	Prüfung der Bewertung
Eigenkapital	Aufstellungen der Stadt	
Sonderposten	Zuwendungsbescheide	Zuwendungsbescheide; Auflösungsbeträge anhand der Nutzungsdauer der bezuschussten Vermögensgegenstände
Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen	Berechnungen der Stadt, Verträge, versicherungsmathematisches Gutachten	Bewertungsverfahren
Sonstige Rückstellungen	Aufstellungen der Stadt, Verträge, geeignete Unterlagen	Einsicht von geeigneten Unterlagen, rechnerische Kontrolle zur Vollkostenermittlung, Abschätzung von Erfüllungsbeträgen
Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	Formelle und materielle Kontrolle der Saldenlisten	Erfüllungsbeträge durch bewusste Auswahl von Eingangsrechnungen
Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen	Tagesauszüge, Kreditverträge, Saldenbestätigungen	
Sonstige Passiva	Geeignete Unterlagen und Schriften, Verträge, Saldenbestätigungen	Stichprobenhafte Prüfung anhand vorhandener Unterlagen
Erträge/Aufwendungen	Stichprobenweise Prüfung von Posten mit absoluter und relativer Bedeutung	

Ergebnisse Dritter wurden in Form eines Vermerks über die Rückstellungen für unmittelbare Pensionsverpflichtungen und für Beihilfeverpflichtungen gegenüber Versorgungsempfängern zum Bilanzstichtag 31. Dezember 2012, der beratenden Aktuare RÜSS, DR. ZIMMERMANN UND PARTNER (GbR), Hamburg, vom 22. März 2013 verwendet.

Prüfungshemmnisse lagen nicht vor.

D. Feststellungen und Erläuterungen zur Rechnungslegung

I. Feststellungen zur Ordnungsmäßigkeit der Rechnungslegung

1. Die Buchführung und weitere geprüfte Unterlagen

Das Rechnungswesen (Finanz- und Anlagenbuchhaltung) der Stadt erfolgt auf einer eigenen EDV-Anlage unter Verwendung des Programms AB-DATA Kommunal.

Die Bücher der Stadt und die Inventare sind ordnungsgemäß geführt. Die Buchführung des Vorjahres ist mit den Abschlussbuchungen abgeschlossen.

Die Buchungen sind ordnungsgemäß belegt und sachlich richtig. Die Buchführung und die Inventare sind nach unserer in Stichproben durchgeführten Prüfung beweiskräftig.

Zur Beurteilung der Ordnungsmäßigkeit der Buchführung im Hinblick auf die Sicherheit der rechnungslegungsrelevanten Daten und IT-Systeme haben wir keine gesonderten Prüfungshandlungen durchgeführt. Im Rahmen unserer Prüfung sind uns keine Tatsachen bekannt geworden, die gegen die Ordnungsmäßigkeit der Buchführung sprechen.

Das von der Stadt eingerichtete rechnungslegungsbezogene interne Kontrollsystem sieht dem Geschäftszweck und -umfang angemessene Regelungen zur Organisation und Kontrolle der Abläufe vor.

Insgesamt lässt sich feststellen, dass die Buchführung und die weiteren geprüften Unterlagen nach unseren Feststellungen den gesetzlichen Vorschriften einschließlich der Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung entsprechen. Die Prüfung ergab keine Beanstandungen.

2. Der Jahresabschluss zum 31. Dezember 2012

Der Jahresabschluss zum 31. Dezember 2012 bestehend aus Ergebnisrechnung, Finanzrechnung, Teilrechnungen, Bilanz und Rechenschaftsbericht, mit seinen Anlagen (Anhang, Anlagenübersicht, Forderungsübersicht und Verbindlichkeitenübersicht und Beteiligungsbericht) ist auf dem von uns geprüften Jahresabschluss zum 31. Dezember 2011 aufgebaut und unter Einbeziehung der Inventurergebnisse richtig und vollständig aus den Büchern entwickelt.

Die Vermögensgegenstände und Schulden sind unter Beachtung der gemeinderechtlichen Vorschriften des Landes Brandenburg ordnungsgemäß nachgewiesen.

Die Gliederung der Ergebnisrechnung und der Bilanz erfolgte nach § 54 i. V. m. § 4 und 57 KomHKV. Die Gliederung der Finanzrechnung erfolgte nach § 55 i. V. m. § 5 KomHKV.

Im Rahmen der Bewertung sind die §§ 47 ff. KomHKV sowie die Hinweise des Bewertungsleitfadens (BewertL Bbg) angewendet worden.

Der vom Kämmerer erstellte Rechenschaftsbericht entspricht den gesetzlichen Vorschriften. Nach den bei unserer Prüfung gewonnenen Erkenntnissen werden der Verlauf der Haushaltswirtschaft und die Lage der Stadt zutreffend dargestellt.

Soweit sich der Rechenschaftsbericht auf den Jahresabschluss bezieht, steht dieser in Einklang mit dem Jahresabschluss. Die sonstigen Angaben im Rechenschaftsbericht erwecken nach unseren Erkenntnissen keine falsche Vorstellung von der Lage der Stadt. Die Prüfung entsprechend § 317 Abs. 2 S. 2 HGB hat ergeben, dass Risiken von besonderer Bedeutung zutreffend dargestellt sind.

Die Angaben in den Anlagen zum Jahresabschluss sind vollständig und zutreffend.

Nach der Erklärung des Kämmerers und den Feststellungen im Rahmen unserer Prüfung sind sämtliche Aktiva und Passiva erfasst und die Rückstellungen nach den bei Bilanzaufstellung vorliegenden Erkenntnissen ausreichend bemessen.

II. Feststellungen zur Gesamtaussage des Jahresabschlusses zum 31. Dezember 2012

1. Bilanzierungs- und Bewertungsgrundlagen

Die allgemeinen Grundsätze über die Bewertung und die Wertansätze der Vermögensgegenstände und Schulden wurden beachtet. Hinsichtlich der einzelnen angewandten und geprüften Bewertungsgrundlagen und -methoden verweisen wir auf die Ausführungen der Stadt im Anhang sowie unsere Darstellungen unter "C. Gegenstand, Art und Umfang der Prüfung".

2. Gesamtaussage

Der Jahresabschluss zum 31. Dezember 2012 mit seinen Anlagen ist richtig aus den Büchern entwickelt. Er entspricht in seiner Gliederung und Bewertung den gemeinderechtlichen Vorschriften des Landes Brandenburg. Die Buchführung ist ordnungsgemäß; sie entspricht ebenfalls dem Gesetz.

Nach unserer Beurteilung vermittelt der Jahresabschluss zum 31. Dezember 2012 unter Beachtung der Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Schulden-, Ertrags- und Finanzlage der Stadt Forst (Lausitz).

III. Analyse und Erläuterung des Jahresabschlusses

1. Vermögens- und Schuldenlage

	31.12.2012		31.12.2011		Veränderung TEUR
	TEUR	%	TEUR	%	
A. Vermögen					
I. Anlagevermögen					
1. Immaterielle Vermögensgegenstände	67	0,1	69	0,1	-2
2. Sachanlagen					
a) Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	4.021	3,1	4.026	3,4	-5
b) Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	22.865	17,7	20.987	17,8	1.878
c) Infrastrukturvermögen und Sonderflächen	46.275	35,7	45.056	38,1	1.219
d) Bauten auf fremden Grund und Boden	0	0,0	0	0,0	0
e) Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	51	0,0	54	0,0	-3
f) Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen	1.794	1,4	1.898	1,6	-104
g) Betriebs- und Geschäftsausstattung	384	0,3	357	0,3	27
h) Anlagen im Bau	4.458	3,5	3.175	2,7	1.283
i) Summe	79.848	61,7	75.553	63,9	4.295
3. Finanzanlagen	34.468	26,6	34.164	28,9	304
4. Summe Anlagevermögen	114.383	88,4	109.786	92,9	4.597
II. Umlaufvermögen					
1. Forderungen	10.302	7,9	3.488	2,9	6.814
2. Liquide Mittel	105	0,1	92	0,1	13
3. Summe	10.407	8,0	3.580	3,0	6.827
III. Aktive Rechnungsabgrenzungsposten	4.671	3,6	4.822	4,1	-151
IV. Vermögen gesamt	129.461	100,0	118.188	100,0	11.273
B. Kapital					
I. Eigenkapital	8.326	6,4	7.515	6,4	811
II. Sonderposten	63.426	49,0	61.842	52,3	1.584
Summe wirtschaftliches Eigenkapital	71.752	55,4	69.357	58,7	2.395
III. Fremdkapital					
1. Langfristiges Fremdkapital					
a) Rückstellungen	5.488	4,2	5.596	4,7	-108
b) Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen	26.890	20,8	27.797	23,6	-907
c) Übrige Verbindlichkeiten	300	0,2	0	0,0	300
d) Passive Rechnungsabgrenzungsposten	1.458	1,1	1.421	1,2	37
e) Summe	34.136	26,3	34.814	29,5	-678
2. Kurzfristiges Fremdkapital					
a) Rückstellungen	1.423	1,1	1.174	1,0	249
b) Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen	13.669	10,6	8.878	7,5	4.791
c) Kreditoren	1.239	1,0	1.159	1,0	80
d) Übrige Verbindlichkeiten	7.206	5,6	2.766	2,3	4.440
e) Passive Rechnungsabgrenzungsposten	36	0,0	40	0,0	-4
f) Summe	23.573	18,3	14.017	11,8	9.556
3. Summe Fremdkapital	57.709	44,6	48.831	41,3	8.878
IV. Kapital gesamt	129.461	100,0	118.188	100,0	11.273

Rundungsdifferenzen sind softwarebedingt.

2. Finanzlage

a) Finanzstruktur

Die Finanzlage stellt sich wie folgt dar:

	31.12.2012	
	TEUR	%
I. Anlagevermögen		
1. Immaterielle Vermögensgegenstände	67	0,1
2. Sachanlagen	79.848	69,8
3. Finanzanlagen	34.468	30,1
4. Summe	114.383	100,0
II. Eigenkapital und langfristiges Fremdkapital		
1. Wirtschaftliches Eigenkapital	71.752	62,7
2. Mittel- und langfristiges Fremdkapital	34.136	29,9
3. Summe	105.888	92,6
III. Unterdeckung des langfristigen Vermögens durch langfristiges Kapital	8.495	56,3
IV. Kurzfristiges Fremdkapital	23.573	*
V. Umlaufvermögen (einschließlich Rechnungsabgrenzungsposten)	15.078	100,0

* Prozentangaben über 100 % werden nicht ausgewiesen.

b) Liquiditätslage

	31.12.2012	
	TEUR	
1. Flüssige Mittel und kurzfristige Forderungen		10.393
2. Kurzfristige Verbindlichkeiten		23.573
3. Liquidität I		-13.180
4. Vorräte		0
5. Liquidität II		-13.180

Bei der Darstellung handelt es sich um eine reine Stichtagsbetrachtung, die die Liquiditätslage der Stadt nur unvollständig wiedergibt.

Die Stichtagsliquidität der Stadt ist negativ, da die flüssigen Mittel und Forderungen nicht ausreichen, die kurzfristigen Verbindlichkeiten zu decken.

3. Ertragslage

	2012		2011	
	TEUR	%	TEUR	%
A. Erträge				
1. Steuern und ähnliche Abgaben	14.062	37,8	10.546	28,4
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	18.714	50,4	18.379	49,5
3. Sonstige Transfererträge	33	0,1	33	0,1
4. Leistungsentgelte	2.432	6,5	2.740	7,4
5. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	695	1,9	870	2,3
6. Sonstige	1.230	3,3	2.057	5,5
	<u>37.166</u>	<u>100,0</u>	<u>34.625</u>	<u>93,2</u>
B. Aufwendungen				
1. Personalkosten	11.760	31,6	11.554	31,1
2. Abschreibungen, Wertberichtigungen auf Forderungen	4.716	12,7	3.842	10,3
3. Sach- und Dienstleistungen	5.350	14,4	5.441	14,6
4. Transferaufwendungen	12.578	33,8	11.530	31,0
5. Sonstige	1.350	3,7	1.365	3,7
	<u>35.754</u>	<u>96,2</u>	<u>33.732</u>	<u>90,7</u>
C. Ergebnis der Verwaltungstätigkeit	1.412	3,8	893	2,5
D. Finanzergebnis				
1. Zinserträge	184	0,5	119	0,3
2. Zinsaufwendungen	864	2,3	921	2,4
3. Finanzergebnis	<u>-680</u>	<u>-1,8</u>	<u>-802</u>	<u>-2,1</u>
E. Außerordentliches Ergebnis				
1. Außerordentliche Erträge	92	0,2	656	1,8
2. Außerordentliche Aufwendungen	13	0,0	616	1,7
3. Außerordentliches Ergebnis	<u>79</u>	<u>0,2</u>	<u>40</u>	<u>0,1</u>
F. Gesamtüberschuss	<u>811</u>	<u>2,2</u>	<u>131</u>	<u>0,5</u>

Rundungsdifferenzen sind softwarebedingt.

E. Wiedergabe des Bestätigungsvermerks und Schlussbemerkung

Nach dem abschließenden Ergebnis unserer Prüfung haben wir dem Jahresabschluss zum 31. Dezember 2012 (Anlage 1) sowie den Anlagen zum Jahresabschluss (Anlagen 2 bis 6) der Stadt Forst (Lausitz) unter dem Datum vom 9. Mai 2017 den folgenden uneingeschränkten Bestätigungsvermerk erteilt:

"Bestätigungsvermerk des Abschlussprüfers

An die Stadt Forst (Lausitz):

Wir haben den Jahresabschluss - bestehend aus Bilanz, Ergebnisrechnung, Finanzrechnung, Teilrechnungen und Rechenschaftsbericht - und die Anlagen (Anhang, Anlagenübersicht, Forderungsübersicht, Verbindlichkeitenübersicht und Beteiligungsbericht) unter Einbeziehung der Buchführung, der Inventur und des Inventars der Stadt Forst (Lausitz) für das Haushaltsjahr vom 1. Januar bis 31. Dezember 2012 geprüft. Die Inventur und die Aufstellung dieser Unterlagen nach den gemeinderechtlichen Vorschriften des Landes Brandenburg liegen in der Verantwortung des Kämmers der Stadt Forst (Lausitz). Unsere Aufgabe ist es, auf der Grundlage der von uns durchgeführten Prüfung eine Beurteilung über den Jahresabschluss unter Einbeziehung der Buchführung, der Inventur und des Inventars sowie über die Anlagen abzugeben.

Wir haben unsere Jahresabschlussprüfung nach § 104 BbgKVerf und entsprechend § 317 HGB unter Beachtung der vom Institut der Wirtschaftsprüfer (IDW) festgestellten deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Abschlussprüfung vorgenommen. Danach ist die Prüfung so zu planen und durchzuführen, dass Unrichtigkeiten und Verstöße, die sich auf die Darstellung des durch den Jahresabschluss nebst Anhang, Anlagenübersicht, Forderungsübersicht, Verbindlichkeitenübersicht und Beteiligungsbericht unter Beachtung der Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung vermittelten Bildes der Vermögens-, Schulden-, Ertrags- und Finanzlage wesentlich auswirken, mit hinreichender Sicherheit erkannt werden.

Bei der Festlegung der Prüfungshandlungen werden die Kenntnisse über die Tätigkeit und über das wirtschaftliche und rechtliche Umfeld der Stadt sowie die Erwartungen über mögliche Fehler berücksichtigt. Im Rahmen der Prüfung werden die Wirksamkeit des rechnungslegungsbezogenen internen Kontrollsystems sowie Nachweise für die Angaben in Buchführung, Inventar, Jahresabschluss und Anlagen überwiegend auf der Basis von Stichproben beurteilt. Die Prüfung umfasst die Beurteilung der angewandten Bilanzierungsgrundsätze und der wesentlichen Einschätzungen des Kämmerers der Stadt sowie die Würdigung der Gesamtdarstellung des Jahresabschlusses und der Anlagen. Wir sind der Auffassung, dass unsere Prüfung eine hinreichend sichere Grundlage für unsere Beurteilung bildet.

Unsere Prüfung hat zu keinen Einwendungen geführt.

Nach unserer Beurteilung aufgrund der bei der Prüfung gewonnenen Erkenntnisse entspricht der Jahresabschluss den gesetzlichen Vorschriften und vermittelt unter Beachtung der Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Schulden-, Ertrags- und Finanzlage der Stadt. Der Rechenschaftsbericht steht in Einklang mit dem Jahresabschluss, vermittelt insgesamt ein zutreffendes Bild von der Vermögens-, Schulden-, Ertrags- und Finanzlage der Stadt und stellt die Risiken der zukünftigen Entwicklung zutreffend dar."

Den vorstehenden Prüfungsbericht erstatten wir in Übereinstimmung mit den gesetzlichen Vorschriften und den Grundsätzen ordnungsmäßiger Berichterstattung bei Abschlussprüfungen (IDW PS 450).

Eine Verwendung des oben wiedergegebenen Bestätigungsvermerks außerhalb dieses Prüfungsberichts bedarf unserer vorherigen Zustimmung. Bei Veröffentlichungen oder Weitergabe des Jahresabschlusses in einer von der bestätigten Fassung abweichenden Form (einschließlich der Übersetzung in andere Sprachen) bedarf es zuvor unserer erneuten Stellungnahme, sofern hierbei unser Bestätigungsvermerk zitiert oder auf unsere Prüfung hingewiesen wird; auf § 328 HGB wird verwiesen.

Lutherstadt Wittenberg, 9. Mai 2017

DR. DORNBACH & PARTNER TREUHAND GMBH
Wirtschaftsprüfungsgesellschaft
Steuerberatungsgesellschaft



Balke
Wirtschaftsprüfer



Nitschke
Wirtschaftsprüfer

STADT FORST (LAUSITZ)

ERGEBNIS-
RECHNUNG

Ergebnisrechnung 2012

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2011	Fortge- schriebener Ansatz 2012	Ergebnis 2012	Vergleich fortgeschrie- bener Ansatz / Ergebnis 2012
	in Euro			
	1	2	3	4
01 Steuern und ähnliche Abgaben	10.545.804,03	12.354.103,47	14.061.945,30	1.707.841,83
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	18.379.490,85	18.537.920,38	18.713.701,39	175.781,01
03 sonstige Transfererträge	32.781,00	35.000,00	33.145,50	-1.854,50
04 öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.303.694,46	2.471.892,43	1.863.022,63	-608.869,80
05 privatrechtliche Leistungsentgelte	436.206,17	529.595,15	569.121,34	39.526,19
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	870.131,54	427.184,56	695.182,95	267.998,39
07 sonstige ordentliche Erträge	1.979.252,66	1.349.088,66	1.193.516,74	-155.571,92
08 aktivierte Eigenleistungen	78.438,70	0,00	36.412,50	36.412,50
09 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10 = Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	34.625.799,41	35.704.784,65	37.166.048,35	1.461.263,70
11 Personalaufwendungen	11.916.760,59	11.785.009,17	12.086.747,55	301.738,38
12 Versorgungsaufwendungen	-362.526,44	-326.200,00	-326.733,13	-533,13
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	5.440.593,44	5.893.437,91	5.350.387,80	-543.050,11
14 Abschreibungen	3.841.774,34	4.414.545,55	4.716.190,73	301.645,18
15 Transferaufwendungen	11.530.457,03	11.950.803,96	12.578.019,90	627.215,94
16 sonstige ordentliche Aufwendungen	1.365.299,38	1.234.085,21	1.349.381,61	115.296,40
17 = Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	33.732.358,34	34.951.681,80	35.753.994,46	802.312,66
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)	893.441,07	753.102,85	1.412.053,89	658.951,04
19 Zinsen und sonstige Finanzerträge	118.500,85	149.720,78	183.532,19	33.811,41
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	920.796,61	848.773,99	864.131,15	15.357,16
21 = Finanzergebnis	-802.295,76	-699.053,21	-680.598,96	18.454,25
22 = ordentliches Ergebnis (18 + 21)	91.145,31	54.049,64	731.454,93	677.405,29
23 außerordentliche Erträge	655.965,30	74.000,00	92.340,80	18.340,80
24 - außerordentliche Aufwendungen	616.180,83	69.133,25	13.273,69	-55.859,56
25 = außerordentliches Ergebnis	39.784,47	4.866,75	79.067,11	74.200,36
26 = Gesamtüberschuss/Gesamtfehlbetrag (22 + 25)	130.929,78	58.916,39	810.522,04	751.605,65

STADT FORST (LAUSITZ)

FINANZ- RECHNUNG



Finanzrechnung 2012

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis		Ergebnis	Vergleich fortgeschrie- bener Ansatz/ Ergebnis 2012
	2011	Fortgeschrie- bener Ansatz 2012		
	1	2	3	4
01 Steuern und ähnliche Abgaben	10.610.118,45	12.354.103,47	10.080.619,58	-2.273.483,89
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	15.253.373,31	16.021.535,26	14.617.970,89	-1.403.564,37
03 sonstige Transfereinzahlungen	32.916,84	35.000,00	33.080,86	-1.919,14
04 öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.912.023,23	1.429.856,63	1.532.855,70	102.999,07
05 privatrechtliche Leistungsentgelte	864.864,41	540.700,00	569.199,75	28.499,75
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	957.407,33	329.734,00	742.776,54	413.042,54
07 sonstige Einzahlungen	1.063.585,88	892.005,54	1.022.590,92	130.585,38
08 Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	114.399,26	149.543,16	120.688,07	-28.855,09
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	30.808.688,71	31.752.478,06	28.719.782,31	-3.032.695,75
10 Personalauszahlungen	11.201.005,80	11.480.000,00	11.605.389,32	125.389,32
11 Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	5.474.699,19	5.685.609,80	5.334.690,00	-350.919,80
13 Transferauszahlungen	10.702.338,08	11.871.885,95	10.043.516,22	-1.828.369,73
14 Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	2.587.471,38	2.145.741,58	2.084.541,50	-61.200,08
15 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	29.965.514,45	31.183.237,33	29.068.137,04	-2.115.100,29
16 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (9 ./ 15)	843.174,26	569.240,73	-348.354,73	-917.595,46
17 Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	3.902.394,84	7.150.684,41	3.297.358,73	-3.853.325,68
18 Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten	338.657,03	1.377.700,00	398.541,75	-979.158,25
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	655.380,90	74.000,00	21.349,80	-52.650,20
21 Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0,00	3.500,00	3.500,00
22 Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	50.000,00	50.000,00
23 sonstige Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	2.550,00	0,00	2.550,00	2.550,00
24 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	4.898.982,77	8.602.384,41	3.773.300,28	-4.829.084,13
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	4.589.448,56	7.657.532,58	5.236.716,09	-2.420.816,49
26 Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen für Investitionen Dritter	189.196,69	42.311,73	0,00	-42.311,73
27 Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	8.998,81	64.800,00	29.968,01	-34.831,99
28 Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden	323.608,36	69.855,71	262.628,72	192.773,01
29 Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	239.875,32	718.084,96	310.824,54	-407.260,42
30 Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
31 Sonstige Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	849.379,71	3.252.433,99	1.181.929,64	-2.070.504,35
32 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	6.200.507,45	11.805.018,97	7.022.067,00	-4.782.951,97
33 = Saldo aus Investitionstätigkeit (24 ./ 32)	-1.301.524,68	-3.202.634,56	-3.248.766,72	-46.132,16
34 = Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag (16 + 33)	-458.350,42	-2.633.393,83	-3.597.121,45	-963.727,62
35 Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten für Investitionen	1.056.632,14	0,00	5.885.899,75	5.885.899,75
36 sonstige Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (ohne Kassenkredite)	0,00	0,00	0,00	0,00
37 Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	25.719.411,05	0,00	12.473.906,11	12.473.906,11
38 = Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	26.776.043,19	0,00	18.359.805,86	18.359.805,86
39 Auszahlungen für die Tilgung von Krediten für Investitionen	1.494.051,89	364.300,00	6.199.716,20	5.835.416,20
40 Sonstige Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit (ohne Kassenkredite)	0,00	0,00	0,00	0,00
41 Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	24.071.510,12	0,00	8.219.411,05	8.219.411,05
42 = Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	25.565.562,01	364.300,00	14.419.127,25	14.054.827,25
43 = Saldo aus der Finanzierungstätigkeit (38 ./ 42)	1.210.481,18	-364.300,00	3.940.678,61	4.304.978,61
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 (42 ./ 43)	0,00	0,00	0,00	0,00
47 = Veränderung des Bestandes an eigenen Zahlungsmitteln (34 + 43+ 46)	752.130,76	-2.997.693,83	343.557,16	3.341.250,99
48 + voraussichtlicher Bestand an Zahlungsmitteln am Anfang des Haushaltsjahres	41.847,64	0,00	91.659,77	91.659,77
49 + Bestand an fremden Finanzmitteln	-702.318,63	-2.160.058,93	-330.590,06	1.829.468,87

Finanzrechnung 2012

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortgeschrie- bener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschrie- bener Ansatz/ Ergebnis 2012
	2011	2012	2012	
	1	2	3	4
50 = voraussichtlicher Bestand an Zahlungsmitteln am Ende des Haushaltsjahres	91.659,77	-5.157.752,76	104.626,87	5.262.379,63

STADT FORST (LAUSITZ)

TEIL- ERGEBNIS- RECHNUNGEN



Teilergebnisrechnung 2012

11.1.01.100

Produktbereich: 11 Innere Verwaltung
Produktgruppe: 11.1 Verwaltungssteuerung und -service
Produkt: 11.1.01 Bürgermeister und Öffentlichkeitsarbeit
Leistung: 11.1.01.100 Bürgermeister

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2011	Fortgeschriebener Ansatz 2012	Ergebnis 2012	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis 2012
	in Euro			
	1	2	3	4
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
03 sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
04 öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
05 privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
07 sonstige ordentliche Erträge	273,25	0,00	0,00	0,00
45920000 <i>Periodenfremde ordentliche Erträge</i>	273,25	0,00	0,00	0,00
08 aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
09 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10 = Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	273,25	0,00	0,00	0,00
11 Personalaufwendungen	166.094,02	322.100,00	216.085,04	-106.014,96
50110000 <i>Dienstaufwendungen - Beamte</i>	76.371,84	203.900,00	77.893,56	-126.006,44
50120000 <i>Dienstaufwendungen - Tariflich Beschäftigte</i>	34.562,27	80.200,00	88.307,35	8.107,35
50210000 <i>Beiträge zu Versorgungskassen - Beamte</i>	18.713,62	18.600,00	19.455,00	855,00
50220000 <i>Beiträge zu Versorgungskassen - Tariflich Beschäftigte</i>	1.071,03	2.400,00	2.505,57	105,57
50320000 <i>Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Tariflich Beschäftigte</i>	6.858,70	15.500,00	16.902,44	1.402,44
50410000 <i>Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beschäftigte</i>	1.500,00	1.500,00	1.500,00	0,00
50510000 <i>Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Beschäftigte</i>	21.316,98	0,00	0,00	0,00
50520000 <i>Inanspruchnahme von Pensionsrückstellungen für Beschäftigte</i>	0,00	0,00	-362,98	-362,98
50610000 <i>Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Beschäftigte</i>	5.276,47	0,00	4.602,92	4.602,92
50811000 <i>Zuführungen zu Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub</i>	1.280,60	0,00	3.183,84	3.183,84
50812000 <i>Zuführungen zu Rückstellungen für Gleitzeitüberhänge</i>	2.434,02	0,00	7.854,95	7.854,95
50815000 <i>Zuführungen zu Rückstellungen für leistungsorientierte Bezahlung</i>	565,59	0,00	859,25	859,25
50816000 <i>Zuführungen zu Jubiläumsrückstellungen</i>	45,33	0,00	13,35	13,35
50821000 <i>Inanspruchnahme von Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub</i>	-3.527,65	0,00	-1.280,60	-1.280,60
50822000 <i>Inanspruchnahme von Rückstellungen für Gleitzeitüberhänge</i>	0,00	0,00	-2.434,02	-2.434,02
50823000 <i>Inanspruchnahme von Rückstellungen für Abfindungen EVR</i>	0,00	0,00	-2.000,00	-2.000,00
50825000 <i>Inanspruchnahme von Rückstellungen für leistungsorientierte Bezahlung</i>	-374,78	0,00	-565,59	-565,59
50826000 <i>Inanspruchnahme von Jubiläumsrückstellungen</i>	0,00	0,00	-350,00	-350,00
12 Versorgungsaufwendungen	8.542,92	0,00	-2.287,30	-2.287,30
51510000 <i>Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Versorgungsempfänger</i>	6.491,05	0,00	0,00	0,00
51520000 <i>Inanspruchnahme von Pensionsrückstellungen für Versorgungsempfänger</i>	0,00	0,00	-3.877,44	-3.877,44
51610000 <i>Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Versorgungsempfänger</i>	2.051,87	0,00	1.590,14	1.590,14
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14 Abschreibungen	1.397,13	0,00	1.397,14	1.397,14
57110000 <i>Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen</i>	1.397,13	0,00	1.397,14	1.397,14
15 Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16 sonstige ordentliche Aufwendungen	3.882,13	4.000,00	3.951,86	-48,14
54910000 <i>Verfügungsmittel</i>	3.882,13	4.000,00	3.951,86	-48,14
17 = Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	179.916,20	326.100,00	219.146,74	-106.953,26
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./ 17)	-179.642,95	-326.100,00	-219.146,74	106.953,26
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)	-179.642,95	-326.100,00	-219.146,74	106.953,26
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



Teilergebnisrechnung 2012

11.1.01.100

Produktbereich: 11 Innere Verwaltung
 Produktgruppe: 11.1 Verwaltungssteuerung und -service
 Produkt: 11.1.01 Bürgermeister und Öffentlichkeitsarbeit
 Leistung: 11.1.01.100 Bürgermeister

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2011	Fortgeschriebener Ansatz 2012	Ergebnis 2012	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis 2012
	in Euro			
	1	2	3	4
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22 + 25)	-179.642,95	-326.100,00	-219.146,74	106.953,26
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	8.353,03	8.353,03
48110000 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	8.353,03	8.353,03
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29 = Gesamtergebnis des Teilhaushaltes	-179.642,95	-326.100,00	-210.793,71	115.306,29
Nachrichtlich:				
30 nicht zahlungswirksame Erträge	0,00	0,00	8.353,03	8.353,03
31 nicht zahlungswirksame Aufwendungen	-1.397,13	0,00	-1.397,14	-1.397,14



Teilergebnisrechnung 2012

11.1.01.200

Produktbereich: 11 Innere Verwaltung
Produktgruppe: 11.1 Verwaltungssteuerung und -service
Produkt: 11.1.01 Bürgermeister und Öffentlichkeitsarbeit
Leistung: 11.1.01.200 Verwaltungsvorstände

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2011	Fortgeschriebener Ansatz 2012	Ergebnis 2012	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis 2012
	in Euro			
	1	2	3	4
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
03 sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
04 öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
05 privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
07 sonstige ordentliche Erträge	819,75	0,00	0,00	0,00
45920000 Periodenfremde ordentliche Erträge	819,75	0,00	0,00	0,00
08 aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
09 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10 = Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	819,75	0,00	0,00	0,00
11 Personalaufwendungen	366.205,58	318.700,00	323.907,49	5.207,49
50110000 Dienstaufwendungen - Beamte	166.273,59	167.400,00	169.328,19	1.928,19
50120000 Dienstaufwendungen - Tariflich Beschäftigte	65.861,13	75.600,00	68.598,08	-7.001,92
50210000 Beiträge zu Versorgungskassen - Beamte	56.140,88	56.000,00	58.178,00	2.178,00
50220000 Beiträge zu Versorgungskassen - Tariflich Beschäftigte	2.046,00	2.000,00	2.093,14	93,14
50320000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Tariflich Beschäftigte	13.135,51	13.200,00	13.403,59	203,59
50410000 Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	4.500,00	4.500,00	4.500,00	0,00
50510000 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Beschäftigte	44.239,64	0,00	0,00	0,00
50520000 Inanspruchnahme von Pensionsrückstellungen für Beschäftigte	0,00	0,00	-564,78	-564,78
50610000 Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Beschäftigte	10.393,15	0,00	9.959,09	9.959,09
50811000 Zuführungen zu Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub	5.720,74	0,00	5.647,87	5.647,87
50812000 Zuführungen zu Rückstellungen für Gleitzeitüberhänge	4.862,11	0,00	4.007,56	4.007,56
50815000 Zuführungen zu Rückstellungen für leistungsorientierte Bezahlung	753,45	0,00	963,66	963,66
50816000 Zuführungen zu Jubiläumsrückstellungen	118,91	0,00	129,39	129,39
50821000 Inanspruchnahme von Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub	-3.253,42	0,00	-5.720,74	-5.720,74
50822000 Inanspruchnahme von Rückstellungen für Gleitzeitüberhänge	-3.980,88	0,00	-4.862,11	-4.862,11
50823000 Inanspruchnahme von Rückstellungen für Abfindungen EVR	0,00	0,00	-1.000,00	-1.000,00
50825000 Inanspruchnahme von Rückstellungen für leistungsorientierte Bezahlung	-605,23	0,00	-753,45	-753,45
12 Versorgungsaufwendungen	4.014,08	0,00	-10.703,70	-10.703,70
51510000 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Versorgungsempfänger	3.044,95	0,00	0,00	0,00
51520000 Inanspruchnahme von Pensionsrückstellungen für Versorgungsempfänger	0,00	0,00	-10.035,56	-10.035,56
51610000 Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Versorgungsempfänger	969,13	0,00	0,00	0,00
51620000 Inanspruchnahme von Beihilferückstellungen für Versorgungsempfänger	0,00	0,00	-668,14	-668,14
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 = Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	370.219,66	318.700,00	313.203,79	-5.496,21
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)	-369.399,91	-318.700,00	-313.203,79	5.496,21
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)	-369.399,91	-318.700,00	-313.203,79	5.496,21
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 internen Leistungsbeziehungen (22 + 25)	-369.399,91	-318.700,00	-313.203,79	5.496,21
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	12.782,49	12.782,49



Teilergebnisrechnung 2012

Produktbereich: 11 Innere Verwaltung
Produktgruppe: 11.1 Verwaltungssteuerung und -service
Produkt: 11.1.01 Bürgermeister und Öffentlichkeitsarbeit
Leistung: 11.1.01.200 Verwaltungsvorstände

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2011	Fortgeschriebener Ansatz 2012	Ergebnis 2012	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis 2012
	1	2	3	4
	in Euro			
48110000 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	12.782,49	12.782,49
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29 = Gesamtergebnis des Teilhaushaltes	-369.399,91	-318.700,00	-300.421,30	18.278,70
Nachrichtlich:				
30 nicht zahlungswirksame Erträge	0,00	0,00	12.782,49	12.782,49
31 nicht zahlungswirksame Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00



Teilergebnisrechnung 2012

11.1.01.300

Produktbereich: 11 Innere Verwaltung
Produktgruppe: 11.1 Verwaltungssteuerung und -service
Produkt: 11.1.01 Bürgermeister und Öffentlichkeitsarbeit
Leistung: 11.1.01.300 Öffentlichkeitsarbeit

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2011	Fortgeschriebener Ansatz 2012	Ergebnis 2012	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis 2012
	in Euro			
	1	2	3	4
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
03 sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
04 öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
05 privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.204,98	0,00	1.240,29	1.240,29
44850000 Erträge aus Kostenerstattungen, Kostenumlagen / Verbundene Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen	1.204,98	0,00	1.240,29	1.240,29
07 sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
08 aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
09 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10 = Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.204,98	0,00	1.240,29	1.240,29
11 Personalaufwendungen	95.196,20	95.500,00	98.264,35	2.764,35
50120000 Dienstaufwendungen - Tariflich Beschäftigte	77.179,43	78.300,00	81.782,50	3.482,50
50220000 Beiträge zu Versorgungskassen - Tariflich Beschäftigte	2.344,42	2.300,00	2.414,90	114,90
50320000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Tariflich Beschäftigte	15.099,39	14.900,00	15.506,45	606,45
50811000 Zuführungen zu Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub	1.656,75	0,00	1.229,88	1.229,88
50812000 Zuführungen zu Rückstellungen für Gleitzeitüberhänge	5.771,10	0,00	6.512,51	6.512,51
50815000 Zuführungen zu Rückstellungen für leistungsorientierte Bezahlung	852,31	0,00	1.026,93	1.026,93
50816000 Zuführungen zu Jubiläumsrückstellungen	65,66	0,00	71,34	71,34
50821000 Inanspruchnahme von Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub	-1.416,04	0,00	-1.656,75	-1.656,75
50822000 Inanspruchnahme von Rückstellungen für Gleitzeitüberhänge	-5.669,00	0,00	-5.771,10	-5.771,10
50823000 Inanspruchnahme von Rückstellungen für Abfindungen EVR	0,00	0,00	-2.000,00	-2.000,00
50825000 Inanspruchnahme von Rückstellungen für leistungsorientierte Bezahlung	-687,82	0,00	-852,31	-852,31
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.127,79	5.500,00	4.795,75	-704,25
52710000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	2.705,36	4.000,00	3.961,21	-38,79
52710100 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen - Jubiläen Forster Bürger	1.422,43	1.500,00	834,54	-665,46
14 Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15 Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16 sonstige ordentliche Aufwendungen	24.267,61	22.022,75	22.022,75	0,00
54314000 Geschäftsaufwendungen - Sonstiges	24.267,61	22.022,75	22.022,75	0,00
17 = Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	123.591,60	123.022,75	125.082,85	2.060,10
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)	-122.386,62	-123.022,75	-123.842,56	-819,81
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)	-122.386,62	-123.022,75	-123.842,56	-819,81
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 internen Leistungsbeziehungen (22 + 25)	-122.386,62	-123.022,75	-123.842,56	-819,81
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 Teilhaushaltes	-122.386,62	-123.022,75	-123.842,56	-819,81
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



Teilergebnisrechnung 2012

11.1.02.100

Produktbereich: 11 Innere Verwaltung
Produktgruppe: 11.1 Verwaltungssteuerung und -service
Produkt: 11.1.02 Innere Verwaltung
Leistung: 11.1.02.100 Personalverwaltung

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2011	Fortgeschriebener Ansatz 2012	Ergebnis 2012	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis 2012
	in Euro			
	1	2	3	4
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
03 sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
04 öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
05 privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	4.522,24	3.800,00	4.045,04	245,04
44850000 Erträge aus Kostenerstattungen, Kostenumlagen / Verbundene Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen	3.658,24	3.000,00	3.237,04	237,04
44870000 Erträge aus Kostenerstattungen, Kostenumlagen / Private Unternehmen	864,00	800,00	808,00	8,00
07 sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
08 aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
09 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10 = Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	4.522,24	3.800,00	4.045,04	245,04
11 Personalaufwendungen	287.580,63	291.100,00	306.528,87	15.428,87
50120000 Dienstaufwendungen - Tariflich Beschäftigte	233.518,24	249.000,00	245.050,48	-3.949,52
50121000 Dienstaufwendungen - Tariflich Beschäftigte	6.652,64	5.700,00	5.674,78	-25,22
50220000 Beiträge zu Versorgungskassen - Tariflich Beschäftigte	6.732,81	7.200,00	6.959,42	-240,58
50221000 Beiträge zu Versorgungskassen - Tariflich Beschäftigte	614,49	500,00	539,99	39,99
50320000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Tariflich Beschäftigte	43.616,21	51.200,00	41.739,97	-9.460,03
50321000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Tariflich Beschäftigte	3.767,56	3.400,00	3.250,74	-149,26
50710000 Zuführungen zu Rückstellungen für Altersteilzeitverpflichtungen	9.321,55	0,00	0,00	0,00
50720000 Inanspruchnahme von Rückstellungen für Altersteilzeitverpflichtungen	-17.655,66	-25.900,00	-26.645,95	-745,95
50811000 Zuführungen zu Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub	908,89	8.200,00	2.122,24	-6.077,76
50812000 Zuführungen zu Rückstellungen für Gleitzeitüberhänge	6.538,37	60.200,00	5.781,58	-54.418,42
50814000 Zuführungen zu Rückstellungen für sonstige Abfindungen	0,00	0,00	32.413,27	32.413,27
50815000 Zuführungen zu Rückstellungen für leistungsorientierte Bezahlung	1.575,37	0,00	1.561,99	1.561,99
50816000 Zuführungen zu Jubiläumsrückstellungen	94,71	0,00	102,99	102,99
50821000 Inanspruchnahme von Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub	-385,26	-8.200,00	-908,89	7.291,11
50822000 Inanspruchnahme von Rückstellungen für Gleitzeitüberhänge	-6.088,77	-60.200,00	-6.538,37	53.661,63
50823000 Inanspruchnahme von Rückstellungen für Abfindungen EVR	0,00	0,00	-3.000,00	-3.000,00
50825000 Inanspruchnahme von Rückstellungen für leistungsorientierte Bezahlung	-1.630,52	0,00	-1.575,37	-1.575,37
12 Versorgungsaufwendungen	-10.674,79	-9.600,00	-9.465,51	134,49
51710000 Zuführungen zu Rückstellungen für Altersteilzeitverpflichtungen	359,90	0,00	0,00	0,00
51720000 Inanspruchnahme von Rückstellungen für Altersteilzeitverpflichtungen	-11.034,69	-9.600,00	-9.465,51	134,49
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	52.621,13	48.200,00	47.793,80	-406,20
52611000 Besondere Aufwendungen für Beschäftigte - Aufwendungen für Mitarbeiter, etc.	1.125,59	700,00	363,29	-336,71
52612000 Besondere Aufwendungen für Beschäftigte - Aus- u. Fortbildung	45.729,24	40.000,00	41.913,55	1.913,55
52613000 Besondere Aufwendungen für Beschäftigte - Kosten für Auszubildende	5.766,30	7.500,00	5.516,96	-1.983,04
14 Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15 Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16 sonstige ordentliche Aufwendungen	42.405,19	46.700,00	39.621,43	-7.078,57
54111000 Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen - Dienstreisen / Dienstgänge	20.638,14	25.000,00	19.626,28	-5.373,72
54112000 Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen - Allgemeine Personal- u. Versorgungsaufwendungen	21.417,05	21.500,00	19.995,15	-1.504,85
54210000 Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit	350,00	200,00	0,00	-200,00
17 = Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	371.932,16	376.400,00	384.478,59	8.078,59
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)	-367.409,92	-372.600,00	-380.433,55	-7.833,55
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



Teilergebnisrechnung 2012

11.1.02.100

Produktbereich: 11 Innere Verwaltung
Produktgruppe: 11.1 Verwaltungssteuerung und -service
Produkt: 11.1.02 Innere Verwaltung
Leistung: 11.1.02.100 Personalverwaltung

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2011	Fortgeschriebener Ansatz 2012	Ergebnis 2012	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis 2012
	in Euro			
	1	2	3	4
21 = Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
22 = ordentliches Ergebnis (18 + 21)	-367.409,92	-372.600,00	-380.433,55	-7.833,55
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 internen Leistungsbeziehungen (22 + 25)	-367.409,92	-372.600,00	-380.433,55	-7.833,55
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	40.397,39	0,00	30.084,40	30.084,40
48110000 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	40.397,39	0,00	30.084,40	30.084,40
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29 = Gesamtergebnis des Teilhaushaltes	-327.012,53	-372.600,00	-350.349,15	22.250,85
Nachrichtlich:				
30 nicht zahlungswirksame Erträge	40.397,39	0,00	30.084,40	30.084,40
31 nicht zahlungswirksame Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00



Teilergebnisrechnung 2012

11.1.02.200

Produktbereich: 11 Innere Verwaltung
 Produktgruppe: 11.1 Verwaltungssteuerung und -service
 Produkt: 11.1.02 Innere Verwaltung
 Leistung: 11.1.02.200 Allgemeine Verwaltung

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2011	Fortgeschriebener Ansatz 2012	Ergebnis 2012	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis 2012
	in Euro			
	1	2	3	4
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.933,43	950,00	3.868,44	2.918,44
41410000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / Land	0,00	0,00	2.160,00	2.160,00
41420000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / Gemeinden und Gemeindeverbände	0,00	0,00	250,00	250,00
41470000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / Private Unternehmen	1.550,00	950,00	950,00	0,00
41610000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen der öffentlichen Hand	383,43	0,00	508,44	508,44
03 sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
04 öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	240,00	240,00
43210000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	0,00	0,00	240,00	240,00
05 privatrechtliche Leistungsentgelte	2.705,29	0,00	0,00	0,00
44610000 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	2.705,29	0,00	0,00	0,00
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.931,76	0,00	2.955,59	2.955,59
44850000 Erträge aus Kostenerstattungen, Kostenumlagen / Verbundene Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen	2.931,76	0,00	2.955,59	2.955,59
07 sonstige ordentliche Erträge	492,46	0,00	0,00	0,00
45831100 Erträge aus der Auflösung von Pauschalwertberichtigungen auf Gebühren und Beiträge	95,66	0,00	0,00	0,00
45910000 Andere sonstige ordentliche Erträge	396,80	0,00	0,00	0,00
08 aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
09 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10 = Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	8.062,94	950,00	7.064,03	6.114,03
11 Personalaufwendungen	253.085,31	268.300,00	225.957,57	-42.342,43
50120000 Dienstaufwendungen - Tariflich Beschäftigte	175.049,71	215.700,00	191.901,64	-23.798,36
50121000 Dienstaufwendungen - Tariflich Beschäftigte	6.183,72	6.200,00	6.132,50	-67,50
50220000 Beiträge zu Versorgungskassen - Tariflich Beschäftigte	5.429,03	6.400,00	5.790,50	-609,50
50221000 Beiträge zu Versorgungskassen - Tariflich Beschäftigte	606,25	800,00	644,88	-155,12
50320000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Tariflich Beschäftigte	34.165,34	45.300,00	36.226,73	-9.073,27
50321000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Tariflich Beschäftigte	3.710,59	3.900,00	4.214,79	314,79
50710000 Zuführungen zu Rückstellungen für Altersteilzeitverpflichtungen	30.918,89	10.100,00	9.916,30	-183,70
50720000 Inanspruchnahme von Rückstellungen für Altersteilzeitverpflichtungen	0,00	-20.100,00	-20.083,00	17,00
50811000 Zuführungen zu Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub	1.223,66	0,00	692,21	692,21
50812000 Zuführungen zu Rückstellungen für Gleitzeitüberhänge	4.809,24	0,00	1.366,38	1.366,38
50815000 Zuführungen zu Rückstellungen für leistungsorientierte Bezahlung	2.104,27	0,00	2.237,04	2.237,04
50816000 Zuführungen zu Jubiläumsrückstellungen	158,95	0,00	104,77	104,77
50821000 Inanspruchnahme von Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub	-3.905,82	0,00	-1.223,66	-1.223,66
50822000 Inanspruchnahme von Rückstellungen für Gleitzeitüberhänge	-5.648,08	0,00	-4.809,24	-4.809,24
50823000 Inanspruchnahme von Rückstellungen für Abfindungen EVR	0,00	0,00	-4.000,00	-4.000,00
50825000 Inanspruchnahme von Rückstellungen für leistungsorientierte Bezahlung	-1.720,44	0,00	-2.104,27	-2.104,27
50826000 Inanspruchnahme von Jubiläumsrückstellungen	0,00	0,00	-1.050,00	-1.050,00
12 Versorgungsaufwendungen	-9.930,32	-10.700,00	-10.992,17	-292,17
51710000 Zuführungen zu Rückstellungen für Altersteilzeitverpflichtungen	570,24	0,00	0,00	0,00
51720000 Inanspruchnahme von Rückstellungen für Altersteilzeitverpflichtungen	-10.500,56	-10.700,00	-10.992,17	-292,17
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	77.503,43	80.868,67	77.185,86	-3.682,81
52220000 Unterhaltung von Geräten, Ausstattungen und Ausrüstungsgegenständen	1.177,55	459,45	117,85	-341,60
52310000 Mieten und Pachten	0,00	59.085,06	58.921,41	-163,65
52320000 Leasing	57.521,41	0,00	0,00	0,00
52710000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	1.684,60	700,00	692,41	-7,59
52910000 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen, Mitgliedsbeiträge	17.119,87	20.624,16	17.454,19	-3.169,97
14 Abschreibungen	558,19	0,00	744,97	744,97



Teilergebnisrechnung 2012

11.1.02.200

Produktbereich: 11 Innere Verwaltung
Produktgruppe: 11.1 Verwaltungssteuerung und -service
Produkt: 11.1.02 Innere Verwaltung
Leistung: 11.1.02.200 Allgemeine Verwaltung

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2011	Fortgeschriebener Ansatz 2012	Ergebnis 2012	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis 2012
	in Euro			
	1	2	3	4
57110000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	558,19	0,00	744,97	744,97
15 Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16 sonstige ordentliche Aufwendungen	378.700,19	415.715,94	405.431,35	-10.284,59
54311000 Geschäftsaufwendungen - Bürobedarf, Druckkosten, Fachliteratur, Abonnements	68.682,34	69.474,07	67.267,72	-2.206,35
54312000 Geschäftsaufwendungen - Post- u. Fernmeldegebühren, GEZ	29.735,93	29.390,87	29.915,57	524,70
54313000 Geschäftsaufwendungen - Gerichts-, Rechtsberater-, Sachverständigen- und Gutachterkosten	124.598,97	140.000,00	134.061,77	-5.938,23
54314000 Geschäftsaufwendungen - Sonstiges	42.757,79	52.173,02	51.663,23	-509,79
54315000 Geschäftsaufwendungen - geringstwertige Wirtschaftsgüter < 150,00 €	602,97	0,00	38,95	38,95
54413000 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle - Versicherungen, etc.	117.615,49	124.677,98	127.282,68	2.604,70
54930000 Periodenfremde ordentliche Aufwendungen	257,64	0,00	315,67	315,67
54941200 Zuführung zu sonstigen Rückstellungen - Prozesskosten	12.995,93	0,00	7.044,29	7.044,29
54942200 Inanspruchnahme von sonstigen Rückstellungen - Prozesskosten	-18.546,87	0,00	-12.158,53	-12.158,53
17 = Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	699.916,80	754.184,61	698.327,58	-55.857,03
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)	-691.853,86	-753.234,61	-691.263,55	61.971,06
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)	-691.853,86	-753.234,61	-691.263,55	61.971,06
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 internen Leistungsbeziehungen (22 + 25)	-691.853,86	-753.234,61	-691.263,55	61.971,06
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	60.000,00	0,00	-60.000,00
48110000 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	60.000,00	0,00	-60.000,00
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29 = Gesamtergebnis des Teilhaushaltes	-691.853,86	-693.234,61	-691.263,55	1.971,06
Nachrichtlich:				
30 nicht zahlungswirksame Erträge	383,43	60.000,00	508,44	-59.491,56
31 nicht zahlungswirksame Aufwendungen	-558,19	0,00	-744,97	-744,97



Teilergebnisrechnung 2012

11.1.02.300

Produktbereich: 11 Innere Verwaltung
Produktgruppe: 11.1 Verwaltungssteuerung und -service
Produkt: 11.1.02 Innere Verwaltung
Leistung: 11.1.02.300 ADV

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2011	Fortgeschriebener Ansatz 2012	Ergebnis 2012	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis 2012
	in Euro			
	1	2	3	4
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.330,91	0,00	8.243,90	8.243,90
41610000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen der öffentlichen Hand	1.330,91	0,00	8.243,90	8.243,90
03 sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
04 öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
05 privatrechtliche Leistungsentgelte	133,88	0,00	0,00	0,00
44610000 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	133,88	0,00	0,00	0,00
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	4.202,58	49.500,00	2.236,57	-47.263,43
44850000 Erträge aus Kostenerstattungen, Kostenumlagen / Verbundene Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen	4.202,58	49.500,00	2.236,57	-47.263,43
07 sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
08 aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
09 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10 = Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	5.667,37	49.500,00	10.480,47	-39.019,53
11 Personalaufwendungen	213.416,45	216.900,00	223.361,89	6.461,89
50120000 Dienstaufwendungen - Tariflich Beschäftigte	174.240,83	177.400,00	183.165,86	5.765,86
50220000 Beiträge zu Versorgungskassen - Tariflich Beschäftigte	5.392,12	5.400,00	5.588,59	188,59
50320000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Tariflich Beschäftigte	33.886,27	34.100,00	34.902,96	802,96
50811000 Zuführungen zu Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub	739,34	0,00	258,36	258,36
50812000 Zuführungen zu Rückstellungen für Gleitzeitüberhänge	1.235,88	0,00	2.940,01	2.940,01
50815000 Zuführungen zu Rückstellungen für leistungsorientierte Bezahlung	1.851,47	0,00	2.252,60	2.252,60
50816000 Zuführungen zu Jubiläumsrückstellungen	73,60	0,00	80,20	80,20
50821000 Inanspruchnahme von Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub	-721,55	0,00	-739,34	-739,34
50822000 Inanspruchnahme von Rückstellungen für Gleitzeitüberhänge	-1.705,85	0,00	-1.235,88	-1.235,88
50823000 Inanspruchnahme von Rückstellungen für Abfindungen EVR	0,00	0,00	-2.000,00	-2.000,00
50825000 Inanspruchnahme von Rückstellungen für leistungsorientierte Bezahlung	-1.575,66	0,00	-1.851,47	-1.851,47
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	184.404,58	224.609,06	177.956,55	-46.652,51
52220000 Unterhaltung von Geräten, Ausstattungen und Ausrüstungsgegenständen	141.239,10	185.973,60	142.330,56	-43.643,04
52320000 Leasing	41.425,48	36.200,00	33.863,45	-2.336,55
52710000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	0,00	635,46	22,54	-612,92
52910000 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen, Mitgliedsbeiträge	1.740,00	1.800,00	1.740,00	-60,00
14 Abschreibungen	34.015,19	0,00	42.223,59	42.223,59
57110000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	34.015,19	0,00	42.223,59	42.223,59
15 Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16 sonstige ordentliche Aufwendungen	2.154,19	49.809,37	177,29	-49.632,08
54314000 Geschäftsaufwendungen - Sonstiges	1.963,50	49.809,37	177,29	-49.632,08
54315000 Geschäftsaufwendungen - geringwertige Wirtschaftsgüter < 150,00 €	190,69	0,00	0,00	0,00
17 = Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	433.990,41	491.318,43	443.719,32	-47.599,11
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)	-428.323,04	-441.818,43	-433.238,85	8.579,58
19 Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	1.096,02	1.100,00	1.096,02	-3,98
55180000 Zinsaufwendungen / Sonstiger inländischer Bereich	1.096,02	1.100,00	1.096,02	-3,98
21 = Finanzergebnis	-1.096,02	-1.100,00	-1.096,02	3,98
22 = ordentliches Ergebnis (18 + 21)	-429.419,06	-442.918,43	-434.334,87	8.583,56
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



Teilergebnisrechnung 2012

11.1.02.300

Produktbereich: 11 Innere Verwaltung
Produktgruppe: 11.1 Verwaltungssteuerung und -service
Produkt: 11.1.02 Innere Verwaltung
Leistung: 11.1.02.300 ADV

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2011	Fortgeschriebener Ansatz 2012	Ergebnis 2012	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis 2012
	in Euro			
	1	2	3	4
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22 + 25)	-429.419,06	-442.918,43	-434.334,87	8.583,56
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	21.525,05	17.000,00	16.591,90	-408,10
48110000 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	21.525,05	17.000,00	16.591,90	-408,10
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29 = Gesamtergebnis des Teilhaushaltes	-407.894,01	-425.918,43	-417.742,97	8.175,46
Nachrichtlich:				
30 nicht zahlungswirksame Erträge	22.855,96	17.000,00	24.835,80	7.835,80
31 nicht zahlungswirksame Aufwendungen	-34.015,19	0,00	-42.223,59	-42.223,59



Teilergebnisrechnung 2012

11.1.02.400

Produktbereich: 11 Innere Verwaltung
Produktgruppe: 11.1 Verwaltungssteuerung und -service
Produkt: 11.1.02 Innere Verwaltung
Leistung: 11.1.02.400 Stadtarchiv

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2011	Fortgeschriebener Ansatz 2012	Ergebnis 2012	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis 2012
	in Euro			
	1	2	3	4
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
03 sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
04 öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.583,02	0,00	2.536,04	2.536,04
43110000 Verwaltungsgebühren	2.583,02	0,00	2.536,04	2.536,04
05 privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
07 sonstige ordentliche Erträge	1.002,73	0,00	226,64	226,64
45831100 Erträge aus der Auflösung von Pauschalwertberichtigungen auf Gebühren und Beiträge	0,00	0,00	36,14	36,14
45910000 Andere sonstige ordentliche Erträge	1.002,73	0,00	190,50	190,50
08 aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
09 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10 = Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	3.585,75	0,00	2.762,68	2.762,68
11 Personalaufwendungen	105.546,48	98.100,00	104.103,68	6.003,68
50120000 Dienstaufwendungen - Tariflich Beschäftigte	63.782,21	62.200,00	67.107,76	4.907,76
50121000 Dienstaufwendungen - Tariflich Beschäftigte	3.257,43	3.300,00	3.265,71	-34,29
50220000 Beiträge zu Versorgungskassen - Tariflich Beschäftigte	1.978,45	1.900,00	2.048,43	148,43
50221000 Beiträge zu Versorgungskassen - Tariflich Beschäftigte	387,23	400,00	404,25	4,25
50320000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Tariflich Beschäftigte	12.393,04	11.900,00	12.895,80	995,80
50321000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Tariflich Beschäftigte	2.387,44	2.500,00	2.426,05	-73,95
50710000 Zuführungen zu Rückstellungen für Altersteilzeitverpflichtungen	19.876,83	17.500,00	18.471,11	971,11
50720000 Inanspruchnahme von Rückstellungen für Altersteilzeitverpflichtungen	0,00	-1.600,00	-1.556,32	43,68
50811000 Zuführungen zu Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub	0,00	0,00	617,19	617,19
50812000 Zuführungen zu Rückstellungen für Gleitzeitüberhänge	1.969,18	0,00	1.111,01	1.111,01
50815000 Zuführungen zu Rückstellungen für leistungsorientierte Bezahlung	702,61	0,00	949,56	949,56
50816000 Zuführungen zu Jubiläumsrückstellungen	62,53	0,00	34,92	34,92
50822000 Inanspruchnahme von Rückstellungen für Gleitzeitüberhänge	-384,19	0,00	-1.969,18	-1.969,18
50823000 Inanspruchnahme von Rückstellungen für Abfindungen EVR	0,00	0,00	-1.000,00	-1.000,00
50825000 Inanspruchnahme von Rückstellungen für leistungsorientierte Bezahlung	-516,28	0,00	-702,61	-702,61
50826000 Inanspruchnahme von Jubiläumsrückstellungen	-350,00	0,00	0,00	0,00
12 Versorgungsaufwendungen	-5.656,65	-6.100,00	-6.096,01	3,99
51710000 Zuführungen zu Rückstellungen für Altersteilzeitverpflichtungen	375,45	0,00	0,00	0,00
51720000 Inanspruchnahme von Rückstellungen für Altersteilzeitverpflichtungen	-6.032,10	-6.100,00	-6.096,01	3,99
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.682,36	3.800,00	3.692,95	-107,05
52710000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	2.682,36	3.800,00	3.692,95	-107,05
14 Abschreibungen	45,54	0,00	0,00	0,00
57311000 Pauschalwertberichtigung von Gebühren und Beiträgen	45,54	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 = Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	102.617,73	95.800,00	101.700,62	5.900,62
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./ 17)	-99.031,98	-95.800,00	-98.937,94	-3.137,94
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)	-99.031,98	-95.800,00	-98.937,94	-3.137,94
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 internen Leistungsbeziehungen (22 + 25)	-99.031,98	-95.800,00	-98.937,94	-3.137,94



Teilergebnisrechnung 2012

11.1.02.400

Produktbereich: 11 Innere Verwaltung
Produktgruppe: 11.1 Verwaltungssteuerung und -service
Produkt: 11.1.02 Innere Verwaltung
Leistung: 11.1.02.400 Stadtarchiv

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2011	Fortgeschriebener Ansatz 2012	Ergebnis 2012	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis 2012
	in Euro			
	1	2	3	4
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 Teilhaushaltes	-99.031,98	-95.800,00	-98.937,94	-3.137,94
Nachrichtlich:				
30 nicht zahlungswirksame Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
31 nicht zahlungswirksame Aufwendungen	-45,54	0,00	0,00	0,00



Teilergebnisrechnung 2012

11.1.02.500

Produktbereich: 11 Innere Verwaltung
Produktgruppe: 11.1 Verwaltungssteuerung und -service
Produkt: 11.1.02 Innere Verwaltung
Leistung: 11.1.02.500 Personalrat

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2011	Fortgeschriebener Ansatz 2012	Ergebnis 2012	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis 2012
	in Euro			
	1	2	3	4
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
03 sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
04 öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
05 privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	413,10	500,00	417,00	-83,00
44850000 Erträge aus Kostenerstattungen, Kostenumlagen / Verbundene Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen	413,10	500,00	417,00	-83,00
07 sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
08 aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
09 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10 = Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	413,10	500,00	417,00	-83,00
11 Personalaufwendungen	40.342,59	42.300,00	40.835,96	-1.464,04
50120000 Dienstaufwendungen - Tariflich Beschäftigte	33.553,36	34.600,00	34.064,64	-535,36
50220000 Beiträge zu Versorgungskassen - Tariflich Beschäftigte	1.037,78	1.000,00	1.063,42	63,42
50320000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Tariflich Beschäftigte	6.719,30	6.700,00	6.571,53	-128,47
50811000 Zuführungen zu Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub	0,00	0,00	456,39	456,39
50812000 Zuführungen zu Rückstellungen für Gleitzeitüberhänge	725,37	0,00	327,22	327,22
50815000 Zuführungen zu Rückstellungen für leistungsorientierte Bezahlung	359,41	0,00	422,66	422,66
50816000 Zuführungen zu Jubiläumsrückstellungen	13,72	0,00	14,88	14,88
50822000 Inanspruchnahme von Rückstellungen für Gleitzeitüberhänge	-1.772,04	0,00	-725,37	-725,37
50823000 Inanspruchnahme von Rückstellungen für Abfindungen EVR	0,00	0,00	-1.000,00	-1.000,00
50825000 Inanspruchnahme von Rückstellungen für leistungsorientierte Bezahlung	-294,31	0,00	-359,41	-359,41
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 = Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	40.342,59	42.300,00	40.835,96	-1.464,04
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)	-39.929,49	-41.800,00	-40.418,96	1.381,04
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)	-39.929,49	-41.800,00	-40.418,96	1.381,04
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 internen Leistungsbeziehungen (22 + 25)	-39.929,49	-41.800,00	-40.418,96	1.381,04
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	2.194,62	0,00	1.686,25	1.686,25
48110000 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	2.194,62	0,00	1.686,25	1.686,25
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29 = Gesamtergebnis des Teilhaushaltes	-37.734,87	-41.800,00	-38.732,71	3.067,29
Nachrichtlich:				
30 nicht zahlungswirksame Erträge	2.194,62	0,00	1.686,25	1.686,25
31 nicht zahlungswirksame Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00



Teilergebnisrechnung 2012

11.1.03.100

Produktbereich: 11 Innere Verwaltung
Produktgruppe: 11.1 Verwaltungssteuerung und -service
Produkt: 11.1.03 Finanzverwaltung
Leistung: 11.1.03.100 Finanzverwaltung

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2011	Fortgeschriebener Ansatz 2012	Ergebnis 2012	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis 2012
	in Euro			
	1	2	3	4
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
03 sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
04 öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	378,58	300,00	409,00	109,00
43110000 Verwaltungsgebühren	378,58	300,00	409,00	109,00
05 privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	8.395,30	8.700,00	8.698,63	-1,37
44850000 Erträge aus Kostenerstattungen, Kostenumlagen / Verbundene Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen	6.218,87	5.700,00	6.571,96	871,96
44880000 Erträge aus Kostenerstattungen, Kostenumlagen / Übrige Bereiche	2.176,43	3.000,00	2.126,67	-873,33
07 sonstige ordentliche Erträge	83.914,48	60.000,00	63.201,16	3.201,16
45622000 Säumniszuschläge, Mahngebühren	48.901,47	60.000,00	63.193,36	3.193,36
45831100 Erträge aus der Auflösung von Pauschalwertberichtigungen auf Gebühren und Beiträge	36,83	0,00	0,00	0,00
45831300 Erträge aus der Auflösung von Pauschalwertberichtigungen auf privatrechtliche Forderungen	34.702,93	0,00	7,80	7,80
45920000 Periodenfremde ordentliche Erträge	273,25	0,00	0,00	0,00
08 aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
09 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10 = Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	92.688,36	69.000,00	72.308,79	3.308,79
11 Personalaufwendungen	697.103,89	677.000,00	683.897,62	6.897,62
50110000 Dienstaufwendungen - Beamte	31.392,30	31.900,00	31.941,36	41,36
50120000 Dienstaufwendungen - Tariflich Beschäftigte	442.492,92	461.600,00	470.643,70	9.043,70
50121000 Dienstaufwendungen - Tariflich Beschäftigte	15.452,87	17.700,00	17.070,61	-629,39
50210000 Beiträge zu Versorgungskassen - Beamte	18.713,63	18.600,00	19.455,00	855,00
50220000 Beiträge zu Versorgungskassen - Tariflich Beschäftigte	14.071,47	13.700,00	14.277,78	577,78
50221000 Beiträge zu Versorgungskassen - Tariflich Beschäftigte	1.333,38	1.500,00	1.513,03	13,03
50320000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Tariflich Beschäftigte	87.716,74	87.600,00	90.059,20	2.459,20
50321000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Tariflich Beschäftigte	8.040,54	9.500,00	9.140,51	-359,49
50410000 Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	1.500,00	1.500,00	1.500,00	0,00
50510000 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Beschäftigte	8.958,47	0,00	0,00	0,00
50520000 Inanspruchnahme von Pensionsrückstellungen für Beschäftigte	0,00	0,00	-12,02	-12,02
50610000 Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Beschäftigte	2.217,41	0,00	2.024,09	2.024,09
50710000 Zuführungen zu Rückstellungen für Altersteilzeitverpflichtungen	67.032,06	53.300,00	58.132,89	4.832,89
50720000 Inanspruchnahme von Rückstellungen für Altersteilzeitverpflichtungen	0,00	-19.900,00	-16.289,44	3.610,56
50811000 Zuführungen zu Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub	2.186,86	0,00	872,19	872,19
50812000 Zuführungen zu Rückstellungen für Gleitzeitüberhänge	16.628,51	0,00	13.398,85	13.398,85
50815000 Zuführungen zu Rückstellungen für leistungsorientierte Bezahlung	5.230,22	0,00	5.282,10	5.282,10
50816000 Zuführungen zu Jubiläumsrückstellungen	299,38	0,00	283,36	283,36
50821000 Inanspruchnahme von Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub	-2.528,68	0,00	-2.186,86	-2.186,86
50822000 Inanspruchnahme von Rückstellungen für Gleitzeitüberhänge	-20.032,55	0,00	-16.628,51	-16.628,51
50823000 Inanspruchnahme von Rückstellungen für Abfindungen EVR	0,00	0,00	-11.000,00	-11.000,00
50825000 Inanspruchnahme von Rückstellungen für leistungsorientierte Bezahlung	-3.251,64	0,00	-5.230,22	-5.230,22
50826000 Inanspruchnahme von Jubiläumsrückstellungen	-350,00	0,00	-350,00	-350,00
12 Versorgungsaufwendungen	-22.904,97	-28.600,00	-27.724,15	875,85
51710000 Zuführungen zu Rückstellungen für Altersteilzeitverpflichtungen	1.921,82	0,00	0,00	0,00
51720000 Inanspruchnahme von Rückstellungen für Altersteilzeitverpflichtungen	-24.826,79	-28.600,00	-27.724,15	875,85
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	50,00	100,00	50,00	-50,00
52910000 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen, Mitgliedsbeiträge	50,00	100,00	50,00	-50,00
14 Abschreibungen	52.195,03	0,00	11.595,63	11.595,63
57312000 Pauschalwertberichtigung von Steuern, Transferleistungen und sonstigen öffentlich-rechtlichen Forderungen	52.195,03	0,00	11.595,63	11.595,63
15 Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00



Teilergebnisrechnung 2012

11.1.03.100

Produktbereich: 11 Innere Verwaltung
Produktgruppe: 11.1 Verwaltungssteuerung und -service
Produkt: 11.1.03 Finanzverwaltung
Leistung: 11.1.03.100 Finanzverwaltung

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2011	Fortgeschriebener Ansatz 2012	Ergebnis 2012	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis 2012
	in Euro			
	1	2	3	4
16 sonstige ordentliche Aufwendungen <i>54314000 Geschäftsaufwendungen - Sonstiges</i>	1.499,06 <i>1.499,06</i>	2.000,00 <i>2.000,00</i>	1.567,90 <i>1.567,90</i>	-432,10 <i>-432,10</i>
17 = Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	727.943,01	650.500,00	669.387,00	18.887,00
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./ 17)	-635.254,65	-581.500,00	-597.078,21	-15.578,21
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)	-635.254,65	-581.500,00	-597.078,21	-15.578,21
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 internen Leistungsbeziehungen (22 + 25)	-635.254,65	-581.500,00	-597.078,21	-15.578,21
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen <i>48110000 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen</i>	24.147,79 <i>24.147,79</i>	26.000,00 <i>26.000,00</i>	18.994,68 <i>18.994,68</i>	-7.005,32 <i>-7.005,32</i>
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29 = Gesamtergebnis des Teilhaushaltes	-611.106,86	-555.500,00	-578.083,53	-22.583,53
Nachrichtlich:				
30 nicht zahlungswirksame Erträge	24.147,79	26.000,00	18.994,68	-7.005,32
31 nicht zahlungswirksame Aufwendungen	-52.195,03	0,00	-11.595,63	-11.595,63



Teilergebnisrechnung 2012

11.1.03.200

Produktbereich: 11 Innere Verwaltung
Produktgruppe: 11.1 Verwaltungssteuerung und -service
Produkt: 11.1.03 Finanzverwaltung
Leistung: 11.1.03.200 Vermögensverwaltung

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2011	Fortgeschriebener Ansatz 2012	Ergebnis 2012	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis 2012
	in Euro			
	1	2	3	4
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
03 sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
04 öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	385,00	100,00	670,00	570,00
43110000 Verwaltungsgebühren	385,00	100,00	670,00	570,00
05 privatrechtliche Leistungsentgelte	58.232,08	61.946,10	140.618,63	78.672,53
44110000 Mieten und Pachten	50.971,20	50.000,00	73.804,32	23.804,32
44111000 Mieten und Pachten - Erbbaurecht und Erbpacht	1.293,22	1.200,00	1.293,22	93,22
44112000 Mieten und Pachten - IGG	4.000,00	0,00	16.000,00	16.000,00
44610000 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	1.967,66	10.746,10	49.521,09	38.774,99
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
07 sonstige ordentliche Erträge	382.301,50	0,00	208,86	208,86
45831300 Erträge aus der Auflösung von Pauschalwertberichtigungen auf privatrechtliche Forderungen	382.301,50	0,00	208,86	208,86
08 aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
09 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10 = Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	440.918,58	62.046,10	141.497,49	79.451,39
11 Personalaufwendungen	166.320,11	168.000,00	157.185,43	-10.814,57
50120000 Dienstaufwendungen - Tariflich Beschäftigte	147.088,29	139.700,00	132.636,47	-7.063,53
50121000 Dienstaufwendungen - Tariflich Beschäftigte	7.659,89	6.300,00	2.758,60	-3.541,40
50220000 Beiträge zu Versorgungskassen - Tariflich Beschäftigte	4.206,43	4.200,00	3.930,60	-269,40
50221000 Beiträge zu Versorgungskassen - Tariflich Beschäftigte	708,27	300,00	250,17	-49,83
50320000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Tariflich Beschäftigte	26.599,46	27.600,00	24.912,41	-2.687,59
50321000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Tariflich Beschäftigte	4.380,60	1.600,00	1.584,80	-15,20
50710000 Zuführungen zu Rückstellungen für Altersteilzeitverpflichtungen	349,74	0,00	0,00	0,00
50720000 Inanspruchnahme von Rückstellungen für Altersteilzeitverpflichtungen	-23.964,78	-11.700,00	-11.357,79	342,21
50811000 Zuführungen zu Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub	408,48	0,00	1.890,15	1.890,15
50812000 Zuführungen zu Rückstellungen für Gleitzeitüberhänge	609,48	0,00	2.024,44	2.024,44
50815000 Zuführungen zu Rückstellungen für leistungsorientierte Bezahlung	634,79	0,00	1.153,05	1.153,05
50816000 Zuführungen zu Jubiläumsrückstellungen	50,72	0,00	55,28	55,28
50821000 Inanspruchnahme von Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub	-1.171,75	0,00	-408,48	-408,48
50822000 Inanspruchnahme von Rückstellungen für Gleitzeitüberhänge	-956,71	0,00	-609,48	-609,48
50823000 Inanspruchnahme von Rückstellungen für Abfindungen EVR	0,00	0,00	-1.000,00	-1.000,00
50825000 Inanspruchnahme von Rückstellungen für leistungsorientierte Bezahlung	-282,80	0,00	-634,79	-634,79
12 Versorgungsaufwendungen	-12.581,37	-8.000,00	-4.146,56	3.853,44
51710000 Zuführungen zu Rückstellungen für Altersteilzeitverpflichtungen	167,39	0,00	0,00	0,00
51720000 Inanspruchnahme von Rückstellungen für Altersteilzeitverpflichtungen	-12.748,76	-8.000,00	-4.146,56	3.853,44
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	34.660,98	47.446,10	37.021,57	-10.424,53
52210000 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	1.921,86	3.000,00	53,55	-2.946,45
52310000 Mieten und Pachten	172,30	700,00	172,30	-527,70
52410000 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	27.354,34	29.000,00	26.229,50	-2.770,50
52710000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	5.212,48	14.746,10	10.566,22	-4.179,88
14 Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15 Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16 sonstige ordentliche Aufwendungen	1.387,50	5.000,00	413,43	-4.586,57
54990000 Übrige weitere sonstige Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.387,50	5.000,00	413,43	-4.586,57
17 = Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	189.787,22	212.446,10	190.473,87	-21.972,23
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)	251.131,36	-150.400,00	-48.976,38	101.423,62
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



Teilergebnisrechnung 2012

11.1.03.200

Produktbereich: 11 Innere Verwaltung
Produktgruppe: 11.1 Verwaltungssteuerung und -service
Produkt: 11.1.03 Finanzverwaltung
Leistung: 11.1.03.200 Vermögensverwaltung

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2011	Fortgeschriebener Ansatz 2012	Ergebnis 2012	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis 2012
	in Euro			
	1	2	3	4
21 = Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
22 = ordentliches Ergebnis (18 + 21)	251.131,36	-150.400,00	-48.976,38	101.423,62
23 außerordentliche Erträge	655.965,30	74.000,00	42.340,80	-31.659,20
49310000 Erträge aus Vermögensveräußerungen, die dem außerordentlichen Ergebnis zuzuordnen sind - Allgemein	0,00	2.000,00	0,00	-2.000,00
49311000 Erträge aus Vermögensveräußerungen, die dem außerordentlichen Ergebnis zuzuordnen sind - Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	25.835,20	22.000,00	38.464,80	16.464,80
49312000 Erträge aus Vermögensveräußerungen, die dem außerordentlichen Ergebnis zuzuordnen sind - Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte IGG	630.130,10	50.000,00	3.876,00	-46.124,00
24 - außerordentliche Aufwendungen	609.054,43	60.000,00	4.135,44	-55.864,56
59310000 Aufwendungen aus Vermögensveräußerungen, die dem außerordentlichen Ergebnis zuzuordnen sind - Allgemein	2.482,43	0,00	1.547,64	1.547,64
59310091 Aufwendungen aus Vermögensveräußerungen, die dem außerordentlichen Ergebnis zuzuordnen sind - Ausbuchung RBW Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	0,00	10.000,00	0,00	-10.000,00
59310092 Aufwendungen aus Vermögensveräußerungen, die dem außerordentlichen Ergebnis zuzuordnen sind - Ausbuchung RBW Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte IGG	0,00	50.000,00	0,00	-50.000,00
59312000 Aufwendungen aus Vermögensveräußerungen, die dem außerordentlichen Ergebnis zuzuordnen sind - Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte IGG	606.572,00	0,00	2.587,80	2.587,80
25 = außerordentliches Ergebnis	46.910,87	14.000,00	38.205,36	24.205,36
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22 + 25)	298.042,23	-136.400,00	-10.771,02	125.628,98
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	809,57	0,00	668,46	668,46
48110000 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	809,57	0,00	668,46	668,46
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29 = Gesamtergebnis des Teilhaushaltes	298.851,80	-136.400,00	-10.102,56	126.297,44
Nachrichtlich:				
30 nicht zahlungswirksame Erträge	809,57	0,00	668,46	668,46
31 nicht zahlungswirksame Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00



Teilergebnisrechnung 2012

11.1.04.100

Produktbereich: 11 Innere Verwaltung
Produktgruppe: 11.1 Verwaltungssteuerung und -service
Produkt: 11.1.04 Rechnungsprüfung
Leistung: 11.1.04.100 Rechnungsprüfung

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2011	Fortgeschriebener Ansatz 2012	Ergebnis 2012	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis 2012
	in Euro			
	1	2	3	4
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
03 sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
04 öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
05 privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.295,41	600,00	1.388,09	788,09
44850000 Erträge aus Kostenerstattungen, Kostenumlagen / Verbundene Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen	1.295,41	600,00	1.388,09	788,09
07 sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
08 aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
09 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10 = Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.295,41	600,00	1.388,09	788,09
11 Personalaufwendungen	130.482,21	132.900,00	137.138,49	4.238,49
50120000 Dienstaufwendungen - Tariflich Beschäftigte	106.224,36	112.200,00	114.342,37	2.142,37
50220000 Beiträge zu Versorgungskassen - Tariflich Beschäftigte	3.283,66	3.400,00	3.446,92	46,92
50320000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Tariflich Beschäftigte	20.033,44	17.300,00	21.019,97	3.719,97
50811000 Zuführungen zu Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub	534,96	0,00	1.386,67	1.386,67
50812000 Zuführungen zu Rückstellungen für Gleitzeitüberhänge	947,02	0,00	1.108,20	1.108,20
50815000 Zuführungen zu Rückstellungen für leistungsorientierte Bezahlung	1.137,20	0,00	1.399,86	1.399,86
50816000 Zuführungen zu Jubiläumsrückstellungen	49,50	0,00	53,68	53,68
50821000 Inanspruchnahme von Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub	0,00	0,00	-534,96	-534,96
50822000 Inanspruchnahme von Rückstellungen für Gleitzeitüberhänge	-894,25	0,00	-947,02	-947,02
50823000 Inanspruchnahme von Rückstellungen für Abfindungen EVR	0,00	0,00	-3.000,00	-3.000,00
50825000 Inanspruchnahme von Rückstellungen für leistungsorientierte Bezahlung	-833,68	0,00	-1.137,20	-1.137,20
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	15.232,00	0,00	15.232,00	15.232,00
54941400 Zuführung zu sonstigen Rückstellungen - Jahresabschlusskosten	15.232,00	0,00	15.232,00	15.232,00
17 = Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	145.714,21	132.900,00	152.370,49	19.470,49
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)	-144.418,80	-132.300,00	-150.982,40	-18.682,40
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)	-144.418,80	-132.300,00	-150.982,40	-18.682,40
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 internen Leistungsbeziehungen (22 + 25)	-144.418,80	-132.300,00	-150.982,40	-18.682,40
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	6.881,89	5.500,00	5.613,17	113,17
48110000 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	6.881,89	5.500,00	5.613,17	113,17
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29 = Gesamtergebnis des Teilhaushaltes	-137.536,91	-126.800,00	-145.369,23	-18.569,23
Nachrichtlich:				
30 nicht zahlungswirksame Erträge	6.881,89	5.500,00	5.613,17	113,17
31 nicht zahlungswirksame Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00



Teilergebnisrechnung 2012

11.1.05.100

Produktbereich: 11 Innere Verwaltung
Produktgruppe: 11.1 Verwaltungssteuerung und -service
Produkt: 11.1.05 Betriebsamt
Leistung: 11.1.05.100 Betriebsamt

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2011	Fortgeschriebener Ansatz 2012	Ergebnis 2012	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis 2012
	in Euro			
	1	2	3	4
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	88,89	0,00	1.591,77	1.591,77
41610000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen der öffentlichen Hand	88,89	0,00	1.591,77	1.591,77
03 sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
04 öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
05 privatrechtliche Leistungsentgelte	637,11	300,00	395,46	95,46
44610000 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	637,11	300,00	395,46	95,46
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
07 sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	248,99	248,99
45920000 Periodenfremde ordentliche Erträge	0,00	0,00	248,99	248,99
08 aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
09 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10 = Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	726,00	300,00	2.236,22	1.936,22
11 Personalaufwendungen	109.222,78	149.200,00	180.157,41	30.957,41
50110000 Dienstaufwendungen - Beamte	0,00	22.400,00	22.318,08	-81,92
50111000 Dienstaufwendungen - Beamte	0,00	8.600,00	8.496,00	-104,00
50120000 Dienstaufwendungen - Tariflich Beschäftigte	81.715,19	80.800,00	83.826,09	3.026,09
50210000 Beiträge zu Versorgungskassen - Beamte	0,00	18.600,00	19.455,00	855,00
50220000 Beiträge zu Versorgungskassen - Tariflich Beschäftigte	2.125,57	2.400,00	2.505,80	105,80
50320000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Tariflich Beschäftigte	12.763,59	14.900,00	14.886,08	-13,92
50410000 Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	0,00	1.500,00	1.500,00	0,00
50510000 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Beschäftigte	12.573,62	0,00	0,00	0,00
50520000 Inanspruchnahme von Pensionsrückstellungen für Beschäftigte	0,00	0,00	-114,62	-114,62
50610000 Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Beschäftigte	3.112,35	0,00	2.778,44	2.778,44
50710000 Zuführungen zu Rückstellungen für Altersteilzeitverpflichtungen	0,00	0,00	22.318,08	22.318,08
50811000 Zuführungen zu Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub	0,00	0,00	2.276,96	2.276,96
50812000 Zuführungen zu Rückstellungen für Gleitzeitüberhänge	86,46	0,00	2.317,91	2.317,91
50815000 Zuführungen zu Rückstellungen für leistungsorientierte Bezahlung	726,83	0,00	1.075,71	1.075,71
50816000 Zuführungen zu Jubiläumsrückstellungen	74,55	0,00	81,17	81,17
50821000 Inanspruchnahme von Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub	-2.990,88	0,00	0,00	0,00
50822000 Inanspruchnahme von Rückstellungen für Gleitzeitüberhänge	-443,74	0,00	-86,46	-86,46
50823000 Inanspruchnahme von Rückstellungen für Abfindungen EVR	0,00	0,00	-2.750,00	-2.750,00
50825000 Inanspruchnahme von Rückstellungen für leistungsorientierte Bezahlung	-520,76	0,00	-726,83	-726,83
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	-8.496,00	-8.496,00
51720000 Inanspruchnahme von Rückstellungen für Altersteilzeitverpflichtungen	0,00	0,00	-8.496,00	-8.496,00
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	155.068,67	172.423,78	160.244,32	-12.179,46
52220000 Unterhaltung von Geräten, Ausstattungen und Ausrüstungsgegenständen	4.505,51	11.000,00	11.943,12	943,12
52310000 Mieten und Pachten	28.917,65	26.000,00	16.928,70	-9.071,30
52510000 Haltung von Fahrzeugen	109.177,18	119.923,78	117.599,49	-2.324,29
52611000 Besondere Aufwendungen für Beschäftigte - Aufwendungen für Mitarbeiter, etc.	7.990,47	8.000,00	8.064,60	64,60
52710000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	4.477,86	7.500,00	5.708,41	-1.791,59
14 Abschreibungen	58.354,54	0,00	58.048,73	58.048,73
57110000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	58.354,54	0,00	58.048,73	58.048,73
15 Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16 sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	1,00	1,00
54710000 Aufwendungen aus Vermögensveräußerungen, die dem ordentlichen Ergebnis zuzuordnen sind	0,00	0,00	1,00	1,00
17 = Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	322.645,99	321.623,78	389.955,46	68.331,68
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 .J. 17)	-321.919,99	-321.323,78	-387.719,24	-66.395,46



Teilergebnisrechnung 2012

11.1.05.100

Produktbereich: 11 Innere Verwaltung
Produktgruppe: 11.1 Verwaltungssteuerung und -service
Produkt: 11.1.05 Betriebsamt
Leistung: 11.1.05.100 Betriebsamt

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2011	Fortgeschriebener Ansatz 2012	Ergebnis 2012	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis 2012
	in Euro			
	1	2	3	4
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)	-321.919,99	-321.323,78	-387.719,24	-66.395,46
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 internen Leistungsbeziehungen (22 + 25)	-321.919,99	-321.323,78	-387.719,24	-66.395,46
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	21.016,80	75.000,00	17.101,17	-57.898,83
48110000 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	21.016,80	75.000,00	17.101,17	-57.898,83
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29 = Gesamtergebnis des Teilhaushaltes	-300.903,19	-246.323,78	-370.618,07	-124.294,29
Nachrichtlich:				
30 nicht zahlungswirksame Erträge	21.105,69	75.000,00	18.692,94	-56.307,06
31 nicht zahlungswirksame Aufwendungen	-58.354,54	0,00	-58.048,73	-58.048,73



Teilergebnisrechnung 2012

11.1.06.100

Produktbereich: 11 Innere Verwaltung
Produktgruppe: 11.1 Verwaltungssteuerung und -service
Produkt: 11.1.06 Gebäudemanagement
Leistung: 11.1.06.100 Gebäudemanagement

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2011	Fortgeschriebener Ansatz 2012	Ergebnis 2012	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis 2012
	in Euro			
	1	2	3	4
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	14.047,77	0,00	1.737,50	1.737,50
41460000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / Sonstige öffentliche Sonderrechnungen	9.300,00	0,00	0,00	0,00
41470000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / Private Unternehmen	3.155,06	0,00	0,00	0,00
41610000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen der öffentlichen Hand	1.592,71	0,00	1.737,50	1.737,50
03 sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
04 öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
05 privatrechtliche Leistungsentgelte	2.357,62	4.000,00	2.844,77	-1.155,23
44610000 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	2.357,62	4.000,00	2.844,77	-1.155,23
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
07 sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
08 aktivierte Eigenleistungen	59.664,10	0,00	29.630,90	29.630,90
47110000 Aktivierte Eigenleistungen	59.664,10	0,00	29.630,90	29.630,90
09 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10 = Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	76.069,49	4.000,00	34.213,17	30.213,17
11 Personalaufwendungen	568.376,46	512.700,00	557.002,79	44.302,79
50120000 Dienstaufwendungen - Tariflich Beschäftigte	372.553,57	387.000,00	425.981,70	38.981,70
50121000 Dienstaufwendungen - Tariflich Beschäftigte	23.064,72	22.600,00	23.367,13	767,13
50220000 Beiträge zu Versorgungskassen - Tariflich Beschäftigte	11.572,32	11.800,00	13.342,33	1.542,33
50221000 Beiträge zu Versorgungskassen - Tariflich Beschäftigte	1.842,87	1.800,00	1.557,90	-242,10
50320000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Tariflich Beschäftigte	73.005,33	74.700,00	83.870,21	9.170,21
50321000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Tariflich Beschäftigte	11.119,18	11.500,00	9.049,57	-2.450,43
50710000 Zuführungen zu Rückstellungen für Altersteilzeitverpflichtungen	77.594,46	37.800,00	43.866,14	6.066,14
50720000 Inanspruchnahme von Rückstellungen für Altersteilzeitverpflichtungen	0,00	-34.500,00	-36.603,57	-2.103,57
50811000 Zuführungen zu Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub	4.687,61	0,00	3.872,78	3.872,78
50812000 Zuführungen zu Rückstellungen für Gleitzeitüberhänge	5.735,37	0,00	6.428,96	6.428,96
50815000 Zuführungen zu Rückstellungen für leistungsorientierte Bezahlung	3.896,80	0,00	4.487,37	4.487,37
50816000 Zuführungen zu Jubiläumsrückstellungen	259,94	0,00	240,65	240,65
50821000 Inanspruchnahme von Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub	-7.536,75	0,00	-4.687,61	-4.687,61
50822000 Inanspruchnahme von Rückstellungen für Gleitzeitüberhänge	-5.970,01	0,00	-5.735,37	-5.735,37
50823000 Inanspruchnahme von Rückstellungen für Abfindungen EVR	0,00	0,00	-7.438,60	-7.438,60
50825000 Inanspruchnahme von Rückstellungen für leistungsorientierte Bezahlung	-3.448,95	0,00	-3.896,80	-3.896,80
50826000 Inanspruchnahme von Jubiläumsrückstellungen	0,00	0,00	-700,00	-700,00
12 Versorgungsaufwendungen	-34.007,53	-29.400,00	-33.974,60	-4.574,60
51710000 Zuführungen zu Rückstellungen für Altersteilzeitverpflichtungen	2.019,24	0,00	0,00	0,00
51720000 Inanspruchnahme von Rückstellungen für Altersteilzeitverpflichtungen	-36.026,77	-29.400,00	-33.974,60	-4.574,60
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	45.839,21	37.127,94	36.393,29	-734,65
52310000 Mieten und Pachten	166,60	0,00	0,00	0,00
52320000 Leasing	6.297,09	7.687,60	7.279,04	-408,56
52510000 Haltung von Fahrzeugen	26.110,94	27.515,50	27.695,41	179,91
52611000 Besondere Aufwendungen für Beschäftigte - Aufwendungen für Mitarbeiter, etc.	809,52	1.200,00	1.418,84	218,84
52710000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	12.455,06	724,84	0,00	-724,84
14 Abschreibungen	3.706,19	0,00	5.961,65	5.961,65
57110000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	3.706,19	0,00	5.961,65	5.961,65
15 Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16 sonstige ordentliche Aufwendungen	183,16	24.700,00	23.923,18	-776,82
54314000 Geschäftsaufwendungen - Sonstiges	29,16	0,00	0,00	0,00
54315000 Geschäftsaufwendungen - geringstwertige Wirtschaftsgüter < 150,00 €	154,00	900,00	123,18	-776,82



Teilergebnisrechnung 2012

11.1.06.100

Produktbereich: 11 Innere Verwaltung
Produktgruppe: 11.1 Verwaltungssteuerung und -service
Produkt: 11.1.06 Gebäudemanagement
Leistung: 11.1.06.100 Gebäudemanagement

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2011	Fortgeschriebener Ansatz 2012	Ergebnis 2012	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis 2012
	in Euro			
	1	2	3	4
54550000 Erstattungen für Aufwendungen von Dritten aus laufender Verwaltungstätigkeit / Verbundene Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen	0,00	23.800,00	23.800,00	0,00
17 = Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	584.097,49	545.127,94	589.306,31	44.178,37
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./ 17)	-508.028,00	-541.127,94	-555.093,14	-13.965,20
19 Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	228,34	1.000,00	274,00	-726,00
55180000 Zinsaufwendungen / Sonstiger inländischer Bereich	228,34	1.000,00	274,00	-726,00
21 = Finanzergebnis	-228,34	-1.000,00	-274,00	726,00
22 = ordentliches Ergebnis (18 + 21)	-508.256,34	-542.127,94	-555.367,14	-13.239,20
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 internen Leistungsbeziehungen (22 + 25)	-508.256,34	-542.127,94	-555.367,14	-13.239,20
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	39.490,50	7.000,00	41.900,00	34.900,00
48110000 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	39.490,50	7.000,00	41.900,00	34.900,00
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29 = Gesamtergebnis des Teilhaushaltes	-468.765,84	-535.127,94	-513.467,14	21.660,80
Nachrichtlich:				
30 nicht zahlungswirksame Erträge	41.083,21	7.000,00	43.637,50	36.637,50
31 nicht zahlungswirksame Aufwendungen	-3.706,19	0,00	-5.961,65	-5.961,65



Teilergebnisrechnung 2012

11.1.07.100

Produktbereich: 11 Innere Verwaltung
Produktgruppe: 11.1 Verwaltungssteuerung und -service
Produkt: 11.1.07 allgemeine Gebäudeverwaltung
Leistung: 11.1.07.100 Verwaltungsgebäude

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2011	Fortgeschriebener Ansatz 2012	Ergebnis 2012	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis 2012
	in Euro			
	1	2	3	4
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.200,58	0,00	5.627,29	5.627,29
41610000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen der öffentlichen Hand	2.200,58	0,00	5.627,29	5.627,29
03 sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
04 öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	600,00	0,00	-600,00
43210000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	0,00	600,00	0,00	-600,00
05 privatrechtliche Leistungsentgelte	2.871,48	2.800,00	2.871,48	71,48
44110000 Mieten und Pachten	2.871,48	2.800,00	2.871,48	71,48
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
07 sonstige ordentliche Erträge	2.911,71	0,00	1.302,84	1.302,84
45710000 Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten	661,47	0,00	661,47	661,47
45831200 Erträge aus der Auflösung von Pauschalwertberichtigungen auf Steuern, Transferleistungen und sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	1.560,00	0,00	0,00	0,00
45831300 Erträge aus der Auflösung von Pauschalwertberichtigungen auf privatrechtliche Forderungen	108,00	0,00	108,00	108,00
45920000 Periodenfremde ordentliche Erträge	582,24	0,00	533,37	533,37
08 aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
09 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10 = Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	7.983,77	3.400,00	9.801,61	6.401,61
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	315.795,07	334.583,06	274.565,86	-60.017,20
52110000 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	64.007,56	70.129,81	23.030,83	-47.098,98
52220000 Unterhaltung von Geräten, Ausstattungen und Ausrüstungsgegenständen	191,94	2.000,00	1.377,00	-623,00
52310000 Mieten und Pachten	80.157,39	82.200,00	79.653,60	-2.546,40
52410000 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	171.272,13	179.553,25	170.380,55	-9.172,70
52710000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	166,05	700,00	123,88	-576,12
14 Abschreibungen	24.282,65	0,00	28.108,05	28.108,05
57110000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	24.282,65	0,00	28.108,05	28.108,05
15 Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16 sonstige ordentliche Aufwendungen	916,53	0,00	15.574,03	15.574,03
54930000 Periodenfremde ordentliche Aufwendungen	916,53	0,00	15.574,03	15.574,03
17 = Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	340.994,25	334.583,06	318.247,94	-16.335,12
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)	-333.010,48	-331.183,06	-308.446,33	22.736,73
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)	-333.010,48	-331.183,06	-308.446,33	22.736,73
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 internen Leistungsbeziehungen (22 + 25)	-333.010,48	-331.183,06	-308.446,33	22.736,73
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	37.779,63	0,00	31.464,00	31.464,00
48110000 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	37.779,63	0,00	31.464,00	31.464,00
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29 = Gesamtergebnis des Teilhaushaltes	-295.230,85	-331.183,06	-276.982,33	54.200,73
Nachrichtlich:				
30 nicht zahlungswirksame Erträge	39.980,21	0,00	37.091,29	37.091,29
31 nicht zahlungswirksame Aufwendungen	-24.282,65	0,00	-28.108,05	-28.108,05



Teilergebnisrechnung 2012

11.1.07.200

Produktbereich: 11 Innere Verwaltung
Produktgruppe: 11.1 Verwaltungssteuerung und -service
Produkt: 11.1.07 allgemeine Gebäudeverwaltung
Leistung: 11.1.07.200 Sonstige Gebäude

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2011	Fortgeschriebener Ansatz 2012	Ergebnis 2012	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis 2012
	in Euro			
	1	2	3	4
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
03 sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
04 öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
05 privatrechtliche Leistungsentgelte	54.324,55	48.100,00	57.941,47	9.841,47
44110000 Mieten und Pachten	51.276,98	48.100,00	56.410,58	8.310,58
44610000 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	3.047,57	0,00	1.530,89	1.530,89
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
07 sonstige ordentliche Erträge	944,79	0,00	1.643,73	1.643,73
45920000 Periodenfremde ordentliche Erträge	944,79	0,00	1.643,73	1.643,73
08 aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
09 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10 = Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	55.269,34	48.100,00	59.585,20	11.485,20
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	39.246,75	49.355,03	35.658,42	-13.696,61
52110000 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	9.170,36	12.355,03	12.182,92	-172,11
52210000 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	1.379,40	7.000,00	0,00	-7.000,00
52310000 Mieten und Pachten	140,00	0,00	140,00	140,00
52410000 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	28.556,99	30.000,00	23.335,50	-6.664,50
14 Abschreibungen	8.284,25	0,00	7.077,52	7.077,52
57110000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	8.189,03	0,00	7.034,74	7.034,74
57313000 Pauschalwertberichtigung von privatrechtlichen Forderungen	95,22	0,00	42,78	42,78
15 Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16 sonstige ordentliche Aufwendungen	519,33	0,00	528,94	528,94
54930000 Periodenfremde ordentliche Aufwendungen	519,33	0,00	528,94	528,94
17 = Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	48.050,33	49.355,03	43.264,88	-6.090,15
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)	7.219,01	-1.255,03	16.320,32	17.575,35
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)	7.219,01	-1.255,03	16.320,32	17.575,35
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 internen Leistungsbeziehungen (22 + 25)	7.219,01	-1.255,03	16.320,32	17.575,35
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 Teilhaushaltes	7.219,01	-1.255,03	16.320,32	17.575,35
Nachrichtlich:				
30 nicht zahlungswirksame Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
31 nicht zahlungswirksame Aufwendungen	-8.284,25	0,00	-7.077,52	-7.077,52



Teilergebnisrechnung 2012

11.1.08.100

Produktbereich: 11 Innere Verwaltung
Produktgruppe: 11.1 Verwaltungssteuerung und -service
Produkt: 11.1.08 Zentrale Vergabestelle
Leistung: 11.1.08.100 Zentrale Vergabestelle

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2011	Fortgeschriebener Ansatz 2012	Ergebnis 2012	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis 2012
	in Euro			
	1	2	3	4
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
03 sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
04 öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.552,00	4.000,00	4.015,50	15,50
43110000 Verwaltungsgebühren	3.552,00	4.000,00	4.015,50	15,50
05 privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	972,00	700,00	1.041,35	341,35
44850000 Erträge aus Kostenerstattungen, Kostenumlagen / Verbundene Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen	972,00	700,00	1.041,35	341,35
07 sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
08 aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
09 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10 = Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	4.524,00	4.700,00	5.056,85	356,85
11 Personalaufwendungen	97.093,92	100.600,00	100.073,83	-526,17
50120000 Dienstaufwendungen - Tariflich Beschäftigte	78.706,30	82.200,00	84.285,52	2.085,52
50220000 Beiträge zu Versorgungskassen - Tariflich Beschäftigte	2.424,48	2.500,00	2.527,22	27,22
50320000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Tariflich Beschäftigte	15.492,63	15.900,00	16.129,86	229,86
50811000 Zuführungen zu Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub	1.780,35	0,00	1.032,72	1.032,72
50812000 Zuführungen zu Rückstellungen für Gleitzeitüberhänge	942,31	0,00	596,22	596,22
50815000 Zuführungen zu Rückstellungen für leistungsorientierte Bezahlung	573,51	0,00	760,88	760,88
50816000 Zuführungen zu Jubiläumrückstellungen	34,42	0,00	37,58	37,58
50821000 Inanspruchnahme von Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub	-645,20	0,00	-1.780,35	-1.780,35
50822000 Inanspruchnahme von Rückstellungen für Gleitzeitüberhänge	-1.568,04	0,00	-942,31	-942,31
50823000 Inanspruchnahme von Rückstellungen für Abfindungen EVR	0,00	0,00	-2.000,00	-2.000,00
50825000 Inanspruchnahme von Rückstellungen für leistungsorientierte Bezahlung	-646,84	0,00	-573,51	-573,51
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	576,98	1.192,21	1.192,21	0,00
54313000 Geschäftsaufwendungen - Gerichts-, Rechtsberater-, Sachverständigen- und Gutachterkosten	576,98	1.192,21	1.192,21	0,00
17 = Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	97.670,90	101.792,21	101.266,04	-526,17
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)	-93.146,90	-97.092,21	-96.209,19	883,02
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)	-93.146,90	-97.092,21	-96.209,19	883,02
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 internen Leistungsbeziehungen (22 + 25)	-93.146,90	-97.092,21	-96.209,19	883,02
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 Teilhaushaltes	-93.146,90	-97.092,21	-96.209,19	883,02
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



Teilergebnisrechnung 2012

11.1.09.100

Produktbereich: 11 Innere Verwaltung
Produktgruppe: 11.1 Verwaltungssteuerung und -service
Produkt: 11.1.09 Gemeindeorgane
Leistung: 11.1.09.100 Gemeindeorgane

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2011	Fortgeschriebener Ansatz 2012	Ergebnis 2012	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis 2012
	in Euro			
	1	2	3	4
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
03 sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
04 öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
05 privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	848,23	0,00	865,13	865,13
44850000 Erträge aus Kostenerstattungen, Kostenumlagen / Verbundene Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen	848,23	0,00	865,13	865,13
07 sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
08 aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
09 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10 = Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	848,23	0,00	865,13	865,13
11 Personalaufwendungen	90.074,54	89.400,00	91.400,34	2.000,34
50120000 Dienstaufwendungen - Tariflich Beschäftigte	51.367,99	51.500,00	52.842,88	1.342,88
50121000 Dienstaufwendungen - Tariflich Beschäftigte	4.462,58	4.600,00	4.433,00	-167,00
50220000 Beiträge zu Versorgungskassen - Tariflich Beschäftigte	1.598,04	1.600,00	1.634,55	34,55
50221000 Beiträge zu Versorgungskassen - Tariflich Beschäftigte	385,68	400,00	397,16	-2,84
50320000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Tariflich Beschäftigte	10.116,85	10.100,00	10.321,44	221,44
50321000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Tariflich Beschäftigte	2.337,60	2.500,00	2.388,22	-111,78
50710000 Zuführungen zu Rückstellungen für Altersteilzeitverpflichtungen	19.365,69	18.700,00	19.692,42	992,42
50811000 Zuführungen zu Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub	340,05	0,00	0,00	0,00
50812000 Zuführungen zu Rückstellungen für Gleitzeitüberhänge	1.173,06	0,00	987,36	987,36
50815000 Zuführungen zu Rückstellungen für leistungsorientierte Bezahlung	671,52	0,00	864,29	864,29
50816000 Zuführungen zu Jubiläumsrückstellungen	21,71	0,00	23,65	23,65
50821000 Inanspruchnahme von Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub	0,00	0,00	-340,05	-340,05
50822000 Inanspruchnahme von Rückstellungen für Gleitzeitüberhänge	-1.186,34	0,00	-1.173,06	-1.173,06
50825000 Inanspruchnahme von Rückstellungen für leistungsorientierte Bezahlung	-579,89	0,00	-671,52	-671,52
12 Versorgungsaufwendungen	-6.670,45	-7.400,00	-7.218,38	181,62
51710000 Zuführungen zu Rückstellungen für Altersteilzeitverpflichtungen	515,41	0,00	0,00	0,00
51720000 Inanspruchnahme von Rückstellungen für Altersteilzeitverpflichtungen	-7.185,86	-7.400,00	-7.218,38	181,62
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	89.020,75	88.100,00	85.688,84	-2.411,16
54210000 Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit	74.466,40	73.500,00	71.193,00	-2.307,00
54314000 Geschäftsaufwendungen - Sonstiges	14.554,35	14.600,00	14.495,84	-104,16
17 = Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	172.424,84	170.100,00	169.870,80	-229,20
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)	-171.576,61	-170.100,00	-169.005,67	1.094,33
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)	-171.576,61	-170.100,00	-169.005,67	1.094,33
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 internen Leistungsbeziehungen (22 + 25)	-171.576,61	-170.100,00	-169.005,67	1.094,33
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 Teilhaushaltes	-171.576,61	-170.100,00	-169.005,67	1.094,33

Nachrichtlich:



Teilergebnisrechnung 2012

11.1.09.100

Produktbereich: 11 Innere Verwaltung
Produktgruppe: 11.1 Verwaltungssteuerung und -service
Produkt: 11.1.09 Gemeindeorgane
Leistung: 11.1.09.100 Gemeindeorgane

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2011	Fortgeschriebener Ansatz 2012	Ergebnis 2012	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis 2012
	in Euro			
	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



Teilergebnisrechnung 2012

12.1.01.100

Produktbereich: 12 Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe: 12.1 Statistik und Wahlen
Produkt: 12.1.01 Wahlen
Leistung: 12.1.01.100 Wahlen

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2011	Fortgeschriebener Ansatz 2012	Ergebnis 2012	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis 2012
	in Euro			
	1	2	3	4
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
03 sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
04 öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
05 privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	1.850,69	1.850,69
44810000 Erträge aus Kostenerstattungen, Kostenumlagen / Land	0,00	0,00	1.850,69	1.850,69
07 sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
08 aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
09 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10 = Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	1.850,69	1.850,69
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	0,00	5.300,00	4.822,67	-477,33
54311000 Geschäftsaufwendungen - Bürobedarf, Druckkosten, Fachliteratur, Abonnements	0,00	300,00	0,00	-300,00
54314000 Geschäftsaufwendungen - Sonstiges	0,00	5.000,00	4.822,67	-177,33
17 = Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	5.300,00	4.822,67	-477,33
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)	0,00	-5.300,00	-2.971,98	2.328,02
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)	0,00	-5.300,00	-2.971,98	2.328,02
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 internen Leistungsbeziehungen (22 + 25)	0,00	-5.300,00	-2.971,98	2.328,02
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 Teilhaushaltes	0,00	-5.300,00	-2.971,98	2.328,02
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



Teilergebnisrechnung 2012

12.2.01.100

Produktbereich: 12 Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe: 12.2 Ordnungsangelegenheiten
Produkt: 12.2.01 Ordnungsaufgaben
Leistung: 12.2.01.100 Allgemeine Ordnungsaufgaben

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2011	Fortgeschriebener Ansatz 2012	Ergebnis 2012	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis 2012
	in Euro			
	1	2	3	4
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
03 sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
04 öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	23.963,92	32.500,00	20.851,57	-11.648,43
43110000 Verwaltungsgebühren	2.461,28	2.500,00	2.581,94	81,94
43210000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	21.502,64	30.000,00	18.269,63	-11.730,37
05 privatrechtliche Leistungsentgelte	3.707,24	9.750,00	11.781,22	2.031,22
44610000 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	3.707,24	9.750,00	11.781,22	2.031,22
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
07 sonstige ordentliche Erträge	19.914,90	8.000,00	7.215,03	-784,97
45610000 Bußgelder	9.206,29	8.000,00	6.466,00	-1.534,00
45831100 Erträge aus der Auflösung von Pauschalwertberichtigungen auf Gebühren und Beiträge	0,00	0,00	144,49	144,49
45831300 Erträge aus der Auflösung von Pauschalwertberichtigungen auf privatrechtliche Forderungen	10.435,36	0,00	0,00	0,00
45920000 Periodenfremde ordentliche Erträge	273,25	0,00	604,54	604,54
08 aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
09 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10 = Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	47.586,06	50.250,00	39.847,82	-10.402,18
11 Personalaufwendungen	261.055,80	247.600,00	253.455,30	5.855,30
50110000 Dienstaufwendungen - Beamte	24.090,30	24.700,00	24.556,20	-143,80
50111000 Dienstaufwendungen - Beamte	8.342,65	8.400,00	8.368,32	-31,68
50120000 Dienstaufwendungen - Tariflich Beschäftigte	135.389,48	138.400,00	141.784,72	3.384,72
50210000 Beiträge zu Versorgungskassen - Beamte	18.713,63	18.600,00	19.455,00	855,00
50220000 Beiträge zu Versorgungskassen - Tariflich Beschäftigte	4.208,35	4.300,00	4.312,77	12,77
50320000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Tariflich Beschäftigte	26.822,41	27.100,00	27.518,65	418,65
50410000 Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	1.500,00	1.500,00	1.500,00	0,00
50510000 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Beschäftigte	13.817,67	0,00	0,00	0,00
50520000 Inanspruchnahme von Pensionsrückstellungen für Beschäftigte	0,00	0,00	-149,98	-149,98
50610000 Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Beschäftigte	3.420,27	0,00	3.038,02	3.038,02
50710000 Zuführungen zu Rückstellungen für Altersteilzeitverpflichtungen	24.365,70	24.600,00	24.516,24	-83,76
50811000 Zuführungen zu Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub	1.671,31	0,00	1.630,91	1.630,91
50812000 Zuführungen zu Rückstellungen für Gleitzeitüberhänge	1.085,03	0,00	1.494,14	1.494,14
50815000 Zuführungen zu Rückstellungen für leistungsorientierte Bezahlung	1.444,27	0,00	1.486,84	1.486,84
50816000 Zuführungen zu Jubiläumrückstellungen	132,40	0,00	144,08	144,08
50821000 Inanspruchnahme von Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub	-1.542,84	0,00	-1.671,31	-1.671,31
50822000 Inanspruchnahme von Rückstellungen für Gleitzeitüberhänge	-1.201,80	0,00	-1.085,03	-1.085,03
50823000 Inanspruchnahme von Rückstellungen für Abfindungen EVR	0,00	0,00	-2.000,00	-2.000,00
50825000 Inanspruchnahme von Rückstellungen für leistungsorientierte Bezahlung	-1.203,03	0,00	-1.444,27	-1.444,27
12 Versorgungsaufwendungen	-7.793,05	-8.400,00	-8.368,32	31,68
51710000 Zuführungen zu Rückstellungen für Altersteilzeitverpflichtungen	549,60	0,00	0,00	0,00
51720000 Inanspruchnahme von Rückstellungen für Altersteilzeitverpflichtungen	-8.342,65	-8.400,00	-8.368,32	31,68
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	63.858,64	68.060,69	65.907,21	-2.153,48
52310000 Mieten und Pachten	26.800,03	24.000,00	23.415,89	-584,11
52320000 Leasing	2.023,20	2.168,60	2.168,60	0,00
52410000 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	0,00	800,00	0,00	-800,00
52510000 Haltung von Fahrzeugen	1.630,76	2.053,40	1.399,89	-653,51
52611000 Besondere Aufwendungen für Beschäftigte - Aufwendungen für Mitarbeiter, etc.	168,05	100,00	45,34	-54,66
52710000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	33.236,60	38.938,69	38.877,49	-61,20
14 Abschreibungen	1.643,61	0,00	2.433,69	2.433,69
57311000 Pauschalwertberichtigung von Gebühren und Beiträgen	743,81	0,00	0,00	0,00
57312000 Pauschalwertberichtigung von Steuern, Transferleistungen und sonstigen öffentlich-rechtlichen Forderungen	494,13	0,00	5,76	5,76



Teilergebnisrechnung 2012

12.2.01.100

Produktbereich: 12 Sicherheit und Ordnung
 Produktgruppe: 12.2 Ordnungsangelegenheiten
 Produkt: 12.2.01 Ordnungsaufgaben
 Leistung: 12.2.01.100 Allgemeine Ordnungsaufgaben

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2011	Fortgeschriebener Ansatz 2012	Ergebnis 2012	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis 2012
	in Euro			
	1	2	3	4
57313000 Pauschalwertberichtigung von privatrechtlichen Forderungen	0,00	0,00	2.181,93	2.181,93
57322000 Einzelwertberichtigung von Steuern, Transferleistungen und sonstigen öffentlich-rechtlichen Forderungen	405,67	0,00	246,00	246,00
15 Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16 sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
17 = Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	318.765,00	307.260,69	313.427,88	6.167,19
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)	-271.178,94	-257.010,69	-273.580,06	-16.569,37
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)	-271.178,94	-257.010,69	-273.580,06	-16.569,37
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 internen Leistungsbeziehungen (22 + 25)	-271.178,94	-257.010,69	-273.580,06	-16.569,37
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 Teilhaushaltes	-271.178,94	-257.010,69	-273.580,06	-16.569,37
Nachrichtlich:				
30 nicht zahlungswirksame Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
31 nicht zahlungswirksame Aufwendungen	-1.643,61	0,00	-2.433,69	-2.433,69



Teilergebnisrechnung 2012

12.2.01.200

Produktbereich: 12 Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe: 12.2 Ordnungsangelegenheiten
Produkt: 12.2.01 Ordnungsaufgaben
Leistung: 12.2.01.200 Verkehrsüberwachung

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2011	Fortgeschriebener Ansatz 2012	Ergebnis 2012	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis 2012
	in Euro			
	1	2	3	4
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
03 sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
04 öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	36,00	0,00	48,00	48,00
43110000 Verwaltungsgebühren	36,00	0,00	48,00	48,00
05 privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	153,50	500,00	0,00	-500,00
44880000 Erträge aus Kostenerstattungen, Kostenumlagen / Übrige Bereiche	153,50	500,00	0,00	-500,00
07 sonstige ordentliche Erträge	79.235,68	70.000,00	83.699,53	13.699,53
45610000 Bußgelder	79.235,68	70.000,00	83.694,73	13.694,73
45831100 Erträge aus der Auflösung von Pauschalwertberichtigungen auf Gebühren und Beiträge	0,00	0,00	4,80	4,80
08 aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
09 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10 = Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	79.425,18	70.500,00	83.747,53	13.247,53
11 Personalaufwendungen	113.996,37	118.900,00	157.771,22	38.871,22
50120000 Dienstaufwendungen - Tariflich Beschäftigte	68.626,62	72.700,00	70.146,59	-2.553,41
50121000 Dienstaufwendungen - Tariflich Beschäftigte	4.750,55	5.000,00	4.767,23	-232,77
50220000 Beiträge zu Versorgungskassen - Tariflich Beschäftigte	2.212,27	2.100,00	2.126,21	26,21
50221000 Beiträge zu Versorgungskassen - Tariflich Beschäftigte	434,22	500,00	441,84	-58,16
50320000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Tariflich Beschäftigte	13.625,08	14.200,00	13.416,20	-783,80
50321000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Tariflich Beschäftigte	2.623,83	2.800,00	2.644,73	-155,27
50710000 Zuführungen zu Rückstellungen für Altersteilzeitverpflichtungen	21.784,00	21.600,00	66.677,52	45.077,52
50811000 Zuführungen zu Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub	466,00	0,00	349,71	349,71
50812000 Zuführungen zu Rückstellungen für Gleitzeitüberhänge	526,85	0,00	486,02	486,02
50815000 Zuführungen zu Rückstellungen für leistungsorientierte Bezahlung	719,66	0,00	414,09	414,09
50816000 Zuführungen zu Jubiläumsrückstellungen	38,62	0,00	13,59	13,59
50821000 Inanspruchnahme von Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub	-245,12	0,00	-466,00	-466,00
50822000 Inanspruchnahme von Rückstellungen für Gleitzeitüberhänge	-378,33	0,00	-526,85	-526,85
50823000 Inanspruchnahme von Rückstellungen für Abfindungen EVR	0,00	0,00	-2.000,00	-2.000,00
50825000 Inanspruchnahme von Rückstellungen für leistungsorientierte Bezahlung	-837,88	0,00	-719,66	-719,66
50826000 Inanspruchnahme von Jubiläumsrückstellungen	-350,00	0,00	0,00	0,00
12 Versorgungsaufwendungen	-7.190,58	-8.200,00	-7.853,80	346,20
51710000 Zuführungen zu Rückstellungen für Altersteilzeitverpflichtungen	618,02	0,00	0,00	0,00
51720000 Inanspruchnahme von Rückstellungen für Altersteilzeitverpflichtungen	-7.808,60	-8.200,00	-7.853,80	346,20
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	396,61	700,00	190,91	-509,09
52611000 Besondere Aufwendungen für Beschäftigte - Aufwendungen für Mitarbeiter, etc.	246,61	200,00	150,76	-49,24
52710000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	150,00	500,00	40,15	-459,85
14 Abschreibungen	7.823,86	0,00	2.267,40	2.267,40
57311000 Pauschalwertberichtigung von Gebühren und Beiträgen	4,80	0,00	0,00	0,00
57312000 Pauschalwertberichtigung von Steuern, Transferleistungen und sonstigen öffentlich-rechtlichen Forderungen	7.145,14	0,00	1.824,33	1.824,33
57322000 Einzelwertberichtigung von Steuern, Transferleistungen und sonstigen öffentlich-rechtlichen Forderungen	673,92	0,00	443,07	443,07
15 Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16 sonstige ordentliche Aufwendungen	404,09	400,00	399,04	-0,96
54312000 Geschäftsaufwendungen - Post- u. Fernmeldegebühren, GEZ	404,09	400,00	397,29	-2,71
54930000 Periodenfremde ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	1,75	1,75
17 = Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	115.430,35	111.800,00	152.774,77	40.974,77
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)	-36.005,17	-41.300,00	-69.027,24	-27.727,24
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



Teilergebnisrechnung 2012

12.2.01.200

Produktbereich: 12 Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe: 12.2 Ordnungsangelegenheiten
Produkt: 12.2.01 Ordnungsaufgaben
Leistung: 12.2.01.200 Verkehrsüberwachung

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2011	Fortgeschriebener Ansatz 2012	Ergebnis 2012	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis 2012
	in Euro			
	1	2	3	4
21 = Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
22 = ordentliches Ergebnis (18 + 21)	-36.005,17	-41.300,00	-69.027,24	-27.727,24
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 internen Leistungsbeziehungen (22 + 25)	-36.005,17	-41.300,00	-69.027,24	-27.727,24
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 Teilhaushaltes	-36.005,17	-41.300,00	-69.027,24	-27.727,24
Nachrichtlich:				
30 nicht zahlungswirksame Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
31 nicht zahlungswirksame Aufwendungen	-7.823,86	0,00	-2.267,40	-2.267,40



Teilergebnisrechnung 2012

12.2.01.300

Produktbereich: 12 Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe: 12.2 Ordnungsangelegenheiten
Produkt: 12.2.01 Ordnungsaufgaben
Leistung: 12.2.01.300 Gewerbeangelegenheiten

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2011	Fortgeschriebener Ansatz 2012	Ergebnis 2012	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis 2012
	in Euro			
	1	2	3	4
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
03 sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
04 öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	9.372,50	12.000,00	7.685,60	-4.314,40
43110000 Verwaltungsgebühren	9.372,50	12.000,00	7.685,60	-4.314,40
05 privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
07 sonstige ordentliche Erträge	11.285,42	3.000,00	1.011,49	-1.988,51
45610000 Bußgelder	2.147,50	3.000,00	641,00	-2.359,00
45831200 Erträge aus der Auflösung von Pauschalwertberichtigungen auf Steuern, Transferleistungen und sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	0,00	0,00	370,49	370,49
45831300 Erträge aus der Auflösung von Pauschalwertberichtigungen auf privatrechtliche Forderungen	9.137,92	0,00	0,00	0,00
08 aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
09 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10 = Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	20.657,92	15.000,00	8.697,09	-6.302,91
11 Personalaufwendungen	114.257,35	115.300,00	117.734,78	2.434,78
50120000 Dienstaufwendungen - Tariflich Beschäftigte	92.642,50	93.600,00	95.024,68	1.424,68
50220000 Beiträge zu Versorgungskassen - Tariflich Beschäftigte	2.870,28	2.900,00	2.938,77	38,77
50320000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Tariflich Beschäftigte	18.499,32	18.800,00	18.832,23	32,23
50811000 Zuführungen zu Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub	0,00	0,00	412,20	412,20
50812000 Zuführungen zu Rückstellungen für Gleitzeitüberhänge	690,44	0,00	835,53	835,53
50815000 Zuführungen zu Rückstellungen für leistungsorientierte Bezahlung	1.083,37	0,00	1.405,82	1.405,82
50816000 Zuführungen zu Jubiläumsrückstellungen	54,63	0,00	59,36	59,36
50822000 Inanspruchnahme von Rückstellungen für Gleitzeitüberhänge	-684,47	0,00	-690,44	-690,44
50825000 Inanspruchnahme von Rückstellungen für leistungsorientierte Bezahlung	-898,72	0,00	-1.083,37	-1.083,37
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	237,29	500,00	474,56	-25,44
52910000 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen, Mitgliedsbeiträge	237,29	500,00	474,56	-25,44
14 Abschreibungen	9.913,60	0,00	565,45	565,45
57311000 Pauschalwertberichtigung von Gebühren und Beiträgen	96,40	0,00	64,00	64,00
57312000 Pauschalwertberichtigung von Steuern, Transferleistungen und sonstigen öffentlich-rechtlichen Forderungen	7.285,87	0,00	0,00	0,00
57321000 Einzelwertberichtigung von Gebühren und Beiträgen	0,00	0,00	31,00	31,00
57322000 Einzelwertberichtigung von Steuern, Transferleistungen und sonstigen öffentlich-rechtlichen Forderungen	2.531,33	0,00	470,45	470,45
15 Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16 sonstige ordentliche Aufwendungen	860,72	1.800,00	600,88	-1.199,12
54500000 Erstattungen für Aufwendungen von Dritten aus laufender Verwaltungstätigkeit / Bund	860,72	1.800,00	600,88	-1.199,12
17 = Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	125.268,96	117.600,00	119.375,67	1.775,67
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)	-104.611,04	-102.600,00	-110.678,58	-8.078,58
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)	-104.611,04	-102.600,00	-110.678,58	-8.078,58
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 internen Leistungsbeziehungen (22 + 25)	-104.611,04	-102.600,00	-110.678,58	-8.078,58
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

Teilergebnisrechnung 2012

12.2.01.300

Produktbereich: 12 Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe: 12.2 Ordnungsangelegenheiten
Produkt: 12.2.01 Ordnungsaufgaben
Leistung: 12.2.01.300 Gewerbeangelegenheiten

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2011	Fortgeschriebener Ansatz 2012	Ergebnis 2012	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis 2012
	in Euro			
	1	2	3	4
29 = Gesamtergebnis des Teilhaushaltes	-104.611,04	-102.600,00	-110.678,58	-8.078,58
Nachrichtlich:				
30 nicht zahlungswirksame Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
31 nicht zahlungswirksame Aufwendungen	-9.913,60	0,00	-565,45	-565,45



Teilergebnisrechnung 2012

12.2.02.100

Produktbereich: 12 Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe: 12.2 Ordnungsangelegenheiten
Produkt: 12.2.02 Meldewesen
Leistung: 12.2.02.100 Meldewesen

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2011	Fortgeschriebener Ansatz 2012	Ergebnis 2012	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis 2012
	in Euro			
	1	2	3	4
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
03 sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
04 öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	124.723,50	121.800,00	125.409,87	3.609,87
43110000 Verwaltungsgebühren	124.723,50	121.800,00	125.409,87	3.609,87
05 privatrechtliche Leistungsentgelte	6.073,50	6.800,00	5.827,06	-972,94
44610000 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	6.073,50	6.800,00	5.827,06	-972,94
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
07 sonstige ordentliche Erträge	1.244,43	500,00	685,00	185,00
45610000 Bußgelder	1.175,00	500,00	685,00	185,00
45831300 Erträge aus der Auflösung von Pauschalwertberichtigungen auf privatrechtliche Forderungen	69,43	0,00	0,00	0,00
08 aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
09 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10 = Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	132.041,43	129.100,00	131.921,93	2.821,93
11 Personalaufwendungen	256.952,68	251.300,00	254.750,85	3.450,85
50120000 Dienstaufwendungen - Tariflich Beschäftigte	191.081,71	203.700,00	212.652,53	8.952,53
50121000 Dienstaufwendungen - Tariflich Beschäftigte	3.749,39	4.700,00	3.748,61	-951,39
50220000 Beiträge zu Versorgungskassen - Tariflich Beschäftigte	5.943,15	6.100,00	6.560,07	460,07
50221000 Beiträge zu Versorgungskassen - Tariflich Beschäftigte	309,95	400,00	319,06	-80,94
50320000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Tariflich Beschäftigte	37.580,00	39.400,00	40.472,44	1.072,44
50321000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Tariflich Beschäftigte	1.876,44	2.000,00	1.916,17	-83,83
50710000 Zuführungen zu Rückstellungen für Altersteilzeitverpflichtungen	15.786,14	5.000,00	5.069,45	69,45
50720000 Inanspruchnahme von Rückstellungen für Altersteilzeitverpflichtungen	0,00	-10.000,00	-10.557,99	-557,99
50811000 Zuführungen zu Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub	1.748,17	0,00	606,58	606,58
50812000 Zuführungen zu Rückstellungen für Gleitzeitüberhänge	2.185,21	0,00	2.829,50	2.829,50
50815000 Zuführungen zu Rückstellungen für leistungsorientierte Bezahlung	2.134,67	0,00	2.405,89	2.405,89
50816000 Zuführungen zu Jubiläumsrückstellungen	170,23	0,00	146,59	146,59
50821000 Inanspruchnahme von Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub	-1.789,96	0,00	-1.748,17	-1.748,17
50822000 Inanspruchnahme von Rückstellungen für Gleitzeitüberhänge	-1.920,23	0,00	-2.185,21	-2.185,21
50823000 Inanspruchnahme von Rückstellungen für Abfindungen EVR	0,00	0,00	-5.000,00	-5.000,00
50825000 Inanspruchnahme von Rückstellungen für leistungsorientierte Bezahlung	-1.552,19	0,00	-2.134,67	-2.134,67
50826000 Inanspruchnahme von Jubiläumsrückstellungen	-350,00	0,00	-350,00	-350,00
12 Versorgungsaufwendungen	-5.544,56	-6.900,00	-5.983,84	916,16
51710000 Zuführungen zu Rückstellungen für Altersteilzeitverpflichtungen	391,22	0,00	0,00	0,00
51720000 Inanspruchnahme von Rückstellungen für Altersteilzeitverpflichtungen	-5.935,78	-6.900,00	-5.983,84	916,16
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14 Abschreibungen	141,23	0,00	366,52	366,52
57311000 Pauschalwertberichtigung von Gebühren und Beiträgen	73,88	0,00	217,94	217,94
57312000 Pauschalwertberichtigung von Steuern, Transferleistungen und sonstigen öffentlich-rechtlichen Forderungen	67,35	0,00	75,50	75,50
57313000 Pauschalwertberichtigung von privatrechtlichen Forderungen	0,00	0,00	73,08	73,08
15 Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16 sonstige ordentliche Aufwendungen	93.630,70	95.380,00	93.546,50	-1.833,50
54311000 Geschäftsaufwendungen - Bürobedarf, Druckkosten, Fachliteratur, Abonnements	78.843,31	79.380,00	79.288,92	-91,08
54500000 Erstattungen für Aufwendungen von Dritten aus laufender Verwaltungstätigkeit / Bund	4.212,00	5.000,00	4.758,00	-242,00
54520000 Erstattungen für Aufwendungen von Dritten aus laufender Verwaltungstätigkeit / Gemeinden und Gemeindeverbände	4.381,40	5.000,00	4.150,00	-850,00
54990000 Übrige weitere sonstige Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	6.193,99	6.000,00	5.349,58	-650,42
17 = Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	345.180,05	339.780,00	342.680,03	2.900,03



Teilergebnisrechnung 2012

12.2.02.100

Produktbereich: 12 Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe: 12.2 Ordnungsangelegenheiten
Produkt: 12.2.02 Meldewesen
Leistung: 12.2.02.100 Meldewesen

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2011	Fortgeschriebener Ansatz 2012	Ergebnis 2012	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis 2012
	in Euro			
	1	2	3	4
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)	-213.138,62	-210.680,00	-210.758,10	-78,10
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)	-213.138,62	-210.680,00	-210.758,10	-78,10
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 internen Leistungsbeziehungen (22 + 25)	-213.138,62	-210.680,00	-210.758,10	-78,10
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 Teilhaushaltes	-213.138,62	-210.680,00	-210.758,10	-78,10
Nachrichtlich:				
30 nicht zahlungswirksame Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
31 nicht zahlungswirksame Aufwendungen	-141,23	0,00	-366,52	-366,52



Teilergebnisrechnung 2012

12.2.03.100

Produktbereich: 12 Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe: 12.2 Ordnungsangelegenheiten
Produkt: 12.2.03 Standesamt
Leistung: 12.2.03.100 Standesamt

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2011	Fortgeschriebener Ansatz 2012	Ergebnis 2012	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis 2012
	in Euro			
	1	2	3	4
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	278,08	0,00	278,08	278,08
41610000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen der öffentlichen Hand	278,08	0,00	278,08	278,08
03 sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
04 öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	35.344,00	31.256,63	35.909,00	4.652,37
43110000 Verwaltungsgebühren	35.344,00	31.256,63	35.909,00	4.652,37
05 privatrechtliche Leistungsentgelte	380,00	300,00	340,00	40,00
44610000 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	380,00	300,00	340,00	40,00
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
07 sonstige ordentliche Erträge	59,20	0,00	0,00	0,00
45831100 Erträge aus der Auflösung von Pauschalwertberichtigungen auf Gebühren und Beiträge	59,20	0,00	0,00	0,00
08 aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
09 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10 = Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	36.061,28	31.556,63	36.527,08	4.970,45
11 Personalaufwendungen	107.069,07	104.300,00	102.152,33	-2.147,67
50120000 Dienstaufwendungen - Tariflich Beschäftigte	90.235,14	85.500,00	86.303,96	803,96
50220000 Beiträge zu Versorgungskassen - Tariflich Beschäftigte	2.566,99	2.600,00	2.579,33	-20,67
50320000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Tariflich Beschäftigte	12.332,58	16.200,00	16.293,96	93,96
50811000 Zuführungen zu Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub	2.001,02	0,00	1.456,80	1.456,80
50812000 Zuführungen zu Rückstellungen für Gleitzeitüberhänge	598,12	0,00	776,10	776,10
50815000 Zuführungen zu Rückstellungen für leistungsorientierte Bezahlung	685,48	0,00	954,79	954,79
50816000 Zuführungen zu Jubiläumsrückstellungen	66,04	0,00	72,01	72,01
50821000 Inanspruchnahme von Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub	0,00	0,00	-2.001,02	-2.001,02
50822000 Inanspruchnahme von Rückstellungen für Gleitzeitüberhänge	-764,64	0,00	-598,12	-598,12
50823000 Inanspruchnahme von Rückstellungen für Abfindungen EVR	0,00	0,00	-3.000,00	-3.000,00
50825000 Inanspruchnahme von Rückstellungen für leistungsorientierte Bezahlung	-651,66	0,00	-685,48	-685,48
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.840,26	4.031,00	3.114,03	-916,97
52710000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	3.680,26	3.831,00	2.954,03	-876,97
52910000 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen, Mitgliedsbeiträge	160,00	200,00	160,00	-40,00
14 Abschreibungen	371,22	0,00	396,21	396,21
57110000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	371,22	0,00	371,21	371,21
57311000 Pauschalwertberichtigung von Gebühren und Beiträgen	0,00	0,00	25,00	25,00
15 Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16 sonstige ordentliche Aufwendungen	904,30	6.352,86	6.352,86	0,00
54315000 Geschäftsaufwendungen - geringstwertige Wirtschaftsgüter < 150,00 €	0,00	295,98	295,98	0,00
54520000 Erstattungen für Aufwendungen von Dritten aus laufender Verwaltungstätigkeit / Gemeinden und Gemeindeverbände	904,30	6.056,88	6.056,88	0,00
17 = Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	112.184,85	114.683,86	112.015,43	-2.668,43
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)	-76.123,57	-83.127,23	-75.488,35	7.638,88
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)	-76.123,57	-83.127,23	-75.488,35	7.638,88
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 internen Leistungsbeziehungen (22 + 25)	-76.123,57	-83.127,23	-75.488,35	7.638,88
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00



Teilergebnisrechnung 2012

12.2.03.100

Produktbereich: 12 Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe: 12.2 Ordnungsangelegenheiten
Produkt: 12.2.03 Standesamt
Leistung: 12.2.03.100 Standesamt

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2011	Fortgeschriebener Ansatz 2012	Ergebnis 2012	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis 2012
	in Euro			
	1	2	3	4
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29 = Gesamtergebnis des Teilhaushaltes	-76.123,57	-83.127,23	-75.488,35	7.638,88
Nachrichtlich:				
30 nicht zahlungswirksame Erträge	278,08	0,00	278,08	278,08
31 nicht zahlungswirksame Aufwendungen	-371,22	0,00	-396,21	-396,21



Teilergebnisrechnung 2012

12.2.04.100

Produktbereich: 12 Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe: 12.2 Ordnungsangelegenheiten
Produkt: 12.2.04 Schiedsstellen
Leistung: 12.2.04.100 Schiedsstellen

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2011	Fortgeschriebener Ansatz 2012	Ergebnis 2012	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis 2012
	in Euro			
	1	2	3	4
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
03 sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
04 öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	112,15	100,00	7,15	-92,85
43110000 Verwaltungsgebühren	112,15	100,00	7,15	-92,85
05 privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
07 sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
08 aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
09 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10 = Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	112,15	100,00	7,15	-92,85
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	1.128,80	1.400,00	1.304,00	-96,00
52612000 Besondere Aufwendungen für Beschäftigte - Aus- u. Fortbildung	744,80	1.000,00	920,00	-80,00
52910000 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen, Mitgliedsbeiträge	384,00	400,00	384,00	-16,00
14 Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15 Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16 sonstige ordentliche Aufwendungen	53,04	200,00	69,61	-130,39
54311000 Geschäftsaufwendungen - Bürobedarf, Druckkosten, Fachliteratur, Abonnements	53,04	200,00	69,61	-130,39
17 = Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.181,84	1.600,00	1.373,61	-226,39
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)	-1.069,69	-1.500,00	-1.366,46	133,54
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)	-1.069,69	-1.500,00	-1.366,46	133,54
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 internen Leistungsbeziehungen (22 + 25)	-1.069,69	-1.500,00	-1.366,46	133,54
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 Teilhaushaltes	-1.069,69	-1.500,00	-1.366,46	133,54
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



Teilergebnisrechnung 2012

12.2.05.100

Produktbereich: 12 Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe: 12.2 Ordnungsangelegenheiten
Produkt: 12.2.05 Fundsachen
Leistung: 12.2.05.100 Fundsachen

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2011	Fortgeschriebener Ansatz 2012	Ergebnis 2012	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis 2012
	in Euro			
	1	2	3	4
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
03 sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
04 öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
05 privatrechtliche Leistungsentgelte	343,00	500,00	987,97	487,97
44610000 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	343,00	500,00	987,97	487,97
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
07 sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
08 aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
09 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10 = Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	343,00	500,00	987,97	487,97
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	0,00	0,00	0,00	0,00
17 = Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)	343,00	500,00	987,97	487,97
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)	343,00	500,00	987,97	487,97
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 internen Leistungsbeziehungen (22 + 25)	343,00	500,00	987,97	487,97
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 Teilhaushaltes	343,00	500,00	987,97	487,97
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



Teilergebnisrechnung 2012

12.6.01.100

Produktbereich: 12 Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe: 12.6 Brandschutz
Produkt: 12.6.01 Brandschutz
Leistung: 12.6.01.100 Brandschutz

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2011	Fortgeschriebener Ansatz 2012	Ergebnis 2012	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis 2012
	in Euro			
	1	2	3	4
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	82.975,23	5.674,80	100.417,67	94.742,87
41420000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / Gemeinden und Gemeindeverbände	0,00	0,00	152,00	152,00
41470000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / Private Unternehmen	375,00	5.474,80	5.474,80	0,00
41480000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / Übrige Bereiche	4.023,00	200,00	200,00	0,00
41610000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen der öffentlichen Hand	78.577,23	0,00	94.590,87	94.590,87
03 sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
04 öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	18.784,42	20.100,00	35.353,71	15.253,71
43210000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	18.784,42	20.100,00	35.353,71	15.253,71
05 privatrechtliche Leistungsentgelte	2.520,00	2.500,00	2.520,00	20,00
44110000 Mieten und Pachten	2.520,00	2.500,00	2.520,00	20,00
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.282,12	500,00	1.518,65	1.018,65
44820000 Erträge aus Kostenerstattungen, Kostenumlagen / Gemeinden und Gemeindeverbände	656,00	500,00	656,00	156,00
44880000 Erträge aus Kostenerstattungen, Kostenumlagen / Übrige Bereiche	626,12	0,00	862,65	862,65
07 sonstige ordentliche Erträge	58,52	0,00	0,00	0,00
45831100 Erträge aus der Auflösung von Pauschalwertberichtigungen auf Gebühren und Beiträge	51,67	0,00	0,00	0,00
45920000 Periodenfremde ordentliche Erträge	6,85	0,00	0,00	0,00
08 aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
09 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10 = Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	105.620,29	28.774,80	139.810,03	111.035,23
11 Personalaufwendungen	120.781,08	122.700,00	124.253,95	1.553,95
50120000 Dienstaufwendungen - Tariflich Beschäftigte	98.249,33	100.100,00	101.717,75	1.617,75
50220000 Beiträge zu Versorgungskassen - Tariflich Beschäftigte	3.051,49	3.000,00	3.122,19	122,19
50320000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Tariflich Beschäftigte	19.554,58	19.600,00	19.580,26	-19,74
50811000 Zuführungen zu Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub	0,00	0,00	446,97	446,97
50812000 Zuführungen zu Rückstellungen für Gleitzeitüberhänge	552,54	0,00	1.438,98	1.438,98
50815000 Zuführungen zu Rückstellungen für leistungsorientierte Bezahlung	1.066,82	0,00	1.521,49	1.521,49
50816000 Zuführungen zu Jubiläumsrückstellungen	41,92	0,00	45,67	45,67
50822000 Inanspruchnahme von Rückstellungen für Gleitzeitüberhänge	-901,15	0,00	-552,54	-552,54
50823000 Inanspruchnahme von Rückstellungen für Abfindungen EVR	0,00	0,00	-2.000,00	-2.000,00
50825000 Inanspruchnahme von Rückstellungen für leistungsorientierte Bezahlung	-834,45	0,00	-1.066,82	-1.066,82
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	91.972,99	107.274,80	92.385,98	-14.888,82
52210000 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	88,33	7.500,00	36,69	-7.463,31
52220000 Unterhaltung von Geräten, Ausstattungen und Ausrüstungsgegenständen	7.680,61	8.500,00	5.354,21	-3.145,79
52510000 Haltung von Fahrzeugen	41.064,81	39.200,00	39.162,21	-37,79
52611000 Besondere Aufwendungen für Beschäftigte - Aufwendungen für Mitarbeiter, etc.	26.640,97	34.000,00	31.889,77	-2.110,23
52612000 Besondere Aufwendungen für Beschäftigte - Aus- u. Fortbildung	570,10	1.500,00	739,83	-760,17
52710000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	14.419,37	15.074,80	13.699,07	-1.375,73
52910000 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen, Mitgliedsbeiträge	1.508,80	1.500,00	1.504,20	4,20
14 Abschreibungen	179.217,95	0,00	191.908,19	191.908,19
57110000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	179.217,95	0,00	190.358,83	190.358,83
57311000 Pauschalwertberichtigung von Gebühren und Beiträgen	0,00	0,00	1.549,36	1.549,36
15 Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16 sonstige ordentliche Aufwendungen	26.419,96	28.300,00	24.952,84	-3.347,16
54311000 Geschäftsaufwendungen - Bürobedarf, Druckkosten, Fachliteratur, Abonnements	581,56	700,00	728,38	28,38
54312000 Geschäftsaufwendungen - Post- u. Fernmeldegebühren, GEZ	2.432,87	3.100,00	2.441,98	-658,02



Teilergebnisrechnung 2012

12.6.01.100

Produktbereich: 12 Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe: 12.6 Brandschutz
Produkt: 12.6.01 Brandschutz
Leistung: 12.6.01.100 Brandschutz

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2011	Fortgeschriebener Ansatz 2012	Ergebnis 2012	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis 2012
	in Euro			
	1	2	3	4
54315000 Geschäftsaufwendungen - geringstwertige Wirtschaftsgüter < 150,00 €	0,00	0,00	128,28	128,28
54413000 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle - Versicherungen, etc.	22.787,00	23.500,00	20.674,00	-2.826,00
54580000 Erstattungen für Aufwendungen von Dritten aus laufender Verwaltungstätigkeit / Übrige Bereiche	599,11	1.000,00	926,33	-73,67
54930000 Periodenfremde ordentliche Aufwendungen	19,42	0,00	53,87	53,87
17 = Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	418.391,98	258.274,80	433.500,96	175.226,16
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./ 17)	-312.771,69	-229.500,00	-293.690,93	-64.190,93
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)	-312.771,69	-229.500,00	-293.690,93	-64.190,93
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 internen Leistungsbeziehungen (22 + 25)	-312.771,69	-229.500,00	-293.690,93	-64.190,93
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 Teilhaushaltes	-312.771,69	-229.500,00	-293.690,93	-64.190,93
Nachrichtlich:				
30 nicht zahlungswirksame Erträge	78.577,23	0,00	94.590,87	94.590,87
31 nicht zahlungswirksame Aufwendungen	-179.217,95	0,00	-191.908,19	-191.908,19



Teilergebnisrechnung 2012

12.6.02.100

Produktbereich: 12 Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe: 12.6 Brandschutz
Produkt: 12.6.02 Gebäudeverwaltung Brandschutz
Leistung: 12.6.02.100 Feuerwehrgerätehäuser

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2011	Fortgeschriebener Ansatz 2012	Ergebnis 2012	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis 2012
	in Euro			
	1	2	3	4
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	87.385,43	0,00	90.135,96	90.135,96
41610000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen der öffentlichen Hand	87.385,43	0,00	90.135,96	90.135,96
03 sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
04 öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
05 privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
07 sonstige ordentliche Erträge	9.372,48	0,00	9.214,01	9.214,01
45710000 Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten	8.808,81	0,00	8.808,81	8.808,81
45920000 Periodenfremde ordentliche Erträge	563,67	0,00	405,20	405,20
08 aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
09 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10 = Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	96.757,91	0,00	99.349,97	99.349,97
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	87.352,10	136.000,00	96.587,11	-39.412,89
52110000 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	27.325,28	71.000,00	36.963,46	-34.036,54
52310000 Mieten und Pachten	1.160,25	1.200,00	1.160,25	-39,75
52410000 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	58.866,57	63.800,00	58.463,40	-5.336,60
14 Abschreibungen	125.807,80	0,00	128.810,93	128.810,93
57110000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	125.807,80	0,00	128.810,93	128.810,93
15 Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16 sonstige ordentliche Aufwendungen	3.555,29	0,00	1.966,78	1.966,78
54930000 Periodenfremde ordentliche Aufwendungen	3.555,29	0,00	1.966,78	1.966,78
17 = Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	216.715,19	136.000,00	227.364,82	91.364,82
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)	-119.957,28	-136.000,00	-128.014,85	7.985,15
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)	-119.957,28	-136.000,00	-128.014,85	7.985,15
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 internen Leistungsbeziehungen (22 + 25)	-119.957,28	-136.000,00	-128.014,85	7.985,15
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 Teilhaushaltes	-119.957,28	-136.000,00	-128.014,85	7.985,15
Nachrichtlich:				
30 nicht zahlungswirksame Erträge	87.385,43	0,00	90.135,96	90.135,96
31 nicht zahlungswirksame Aufwendungen	-125.807,80	0,00	-128.810,93	-128.810,93



Teilergebnisrechnung 2012

21.1.01.100

Produktbereich: 21 Schulträgeraufgaben
Produktgruppe: 21.1 Grundschulen
Produkt: 21.1.01 Grundschulen der Stadt Forst (Lausitz)
Leistung: 21.1.01.100 Grundschule Forst Mitte

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2011	Fortgeschriebener Ansatz 2012	Ergebnis 2012	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis 2012
	in Euro			
	1	2	3	4
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.884,37	4.050,00	2.267,80	-1.782,20
41420300 Bildungs- und Teilhabepaket // Eintägige Ausflüge	0,00	2.000,00	34,50	-1.965,50
41420400 Bildungs- und Teilhabepaket // Mehrtägige Klassenfahrten	3.306,07	2.000,00	1.785,00	-215,00
41470000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / Private Unternehmen	180,00	50,00	50,00	0,00
41610000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen der öffentlichen Hand	398,30	0,00	398,30	398,30
03 sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
04 öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
05 privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	4.668,34	2.500,00	140,57	-2.359,43
44810000 Erträge aus Kostenerstattungen, Kostenumlagen / Land	150,34	100,00	140,57	40,57
44820000 Erträge aus Kostenerstattungen, Kostenumlagen / Gemeinden und Gemeindeverbände	4.518,00	2.400,00	0,00	-2.400,00
07 sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
08 aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
09 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10 = Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	8.552,71	6.550,00	2.408,37	-4.141,63
11 Personalaufwendungen	69.250,47	72.500,00	72.314,90	-185,10
50120000 Dienstaufwendungen - Tariflich Beschäftigte	56.313,79	59.300,00	60.588,92	1.288,92
50220000 Beiträge zu Versorgungskassen - Tariflich Beschäftigte	1.741,09	1.800,00	1.802,49	2,49
50320000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Tariflich Beschäftigte	11.167,11	11.400,00	11.540,03	140,03
50811000 Zuführungen zu Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub	0,00	0,00	333,00	333,00
50812000 Zuführungen zu Rückstellungen für Gleitzeitüberhänge	737,00	0,00	554,94	554,94
50815000 Zuführungen zu Rückstellungen für leistungsorientierte Bezahlung	620,31	0,00	823,51	823,51
50816000 Zuführungen zu Jubiläumsrückstellungen	26,96	0,00	29,32	29,32
50822000 Inanspruchnahme von Rückstellungen für Gleitzeitüberhänge	-847,67	0,00	-737,00	-737,00
50823000 Inanspruchnahme von Rückstellungen für Abfindungen EVR	0,00	0,00	-2.000,00	-2.000,00
50825000 Inanspruchnahme von Rückstellungen für leistungsorientierte Bezahlung	-508,12	0,00	-620,31	-620,31
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	23.312,76	26.350,00	22.611,56	-3.738,44
52220000 Unterhaltung von Geräten, Ausstattungen und Ausrüstungsgegenständen	4.274,78	6.200,00	4.748,44	-1.451,56
52410000 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	0,00	100,00	0,00	-100,00
52710000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	15.731,91	16.050,00	16.043,62	-6,38
52710300 Bildungs- und Teilhabepaket // Eintägige Ausflüge	0,00	2.000,00	34,50	-1.965,50
52710400 Bildungs- und Teilhabepaket // Mehrtägige Klassenfahrten	3.306,07	2.000,00	1.785,00	-215,00
14 Abschreibungen	1.366,02	0,00	2.847,71	2.847,71
57110000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	1.366,02	0,00	2.847,71	2.847,71
15 Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16 sonstige ordentliche Aufwendungen	13.790,48	15.802,85	16.279,72	476,87
54290000 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	11.975,22	13.402,85	13.402,85	0,00
54311000 Geschäftsaufwendungen - Bürobedarf, Druckkosten, Fachliteratur, Abonnements	376,04	400,00	489,44	89,44
54312000 Geschäftsaufwendungen - Post- u. Fernmeldegebühren, GEZ	662,41	700,00	714,34	14,34
54315000 Geschäftsaufwendungen - geringstwertige Wirtschaftsgüter < 150,00 €	776,81	1.300,00	1.659,51	359,51
54930000 Periodenfremde ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	13,58	13,58
17 = Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	107.719,73	114.652,85	114.053,89	-598,96
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)	-99.167,02	-108.102,85	-111.645,52	-3.542,67
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



Teilergebnisrechnung 2012

21.1.01.100

Produktbereich: 21 Schulträgeraufgaben
Produktgruppe: 21.1 Grundschulen
Produkt: 21.1.01 Grundschulen der Stadt Forst (Lausitz)
Leistung: 21.1.01.100 Grundschule Forst Mitte

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2011	Fortgeschriebener Ansatz 2012	Ergebnis 2012	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis 2012
	in Euro			
	1	2	3	4
21 = Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
22 = ordentliches Ergebnis (18 + 21)	-99.167,02	-108.102,85	-111.645,52	-3.542,67
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 internen Leistungsbeziehungen (22 + 25)	-99.167,02	-108.102,85	-111.645,52	-3.542,67
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 Teilhaushaltes	-99.167,02	-108.102,85	-111.645,52	-3.542,67
Nachrichtlich:				
30 nicht zahlungswirksame Erträge	398,30	0,00	398,30	398,30
31 nicht zahlungswirksame Aufwendungen	-1.366,02	0,00	-2.847,71	-2.847,71



Teilergebnisrechnung 2012

21.1.01.200

Produktbereich: 21 Schulträgeraufgaben
Produktgruppe: 21.1 Grundschulen
Produkt: 21.1.01 Grundschulen der Stadt Forst (Lausitz)
Leistung: 21.1.01.200 Grundschule Noßdorf

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2011	Fortgeschriebener Ansatz 2012	Ergebnis 2012	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis 2012
	in Euro			
	1	2	3	4
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	314,70	4.000,00	930,46	-3.069,54
41420300 Bildungs- und Teilhabepaket // Eintägige Ausflüge	85,95	2.000,00	49,80	-1.950,20
41420400 Bildungs- und Teilhabepaket // Mehrtägige Klassenfahrten	228,75	2.000,00	880,66	-1.119,34
03 sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
04 öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
05 privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	18.036,68	7.100,00	70,29	-7.029,71
44810000 Erträge aus Kostenerstattungen, Kostenumlagen / Land	94,28	100,00	70,29	-29,71
44820000 Erträge aus Kostenerstattungen, Kostenumlagen / Gemeinden und Gemeindeverbände	17.942,40	7.000,00	0,00	-7.000,00
07 sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
08 aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
09 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10 = Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	18.351,38	11.100,00	1.000,75	-10.099,25
11 Personalaufwendungen	60.403,43	71.500,00	66.670,37	-4.829,63
50120000 Dienstaufwendungen - Tariflich Beschäftigte	50.211,41	61.300,00	71.479,50	10.179,50
50220000 Beiträge zu Versorgungskassen - Tariflich Beschäftigte	1.627,07	1.400,00	1.608,80	208,80
50320000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Tariflich Beschäftigte	9.908,09	8.800,00	10.581,02	1.781,02
50811000 Zuführungen zu Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub	155,34	0,00	317,29	317,29
50812000 Zuführungen zu Rückstellungen für Gleitzeitüberhänge	1.521,53	0,00	1.999,99	1.999,99
50815000 Zuführungen zu Rückstellungen für leistungsorientierte Bezahlung	186,18	0,00	321,22	321,22
50821000 Inanspruchnahme von Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub	-1.285,85	0,00	-155,34	-155,34
50822000 Inanspruchnahme von Rückstellungen für Gleitzeitüberhänge	-1.742,69	0,00	-1.521,53	-1.521,53
50823000 Inanspruchnahme von Rückstellungen für Abfindungen EVR	0,00	0,00	-561,40	-561,40
50824000 Inanspruchnahme von Rückstellungen für sonstigen Abfindungen	0,00	0,00	-17.213,00	-17.213,00
50825000 Inanspruchnahme von Rückstellungen für leistungsorientierte Bezahlung	-177,65	0,00	-186,18	-186,18
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	11.467,79	16.400,00	11.725,72	-4.674,28
52220000 Unterhaltung von Geräten, Ausstattungen und Ausrüstungsgegenständen	2.933,81	4.100,00	2.978,62	-1.121,38
52710000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	8.219,28	8.300,00	7.816,64	-483,36
52710300 Bildungs- und Teilhabepaket // Eintägige Ausflüge	85,95	2.000,00	49,80	-1.950,20
52710400 Bildungs- und Teilhabepaket // Mehrtägige Klassenfahrten	228,75	2.000,00	880,66	-1.119,34
14 Abschreibungen	315,10	0,00	385,19	385,19
57110000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	315,10	0,00	385,19	385,19
15 Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16 sonstige ordentliche Aufwendungen	22.874,23	19.089,01	14.917,73	-4.171,28
54290000 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	11.476,81	8.289,01	8.118,31	-170,70
54311000 Geschäftsaufwendungen - Bürobedarf, Druckkosten, Fachliteratur, Abonnements	465,84	400,00	242,73	-157,27
54312000 Geschäftsaufwendungen - Post- u. Fernmeldegebühren, GEZ	581,95	600,00	472,65	-127,35
54315000 Geschäftsaufwendungen - geringstwertige Wirtschaftsgüter < 150,00 €	19,54	600,00	638,55	38,55
54520000 Erstattungen für Aufwendungen von Dritten aus laufender Verwaltungstätigkeit / Gemeinden und Gemeindeverbände	2.147,73	9.200,00	5.092,74	-4.107,26
54930000 Periodenfremde ordentliche Aufwendungen	8.182,36	0,00	352,75	352,75
17 = Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	95.060,55	106.989,01	93.699,01	-13.290,00
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)	-76.709,17	-95.889,01	-92.698,26	3.190,75
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



Teilergebnisrechnung 2012

21.1.01.200

Produktbereich: 21 Schulträgeraufgaben
Produktgruppe: 21.1 Grundschulen
Produkt: 21.1.01 Grundschulen der Stadt Forst (Lausitz)
Leistung: 21.1.01.200 Grundschule Noßdorf

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2011	Fortgeschriebener Ansatz 2012	Ergebnis 2012	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis 2012
	in Euro			
	1	2	3	4
22 = ordentliches Ergebnis (18 + 21)	-76.709,17	-95.889,01	-92.698,26	3.190,75
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 internen Leistungsbeziehungen (22 + 25)	-76.709,17	-95.889,01	-92.698,26	3.190,75
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 Teilhaushaltes	-76.709,17	-95.889,01	-92.698,26	3.190,75
Nachrichtlich:				
30 nicht zahlungswirksame Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
31 nicht zahlungswirksame Aufwendungen	-315,10	0,00	-385,19	-385,19



Teilergebnisrechnung 2012

21.1.01.300

Produktbereich: 21 Schulträgeraufgaben
Produktgruppe: 21.1 Grundschulen
Produkt: 21.1.01 Grundschulen der Stadt Forst (Lausitz)
Leistung: 21.1.01.300 Grundschule Keune

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2011	Fortgeschriebener Ansatz 2012	Ergebnis 2012	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis 2012
	in Euro			
	1	2	3	4
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	666,63	4.000,00	793,95	-3.206,05
41420300 Bildungs- und Teilhabepaket // Eintägige Ausflüge	10,87	2.000,00	0,00	-2.000,00
41420400 Bildungs- und Teilhabepaket // Mehrtägige Klassenfahrten	655,76	2.000,00	793,95	-1.206,05
03 sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
04 öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
05 privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.170,36	600,00	98,92	-501,08
44810000 Erträge aus Kostenerstattungen, Kostenumlagen / Land	95,56	100,00	98,92	-1,08
44820000 Erträge aus Kostenerstattungen, Kostenumlagen / Gemeinden und Gemeindeverbände	2.074,80	500,00	0,00	-500,00
07 sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
08 aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
09 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10 = Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.836,99	4.600,00	892,87	-3.707,13
11 Personalaufwendungen	56.759,88	52.300,00	51.610,01	-689,99
50120000 Dienstaufwendungen - Tariflich Beschäftigte	48.602,36	42.500,00	41.403,33	-1.096,67
50220000 Beiträge zu Versorgungskassen - Tariflich Beschäftigte	1.103,29	1.300,00	1.275,07	-24,93
50320000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Tariflich Beschäftigte	7.109,64	8.500,00	8.197,02	-302,98
50811000 Zuführungen zu Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub	0,00	0,00	297,42	297,42
50812000 Zuführungen zu Rückstellungen für Gleitzeitüberhänge	963,68	0,00	784,16	784,16
50815000 Zuführungen zu Rückstellungen für leistungsorientierte Bezahlung	343,22	0,00	956,27	956,27
50816000 Zuführungen zu Jubiläumsrückstellungen	1,54	0,00	3,64	3,64
50822000 Inanspruchnahme von Rückstellungen für Gleitzeitüberhänge	-1.088,38	0,00	-963,68	-963,68
50825000 Inanspruchnahme von Rückstellungen für leistungsorientierte Bezahlung	-275,47	0,00	-343,22	-343,22
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	12.456,89	18.500,00	14.071,54	-4.428,46
52220000 Unterhaltung von Geräten, Ausstattungen und Ausrüstungsgegenständen	3.873,74	4.200,00	3.582,26	-617,74
52710000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	7.916,52	10.300,00	9.695,33	-604,67
52710300 Bildungs- und Teilhabepaket // Eintägige Ausflüge	10,87	2.000,00	0,00	-2.000,00
52710400 Bildungs- und Teilhabepaket // Mehrtägige Klassenfahrten	655,76	2.000,00	793,95	-1.206,05
14 Abschreibungen	142,29	0,00	680,32	680,32
57110000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	142,29	0,00	680,32	680,32
15 Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16 sonstige ordentliche Aufwendungen	14.042,43	14.000,00	13.631,62	-368,38
54290000 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	12.317,31	11.700,00	11.678,09	-21,91
54311000 Geschäftsaufwendungen - Bürobedarf, Druckkosten, Fachliteratur, Abonnements	220,26	400,00	506,32	106,32
54312000 Geschäftsaufwendungen - Post- u. Fernmeldegebühren, GEZ	929,54	1.100,00	881,26	-218,74
54315000 Geschäftsaufwendungen - geringwertige Wirtschaftsgüter < 150,00 €	575,32	800,00	560,14	-239,86
54930000 Periodenfremde ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	5,81	5,81
17 = Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	83.401,49	84.800,00	79.993,49	-4.806,51
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)	-80.564,50	-80.200,00	-79.100,62	1.099,38
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)	-80.564,50	-80.200,00	-79.100,62	1.099,38
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



Teilergebnisrechnung 2012

21.1.01.300

Produktbereich: 21 Schulträgeraufgaben
Produktgruppe: 21.1 Grundschulen
Produkt: 21.1.01 Grundschulen der Stadt Forst (Lausitz)
Leistung: 21.1.01.300 Grundschule Keune

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2011	Fortgeschriebener Ansatz 2012	Ergebnis 2012	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis 2012
	in Euro			
	1	2	3	4
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22 + 25)	-80.564,50	-80.200,00	-79.100,62	1.099,38
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 Teilhaushaltes	-80.564,50	-80.200,00	-79.100,62	1.099,38
Nachrichtlich:				
30 nicht zahlungswirksame Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
31 nicht zahlungswirksame Aufwendungen	-142,29	0,00	-680,32	-680,32



Teilergebnisrechnung 2012

21.1.01.400

Produktbereich: 21 Schulträgeraufgaben
Produktgruppe: 21.1 Grundschulen
Produkt: 21.1.01 Grundschulen der Stadt Forst (Lausitz)
Leistung: 21.1.01.400 Grundschule Nordstadt

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2011	Fortgeschriebener Ansatz 2012	Ergebnis 2012	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis 2012
	in Euro			
	1	2	3	4
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.726,78	6.500,00	4.829,25	-1.670,75
41420300 Bildungs- und Teilhabepaket // Eintägige Ausflüge	0,00	2.000,00	24,32	-1.975,68
41420400 Bildungs- und Teilhabepaket // Mehrtägige Klassenfahrten	1.654,06	4.500,00	3.438,33	-1.061,67
41610000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen der öffentlichen Hand	2.072,72	0,00	1.366,60	1.366,60
03 sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
04 öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
05 privatrechtliche Leistungsentgelte	1.014,26	0,00	377,85	377,85
44610000 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	1.014,26	0,00	377,85	377,85
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.890,92	1.900,00	166,60	-1.733,40
44810000 Erträge aus Kostenerstattungen, Kostenumlagen / Land	145,88	100,00	166,60	66,60
44820000 Erträge aus Kostenerstattungen, Kostenumlagen / Gemeinden und Gemeindeverbände	3.745,04	1.800,00	0,00	-1.800,00
07 sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
08 aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
09 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10 = Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	8.631,96	8.400,00	5.373,70	-3.026,30
11 Personalaufwendungen	70.056,60	61.000,00	64.022,31	3.022,31
50120000 Dienstaufwendungen - Tariflich Beschäftigte	63.179,16	49.600,00	51.783,14	2.183,14
50220000 Beiträge zu Versorgungskassen - Tariflich Beschäftigte	1.529,67	1.500,00	1.584,45	84,45
50320000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Tariflich Beschäftigte	9.334,20	9.900,00	10.206,29	306,29
50811000 Zuführungen zu Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub	98,80	0,00	243,12	243,12
50812000 Zuführungen zu Rückstellungen für Gleitzeitüberhänge	988,11	0,00	994,58	994,58
50815000 Zuführungen zu Rückstellungen für leistungsorientierte Bezahlung	554,02	0,00	807,26	807,26
50816000 Zuführungen zu Jubiläumsrückstellungen	40,74	0,00	44,40	44,40
50821000 Inanspruchnahme von Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub	-4.038,30	0,00	-98,80	-98,80
50822000 Inanspruchnahme von Rückstellungen für Gleitzeitüberhänge	-1.354,00	0,00	-988,11	-988,11
50825000 Inanspruchnahme von Rückstellungen für leistungsorientierte Bezahlung	-275,80	0,00	-554,02	-554,02
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	20.677,92	26.500,00	23.532,75	-2.967,25
52220000 Unterhaltung von Geräten, Ausstattungen und Ausrüstungsgegenständen	5.758,72	5.200,00	5.991,28	791,28
52410000 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	0,00	0,00	14,58	14,58
52710000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	13.265,14	14.800,00	14.064,24	-735,76
52710300 Bildungs- und Teilhabepaket // Eintägige Ausflüge	0,00	2.000,00	24,32	-1.975,68
52710400 Bildungs- und Teilhabepaket // Mehrtägige Klassenfahrten	1.654,06	4.500,00	3.438,33	-1.061,67
14 Abschreibungen	2.629,23	0,00	2.760,99	2.760,99
57110000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	2.629,23	0,00	2.760,99	2.760,99
15 Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16 sonstige ordentliche Aufwendungen	18.104,08	21.108,14	21.049,49	-58,65
54290000 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	15.516,65	17.708,14	17.708,14	0,00
54311000 Geschäftsaufwendungen - Bürobedarf, Druckkosten, Fachliteratur, Abonnements	63,53	400,00	426,19	26,19
54312000 Geschäftsaufwendungen - Post- u. Fernmeldegebühren, GEZ	1.603,98	1.700,00	1.381,89	-318,11
54315000 Geschäftsaufwendungen - geringstwertige Wirtschaftsgüter < 150,00 €	919,92	1.300,00	1.512,64	212,64
54930000 Periodenfremde ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	20,63	20,63
17 = Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	111.467,83	108.608,14	111.365,54	2.757,40
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)	-102.835,87	-100.208,14	-105.991,84	-5.783,70
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



Teilergebnisrechnung 2012

21.1.01.400

Produktbereich: 21 Schulträgeraufgaben
Produktgruppe: 21.1 Grundschulen
Produkt: 21.1.01 Grundschulen der Stadt Forst (Lausitz)
Leistung: 21.1.01.400 Grundschule Nordstadt

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2011	Fortgeschriebener Ansatz 2012	Ergebnis 2012	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis 2012
	in Euro			
	1	2	3	4
21 = Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
22 = ordentliches Ergebnis (18 + 21)	-102.835,87	-100.208,14	-105.991,84	-5.783,70
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 internen Leistungsbeziehungen (22 + 25)	-102.835,87	-100.208,14	-105.991,84	-5.783,70
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 Teilhaushaltes	-102.835,87	-100.208,14	-105.991,84	-5.783,70
Nachrichtlich:				
30 nicht zahlungswirksame Erträge	2.072,72	0,00	1.366,60	1.366,60
31 nicht zahlungswirksame Aufwendungen	-2.629,23	0,00	-2.760,99	-2.760,99



Teilergebnisrechnung 2012

21.1.02.100

Produktbereich: 21 Schulträgeraufgaben
Produktgruppe: 21.1 Grundschulen
Produkt: 21.1.02 Gebäudeverwaltung Grundschulen
Leistung: 21.1.02.100 Grundschule Forst Mitte

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2011	Fortgeschriebener Ansatz 2012	Ergebnis 2012	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis 2012
	in Euro			
	1	2	3	4
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	32.673,33	0,00	51.418,53	51.418,53
41610000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen der öffentlichen Hand	32.673,33	0,00	51.418,53	51.418,53
03 sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
04 öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	153,39	200,00	178,95	-21,05
43210000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	153,39	200,00	178,95	-21,05
05 privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	4.224,30	4.224,30
44610000 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	4.224,30	4.224,30
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
07 sonstige ordentliche Erträge	4.975,73	0,00	0,00	0,00
45920000 Periodenfremde ordentliche Erträge	4.975,73	0,00	0,00	0,00
08 aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
09 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10 = Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	37.802,45	200,00	55.821,78	55.621,78
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	120.600,39	137.500,00	132.823,01	-4.676,99
52110000 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	17.484,10	22.500,00	26.127,99	3.627,99
52410000 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	103.116,29	115.000,00	106.695,02	-8.304,98
14 Abschreibungen	75.820,98	0,00	95.528,32	95.528,32
57110000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	75.820,98	0,00	95.528,32	95.528,32
15 Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16 sonstige ordentliche Aufwendungen	15.741,58	0,00	13.464,97	13.464,97
54930000 Periodenfremde ordentliche Aufwendungen	15.741,58	0,00	13.464,97	13.464,97
17 = Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	212.162,95	137.500,00	241.816,30	104.316,30
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)	-174.360,50	-137.300,00	-185.994,52	-48.694,52
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)	-174.360,50	-137.300,00	-185.994,52	-48.694,52
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 internen Leistungsbeziehungen (22 + 25)	-174.360,50	-137.300,00	-185.994,52	-48.694,52
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-4.222,12	-9.000,00	-4.076,08	4.923,92
58110000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-4.222,12	-9.000,00	-4.076,08	4.923,92
29 = Gesamtergebnis des Teilhaushaltes	-178.582,62	-146.300,00	-190.070,60	-43.770,60
Nachrichtlich:				
30 nicht zahlungswirksame Erträge	32.673,33	0,00	51.418,53	51.418,53
31 nicht zahlungswirksame Aufwendungen	-80.043,10	-9.000,00	-99.604,40	-90.604,40



Teilergebnisrechnung 2012

21.1.02.200

Produktbereich: 21 Schulträgeraufgaben
Produktgruppe: 21.1 Grundschulen
Produkt: 21.1.02 Gebäudeverwaltung Grundschulen
Leistung: 21.1.02.200 Grundschule Noßdorf

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2011	Fortgeschriebener Ansatz 2012	Ergebnis 2012	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis 2012
	in Euro			
	1	2	3	4
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
03 sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
04 öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.042,95	600,00	1.390,60	790,60
43210000 <i>Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte</i>	1.042,95	600,00	1.390,60	790,60
05 privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
07 sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
08 aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
09 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10 = Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.042,95	600,00	1.390,60	790,60
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	70.257,63	80.000,00	66.577,00	-13.423,00
52110000 <i>Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen</i>	4.883,58	12.000,00	5.773,61	-6.226,39
52220000 <i>Unterhaltung von Geräten, Ausstattungen und Ausrüstungsgegenständen</i>	106,65	0,00	57,62	57,62
52410000 <i>Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen</i>	65.267,40	68.000,00	60.745,77	-7.254,23
14 Abschreibungen	10.657,76	0,00	10.656,75	10.656,75
57110000 <i>Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen</i>	10.657,76	0,00	10.656,75	10.656,75
15 Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16 sonstige ordentliche Aufwendungen	2.452,59	0,00	2.057,46	2.057,46
54930000 <i>Periodenfremde ordentliche Aufwendungen</i>	2.452,59	0,00	2.057,46	2.057,46
17 = Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	83.367,98	80.000,00	79.291,21	-708,79
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)	-82.325,03	-79.400,00	-77.900,61	1.499,39
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)	-82.325,03	-79.400,00	-77.900,61	1.499,39
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 internen Leistungsbeziehungen (22 + 25)	-82.325,03	-79.400,00	-77.900,61	1.499,39
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-3.137,58	-3.000,00	-5.084,48	-2.084,48
58110000 <i>Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen</i>	-3.137,58	-3.000,00	-5.084,48	-2.084,48
29 = Gesamtergebnis des Teilhaushaltes	-85.462,61	-82.400,00	-82.985,09	-585,09
Nachrichtlich:				
30 nicht zahlungswirksame Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
31 nicht zahlungswirksame Aufwendungen	-13.795,34	-3.000,00	-15.741,23	-12.741,23



Teilergebnisrechnung 2012

21.1.02.300

Produktbereich: 21 Schulträgeraufgaben
Produktgruppe: 21.1 Grundschulen
Produkt: 21.1.02 Gebäudeverwaltung Grundschulen
Leistung: 21.1.02.300 Grundschule Keune

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2011	Fortgeschriebener Ansatz 2012	Ergebnis 2012	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis 2012
	in Euro			
	1	2	3	4
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
03 sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
04 öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	200,00	0,00	-200,00
43210000 <i>Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte</i>	0,00	200,00	0,00	-200,00
05 privatrechtliche Leistungsentgelte	3.194,16	3.200,00	0,00	-3.200,00
44110000 <i>Mieten und Pachten</i>	3.194,16	3.200,00	0,00	-3.200,00
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
07 sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	1.049,38	1.049,38
45920000 <i>Periodenfremde ordentliche Erträge</i>	0,00	0,00	1.049,38	1.049,38
08 aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
09 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10 = Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	3.194,16	3.400,00	1.049,38	-2.350,62
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	98.525,62	107.000,00	96.078,42	-10.921,58
52110000 <i>Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen</i>	8.794,41	10.000,00	11.559,09	1.559,09
52410000 <i>Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen</i>	89.731,21	97.000,00	84.519,33	-12.480,67
14 Abschreibungen	30.376,71	0,00	30.376,71	30.376,71
57110000 <i>Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen</i>	30.376,71	0,00	30.376,71	30.376,71
15 Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16 sonstige ordentliche Aufwendungen	10.731,54	0,00	1.130,48	1.130,48
54930000 <i>Periodenfremde ordentliche Aufwendungen</i>	10.731,54	0,00	1.130,48	1.130,48
17 = Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	139.633,87	107.000,00	127.585,61	20.585,61
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)	-136.439,71	-103.600,00	-126.536,23	-22.936,23
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)	-136.439,71	-103.600,00	-126.536,23	-22.936,23
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 internen Leistungsbeziehungen (22 + 25)	-136.439,71	-103.600,00	-126.536,23	-22.936,23
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-6.281,38	-5.000,00	-6.539,20	-1.539,20
58110000 <i>Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen</i>	-6.281,38	-5.000,00	-6.539,20	-1.539,20
29 = Gesamtergebnis des Teilhaushaltes	-142.721,09	-108.600,00	-133.075,43	-24.475,43
Nachrichtlich:				
30 nicht zahlungswirksame Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
31 nicht zahlungswirksame Aufwendungen	-36.658,09	-5.000,00	-36.915,91	-31.915,91



Teilergebnisrechnung 2012

21.1.02.400

Produktbereich: 21 Schulträgeraufgaben
Produktgruppe: 21.1 Grundschulen
Produkt: 21.1.02 Gebäudeverwaltung Grundschulen
Leistung: 21.1.02.400 Grundschule Nordstadt

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2011	Fortgeschriebener Ansatz 2012	Ergebnis 2012	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis 2012
	in Euro			
	1	2	3	4
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	89.043,39	0,00	89.043,40	89.043,40
41610000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen der öffentlichen Hand	89.043,39	0,00	89.043,40	89.043,40
03 sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
04 öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	388,55	200,00	580,81	380,81
43210000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	388,55	200,00	580,81	380,81
05 privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	1.019,00	1.019,61	0,61
44610000 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	1.019,00	1.019,61	0,61
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
07 sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	2.319,06	2.319,06
45920000 Periodenfremde ordentliche Erträge	0,00	0,00	2.319,06	2.319,06
08 aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
09 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10 = Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	89.431,94	1.219,00	92.962,88	91.743,88
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	85.170,95	308.019,00	445.420,36	137.401,36
52110000 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	27.481,40	239.019,00	379.153,68	140.134,68
52410000 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	57.689,55	69.000,00	66.266,68	-2.733,32
14 Abschreibungen	105.475,17	0,00	105.607,69	105.607,69
57110000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	105.475,17	0,00	105.607,69	105.607,69
15 Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16 sonstige ordentliche Aufwendungen	8.739,08	0,00	14.677,99	14.677,99
54930000 Periodenfremde ordentliche Aufwendungen	8.739,08	0,00	14.677,99	14.677,99
17 = Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	199.385,20	308.019,00	565.706,04	257.687,04
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)	-109.953,26	-306.800,00	-472.743,16	-165.943,16
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)	-109.953,26	-306.800,00	-472.743,16	-165.943,16
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 internen Leistungsbeziehungen (22 + 25)	-109.953,26	-306.800,00	-472.743,16	-165.943,16
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-1.560,91	-1.500,00	-3.201,12	-1.701,12
58110000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-1.560,91	-1.500,00	-3.201,12	-1.701,12
29 = Gesamtergebnis des Teilhaushaltes	-111.514,17	-308.300,00	-475.944,28	-167.644,28
Nachrichtlich:				
30 nicht zahlungswirksame Erträge	89.043,39	0,00	89.043,40	89.043,40
31 nicht zahlungswirksame Aufwendungen	-107.036,08	-1.500,00	-108.808,81	-107.308,81



Teilergebnisrechnung 2012

21.6.01.100

Produktbereich: 21 Schulträgeraufgaben
Produktgruppe: 21.6 Oberschulen
Produkt: 21.6.01 Oberschule Forst (Lausitz)
Leistung: 21.6.01.100 Gutenberg Oberschule Forst (Lausitz)

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2011	Fortgeschriebener Ansatz 2012	Ergebnis 2012	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis 2012
	in Euro			
	1	2	3	4
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	12.301,36	6.590,00	10.128,82	3.538,82
41420300 Bildungs- und Teilhabepaket // Eintägige Ausflüge	50,00	2.000,00	377,91	-1.622,09
41420400 Bildungs- und Teilhabepaket // Mehrtägige Klassenfahrten	2.595,65	4.390,00	4.023,92	-366,08
41470000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / Private Unternehmen	150,00	200,00	200,00	0,00
41610000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen der öffentlichen Hand	9.505,71	0,00	5.526,99	5.526,99
03 sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
04 öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	112,47	100,00	92,03	-7,97
43210000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	112,47	100,00	92,03	-7,97
05 privatrechtliche Leistungsentgelte	3.297,87	0,00	0,00	0,00
44610000 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	3.297,87	0,00	0,00	0,00
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	80.747,02	115.100,00	115.158,62	58,62
44810000 Erträge aus Kostenerstattungen, Kostenumlagen / Land	107,02	100,00	138,62	38,62
44820000 Erträge aus Kostenerstattungen, Kostenumlagen / Gemeinden und Gemeindeverbände	80.640,00	115.000,00	115.020,00	20,00
07 sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	359,87	359,87
45820000 Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	0,00	0,00	285,99	285,99
45831200 Erträge aus der Auflösung von Pauschalwertberichtigungen auf Steuern, Transferleistungen und sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	0,00	0,00	73,88	73,88
08 aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
09 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10 = Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	96.458,72	121.790,00	125.739,34	3.949,34
11 Personalaufwendungen	75.517,23	78.200,00	70.837,35	-7.362,65
50120000 Dienstaufwendungen - Tariflich Beschäftigte	66.573,43	70.100,00	65.528,09	-4.571,91
50121000 Dienstaufwendungen - Tariflich Beschäftigte	5.168,07	3.200,00	3.175,69	-24,31
50220000 Beiträge zu Versorgungskassen - Tariflich Beschäftigte	2.033,36	2.000,00	2.151,35	151,35
50221000 Beiträge zu Versorgungskassen - Tariflich Beschäftigte	402,82	300,00	243,46	-56,54
50320000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Tariflich Beschäftigte	12.321,82	13.300,00	12.398,40	-901,60
50321000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Tariflich Beschäftigte	2.541,37	1.700,00	1.543,57	-156,43
50710000 Zuführungen zu Rückstellungen für Altersteilzeitverpflichtungen	258,75	0,00	0,00	0,00
50720000 Inanspruchnahme von Rückstellungen für Altersteilzeitverpflichtungen	-13.811,55	-12.400,00	-12.034,94	365,06
50811000 Zuführungen zu Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub	1.289,52	0,00	147,93	147,93
50812000 Zuführungen zu Rückstellungen für Gleitzeitüberhänge	1.522,05	0,00	1.672,83	1.672,83
50815000 Zuführungen zu Rückstellungen für leistungsorientierte Bezahlung	688,18	0,00	825,76	825,76
50816000 Zuführungen zu Jubiläumsrückstellungen	50,85	0,00	34,96	34,96
50821000 Inanspruchnahme von Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub	-428,01	0,00	-1.289,52	-1.289,52
50822000 Inanspruchnahme von Rückstellungen für Gleitzeitüberhänge	-2.057,40	0,00	-1.522,05	-1.522,05
50823000 Inanspruchnahme von Rückstellungen für Abfindungen EVR	0,00	0,00	-1.000,00	-1.000,00
50825000 Inanspruchnahme von Rückstellungen für leistungsorientierte Bezahlung	-688,03	0,00	-688,18	-688,18
50826000 Inanspruchnahme von Jubiläumsrückstellungen	-350,00	0,00	-350,00	-350,00
12 Versorgungsaufwendungen	-8.007,15	-5.100,00	-2.497,19	2.602,81
51710000 Zuführungen zu Rückstellungen für Altersteilzeitverpflichtungen	105,11	0,00	0,00	0,00
51720000 Inanspruchnahme von Rückstellungen für Altersteilzeitverpflichtungen	-8.112,26	-5.100,00	-2.497,19	2.602,81
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	28.346,01	36.143,35	34.116,43	-2.026,92
52220000 Unterhaltung von Geräten, Ausstattung und Ausrüstungsgegenständen	5.551,30	7.303,35	7.271,12	-32,23
52710000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	20.149,06	22.450,00	22.443,48	-6,52
52710300 Bildungs- und Teilhabepaket // Eintägige Ausflüge	50,00	2.000,00	377,91	-1.622,09
52710400 Bildungs- und Teilhabepaket // Mehrtägige Klassenfahrten	2.595,65	4.390,00	4.023,92	-366,08
14 Abschreibungen	13.244,01	0,00	9.473,45	9.473,45



Teilergebnisrechnung 2012

21.6.01.100

Produktbereich: 21 Schulträgeraufgaben
Produktgruppe: 21.6 Oberschulen
Produkt: 21.6.01 Oberschule Forst (Lausitz)
Leistung: 21.6.01.100 Gutenberg Oberschule Forst (Lausitz)

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2011	Fortgeschriebener Ansatz 2012	Ergebnis 2012	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis 2012
	in Euro			
	1	2	3	4
57110000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	13.170,13	0,00	9.465,27	9.465,27
57311000 Pauschalwertberichtigung von Gebühren und Beiträgen	0,00	0,00	8,18	8,18
57312000 Pauschalwertberichtigung von Steuern, Transferleistungen und sonstigen öffentlich-rechtlichen Forderungen	73,88	0,00	0,00	0,00
15 Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16 sonstige ordentliche Aufwendungen	3.425,95	3.300,00	3.984,16	684,16
54311000 Geschäftsaufwendungen - Bürobedarf, Druckkosten, Fachliteratur, Abonnements	728,03	400,00	1.173,50	773,50
54312000 Geschäftsaufwendungen - Post- u. Fernmeldegebühren, GEZ	1.293,48	1.400,00	1.181,07	-218,93
54315000 Geschäftsaufwendungen - geringstwertige Wirtschaftsgüter < 150,00 €	1.404,44	1.500,00	1.613,37	113,37
54930000 Periodenfremde ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	16,22	16,22
17 = Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	112.526,05	112.543,35	115.914,20	3.370,85
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)	-16.067,33	9.246,65	9.825,14	578,49
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)	-16.067,33	9.246,65	9.825,14	578,49
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 internen Leistungsbeziehungen (22 + 25)	-16.067,33	9.246,65	9.825,14	578,49
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 Teilhaushaltes	-16.067,33	9.246,65	9.825,14	578,49
Nachrichtlich:				
30 nicht zahlungswirksame Erträge	9.505,71	0,00	5.526,99	5.526,99
31 nicht zahlungswirksame Aufwendungen	-13.244,01	0,00	-9.473,45	-9.473,45



Teilergebnisrechnung 2012

21.6.02.100

Produktbereich: 21 Schulträgeraufgaben
Produktgruppe: 21.6 Oberschulen
Produkt: 21.6.02 Gebäudeverwaltung Oberschule
Leistung: 21.6.02.100 Gutenberg Oberschule Forst (Lausitz)

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2011	Fortgeschriebener Ansatz 2012	Ergebnis 2012	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis 2012
	in Euro			
	1	2	3	4
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	75.631,82	0,00	79.178,07	79.178,07
41610000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen der öffentlichen Hand	75.631,82	0,00	79.178,07	79.178,07
03 sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
04 öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.024,32	200,00	1.062,67	862,67
43210000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	51,13	200,00	89,48	-110,52
43710000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Beiträgen, Baukosten- und Investitionszuschüssen	973,19	0,00	973,19	973,19
05 privatrechtliche Leistungsentgelte	2.884,20	14.256,81	15.420,53	1.163,72
44110000 Mieten und Pachten	2.884,20	2.900,00	3.595,30	695,30
44610000 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	11.356,81	11.825,23	468,42
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
07 sonstige ordentliche Erträge	1.099,50	0,00	0,00	0,00
45920000 Periodenfremde ordentliche Erträge	1.099,50	0,00	0,00	0,00
08 aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
09 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10 = Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	80.639,84	14.456,81	95.661,27	81.204,46
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	121.793,21	137.000,00	137.544,57	544,57
52110000 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	19.085,23	22.000,00	32.484,31	10.484,31
52410000 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	102.707,98	115.000,00	105.060,26	-9.939,74
14 Abschreibungen	113.717,65	0,00	115.280,50	115.280,50
57110000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	113.717,65	0,00	115.280,50	115.280,50
15 Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16 sonstige ordentliche Aufwendungen	4.366,08	0,00	7.444,75	7.444,75
54930000 Periodenfremde ordentliche Aufwendungen	4.366,08	0,00	7.444,75	7.444,75
17 = Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	239.876,94	137.000,00	260.269,82	123.269,82
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)	-159.237,10	-122.543,19	-164.608,55	-42.065,36
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)	-159.237,10	-122.543,19	-164.608,55	-42.065,36
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 internen Leistungsbeziehungen (22 + 25)	-159.237,10	-122.543,19	-164.608,55	-42.065,36
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-1.195,09	-2.000,00	-3.356,48	-1.356,48
58110000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-1.195,09	-2.000,00	-3.356,48	-1.356,48
29 = Gesamtergebnis des Teilhaushaltes	-160.432,19	-124.543,19	-167.965,03	-43.421,84
Nachrichtlich:				
30 nicht zahlungswirksame Erträge	75.631,82	0,00	79.178,07	79.178,07
31 nicht zahlungswirksame Aufwendungen	-114.912,74	-2.000,00	-118.636,98	-116.636,98



Teilergebnisrechnung 2012

24.2.01.100

Produktbereich: 24 Schulträgeraufgaben
Produktgruppe: 24.2 Fördermaßnahmen für Schüler
Produkt: 24.2.01 Fördermaßnahmen für Schüler
Leistung: 24.2.01.100 Schulsozialfonds Grundschule Forst Mitte

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2011	Fortgeschriebener Ansatz 2012	Ergebnis 2012	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis 2012
	in Euro			
	1	2	3	4
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	10.769,50	6.231,50	5.849,10	-382,40
41410000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / Land	10.769,50	6.231,50	5.753,50	-478,00
41610000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen der öffentlichen Hand	0,00	0,00	95,60	95,60
03 sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
04 öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
05 privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
07 sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
08 aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
09 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10 = Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	10.769,50	6.231,50	5.849,10	-382,40
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	10.049,11	12.120,62	7.793,64	-4.326,98
52710000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	10.049,11	12.120,62	7.793,64	-4.326,98
14 Abschreibungen	0,00	0,00	95,60	95,60
57110000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	0,00	0,00	95,60	95,60
15 Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16 sonstige ordentliche Aufwendungen	199,99	0,00	0,00	0,00
54315000 Geschäftsaufwendungen - geringstwertige Wirtschaftsgüter < 150,00 €	199,99	0,00	0,00	0,00
17 = Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	10.249,10	12.120,62	7.889,24	-4.231,38
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)	520,40	-5.889,12	-2.040,14	3.848,98
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)	520,40	-5.889,12	-2.040,14	3.848,98
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 internen Leistungsbeziehungen (22 + 25)	520,40	-5.889,12	-2.040,14	3.848,98
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 Teilhaushaltes	520,40	-5.889,12	-2.040,14	3.848,98
Nachrichtlich:				
30 nicht zahlungswirksame Erträge	0,00	0,00	95,60	95,60
31 nicht zahlungswirksame Aufwendungen	0,00	0,00	-95,60	-95,60



Teilergebnisrechnung 2012

24.2.01.200

Produktbereich: 24 Schulträgeraufgaben
Produktgruppe: 24.2 Fördermaßnahmen für Schüler
Produkt: 24.2.01 Fördermaßnahmen für Schüler
Leistung: 24.2.01.200 Schulsozialfonds Grundschule Noßdorf

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2011	Fortgeschriebener Ansatz 2012	Ergebnis 2012	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis 2012
	in Euro			
	1	2	3	4
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen 41410000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / Land	724,00 724,00	605,00 605,00	605,00 605,00	0,00 0,00
03 sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
04 öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
05 privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
07 sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
08 aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
09 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10 = Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	724,00	605,00	605,00	0,00
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 52710000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	621,23 621,23	707,77 707,77	597,62 597,62	-110,15 -110,15
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 = Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	621,23	707,77	597,62	-110,15
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./ 17)	102,77	-102,77	7,38	110,15
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)	102,77	-102,77	7,38	110,15
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 internen Leistungsbeziehungen (22 + 25)	102,77	-102,77	7,38	110,15
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 Teilhaushaltes	102,77	-102,77	7,38	110,15
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



Teilergebnisrechnung 2012

24.2.01.300

Produktbereich: 24 Schulträgeraufgaben
Produktgruppe: 24.2 Fördermaßnahmen für Schüler
Produkt: 24.2.01 Fördermaßnahmen für Schüler
Leistung: 24.2.01.300 Schulsozialfonds Grundschule Keune

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2011	Fortgeschriebener Ansatz 2012	Ergebnis 2012	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis 2012
	in Euro			
	1	2	3	4
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	641,24	1.391,50	1.452,30	60,80
41410000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / Land	371,68	1.391,50	1.130,55	-260,95
41610000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen der öffentlichen Hand	269,56	0,00	321,75	321,75
03 sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
04 öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
05 privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
07 sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
08 aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
09 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10 = Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	641,24	1.391,50	1.452,30	60,80
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	1.392,48	1.710,70	646,12	-1.064,58
52710000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	1.392,48	1.710,70	646,12	-1.064,58
14 Abschreibungen	269,57	0,00	321,75	321,75
57110000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	269,57	0,00	321,75	321,75
15 Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16 sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
17 = Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.662,05	1.710,70	967,87	-742,83
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)	-1.020,81	-319,20	484,43	803,63
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)	-1.020,81	-319,20	484,43	803,63
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 internen Leistungsbeziehungen (22 + 25)	-1.020,81	-319,20	484,43	803,63
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 Teilhaushaltes	-1.020,81	-319,20	484,43	803,63
Nachrichtlich:				
30 nicht zahlungswirksame Erträge	269,56	0,00	321,75	321,75
31 nicht zahlungswirksame Aufwendungen	-269,57	0,00	-321,75	-321,75



Teilergebnisrechnung 2012

24.2.01.400

Produktbereich: 24 Schulträgeraufgaben
Produktgruppe: 24.2 Fördermaßnahmen für Schüler
Produkt: 24.2.01 Fördermaßnahmen für Schüler
Leistung: 24.2.01.400 Schulsozialfonds Grundschule Nordstadt

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2011	Fortgeschriebener Ansatz 2012	Ergebnis 2012	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis 2012
	in Euro			
	1	2	3	4
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	5.068,00	4.356,00	3.551,20	-804,80
41410000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / Land	5.068,00	4.356,00	3.350,00	-1.006,00
41610000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen der öffentlichen Hand	0,00	0,00	201,20	201,20
03 sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
04 öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
05 privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
07 sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
08 aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
09 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10 = Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	5.068,00	4.356,00	3.551,20	-804,80
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	3.554,66	13.175,22	10.348,34	-2.826,88
52710000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	3.554,66	13.175,22	10.348,34	-2.826,88
14 Abschreibungen	0,00	0,00	201,20	201,20
57110000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	0,00	0,00	201,20	201,20
15 Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16 sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
17 = Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	3.554,66	13.175,22	10.549,54	-2.625,68
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)	1.513,34	-8.819,22	-6.998,34	1.820,88
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)	1.513,34	-8.819,22	-6.998,34	1.820,88
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 internen Leistungsbeziehungen (22 + 25)	1.513,34	-8.819,22	-6.998,34	1.820,88
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 Teilhaushaltes	1.513,34	-8.819,22	-6.998,34	1.820,88
Nachrichtlich:				
30 nicht zahlungswirksame Erträge	0,00	0,00	201,20	201,20
31 nicht zahlungswirksame Aufwendungen	0,00	0,00	-201,20	-201,20



Teilergebnisrechnung 2012

24.2.01.500

Produktbereich: 24 Schulträgeraufgaben
Produktgruppe: 24.2 Fördermaßnahmen für Schüler
Produkt: 24.2.01 Fördermaßnahmen für Schüler
Leistung: 24.2.01.500 Schulsozialfonds Gutenberg Oberschule Forst (Lausitz)

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2011	Fortgeschriebener Ansatz 2012	Ergebnis 2012	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis 2012
	in Euro			
	1	2	3	4
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	5.970,80	3.509,00	3.196,40	-312,60
41410000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / Land	5.925,00	3.509,00	3.061,01	-447,99
41610000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen der öffentlichen Hand	45,80	0,00	135,39	135,39
03 sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
04 öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
05 privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
07 sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
08 aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
09 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10 = Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	5.970,80	3.509,00	3.196,40	-312,60
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	7.283,76	4.812,50	3.878,87	-933,63
52710000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	7.283,76	4.812,50	3.878,87	-933,63
14 Abschreibungen	45,80	0,00	135,40	135,40
57110000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	45,80	0,00	135,40	135,40
15 Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16 sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
17 = Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	7.329,56	4.812,50	4.014,27	-798,23
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)	-1.358,76	-1.303,50	-817,87	485,63
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)	-1.358,76	-1.303,50	-817,87	485,63
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 internen Leistungsbeziehungen (22 + 25)	-1.358,76	-1.303,50	-817,87	485,63
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 Teilhaushaltes	-1.358,76	-1.303,50	-817,87	485,63
Nachrichtlich:				
30 nicht zahlungswirksame Erträge	45,80	0,00	135,39	135,39
31 nicht zahlungswirksame Aufwendungen	-45,80	0,00	-135,40	-135,40



Teilergebnisrechnung 2012

24.3.01.100

Produktbereich: 24 Schulträgeraufgaben
Produktgruppe: 24.3 Sonstige Schulische Aufgaben
Produkt: 24.3.01 Sonstige schulische Aufgaben
Leistung: 24.3.01.100 Sonstige Schulische Aufgaben

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2011	Fortgeschriebener Ansatz 2012	Ergebnis 2012	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis 2012
	in Euro			
	1	2	3	4
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.802,84	1.200,00	1.200,00	0,00
41400000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / Bund	1.122,84	0,00	0,00	0,00
41470000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / Private Unternehmen	2.680,00	1.200,00	1.200,00	0,00
03 sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
04 öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
05 privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
07 sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
08 aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
09 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10 = Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	3.802,84	1.200,00	1.200,00	0,00
11 Personalaufwendungen	136.232,98	157.700,00	166.686,89	8.986,89
50120000 Dienstaufwendungen - Tariflich Beschäftigte	85.299,24	103.800,00	109.143,42	5.343,42
50121000 Dienstaufwendungen - Tariflich Beschäftigte	5.194,43	3.900,00	5.223,29	1.323,29
50220000 Beiträge zu Versorgungskassen - Tariflich Beschäftigte	2.622,69	3.100,00	3.339,27	239,27
50221000 Beiträge zu Versorgungskassen - Tariflich Beschäftigte	499,93	500,00	511,45	11,45
50320000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Tariflich Beschäftigte	15.945,43	19.100,00	20.334,85	1.234,85
50321000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Tariflich Beschäftigte	3.048,28	3.200,00	3.087,71	-112,29
50710000 Zuführungen zu Rückstellungen für Altersteilzeitverpflichtungen	25.067,51	24.100,00	25.345,98	1.245,98
50811000 Zuführungen zu Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub	0,00	0,00	546,30	546,30
50812000 Zuführungen zu Rückstellungen für Gleitzeitüberhänge	495,21	0,00	381,49	381,49
50815000 Zuführungen zu Rückstellungen für leistungsorientierte Bezahlung	922,67	0,00	1.128,11	1.128,11
50816000 Zuführungen zu Jubiläumsrückstellungen	57,88	0,00	62,90	62,90
50821000 Inanspruchnahme von Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub	-351,56	0,00	0,00	0,00
50822000 Inanspruchnahme von Rückstellungen für Gleitzeitüberhänge	-1.695,51	0,00	-495,21	-495,21
50823000 Inanspruchnahme von Rückstellungen für Abfindungen EVR	0,00	0,00	-1.000,00	-1.000,00
50825000 Inanspruchnahme von Rückstellungen für leistungsorientierte Bezahlung	-873,22	0,00	-922,67	-922,67
12 Versorgungsaufwendungen	-8.195,98	-7.600,00	-8.822,45	-1.222,45
51710000 Zuführungen zu Rückstellungen für Altersteilzeitverpflichtungen	546,66	0,00	0,00	0,00
51720000 Inanspruchnahme von Rückstellungen für Altersteilzeitverpflichtungen	-8.742,64	-7.600,00	-8.822,45	-1.222,45
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	5.720,00	1.200,00	0,00	-1.200,00
52710000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	5.720,00	1.200,00	0,00	-1.200,00
14 Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15 Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16 sonstige ordentliche Aufwendungen	751,66	1.000,00	738,99	-261,01
54413000 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle - Versicherungen, etc.	751,66	1.000,00	738,99	-261,01
17 = Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	134.508,66	152.300,00	158.603,43	6.303,43
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)	-130.705,82	-151.100,00	-157.403,43	-6.303,43
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)	-130.705,82	-151.100,00	-157.403,43	-6.303,43
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 internen Leistungsbeziehungen (22 + 25)	-130.705,82	-151.100,00	-157.403,43	-6.303,43
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



Teilergebnisrechnung 2012

Produktbereich: 24 Schulträgeraufgaben
Produktgruppe: 24.3 Sonstige Schulische Aufgaben
Produkt: 24.3.01 Sonstige schulische Aufgaben
Leistung: 24.3.01.100 Sonstige Schulische Aufgaben

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2011	Fortgeschriebener Ansatz 2012	Ergebnis 2012	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis 2012
	in Euro			
	1	2	3	4
29 = Gesamtergebnis des Teilhaushaltes	-130.705,82	-151.100,00	-157.403,43	-6.303,43
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



Teilergebnisrechnung 2012

25.2.01.100

Produktbereich: 25 Kultur und Wissenschaft
Produktgruppe: 25.2 Nichtwissenschaftliche Museen, Sammlungen
Produkt: 25.2.01 Museale Einrichtungen
Leistung: 25.2.01.100 Brandenburgisches Textilmuseum

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2011	Fortgeschriebener Ansatz 2012	Ergebnis 2012	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis 2012
	in Euro			
	1	2	3	4
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	25.000,00	25.000,00	24.000,00	-1.000,00
41420000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / Gemeinden und Gemeindeverbände	25.000,00	25.000,00	24.000,00	-1.000,00
03 sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
04 öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
05 privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
07 sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
08 aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
09 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10 = Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	25.000,00	25.000,00	24.000,00	-1.000,00
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	128.000,00	128.000,00	128.000,00	0,00
53180000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / Übrige Bereiche	128.000,00	128.000,00	128.000,00	0,00
16 sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
17 = Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	128.000,00	128.000,00	128.000,00	0,00
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./ 17)	-103.000,00	-103.000,00	-104.000,00	-1.000,00
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)	-103.000,00	-103.000,00	-104.000,00	-1.000,00
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 internen Leistungsbeziehungen (22 + 25)	-103.000,00	-103.000,00	-104.000,00	-1.000,00
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 Teilhaushaltes	-103.000,00	-103.000,00	-104.000,00	-1.000,00
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



Teilergebnisrechnung 2012

25.2.01.200

Produktbereich: 25 Kultur und Wissenschaft
Produktgruppe: 25.2 Nichtwissenschaftliche Museen, Sammlungen
Produkt: 25.2.01 Museale Einrichtungen
Leistung: 25.2.01.200 Archiv verschwundener Orte

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2011	Fortgeschriebener Ansatz 2012	Ergebnis 2012	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis 2012
	in Euro			
	1	2	3	4
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
03 sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
04 öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
05 privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	10.000,00	15.000,00	15.000,00	0,00
44880000 Erträge aus Kostenerstattungen, Kostenumlagen / Übrige Bereiche	10.000,00	15.000,00	15.000,00	0,00
07 sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
08 aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
09 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10 = Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	10.000,00	15.000,00	15.000,00	0,00
11 Personalaufwendungen	35.715,95	34.400,00	35.801,12	1.401,12
50120000 Dienstaufwendungen - Tariflich Beschäftigte	28.830,62	27.900,00	29.770,16	1.870,16
50220000 Beiträge zu Versorgungskassen - Tariflich Beschäftigte	878,90	900,00	901,94	1,94
50320000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Tariflich Beschäftigte	5.679,36	5.600,00	5.840,89	240,89
50811000 Zuführungen zu Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub	245,20	0,00	0,00	0,00
50812000 Zuführungen zu Rückstellungen für Gleitzeitüberhänge	659,07	0,00	95,80	95,80
50815000 Zuführungen zu Rückstellungen für leistungsorientierte Bezahlung	324,57	0,00	421,17	421,17
50821000 Inanspruchnahme von Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub	0,00	0,00	-245,20	-245,20
50822000 Inanspruchnahme von Rückstellungen für Gleitzeitüberhänge	-656,44	0,00	-659,07	-659,07
50825000 Inanspruchnahme von Rückstellungen für leistungsorientierte Bezahlung	-245,33	0,00	-324,57	-324,57
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 = Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	35.715,95	34.400,00	35.801,12	1.401,12
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)	-25.715,95	-19.400,00	-20.801,12	-1.401,12
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)	-25.715,95	-19.400,00	-20.801,12	-1.401,12
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 internen Leistungsbeziehungen (22 + 25)	-25.715,95	-19.400,00	-20.801,12	-1.401,12
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 Teilhaushaltes	-25.715,95	-19.400,00	-20.801,12	-1.401,12
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



Teilergebnisrechnung 2012

25.2.02.100

Produktbereich: 25 Kultur und Wissenschaft
Produktgruppe: 25.2 Nichtwissenschaftliche Museen, Sammlungen
Produkt: 25.2.02 Gebäudeverwaltung Museum
Leistung: 25.2.02.100 Brandenburgisches Textilmuseum

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2011	Fortgeschriebener Ansatz 2012	Ergebnis 2012	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis 2012
	in Euro			
	1	2	3	4
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
03 sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
04 öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
05 privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
07 sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
08 aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
09 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10 = Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
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	3.639,85	12.500,00	12.157,70	-342,30
52110000 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	1.254,61	10.000,00	9.718,69	-281,31
52410000 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	2.385,24	2.500,00	2.439,01	-60,99
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 = Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	3.639,85	12.500,00	12.157,70	-342,30
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./ 17)	-3.639,85	-12.500,00	-12.157,70	342,30
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)	-3.639,85	-12.500,00	-12.157,70	342,30
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 internen Leistungsbeziehungen (22 + 25)	-3.639,85	-12.500,00	-12.157,70	342,30
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 Teilhaushaltes	-3.639,85	-12.500,00	-12.157,70	342,30
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



Teilergebnisrechnung 2012

27.2.01.100

Produktbereich: 27 Kultur und Wissenschaft
Produktgruppe: 27.2 Bibliotheken
Produkt: 27.2.01 Bibliothek der Stadt Forst (Lausitz)
Leistung: 27.2.01.100 Bibliothek der Stadt Forst (Lausitz)

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2011	Fortgeschriebener Ansatz 2012	Ergebnis 2012	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis 2012
	in Euro			
	1	2	3	4
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	143,92	96,55	96,55	0,00
41470000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / Private Unternehmen	143,92	96,55	96,55	0,00
03 sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
04 öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	5.155,94	13.000,00	8.489,07	-4.510,93
43210000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	5.155,94	13.000,00	8.489,07	-4.510,93
05 privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
07 sonstige ordentliche Erträge	2.205,39	700,00	293,23	-406,77
45831300 Erträge aus der Auflösung von Pauschalwertberichtigungen auf privatrechtliche Forderungen	243,75	0,00	60,98	60,98
45910000 Andere sonstige ordentliche Erträge	1.961,64	700,00	232,25	-467,75
08 aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
09 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10 = Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	7.505,25	13.796,55	8.878,85	-4.917,70
11 Personalaufwendungen	215.463,44	220.500,00	220.554,58	54,58
50120000 Dienstaufwendungen - Tariflich Beschäftigte	174.907,34	179.800,00	183.607,84	3.807,84
50220000 Beiträge zu Versorgungskassen - Tariflich Beschäftigte	5.422,09	5.400,00	5.556,46	156,46
50320000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Tariflich Beschäftigte	34.975,36	35.300,00	35.612,03	312,03
50811000 Zuführungen zu Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub	155,58	0,00	0,00	0,00
50812000 Zuführungen zu Rückstellungen für Gleitzeitüberhänge	937,04	0,00	483,55	483,55
50815000 Zuführungen zu Rückstellungen für leistungsorientierte Bezahlung	1.906,37	0,00	2.384,29	2.384,29
50816000 Zuführungen zu Jubiläumsrückstellungen	95,58	0,00	96,20	96,20
50821000 Inanspruchnahme von Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub	0,00	0,00	-155,58	-155,58
50822000 Inanspruchnahme von Rückstellungen für Gleitzeitüberhänge	-857,94	0,00	-937,04	-937,04
50823000 Inanspruchnahme von Rückstellungen für Abfindungen EVR	0,00	0,00	-4.186,80	-4.186,80
50825000 Inanspruchnahme von Rückstellungen für leistungsorientierte Bezahlung	-1.577,98	0,00	-1.906,37	-1.906,37
50826000 Inanspruchnahme von Jubiläumsrückstellungen	-500,00	0,00	0,00	0,00
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	24.086,12	22.096,55	17.446,18	-4.650,37
52220000 Unterhaltung von Geräten, Ausstattungen und Ausrüstungsgegenständen	0,00	3.900,00	0,00	-3.900,00
52710000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	4.117,45	18.096,55	1.406,89	-16.689,66
52720000 Aufwendungen für Ersatzbeschaffungen von in Festwerten zusammengefassten Vermögensgegenständen	19.878,67	0,00	15.940,29	15.940,29
52910000 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen, Mitgliedsbeiträge	90,00	100,00	99,00	-1,00
14 Abschreibungen	4,99	0,00	134,25	134,25
57311000 Pauschalwertberichtigung von Gebühren und Beiträgen	4,99	0,00	134,25	134,25
15 Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16 sonstige ordentliche Aufwendungen	2.271,69	2.300,00	2.389,57	89,57
54311000 Geschäftsaufwendungen - Bürobedarf, Druckkosten, Fachliteratur, Abonnements	1.314,73	1.400,00	1.651,41	251,41
54312000 Geschäftsaufwendungen - Post- u. Fernmeldegebühren, GEZ	956,96	900,00	720,18	-179,82
54930000 Periodenfremde ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	17,98	17,98
17 = Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	241.826,24	244.896,55	240.524,58	-4.371,97
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)	-234.320,99	-231.100,00	-231.645,73	-545,73
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)	-234.320,99	-231.100,00	-231.645,73	-545,73
23 außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24 - außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00



Teilergebnisrechnung 2012

27.2.01.100

Produktbereich: 27 Kultur und Wissenschaft
Produktgruppe: 27.2 Bibliotheken
Produkt: 27.2.01 Bibliothek der Stadt Forst (Lausitz)
Leistung: 27.2.01.100 Bibliothek der Stadt Forst (Lausitz)

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2011	Fortgeschriebener Ansatz 2012	Ergebnis 2012	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis 2012
	in Euro			
	1	2	3	4
25 = außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22 + 25)	-234.320,99	-231.100,00	-231.645,73	-545,73
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 Teilhaushaltes	-234.320,99	-231.100,00	-231.645,73	-545,73
Nachrichtlich:				
30 nicht zahlungswirksame Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
31 nicht zahlungswirksame Aufwendungen	-4,99	0,00	-134,25	-134,25



Teilergebnisrechnung 2012

27.2.02.100

Produktbereich: 27 Kultur und Wissenschaft
Produktgruppe: 27.2 Bibliotheken
Produkt: 27.2.02 Gebäudeverwaltung Bibliothek
Leistung: 27.2.02.100 Bibliothek der Stadt Forst (Lausitz)

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2011	Fortgeschriebener Ansatz 2012	Ergebnis 2012	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis 2012
	in Euro			
	1	2	3	4
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
03 sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
04 öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
05 privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
07 sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
08 aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
09 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10 = Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
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	46.702,47	45.800,00	29.112,34	-16.687,66
52310000 Mieten und Pachten	41.179,78	39.000,00	25.820,40	-13.179,60
52410000 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	5.522,69	6.800,00	3.291,94	-3.508,06
14 Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15 Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16 sonstige ordentliche Aufwendungen	31,24	0,00	856,04	856,04
54930000 Periodenfremde ordentliche Aufwendungen	31,24	0,00	856,04	856,04
17 = Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	46.733,71	45.800,00	29.968,38	-15.831,62
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)	-46.733,71	-45.800,00	-29.968,38	15.831,62
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)	-46.733,71	-45.800,00	-29.968,38	15.831,62
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 internen Leistungsbeziehungen (22 + 25)	-46.733,71	-45.800,00	-29.968,38	15.831,62
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 Teilhaushaltes	-46.733,71	-45.800,00	-29.968,38	15.831,62
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



Teilergebnisrechnung 2012

28.5.01.100

Produktbereich: 28 Kultur und Wissenschaft
Produktgruppe: 28.5 Heimatpflege, sonstige Kulturpflege
Produkt: 28.5.01 Heimatpflege und Kultur in Forst (Lausitz)
Leistung: 28.5.01.100 Kultur

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2011	Fortgeschriebener Ansatz 2012	Ergebnis 2012	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis 2012
	in Euro			
	1	2	3	4
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	10.750,00	20.928,90	21.768,90	840,00
41410000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / Land	0,00	8.960,00	8.960,00	0,00
41420000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / Gemeinden und Gemeindeverbände	0,00	1.920,00	2.560,00	640,00
41470000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / Private Unternehmen	10.750,00	10.048,90	10.248,90	200,00
03 sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
04 öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	64.604,00	65.000,00	54.494,00	-10.506,00
43210000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	64.604,00	65.000,00	54.494,00	-10.506,00
05 privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
07 sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
08 aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
09 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10 = Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	75.354,00	85.928,90	76.262,90	-9.666,00
11 Personalaufwendungen	45.605,31	44.800,00	48.438,35	3.638,35
50120000 Dienstaufwendungen - Tariflich Beschäftigte	37.070,50	36.900,00	39.306,64	2.406,64
50220000 Beiträge zu Versorgungskassen - Tariflich Beschäftigte	1.145,47	1.100,00	1.180,44	80,44
50320000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Tariflich Beschäftigte	7.319,33	6.800,00	7.518,48	718,48
50811000 Zuführungen zu Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub	156,91	0,00	486,03	486,03
50812000 Zuführungen zu Rückstellungen für Gleitzeitüberhänge	1.722,42	0,00	2.695,49	2.695,49
50815000 Zuführungen zu Rückstellungen für leistungsorientierte Bezahlung	412,95	0,00	543,55	543,55
50821000 Inanspruchnahme von Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub	-469,08	0,00	-156,91	-156,91
50822000 Inanspruchnahme von Rückstellungen für Gleitzeitüberhänge	-1.422,22	0,00	-1.722,42	-1.722,42
50823000 Inanspruchnahme von Rückstellungen für Abfindungen EVR	0,00	0,00	-1.000,00	-1.000,00
50825000 Inanspruchnahme von Rückstellungen für leistungsorientierte Bezahlung	-330,97	0,00	-412,95	-412,95
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	105.032,00	111.425,66	111.143,57	-282,09
52710000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	105.032,00	111.425,66	111.143,57	-282,09
14 Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15 Transferaufwendungen	38.348,00	47.700,50	7.633,97	-40.066,53
53150000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / Verbundene Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen	30.000,00	40.000,00	0,00	-40.000,00
53180000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / Übrige Bereiche	8.348,00	7.700,50	7.633,97	-66,53
16 sonstige ordentliche Aufwendungen	1.283,31	200,00	2.439,35	2.239,35
54311000 Geschäftsaufwendungen - Bürobedarf, Druckkosten, Fachliteratur, Abonnements	1.283,31	200,00	2.439,35	2.239,35
17 = Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	190.268,62	204.126,16	169.655,24	-34.470,92
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./ 17)	-114.914,62	-118.197,26	-93.392,34	24.804,92
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)	-114.914,62	-118.197,26	-93.392,34	24.804,92
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 internen Leistungsbeziehungen (22 + 25)	-114.914,62	-118.197,26	-93.392,34	24.804,92
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 Teilhaushaltes	-114.914,62	-118.197,26	-93.392,34	24.804,92



Teilergebnisrechnung 2012

28.5.01.100

Produktbereich: 28 Kultur und Wissenschaft
Produktgruppe: 28.5 Heimatpflege, sonstige Kulturpflege
Produkt: 28.5.01 Heimatpflege und Kultur in Forst (Lausitz)
Leistung: 28.5.01.100 Kultur

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2011	Fortgeschriebener Ansatz 2012	Ergebnis 2012	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis 2012
	in Euro			
	1	2	3	4
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



Teilergebnisrechnung 2012

28.5.01.200

Produktbereich: 28 Kultur und Wissenschaft
Produktgruppe: 28.5 Heimatpflege, sonstige Kulturpflege
Produkt: 28.5.01 Heimatpflege und Kultur in Forst (Lausitz)
Leistung: 28.5.01.200 Heimatpflege

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2011	Fortgeschriebener Ansatz 2012	Ergebnis 2012	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis 2012
	in Euro			
	1	2	3	4
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.030,00	9.919,70	2.419,70	-7.500,00
41470000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / Private Unternehmen	780,00	9.919,70	2.419,70	-7.500,00
41480000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / Übrige Bereiche	250,00	0,00	0,00	0,00
03 sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
04 öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
05 privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
07 sonstige ordentliche Erträge	371,00	1.000,00	552,00	-448,00
45910000 Andere sonstige ordentliche Erträge	371,00	1.000,00	552,00	-448,00
08 aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
09 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10 = Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.401,00	10.919,70	2.971,70	-7.948,00
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	21.746,82	20.289,70	19.555,54	-734,16
52710000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	2.949,28	0,00	0,00	0,00
52710200 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen - Ortsbeiräte	18.797,54	20.289,70	19.555,54	-734,16
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 = Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	21.746,82	20.289,70	19.555,54	-734,16
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)	-20.345,82	-9.370,00	-16.583,84	-7.213,84
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)	-20.345,82	-9.370,00	-16.583,84	-7.213,84
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 internen Leistungsbeziehungen (22 + 25)	-20.345,82	-9.370,00	-16.583,84	-7.213,84
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 Teilhaushaltes	-20.345,82	-9.370,00	-16.583,84	-7.213,84
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



Teilergebnisrechnung 2012

31.5.01.100

Produktbereich: 31 Soziale Hilfen
Produktgruppe: 31.5 Soziale Einrichtungen
Produkt: 31.5.01 Soziale Einrichtungen
Leistung: 31.5.01.100 Lokales Bündnis für Familien

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2011	Fortgeschriebener Ansatz 2012	Ergebnis 2012	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis 2012
	in Euro			
	1	2	3	4
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.770,00	0,00	0,00	0,00
41470000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / Private Unternehmen	1.630,00	0,00	0,00	0,00
41480000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / Übrige Bereiche	2.140,00	0,00	0,00	0,00
03 sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
04 öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
05 privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
07 sonstige ordentliche Erträge	35,00	0,00	0,00	0,00
45910000 Andere sonstige ordentliche Erträge	35,00	0,00	0,00	0,00
08 aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
09 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10 = Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	3.805,00	0,00	0,00	0,00
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	3.952,51	300,00	25,99	-274,01
52710000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	3.952,51	300,00	25,99	-274,01
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 = Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	3.952,51	300,00	25,99	-274,01
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)	-147,51	-300,00	-25,99	274,01
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)	-147,51	-300,00	-25,99	274,01
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 internen Leistungsbeziehungen (22 + 25)	-147,51	-300,00	-25,99	274,01
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 Teilhaushaltes	-147,51	-300,00	-25,99	274,01
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



Teilergebnisrechnung 2012

31.5.02.100

Produktbereich: 31 Soziale Hilfen
Produktgruppe: 31.5 Soziale Einrichtungen
Produkt: 31.5.02 Gebäudeverwaltung soziale Einrichtungen
Leistung: 31.5.02.100 Frauennotwohnung

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2011	Fortgeschriebener Ansatz 2012	Ergebnis 2012	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis 2012
	in Euro			
	1	2	3	4
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
03 sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
04 öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	90,00	378,00	378,00	0,00
43210000 <i>Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte</i>	90,00	378,00	378,00	0,00
05 privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
07 sonstige ordentliche Erträge	14,00	0,00	736,36	736,36
45831100 <i>Erträge aus der Auflösung von Pauschalwertberichtigungen auf Gebühren und Beiträge</i>	14,00	0,00	0,00	0,00
45920000 <i>Periodenfremde ordentliche Erträge</i>	0,00	0,00	736,36	736,36
08 aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
09 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10 = Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	104,00	378,00	1.114,36	736,36
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	888,49	1.978,00	1.538,64	-439,36
52310000 <i>Mieten und Pachten</i>	888,49	1.878,00	1.502,34	-375,66
52410000 <i>Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen</i>	0,00	100,00	36,30	-63,70
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	44,75	44,75
54930000 <i>Periodenfremde ordentliche Aufwendungen</i>	0,00	0,00	44,75	44,75
17 = Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	888,49	1.978,00	1.583,39	-394,61
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)	-784,49	-1.600,00	-469,03	1.130,97
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)	-784,49	-1.600,00	-469,03	1.130,97
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 internen Leistungsbeziehungen (22 + 25)	-784,49	-1.600,00	-469,03	1.130,97
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 Teilhaushaltes	-784,49	-1.600,00	-469,03	1.130,97
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



Teilergebnisrechnung 2012

33.1.01.100

Produktbereich: 33 Soziale Hilfen
Produktgruppe: 33.1 Förderung von Trägern der Wohlfahrtspflege
Produkt: 33.1.01 Wohlfahrtspflege
Leistung: 33.1.01.100 Wohlfahrtspflege

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2011	Fortgeschriebener Ansatz 2012	Ergebnis 2012	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis 2012
	in Euro			
	1	2	3	4
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
03 sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
04 öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
05 privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
07 sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
08 aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
09 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10 = Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
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	18.982,94	25.500,00	17.587,34	-7.912,66
53180000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / Übrige Bereiche	18.982,94	25.500,00	17.587,34	-7.912,66
16 sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
17 = Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	18.982,94	25.500,00	17.587,34	-7.912,66
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)	-18.982,94	-25.500,00	-17.587,34	7.912,66
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)	-18.982,94	-25.500,00	-17.587,34	7.912,66
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 internen Leistungsbeziehungen (22 + 25)	-18.982,94	-25.500,00	-17.587,34	7.912,66
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 Teilhaushaltes	-18.982,94	-25.500,00	-17.587,34	7.912,66
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



Teilergebnisrechnung 2012

34.2.01.100

Produktbereich: 34 Soziale Hilfen
Produktgruppe: 34.2 Regionale Arbeitsmarktpolitik
Produkt: 34.2.01 Regionale Arbeitsmarktpolitik
Leistung: 34.2.01.100 Regionale Arbeitsmarktpolitik

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2011	Fortgeschriebener Ansatz 2012	Ergebnis 2012	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis 2012
	in Euro			
	1	2	3	4
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.172,86	0,00	0,00	0,00
41420000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / Gemeinden und Gemeindeverbände	1.172,86	0,00	0,00	0,00
03 sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
04 öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
05 privatrechtliche Leistungsentgelte	102.258,38	0,00	0,00	0,00
44610000 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	102.258,38	0,00	0,00	0,00
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
07 sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
08 aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
09 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10 = Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	103.431,24	0,00	0,00	0,00
11 Personalaufwendungen	39.292,63	39.800,00	38.169,12	-1.630,88
50120000 Dienstaufwendungen - Tariflich Beschäftigte	32.360,34	32.700,00	32.103,84	-596,16
50220000 Beiträge zu Versorgungskassen - Tariflich Beschäftigte	1.005,53	1.000,00	962,32	-37,68
50320000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Tariflich Beschäftigte	6.241,77	6.100,00	5.946,83	-153,17
50811000 Zuführungen zu Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub	141,95	0,00	277,70	277,70
50812000 Zuführungen zu Rückstellungen für Gleitzeitüberhänge	633,67	0,00	158,03	158,03
50815000 Zuführungen zu Rückstellungen für leistungsorientierte Bezahlung	0,00	0,00	473,83	473,83
50816000 Zuführungen zu Jubiläumsrückstellungen	20,35	0,00	22,19	22,19
50821000 Inanspruchnahme von Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub	0,00	0,00	-141,95	-141,95
50822000 Inanspruchnahme von Rückstellungen für Gleitzeitüberhänge	-813,23	0,00	-633,67	-633,67
50823000 Inanspruchnahme von Rückstellungen für Abfindungen EVR	0,00	0,00	-1.000,00	-1.000,00
50825000 Inanspruchnahme von Rückstellungen für leistungsorientierte Bezahlung	-297,75	0,00	0,00	0,00
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	875,21	1.000,00	920,52	-79,48
52611000 Besondere Aufwendungen für Beschäftigte - Aufwendungen für Mitarbeiter, etc.	875,21	1.000,00	920,52	-79,48
14 Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15 Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16 sonstige ordentliche Aufwendungen	118.482,15	0,00	0,00	0,00
54540000 Erstattungen für Aufwendungen von Dritten aus laufender Verwaltungstätigkeit / Sonstiger öffentlicher Bereich	118.482,15	0,00	0,00	0,00
17 = Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	158.649,99	40.800,00	39.089,64	-1.710,36
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)	-55.218,75	-40.800,00	-39.089,64	1.710,36
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)	-55.218,75	-40.800,00	-39.089,64	1.710,36
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 internen Leistungsbeziehungen (22 + 25)	-55.218,75	-40.800,00	-39.089,64	1.710,36
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 Teilhaushaltes	-55.218,75	-40.800,00	-39.089,64	1.710,36
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



Teilergebnisrechnung 2012

34.2.01.201

Produktbereich: 34 Soziale Hilfen
 Produktgruppe: 34.2 Regionale Arbeitsmarktpolitik
 Produkt: 34.2.01 Regionale Arbeitsmarktpolitik
 Leistung: 34.2.01.201 Kommunal-Kombi (Roga)
 FKZ 250831060B - 55E/Kom/Noa008-2008

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2011	Fortgeschriebener Ansatz 2012	Ergebnis 2012	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis 2012
	in Euro			
	1	2	3	4
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.450,00	0,00	0,00	0,00
41400000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / Bund	2.100,00	0,00	0,00	0,00
41420000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / Gemeinden und Gemeindeverbände	1.350,00	0,00	0,00	0,00
03 sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
04 öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
05 privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
07 sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
08 aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
09 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10 = Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	3.450,00	0,00	0,00	0,00
11 Personalaufwendungen	4.015,89	0,00	0,00	0,00
50120000 Dienstaufwendungen - Tariflich Beschäftigte	3.424,95	0,00	0,00	0,00
50220000 Beiträge zu Versorgungskassen - Tariflich Beschäftigte	106,18	0,00	0,00	0,00
50320000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Tariflich Beschäftigte	667,82	0,00	0,00	0,00
50821000 Inanspruchnahme von Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub	-183,06	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 = Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	4.015,89	0,00	0,00	0,00
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)	-565,89	0,00	0,00	0,00
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)	-565,89	0,00	0,00	0,00
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 internen Leistungsbeziehungen (22 + 25)	-565,89	0,00	0,00	0,00
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 Teilhaushaltes	-565,89	0,00	0,00	0,00
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



Teilergebnisrechnung 2012

34.2.01.202

Produktbereich: 34 Soziale Hilfen
Produktgruppe: 34.2 Regionale Arbeitsmarktpolitik
Produkt: 34.2.01 Regionale Arbeitsmarktpolitik
Leistung: 34.2.01.202 Kommunal-Kombi (AvO)
FKZ 250831062B - 55E/Kom/Noa089-2008

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2011	Fortgeschriebener Ansatz 2012	Ergebnis 2012	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis 2012
	in Euro			
	1	2	3	4
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	6.900,00	0,00	0,00	0,00
41400000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / Bund	4.800,00	0,00	0,00	0,00
41420000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / Gemeinden und Gemeindeverbände	2.100,00	0,00	0,00	0,00
03 sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
04 öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
05 privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
07 sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
08 aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
09 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10 = Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	6.900,00	0,00	0,00	0,00
11 Personalaufwendungen	8.403,70	0,00	0,00	0,00
50120000 Dienstaufwendungen - Tariflich Beschäftigte	6.824,52	0,00	0,00	0,00
50220000 Beiträge zu Versorgungskassen - Tariflich Beschäftigte	211,58	0,00	0,00	0,00
50320000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Tariflich Beschäftigte	1.367,60	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 = Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	8.403,70	0,00	0,00	0,00
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)	-1.503,70	0,00	0,00	0,00
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)	-1.503,70	0,00	0,00	0,00
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 internen Leistungsbeziehungen (22 + 25)	-1.503,70	0,00	0,00	0,00
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 Teilhaushaltes	-1.503,70	0,00	0,00	0,00
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



Teilergebnisrechnung 2012

34.2.01.203

Produktbereich: 34 Soziale Hilfen
 Produktgruppe: 34.2 Regionale Arbeitsmarktpolitik
 Produkt: 34.2.01 Regionale Arbeitsmarktpolitik
 Leistung: 34.2.01.203 Kommunal-Kombi (SFZ/KJD)
 FKZ 250831061A - 55E/Kom/Noa088-2008

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2011	Fortgeschriebener Ansatz 2012	Ergebnis 2012	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis 2012
	in Euro			
	1	2	3	4
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	6.900,00	0,00	0,00	0,00
41400000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / Bund	4.200,00	0,00	0,00	0,00
41420000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / Gemeinden und Gemeindeverbände	2.700,00	0,00	0,00	0,00
03 sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
04 öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
05 privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
07 sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
08 aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
09 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10 = Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	6.900,00	0,00	0,00	0,00
11 Personalaufwendungen	8.707,41	0,00	0,00	0,00
50120000 Dienstaufwendungen - Tariflich Beschäftigte	7.086,66	0,00	0,00	0,00
50220000 Beiträge zu Versorgungskassen - Tariflich Beschäftigte	218,29	0,00	0,00	0,00
50320000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Tariflich Beschäftigte	1.402,46	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 = Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	8.707,41	0,00	0,00	0,00
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)	-1.807,41	0,00	0,00	0,00
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)	-1.807,41	0,00	0,00	0,00
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 internen Leistungsbeziehungen (22 + 25)	-1.807,41	0,00	0,00	0,00
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 Teilhaushaltes	-1.807,41	0,00	0,00	0,00
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



Teilergebnisrechnung 2012

34.2.01.204

Produktbereich: 34 Soziale Hilfen
 Produktgruppe: 34.2 Regionale Arbeitsmarktpolitik
 Produkt: 34.2.01 Regionale Arbeitsmarktpolitik
 Leistung: 34.2.01.204 Kommunal-Kombi (GS Mitte)
 FKZ 250831064A - 55E/Kom/Noa162-2008

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2011	Fortgeschriebener Ansatz 2012	Ergebnis 2012	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis 2012
	in Euro			
	1	2	3	4
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	10.140,00	0,00	0,00	0,00
41400000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / Bund	6.090,00	0,00	0,00	0,00
41420000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / Gemeinden und Gemeindeverbände	4.050,00	0,00	0,00	0,00
03 sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
04 öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
05 privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
07 sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
08 aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
09 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10 = Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	10.140,00	0,00	0,00	0,00
11 Personalaufwendungen	12.467,51	0,00	0,00	0,00
50120000 Dienstaufwendungen - Tariflich Beschäftigte	10.139,28	0,00	0,00	0,00
50220000 Beiträge zu Versorgungskassen - Tariflich Beschäftigte	314,33	0,00	0,00	0,00
50320000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Tariflich Beschäftigte	2.013,90	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 = Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	12.467,51	0,00	0,00	0,00
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)	-2.327,51	0,00	0,00	0,00
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)	-2.327,51	0,00	0,00	0,00
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 internen Leistungsbeziehungen (22 + 25)	-2.327,51	0,00	0,00	0,00
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 Teilhaushaltes	-2.327,51	0,00	0,00	0,00
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



Teilergebnisrechnung 2012

34.2.01.205

Produktbereich: 34 Soziale Hilfen
 Produktgruppe: 34.2 Regionale Arbeitsmarktpolitik
 Produkt: 34.2.01 Regionale Arbeitsmarktpolitik
 Leistung: 34.2.01.205 Kommunal-Kombi (Fahrradwache)
 FKZ 250831066B - 55E/Kom/Noa161-2008

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2011	Fortgeschriebener Ansatz 2012	Ergebnis 2012	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis 2012
	in Euro			
	1	2	3	4
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	20.700,00	0,00	0,00	0,00
41400000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / Bund	14.400,00	0,00	0,00	0,00
41420000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / Gemeinden und Gemeindeverbände	6.300,00	0,00	0,00	0,00
03 sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
04 öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
05 privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
07 sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
08 aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
09 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10 = Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	20.700,00	0,00	0,00	0,00
11 Personalaufwendungen	24.496,14	0,00	0,00	0,00
50120000 Dienstaufwendungen - Tariflich Beschäftigte	20.408,09	0,00	0,00	0,00
50220000 Beiträge zu Versorgungskassen - Tariflich Beschäftigte	632,67	0,00	0,00	0,00
50320000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Tariflich Beschäftigte	4.065,58	0,00	0,00	0,00
50821000 Inanspruchnahme von Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub	-610,20	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 = Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	24.496,14	0,00	0,00	0,00
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)	-3.796,14	0,00	0,00	0,00
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)	-3.796,14	0,00	0,00	0,00
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 internen Leistungsbeziehungen (22 + 25)	-3.796,14	0,00	0,00	0,00
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 Teilhaushaltes	-3.796,14	0,00	0,00	0,00
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



Teilergebnisrechnung 2012

34.2.01.206

Produktbereich: 34 Soziale Hilfen
Produktgruppe: 34.2 Regionale Arbeitsmarktpolitik
Produkt: 34.2.01 Regionale Arbeitsmarktpolitik
Leistung: 34.2.01.206 Kommunal-Kombi (Lokales Bündnis)
FKZ 250831065B - 55E/Kom/Noa160-2008

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2011	Fortgeschriebener Ansatz 2012	Ergebnis 2012	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis 2012
	in Euro			
	1	2	3	4
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	10.350,00	0,00	0,00	0,00
41400000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / Bund	6.300,00	0,00	0,00	0,00
41420000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / Gemeinden und Gemeindeverbände	4.050,00	0,00	0,00	0,00
03 sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
04 öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
05 privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
07 sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
08 aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
09 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10 = Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	10.350,00	0,00	0,00	0,00
11 Personalaufwendungen	12.422,97	0,00	0,00	0,00
50120000 Dienstaufwendungen - Tariflich Beschäftigte	10.204,88	0,00	0,00	0,00
50220000 Beiträge zu Versorgungskassen - Tariflich Beschäftigte	316,36	0,00	0,00	0,00
50320000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Tariflich Beschäftigte	2.023,77	0,00	0,00	0,00
50821000 Inanspruchnahme von Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub	-122,04	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 = Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	12.422,97	0,00	0,00	0,00
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)	-2.072,97	0,00	0,00	0,00
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)	-2.072,97	0,00	0,00	0,00
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 internen Leistungsbeziehungen (22 + 25)	-2.072,97	0,00	0,00	0,00
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 Teilhaushaltes	-2.072,97	0,00	0,00	0,00
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



Teilergebnisrechnung 2012

34.2.01.207

Produktbereich: 34 Soziale Hilfen
Produktgruppe: 34.2 Regionale Arbeitsmarktpolitik
Produkt: 34.2.01 Regionale Arbeitsmarktpolitik
Leistung: 34.2.01.207 Kommunal-Kombi (BA)
FKZ 250931670C - 55E/Kom/Noa078-2008

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2011		Fortgeschriebener Ansatz 2012		Ergebnis 2012		Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis 2012	
	in Euro							
	1	2	3	4	3	4	3	4
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	42.030,00	31.000,00	31.050,00	50,00	31.050,00	50,00	50,00	50,00
41400000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / Bund	28.230,00	20.700,00	20.700,00	0,00	20.700,00	0,00	0,00	0,00
41420000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / Gemeinden und Gemeindeverbände	13.800,00	10.300,00	10.350,00	50,00	10.350,00	50,00	50,00	50,00
03 sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04 öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05 privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07 sonstige ordentliche Erträge	600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
45831200 Erträge aus der Auflösung von Pauschalwertberichtigungen auf Steuern, Transferleistungen und sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08 aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10 = Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	42.630,00	31.000,00	31.050,00	50,00	31.050,00	50,00	50,00	50,00
11 Personalaufwendungen	51.315,67	36.800,00	35.184,86	-1.615,14	35.184,86	-1.615,14	-1.615,14	-1.615,14
50120000 Dienstaufwendungen - Tariflich Beschäftigte	41.507,69	29.800,00	29.050,61	-749,39	29.050,61	-749,39	-749,39	-749,39
50220000 Beiträge zu Versorgungskassen - Tariflich Beschäftigte	1.297,62	1.000,00	900,49	-99,51	900,49	-99,51	-99,51	-99,51
50320000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Tariflich Beschäftigte	8.230,25	6.000,00	5.734,25	-265,75	5.734,25	-265,75	-265,75	-265,75
50815000 Zuführungen zu Rückstellungen für leistungsorientierte Bezahlung	500,49	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
50821000 Inanspruchnahme von Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub	-122,04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
50825000 Inanspruchnahme von Rückstellungen für leistungsorientierte Bezahlung	-98,34	0,00	-500,49	-500,49	-500,49	-500,49	-500,49	-500,49
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	10.927,39	9.900,00	8.037,09	-1.862,91	8.037,09	-1.862,91	-1.862,91	-1.862,91
52210000 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	5.616,11	5.700,00	5.598,60	-101,40	5.598,60	-101,40	-101,40	-101,40
52310000 Mieten und Pachten	3.104,52	2.500,00	1.841,28	-658,72	1.841,28	-658,72	-658,72	-658,72
52410000 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	1.937,90	1.200,00	0,00	-1.200,00	0,00	-1.200,00	-1.200,00	-1.200,00
52611000 Besondere Aufwendungen für Beschäftigte - Aufwendungen für Mitarbeiter, etc.	268,86	500,00	597,21	97,21	597,21	97,21	97,21	97,21
14 Abschreibungen	147,87	0,00	691,19	691,19	691,19	691,19	691,19	691,19
57110000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	147,87	0,00	200,53	200,53	200,53	200,53	200,53	200,53
57312000 Pauschalwertberichtigung von Steuern, Transferleistungen und sonstigen öffentlich-rechtlichen Forderungen	0,00	0,00	490,66	490,66	490,66	490,66	490,66	490,66
15 Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16 sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17 = Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	62.390,93	46.700,00	43.913,14	-2.786,86	43.913,14	-2.786,86	-2.786,86	-2.786,86
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)	-19.760,93	-15.700,00	-12.863,14	2.836,86	-12.863,14	2.836,86	2.836,86	2.836,86
19 Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21 = Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22 = ordentliches Ergebnis (18 + 21)	-19.760,93	-15.700,00	-12.863,14	2.836,86	-12.863,14	2.836,86	2.836,86	2.836,86
23 außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24 - außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25 = außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22 + 25)	-19.760,93	-15.700,00	-12.863,14	2.836,86	-12.863,14	2.836,86	2.836,86	2.836,86
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29 = Gesamtergebnis des Teilhaushaltes	-19.760,93	-15.700,00	-12.863,14	2.836,86	-12.863,14	2.836,86	2.836,86	2.836,86
Nachrichtlich:								
30 nicht zahlungswirksame Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



Teilergebnisrechnung 2012

34.2.01.207

Produktbereich: 34 Soziale Hilfen
Produktgruppe: 34.2 Regionale Arbeitsmarktpolitik
Produkt: 34.2.01 Regionale Arbeitsmarktpolitik
Leistung: 34.2.01.207 Kommunal-Kombi (BA)
 FKZ 250931670C - 55E/Kom/Noa078-2008

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2011	Fortgeschriebener Ansatz 2012	Ergebnis 2012	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis 2012
	1	2	3	4
	in Euro			
31 nicht zahlungswirksame Aufwendungen	-147,87	0,00	-691,19	-691,19



Teilergebnisrechnung 2012

34.2.01.211

Produktbereich: 34 Soziale Hilfen
Produktgruppe: 34.2 Regionale Arbeitsmarktpolitik
Produkt: 34.2.01 Regionale Arbeitsmarktpolitik
Leistung: 34.2.01.211 Arbeit für Brandenburg (Roga, Denkmalschutz)
55E/AfB/Haa004-2010/55E/AfB/Haa011-2011

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2011	Fortgeschriebener Ansatz 2012	Ergebnis 2012	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis 2012
	in Euro			
	1	2	3	4
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	32.557,32	28.000,00	26.650,98	-1.349,02
41400000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / Bund	23.757,32	20.000,00	19.450,98	-549,02
41410000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / Land	5.500,00	5.000,00	4.500,00	-500,00
41420000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / Gemeinden und Gemeindeverbände	3.300,00	3.000,00	2.700,00	-300,00
03 sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
04 öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
05 privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
07 sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
08 aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
09 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10 = Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	32.557,32	28.000,00	26.650,98	-1.349,02
11 Personalaufwendungen	30.702,00	25.600,00	23.462,59	-2.137,41
50120000 Dienstaufwendungen - Tariflich Beschäftigte	25.920,00	21.600,00	19.831,35	-1.768,65
50320000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Tariflich Beschäftigte	4.782,00	4.000,00	3.631,24	-368,76
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.731,34	2.600,00	2.313,14	-286,86
52210000 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	999,63	900,00	499,46	-400,54
52310000 Mieten und Pachten	840,01	800,00	443,99	-356,01
52410000 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	642,60	600,00	1.200,00	600,00
52611000 Besondere Aufwendungen für Beschäftigte - Aufwendungen für Mitarbeiter, etc.	249,10	300,00	169,69	-130,31
14 Abschreibungen	901,14	0,00	1.310,58	1.310,58
57312000 Pauschalwertberichtigung von Steuern, Transferleistungen und sonstigen öffentlich-rechtlichen Forderungen	901,14	0,00	1.310,58	1.310,58
15 Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16 sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
17 = Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	34.334,48	28.200,00	27.086,31	-1.113,69
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)	-1.777,16	-200,00	-435,33	-235,33
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)	-1.777,16	-200,00	-435,33	-235,33
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 internen Leistungsbeziehungen (22 + 25)	-1.777,16	-200,00	-435,33	-235,33
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 Teilhaushaltes	-1.777,16	-200,00	-435,33	-235,33
Nachrichtlich:				
30 nicht zahlungswirksame Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
31 nicht zahlungswirksame Aufwendungen	-901,14	0,00	-1.310,58	-1.310,58



Teilergebnisrechnung 2012

34.2.01.212

Produktbereich: 34 Soziale Hilfen
Produktgruppe: 34.2 Regionale Arbeitsmarktpolitik
Produkt: 34.2.01 Regionale Arbeitsmarktpolitik
Leistung: 34.2.01.212 Arbeit für Brandenburg (Roga, Hausmeisterhelfer, Stadtverwaltung)
 55E/AfB/Haa007-2010/55E/AfB/Haa015-2011

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2011	Fortgeschriebener Ansatz 2012	Ergebnis 2012	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis 2012
	in Euro			
	1	2	3	4
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	79.313,37	77.000,00	69.878,31	-7.121,69
41400000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / Bund	56.936,53	55.000,00	51.455,25	-3.544,75
41410000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / Land	13.750,00	13.700,00	10.100,00	-3.600,00
41420000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / Gemeinden und Gemeindeverbände	8.250,00	8.300,00	7.700,00	-600,00
41610000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen der öffentlichen Hand	376,84	0,00	623,06	623,06
03 sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
04 öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
05 privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
07 sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	817,95	817,95
45831200 Erträge aus der Auflösung von Pauschalwertberichtigungen auf Steuern, Transferleistungen und sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	0,00	0,00	817,95	817,95
08 aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
09 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10 = Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	79.313,37	77.000,00	70.696,26	-6.303,74
11 Personalaufwendungen	72.612,20	70.300,00	66.196,95	-4.103,05
50120000 Dienstaufwendungen - Tariflich Beschäftigte	61.244,66	59.400,00	55.907,43	-3.492,57
50320000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Tariflich Beschäftigte	11.367,54	10.900,00	10.289,52	-610,48
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.078,48	6.381,00	4.263,66	-2.117,34
52210000 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	2.444,30	3.381,00	2.384,96	-996,04
52310000 Mieten und Pachten	1.060,00	1.000,00	1.484,92	484,92
52410000 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	0,00	1.600,00	228,58	-1.371,42
52611000 Besondere Aufwendungen für Beschäftigte - Aufwendungen für Mitarbeiter, etc.	574,18	400,00	165,20	-234,80
14 Abschreibungen	376,84	0,00	623,06	623,06
57110000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	376,84	0,00	623,06	623,06
15 Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16 sonstige ordentliche Aufwendungen	438,38	100,00	888,38	788,38
54111000 Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen - Dienstreisen / Dienstgänge	88,50	100,00	270,90	170,90
54311000 Geschäftsaufwendungen - Bürobedarf, Druckkosten, Fachliteratur, Abonnements	97,48	0,00	617,48	617,48
54315000 Geschäftsaufwendungen - geringwertige Wirtschaftsgüter < 150,00 €	252,40	0,00	0,00	0,00
17 = Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	77.505,90	76.781,00	71.972,05	-4.808,95
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)	1.807,47	219,00	-1.275,79	-1.494,79
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)	1.807,47	219,00	-1.275,79	-1.494,79
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 internen Leistungsbeziehungen (22 + 25)	1.807,47	219,00	-1.275,79	-1.494,79
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 Teilhaushaltes	1.807,47	219,00	-1.275,79	-1.494,79

Nachrichtlich:



Teilergebnisrechnung 2012

34.2.01.212

Produktbereich: 34 Soziale Hilfen
Produktgruppe: 34.2 Regionale Arbeitsmarktpolitik
Produkt: 34.2.01 Regionale Arbeitsmarktpolitik
Leistung: 34.2.01.212 Arbeit für Brandenburg (Roga, Hausmeisterhelfer, Stadtverwaltung)
 55E/AfB/Haa007-2010/55E/AfB/Haa015-2011

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2011	Fortgeschriebener Ansatz 2012	Ergebnis 2012	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis 2012
	in Euro			
	1	2	3	4
30 nicht zahlungswirksame Erträge	376,84	0,00	623,06	623,06
31 nicht zahlungswirksame Aufwendungen	-376,84	0,00	-623,06	-623,06



Teilergebnisrechnung 2012

34.2.01.213

Produktbereich: 34 Soziale Hilfen
Produktgruppe: 34.2 Regionale Arbeitsmarktpolitik
Produkt: 34.2.01 Regionale Arbeitsmarktpolitik
Leistung: 34.2.01.213 Arbeit für Brandenburg (MA Tourismus, Marketing und Kultur)
 55E/AfB/Haa007-2012

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2011	Fortgeschriebener Ansatz 2012	Ergebnis 2012	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis 2012
	in Euro			
	1	2	3	4
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	2.360,00	2.360,00
41400000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / Bund	0,00	0,00	1.560,00	1.560,00
41410000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / Land	0,00	0,00	500,00	500,00
41420000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / Gemeinden und Gemeindeverbände	0,00	0,00	300,00	300,00
03 sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
04 öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
05 privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
07 sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
08 aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
09 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10 = Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	2.360,00	2.360,00
11 Personalaufwendungen	0,00	0,00	2.699,64	2.699,64
50120000 Dienstaufwendungen - Tariflich Beschäftigte	0,00	0,00	2.280,00	2.280,00
50320000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Tariflich Beschäftigte	0,00	0,00	419,64	419,64
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 = Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	2.699,64	2.699,64
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)	0,00	0,00	-339,64	-339,64
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)	0,00	0,00	-339,64	-339,64
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 internen Leistungsbeziehungen (22 + 25)	0,00	0,00	-339,64	-339,64
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 Teilhaushaltes	0,00	0,00	-339,64	-339,64
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



Teilergebnisrechnung 2012

34.2.01.221

Produktbereich: 34 Soziale Hilfen
Produktgruppe: 34.2 Regionale Arbeitsmarktpolitik
Produkt: 34.2.01 Regionale Arbeitsmarktpolitik
Leistung: 34.2.01.221 Stärken vor Ort

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2011	Fortgeschriebener Ansatz 2012	Ergebnis 2012	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis 2012
	in Euro			
	1	2	3	4
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	99.223,47	32.449,95	32.449,95	0,00
41460000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / Sonstige öffentliche Sonderrechnungen	99.223,47	0,00	0,00	0,00
41470000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / Private Unternehmen	0,00	32.449,95	32.449,95	0,00
03 sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
04 öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
05 privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
07 sonstige ordentliche Erträge	7.404,27	0,00	0,00	0,00
45831200 Erträge aus der Auflösung von Pauschalwertberichtigungen auf Steuern, Transferleistungen und sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	7.404,27	0,00	0,00	0,00
08 aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
09 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10 = Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	106.627,74	32.449,95	32.449,95	0,00
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	70.125,53	0,00	0,00	0,00
52710000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	70.125,53	0,00	0,00	0,00
14 Abschreibungen	0,00	0,00	24.780,43	24.780,43
57312000 Pauschalwertberichtigung von Steuern, Transferleistungen und sonstigen öffentlich-rechtlichen Forderungen	0,00	0,00	24.780,43	24.780,43
15 Transferaufwendungen	0,00	40.449,95	39.737,94	-712,01
53180000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / Übrige Bereiche	0,00	40.449,95	39.737,94	-712,01
16 sonstige ordentliche Aufwendungen	5.594,90	0,00	0,00	0,00
54930000 Periodenfremde ordentliche Aufwendungen	5.594,90	0,00	0,00	0,00
17 = Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	75.720,43	40.449,95	64.518,37	24.068,42
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)	30.907,31	-8.000,00	-32.068,42	-24.068,42
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)	30.907,31	-8.000,00	-32.068,42	-24.068,42
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 internen Leistungsbeziehungen (22 + 25)	30.907,31	-8.000,00	-32.068,42	-24.068,42
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 Teilhaushaltes	30.907,31	-8.000,00	-32.068,42	-24.068,42
Nachrichtlich:				
30 nicht zahlungswirksame Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
31 nicht zahlungswirksame Aufwendungen	0,00	0,00	-24.780,43	-24.780,43



Teilergebnisrechnung 2012

34.2.01.231

Produktbereich: 34 Soziale Hilfen
Produktgruppe: 34.2 Regionale Arbeitsmarktpolitik
Produkt: 34.2.01 Regionale Arbeitsmarktpolitik
Leistung: 34.2.01.231 Bürgerarbeit (Baumschutz/Baumpflege)
FKZ 2511B054AX

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2011	Fortgeschriebener Ansatz 2012	Ergebnis 2012	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis 2012
	in Euro			
	1	2	3	4
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen 41400000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / Bund	7.560,00 7.560,00	12.960,00 12.960,00	12.960,00 12.960,00	0,00 0,00
03 sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
04 öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
05 privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
07 sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
08 aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
09 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10 = Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	7.560,00	12.960,00	12.960,00	0,00
11 Personalaufwendungen 50120000 Dienstaufwendungen - Tariflich Beschäftigte 50320000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Tariflich Beschäftigte	8.948,38 7.560,00 1.388,38	15.460,00 13.060,00 2.400,00	15.032,35 12.716,13 2.316,22	-427,65 -343,87 -83,78
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 = Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	8.948,38	15.460,00	15.032,35	-427,65
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)	-1.388,38	-2.500,00	-2.072,35	427,65
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)	-1.388,38	-2.500,00	-2.072,35	427,65
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 internen Leistungsbeziehungen (22 + 25)	-1.388,38	-2.500,00	-2.072,35	427,65
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 Teilhaushaltes	-1.388,38	-2.500,00	-2.072,35	427,65
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



Teilergebnisrechnung 2012

34.2.01.232

Produktbereich: 34 Soziale Hilfen
Produktgruppe: 34.2 Regionale Arbeitsmarktpolitik
Produkt: 34.2.01 Regionale Arbeitsmarktpolitik
Leistung: 34.2.01.232 Bürgerarbeit (Betreuungshelfer Kita Kinderland, Naturkita)
 FKZ 2511B054BO

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2011	Fortgeschriebener Ansatz 2012	Ergebnis 2012	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis 2012
	in Euro			
	1	2	3	4
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen 41400000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / Bund	7.560,00 7.560,00	12.960,00 12.960,00	12.960,00 12.960,00	0,00 0,00
03 sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
04 öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
05 privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
07 sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
08 aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
09 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10 = Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	7.560,00	12.960,00	12.960,00	0,00
11 Personalaufwendungen 50120000 Dienstaufwendungen - Tariflich Beschäftigte 50320000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Tariflich Beschäftigte	8.962,73 7.560,00 1.402,73	15.460,00 13.060,00 2.400,00	14.766,37 12.471,09 2.295,28	-693,63 -588,91 -104,72
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 = Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	8.962,73	15.460,00	14.766,37	-693,63
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)	-1.402,73	-2.500,00	-1.806,37	693,63
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)	-1.402,73	-2.500,00	-1.806,37	693,63
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 internen Leistungsbeziehungen (22 + 25)	-1.402,73	-2.500,00	-1.806,37	693,63
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 Teilhaushaltes	-1.402,73	-2.500,00	-1.806,37	693,63
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



Teilergebnisrechnung 2012

34.2.01.233

Produktbereich: 34 Soziale Hilfen
Produktgruppe: 34.2 Regionale Arbeitsmarktpolitik
Produkt: 34.2.01 Regionale Arbeitsmarktpolitik
Leistung: 34.2.01.233 Bürgerarbeit (Betreuungshelfer Kita Regenbogen)
 FKZ 2511B054BN

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2011	Fortgeschriebener Ansatz 2012	Ergebnis 2012	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis 2012
	in Euro			
	1	2	3	4
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen 41400000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / Bund	7.560,00 7.560,00	12.960,00 12.960,00	12.960,00 12.960,00	0,00 0,00
03 sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
04 öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
05 privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
07 sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
08 aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
09 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10 = Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	7.560,00	12.960,00	12.960,00	0,00
11 Personalaufwendungen 50120000 Dienstaufwendungen - Tariflich Beschäftigte 50320000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Tariflich Beschäftigte	8.961,57 7.560,00 1.401,57	15.460,00 13.060,00 2.400,00	15.350,04 12.960,00 2.390,04	-109,96 -100,00 -9,96
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 = Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	8.961,57	15.460,00	15.350,04	-109,96
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)	-1.401,57	-2.500,00	-2.390,04	109,96
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)	-1.401,57	-2.500,00	-2.390,04	109,96
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 internen Leistungsbeziehungen (22 + 25)	-1.401,57	-2.500,00	-2.390,04	109,96
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 Teilhaushaltes	-1.401,57	-2.500,00	-2.390,04	109,96
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



Teilergebnisrechnung 2012

34.2.01.234

Produktbereich: 34 Soziale Hilfen
Produktgruppe: 34.2 Regionale Arbeitsmarktpolitik
Produkt: 34.2.01 Regionale Arbeitsmarktpolitik
Leistung: 34.2.01.234 Bürgerarbeit (Betreuungshelfer Kita Waldhaus)
FKZ 2511B054BP

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2011	Fortgeschriebener Ansatz 2012	Ergebnis 2012	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis 2012
	in Euro			
	1	2	3	4
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen 41400000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / Bund	7.560,00 7.560,00	12.900,00 12.900,00	12.420,00 12.420,00	-480,00 -480,00
03 sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
04 öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
05 privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
07 sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
08 aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
09 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10 = Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	7.560,00	12.900,00	12.420,00	-480,00
11 Personalaufwendungen 50120000 Dienstaufwendungen - Tariflich Beschäftigte 50320000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Tariflich Beschäftigte	6.670,02 5.360,53 1.309,49	15.400,00 13.000,00 2.400,00	9.696,08 12.127,57 -2.431,49	-5.703,92 -872,43 -4.831,49
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 = Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	6.670,02	15.400,00	9.696,08	-5.703,92
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)	889,98	-2.500,00	2.723,92	5.223,92
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)	889,98	-2.500,00	2.723,92	5.223,92
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 internen Leistungsbeziehungen (22 + 25)	889,98	-2.500,00	2.723,92	5.223,92
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 Teilhaushaltes	889,98	-2.500,00	2.723,92	5.223,92
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



Teilergebnisrechnung 2012

34.2.01.235

Produktbereich: 34 Soziale Hilfen
Produktgruppe: 34.2 Regionale Arbeitsmarktpolitik
Produkt: 34.2.01 Regionale Arbeitsmarktpolitik
Leistung: 34.2.01.235 Bürgerarbeit (Archiv verschwundener Orte)
FKZ 2511B054ES

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2011	Fortgeschriebener Ansatz 2012	Ergebnis 2012	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis 2012
	in Euro			
	1	2	3	4
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	7.400,00	17.700,00	17.760,00	60,00
41400000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / Bund	5.400,00	12.900,00	12.960,00	60,00
41420000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / Gemeinden und Gemeindeverbände	2.000,00	4.800,00	4.800,00	0,00
03 sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
04 öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
05 privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
07 sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
08 aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
09 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10 = Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	7.400,00	17.700,00	17.760,00	60,00
11 Personalaufwendungen	7.411,60	17.800,00	17.765,28	-34,72
50120000 Dienstaufwendungen - Tariflich Beschäftigte	6.250,00	15.000,00	15.000,00	0,00
50320000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Tariflich Beschäftigte	1.161,60	2.800,00	2.765,28	-34,72
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 = Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	7.411,60	17.800,00	17.765,28	-34,72
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)	-11,60	-100,00	-5,28	94,72
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)	-11,60	-100,00	-5,28	94,72
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 internen Leistungsbeziehungen (22 + 25)	-11,60	-100,00	-5,28	94,72
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 Teilhaushaltes	-11,60	-100,00	-5,28	94,72
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



Teilergebnisrechnung 2012

34.2.01.236

Produktbereich: 34 Soziale Hilfen
Produktgruppe: 34.2 Regionale Arbeitsmarktpolitik
Produkt: 34.2.01 Regionale Arbeitsmarktpolitik
Leistung: 34.2.01.236 Bürgerarbeit (Mitarbeiter SFZ / KuJd)
FKZ 2511B054FI

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2011	Fortgeschriebener Ansatz 2012	Ergebnis 2012	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis 2012
	in Euro			
	1	2	3	4
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen 41400000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / Bund	4.320,00 4.320,00	12.900,00 12.900,00	12.960,00 12.960,00	60,00 60,00
03 sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
04 öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
05 privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
07 sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
08 aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
09 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10 = Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	4.320,00	12.900,00	12.960,00	60,00
11 Personalaufwendungen 50120000 Dienstaufwendungen - Tariflich Beschäftigte 50320000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Tariflich Beschäftigte	5.121,36 4.320,00 801,36	15.400,00 13.000,00 2.400,00	15.350,04 12.960,00 2.390,04	-49,96 -40,00 -9,96
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 = Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	5.121,36	15.400,00	15.350,04	-49,96
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)	-801,36	-2.500,00	-2.390,04	109,96
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)	-801,36	-2.500,00	-2.390,04	109,96
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 internen Leistungsbeziehungen (22 + 25)	-801,36	-2.500,00	-2.390,04	109,96
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 Teilhaushaltes	-801,36	-2.500,00	-2.390,04	109,96
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



Teilergebnisrechnung 2012

34.2.01.237

Produktbereich: 34 Soziale Hilfen
Produktgruppe: 34.2 Regionale Arbeitsmarktpolitik
Produkt: 34.2.01 Regionale Arbeitsmarktpolitik
Leistung: 34.2.01.237 Bürgerarbeit (Sozial- und Integrationshelfer)
FKZ 2511B054GO

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2011	Fortgeschriebener Ansatz 2012	Ergebnis 2012	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis 2012
	in Euro			
	1	2	3	4
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen 41400000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / Bund	3.240,00 3.240,00	12.900,00 12.900,00	12.960,00 12.960,00	60,00 60,00
03 sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
04 öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
05 privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
07 sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
08 aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
09 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10 = Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	3.240,00	12.900,00	12.960,00	60,00
11 Personalaufwendungen 50120000 Dienstaufwendungen - Tariflich Beschäftigte 50320000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Tariflich Beschäftigte	3.841,17 3.240,00 601,17	15.400,00 13.000,00 2.400,00	14.478,98 12.228,39 2.250,59	-921,02 -771,61 -149,41
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 = Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	3.841,17	15.400,00	14.478,98	-921,02
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)	-601,17	-2.500,00	-1.518,98	981,02
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)	-601,17	-2.500,00	-1.518,98	981,02
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 internen Leistungsbeziehungen (22 + 25)	-601,17	-2.500,00	-1.518,98	981,02
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 Teilhaushaltes	-601,17	-2.500,00	-1.518,98	981,02
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



Teilergebnisrechnung 2012

34.2.01.238

Produktbereich: 34 Soziale Hilfen
Produktgruppe: 34.2 Regionale Arbeitsmarktpolitik
Produkt: 34.2.01 Regionale Arbeitsmarktpolitik
Leistung: 34.2.01.238 Bürgerarbeit (Mitarbeiter Servicebüro)
 FKZ 2511B054GP

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2011	Fortgeschriebener Ansatz 2012	Ergebnis 2012	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis 2012
	in Euro			
	1	2	3	4
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen 41400000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / Bund	3.240,00 3.240,00	12.900,00 12.900,00	12.960,00 12.960,00	60,00 60,00
03 sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
04 öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
05 privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
07 sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
08 aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
09 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10 = Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	3.240,00	12.900,00	12.960,00	60,00
11 Personalaufwendungen 50120000 Dienstaufwendungen - Tariflich Beschäftigte 50320000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Tariflich Beschäftigte	3.841,29 3.240,00 601,29	15.400,00 13.000,00 2.400,00	15.350,04 12.960,00 2.390,04	-49,96 -40,00 -9,96
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 = Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	3.841,29	15.400,00	15.350,04	-49,96
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)	-601,29	-2.500,00	-2.390,04	109,96
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)	-601,29	-2.500,00	-2.390,04	109,96
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 internen Leistungsbeziehungen (22 + 25)	-601,29	-2.500,00	-2.390,04	109,96
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 Teilhaushaltes	-601,29	-2.500,00	-2.390,04	109,96
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



Teilergebnisrechnung 2012

34.2.01.239

Produktbereich: 34 Soziale Hilfen
Produktgruppe: 34.2 Regionale Arbeitsmarktpolitik
Produkt: 34.2.01 Regionale Arbeitsmarktpolitik
Leistung: 34.2.01.239 Bürgerarbeit (Veranstaltungsmanagement Forst 2013)
FKZ 2511B054JF

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2011	Fortgeschriebener Ansatz 2012	Ergebnis 2012	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis 2012
	in Euro			
	1	2	3	4
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	11.880,00	11.880,00	0,00
41400000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / Bund	0,00	11.880,00	11.880,00	0,00
03 sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
04 öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
05 privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
07 sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
08 aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
09 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10 = Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	11.880,00	11.880,00	0,00
11 Personalaufwendungen	0,00	14.180,00	14.071,05	-108,95
50120000 Dienstaufwendungen - Tariflich Beschäftigte	0,00	11.980,00	11.880,00	-100,00
50320000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Tariflich Beschäftigte	0,00	2.200,00	2.191,05	-8,95
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 = Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	14.180,00	14.071,05	-108,95
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)	0,00	-2.300,00	-2.191,05	108,95
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)	0,00	-2.300,00	-2.191,05	108,95
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 internen Leistungsbeziehungen (22 + 25)	0,00	-2.300,00	-2.191,05	108,95
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 Teilhaushaltes	0,00	-2.300,00	-2.191,05	108,95
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



Teilergebnisrechnung 2012

34.2.01.240

Produktbereich: 34 Soziale Hilfen
Produktgruppe: 34.2 Regionale Arbeitsmarktpolitik
Produkt: 34.2.01 Regionale Arbeitsmarktpolitik
Leistung: 34.2.01.240 Bürgerarbeit (Fahrradwache)
FKZ 2511B054JG

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2011	Fortgeschriebener Ansatz 2012	Ergebnis 2012	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis 2012
	in Euro			
	1	2	3	4
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	23.700,00	21.600,00	-2.100,00
41400000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / Bund	0,00	23.700,00	21.600,00	-2.100,00
03 sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
04 öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
05 privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
07 sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
08 aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
09 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10 = Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	23.700,00	21.600,00	-2.100,00
11 Personalaufwendungen	0,00	25.600,00	25.584,12	-15,88
50120000 Dienstaufwendungen - Tariflich Beschäftigte	0,00	21.600,00	21.600,00	0,00
50320000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Tariflich Beschäftigte	0,00	4.000,00	3.984,12	-15,88
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 = Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	25.600,00	25.584,12	-15,88
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)	0,00	-1.900,00	-3.984,12	-2.084,12
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)	0,00	-1.900,00	-3.984,12	-2.084,12
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 internen Leistungsbeziehungen (22 + 25)	0,00	-1.900,00	-3.984,12	-2.084,12
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 Teilhaushaltes	0,00	-1.900,00	-3.984,12	-2.084,12
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



Teilergebnisrechnung 2012

35.1.05.100

Produktbereich: 35 Soziale Hilfen
Produktgruppe: 35.1 Sonstige soziale Angelegenheiten - Bund-
Produkt: 35.1.05 Wohngeldbearbeitung
Leistung: 35.1.05.100 Wohngeldbearbeitung

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2011	Fortgeschriebener Ansatz 2012	Ergebnis 2012	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis 2012
	in Euro			
	1	2	3	4
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
03 sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
04 öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	370,00	200,00	215,00	15,00
43110000 Verwaltungsgebühren	370,00	200,00	215,00	15,00
05 privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
07 sonstige ordentliche Erträge	185,70	200,00	76,19	-123,81
45610000 Bußgelder	0,00	200,00	0,00	-200,00
45831200 Erträge aus der Auflösung von Pauschalwertberichtigungen auf Steuern, Transferleistungen und sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	0,00	0,00	76,19	76,19
45831300 Erträge aus der Auflösung von Pauschalwertberichtigungen auf privatrechtliche Forderungen	185,70	0,00	0,00	0,00
08 aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
09 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10 = Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	555,70	400,00	291,19	-108,81
11 Personalaufwendungen	76.357,50	90.400,00	86.843,18	-3.556,82
50120000 Dienstaufwendungen - Tariflich Beschäftigte	61.671,35	73.900,00	72.624,95	-1.275,05
50220000 Beiträge zu Versorgungskassen - Tariflich Beschäftigte	2.223,31	2.200,00	2.201,00	1,00
50320000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Tariflich Beschäftigte	11.866,61	14.300,00	13.845,24	-454,76
50811000 Zuführungen zu Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub	0,00	0,00	972,06	972,06
50812000 Zuführungen zu Rückstellungen für Gleitzeitüberhänge	513,98	0,00	420,86	420,86
50815000 Zuführungen zu Rückstellungen für leistungsorientierte Bezahlung	809,48	0,00	753,94	753,94
50816000 Zuführungen zu Jubiläumsrückstellungen	88,19	0,00	48,59	48,59
50822000 Inanspruchnahme von Rückstellungen für Gleitzeitüberhänge	-177,62	0,00	-513,98	-513,98
50823000 Inanspruchnahme von Rückstellungen für Abfindungen EVR	0,00	0,00	-2.000,00	-2.000,00
50825000 Inanspruchnahme von Rückstellungen für leistungsorientierte Bezahlung	-637,80	0,00	-809,48	-809,48
50826000 Inanspruchnahme von Jubiläumsrückstellungen	0,00	0,00	-700,00	-700,00
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	180,60	0,00	3,00	3,00
57311000 Pauschalwertberichtigung von Gebühren und Beiträgen	0,50	0,00	3,00	3,00
57312000 Pauschalwertberichtigung von Steuern, Transferleistungen und sonstigen öffentlich-rechtlichen Forderungen	180,10	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 = Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	76.538,10	90.400,00	86.846,18	-3.553,82
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)	-75.982,40	-90.000,00	-86.554,99	3.445,01
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)	-75.982,40	-90.000,00	-86.554,99	3.445,01
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 internen Leistungsbeziehungen (22 + 25)	-75.982,40	-90.000,00	-86.554,99	3.445,01
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 Teilhaushaltes	-75.982,40	-90.000,00	-86.554,99	3.445,01
Nachrichtlich:				
30 nicht zahlungswirksame Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00



Teilergebnisrechnung 2012

35.1.05.100

Produktbereich: 35 Soziale Hilfen
Produktgruppe: 35.1 Sonstige soziale Angelegenheiten - Bund-
Produkt: 35.1.05 Wohngeldbearbeitung
Leistung: 35.1.05.100 Wohngeldbearbeitung

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2011	Fortgeschriebener Ansatz 2012	Ergebnis 2012	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis 2012
	1	2	3	4
	in Euro			
31 nicht zahlungswirksame Aufwendungen	-180,60	0,00	-3,00	-3,00



Teilergebnisrechnung 2012

36.1.01.100

Produktbereich: 36 Kinder-, Jugend- und Sozialhilfe
Produktgruppe: 36.1 Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen und Tagespflege
Produkt: 36.1.01 Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen und Tagespflege
Leistung: 36.1.01.100 Kindertagespflege

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2011	Fortgeschriebener Ansatz 2012	Ergebnis 2012	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis 2012
	in Euro			
	1	2	3	4
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
03 sonstige Transfererträge	32.781,00	35.000,00	33.145,50	-1.854,50
42110000 Kostenbeiträge und Aufwendungsersatz; Kostenersatz	32.781,00	35.000,00	33.145,50	-1.854,50
04 öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
05 privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
07 sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
08 aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
09 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10 = Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	32.781,00	35.000,00	33.145,50	-1.854,50
11 Personalaufwendungen	4.427,61	4.500,00	4.506,83	6,83
50120000 Dienstaufwendungen - Tariflich Beschäftigte	3.601,93	3.700,00	3.770,30	70,30
50220000 Beiträge zu Versorgungskassen - Tariflich Beschäftigte	110,80	100,00	113,50	13,50
50320000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Tariflich Beschäftigte	714,88	700,00	723,03	23,03
50823000 Inanspruchnahme von Rückstellungen für Abfindungen EVR	0,00	0,00	-100,00	-100,00
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	13,25	482,60	454,10	-28,50
52710000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	13,25	482,60	454,10	-28,50
14 Abschreibungen	9,66	0,00	32,26	32,26
57312000 Pauschalwertberichtigung von Steuern, Transferleistungen und sonstigen öffentlich-rechtlichen Forderungen	9,66	0,00	32,26	32,26
15 Transferaufwendungen	179.902,99	191.183,05	191.183,05	0,00
53310000 Soziale Leistungen an natürliche Personen außerhalb von Einrichtungen	179.902,99	191.183,05	191.183,05	0,00
16 sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
17 = Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	184.353,51	196.165,65	196.176,24	10,59
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./ 17)	-151.572,51	-161.165,65	-163.030,74	-1.865,09
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)	-151.572,51	-161.165,65	-163.030,74	-1.865,09
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 internen Leistungsbeziehungen (22 + 25)	-151.572,51	-161.165,65	-163.030,74	-1.865,09
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 Teilhaushaltes	-151.572,51	-161.165,65	-163.030,74	-1.865,09
Nachrichtlich:				
30 nicht zahlungswirksame Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
31 nicht zahlungswirksame Aufwendungen	-9,66	0,00	-32,26	-32,26



Teilergebnisrechnung 2012

36.2.01.100

Produktbereich: 36 Kinder-, Jugend- und Sozialhilfe
Produktgruppe: 36.2 Jugendarbeit
Produkt: 36.2.01 Jugendarbeit in Forst (Lausitz)
Leistung: 36.2.01.100 Jugendkoordinator

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2011	Fortgeschriebener Ansatz 2012	Ergebnis 2012	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis 2012
	in Euro			
	1	2	3	4
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	139.815,88	152.600,00	158.456,12	5.856,12
41420000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / Gemeinden und Gemeindeverbände	139.815,88	152.600,00	157.984,12	5.384,12
41470000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / Private Unternehmen	0,00	0,00	472,00	472,00
03 sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
04 öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	200,00	300,00	4.675,00	4.375,00
43210000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	200,00	300,00	4.675,00	4.375,00
05 privatrechtliche Leistungsentgelte	257,46	0,00	0,00	0,00
44610000 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	257,46	0,00	0,00	0,00
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
07 sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
08 aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
09 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10 = Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	140.273,34	152.900,00	163.131,12	10.231,12
11 Personalaufwendungen	52.434,21	53.700,00	54.379,00	679,00
50120000 Dienstaufwendungen - Tariflich Beschäftigte	42.548,33	43.800,00	45.140,34	1.340,34
50220000 Beiträge zu Versorgungskassen - Tariflich Beschäftigte	1.322,40	1.300,00	1.361,69	61,69
50320000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Tariflich Beschäftigte	8.447,38	8.600,00	8.750,01	150,01
50815000 Zuführungen zu Rückstellungen für leistungsorientierte Bezahlung	455,36	0,00	555,49	555,49
50816000 Zuführungen zu Jubiläumsrückstellungen	24,67	0,00	26,83	26,83
50823000 Inanspruchnahme von Rückstellungen für Abfindungen EVR	0,00	0,00	-1.000,00	-1.000,00
50825000 Inanspruchnahme von Rückstellungen für leistungsorientierte Bezahlung	-363,93	0,00	-455,36	-455,36
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	7.196,31	5.000,00	2.838,12	-2.161,88
52220000 Unterhaltung von Geräten, Ausstattungen und Ausrüstungsgegenständen	362,09	100,00	0,00	-100,00
52710000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	6.834,22	4.900,00	2.838,12	-2.061,88
14 Abschreibungen	0,00	0,00	234,53	234,53
57110000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	0,00	0,00	118,53	118,53
57312000 Pauschalwertberichtigung von Steuern, Transferleistungen und sonstigen öffentlich-rechtlichen Forderungen	0,00	0,00	116,00	116,00
15 Transferaufwendungen	172.682,79	186.500,00	179.144,67	-7.355,33
53180000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / Übrige Bereiche	172.682,79	186.500,00	179.144,67	-7.355,33
16 sonstige ordentliche Aufwendungen	644,61	700,00	625,16	-74,84
54311000 Geschäftsaufwendungen - Bürobedarf, Druckkosten, Fachliteratur, Abonnements	182,64	200,00	128,70	-71,30
54312000 Geschäftsaufwendungen - Post- u. Fernmeldegebühren, GEZ	461,97	500,00	496,46	-3,54
17 = Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	232.957,92	245.900,00	237.221,48	-8.678,52
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)	-92.684,58	-93.000,00	-74.090,36	18.909,64
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)	-92.684,58	-93.000,00	-74.090,36	18.909,64
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 internen Leistungsbeziehungen (22 + 25)	-92.684,58	-93.000,00	-74.090,36	18.909,64
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 Teilhaushaltes	-92.684,58	-93.000,00	-74.090,36	18.909,64



Teilergebnisrechnung 2012

36.2.01.100

Produktbereich: 36 Kinder-, Jugend- und Sozialhilfe
Produktgruppe: 36.2 Jugendarbeit
Produkt: 36.2.01 Jugendarbeit in Forst (Lausitz)
Leistung: 36.2.01.100 Jugendkoordinator

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2011	Fortgeschriebener Ansatz 2012	Ergebnis 2012	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis 2012
	in Euro			
	1	2	3	4
Nachrichtlich:				
30 nicht zahlungswirksame Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
31 nicht zahlungswirksame Aufwendungen	0,00	0,00	-234,53	-234,53



Teilergebnisrechnung 2012

36.2.01.200

Produktbereich: 36 Kinder-, Jugend- und Sozialhilfe
Produktgruppe: 36.2 Jugendarbeit
Produkt: 36.2.01 Jugendarbeit in Forst (Lausitz)
Leistung: 36.2.01.200 Sozialarbeit an Schulen

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2011	Fortgeschriebener Ansatz 2012	Ergebnis 2012	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis 2012
	in Euro			
	1	2	3	4
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	56.164,08	95.000,00	95.178,98	178,98
41410000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / Land	0,00	56.600,00	0,00	-56.600,00
41420000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / Gemeinden und Gemeindeverbände	56.055,10	38.400,00	95.070,00	56.670,00
41610000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen der öffentlichen Hand	108,98	0,00	108,98	108,98
03 sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
04 öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
05 privatrechtliche Leistungsentgelte	284,57	300,00	191,81	-108,19
44610000 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	284,57	300,00	191,81	-108,19
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
07 sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
08 aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
09 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10 = Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	56.448,65	95.300,00	95.370,79	70,79
11 Personalaufwendungen	89.706,13	91.400,00	92.774,93	1.374,93
50120000 Dienstaufwendungen - Tariflich Beschäftigte	72.607,51	74.700,00	76.744,20	2.044,20
50220000 Beiträge zu Versorgungskassen - Tariflich Beschäftigte	2.246,85	2.200,00	2.302,65	102,65
50320000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Tariflich Beschäftigte	14.471,53	14.500,00	14.784,24	284,24
50811000 Zuführungen zu Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub	314,10	0,00	972,60	972,60
50815000 Zuführungen zu Rückstellungen für leistungsorientierte Bezahlung	826,58	0,00	1.061,53	1.061,53
50816000 Zuführungen zu Jubiläumsrückstellungen	46,61	0,00	50,39	50,39
50821000 Inanspruchnahme von Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub	-156,36	0,00	-314,10	-314,10
50823000 Inanspruchnahme von Rückstellungen für Abfindungen EVR	0,00	0,00	-2.000,00	-2.000,00
50825000 Inanspruchnahme von Rückstellungen für leistungsorientierte Bezahlung	-650,69	0,00	-826,58	-826,58
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.964,37	3.100,00	2.184,51	-915,49
52710000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	1.964,37	3.100,00	2.184,51	-915,49
14 Abschreibungen	272,46	0,00	413,35	413,35
57110000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	272,46	0,00	413,35	413,35
15 Transferaufwendungen	0,00	43.000,00	42.970,00	-30,00
53180000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / Übrige Bereiche	0,00	43.000,00	42.970,00	-30,00
16 sonstige ordentliche Aufwendungen	1.032,66	1.000,00	965,77	-34,23
54311000 Geschäftsaufwendungen - Bürobedarf, Druckkosten, Fachliteratur, Abonnements	398,58	200,00	130,95	-69,05
54312000 Geschäftsaufwendungen - Post- u. Fernmeldegebühren, GEZ	634,08	800,00	593,46	-206,54
54315000 Geschäftsaufwendungen - geringstwertige Wirtschaftsgüter < 150,00 €	0,00	0,00	240,24	240,24
54930000 Periodenfremde ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	1,12	1,12
17 = Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	92.975,62	138.500,00	139.308,56	808,56
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 .J. 17)	-36.526,97	-43.200,00	-43.937,77	-737,77
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)	-36.526,97	-43.200,00	-43.937,77	-737,77
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 internen Leistungsbeziehungen (22 + 25)	-36.526,97	-43.200,00	-43.937,77	-737,77
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00



Teilergebnisrechnung 2012

36.2.01.200

Produktbereich: 36 Kinder-, Jugend- und Sozialhilfe
Produktgruppe: 36.2 Jugendarbeit
Produkt: 36.2.01 Jugendarbeit in Forst (Lausitz)
Leistung: 36.2.01.200 Sozialarbeit an Schulen

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2011	Fortgeschriebener Ansatz 2012	Ergebnis 2012	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis 2012
	in Euro			
	1	2	3	4
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29 = Gesamtergebnis des Teilhaushaltes	-36.526,97	-43.200,00	-43.937,77	-737,77
Nachrichtlich:				
30 nicht zahlungswirksame Erträge	108,98	0,00	108,98	108,98
31 nicht zahlungswirksame Aufwendungen	-272,46	0,00	-413,35	-413,35



Teilergebnisrechnung 2012

36.5.01.100

Produktbereich: 36 Kinder-, Jugend- und Sozialhilfe
Produktgruppe: 36.5 Tageseinrichtungen für Kinder
Produkt: 36.5.01 Kindertagesstätten
Leistung: 36.5.01.100 Kita "Regenbogen" Noßdorf

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2011	Fortgeschriebener Ansatz 2012	Ergebnis 2012	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis 2012
	in Euro			
	1	2	3	4
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.224,31	6.268,12	2.268,12	-4.000,00
41420000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / Gemeinden und Gemeindeverbände	0,00	1.696,00	1.696,00	0,00
41420300 Bildungs- und Teilhabepaket // Eintägige Ausflüge	0,00	2.000,00	0,00	-2.000,00
41420400 Bildungs- und Teilhabepaket // Mehrtägige Klassenfahrten	0,00	2.000,00	0,00	-2.000,00
41470000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / Private Unternehmen	1.224,31	572,12	572,12	0,00
03 sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
04 öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	69.399,50	62.200,00	70.574,50	8.374,50
43210000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	69.399,50	62.200,00	70.574,50	8.374,50
05 privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	17.662,56	0,00	19.134,44	19.134,44
44840000 Erträge aus Kostenerstattungen, Kostenumlagen / Sonstiger öffentlicher Bereich	17.662,56	0,00	19.134,44	19.134,44
07 sonstige ordentliche Erträge	127,63	0,00	8,80	8,80
45831100 Erträge aus der Auflösung von Pauschalwertberichtigungen auf Gebühren und Beiträge	127,63	0,00	8,80	8,80
08 aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
09 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10 = Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	88.414,00	68.468,12	91.985,86	23.517,74
11 Personalaufwendungen	323.834,67	264.960,00	316.155,43	51.195,43
50120000 Dienstaufwendungen - Tariflich Beschäftigte	175.319,30	218.660,00	244.989,34	26.329,34
50121000 Dienstaufwendungen - Tariflich Beschäftigte	27.998,31	28.100,00	30.316,13	2.216,13
50220000 Beiträge zu Versorgungskassen - Tariflich Beschäftigte	5.267,38	6.800,00	7.595,92	795,92
50221000 Beiträge zu Versorgungskassen - Tariflich Beschäftigte	2.328,08	2.100,00	2.217,53	117,53
50320000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Tariflich Beschäftigte	32.568,70	42.500,00	47.098,11	4.598,11
50321000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Tariflich Beschäftigte	14.338,98	13.600,00	13.375,01	-224,99
50710000 Zuführungen zu Rückstellungen für Altersteilzeitverpflichtungen	90.649,53	20.500,00	39.527,38	19.027,38
50720000 Inanspruchnahme von Rückstellungen für Altersteilzeitverpflichtungen	-20.199,80	-67.300,00	-70.139,05	-2.839,05
50811000 Zuführungen zu Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub	0,00	0,00	254,72	254,72
50812000 Zuführungen zu Rückstellungen für Gleitzeitüberhänge	1.478,04	0,00	2.518,73	2.518,73
50815000 Zuführungen zu Rückstellungen für leistungsorientierte Bezahlung	2.078,58	0,00	2.202,96	2.202,96
50816000 Zuführungen zu Jubiläumsrückstellungen	104,70	0,00	105,27	105,27
50822000 Inanspruchnahme von Rückstellungen für Gleitzeitüberhänge	-6.350,84	0,00	-1.478,04	-1.478,04
50825000 Inanspruchnahme von Rückstellungen für leistungsorientierte Bezahlung	-1.746,29	0,00	-2.078,58	-2.078,58
50826000 Inanspruchnahme von Jubiläumsrückstellungen	0,00	0,00	-350,00	-350,00
12 Versorgungsaufwendungen	-42.330,42	-35.100,00	-45.908,67	-10.808,67
51710000 Zuführungen zu Rückstellungen für Altersteilzeitverpflichtungen	2.334,95	0,00	0,00	0,00
51720000 Inanspruchnahme von Rückstellungen für Altersteilzeitverpflichtungen	-44.665,37	-35.100,00	-45.908,67	-10.808,67
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.997,20	6.993,00	2.306,61	-4.686,39
52220000 Unterhaltung von Geräten, Ausstattungen und Ausrüstungsgegenständen	414,12	900,00	414,12	-485,88
52410000 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	632,12	720,88	720,88	0,00
52710000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	1.950,96	1.372,12	1.171,61	-200,51
52710300 Bildungs- und Teilhabepaket // Eintägige Ausflüge	0,00	2.000,00	0,00	-2.000,00
52710400 Bildungs- und Teilhabepaket // Mehrtägige Klassenfahrten	0,00	2.000,00	0,00	-2.000,00
14 Abschreibungen	1.114,95	0,00	1.517,38	1.517,38
57110000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	1.114,95	0,00	1.517,38	1.517,38
15 Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16 sonstige ordentliche Aufwendungen	16.155,06	14.973,04	14.691,16	-281,88
54290000 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	13.213,11	13.337,04	13.037,35	-299,69



Teilergebnisrechnung 2012

36.5.01.100

Produktbereich: 36 Kinder-, Jugend- und Sozialhilfe
Produktgruppe: 36.5 Tageseinrichtungen für Kinder
Produkt: 36.5.01 Kindertagesstätten
Leistung: 36.5.01.100 Kita "Regenbogen" Noßdorf

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2011	Fortgeschriebener Ansatz 2012	Ergebnis 2012	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis 2012
	in Euro			
	1	2	3	4
54311000 Geschäftsaufwendungen - Bürobedarf, Druckkosten, Fachliteratur, Abonnements	219,58	100,00	279,25	179,25
54312000 Geschäftsaufwendungen - Post- u. Fernmeldegebühren, GEZ	393,49	400,00	309,10	-90,90
54315000 Geschäftsaufwendungen - geringstwertige Wirtschaftsgüter < 150,00 €	2.328,88	1.136,00	1.062,43	-73,57
54930000 Periodenfremde ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	3,03	3,03
17 = Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	301.771,46	251.826,04	288.761,91	36.935,87
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./ 17)	-213.357,46	-183.357,92	-196.776,05	-13.418,13
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)	-213.357,46	-183.357,92	-196.776,05	-13.418,13
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 internen Leistungsbeziehungen (22 + 25)	-213.357,46	-183.357,92	-196.776,05	-13.418,13
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 Teilhaushaltes	-213.357,46	-183.357,92	-196.776,05	-13.418,13
Nachrichtlich:				
30 nicht zahlungswirksame Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
31 nicht zahlungswirksame Aufwendungen	-1.114,95	0,00	-1.517,38	-1.517,38



Teilergebnisrechnung 2012

36.5.01.200

Produktbereich: 36 Kinder-, Jugend- und Sozialhilfe
Produktgruppe: 36.5 Tageseinrichtungen für Kinder
Produkt: 36.5.01 Kindertagesstätten
Leistung: 36.5.01.200 Kita "Waldhaus" Keune mit Hort "Pffifikus"

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2011	Fortgeschriebener Ansatz 2012	Ergebnis 2012	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis 2012
	in Euro			
	1	2	3	4
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	217,70	5.596,00	1.865,26	-3.730,74
41420000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / Gemeinden und Gemeindeverbände	0,00	1.596,00	1.596,00	0,00
41420300 Bildungs- und Teilhabepaket // Eintägige Ausflüge	217,70	2.000,00	269,26	-1.730,74
41420400 Bildungs- und Teilhabepaket // Mehrtägige Klassenfahrten	0,00	2.000,00	0,00	-2.000,00
03 sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
04 öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	103.554,50	104.900,00	112.996,00	8.096,00
43210000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	103.554,50	104.900,00	112.996,00	8.096,00
05 privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
07 sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	17,44	17,44
45831100 Erträge aus der Auflösung von Pauschalwertberichtigungen auf Gebühren und Beiträge	0,00	0,00	17,44	17,44
08 aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
09 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10 = Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	103.772,20	110.496,00	114.878,70	4.382,70
11 Personalaufwendungen	385.213,52	388.160,00	464.432,27	76.272,27
50120000 Dienstaufwendungen - Tariflich Beschäftigte	301.281,84	305.460,00	343.148,05	37.688,05
50121000 Dienstaufwendungen - Tariflich Beschäftigte	9.391,62	4.200,00	4.165,93	-34,07
50220000 Beiträge zu Versorgungskassen - Tariflich Beschäftigte	8.981,11	9.400,00	10.616,93	1.216,93
50221000 Beiträge zu Versorgungskassen - Tariflich Beschäftigte	796,75	400,00	372,67	-27,33
50320000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Tariflich Beschäftigte	55.722,52	60.600,00	67.556,99	6.956,99
50321000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Tariflich Beschäftigte	5.052,09	2.300,00	2.234,33	-65,67
50710000 Zuführungen zu Rückstellungen für Altersteilzeitverpflichtungen	18.503,56	11.700,00	11.758,33	58,33
50720000 Inanspruchnahme von Rückstellungen für Altersteilzeitverpflichtungen	-13.927,04	-5.900,00	-6.696,31	-796,31
50811000 Zuführungen zu Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub	796,71	0,00	3.542,88	3.542,88
50812000 Zuführungen zu Rückstellungen für Gleitzeitüberhänge	2.275,18	0,00	1.240,88	1.240,88
50814000 Zuführungen zu Rückstellungen für sonstige Abfindungen	0,00	0,00	28.620,28	28.620,28
50815000 Zuführungen zu Rückstellungen für leistungsorientierte Bezahlung	2.630,08	0,00	3.889,31	3.889,31
50816000 Zuführungen zu Jubiläumsrückstellungen	192,87	0,00	183,97	183,97
50821000 Inanspruchnahme von Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub	-2.375,39	0,00	-796,71	-796,71
50822000 Inanspruchnahme von Rückstellungen für Gleitzeitüberhänge	-1.583,48	0,00	-2.275,18	-2.275,18
50825000 Inanspruchnahme von Rückstellungen für leistungsorientierte Bezahlung	-2.024,90	0,00	-2.630,08	-2.630,08
50826000 Inanspruchnahme von Jubiläumsrückstellungen	-500,00	0,00	-500,00	-500,00
12 Versorgungsaufwendungen	-21.476,18	-6.800,00	-6.772,93	27,07
51710000 Zuführungen zu Rückstellungen für Altersteilzeitverpflichtungen	537,26	0,00	0,00	0,00
51720000 Inanspruchnahme von Rückstellungen für Altersteilzeitverpflichtungen	-22.013,44	-6.800,00	-6.772,93	27,07
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.293,67	7.415,12	2.614,77	-4.800,35
52220000 Unterhaltung von Geräten, Ausstattungen und Ausrüstungsgegenständen	434,12	1.200,00	414,12	-785,88
52410000 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	543,46	679,12	396,36	-282,76
52710000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	2.098,39	1.536,00	1.535,03	-0,97
52710300 Bildungs- und Teilhabepaket // Eintägige Ausflüge	217,70	2.000,00	269,26	-1.730,74
52710400 Bildungs- und Teilhabepaket // Mehrtägige Klassenfahrten	0,00	2.000,00	0,00	-2.000,00
14 Abschreibungen	371,81	0,00	490,30	490,30
57110000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	301,81	0,00	490,30	490,30
57311000 Pauschalwertberichtigung von Gebühren und Beiträgen	70,00	0,00	0,00	0,00
15 Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16 sonstige ordentliche Aufwendungen	15.628,39	16.362,96	17.259,15	896,19
54290000 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	13.404,88	13.962,96	13.668,51	-294,45



Teilergebnisrechnung 2012

36.5.01.200

Produktbereich: 36 Kinder-, Jugend- und Sozialhilfe
Produktgruppe: 36.5 Tageseinrichtungen für Kinder
Produkt: 36.5.01 Kindertagesstätten
Leistung: 36.5.01.200 Kita "Waldhaus" Keune mit Hort "Pffikus"

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2011	Fortgeschriebener Ansatz 2012	Ergebnis 2012	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis 2012
	in Euro			
	1	2	3	4
54311000 Geschäftsaufwendungen - Bürobedarf, Druckkosten, Fachliteratur, Abonnements	192,87	100,00	318,48	218,48
54312000 Geschäftsaufwendungen - Post- u. Fernmeldegebühren, GEZ	615,57	700,00	615,97	-84,03
54315000 Geschäftsaufwendungen - geringstwertige Wirtschaftsgüter < 150,00 €	1.415,07	1.600,00	2.653,38	1.053,38
54930000 Periodenfremde ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	2,81	2,81
17 = Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	383.031,21	405.138,08	478.023,56	72.885,48
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./ 17)	-279.259,01	-294.642,08	-363.144,86	-68.502,78
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)	-279.259,01	-294.642,08	-363.144,86	-68.502,78
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 internen Leistungsbeziehungen (22 + 25)	-279.259,01	-294.642,08	-363.144,86	-68.502,78
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 Teilhaushaltes	-279.259,01	-294.642,08	-363.144,86	-68.502,78
Nachrichtlich:				
30 nicht zahlungswirksame Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
31 nicht zahlungswirksame Aufwendungen	-371,81	0,00	-490,30	-490,30



Teilergebnisrechnung 2012

36.5.01.300

Produktbereich: 36 Kinder-, Jugend- und Sozialhilfe
Produktgruppe: 36.5 Tageseinrichtungen für Kinder
Produkt: 36.5.01 Kindertagesstätten
Leistung: 36.5.01.300 Kita "Kinderland"

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2011	Fortgeschriebener Ansatz 2012	Ergebnis 2012	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis 2012
	in Euro			
	1	2	3	4
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	663,10	10.227,00	8.047,00	-2.180,00
41420000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / Gemeinden und Gemeindeverbände	0,00	5.852,00	7.662,00	1.810,00
41420300 Bildungs- und Teilhabepaket // Eintägige Ausflüge	108,10	2.000,00	10,00	-1.990,00
41420400 Bildungs- und Teilhabepaket // Mehrtägige Klassenfahrten	65,00	2.000,00	0,00	-2.000,00
41470000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / Private Unternehmen	490,00	375,00	375,00	0,00
03 sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
04 öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	121.700,00	115.500,00	119.317,50	3.817,50
43210000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	121.400,00	115.500,00	119.017,50	3.517,50
43710000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Beiträgen, Baukosten- und Investitionszuschüssen	300,00	0,00	300,00	300,00
05 privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
07 sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	143,45	143,45
45820000 Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	0,00	0,00	143,45	143,45
08 aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
09 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10 = Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	122.363,10	125.727,00	127.507,95	1.780,95
11 Personalaufwendungen	897.645,01	852.820,00	961.205,32	108.385,32
50120000 Dienstaufwendungen - Tariflich Beschäftigte	673.198,84	654.820,00	672.423,86	17.603,86
50121000 Dienstaufwendungen - Tariflich Beschäftigte	28.388,74	13.600,00	13.552,20	-47,80
50220000 Beiträge zu Versorgungskassen - Tariflich Beschäftigte	20.713,92	20.100,00	22.038,15	1.938,15
50221000 Beiträge zu Versorgungskassen - Tariflich Beschäftigte	1.699,07	1.100,00	1.135,87	35,87
50320000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Tariflich Beschäftigte	129.748,78	128.900,00	130.393,48	1.493,48
50321000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Tariflich Beschäftigte	13.444,95	7.000,00	6.822,97	-177,03
50710000 Zuführungen zu Rückstellungen für Altersteilzeitverpflichtungen	55.374,42	40.500,00	42.307,58	1.807,58
50720000 Inanspruchnahme von Rückstellungen für Altersteilzeitverpflichtungen	-31.029,33	-13.200,00	-12.857,67	342,33
50811000 Zuführungen zu Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub	8.595,75	0,00	10.257,33	10.257,33
50812000 Zuführungen zu Rückstellungen für Gleitzeitüberhänge	12.807,19	0,00	9.882,64	9.882,64
50814000 Zuführungen zu Rückstellungen für sonstige Abfindungen	0,00	0,00	87.399,18	87.399,18
50815000 Zuführungen zu Rückstellungen für leistungsorientierte Bezahlung	6.994,36	0,00	7.440,69	7.440,69
50816000 Zuführungen zu Jubiläumsrückstellungen	306,22	0,00	306,34	306,34
50821000 Inanspruchnahme von Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub	-1.422,42	0,00	-8.595,75	-8.595,75
50822000 Inanspruchnahme von Rückstellungen für Gleitzeitüberhänge	-15.931,13	0,00	-12.807,19	-12.807,19
50823000 Inanspruchnahme von Rückstellungen für Abfindungen EVR	0,00	0,00	-1.000,00	-1.000,00
50825000 Inanspruchnahme von Rückstellungen für leistungsorientierte Bezahlung	-4.744,35	0,00	-6.994,36	-6.994,36
50826000 Inanspruchnahme von Jubiläumsrückstellungen	-500,00	0,00	-500,00	-500,00
12 Versorgungsaufwendungen	-42.003,92	-21.600,00	-21.003,62	596,38
51710000 Zuführungen zu Rückstellungen für Altersteilzeitverpflichtungen	1.528,84	0,00	0,00	0,00
51720000 Inanspruchnahme von Rückstellungen für Altersteilzeitverpflichtungen	-43.532,76	-21.600,00	-21.003,62	596,38
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	6.571,72	12.057,00	5.655,93	-6.401,07
52220000 Unterhaltung von Geräten, Ausstattungen und Ausrüstungsgegenständen	672,21	1.700,00	414,12	-1.285,88
52410000 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	1.662,81	1.900,00	1.400,98	-499,02
52710000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	4.063,60	4.457,00	3.830,83	-626,17
52710300 Bildungs- und Teilhabepaket // Eintägige Ausflüge	108,10	2.000,00	10,00	-1.990,00
52710400 Bildungs- und Teilhabepaket // Mehrtägige Klassenfahrten	65,00	2.000,00	0,00	-2.000,00
14 Abschreibungen	880,86	0,00	1.950,79	1.950,79
57110000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	670,51	0,00	1.303,43	1.303,43
57311000 Pauschalwertberichtigung von Gebühren und Beiträgen	156,35	0,00	647,36	647,36
57321000 Einzelwertberichtigung von Gebühren und Beiträgen	54,00	0,00	0,00	0,00



Teilergebnisrechnung 2012

36.5.01.300

Produktbereich: 36 Kinder-, Jugend- und Sozialhilfe
Produktgruppe: 36.5 Tageseinrichtungen für Kinder
Produkt: 36.5.01 Kindertagesstätten
Leistung: 36.5.01.300 Kita "Kinderland"

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2011	Fortgeschriebener Ansatz 2012	Ergebnis 2012	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis 2012
	in Euro			
	1	2	3	4
15 Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16 sonstige ordentliche Aufwendungen	42.002,60	43.000,00	40.783,13	-2.216,87
54290000 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	38.934,06	39.700,00	38.408,31	-1.291,69
54311000 Geschäftsaufwendungen - Bürobedarf, Druckkosten, Fachliteratur, Abonnements	866,95	300,00	281,59	-18,41
54312000 Geschäftsaufwendungen - Post- u. Fernmeldegebühren, GEZ	754,97	600,00	372,94	-227,06
54315000 Geschäftsaufwendungen - geringstwertige Wirtschaftsgüter < 150,00 €	1.446,62	2.400,00	1.714,72	-685,28
54930000 Periodenfremde ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	5,57	5,57
17 = Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	905.096,27	886.277,00	988.591,55	102.314,55
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./i. 17)	-782.733,17	-760.550,00	-861.083,60	-100.533,60
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)	-782.733,17	-760.550,00	-861.083,60	-100.533,60
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 internen Leistungsbeziehungen (22 + 25)	-782.733,17	-760.550,00	-861.083,60	-100.533,60
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 Teilhaushaltes	-782.733,17	-760.550,00	-861.083,60	-100.533,60
Nachrichtlich:				
30 nicht zahlungswirksame Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
31 nicht zahlungswirksame Aufwendungen	-880,86	0,00	-1.950,79	-1.950,79



Teilergebnisrechnung 2012

36.5.01.400

Produktbereich: 36 Kinder-, Jugend- und Sozialhilfe
Produktgruppe: 36.5 Tageseinrichtungen für Kinder
Produkt: 36.5.01 Kindertagesstätten
Leistung: 36.5.01.400 Hort Grundschule Forst Mitte

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2011	Fortgeschriebener Ansatz 2012	Ergebnis 2012	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis 2012
	in Euro			
	1	2	3	4
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	745,50	4.000,00	265,00	-3.735,00
41420300 Bildungs- und Teilhabepaket // Eintägige Ausflüge	645,50	2.000,00	265,00	-1.735,00
41420400 Bildungs- und Teilhabepaket // Mehrtägige Klassenfahrten	0,00	2.000,00	0,00	-2.000,00
41470000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / Private Unternehmen	100,00	0,00	0,00	0,00
03 sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
04 öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	28.747,00	30.200,00	33.637,97	3.437,97
43210000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	28.747,00	30.200,00	33.637,97	3.437,97
05 privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	9.000,00	0,00	-9.000,00
44840000 Erträge aus Kostenerstattungen, Kostenumlagen / Sonstiger öffentlicher Bereich	0,00	9.000,00	0,00	-9.000,00
07 sonstige ordentliche Erträge	252,20	0,00	47,09	47,09
45831100 Erträge aus der Auflösung von Pauschalwertberichtigungen auf Gebühren und Beiträge	252,20	0,00	47,09	47,09
08 aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
09 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10 = Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	29.744,70	43.200,00	33.950,06	-9.249,94
11 Personalaufwendungen	225.320,31	300.800,00	317.317,05	16.517,05
50120000 Dienstaufwendungen - Tariflich Beschäftigte	168.385,11	234.300,00	197.534,56	-36.765,44
50121000 Dienstaufwendungen - Tariflich Beschäftigte	10.586,27	8.600,00	8.509,08	-90,92
50220000 Beiträge zu Versorgungskassen - Tariflich Beschäftigte	5.101,13	7.200,00	6.603,82	-596,18
50221000 Beiträge zu Versorgungskassen - Tariflich Beschäftigte	876,00	700,00	718,42	18,42
50320000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Tariflich Beschäftigte	32.329,02	45.500,00	36.940,34	-8.559,66
50321000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Tariflich Beschäftigte	5.260,37	4.500,00	4.331,23	-168,77
50710000 Zuführungen zu Rückstellungen für Altersteilzeitverpflichtungen	18.284,53	17.100,00	17.946,81	846,81
50720000 Inanspruchnahme von Rückstellungen für Altersteilzeitverpflichtungen	-17.433,67	-17.100,00	-17.583,69	-483,69
50811000 Zuführungen zu Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub	1.004,69	0,00	6.024,50	6.024,50
50812000 Zuführungen zu Rückstellungen für Gleitzeitüberhänge	1.324,73	0,00	1.788,74	1.788,74
50814000 Zuführungen zu Rückstellungen für sonstige Abfindungen	0,00	0,00	57.236,12	57.236,12
50815000 Zuführungen zu Rückstellungen für leistungsorientierte Bezahlung	2.169,98	0,00	2.907,80	2.907,80
50816000 Zuführungen zu Jubiläumsrückstellungen	89,95	0,00	97,52	97,52
50821000 Inanspruchnahme von Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub	-96,61	0,00	-1.004,69	-1.004,69
50822000 Inanspruchnahme von Rückstellungen für Gleitzeitüberhänge	-926,03	0,00	-1.324,73	-1.324,73
50823000 Inanspruchnahme von Rückstellungen für Abfindungen EVR	0,00	0,00	-1.238,80	-1.238,80
50825000 Inanspruchnahme von Rückstellungen für leistungsorientierte Bezahlung	-1.635,16	0,00	-2.169,98	-2.169,98
12 Versorgungsaufwendungen	-16.006,41	-13.700,00	-13.558,73	141,27
51710000 Zuführungen zu Rückstellungen für Altersteilzeitverpflichtungen	716,23	0,00	0,00	0,00
51720000 Inanspruchnahme von Rückstellungen für Altersteilzeitverpflichtungen	-16.722,64	-13.700,00	-13.558,73	141,27
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.182,35	6.200,00	1.830,98	-4.369,02
52220000 Unterhaltung von Geräten, Ausstattungen und Ausrüstungsgegenständen	40,73	1.000,00	437,08	-562,92
52410000 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	0,00	100,00	30,36	-69,64
52710000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	1.496,12	1.100,00	1.098,54	-1,46
52710300 Bildungs- und Teilhabepaket // Eintägige Ausflüge	645,50	2.000,00	265,00	-1.735,00
52710400 Bildungs- und Teilhabepaket // Mehrtägige Klassenfahrten	0,00	2.000,00	0,00	-2.000,00
14 Abschreibungen	234,73	0,00	627,55	627,55
57110000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	210,73	0,00	627,55	627,55
57321000 Einzelwertberichtigung von Gebühren und Beiträgen	24,00	0,00	0,00	0,00
15 Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16 sonstige ordentliche Aufwendungen	2.509,06	1.800,00	1.426,94	-373,06



Teilergebnisrechnung 2012

36.5.01.400

Produktbereich: 36 Kinder-, Jugend- und Sozialhilfe
Produktgruppe: 36.5 Tageseinrichtungen für Kinder
Produkt: 36.5.01 Kindertagesstätten
Leistung: 36.5.01.400 Hort Grundschule Forst Mitte

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2011	Fortgeschriebener Ansatz 2012	Ergebnis 2012	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis 2012
	in Euro			
	1	2	3	4
54311000 <i>Geschäftsaufwendungen - Bürobedarf, Druckkosten, Fachliteratur, Abonnements</i>	238,21	100,00	42,45	-57,55
54312000 <i>Geschäftsaufwendungen - Post- u. Fernmeldegebühren, GEZ</i>	296,95	400,00	194,78	-205,22
54315000 <i>Geschäftsaufwendungen - geringstwertige Wirtschaftsgüter < 150,00 €</i>	1.357,96	1.300,00	1.188,66	-111,34
54540000 <i>Erstattungen für Aufwendungen von Dritten aus laufender Verwaltungstätigkeit / Sonstiger öffentlicher Bereich</i>	615,94	0,00	0,00	0,00
54930000 <i>Periodenfremde ordentliche Aufwendungen</i>	0,00	0,00	1,05	1,05
17 = Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	214.240,04	295.100,00	307.643,79	12.543,79
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./ 17)	-184.495,34	-251.900,00	-273.693,73	-21.793,73
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)	-184.495,34	-251.900,00	-273.693,73	-21.793,73
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 internen Leistungsbeziehungen (22 + 25)	-184.495,34	-251.900,00	-273.693,73	-21.793,73
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 Teilhaushaltes	-184.495,34	-251.900,00	-273.693,73	-21.793,73
Nachrichtlich:				
30 nicht zahlungswirksame Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
31 nicht zahlungswirksame Aufwendungen	-234,73	0,00	-627,55	-627,55



Teilergebnisrechnung 2012

36.5.01.500

Produktbereich: 36 Kinder-, Jugend- und Sozialhilfe
Produktgruppe: 36.5 Tageseinrichtungen für Kinder
Produkt: 36.5.01 Kindertagesstätten
Leistung: 36.5.01.500 Hort "Kunterbunt" Noßdorf

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2011	Fortgeschriebener Ansatz 2012	Ergebnis 2012	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis 2012
	in Euro			
	1	2	3	4
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	133,00	4.030,00	101,00	-3.929,00
41420300 Bildungs- und Teilhabepaket // Eintägige Ausflüge	133,00	2.000,00	71,00	-1.929,00
41420400 Bildungs- und Teilhabepaket // Mehrtägige Klassenfahrten	0,00	2.000,00	0,00	-2.000,00
41470000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / Private Unternehmen	0,00	30,00	30,00	0,00
03 sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
04 öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	52.346,00	38.400,00	39.357,00	957,00
43210000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	52.346,00	38.400,00	39.357,00	957,00
05 privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
07 sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	123,20	123,20
45831100 Erträge aus der Auflösung von Pauschalwertberichtigungen auf Gebühren und Beiträge	0,00	0,00	123,20	123,20
08 aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
09 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10 = Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	52.479,00	42.430,00	39.581,20	-2.848,80
11 Personalaufwendungen	189.163,95	201.300,00	160.907,93	-40.392,07
50120000 Dienstaufwendungen - Tariflich Beschäftigte	117.929,83	127.500,00	95.610,67	-31.889,33
50121000 Dienstaufwendungen - Tariflich Beschäftigte	17.428,12	15.500,00	15.238,35	-261,65
50220000 Beiträge zu Versorgungskassen - Tariflich Beschäftigte	3.972,19	3.900,00	2.944,53	-955,47
50221000 Beiträge zu Versorgungskassen - Tariflich Beschäftigte	1.253,08	1.200,00	1.173,32	-26,68
50320000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Tariflich Beschäftigte	22.455,47	24.600,00	18.646,98	-5.953,02
50321000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Tariflich Beschäftigte	7.562,47	7.400,00	7.052,79	-347,21
50710000 Zuführungen zu Rückstellungen für Altersteilzeitverpflichtungen	36.470,15	38.800,00	40.006,03	1.206,03
50720000 Inanspruchnahme von Rückstellungen für Altersteilzeitverpflichtungen	-17.634,34	-17.600,00	-18.025,60	-425,60
50811000 Zuführungen zu Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub	0,00	0,00	77,46	77,46
50812000 Zuführungen zu Rückstellungen für Gleitzeitüberhänge	1.566,60	0,00	1.334,42	1.334,42
50815000 Zuführungen zu Rückstellungen für leistungsorientierte Bezahlung	1.108,18	0,00	0,00	0,00
50816000 Zuführungen zu Jubiläumsrückstellungen	38,35	0,00	23,76	23,76
50822000 Inanspruchnahme von Rückstellungen für Gleitzeitüberhänge	-1.896,34	0,00	-1.566,60	-1.566,60
50825000 Inanspruchnahme von Rückstellungen für leistungsorientierte Bezahlung	-1.089,81	0,00	-1.108,18	-1.108,18
50826000 Inanspruchnahme von Jubiläumsrückstellungen	0,00	0,00	-500,00	-500,00
12 Versorgungsaufwendungen	-24.897,29	-24.000,00	-23.464,46	535,54
51710000 Zuführungen zu Rückstellungen für Altersteilzeitverpflichtungen	1.346,38	0,00	0,00	0,00
51720000 Inanspruchnahme von Rückstellungen für Altersteilzeitverpflichtungen	-26.243,67	-24.000,00	-23.464,46	535,54
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.494,07	5.330,00	893,63	-4.436,37
52220000 Unterhaltung von Geräten, Ausstattungen und Ausrüstungsgegenständen	198,25	500,00	0,00	-500,00
52410000 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	130,97	100,00	97,12	-2,88
52710000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	1.031,85	730,00	725,51	-4,49
52710300 Bildungs- und Teilhabepaket // Eintägige Ausflüge	133,00	2.000,00	71,00	-1.929,00
52710400 Bildungs- und Teilhabepaket // Mehrtägige Klassenfahrten	0,00	2.000,00	0,00	-2.000,00
14 Abschreibungen	191,92	0,00	302,32	302,32
57110000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	142,32	0,00	302,32	302,32
57311000 Pauschalwertberichtigung von Gebühren und Beiträgen	49,60	0,00	0,00	0,00
15 Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16 sonstige ordentliche Aufwendungen	485,53	1.500,00	910,37	-589,63
54311000 Geschäftsaufwendungen - Bürobedarf, Druckkosten, Fachliteratur, Abonnements	51,01	100,00	93,73	-6,27
54312000 Geschäftsaufwendungen - Post- u. Fernmeldegebühren, GEZ	363,12	400,00	201,93	-198,07
54315000 Geschäftsaufwendungen - geringwertige Wirtschaftsgüter < 150,00 €	71,40	1.000,00	609,99	-390,01
54930000 Periodenfremde ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	4,72	4,72



Teilergebnisrechnung 2012

36.5.01.500

Produktbereich: 36 Kinder-, Jugend- und Sozialhilfe
Produktgruppe: 36.5 Tageseinrichtungen für Kinder
Produkt: 36.5.01 Kindertagesstätten
Leistung: 36.5.01.500 Hort "Kunterbunt" Noßdorf

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2011	Fortgeschriebener Ansatz 2012	Ergebnis 2012	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis 2012
	in Euro			
	1	2	3	4
17 = Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	166.438,18	184.130,00	139.549,79	-44.580,21
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./ 17)	-113.959,18	-141.700,00	-99.968,59	41.731,41
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)	-113.959,18	-141.700,00	-99.968,59	41.731,41
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 internen Leistungsbeziehungen (22 + 25)	-113.959,18	-141.700,00	-99.968,59	41.731,41
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 Teilhaushaltes	-113.959,18	-141.700,00	-99.968,59	41.731,41
Nachrichtlich:				
30 nicht zahlungswirksame Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
31 nicht zahlungswirksame Aufwendungen	-191,92	0,00	-302,32	-302,32



Teilergebnisrechnung 2012

36.5.01.600

Produktbereich: 36 Kinder-, Jugend- und Sozialhilfe
Produktgruppe: 36.5 Tageseinrichtungen für Kinder
Produkt: 36.5.01 Kindertagesstätten
Leistung: 36.5.01.600 Hort "Sonnenstadt"

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2011	Fortgeschriebener Ansatz 2012	Ergebnis 2012	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis 2012
	in Euro			
	1	2	3	4
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.594,67	4.600,00	742,50	-3.857,50
41420300 Bildungs- und Teilhabepaket // Eintägige Ausflüge	758,17	2.000,00	142,50	-1.857,50
41420400 Bildungs- und Teilhabepaket // Mehrtägige Klassenfahrten	22,50	2.000,00	0,00	-2.000,00
41470000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / Private Unternehmen	814,00	600,00	600,00	0,00
03 sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
04 öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	58.690,00	57.600,00	75.074,00	17.474,00
43210000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	58.690,00	57.600,00	75.074,00	17.474,00
05 privatrechtliche Leistungsentgelte	78,91	0,00	36,02	36,02
44610000 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	78,91	0,00	36,02	36,02
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
07 sonstige ordentliche Erträge	13,08	0,00	0,00	0,00
45831300 Erträge aus der Auflösung von Pauschalwertberichtigungen auf privatrechtliche Forderungen	13,08	0,00	0,00	0,00
08 aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
09 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10 = Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	60.376,66	62.200,00	75.852,52	13.652,52
11 Personalaufwendungen	265.363,44	277.300,00	304.583,33	27.283,33
50120000 Dienstaufwendungen - Tariflich Beschäftigte	167.973,95	181.100,00	199.339,82	18.239,82
50121000 Dienstaufwendungen - Tariflich Beschäftigte	12.913,09	9.900,00	9.826,86	-73,14
50220000 Beiträge zu Versorgungskassen - Tariflich Beschäftigte	5.551,87	5.600,00	6.551,17	951,17
50221000 Beiträge zu Versorgungskassen - Tariflich Beschäftigte	1.229,73	900,00	914,10	14,10
50320000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Tariflich Beschäftigte	31.562,32	35.500,00	38.673,71	3.173,71
50321000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Tariflich Beschäftigte	7.222,70	5.600,00	5.517,94	-82,06
50710000 Zuführungen zu Rückstellungen für Altersteilzeitverpflichtungen	45.007,73	40.900,00	43.240,36	2.340,36
50720000 Inanspruchnahme von Rückstellungen für Altersteilzeitverpflichtungen	-9.783,27	-2.200,00	-2.100,64	99,36
50811000 Zuführungen zu Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub	1.340,59	0,00	382,26	382,26
50812000 Zuführungen zu Rückstellungen für Gleitzeitüberhänge	1.961,31	0,00	3.858,33	3.858,33
50815000 Zuführungen zu Rückstellungen für leistungsorientierte Bezahlung	2.193,68	0,00	4.182,37	4.182,37
50816000 Zuführungen zu Jubiläumrückstellungen	182,48	0,00	192,63	192,63
50821000 Inanspruchnahme von Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub	0,00	0,00	-1.340,59	-1.340,59
50822000 Inanspruchnahme von Rückstellungen für Gleitzeitüberhänge	-378,99	0,00	-1.961,31	-1.961,31
50825000 Inanspruchnahme von Rückstellungen für leistungsorientierte Bezahlung	-1.613,75	0,00	-2.193,68	-2.193,68
50826000 Inanspruchnahme von Jubiläumrückstellungen	0,00	0,00	-500,00	-500,00
12 Versorgungsaufwendungen	-21.654,74	-16.400,00	-16.258,90	141,10
51710000 Zuführungen zu Rückstellungen für Altersteilzeitverpflichtungen	1.058,63	0,00	0,00	0,00
51720000 Inanspruchnahme von Rückstellungen für Altersteilzeitverpflichtungen	-22.713,37	-16.400,00	-16.258,90	141,10
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.170,09	7.300,00	3.426,69	-3.873,31
52220000 Unterhaltung von Geräten, Ausstattungen und Ausrüstungsgegenständen	686,43	1.450,00	1.625,94	175,94
52410000 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	39,46	100,00	59,79	-40,21
52710000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	2.663,53	1.750,00	1.598,46	-151,54
52710300 Bildungs- und Teilhabepaket // Eintägige Ausflüge	758,17	2.000,00	142,50	-1.857,50
52710400 Bildungs- und Teilhabepaket // Mehrtägige Klassenfahrten	22,50	2.000,00	0,00	-2.000,00
14 Abschreibungen	235,55	0,00	411,53	411,53
57110000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	51,39	0,00	51,39	51,39
57311000 Pauschalwertberichtigung von Gebühren und Beiträgen	184,16	0,00	360,14	360,14
15 Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16 sonstige ordentliche Aufwendungen	2.887,81	2.650,00	3.814,97	1.164,97
54311000 Geschäftsaufwendungen - Bürobedarf, Druckkosten, Fachliteratur, Abonnements	112,34	100,00	106,42	6,42
54312000 Geschäftsaufwendungen - Post- u. Fernmeldegebühren, GEZ	633,47	700,00	520,72	-179,28



Teilergebnisrechnung 2012

36.5.01.600

Produktbereich: 36 Kinder-, Jugend- und Sozialhilfe
Produktgruppe: 36.5 Tageseinrichtungen für Kinder
Produkt: 36.5.01 Kindertagesstätten
Leistung: 36.5.01.600 Hort "Sonnenstadt"

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2011	Fortgeschriebener Ansatz 2012	Ergebnis 2012	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis 2012
	in Euro			
	1	2	3	4
54315000 Geschäftsaufwendungen - geringstwertige Wirtschaftsgüter < 150,00 €	2.142,00	1.850,00	3.183,93	1.333,93
54930000 Periodenfremde ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	3,90	3,90
17 = Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	251.002,15	270.850,00	295.977,62	25.127,62
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)	-190.625,49	-208.650,00	-220.125,10	-11.475,10
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)	-190.625,49	-208.650,00	-220.125,10	-11.475,10
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 internen Leistungsbeziehungen (22 + 25)	-190.625,49	-208.650,00	-220.125,10	-11.475,10
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 Teilhaushaltes	-190.625,49	-208.650,00	-220.125,10	-11.475,10
Nachrichtlich:				
30 nicht zahlungswirksame Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
31 nicht zahlungswirksame Aufwendungen	-235,55	0,00	-411,53	-411,53



Teilergebnisrechnung 2012

36.5.01.700

Produktbereich: 36 Kinder-, Jugend- und Sozialhilfe
Produktgruppe: 36.5 Tageseinrichtungen für Kinder
Produkt: 36.5.01 Kindertagesstätten
Leistung: 36.5.01.700 Kitas in freier Trägerschaft

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2011	Fortgeschriebener Ansatz 2012	Ergebnis 2012	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis 2012
	in Euro			
	1	2	3	4
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	31.623,25	14.700,00	15.241,92	541,92
41480000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / Übrige Bereiche	31.623,25	14.700,00	15.241,92	541,92
03 sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
04 öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
05 privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	306,00	306,08	0,08
44610000 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	306,00	306,08	0,08
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
44880000 Erträge aus Kostenerstattungen, Kostenumlagen / Übrige Bereiche	0,00	0,00	0,00	0,00
07 sonstige ordentliche Erträge	31.332,76	0,00	0,00	0,00
45831300 Erträge aus der Auflösung von Pauschalwertberichtigungen auf privatrechtliche Forderungen	9.827,67	0,00	0,00	0,00
45920000 Periodenfremde ordentliche Erträge	21.505,09	0,00	0,00	0,00
08 aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
09 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10 = Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	62.956,01	15.006,00	15.548,00	542,00
11 Personalaufwendungen	42.156,47	24.300,00	24.584,21	284,21
50120000 Dienstaufwendungen - Tariflich Beschäftigte	14.389,48	14.300,00	15.251,89	951,89
50121000 Dienstaufwendungen - Tariflich Beschäftigte	4.063,42	4.200,00	4.065,66	-134,34
50220000 Beiträge zu Versorgungskassen - Tariflich Beschäftigte	445,18	400,00	456,67	56,67
50221000 Beiträge zu Versorgungskassen - Tariflich Beschäftigte	356,12	400,00	365,35	-34,65
50320000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Tariflich Beschäftigte	2.883,04	2.700,00	3.006,73	306,73
50321000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Tariflich Beschäftigte	2.155,33	2.300,00	2.189,44	-110,56
50710000 Zuführungen zu Rückstellungen für Altersteilzeitverpflichtungen	17.863,90	8.800,00	8.522,32	-277,68
50720000 Inanspruchnahme von Rückstellungen für Altersteilzeitverpflichtungen	0,00	-8.800,00	-9.273,85	-473,85
12 Versorgungsaufwendungen	-6.270,48	-6.800,00	-6.620,45	179,55
51710000 Zuführungen zu Rückstellungen für Altersteilzeitverpflichtungen	304,39	0,00	0,00	0,00
51720000 Inanspruchnahme von Rückstellungen für Altersteilzeitverpflichtungen	-6.574,87	-6.800,00	-6.620,45	179,55
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	1.830.929,55	1.776.911,68	1.754.551,69	-22.359,99
53180000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / Übrige Bereiche	1.830.929,55	1.776.911,68	1.754.551,69	-22.359,99
16 sonstige ordentliche Aufwendungen	11.471,94	0,00	0,00	0,00
54930000 Periodenfremde ordentliche Aufwendungen	11.471,94	0,00	0,00	0,00
17 = Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.878.287,48	1.794.411,68	1.772.515,45	-21.896,23
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)	-1.815.331,47	-1.779.405,68	-1.756.967,45	22.438,23
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)	-1.815.331,47	-1.779.405,68	-1.756.967,45	22.438,23
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 internen Leistungsbeziehungen (22 + 25)	-1.815.331,47	-1.779.405,68	-1.756.967,45	22.438,23
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 Teilhaushaltes	-1.815.331,47	-1.779.405,68	-1.756.967,45	22.438,23
Nachrichtlich:				
30 nicht zahlungswirksame Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00



Teilergebnisrechnung 2012

36.5.01.700

Produktbereich: 36 Kinder-, Jugend- und Sozialhilfe
Produktgruppe: 36.5 Tageseinrichtungen für Kinder
Produkt: 36.5.01 Kindertagesstätten
Leistung: 36.5.01.700 Kitas in freier Trägerschaft

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2011	Fortgeschriebener Ansatz 2012	Ergebnis 2012	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis 2012
	1	2	3	4
in Euro				
31 nicht zahlungswirksame Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00



Teilergebnisrechnung 2012

36.5.01.800

Produktbereich: 36 Kinder-, Jugend- und Sozialhilfe
Produktgruppe: 36.5 Tageseinrichtungen für Kinder
Produkt: 36.5.01 Kindertagesstätten
Leistung: 36.5.01.800 allgemeine Finanzierung und Umlagen

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2011	Fortgeschriebener Ansatz 2012	Ergebnis 2012	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis 2012
	in Euro			
	1	2	3	4
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.308.877,00	3.210.500,00	3.206.062,00	-4.438,00
41420000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / Gemeinden und Gemeindeverbände	3.308.877,00	3.210.500,00	3.206.062,00	-4.438,00
03 sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
04 öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
05 privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	124.914,00	141.622,00	141.309,00	-313,00
44820000 Erträge aus Kostenerstattungen, Kostenumlagen / Gemeinden und Gemeindeverbände	124.914,00	141.622,00	141.309,00	-313,00
07 sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
08 aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
09 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10 = Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	3.433.791,00	3.352.122,00	3.347.371,00	-4.751,00
11 Personalaufwendungen	140.210,88	96.700,00	97.556,21	856,21
50120000 Dienstaufwendungen - Tariflich Beschäftigte	77.429,96	78.700,00	80.403,70	1.703,70
50220000 Beiträge zu Versorgungskassen - Tariflich Beschäftigte	2.396,02	2.400,00	2.459,67	59,67
50320000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Tariflich Beschäftigte	15.399,48	15.600,00	15.687,37	87,37
50811000 Zuführungen zu Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub	1.198,26	0,00	618,54	618,54
50812000 Zuführungen zu Rückstellungen für Gleitzeitüberhänge	0,00	0,00	226,69	226,69
50814000 Zuführungen zu Rückstellungen für sonstige Abfindungen	44.307,00	0,00	0,00	0,00
50815000 Zuführungen zu Rückstellungen für leistungsorientierte Bezahlung	862,02	0,00	1.099,94	1.099,94
50816000 Zuführungen zu Jubiläumsrückstellungen	41,11	0,00	20,58	20,58
50821000 Inanspruchnahme von Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub	0,00	0,00	-1.198,26	-1.198,26
50822000 Inanspruchnahme von Rückstellungen für Gleitzeitüberhänge	-351,69	0,00	0,00	0,00
50823000 Inanspruchnahme von Rückstellungen für Abfindungen EVR	0,00	0,00	-900,00	-900,00
50825000 Inanspruchnahme von Rückstellungen für leistungsorientierte Bezahlung	-721,28	0,00	-862,02	-862,02
50826000 Inanspruchnahme von Jubiläumsrückstellungen	-350,00	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	57.060,00	69.935,00	76.857,00	6.922,00
53120000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / Gemeinden und Gemeindeverbände	57.060,00	69.935,00	76.857,00	6.922,00
16 sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	3.762,00	143,87	-3.618,13
54311000 Geschäftsaufwendungen - Bürobedarf, Druckkosten, Fachliteratur, Abonnements	0,00	3.762,00	143,87	-3.618,13
17 = Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	197.270,88	170.397,00	174.557,08	4.160,08
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)	3.236.520,12	3.181.725,00	3.172.813,92	-8.911,08
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)	3.236.520,12	3.181.725,00	3.172.813,92	-8.911,08
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 internen Leistungsbeziehungen (22 + 25)	3.236.520,12	3.181.725,00	3.172.813,92	-8.911,08
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 Teilhaushaltes	3.236.520,12	3.181.725,00	3.172.813,92	-8.911,08
Nachrichtlich:				
30 nicht zahlungswirksame Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00



Teilergebnisrechnung 2012

36.5.01.800

Produktbereich: 36 Kinder-, Jugend- und Sozialhilfe
Produktgruppe: 36.5 Tageseinrichtungen für Kinder
Produkt: 36.5.01 Kindertagesstätten
Leistung: 36.5.01.800 allgemeine Finanzierung und Umlagen

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2011	Fortgeschriebener Ansatz 2012	Ergebnis 2012	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis 2012
	1	2	3	4
	in Euro			
31 nicht zahlungswirksame Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00



Teilergebnisrechnung 2012

36.5.02.100

Produktbereich: 36 Kinder-, Jugend- und Sozialhilfe
Produktgruppe: 36.5 Tageseinrichtungen für Kinder
Produkt: 36.5.02 Gebäudeverwaltung Kindertagesstätten
Leistung: 36.5.02.100 Kita "Regenbogen" Noßdorf

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2011	Fortgeschriebener Ansatz 2012	Ergebnis 2012	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis 2012
	in Euro			
	1	2	3	4
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.263,23	0,00	1.263,23	1.263,23
41610000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen der öffentlichen Hand	1.263,23	0,00	1.263,23	1.263,23
03 sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
04 öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
05 privatrechtliche Leistungsentgelte	208,43	0,00	0,00	0,00
44610000 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	208,43	0,00	0,00	0,00
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
07 sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
08 aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
09 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10 = Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.471,66	0,00	1.263,23	1.263,23
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	52.997,34	48.000,00	31.427,06	-16.572,94
52110000 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	26.529,26	18.500,00	3.719,81	-14.780,19
52410000 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	26.468,08	29.500,00	27.707,25	-1.792,75
14 Abschreibungen	2.785,69	0,00	2.785,69	2.785,69
57110000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	2.785,69	0,00	2.785,69	2.785,69
15 Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16 sonstige ordentliche Aufwendungen	561,92	0,00	1.911,40	1.911,40
54930000 Periodenfremde ordentliche Aufwendungen	561,92	0,00	1.911,40	1.911,40
17 = Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	56.344,95	48.000,00	36.124,15	-11.875,85
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)	-54.873,29	-48.000,00	-34.860,92	13.139,08
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)	-54.873,29	-48.000,00	-34.860,92	13.139,08
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 internen Leistungsbeziehungen (22 + 25)	-54.873,29	-48.000,00	-34.860,92	13.139,08
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 Teilhaushaltes	-54.873,29	-48.000,00	-34.860,92	13.139,08
Nachrichtlich:				
30 nicht zahlungswirksame Erträge	1.263,23	0,00	1.263,23	1.263,23
31 nicht zahlungswirksame Aufwendungen	-2.785,69	0,00	-2.785,69	-2.785,69



Teilergebnisrechnung 2012

36.5.02.200

Produktbereich: 36 Kinder-, Jugend- und Sozialhilfe
Produktgruppe: 36.5 Tageseinrichtungen für Kinder
Produkt: 36.5.02 Gebäudeverwaltung Kindertagesstätten
Leistung: 36.5.02.200 Kita "Waldhaus" Keune mit Hort "Pffifikus"

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2011	Fortgeschriebener Ansatz 2012	Ergebnis 2012	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis 2012
	in Euro			
	1	2	3	4
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	25,16	32,53	4.653,60	4.621,07
41470000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / Private Unternehmen	0,00	32,53	4.628,44	4.595,91
41610000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen der öffentlichen Hand	25,16	0,00	25,16	25,16
03 sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
04 öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
05 privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
07 sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
08 aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
09 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10 = Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	25,16	32,53	4.653,60	4.621,07
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	30.852,59	48.132,53	40.220,28	-7.912,25
52110000 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	3.235,26	15.000,00	8.511,66	-6.488,34
52220000 Unterhaltung von Geräten, Ausstattungen und Ausrüstungsgegenständen	106,35	0,00	24,53	24,53
52410000 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	27.510,98	33.132,53	31.684,09	-1.448,44
14 Abschreibungen	1.019,17	0,00	1.019,17	1.019,17
57110000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	1.019,17	0,00	1.019,17	1.019,17
15 Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16 sonstige ordentliche Aufwendungen	615,68	0,00	1.146,92	1.146,92
54930000 Periodenfremde ordentliche Aufwendungen	615,68	0,00	1.146,92	1.146,92
17 = Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	32.487,44	48.132,53	42.386,37	-5.746,16
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)	-32.462,28	-48.100,00	-37.732,77	10.367,23
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)	-32.462,28	-48.100,00	-37.732,77	10.367,23
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 internen Leistungsbeziehungen (22 + 25)	-32.462,28	-48.100,00	-37.732,77	10.367,23
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 Teilhaushaltes	-32.462,28	-48.100,00	-37.732,77	10.367,23
Nachrichtlich:				
30 nicht zahlungswirksame Erträge	25,16	0,00	25,16	25,16
31 nicht zahlungswirksame Aufwendungen	-1.019,17	0,00	-1.019,17	-1.019,17



Teilergebnisrechnung 2012

36.5.02.300

Produktbereich: 36 Kinder-, Jugend- und Sozialhilfe
Produktgruppe: 36.5 Tageseinrichtungen für Kinder
Produkt: 36.5.02 Gebäudeverwaltung Kindertagesstätten
Leistung: 36.5.02.300 Kita "Kinderland"

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2011	Fortgeschriebener Ansatz 2012	Ergebnis 2012	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis 2012
	in Euro			
	1	2	3	4
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	37.468,22	37.468,22
41610000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen der öffentlichen Hand	0,00	0,00	37.468,22	37.468,22
03 sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
04 öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	636,40	0,00	1.243,20	1.243,20
43210000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	636,40	0,00	1.243,20	1.243,20
05 privatrechtliche Leistungsentgelte	2.875,71	4.976,35	4.976,35	0,00
44610000 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	2.875,71	4.976,35	4.976,35	0,00
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
07 sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	294,82	294,82
45920000 Periodenfremde ordentliche Erträge	0,00	0,00	294,82	294,82
08 aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
09 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10 = Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	3.512,11	4.976,35	43.982,59	39.006,24
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	114.567,02	122.000,00	92.926,80	-29.073,20
52110000 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	14.985,04	20.000,00	11.592,04	-8.407,96
52410000 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	99.581,98	102.000,00	81.334,76	-20.665,24
14 Abschreibungen	19.965,80	0,00	57.434,00	57.434,00
57110000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	19.965,80	0,00	57.434,00	57.434,00
15 Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16 sonstige ordentliche Aufwendungen	6.909,14	0,00	8.712,49	8.712,49
54930000 Periodenfremde ordentliche Aufwendungen	6.909,14	0,00	8.712,49	8.712,49
17 = Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	141.441,96	122.000,00	159.073,29	37.073,29
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)	-137.929,85	-117.023,65	-115.090,70	1.932,95
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)	-137.929,85	-117.023,65	-115.090,70	1.932,95
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 internen Leistungsbeziehungen (22 + 25)	-137.929,85	-117.023,65	-115.090,70	1.932,95
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 Teilhaushaltes	-137.929,85	-117.023,65	-115.090,70	1.932,95
Nachrichtlich:				
30 nicht zahlungswirksame Erträge	0,00	0,00	37.468,22	37.468,22
31 nicht zahlungswirksame Aufwendungen	-19.965,80	0,00	-57.434,00	-57.434,00



Teilergebnisrechnung 2012

36.5.02.400

Produktbereich: 36 Kinder-, Jugend- und Sozialhilfe
Produktgruppe: 36.5 Tageseinrichtungen für Kinder
Produkt: 36.5.02 Gebäudeverwaltung Kindertagesstätten
Leistung: 36.5.02.400 Hort Grundschule Forst Mitte

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2011	Fortgeschriebener Ansatz 2012	Ergebnis 2012	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis 2012
	in Euro			
	1	2	3	4
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
03 sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
04 öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
05 privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
07 sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	959,54	959,54
45920000 <i>Periodenfremde ordentliche Erträge</i>	0,00	0,00	959,54	959,54
08 aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
09 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10 = Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	959,54	959,54
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	9.690,97	17.300,00	10.708,39	-6.591,61
52110000 <i>Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen</i>	982,94	5.000,00	247,19	-4.752,81
52410000 <i>Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen</i>	8.708,03	12.300,00	10.461,20	-1.838,80
14 Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15 Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16 sonstige ordentliche Aufwendungen	1.645,79	0,00	741,76	741,76
54930000 <i>Periodenfremde ordentliche Aufwendungen</i>	1.645,79	0,00	741,76	741,76
17 = Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	11.336,76	17.300,00	11.450,15	-5.849,85
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)	-11.336,76	-17.300,00	-10.490,61	6.809,39
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)	-11.336,76	-17.300,00	-10.490,61	6.809,39
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 internen Leistungsbeziehungen (22 + 25)	-11.336,76	-17.300,00	-10.490,61	6.809,39
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 Teilhaushaltes	-11.336,76	-17.300,00	-10.490,61	6.809,39
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



Teilergebnisrechnung 2012

36.5.02.500

Produktbereich: 36 Kinder-, Jugend- und Sozialhilfe
Produktgruppe: 36.5 Tageseinrichtungen für Kinder
Produkt: 36.5.02 Gebäudeverwaltung Kindertagesstätten
Leistung: 36.5.02.500 Hort "Kunterbunt" Noßdorf

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2011	Fortgeschriebener Ansatz 2012	Ergebnis 2012	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis 2012
	in Euro			
	1	2	3	4
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
03 sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
04 öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
05 privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	81,44	81,44
44610000 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	81,44	81,44
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
07 sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	52,69	52,69
45920000 Periodenfremde ordentliche Erträge	0,00	0,00	52,69	52,69
08 aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
09 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10 = Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	134,13	134,13
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	13.256,04	25.600,00	11.806,14	-13.793,86
52110000 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	144,15	8.500,00	1.473,86	-7.026,14
52410000 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	13.111,89	17.100,00	10.332,28	-6.767,72
14 Abschreibungen	1.449,62	0,00	1.449,62	1.449,62
57110000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	1.449,62	0,00	1.449,62	1.449,62
15 Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16 sonstige ordentliche Aufwendungen	1.140,94	0,00	1.149,26	1.149,26
54930000 Periodenfremde ordentliche Aufwendungen	1.140,94	0,00	1.149,26	1.149,26
17 = Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	15.846,60	25.600,00	14.405,02	-11.194,98
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)	-15.846,60	-25.600,00	-14.270,89	11.329,11
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)	-15.846,60	-25.600,00	-14.270,89	11.329,11
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 internen Leistungsbeziehungen (22 + 25)	-15.846,60	-25.600,00	-14.270,89	11.329,11
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 Teilhaushaltes	-15.846,60	-25.600,00	-14.270,89	11.329,11
Nachrichtlich:				
30 nicht zahlungswirksame Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
31 nicht zahlungswirksame Aufwendungen	-1.449,62	0,00	-1.449,62	-1.449,62



Teilergebnisrechnung 2012

36.5.02.600

Produktbereich: 36 Kinder-, Jugend- und Sozialhilfe
Produktgruppe: 36.5 Tageseinrichtungen für Kinder
Produkt: 36.5.02 Gebäudeverwaltung Kindertagesstätten
Leistung: 36.5.02.600 Hort "Sonnenstadt"

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2011	Fortgeschriebener Ansatz 2012	Ergebnis 2012	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis 2012
	in Euro			
	1	2	3	4
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	44.707,47	0,00	44.707,47	44.707,47
41610000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen der öffentlichen Hand	44.707,47	0,00	44.707,47	44.707,47
03 sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
04 öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
05 privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
07 sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
08 aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
09 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10 = Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	44.707,47	0,00	44.707,47	44.707,47
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	27.452,34	36.500,00	26.666,45	-9.833,55
52110000 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	8.364,09	13.000,00	4.774,16	-8.225,84
52410000 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	19.088,25	23.500,00	21.892,29	-1.607,71
14 Abschreibungen	51.591,12	0,00	51.591,13	51.591,13
57110000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	51.591,12	0,00	51.591,13	51.591,13
15 Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16 sonstige ordentliche Aufwendungen	2.281,79	0,00	3.165,56	3.165,56
54930000 Periodenfremde ordentliche Aufwendungen	2.281,79	0,00	3.165,56	3.165,56
17 = Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	81.325,25	36.500,00	81.423,14	44.923,14
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)	-36.617,78	-36.500,00	-36.715,67	-215,67
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)	-36.617,78	-36.500,00	-36.715,67	-215,67
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 internen Leistungsbeziehungen (22 + 25)	-36.617,78	-36.500,00	-36.715,67	-215,67
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 Teilhaushaltes	-36.617,78	-36.500,00	-36.715,67	-215,67
Nachrichtlich:				
30 nicht zahlungswirksame Erträge	44.707,47	0,00	44.707,47	44.707,47
31 nicht zahlungswirksame Aufwendungen	-51.591,12	0,00	-51.591,13	-51.591,13



Teilergebnisrechnung 2012

36.5.02.700

Produktbereich: 36 Kinder-, Jugend- und Sozialhilfe
Produktgruppe: 36.5 Tageseinrichtungen für Kinder
Produkt: 36.5.02 Gebäudeverwaltung Kindertagesstätten
Leistung: 36.5.02.700 Kita "Friedrich Fröbel", Blumenstraße

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2011	Fortgeschriebener Ansatz 2012	Ergebnis 2012	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis 2012
	in Euro			
	1	2	3	4
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	5.665,77	0,00	5.846,23	5.846,23
41610000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen der öffentlichen Hand	5.665,77	0,00	5.846,23	5.846,23
03 sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
04 öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
05 privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
07 sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
08 aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
09 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10 = Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	5.665,77	0,00	5.846,23	5.846,23
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	9.166,64	11.446,75	9.801,23	-1.645,52
52110000 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	7.501,53	9.000,00	7.356,23	-1.643,77
52410000 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	1.665,11	2.446,75	2.445,00	-1,75
14 Abschreibungen	13.736,16	0,00	13.925,16	13.925,16
57110000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	13.736,16	0,00	13.925,16	13.925,16
15 Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16 sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
17 = Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	22.902,80	11.446,75	23.726,39	12.279,64
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)	-17.237,03	-11.446,75	-17.880,16	-6.433,41
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)	-17.237,03	-11.446,75	-17.880,16	-6.433,41
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 internen Leistungsbeziehungen (22 + 25)	-17.237,03	-11.446,75	-17.880,16	-6.433,41
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 Teilhaushaltes	-17.237,03	-11.446,75	-17.880,16	-6.433,41
Nachrichtlich:				
30 nicht zahlungswirksame Erträge	5.665,77	0,00	5.846,23	5.846,23
31 nicht zahlungswirksame Aufwendungen	-13.736,16	0,00	-13.925,16	-13.925,16



Teilergebnisrechnung 2012

36.5.02.800

Produktbereich: 36 Kinder-, Jugend- und Sozialhilfe
Produktgruppe: 36.5 Tageseinrichtungen für Kinder
Produkt: 36.5.02 Gebäudeverwaltung Kindertagesstätten
Leistung: 36.5.02.800 Evangelische Integrationskindertagesstätte, Tagorestraße

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2011	Fortgeschriebener Ansatz 2012	Ergebnis 2012	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis 2012
	in Euro			
	1	2	3	4
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	6.966,97	0,00	8.071,79	8.071,79
41610000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen der öffentlichen Hand	6.966,97	0,00	8.071,79	8.071,79
03 sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
04 öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
05 privatrechtliche Leistungsentgelte	2.425,21	0,00	0,00	0,00
44610000 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	2.425,21	0,00	0,00	0,00
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
07 sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
08 aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
09 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10 = Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	9.392,18	0,00	8.071,79	8.071,79
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	7.140,93	12.306,00	28.145,90	15.839,90
52110000 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	5.545,04	9.306,00	25.232,44	15.926,44
52410000 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	1.595,89	3.000,00	2.913,46	-86,54
14 Abschreibungen	24.442,23	0,00	25.718,40	25.718,40
57110000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	24.442,23	0,00	25.718,40	25.718,40
15 Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16 sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
17 = Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	31.583,16	12.306,00	53.864,30	41.558,30
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)	-22.190,98	-12.306,00	-45.792,51	-33.486,51
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)	-22.190,98	-12.306,00	-45.792,51	-33.486,51
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 internen Leistungsbeziehungen (22 + 25)	-22.190,98	-12.306,00	-45.792,51	-33.486,51
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 Teilhaushaltes	-22.190,98	-12.306,00	-45.792,51	-33.486,51
Nachrichtlich:				
30 nicht zahlungswirksame Erträge	6.966,97	0,00	8.071,79	8.071,79
31 nicht zahlungswirksame Aufwendungen	-24.442,23	0,00	-25.718,40	-25.718,40



Teilergebnisrechnung 2012

36.6.01.100

Produktbereich: 36 Kinder-, Jugend- und Sozialhilfe
Produktgruppe: 36.6 Einrichtungen der Jugendarbeit
Produkt: 36.6.01 Einrichtungen der Jugendarbeit in Forst (Lausitz)
Leistung: 36.6.01.100 Schülerfreizeitzentrum

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2011	Fortgeschriebener Ansatz 2012	Ergebnis 2012	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis 2012
	in Euro			
	1	2	3	4
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	7.400,00	4.000,00	0,00	-4.000,00
41420000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / Gemeinden und Gemeindeverbände	7.400,00	4.000,00	0,00	-4.000,00
03 sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
04 öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	7.330,50	5.000,00	10,00	-4.990,00
43210000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	7.330,50	5.000,00	10,00	-4.990,00
05 privatrechtliche Leistungsentgelte	1.589,40	98,30	98,30	0,00
44110000 Mieten und Pachten	1.589,40	98,30	98,30	0,00
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
07 sonstige ordentliche Erträge	2.630,25	3.000,00	638,63	-2.361,37
45910000 Andere sonstige ordentliche Erträge	2.630,25	3.000,00	638,63	-2.361,37
08 aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
09 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10 = Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	18.950,15	12.098,30	746,93	-11.351,37
11 Personalaufwendungen	188.481,69	69.600,00	58.850,01	-10.749,99
50120000 Dienstaufwendungen - Tariflich Beschäftigte	154.738,60	54.300,00	59.433,94	5.133,94
50121000 Dienstaufwendungen - Tariflich Beschäftigte	9.479,19	6.400,00	6.606,34	206,34
50220000 Beiträge zu Versorgungskassen - Tariflich Beschäftigte	4.109,12	1.600,00	1.824,71	224,71
50221000 Beiträge zu Versorgungskassen - Tariflich Beschäftigte	500,19	500,00	502,06	2,06
50320000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Tariflich Beschäftigte	26.363,16	10.800,00	11.599,22	799,22
50321000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Tariflich Beschäftigte	3.092,51	3.100,00	3.071,72	-28,28
50710000 Zuführungen zu Rückstellungen für Altersteilzeitverpflichtungen	20.539,72	17.000,00	0,00	-17.000,00
50720000 Inanspruchnahme von Rückstellungen für Altersteilzeitverpflichtungen	-1.953,87	-24.100,00	-24.820,70	-720,70
50811000 Zuführungen zu Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub	137,10	0,00	424,41	424,41
50812000 Zuführungen zu Rückstellungen für Gleitzeitüberhänge	814,15	0,00	1.046,66	1.046,66
50815000 Zuführungen zu Rückstellungen für leistungsorientierte Bezahlung	366,73	0,00	479,63	479,63
50816000 Zuführungen zu Jubiläumsrückstellungen	23,76	0,00	0,00	0,00
50821000 Inanspruchnahme von Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub	0,00	0,00	-137,10	-137,10
50822000 Inanspruchnahme von Rückstellungen für Gleitzeitüberhänge	-1.481,91	0,00	-814,15	-814,15
50824000 Inanspruchnahme von Rückstellungen für sonstigen Abfindungen	-27.074,82	0,00	0,00	0,00
50825000 Inanspruchnahme von Rückstellungen für leistungsorientierte Bezahlung	-671,94	0,00	-366,73	-366,73
50826000 Inanspruchnahme von Jubiläumsrückstellungen	-500,00	0,00	0,00	0,00
12 Versorgungsaufwendungen	-12.150,92	-18.900,00	-10.180,12	8.719,88
51710000 Zuführungen zu Rückstellungen für Altersteilzeitverpflichtungen	920,97	0,00	0,00	0,00
51720000 Inanspruchnahme von Rückstellungen für Altersteilzeitverpflichtungen	-13.071,89	-18.900,00	-10.180,12	8.719,88
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	12.565,94	1.298,30	636,65	-661,65
52410000 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	40,09	200,00	0,00	-200,00
52710000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	12.525,85	1.098,30	636,65	-461,65
14 Abschreibungen	229,42	0,00	222,40	222,40
57110000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	229,42	0,00	222,40	222,40
15 Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16 sonstige ordentliche Aufwendungen	899,39	61.267,59	60.235,43	-1.032,16
54311000 Geschäftsaufwendungen - Bürobedarf, Druckkosten, Fachliteratur, Abonnements	88,35	200,00	0,00	-200,00
54312000 Geschäftsaufwendungen - Post- u. Fernmeldegebühren, GEZ	811,04	800,00	722,12	-77,88
54315000 Geschäftsaufwendungen - geringstwertige Wirtschaftsgüter < 150,00 €	0,00	167,59	167,59	0,00
54580000 Erstattungen für Aufwendungen von Dritten aus laufender Verwaltungstätigkeit / Übrige Bereiche	0,00	60.100,00	59.342,65	-757,35
54930000 Periodenfremde ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	3,07	3,07
17 = Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	190.025,52	113.265,89	109.764,37	-3.501,52



Teilergebnisrechnung 2012

36.6.01.100

Produktbereich: 36 Kinder-, Jugend- und Sozialhilfe
Produktgruppe: 36.6 Einrichtungen der Jugendarbeit
Produkt: 36.6.01 Einrichtungen der Jugendarbeit in Forst (Lausitz)
Leistung: 36.6.01.100 Schülerfreizeitzentrum

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2011	Fortgeschriebener Ansatz 2012	Ergebnis 2012	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis 2012
	in Euro			
	1	2	3	4
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)	-171.075,37	-101.167,59	-109.017,44	-7.849,85
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)	-171.075,37	-101.167,59	-109.017,44	-7.849,85
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 internen Leistungsbeziehungen (22 + 25)	-171.075,37	-101.167,59	-109.017,44	-7.849,85
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 Teilhaushaltes	-171.075,37	-101.167,59	-109.017,44	-7.849,85
Nachrichtlich:				
30 nicht zahlungswirksame Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
31 nicht zahlungswirksame Aufwendungen	-229,42	0,00	-222,40	-222,40



Teilergebnisrechnung 2012

36.6.01.200

Produktbereich: 36 Kinder-, Jugend- und Sozialhilfe
Produktgruppe: 36.6 Einrichtungen der Jugendarbeit
Produkt: 36.6.01 Einrichtungen der Jugendarbeit in Forst (Lausitz)
Leistung: 36.6.01.200 Kinder- und Jugenddorf

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2011	Fortgeschriebener Ansatz 2012	Ergebnis 2012	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis 2012
	in Euro			
	1	2	3	4
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	6.570,00	6.500,00	6.120,00	-380,00
41410000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / Land	6.570,00	6.500,00	6.120,00	-380,00
03 sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
04 öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	14.825,30	9.700,00	7.652,10	-2.047,90
43210000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	14.825,30	8.500,00	6.652,10	-1.847,90
43211000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte - Gastkinder	0,00	1.200,00	1.000,00	-200,00
05 privatrechtliche Leistungsentgelte	2.199,75	1.800,00	1.382,90	-417,10
44110000 Mieten und Pachten	2.199,75	1.800,00	1.382,90	-417,10
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
07 sonstige ordentliche Erträge	684,00	0,00	0,00	0,00
45831200 Erträge aus der Auflösung von Pauschalwertberichtigungen auf Steuern, Transferleistungen und sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	684,00	0,00	0,00	0,00
08 aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
09 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10 = Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	24.279,05	18.000,00	15.155,00	-2.845,00
11 Personalaufwendungen	0,00	0,00	7.414,31	7.414,31
50120000 Dienstaufwendungen - Tariflich Beschäftigte	0,00	0,00	6.384,68	6.384,68
50220000 Beiträge zu Versorgungskassen - Tariflich Beschäftigte	0,00	0,00	186,95	186,95
50320000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Tariflich Beschäftigte	0,00	0,00	1.188,02	1.188,02
50823000 Inanspruchnahme von Rückstellungen für Abfindungen EVR	0,00	0,00	-345,34	-345,34
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	21.573,40	14.032,58	13.115,07	-917,51
52410000 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	0,00	300,00	170,45	-129,55
52710000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	21.573,40	13.732,58	12.944,62	-787,96
14 Abschreibungen	0,00	0,00	53,49	53,49
57110000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	0,00	0,00	53,49	53,49
15 Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16 sonstige ordentliche Aufwendungen	283,43	300,00	434,66	134,66
54312000 Geschäftsaufwendungen - Post- u. Fernmeldegebühren, GEZ	283,43	300,00	434,60	134,60
54930000 Periodenfremde ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,06	0,06
17 = Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	21.856,83	14.332,58	21.017,53	6.684,95
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)	2.422,22	3.667,42	-5.862,53	-9.529,95
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)	2.422,22	3.667,42	-5.862,53	-9.529,95
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 internen Leistungsbeziehungen (22 + 25)	2.422,22	3.667,42	-5.862,53	-9.529,95
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 Teilhaushaltes	2.422,22	3.667,42	-5.862,53	-9.529,95
Nachrichtlich:				
30 nicht zahlungswirksame Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
31 nicht zahlungswirksame Aufwendungen	0,00	0,00	-53,49	-53,49



Teilergebnisrechnung 2012

36.6.01.300

Produktbereich: 36 Kinder-, Jugend- und Sozialhilfe
Produktgruppe: 36.6 Einrichtungen der Jugendarbeit
Produkt: 36.6.01 Einrichtungen der Jugendarbeit in Forst (Lausitz)
Leistung: 36.6.01.300 Jugendklubhaus

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2011	Fortgeschriebener Ansatz 2012	Ergebnis 2012	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis 2012
	in Euro			
	1	2	3	4
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
03 sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
04 öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
05 privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
07 sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
08 aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
09 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10 = Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
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	100,00	0,00	-100,00
52710000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	0,00	100,00	0,00	-100,00
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 = Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	100,00	0,00	-100,00
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)	0,00	-100,00	0,00	100,00
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)	0,00	-100,00	0,00	100,00
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 internen Leistungsbeziehungen (22 + 25)	0,00	-100,00	0,00	100,00
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 Teilhaushaltes	0,00	-100,00	0,00	100,00
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



Teilergebnisrechnung 2012

36.6.02.100

Produktbereich: 36 Kinder-, Jugend- und Sozialhilfe
Produktgruppe: 36.6 Einrichtungen der Jugendarbeit
Produkt: 36.6.02 Gebäudeverwaltung Einrichtungen der Jugendarbeit
Leistung: 36.6.02.100 Einrichtungen der Jugendarbeit

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2011	Fortgeschriebener Ansatz 2012	Ergebnis 2012	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis 2012
	in Euro			
	1	2	3	4
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	13.384,25	0,00	13.384,25	13.384,25
41610000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen der öffentlichen Hand	13.384,25	0,00	13.384,25	13.384,25
03 sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
04 öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	300,00	0,00	300,00	300,00
43210000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	300,00	0,00	300,00	300,00
05 privatrechtliche Leistungsentgelte	17.234,78	16.067,59	17.375,93	1.308,34
44110000 Mieten und Pachten	16.157,82	15.900,00	16.132,96	232,96
44610000 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	1.076,96	167,59	1.242,97	1.075,38
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
07 sonstige ordentliche Erträge	1.477,89	0,00	726,02	726,02
45831300 Erträge aus der Auflösung von Pauschalwertberichtigungen auf privatrechtliche Forderungen	85,99	0,00	64,45	64,45
45920000 Periodenfremde ordentliche Erträge	1.391,90	0,00	661,57	661,57
08 aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
09 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10 = Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	32.396,92	16.067,59	31.786,20	15.718,61
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	71.159,03	78.200,00	82.786,28	4.586,28
52110000 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	12.580,74	17.000,00	15.409,36	-1.590,64
52220000 Unterhaltung von Geräten, Ausstattungen und Ausrüstungsgegenständen	371,70	0,00	2.772,23	2.772,23
52410000 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	58.206,59	61.200,00	64.604,69	3.404,69
14 Abschreibungen	16.245,46	0,00	16.245,46	16.245,46
57110000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	16.245,46	0,00	16.245,46	16.245,46
15 Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16 sonstige ordentliche Aufwendungen	4.113,30	0,00	2.661,51	2.661,51
54930000 Periodenfremde ordentliche Aufwendungen	4.113,30	0,00	2.661,51	2.661,51
17 = Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	91.517,79	78.200,00	101.693,25	23.493,25
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)	-59.120,87	-62.132,41	-69.907,05	-7.774,64
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)	-59.120,87	-62.132,41	-69.907,05	-7.774,64
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 internen Leistungsbeziehungen (22 + 25)	-59.120,87	-62.132,41	-69.907,05	-7.774,64
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 Teilhaushaltes	-59.120,87	-62.132,41	-69.907,05	-7.774,64
Nachrichtlich:				
30 nicht zahlungswirksame Erträge	13.384,25	0,00	13.384,25	13.384,25
31 nicht zahlungswirksame Aufwendungen	-16.245,46	0,00	-16.245,46	-16.245,46



Teilergebnisrechnung 2012

41.1.01.100

Produktbereich: 41 Gesundheitsdienste
 Produktgruppe: 41.1 Gesundheitsdienste
 Produkt: 41.1.01 Krankenhäuser
 Leistung: 41.1.01.100 Lausitz Klinik Forst GmbH

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2011	Fortgeschriebener Ansatz 2012	Ergebnis 2012	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis 2012
	in Euro			
	1	2	3	4
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
03 sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
04 öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
05 privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
07 sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
08 aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
09 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10 = Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
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	0,00	0,00	0,00	0,00
17 = Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)	0,00	0,00	0,00	0,00
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)	0,00	0,00	0,00	0,00
23 außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24 - außerordentliche Aufwendungen	0,00	9.133,25	9.133,25	0,00
59310000 Aufwendungen aus Vermögensveräußerungen, die dem außerordentlichen Ergebnis zuzuordnen sind - Allgemein	0,00	9.133,25	9.133,25	0,00
25 = außerordentliches Ergebnis	0,00	-9.133,25	-9.133,25	0,00
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22 + 25)	0,00	-9.133,25	-9.133,25	0,00
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 Teilhaushaltes	0,00	-9.133,25	-9.133,25	0,00
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



Teilergebnisrechnung 2012

42.5.01.100

Produktbereich: 42 Sportförderung
Produktgruppe: 42.5 Förderung des Sports
Produkt: 42.5.01 Förderung des Sports, Sportstätten und Bäder
Leistung: 42.5.01.100 Sportstätten

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2011	Fortgeschriebener Ansatz 2012	Ergebnis 2012	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis 2012
	in Euro			
	1	2	3	4
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
03 sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
04 öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
05 privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
07 sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
08 aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
09 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10 = Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
11 Personalaufwendungen	60.287,31	63.600,00	58.431,76	-5.168,24
50120000 Dienstaufwendungen - Tariflich Beschäftigte	48.991,95	52.300,00	48.367,21	-3.932,79
50220000 Beiträge zu Versorgungskassen - Tariflich Beschäftigte	1.519,58	1.500,00	1.595,87	95,87
50320000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Tariflich Beschäftigte	9.352,48	9.800,00	8.988,78	-811,22
50811000 Zuführungen zu Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub	0,00	0,00	2.234,14	2.234,14
50812000 Zuführungen zu Rückstellungen für Gleitzeitüberhänge	928,54	0,00	847,21	847,21
50815000 Zuführungen zu Rückstellungen für leistungsorientierte Bezahlung	558,01	0,00	362,50	362,50
50816000 Zuführungen zu Jubiläumsrückstellungen	16,67	0,00	18,06	18,06
50822000 Inanspruchnahme von Rückstellungen für Gleitzeitüberhänge	-683,55	0,00	-928,54	-928,54
50823000 Inanspruchnahme von Rückstellungen für Abfindungen EVR	0,00	0,00	-2.495,46	-2.495,46
50825000 Inanspruchnahme von Rückstellungen für leistungsorientierte Bezahlung	-396,37	0,00	-558,01	-558,01
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	1.290,37	0,00	1.290,37	1.290,37
57110000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	1.290,37	0,00	1.290,37	1.290,37
15 Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16 sonstige ordentliche Aufwendungen	547,89	600,00	633,09	33,09
54312000 Geschäftsaufwendungen - Post- u. Fernmeldegebühren, GEZ	547,89	600,00	631,90	31,90
54930000 Periodenfremde ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	1,19	1,19
17 = Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	62.125,57	64.200,00	60.355,22	-3.844,78
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./ 17)	-62.125,57	-64.200,00	-60.355,22	3.844,78
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)	-62.125,57	-64.200,00	-60.355,22	3.844,78
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 internen Leistungsbeziehungen (22 + 25)	-62.125,57	-64.200,00	-60.355,22	3.844,78
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 Teilhaushaltes	-62.125,57	-64.200,00	-60.355,22	3.844,78
Nachrichtlich:				
30 nicht zahlungswirksame Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
31 nicht zahlungswirksame Aufwendungen	-1.290,37	0,00	-1.290,37	-1.290,37



Teilergebnisrechnung 2012

42.5.01.200

Produktbereich: 42 Sportförderung
Produktgruppe: 42.5 Förderung des Sports
Produkt: 42.5.01 Förderung des Sports, Sportstätten und Bäder
Leistung: 42.5.01.200 Schwimmhalle

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2011	Fortgeschriebener Ansatz 2012	Ergebnis 2012	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis 2012
	in Euro			
	1	2	3	4
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
03 sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
04 öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	76.139,18	81.000,00	79.456,09	-1.543,91
43210000 <i>Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte</i>	76.139,18	81.000,00	79.456,09	-1.543,91
05 privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
07 sonstige ordentliche Erträge	102,40	0,00	255,05	255,05
45210000 <i>Erstattung von Steuern</i>	0,16	0,00	0,00	0,00
45831100 <i>Erträge aus der Auflösung von Pauschalwertberichtigungen auf Gebühren und Beiträge</i>	60,07	0,00	212,14	212,14
45831200 <i>Erträge aus der Auflösung von Pauschalwertberichtigungen auf Steuern, Transferleistungen und sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen</i>	0,00	0,00	14,86	14,86
45831300 <i>Erträge aus der Auflösung von Pauschalwertberichtigungen auf privatrechtliche Forderungen</i>	42,17	0,00	0,00	0,00
45920000 <i>Periodenfremde ordentliche Erträge</i>	0,00	0,00	28,05	28,05
08 aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
09 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10 = Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	76.241,58	81.000,00	79.711,14	-1.288,86
11 Personalaufwendungen	187.603,11	192.900,00	201.971,26	9.071,26
50120000 <i>Dienstaufwendungen - Tariflich Beschäftigte</i>	156.438,31	158.800,00	160.025,21	1.225,21
50220000 <i>Beiträge zu Versorgungskassen - Tariflich Beschäftigte</i>	4.677,14	4.600,00	4.901,57	301,57
50320000 <i>Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Tariflich Beschäftigte</i>	30.062,49	29.500,00	30.315,94	815,94
50811000 <i>Zuführungen zu Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub</i>	846,03	0,00	1.807,69	1.807,69
50812000 <i>Zuführungen zu Rückstellungen für Gleitzeitüberhänge</i>	5.768,48	0,00	9.634,55	9.634,55
50815000 <i>Zuführungen zu Rückstellungen für leistungsorientierte Bezahlung</i>	1.316,03	0,00	3.345,95	3.345,95
50816000 <i>Zuführungen zu Jubiläumsrückstellungen</i>	209,14	0,00	220,89	220,89
50821000 <i>Inanspruchnahme von Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub</i>	-1.041,72	0,00	-846,03	-846,03
50822000 <i>Inanspruchnahme von Rückstellungen für Gleitzeitüberhänge</i>	-9.679,54	0,00	-5.768,48	-5.768,48
50825000 <i>Inanspruchnahme von Rückstellungen für leistungsorientierte Bezahlung</i>	-993,25	0,00	-1.316,03	-1.316,03
50826000 <i>Inanspruchnahme von Jubiläumsrückstellungen</i>	0,00	0,00	-350,00	-350,00
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.459,21	2.785,75	474,52	-2.311,23
52611000 <i>Besondere Aufwendungen für Beschäftigte - Aufwendungen für Mitarbeiter, etc.</i>	571,09	700,00	0,00	-700,00
52612000 <i>Besondere Aufwendungen für Beschäftigte - Aus- u. Fortbildung</i>	301,80	0,00	280,00	280,00
52710000 <i>Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen</i>	586,32	1.785,75	194,52	-1.591,23
52910000 <i>Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen, Mitgliedsbeiträge</i>	0,00	300,00	0,00	-300,00
14 Abschreibungen	16,04	0,00	0,00	0,00
57312000 <i>Pauschalwertberichtigung von Steuern, Transferleistungen und sonstigen öffentlich-rechtlichen Forderungen</i>	16,04	0,00	0,00	0,00
15 Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16 sonstige ordentliche Aufwendungen	1.468,89	3.214,25	2.612,24	-602,01
54210000 <i>Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit</i>	549,25	114,25	1.972,75	1.858,50
54311000 <i>Geschäftsaufwendungen - Bürobedarf, Druckkosten, Fachliteratur, Abonnements</i>	203,66	500,00	41,85	-458,15
54312000 <i>Geschäftsaufwendungen - Post- u. Fernmeldegebühren, GEZ</i>	715,98	800,00	597,63	-202,37
54314000 <i>Geschäftsaufwendungen - Sonstiges</i>	0,00	1.800,00	0,00	-1.800,00
54412000 <i>Steuern, Versicherungen, Schadensfälle - Umsatzsteuer</i>	0,00	0,00	0,01	0,01
17 = Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	190.547,25	198.900,00	205.058,02	6.158,02
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 .J. 17)	-114.305,67	-117.900,00	-125.346,88	-7.446,88
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



Teilergebnisrechnung 2012

42.5.01.200

Produktbereich: 42 Sportförderung
Produktgruppe: 42.5 Förderung des Sports
Produkt: 42.5.01 Förderung des Sports, Sportstätten und Bäder
Leistung: 42.5.01.200 Schwimmhalle

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2011	Fortgeschriebener Ansatz 2012	Ergebnis 2012	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis 2012
	in Euro			
	1	2	3	4
21 = Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
22 = ordentliches Ergebnis (18 + 21)	-114.305,67	-117.900,00	-125.346,88	-7.446,88
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 internen Leistungsbeziehungen (22 + 25)	-114.305,67	-117.900,00	-125.346,88	-7.446,88
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-29.282,58	0,00	-36.073,64	-36.073,64
58110000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-29.282,58	0,00	-36.073,64	-36.073,64
29 = Gesamtergebnis des Teilhaushaltes	-143.588,25	-117.900,00	-161.420,52	-43.520,52
Nachrichtlich:				
30 nicht zahlungswirksame Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
31 nicht zahlungswirksame Aufwendungen	-29.298,62	0,00	-36.073,64	-36.073,64



Teilergebnisrechnung 2012

42.5.01.300

Produktbereich: 42 Sportförderung
Produktgruppe: 42.5 Förderung des Sports
Produkt: 42.5.01 Förderung des Sports, Sportstätten und Bäder
Leistung: 42.5.01.300 Freibad

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2011	Fortgeschriebener Ansatz 2012	Ergebnis 2012	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis 2012
	in Euro			
	1	2	3	4
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	4.845,33	0,00	4.845,31	4.845,31
41610000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen der öffentlichen Hand	4.845,33	0,00	4.845,31	4.845,31
03 sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
04 öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	44.036,44	55.500,00	55.772,01	272,01
43210000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	44.036,44	55.500,00	55.772,01	272,01
05 privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
07 sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
08 aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
09 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10 = Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	48.881,77	55.500,00	60.617,32	5.117,32
11 Personalaufwendungen	120.006,71	119.700,00	127.972,60	8.272,60
50120000 Dienstaufwendungen - Tariflich Beschäftigte	98.300,35	98.300,00	115.172,98	16.872,98
50220000 Beiträge zu Versorgungskassen - Tariflich Beschäftigte	2.883,69	2.900,00	3.178,55	278,55
50320000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Tariflich Beschäftigte	18.529,70	18.500,00	19.691,82	1.191,82
50815000 Zuführungen zu Rückstellungen für leistungsorientierte Bezahlung	292,97	0,00	435,73	435,73
50823000 Inanspruchnahme von Rückstellungen für Abfindungen EVR	0,00	0,00	-10.213,51	-10.213,51
50825000 Inanspruchnahme von Rückstellungen für leistungsorientierte Bezahlung	0,00	0,00	-292,97	-292,97
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	384,45	1.300,00	672,35	-627,65
52611000 Besondere Aufwendungen für Beschäftigte - Aufwendungen für Mitarbeiter, etc.	144,45	0,00	161,69	161,69
52710000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	0,00	1.000,00	250,66	-749,34
52910000 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen, Mitgliedsbeiträge	240,00	300,00	260,00	-40,00
14 Abschreibungen	6.097,28	0,00	6.097,26	6.097,26
57110000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	6.097,28	0,00	6.097,26	6.097,26
15 Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16 sonstige ordentliche Aufwendungen	4.333,04	5.900,00	6.296,09	396,09
54210000 Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit	3.798,25	5.000,00	5.648,50	648,50
54311000 Geschäftsaufwendungen - Bürobedarf, Druckkosten, Fachliteratur, Abonnements	106,86	300,00	330,88	30,88
54312000 Geschäftsaufwendungen - Post- u. Fernmeldegebühren, GEZ	427,83	600,00	316,71	-283,29
54412000 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle - Umsatzsteuer	0,10	0,00	0,00	0,00
17 = Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	130.821,48	126.900,00	141.038,30	14.138,30
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)	-81.939,71	-71.400,00	-80.420,98	-9.020,98
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)	-81.939,71	-71.400,00	-80.420,98	-9.020,98
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 internen Leistungsbeziehungen (22 + 25)	-81.939,71	-71.400,00	-80.420,98	-9.020,98
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-16.198,88	0,00	-22.994,34	-22.994,34
58110000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-16.198,88	0,00	-22.994,34	-22.994,34
29 = Gesamtergebnis des Teilhaushaltes	-98.138,59	-71.400,00	-103.415,32	-32.015,32
Nachrichtlich:				
30 nicht zahlungswirksame Erträge	4.845,33	0,00	4.845,31	4.845,31



Teilergebnisrechnung 2012

42.5.01.300

Produktbereich: 42 Sportförderung
Produktgruppe: 42.5 Förderung des Sports
Produkt: 42.5.01 Förderung des Sports, Sportstätten und Bäder
Leistung: 42.5.01.300 Freibad

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2011	Fortgeschriebener Ansatz 2012	Ergebnis 2012	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis 2012
	1	2	3	4
	in Euro			
31 nicht zahlungswirksame Aufwendungen	-22.296,16	0,00	-29.091,60	-29.091,60



Teilergebnisrechnung 2012

42.5.01.400

Produktbereich: 42 Sportförderung
Produktgruppe: 42.5 Förderung des Sports
Produkt: 42.5.01 Förderung des Sports, Sportstätten und Bäder
Leistung: 42.5.01.400 Sportförderung

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2011	Fortgeschriebener Ansatz 2012	Ergebnis 2012	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis 2012
	in Euro			
	1	2	3	4
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	300,00	300,00
41470000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / Private Unternehmen	0,00	0,00	300,00	300,00
03 sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
04 öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
05 privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
07 sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
08 aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
09 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10 = Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	300,00	300,00
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	1.550,11	2.000,00	1.522,86	-477,14
52710000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	1.550,11	2.000,00	1.522,86	-477,14
14 Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15 Transferaufwendungen	36.800,00	36.800,00	36.800,00	0,00
53180000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / Übrige Bereiche	36.800,00	36.800,00	36.800,00	0,00
16 sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
17 = Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	38.350,11	38.800,00	38.322,86	-477,14
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./ 17)	-38.350,11	-38.800,00	-38.022,86	777,14
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)	-38.350,11	-38.800,00	-38.022,86	777,14
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 internen Leistungsbeziehungen (22 + 25)	-38.350,11	-38.800,00	-38.022,86	777,14
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 Teilhaushaltes	-38.350,11	-38.800,00	-38.022,86	777,14
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



Teilergebnisrechnung 2012

42.5.02.100

Produktbereich: 42 Sportförderung
Produktgruppe: 42.5 Förderung des Sports
Produkt: 42.5.02 Gebäudeunterhaltung Sportstätten und Bäder
Leistung: 42.5.02.100 Sportstätten

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2011	Fortgeschriebener Ansatz 2012	Ergebnis 2012	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis 2012
	in Euro			
	1	2	3	4
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	57.611,94	0,00	63.739,63	63.739,63
41610000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen der öffentlichen Hand	57.611,94	0,00	63.739,63	63.739,63
03 sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
04 öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	6.657,94	8.000,00	7.051,41	-948,59
43210000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	6.552,68	8.000,00	6.946,15	-1.053,85
43710000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Beiträgen, Baukosten- und Investitionszuschüssen	105,26	0,00	105,26	105,26
05 privatrechtliche Leistungsentgelte	12.894,04	11.500,00	12.336,20	836,20
44110000 Mieten und Pachten	10.995,32	11.500,00	12.336,20	836,20
44610000 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	1.898,72	0,00	0,00	0,00
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
07 sonstige ordentliche Erträge	16.843,31	0,00	16.847,91	16.847,91
45710000 Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten	16.839,31	0,00	16.839,31	16.839,31
45831300 Erträge aus der Auflösung von Pauschalwertberichtigungen auf privatrechtliche Forderungen	4,00	0,00	0,00	0,00
45920000 Periodenfremde ordentliche Erträge	0,00	0,00	8,60	8,60
08 aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
09 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10 = Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	94.007,23	19.500,00	99.975,15	80.475,15
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	63.921,74	73.500,00	59.333,66	-14.166,34
52110000 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	12.601,12	15.322,75	9.660,62	-5.662,13
52210000 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	5.046,91	5.677,25	1.411,27	-4.265,98
52220000 Unterhaltung von Geräten, Ausstattungen und Ausrüstungsgegenständen	1.573,93	3.000,00	984,00	-2.016,00
52310000 Mieten und Pachten	5.831,00	6.000,00	5.831,00	-169,00
52410000 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	38.868,78	43.500,00	41.446,77	-2.053,23
14 Abschreibungen	139.326,13	0,00	152.415,57	152.415,57
57110000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	139.326,13	0,00	152.412,99	152.412,99
57311000 Pauschalwertberichtigung von Gebühren und Beiträgen	0,00	0,00	2,58	2,58
15 Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16 sonstige ordentliche Aufwendungen	2.792,66	0,00	582,92	582,92
54930000 Periodenfremde ordentliche Aufwendungen	2.792,66	0,00	582,92	582,92
17 = Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	206.040,53	73.500,00	212.332,15	138.832,15
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)	-112.033,30	-54.000,00	-112.357,00	-58.357,00
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)	-112.033,30	-54.000,00	-112.357,00	-58.357,00
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 internen Leistungsbeziehungen (22 + 25)	-112.033,30	-54.000,00	-112.357,00	-58.357,00
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 Teilhaushaltes	-112.033,30	-54.000,00	-112.357,00	-58.357,00
Nachrichtlich:				
30 nicht zahlungswirksame Erträge	57.611,94	0,00	63.739,63	63.739,63
31 nicht zahlungswirksame Aufwendungen	-139.326,13	0,00	-152.415,57	-152.415,57



Teilergebnisrechnung 2012

42.5.02.200

Produktbereich: 42 Sportförderung
Produktgruppe: 42.5 Förderung des Sports
Produkt: 42.5.02 Gebäudeunterhaltung Sportstätten und Bäder
Leistung: 42.5.02.200 Schwimmhalle

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2011	Fortgeschriebener Ansatz 2012	Ergebnis 2012	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis 2012
	in Euro			
	1	2	3	4
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
03 sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
04 öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
05 privatrechtliche Leistungsentgelte	1.545,42	5.200,00	5.187,63	-12,37
44110000 Mieten und Pachten	149,07	200,00	187,63	-12,37
44610000 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	1.396,35	5.000,00	5.000,00	0,00
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
07 sonstige ordentliche Erträge	396,34	0,00	0,00	0,00
45210000 Erstattung von Steuern	0,02	0,00	0,00	0,00
45920000 Periodenfremde ordentliche Erträge	396,32	0,00	0,00	0,00
08 aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
09 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10 = Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.941,76	5.200,00	5.187,63	-12,37
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	218.735,63	244.500,00	228.568,51	-15.931,49
52110000 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	36.495,38	44.000,00	31.785,31	-12.214,69
52410000 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	182.240,25	200.500,00	196.783,20	-3.716,80
14 Abschreibungen	73.482,44	0,00	73.539,26	73.539,26
57110000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	73.482,44	0,00	73.539,26	73.539,26
15 Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16 sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	669,63	669,63
54412000 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle - Umsatzsteuer	0,00	0,00	0,05	0,05
54930000 Periodenfremde ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	669,58	669,58
17 = Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	292.218,07	244.500,00	302.777,40	58.277,40
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)	-290.276,31	-239.300,00	-297.589,77	-58.289,77
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)	-290.276,31	-239.300,00	-297.589,77	-58.289,77
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 internen Leistungsbeziehungen (22 + 25)	-290.276,31	-239.300,00	-297.589,77	-58.289,77
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-25.401,76	-25.000,00	-24.742,26	257,74
58110000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-25.401,76	-25.000,00	-24.742,26	257,74
29 = Gesamtergebnis des Teilhaushaltes	-315.678,07	-264.300,00	-322.332,03	-58.032,03
Nachrichtlich:				
30 nicht zahlungswirksame Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
31 nicht zahlungswirksame Aufwendungen	-98.884,20	-25.000,00	-98.281,52	-73.281,52



Teilergebnisrechnung 2012

42.5.02.300

Produktbereich: 42 Sportförderung
Produktgruppe: 42.5 Förderung des Sports
Produkt: 42.5.02 Gebäudeunterhaltung Sportstätten und Bäder
Leistung: 42.5.02.300 Freibad

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2011	Fortgeschriebener Ansatz 2012	Ergebnis 2012	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis 2012
	in Euro			
	1	2	3	4
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	195.699,81	0,00	194.792,45	194.792,45
41470000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / Private Unternehmen	595,40	0,00	0,00	0,00
41610000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen der öffentlichen Hand	195.104,41	0,00	194.792,45	194.792,45
03 sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
04 öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
05 privatrechtliche Leistungsentgelte	1.911,06	2.359,00	3.381,64	1.022,64
44110000 Mieten und Pachten	1.911,06	1.700,00	1.911,04	211,04
44610000 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	659,00	1.470,60	811,60
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
07 sonstige ordentliche Erträge	6.173,17	0,00	0,01	0,01
45210000 Erstattung von Steuern	0,00	0,00	0,01	0,01
45920000 Periodenfremde ordentliche Erträge	6.173,17	0,00	0,00	0,00
08 aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
09 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10 = Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	203.784,04	2.359,00	198.174,10	195.815,10
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	109.169,95	116.159,00	122.659,23	6.500,23
52110000 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	30.658,85	28.459,00	31.393,79	2.934,79
52210000 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	790,06	4.500,00	3.031,90	-1.468,10
52220000 Unterhaltung von Geräten, Ausstattungen und Ausrüstungsgegenständen	0,00	0,00	718,76	718,76
52410000 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	77.721,04	83.200,00	87.514,78	4.314,78
14 Abschreibungen	208.096,73	0,00	207.925,39	207.925,39
57110000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	208.096,73	0,00	207.925,39	207.925,39
15 Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16 sonstige ordentliche Aufwendungen	744,34	0,00	3.477,68	3.477,68
54315000 Geschäftsaufwendungen - geringstwertige Wirtschaftsgüter < 150,00 €	0,00	0,00	121,13	121,13
54412000 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle - Umsatzsteuer	0,04	0,00	0,00	0,00
54930000 Periodenfremde ordentliche Aufwendungen	744,30	0,00	3.356,55	3.356,55
17 = Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	318.011,02	116.159,00	334.062,30	217.903,30
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)	-114.226,98	-113.800,00	-135.888,20	-22.088,20
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)	-114.226,98	-113.800,00	-135.888,20	-22.088,20
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 internen Leistungsbeziehungen (22 + 25)	-114.226,98	-113.800,00	-135.888,20	-22.088,20
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-29.315,52	-30.000,00	-34.683,62	-4.683,62
58110000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-29.315,52	-30.000,00	-34.683,62	-4.683,62
29 = Gesamtergebnis des Teilhaushaltes	-143.542,50	-143.800,00	-170.571,82	-26.771,82
Nachrichtlich:				
30 nicht zahlungswirksame Erträge	195.104,41	0,00	194.792,45	194.792,45
31 nicht zahlungswirksame Aufwendungen	-237.412,25	-30.000,00	-242.609,01	-212.609,01



Teilergebnisrechnung 2012

51.1.01.100

Produktbereich: 51 Räumliche Planung und Entwicklung
Produktgruppe: 51.1 Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen
Produkt: 51.1.01 Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen
Leistung: 51.1.01.100 Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2011	Fortgeschriebener Ansatz 2012	Ergebnis 2012	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis 2012
	in Euro			
	1	2	3	4
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	73.040,00	35.813,99	-37.226,01
41410000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / Land	0,00	65.900,00	28.673,99	-37.226,01
41470000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / Private Unternehmen	0,00	7.140,00	7.140,00	0,00
03 sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
04 öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.893,16	9.100,00	35,00	-9.065,00
43110000 Verwaltungsgebühren	2.893,16	9.100,00	35,00	-9.065,00
05 privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
07 sonstige ordentliche Erträge	17.913,23	0,00	0,00	0,00
45650000 Weitere sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
45831300 Erträge aus der Auflösung von Pauschalwertberichtigungen auf privatrechtliche Forderungen	17.913,23	0,00	0,00	0,00
08 aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
09 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10 = Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	20.806,39	82.140,00	35.848,99	-46.291,01
11 Personalaufwendungen	280.362,49	283.200,00	291.582,91	8.382,91
50120000 Dienstaufwendungen - Tariflich Beschäftigte	230.525,90	235.800,00	243.255,56	7.455,56
50220000 Beiträge zu Versorgungskassen - Tariflich Beschäftigte	7.069,08	7.100,00	7.376,00	276,00
50320000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Tariflich Beschäftigte	43.157,88	40.300,00	43.926,68	3.626,68
50811000 Zuführungen zu Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub	1.615,75	0,00	2.413,50	2.413,50
50812000 Zuführungen zu Rückstellungen für Gleitzeitüberhänge	2.192,57	0,00	1.737,52	1.737,52
50815000 Zuführungen zu Rückstellungen für leistungsorientierte Bezahlung	2.424,75	0,00	3.024,32	3.024,32
50816000 Zuführungen zu Jubiläumsrückstellungen	75,58	0,00	82,40	82,40
50821000 Inanspruchnahme von Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub	-2.346,37	0,00	-1.615,75	-1.615,75
50822000 Inanspruchnahme von Rückstellungen für Gleitzeitüberhänge	-2.337,51	0,00	-2.192,57	-2.192,57
50823000 Inanspruchnahme von Rückstellungen für Abfindungen EVR	0,00	0,00	-4.000,00	-4.000,00
50825000 Inanspruchnahme von Rückstellungen für leistungsorientierte Bezahlung	-2.015,14	0,00	-2.424,75	-2.424,75
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	60.489,27	86.057,94	71.507,18	-14.550,76
52710000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	60.179,27	85.557,94	71.197,18	-14.360,76
52910000 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen, Mitgliedsbeiträge	310,00	500,00	310,00	-190,00
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 = Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	340.851,76	369.257,94	363.090,09	-6.167,85
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)	-320.045,37	-287.117,94	-327.241,10	-40.123,16
19 Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	21.846,37	0,00	0,00	0,00
55110000 Zinsaufwendungen / Land	21.846,37	0,00	0,00	0,00
21 = Finanzergebnis	-21.846,37	0,00	0,00	0,00
22 = ordentliches Ergebnis (18 + 21)	-341.891,74	-287.117,94	-327.241,10	-40.123,16
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 internen Leistungsbeziehungen (22 + 25)	-341.891,74	-287.117,94	-327.241,10	-40.123,16
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 Teilhaushaltes	-341.891,74	-287.117,94	-327.241,10	-40.123,16

Nachrichtlich:



Teilergebnisrechnung 2012

51.1.01.100

Produktbereich: 51 Räumliche Planung und Entwicklung
Produktgruppe: 51.1 Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen
Produkt: 51.1.01 Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen
Leistung: 51.1.01.100 Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2011	Fortgeschriebener Ansatz 2012	Ergebnis 2012	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis 2012
	in Euro			
	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



Teilergebnisrechnung 2012

51.1.01.200

Produktbereich: 51 Räumliche Planung und Entwicklung
Produktgruppe: 51.1 Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen
Produkt: 51.1.01 Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen
Leistung: 51.1.01.200 Sanierungsgebiet Nordstadt

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2011	Fortgeschriebener Ansatz 2012	Ergebnis 2012	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis 2012
	in Euro			
	1	2	3	4
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	234.679,68	72.057,95	160.872,11	88.814,16
41410000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / Land	81.854,59	72.057,95	19.518,28	-52.539,67
41480000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / Übrige Bereiche	8.931,37	0,00	0,00	0,00
41611000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen der öffentlichen Hand // Sanierungs- und Entwicklungsmaßnahmen (Investive Zuwendungen an Dritte)	143.893,72	0,00	141.353,83	141.353,83
03 sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
04 öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
05 privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
07 sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
08 aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
09 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10 = Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	234.679,68	72.057,95	160.872,11	88.814,16
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	25.046,34	0,00	9.254,73	9.254,73
52110000 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	24.427,54	0,00	0,00	0,00
52710000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	618,80	0,00	9.254,73	9.254,73
14 Abschreibungen	0,00	0,00	9.914,16	9.914,16
57312000 Pauschalwertberichtigung von Steuern, Transferleistungen und sonstigen öffentlich-rechtlichen Forderungen	0,00	0,00	9.175,51	9.175,51
57313000 Pauschalwertberichtigung von privatrechtlichen Forderungen	0,00	0,00	738,65	738,65
15 Transferaufwendungen	290.138,60	72.057,95	225.659,06	153.601,11
53110000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / Land	0,00	0,00	3.096,83	3.096,83
53180000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / Übrige Bereiche	74.298,09	72.057,95	10.531,55	-61.526,40
53181000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche // Sanierungs- und Entwicklungsmaßnahmen (Zuwendungen an Dritte)	215.840,51	0,00	212.030,68	212.030,68
16 sonstige ordentliche Aufwendungen	22.937,45	0,00	7.728,36	7.728,36
54313000 Geschäftsaufwendungen - Gerichts-, Rechtsberater-, Sachverständigen- und Gutachterkosten	22.790,05	0,00	7.624,26	7.624,26
54314000 Geschäftsaufwendungen - Sonstiges	147,40	0,00	104,10	104,10
17 = Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	338.122,39	72.057,95	252.556,31	180.498,36
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)	-103.442,71	0,00	-91.684,20	-91.684,20
19 Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	4.009,38	4.009,38
46180000 Zinserträge / Sonstiger inländischer Bereich	0,00	0,00	4.009,38	4.009,38
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	4.430,14	9.484,56	5.054,42
55110000 Zinsaufwendungen / Land	0,00	4.430,14	9.484,56	5.054,42
21 = Finanzergebnis	0,00	-4.430,14	-5.475,18	-1.045,04
22 = ordentliches Ergebnis (18 + 21)	-103.442,71	-4.430,14	-97.159,38	-92.729,24
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 internen Leistungsbeziehungen (22 + 25)	-103.442,71	-4.430,14	-97.159,38	-92.729,24
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 Teilhaushaltes	-103.442,71	-4.430,14	-97.159,38	-92.729,24
Nachrichtlich:				
30 nicht zahlungswirksame Erträge	143.893,72	0,00	141.353,83	141.353,83
31 nicht zahlungswirksame Aufwendungen	0,00	0,00	-9.914,16	-9.914,16



Teilergebnisrechnung 2012

51.1.01.300

Produktbereich: 51 Räumliche Planung und Entwicklung
Produktgruppe: 51.1 Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen
Produkt: 51.1.01 Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen
Leistung: 51.1.01.300 Sanierungsgebiet Westliche Innenstadt

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2011	Fortgeschriebener Ansatz 2012	Ergebnis 2012	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis 2012
	in Euro			
	1	2	3	4
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	52.582,01	106.535,26	159.969,03	53.433,77
41410000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / Land	13.720,96	100.000,00	114.623,95	14.623,95
41470000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / Private Unternehmen	0,00	6.535,26	6.535,26	0,00
41611000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen der öffentlichen Hand // Sanierungs- und Entwicklungsmaßnahmen (Investive Zuwendungen an Dritte)	38.861,05	0,00	38.809,82	38.809,82
03 sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
04 öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
05 privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
07 sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
08 aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
09 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10 = Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	52.582,01	106.535,26	159.969,03	53.433,77
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	4.810,58	0,00	15.621,93	15.621,93
52710000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	4.810,58	0,00	15.621,93	15.621,93
14 Abschreibungen	0,00	0,00	309,32	309,32
57313000 Pauschalwertberichtigung von privatrechtlichen Forderungen	0,00	0,00	309,32	309,32
15 Transferaufwendungen	59.887,29	0,00	203.424,19	203.424,19
53110000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / Land	595,53	0,00	4.356,84	4.356,84
53180000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / Übrige Bereiche	1.000,19	0,00	140.852,63	140.852,63
53181000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche // Sanierungs- und Entwicklungsmaßnahmen (Zuwendungen an Dritte)	58.291,57	0,00	58.214,72	58.214,72
16 sonstige ordentliche Aufwendungen	14.768,69	0,00	15.461,35	15.461,35
54313000 Geschäftsaufwendungen - Gerichts-, Rechtsberater-, Sachverständigen- und Gutachterkosten	14.603,69	0,00	15.333,15	15.333,15
54314000 Geschäftsaufwendungen - Sonstiges	165,00	0,00	128,20	128,20
17 = Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	79.466,56	0,00	234.816,79	234.816,79
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)	-26.884,55	106.535,26	-74.847,76	-181.383,02
19 Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	1.151,84	1.151,84
46180000 Zinserträge / Sonstiger inländischer Bereich	0,00	0,00	1.151,84	1.151,84
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	8.456,41	2.011,31	2.011,31	0,00
55110000 Zinsaufwendungen / Land	8.456,41	2.011,31	2.011,31	0,00
21 = Finanzergebnis	-8.456,41	-2.011,31	-859,47	1.151,84
22 = ordentliches Ergebnis (18 + 21)	-35.340,96	104.523,95	-75.707,23	-180.231,18
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 internen Leistungsbeziehungen (22 + 25)	-35.340,96	104.523,95	-75.707,23	-180.231,18
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 Teilhaushaltes	-35.340,96	104.523,95	-75.707,23	-180.231,18
Nachrichtlich:				
30 nicht zahlungswirksame Erträge	38.861,05	0,00	38.809,82	38.809,82
31 nicht zahlungswirksame Aufwendungen	0,00	0,00	-309,32	-309,32



Teilergebnisrechnung 2012

51.1.01.400

Produktbereich: 51 Räumliche Planung und Entwicklung
Produktgruppe: 51.1 Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen
Produkt: 51.1.01 Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen
Leistung: 51.1.01.400 Teilprogramm Aufwertung

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2011	Fortgeschriebener Ansatz 2012	Ergebnis 2012	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis 2012
	in Euro			
	1	2	3	4
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	122.787,42	340.000,00	103.256,58	-236.743,42
41410000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / Land	54.610,92	340.000,00	45.093,11	-294.906,89
41480000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / Übrige Bereiche	19.611,22	0,00	9.241,08	9.241,08
41611000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen der öffentlichen Hand // Sanierungs- und Entwicklungsmaßnahmen (Investive Zuwendungen an Dritte)	48.565,28	0,00	48.922,39	48.922,39
03 sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
04 öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
05 privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
07 sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
08 aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
09 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10 = Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	122.787,42	340.000,00	103.256,58	-236.743,42
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	81.678,09	0,00	64.638,24	64.638,24
52110000 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	4.286,57	0,00	0,00	0,00
52710000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	77.391,52	0,00	64.638,24	64.638,24
14 Abschreibungen	0,00	0,00	10.622,81	10.622,81
57312000 Pauschalwertberichtigung von Steuern, Transferleistungen und sonstigen öffentlich-rechtlichen Forderungen	0,00	0,00	10.622,81	10.622,81
15 Transferaufwendungen	75.017,87	0,00	89.943,48	89.943,48
53110000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / Land	2.717,19	0,00	17.107,14	17.107,14
53151000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / Verbundene Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen // Sanierungs- und Entwicklungsmaßnahmen	1.094,49	0,00	1.094,49	1.094,49
53181000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche // Sanierungs- und Entwicklungsmaßnahmen (Zuwendungen an Dritte)	71.206,19	0,00	71.741,85	71.741,85
16 sonstige ordentliche Aufwendungen	238,30	0,00	144,60	144,60
54314000 Geschäftsaufwendungen - Sonstiges	238,30	0,00	144,60	144,60
17 = Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	156.934,26	0,00	165.349,13	165.349,13
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)	-34.146,84	340.000,00	-62.092,55	-402.092,55
19 Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	106,73	106,73
46180000 Zinserträge / Sonstiger inländischer Bereich	0,00	0,00	106,73	106,73
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	4.000,00	5.410,39	16.556,10	11.145,71
55110000 Zinsaufwendungen / Land	4.000,00	5.410,39	16.556,10	11.145,71
21 = Finanzergebnis	-4.000,00	-5.410,39	-16.449,37	-11.038,98
22 = ordentliches Ergebnis (18 + 21)	-38.146,84	334.589,61	-78.541,92	-413.131,53
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 internen Leistungsbeziehungen (22 + 25)	-38.146,84	334.589,61	-78.541,92	-413.131,53
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 Teilhaushaltes	-38.146,84	334.589,61	-78.541,92	-413.131,53
Nachrichtlich:				
30 nicht zahlungswirksame Erträge	48.565,28	0,00	48.922,39	48.922,39
31 nicht zahlungswirksame Aufwendungen	0,00	0,00	-10.622,81	-10.622,81



Teilergebnisrechnung 2012

51.1.01.500

Produktbereich: 51 Räumliche Planung und Entwicklung
Produktgruppe: 51.1 Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen
Produkt: 51.1.01 Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen
Leistung: 51.1.01.500 Teilprogramm Rückbau

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2011	Fortgeschriebener Ansatz 2012	Ergebnis 2012	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis 2012
	in Euro			
	1	2	3	4
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen 41410000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / Land	406.995,30 406.995,30	230.000,00 230.000,00	274.716,37 274.716,37	44.716,37 44.716,37
03 sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
04 öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
05 privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
07 sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
08 aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
09 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10 = Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	406.995,30	230.000,00	274.716,37	44.716,37
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 52110000 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	43.655,55 43.655,55	0,00 0,00	407,41 407,41	407,41 407,41
14 Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15 Transferaufwendungen 53150000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / Verbundene Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen 53170000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / Private Unternehmen 53180000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / Übrige Bereiche	363.339,75 308.594,23 13.422,60 41.322,92	0,00 0,00 0,00 0,00	274.308,96 181.048,32 0,00 93.260,64	274.308,96 181.048,32 0,00 93.260,64
16 sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
17 = Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	406.995,30	0,00	274.716,37	274.716,37
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)	0,00	230.000,00	0,00	-230.000,00
19 Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen 55110000 Zinsaufwendungen / Land	711,57 711,57	916,87 916,87	916,87 916,87	0,00 0,00
21 = Finanzergebnis	-711,57	-916,87	-916,87	0,00
22 = ordentliches Ergebnis (18 + 21)	-711,57	229.083,13	-916,87	-230.000,00
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 internen Leistungsbeziehungen (22 + 25)	-711,57	229.083,13	-916,87	-230.000,00
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 Teilhaushaltes	-711,57	229.083,13	-916,87	-230.000,00
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



Teilergebnisrechnung 2012

51.1.01.600

Produktbereich: 51 Räumliche Planung und Entwicklung
Produktgruppe: 51.1 Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen
Produkt: 51.1.01 Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen
Leistung: 51.1.01.600 Maßnahmen der sozialen Stadt

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2011	Fortgeschriebener Ansatz 2012	Ergebnis 2012	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis 2012
	in Euro			
	1	2	3	4
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	65.544,66	151.000,00	54.548,92	-96.451,08
41410000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / Land	62.257,62	151.000,00	51.261,88	-99.738,12
41611000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen der öffentlichen Hand // Sanierungs- und Entwicklungsmaßnahmen (Investive Zuwendungen an Dritte)	3.287,04	0,00	3.287,04	3.287,04
03 sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
04 öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
05 privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
07 sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
08 aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
09 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10 = Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	65.544,66	151.000,00	54.548,92	-96.451,08
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	94.065,87	816,75	77.538,76	76.722,01
52110000 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	2.805,00	0,00	70,00	70,00
52310000 Mieten und Pachten	0,00	816,00	816,00	0,00
52710000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	91.260,87	0,75	76.652,76	76.652,01
14 Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15 Transferaufwendungen	5.310,23	0,00	4.953,89	4.953,89
53110000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / Land	0,00	0,00	23,33	23,33
53180000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / Übrige Bereiche	379,67	0,00	0,00	0,00
53181000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche // Sanierungs- und Entwicklungsmaßnahmen (Zuwendungen an Dritte)	4.930,56	0,00	4.930,56	4.930,56
16 sonstige ordentliche Aufwendungen	218,42	0,00	170,80	170,80
54314000 Geschäftsaufwendungen - Sonstiges	218,42	0,00	170,80	170,80
17 = Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	99.594,52	816,75	82.663,45	81.846,70
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)	-34.049,86	150.183,25	-28.114,53	-178.297,78
19 Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	3.380,71	2.051,44	2.051,44	0,00
55110000 Zinsaufwendungen / Land	3.380,71	2.051,44	2.051,44	0,00
21 = Finanzergebnis	-3.380,71	-2.051,44	-2.051,44	0,00
22 = ordentliches Ergebnis (18 + 21)	-37.430,57	148.131,81	-30.165,97	-178.297,78
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 internen Leistungsbeziehungen (22 + 25)	-37.430,57	148.131,81	-30.165,97	-178.297,78
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 Teilhaushaltes	-37.430,57	148.131,81	-30.165,97	-178.297,78
Nachrichtlich:				
30 nicht zahlungswirksame Erträge	3.287,04	0,00	3.287,04	3.287,04
31 nicht zahlungswirksame Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00



Teilergebnisrechnung 2012

51.1.01.610

Produktbereich: 51 Räumliche Planung und Entwicklung
Produktgruppe: 51.1 Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen
Produkt: 51.1.01 Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen
Leistung: 51.1.01.610 Maßnahmen der sozialen Stadt
 Sonderprogramm Grundschule Mitte

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2011	Fortgeschriebener Ansatz 2012	Ergebnis 2012	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis 2012
	in Euro			
	1	2	3	4
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen 41410000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / Land	7.552,96 7.552,96	30.000,00 30.000,00	41.666,43 41.666,43	11.666,43 11.666,43
03 sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
04 öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
05 privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
07 sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
08 aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
09 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10 = Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	7.552,96	30.000,00	41.666,43	11.666,43
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 54314000 Geschäftsaufwendungen - Sonstiges 54580000 Erstattungen für Aufwendungen von Dritten aus laufender Verwaltungstätigkeit / Übrige Bereiche	11.329,43 90,94 11.238,49	0,00 0,00 0,00	62.499,64 73,45 62.426,19	62.499,64 73,45 62.426,19
17 = Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	11.329,43	0,00	62.499,64	62.499,64
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)	-3.776,47	30.000,00	-20.833,21	-50.833,21
19 Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen 55110000 Zinsaufwendungen / Land	0,00 0,00	6.793,09 6.793,09	6.793,09 6.793,09	0,00 0,00
21 = Finanzergebnis	0,00	-6.793,09	-6.793,09	0,00
22 = ordentliches Ergebnis (18 + 21)	-3.776,47	23.206,91	-27.626,30	-50.833,21
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 internen Leistungsbeziehungen (22 + 25)	-3.776,47	23.206,91	-27.626,30	-50.833,21
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 Teilhaushaltes	-3.776,47	23.206,91	-27.626,30	-50.833,21
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



Teilergebnisrechnung 2012

51.1.01.620

Produktbereich:	51	Räumliche Planung und Entwicklung
Produktgruppe:	51.1	Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen
Produkt:	51.1.01	Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen
Leistung:	51.1.01.620	Maßnahmen der sozialen Stadt Sonderprogramm Oberschule

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2011	Fortgeschriebener Ansatz 2012	Ergebnis 2012	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis 2012
	in Euro			
	1	2	3	4
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	53.776,86	0,00	5.121,66	5.121,66
41410000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / Land	53.776,86	0,00	5.121,66	5.121,66
03 sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
04 öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
05 privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
07 sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
08 aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
09 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10 = Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	53.776,86	0,00	5.121,66	5.121,66
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	519,27	0,00	356,32	356,32
52110000 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	519,27	0,00	356,32	356,32
14 Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15 Transferaufwendungen	0,00	0,00	3.223,43	3.223,43
53110000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / Land	0,00	0,00	3.223,43	3.223,43
16 sonstige ordentliche Aufwendungen	80.146,02	0,00	73,45	73,45
54314000 Geschäftsaufwendungen - Sonstiges	90,94	0,00	73,45	73,45
54580000 Erstattungen für Aufwendungen von Dritten aus laufender Verwaltungstätigkeit / Übrige Bereiche	80.055,08	0,00	0,00	0,00
17 = Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	80.665,29	0,00	3.653,20	3.653,20
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)	-26.888,43	0,00	1.468,46	1.468,46
19 Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	1.562,41	1.562,41	0,00
55110000 Zinsaufwendungen / Land	0,00	1.562,41	1.562,41	0,00
21 = Finanzergebnis	0,00	-1.562,41	-1.562,41	0,00
22 = ordentliches Ergebnis (18 + 21)	-26.888,43	-1.562,41	-93,95	1.468,46
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 internen Leistungsbeziehungen (22 + 25)	-26.888,43	-1.562,41	-93,95	1.468,46
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 Teilhaushaltes	-26.888,43	-1.562,41	-93,95	1.468,46
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



Teilergebnisrechnung 2012

51.1.01.700

Produktbereich: 51 Räumliche Planung und Entwicklung
Produktgruppe: 51.1 Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen
Produkt: 51.1.01 Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen
Leistung: 51.1.01.700 Maßnahmen Aktive Stadtteilzentren

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2011	Fortgeschriebener Ansatz 2012	Ergebnis 2012	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis 2012
	in Euro			
	1	2	3	4
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	116.216,14	240.000,00	196.964,92	-43.035,08
41410000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / Land	116.216,14	240.000,00	196.040,08	-43.959,92
41611000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen der öffentlichen Hand // Sanierungs- und Entwicklungsmaßnahmen (Investive Zuwendungen an Dritte)	0,00	0,00	924,84	924,84
03 sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
04 öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
05 privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
07 sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
08 aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
09 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10 = Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	116.216,14	240.000,00	196.964,92	-43.035,08
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	146.938,43	0,00	221.590,95	221.590,95
52110000 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	461,35	0,00	37.944,08	37.944,08
52210000 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	2.058,89	0,00	8.015,98	8.015,98
52410000 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	0,00	0,00	337,14	337,14
52710000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	144.418,19	0,00	175.293,75	175.293,75
14 Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15 Transferaufwendungen	26.185,19	0,00	55.607,39	55.607,39
53150000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / Verbundene Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen	383,32	0,00	36.647,60	36.647,60
53151000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / Verbundene Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen // Sanierungs- und Entwicklungsmaßnahmen	0,00	0,00	924,84	924,84
53170000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / Private Unternehmen	377,17	0,00	18.034,95	18.034,95
53180000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / Übrige Bereiche	25.424,70	0,00	0,00	0,00
16 sonstige ordentliche Aufwendungen	265,10	0,00	11.539,01	11.539,01
54314000 Geschäftsaufwendungen - Sonstiges	265,10	0,00	202,40	202,40
54315000 Geschäftsaufwendungen - geringstwertige Wirtschaftsgüter < 150,00 €	0,00	0,00	11.336,61	11.336,61
17 = Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	173.388,72	0,00	288.737,35	288.737,35
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)	-57.172,58	240.000,00	-91.772,43	-331.772,43
19 Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	4.571,10	3.890,76	3.890,76	0,00
55110000 Zinsaufwendungen / Land	4.571,10	3.890,76	3.890,76	0,00
21 = Finanzergebnis	-4.571,10	-3.890,76	-3.890,76	0,00
22 = ordentliches Ergebnis (18 + 21)	-61.743,68	236.109,24	-95.663,19	-331.772,43
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 internen Leistungsbeziehungen (22 + 25)	-61.743,68	236.109,24	-95.663,19	-331.772,43
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 Teilhaushaltes	-61.743,68	236.109,24	-95.663,19	-331.772,43
Nachrichtlich:				
30 nicht zahlungswirksame Erträge	0,00	0,00	924,84	924,84
31 nicht zahlungswirksame Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00



Teilergebnisrechnung 2012

51.1.01.800

Produktbereich: 51 Räumliche Planung und Entwicklung
Produktgruppe: 51.1 Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen
Produkt: 51.1.01 Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen
Leistung: 51.1.01.800 Teilprogramm Sanierung, Sicherung und Erwerb

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2011	Fortgeschriebener Ansatz 2012	Ergebnis 2012	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis 2012
	in Euro			
	1	2	3	4
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	26.000,00	21.353,10	-4.646,90
41410000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / Land	0,00	26.000,00	21.353,10	-4.646,90
03 sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
04 öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
05 privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
07 sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
08 aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
09 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10 = Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	26.000,00	21.353,10	-4.646,90
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	21.353,10	21.353,10
53180000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / Übrige Bereiche	0,00	0,00	21.353,10	21.353,10
16 sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
17 = Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	21.353,10	21.353,10
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)	0,00	26.000,00	0,00	-26.000,00
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)	0,00	26.000,00	0,00	-26.000,00
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 internen Leistungsbeziehungen (22 + 25)	0,00	26.000,00	0,00	-26.000,00
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 Teilhaushaltes	0,00	26.000,00	0,00	-26.000,00
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



Teilergebnisrechnung 2012

52.1.01.100

Produktbereich: 52 Bauen und Wohnen
Produktgruppe: 52.1 Bau- und Grundstücksordnung
Produkt: 52.1.01 Allgemeine Aufgaben der Bauordnung
Leistung: 52.1.01.100 Allgemeine Aufgaben der Bauordnung

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2011	Fortgeschriebener Ansatz 2012	Ergebnis 2012	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis 2012
	in Euro			
	1	2	3	4
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
03 sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
04 öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	5.757,60	5.500,00	6.260,57	760,57
43110000 Verwaltungsgebühren	5.757,60	5.500,00	6.260,57	760,57
05 privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	19.810,18	23.434,79	16.434,79	-7.000,00
44850000 Erträge aus Kostenerstattungen, Kostenumlagen / Verbundene Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen	19.810,18	23.434,79	16.434,79	-7.000,00
07 sonstige ordentliche Erträge	273,25	0,00	0,00	0,00
45920000 Periodenfremde ordentliche Erträge	273,25	0,00	0,00	0,00
08 aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
09 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10 = Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	25.841,03	28.934,79	22.695,36	-6.239,43
11 Personalaufwendungen	197.425,18	200.500,00	234.026,11	33.526,11
50110000 Dienstaufwendungen - Beamte	42.681,16	42.200,00	42.218,40	18,40
50120000 Dienstaufwendungen - Tariflich Beschäftigte	95.277,00	112.900,00	116.364,17	3.464,17
50210000 Beiträge zu Versorgungskassen - Beamte	18.713,62	18.600,00	19.455,00	855,00
50220000 Beiträge zu Versorgungskassen - Tariflich Beschäftigte	3.398,41	3.400,00	3.496,21	96,21
50320000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Tariflich Beschäftigte	18.834,23	21.900,00	22.362,51	462,51
50410000 Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	1.500,00	1.500,00	1.500,00	0,00
50510000 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Beschäftigte	12.573,62	0,00	0,00	0,00
50520000 Inanspruchnahme von Pensionsrückstellungen für Beschäftigte	0,00	0,00	-114,62	-114,62
50610000 Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Beschäftigte	3.112,35	0,00	2.778,44	2.778,44
50811000 Zuführungen zu Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub	3.200,41	0,00	1.758,61	1.758,61
50812000 Zuführungen zu Rückstellungen für Gleitzeitüberhänge	1.077,47	0,00	1.077,34	1.077,34
50814000 Zuführungen zu Rückstellungen für sonstige Abfindungen	0,00	0,00	30.489,97	30.489,97
50815000 Zuführungen zu Rückstellungen für leistungsorientierte Bezahlung	1.180,95	0,00	1.340,72	1.340,72
50816000 Zuführungen zu Jubiläumrückstellungen	118,38	0,00	108,19	108,19
50821000 Inanspruchnahme von Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub	-2.136,86	0,00	-3.200,41	-3.200,41
50822000 Inanspruchnahme von Rückstellungen für Gleitzeitüberhänge	-1.494,05	0,00	-1.077,47	-1.077,47
50823000 Inanspruchnahme von Rückstellungen für Abfindungen EVR	0,00	0,00	-3.000,00	-3.000,00
50825000 Inanspruchnahme von Rückstellungen für leistungsorientierte Bezahlung	-611,51	0,00	-1.180,95	-1.180,95
50826000 Inanspruchnahme von Jubiläumrückstellungen	0,00	0,00	-350,00	-350,00
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	92,14	0,00	46,91	46,91
57311000 Pauschalwertberichtigung von Gebühren und Beiträgen	80,89	0,00	16,74	16,74
57321000 Einzelwertberichtigung von Gebühren und Beiträgen	11,25	0,00	30,17	30,17
15 Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16 sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
17 = Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	197.517,32	200.500,00	234.073,02	33.573,02
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)	-171.676,29	-171.565,21	-211.377,66	-39.812,45
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)	-171.676,29	-171.565,21	-211.377,66	-39.812,45
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 internen Leistungsbeziehungen (22 + 25)	-171.676,29	-171.565,21	-211.377,66	-39.812,45



Teilergebnisrechnung 2012

52.1.01.100

Produktbereich: 52 Bauen und Wohnen
Produktgruppe: 52.1 Bau- und Grundstücksordnung
Produkt: 52.1.01 Allgemeine Aufgaben der Bauordnung
Leistung: 52.1.01.100 Allgemeine Aufgaben der Bauordnung

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2011	Fortgeschriebener Ansatz 2012	Ergebnis 2012	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis 2012
	in Euro			
	1	2	3	4
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 Teilhaushaltes	-171.676,29	-171.565,21	-211.377,66	-39.812,45
Nachrichtlich:				
30 nicht zahlungswirksame Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
31 nicht zahlungswirksame Aufwendungen	-92,14	0,00	-46,91	-46,91



Teilergebnisrechnung 2012

52.3.01.100

Produktbereich: 52 Bauen und Wohnen
Produktgruppe: 52.3 Denkmalschutz und -pflege
Produkt: 52.3.01 Denkmalschutz und -pflege
Leistung: 52.3.01.100 Denkmalschutz und -pflege

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2011	Fortgeschriebener Ansatz 2012	Ergebnis 2012	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis 2012
	in Euro			
	1	2	3	4
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	9.898,00	9.898,00	0,00
41470000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / Private Unternehmen	0,00	9.898,00	9.898,00	0,00
03 sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
04 öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
05 privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
07 sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
08 aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
09 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10 = Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	9.898,00	9.898,00	0,00
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	1.069,96	13.198,00	3.857,30	-9.340,70
52210000 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	827,20	12.898,00	3.348,35	-9.549,65
52410000 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	242,76	300,00	508,95	208,95
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 = Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.069,96	13.198,00	3.857,30	-9.340,70
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)	-1.069,96	-3.300,00	6.040,70	9.340,70
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)	-1.069,96	-3.300,00	6.040,70	9.340,70
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 internen Leistungsbeziehungen (22 + 25)	-1.069,96	-3.300,00	6.040,70	9.340,70
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 Teilhaushaltes	-1.069,96	-3.300,00	6.040,70	9.340,70
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



Teilergebnisrechnung 2012

52.4.01.100

Produktbereich: 52 Bauen und Wohnen
Produktgruppe: 52.4 Aufgaben des freien Wohnungsmarktes
Produkt: 52.4.01 Aufgaben des freien Wohnungsmarktes
Leistung: 52.4.01.100 Forster Wohnungsbaugesellschaft mbH

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2011	Fortgeschriebener Ansatz 2012	Ergebnis 2012	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis 2012
	in Euro			
	1	2	3	4
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
03 sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
04 öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
05 privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
07 sonstige ordentliche Erträge	92.820,00	49.100,00	52.055,52	2.955,52
45630000 Erträge aus der Inanspruchnahme von Gewährverträgen und Bürgschaften	92.820,00	49.100,00	52.055,52	2.955,52
08 aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
09 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10 = Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	92.820,00	49.100,00	52.055,52	2.955,52
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	0,00	0,00	0,00	0,00
17 = Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)	92.820,00	49.100,00	52.055,52	2.955,52
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)	92.820,00	49.100,00	52.055,52	2.955,52
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 internen Leistungsbeziehungen (22 + 25)	92.820,00	49.100,00	52.055,52	2.955,52
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 Teilhaushaltes	92.820,00	49.100,00	52.055,52	2.955,52
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



Teilergebnisrechnung 2012

53.6.01.100

Produktbereich: 53 Ver- und Entsorgung
Produktgruppe: 53.6 Ver- und Entsorgung
Produkt: 53.6.01 Kombinierte Versorgungsunternehmen
Leistung: 53.6.01.100 Kombinierte Versorgungsunternehmen

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2011	Fortgeschriebener Ansatz 2012	Ergebnis 2012	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis 2012
	in Euro			
	1	2	3	4
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
03 sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
04 öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
05 privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
07 sonstige ordentliche Erträge	861.821,17	511.005,54	533.924,70	22.919,16
45110000 Konzessionsabgaben	549.698,38	511.005,54	533.591,38	22.585,84
45810000 Erträge aus Zuschreibungen	285.011,04	0,00	333,32	333,32
45920000 Periodenfremde ordentliche Erträge	27.111,75	0,00	0,00	0,00
08 aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
09 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10 = Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	861.821,17	511.005,54	533.924,70	22.919,16
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	220.314,59	0,00	0,00	0,00
57210000 Abschreibungen auf Finanzanlagen	220.314,59	0,00	0,00	0,00
15 Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16 sonstige ordentliche Aufwendungen	12.018,76	4.643,16	4.643,16	0,00
54414000 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle - Steuern aus Beteiligungserträgen	5.309,49	4.643,16	4.643,16	0,00
54930000 Periodenfremde ordentliche Aufwendungen	6.709,27	0,00	0,00	0,00
17 = Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	232.333,35	4.643,16	4.643,16	0,00
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)	629.487,82	506.362,38	529.281,54	22.919,16
19 Zinsen und sonstige Finanzerträge	33.551,30	32.643,16	29.340,67	-3.302,49
46510000 Gewinnanteile aus verbundenen Unternehmen und Beteiligungen	33.551,30	32.643,16	29.340,67	-3.302,49
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21 = Finanzergebnis	33.551,30	32.643,16	29.340,67	-3.302,49
22 = ordentliches Ergebnis (18 + 21)	663.039,12	539.005,54	558.622,21	19.616,67
23 außerordentliche Erträge	0,00	0,00	50.000,00	50.000,00
49310000 Erträge aus Vermögensveräußerungen, die dem außerordentlichen Ergebnis zuzuordnen sind - Allgemein	0,00	0,00	50.000,00	50.000,00
24 - außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25 = außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	50.000,00	50.000,00
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22 + 25)	663.039,12	539.005,54	608.622,21	69.616,67
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 Teilhaushaltes	663.039,12	539.005,54	608.622,21	69.616,67
Nachrichtlich:				
30 nicht zahlungswirksame Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
31 nicht zahlungswirksame Aufwendungen	-220.314,59	0,00	0,00	0,00



Teilergebnisrechnung 2012

53.8.01.100

Produktbereich: 53 Ver- und Entsorgung
Produktgruppe: 53.8 Abwasserbeseitigung
Produkt: 53.8.01 Eigenbetrieb Städtische Abwasserbeseitigung Forst (Lausitz)
Leistung: 53.8.01.100 Eigenbetrieb Städtische Abwasserbeseitigung Forst (Lausitz)

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2011	Fortgeschriebener Ansatz 2012	Ergebnis 2012	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis 2012
	in Euro			
	1	2	3	4
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
03 sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
04 öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	525,00	100,00	490,00	390,00
43110000 Verwaltungsgebühren	525,00	100,00	490,00	390,00
05 privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
07 sonstige ordentliche Erträge	0,00	100,00	7,00	-93,00
45610000 Bußgelder	0,00	100,00	0,00	-100,00
45831100 Erträge aus der Auflösung von Pauschalwertberichtigungen auf Gebühren und Beiträge	0,00	0,00	7,00	7,00
08 aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
09 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10 = Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	525,00	200,00	497,00	297,00
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	203.725,27	166.883,68	159.150,78	-7.732,90
52210000 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	95.315,27	44.764,88	37.031,98	-7.732,90
52410000 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	108.410,00	122.118,80	122.118,80	0,00
14 Abschreibungen	14,00	0,00	0,00	0,00
57311000 Pauschalwertberichtigung von Gebühren und Beiträgen	14,00	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 = Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	203.739,27	166.883,68	159.150,78	-7.732,90
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)	-203.214,27	-166.683,68	-158.653,78	8.029,90
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)	-203.214,27	-166.683,68	-158.653,78	8.029,90
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 internen Leistungsbeziehungen (22 + 25)	-203.214,27	-166.683,68	-158.653,78	8.029,90
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 Teilhaushaltes	-203.214,27	-166.683,68	-158.653,78	8.029,90
Nachrichtlich:				
30 nicht zahlungswirksame Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
31 nicht zahlungswirksame Aufwendungen	-14,00	0,00	0,00	0,00



Teilergebnisrechnung 2012

53.8.02.100

Produktbereich: 53 Ver- und Entsorgung
Produktgruppe: 53.8 Abwasserbeseitigung
Produkt: 53.8.02 Erhebung von Gebühren, Beiträgen und Kostenersatz für Abwasserbeseitigung
Leistung: 53.8.02.100 Erhebung von Gebühren, Beiträgen und Kostenersatz für Abwasserbeseitigung

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2011	Fortgeschriebener Ansatz 2012	Ergebnis 2012	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis 2012
	in Euro			
	1	2	3	4
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
03 sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
04 öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
05 privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
07 sonstige ordentliche Erträge	23.891,18	0,00	0,00	0,00
45831200 <i>Erträge aus der Auflösung von Pauschalwertberichtigungen auf Steuern, Transferleistungen und sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen</i>	23.891,18	0,00	0,00	0,00
08 aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
09 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10 = Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	23.891,18	0,00	0,00	0,00
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	23.105,47	0,00	5.020,63	5.020,63
57312000 <i>Pauschalwertberichtigung von Steuern, Transferleistungen und sonstigen öffentlich-rechtlichen Forderungen</i>	0,00	0,00	1.782,60	1.782,60
57322000 <i>Einzelwertberichtigung von Steuern, Transferleistungen und sonstigen öffentlich-rechtlichen Forderungen</i>	23.105,47	0,00	3.238,03	3.238,03
15 Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16 sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
17 = Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	23.105,47	0,00	5.020,63	5.020,63
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./ 17)	785,71	0,00	-5.020,63	-5.020,63
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)	785,71	0,00	-5.020,63	-5.020,63
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 internen Leistungsbeziehungen (22 + 25)	785,71	0,00	-5.020,63	-5.020,63
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 Teilhaushaltes	785,71	0,00	-5.020,63	-5.020,63
Nachrichtlich:				
30 nicht zahlungswirksame Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
31 nicht zahlungswirksame Aufwendungen	-23.105,47	0,00	-5.020,63	-5.020,63



Teilergebnisrechnung 2012

53.8.03.100

Produktbereich: 53 Ver- und Entsorgung
Produktgruppe: 53.8 Abwasserbeseitigung
Produkt: 53.8.03 Bedürfnisanstalten
Leistung: 53.8.03.100 Bedürfnisanstalten

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2011	Fortgeschriebener Ansatz 2012	Ergebnis 2012	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis 2012
	in Euro			
	1	2	3	4
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.348,08	0,00	4.048,14	4.048,14
41610000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen der öffentlichen Hand	3.348,08	0,00	4.048,14	4.048,14
03 sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
04 öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	904,77	1.100,00	893,21	-206,79
43210000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	904,77	1.100,00	893,21	-206,79
05 privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
07 sonstige ordentliche Erträge	2.925,78	0,00	0,00	0,00
45920000 Periodenfremde ordentliche Erträge	2.925,78	0,00	0,00	0,00
08 aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
09 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10 = Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	7.178,63	1.100,00	4.941,35	3.841,35
11 Personalaufwendungen	1.709,64	0,00	0,00	0,00
50120000 Dienstaufwendungen - Tariflich Beschäftigte	1.315,66	0,00	0,00	0,00
50220000 Beiträge zu Versorgungskassen - Tariflich Beschäftigte	39,41	0,00	0,00	0,00
50320000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Tariflich Beschäftigte	354,57	0,00	0,00	0,00
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	20.512,13	37.900,00	23.962,11	-13.937,89
52110000 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	179,39	3.000,00	466,70	-2.533,30
52220000 Unterhaltung von Geräten, Ausstattungen und Ausrüstungsgegenständen	225,62	2.000,00	0,00	-2.000,00
52310000 Mieten und Pachten	900,00	900,00	900,00	0,00
52410000 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	19.207,12	32.000,00	22.595,41	-9.404,59
14 Abschreibungen	5.120,59	0,00	5.824,99	5.824,99
57110000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	5.120,59	0,00	5.824,99	5.824,99
15 Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16 sonstige ordentliche Aufwendungen	192,84	200,00	228,71	28,71
54312000 Geschäftsaufwendungen - Post- u. Fernmeldegebühren, GEZ	192,84	200,00	196,88	-3,12
54930000 Periodenfremde ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	31,83	31,83
17 = Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	27.535,20	38.100,00	30.015,81	-8.084,19
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)	-20.356,57	-37.000,00	-25.074,46	11.925,54
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)	-20.356,57	-37.000,00	-25.074,46	11.925,54
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 internen Leistungsbeziehungen (22 + 25)	-20.356,57	-37.000,00	-25.074,46	11.925,54
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 Teilhaushaltes	-20.356,57	-37.000,00	-25.074,46	11.925,54
Nachrichtlich:				
30 nicht zahlungswirksame Erträge	3.348,08	0,00	4.048,14	4.048,14
31 nicht zahlungswirksame Aufwendungen	-5.120,59	0,00	-5.824,99	-5.824,99



Teilergebnisrechnung 2012

54.0.01.100

Produktbereich:	54	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe:	54.0	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produkt:	54.0.01	Bau von Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Leistung:	54.0.01.100	Bau von Gemeindestraßen einschließlich Teileinrichtungen

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2011	Fortgeschriebener Ansatz 2012	Ergebnis 2012	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis 2012
	in Euro			
	1	2	3	4
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	736.313,58	0,00	769.864,49	769.864,49
41610000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen der öffentlichen Hand	736.313,58	0,00	769.864,49	769.864,49
03 sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
04 öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	354.035,88	0,00	366.695,52	366.695,52
43710000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Beiträgen, Baukosten- und Investitionszuschüssen	354.035,88	0,00	366.695,52	366.695,52
05 privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	17.692,42	10.000,00	23.791,90	13.791,90
44850000 Erträge aus Kostenerstattungen, Kostenumlagen / Verbundene Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen	17.692,42	10.000,00	23.791,90	13.791,90
07 sonstige ordentliche Erträge	105.020,79	0,00	238.924,84	238.924,84
45310000 Erträge aus Vermögensveräußerungen, die dem ordentlichen Ergebnis zuzuordnen sind	23.065,60	0,00	36.728,40	36.728,40
45710000 Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten	66.520,75	0,00	71.943,88	71.943,88
45830000 Sonstige nicht zahlungswirksame ordentliche Erträge	0,00	0,00	105.559,56	105.559,56
45831100 Erträge aus der Auflösung von Pauschalwertberichtigungen auf Gebühren und Beiträge	0,00	0,00	19.823,61	19.823,61
45831200 Erträge aus der Auflösung von Pauschalwertberichtigungen auf Steuern, Transferleistungen und sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	5.085,28	0,00	0,00	0,00
45831300 Erträge aus der Auflösung von Pauschalwertberichtigungen auf privatrechtliche Forderungen	0,00	0,00	4.869,39	4.869,39
45920000 Periodenfremde ordentliche Erträge	10.349,16	0,00	0,00	0,00
08 aktivierte Eigenleistungen	7.464,60	0,00	3.645,60	3.645,60
47110000 Aktivierte Eigenleistungen	7.464,60	0,00	3.645,60	3.645,60
09 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10 = Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.220.527,27	10.000,00	1.402.922,35	1.392.922,35
11 Personalaufwendungen	323.089,06	319.900,00	330.121,01	10.221,01
50120000 Dienstaufwendungen - Tariflich Beschäftigte	224.360,56	227.700,00	235.328,45	7.628,45
50121000 Dienstaufwendungen - Tariflich Beschäftigte	6.360,78	5.700,00	6.336,55	636,55
50220000 Beiträge zu Versorgungskassen - Tariflich Beschäftigte	6.963,02	6.900,00	7.222,74	322,74
50221000 Beiträge zu Versorgungskassen - Tariflich Beschäftigte	707,17	700,00	722,79	22,79
50320000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Tariflich Beschäftigte	42.791,84	40.200,00	43.747,27	3.547,27
50321000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Tariflich Beschäftigte	4.030,32	4.500,00	4.029,45	-470,55
50710000 Zuführungen zu Rückstellungen für Altersteilzeitverpflichtungen	35.988,15	34.200,00	36.092,58	1.892,58
50811000 Zuführungen zu Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub	3.536,69	0,00	3.004,98	3.004,98
50812000 Zuführungen zu Rückstellungen für Gleitzeitüberhänge	1.786,42	0,00	2.286,51	2.286,51
50815000 Zuführungen zu Rückstellungen für leistungsorientierte Bezahlung	2.543,91	0,00	3.076,39	3.076,39
50816000 Zuführungen zu Jubiläumsrückstellungen	128,93	0,00	140,32	140,32
50821000 Inanspruchnahme von Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub	-2.080,42	0,00	-3.536,69	-3.536,69
50822000 Inanspruchnahme von Rückstellungen für Gleitzeitüberhänge	-2.023,00	0,00	-1.786,42	-1.786,42
50823000 Inanspruchnahme von Rückstellungen für Abfindungen EVR	0,00	0,00	-4.000,00	-4.000,00
50825000 Inanspruchnahme von Rückstellungen für leistungsorientierte Bezahlung	-2.005,31	0,00	-2.543,91	-2.543,91
12 Versorgungsaufwendungen	-10.258,27	-10.800,00	-11.088,79	-288,79
51710000 Zuführungen zu Rückstellungen für Altersteilzeitverpflichtungen	840,00	0,00	0,00	0,00
51720000 Inanspruchnahme von Rückstellungen für Altersteilzeitverpflichtungen	-11.098,27	-10.800,00	-11.088,79	-288,79
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	1.000,00	91,60	-908,40
52710000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	0,00	1.000,00	91,60	-908,40
14 Abschreibungen	1.543.957,36	0,00	1.546.808,56	1.546.808,56
57110000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	1.517.336,33	0,00	1.545.529,64	1.545.529,64
57311000 Pauschalwertberichtigung von Gebühren und Beiträgen	19.254,07	0,00	0,00	0,00
57312000 Pauschalwertberichtigung von Steuern, Transferleistungen und sonstigen öffentlich-rechtlichen Forderungen	0,00	0,00	1.278,92	1.278,92



Teilergebnisrechnung 2012

54.0.01.100

Produktbereich: 54 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe: 54.0 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produkt: 54.0.01 Bau von Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Leistung: 54.0.01.100 Bau von Gemeindestraßen einschließlich Teileinrichtungen

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2011	Fortgeschriebener Ansatz 2012	Ergebnis 2012	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis 2012
	in Euro			
	1	2	3	4
57313000 Pauschalwertberichtigung von privatrechtlichen Forderungen	4.869,39	0,00	0,00	0,00
57321000 Einzelwertberichtigung von Gebühren und Beiträgen	2.497,57	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 = Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.856.788,15	310.100,00	1.865.932,38	1.555.832,38
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./ 17)	-636.260,88	-300.100,00	-463.010,03	-162.910,03
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)	-636.260,88	-300.100,00	-463.010,03	-162.910,03
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 internen Leistungsbeziehungen (22 + 25)	-636.260,88	-300.100,00	-463.010,03	-162.910,03
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 Teilhaushaltes	-636.260,88	-300.100,00	-463.010,03	-162.910,03
Nachrichtlich:				
30 nicht zahlungswirksame Erträge	736.313,58	0,00	769.864,49	769.864,49
31 nicht zahlungswirksame Aufwendungen	-1.543.957,36	0,00	-1.546.808,56	-1.546.808,56



Teilergebnisrechnung 2012

54.0.01.200

Produktbereich: 54 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe: 54.0 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produkt: 54.0.01 Bau von Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Leistung: 54.0.01.200 Bau von Teileinrichtungen an Kreisstraßen

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2011	Fortgeschriebener Ansatz 2012	Ergebnis 2012	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis 2012
	in Euro			
	1	2	3	4
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.564,53	0,00	1.564,52	1.564,52
41610000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen der öffentlichen Hand	1.564,53	0,00	1.564,52	1.564,52
03 sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
04 öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
05 privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
07 sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
08 aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
09 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10 = Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.564,53	0,00	1.564,52	1.564,52
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	4.274,37	0,00	4.274,38	4.274,38
57110000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	4.274,37	0,00	4.274,38	4.274,38
15 Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16 sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
17 = Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	4.274,37	0,00	4.274,38	4.274,38
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./ 17)	-2.709,84	0,00	-2.709,86	-2.709,86
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)	-2.709,84	0,00	-2.709,86	-2.709,86
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 internen Leistungsbeziehungen (22 + 25)	-2.709,84	0,00	-2.709,86	-2.709,86
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 Teilhaushaltes	-2.709,84	0,00	-2.709,86	-2.709,86
Nachrichtlich:				
30 nicht zahlungswirksame Erträge	1.564,53	0,00	1.564,52	1.564,52
31 nicht zahlungswirksame Aufwendungen	-4.274,37	0,00	-4.274,38	-4.274,38



Teilergebnisrechnung 2012

54.0.01.300

Produktbereich: 54 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe: 54.0 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produkt: 54.0.01 Bau von Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Leistung: 54.0.01.300 Bau von Teileinrichtungen an Landesstraßen

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2011	Fortgeschriebener Ansatz 2012	Ergebnis 2012	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis 2012
	in Euro			
	1	2	3	4
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	6.084,96	0,00	6.780,49	6.780,49
41610000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen der öffentlichen Hand	6.084,96	0,00	6.780,49	6.780,49
03 sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
04 öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
05 privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
07 sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
08 aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
09 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10 = Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	6.084,96	0,00	6.780,49	6.780,49
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	13.432,46	0,00	14.696,83	14.696,83
57110000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	13.432,46	0,00	14.696,83	14.696,83
15 Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16 sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
17 = Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	13.432,46	0,00	14.696,83	14.696,83
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./ 17)	-7.347,50	0,00	-7.916,34	-7.916,34
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)	-7.347,50	0,00	-7.916,34	-7.916,34
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 internen Leistungsbeziehungen (22 + 25)	-7.347,50	0,00	-7.916,34	-7.916,34
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 Teilhaushaltes	-7.347,50	0,00	-7.916,34	-7.916,34
Nachrichtlich:				
30 nicht zahlungswirksame Erträge	6.084,96	0,00	6.780,49	6.780,49
31 nicht zahlungswirksame Aufwendungen	-13.432,46	0,00	-14.696,83	-14.696,83



Teilergebnisrechnung 2012

54.0.01.400

Produktbereich: 54 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe: 54.0 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produkt: 54.0.01 Bau von Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Leistung: 54.0.01.400 Bau von Teileinrichtungen an Bundesstraßen

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2011	Fortgeschriebener Ansatz 2012	Ergebnis 2012	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis 2012
	1	2	3	4
in Euro				
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	33.782,18	0,00	39.857,20	39.857,20
41610000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen der öffentlichen Hand	33.782,18	0,00	39.857,20	39.857,20
03 sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
04 öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
05 privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
07 sonstige ordentliche Erträge	1.602,05	0,00	1.602,05	1.602,05
45710000 Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten	1.602,05	0,00	1.602,05	1.602,05
08 aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
09 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10 = Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	35.384,23	0,00	41.459,25	41.459,25
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	70.445,76	0,00	77.516,37	77.516,37
57110000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	70.445,76	0,00	77.516,37	77.516,37
15 Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16 sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
17 = Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	70.445,76	0,00	77.516,37	77.516,37
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)	-35.061,53	0,00	-36.057,12	-36.057,12
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)	-35.061,53	0,00	-36.057,12	-36.057,12
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 internen Leistungsbeziehungen (22 + 25)	-35.061,53	0,00	-36.057,12	-36.057,12
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 Teilhaushaltes	-35.061,53	0,00	-36.057,12	-36.057,12
Nachrichtlich:				
30 nicht zahlungswirksame Erträge	33.782,18	0,00	39.857,20	39.857,20
31 nicht zahlungswirksame Aufwendungen	-70.445,76	0,00	-77.516,37	-77.516,37



Teilergebnisrechnung 2012

54.0.01.500

Produktbereich: 54 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe: 54.0 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produkt: 54.0.01 Bau von Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Leistung: 54.0.01.500 Bau von Parkeinrichtungen

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2011	Fortgeschriebener Ansatz 2012	Ergebnis 2012	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis 2012
	in Euro			
	1	2	3	4
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	20.938,00	0,00	27.145,95	27.145,95
41610000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen der öffentlichen Hand	20.938,00	0,00	27.145,95	27.145,95
03 sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
04 öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.145,17	0,00	1.175,93	1.175,93
43710000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Beiträgen, Baukosten- und Investitionszuschüssen	1.145,17	0,00	1.175,93	1.175,93
05 privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
07 sonstige ordentliche Erträge	2.950,58	0,00	2.950,58	2.950,58
45710000 Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten	2.950,58	0,00	2.950,58	2.950,58
08 aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
09 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10 = Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	25.033,75	0,00	31.272,46	31.272,46
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	37.961,47	0,00	44.607,93	44.607,93
57110000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	37.961,47	0,00	44.607,93	44.607,93
15 Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16 sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
17 = Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	37.961,47	0,00	44.607,93	44.607,93
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)	-12.927,72	0,00	-13.335,47	-13.335,47
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)	-12.927,72	0,00	-13.335,47	-13.335,47
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 internen Leistungsbeziehungen (22 + 25)	-12.927,72	0,00	-13.335,47	-13.335,47
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 Teilhaushaltes	-12.927,72	0,00	-13.335,47	-13.335,47
Nachrichtlich:				
30 nicht zahlungswirksame Erträge	20.938,00	0,00	27.145,95	27.145,95
31 nicht zahlungswirksame Aufwendungen	-37.961,47	0,00	-44.607,93	-44.607,93



Teilergebnisrechnung 2012

54.0.01.700

Produktbereich: 54 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe: 54.0 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produkt: 54.0.01 Bau von Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Leistung: 54.0.01.700 Bau von Anlegestegen

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2011	Fortgeschriebener Ansatz 2012	Ergebnis 2012	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis 2012
	in Euro			
	1	2	3	4
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.943,50	0,00	1.943,50	1.943,50
41610000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen der öffentlichen Hand	1.943,50	0,00	1.943,50	1.943,50
03 sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
04 öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
05 privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
07 sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
08 aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
09 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10 = Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.943,50	0,00	1.943,50	1.943,50
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	2.915,25	0,00	2.915,25	2.915,25
57110000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	2.915,25	0,00	2.915,25	2.915,25
15 Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16 sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
17 = Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.915,25	0,00	2.915,25	2.915,25
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./ 17)	-971,75	0,00	-971,75	-971,75
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)	-971,75	0,00	-971,75	-971,75
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 internen Leistungsbeziehungen (22 + 25)	-971,75	0,00	-971,75	-971,75
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 Teilhaushaltes	-971,75	0,00	-971,75	-971,75
Nachrichtlich:				
30 nicht zahlungswirksame Erträge	1.943,50	0,00	1.943,50	1.943,50
31 nicht zahlungswirksame Aufwendungen	-2.915,25	0,00	-2.915,25	-2.915,25



Teilergebnisrechnung 2012

54.0.02.100

Produktbereich: 54 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe: 54.0 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produkt: 54.0.02 Unterhaltung von Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Leistung: 54.0.02.100 Unterhaltung von Gemeindestraßen

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2011	Fortgeschriebener Ansatz 2012	Ergebnis 2012	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis 2012
	in Euro			
	1	2	3	4
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	263.052,38	0,00	371.432,70	371.432,70
41411000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / Land - Investive Schlüsselzuweisung für Instandsetzungen etc. gemäß § 13 FAG	263.052,38	0,00	371.432,70	371.432,70
03 sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
04 öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
05 privatrechtliche Leistungsentgelte	56,23	26.000,00	754,60	-25.245,40
44610000 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	56,23	26.000,00	754,60	-25.245,40
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
07 sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	1.158,04	1.158,04
45820000 Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	0,00	0,00	1.158,04	1.158,04
08 aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
09 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10 = Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	263.108,61	26.000,00	373.345,34	347.345,34
11 Personalaufwendungen	308.039,75	294.000,00	270.141,60	-23.858,40
50120000 Dienstaufwendungen - Tariflich Beschäftigte	213.302,30	233.100,00	211.042,17	-22.057,83
50121000 Dienstaufwendungen - Tariflich Beschäftigte	2.470,47	2.500,00	2.759,21	259,21
50220000 Beiträge zu Versorgungskassen - Tariflich Beschäftigte	6.617,83	6.800,00	6.683,27	-116,73
50221000 Beiträge zu Versorgungskassen - Tariflich Beschäftigte	231,11	300,00	208,41	-91,59
50320000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Tariflich Beschäftigte	41.304,57	44.200,00	39.412,76	-4.787,24
50321000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Tariflich Beschäftigte	1.385,44	1.500,00	1.508,42	8,42
50710000 Zuführungen zu Rückstellungen für Altersteilzeitverpflichtungen	14.058,63	8.400,00	572,07	-7.827,93
50720000 Inanspruchnahme von Rückstellungen für Altersteilzeitverpflichtungen	0,00	-2.800,00	-9.360,39	-6.560,39
50811000 Zuführungen zu Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub	1.740,12	0,00	613,35	613,35
50812000 Zuführungen zu Rückstellungen für Gleitzeitüberhänge	6.356,32	0,00	1.358,76	1.358,76
50814000 Zuführungen zu Rückstellungen für sonstige Abfindungen	26.570,00	0,00	29.092,42	29.092,42
50815000 Zuführungen zu Rückstellungen für leistungsorientierte Bezahlung	2.374,94	0,00	2.822,94	2.822,94
50816000 Zuführungen zu Jubiläumsrückstellungen	76,41	0,00	83,16	83,16
50821000 Inanspruchnahme von Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub	-452,92	0,00	-1.740,12	-1.740,12
50822000 Inanspruchnahme von Rückstellungen für Gleitzeitüberhänge	-6.057,38	0,00	-6.356,32	-6.356,32
50823000 Inanspruchnahme von Rückstellungen für Abfindungen EVR	0,00	0,00	-6.183,57	-6.183,57
50825000 Inanspruchnahme von Rückstellungen für leistungsorientierte Bezahlung	-1.938,09	0,00	-2.374,94	-2.374,94
12 Versorgungsaufwendungen	-4.087,02	-4.200,00	-4.476,04	-276,04
51720000 Inanspruchnahme von Rückstellungen für Altersteilzeitverpflichtungen	-4.087,02	-4.200,00	-4.476,04	-276,04
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	277.738,46	222.770,56	220.038,93	-2.731,63
52211000 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens - Instandsetzung und Unterhaltung	155.835,37	161.466,39	161.445,99	-20,40
52212000 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens - Oberflächenerneuerung	119.508,47	57.657,40	57.359,06	-298,34
52710000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	2.394,62	3.646,77	1.233,88	-2.412,89
14 Abschreibungen	124,34	0,00	657,35	657,35
57110000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	124,34	0,00	657,35	657,35
15 Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16 sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
17 = Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	581.815,53	512.570,56	486.361,84	-26.208,72
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./ 17)	-318.706,92	-486.570,56	-113.016,50	373.554,06
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)	-318.706,92	-486.570,56	-113.016,50	373.554,06



Teilergebnisrechnung 2012

54.0.02.100

Produktbereich: 54 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe: 54.0 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produkt: 54.0.02 Unterhaltung von Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Leistung: 54.0.02.100 Unterhaltung von Gemeindestraßen

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2011	Fortgeschriebener Ansatz 2012	Ergebnis 2012	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis 2012
	in Euro			
	1	2	3	4
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 internen Leistungsbeziehungen (22 + 25)	-318.706,92	-486.570,56	-113.016,50	373.554,06
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-93.363,80	0,00	-74.693,82	-74.693,82
58110000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-93.363,80	0,00	-74.693,82	-74.693,82
29 = Gesamtergebnis des Teilhaushaltes	-412.070,72	-486.570,56	-187.710,32	298.860,24
Nachrichtlich:				
30 nicht zahlungswirksame Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
31 nicht zahlungswirksame Aufwendungen	-93.488,14	0,00	-75.351,17	-75.351,17



Teilergebnisrechnung 2012

54.0.02.200

Produktbereich: 54 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe: 54.0 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produkt: 54.0.02 Unterhaltung von Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Leistung: 54.0.02.200 Unterhaltung von Parkeinrichtungen

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2011	Fortgeschriebener Ansatz 2012	Ergebnis 2012	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis 2012
	in Euro			
	1	2	3	4
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
03 sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
04 öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	18.544,35	20.000,00	3.347,91	-16.652,09
43210000 <i>Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte</i>	18.544,35	20.000,00	3.347,91	-16.652,09
05 privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
07 sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
08 aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
09 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10 = Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	18.544,35	20.000,00	3.347,91	-16.652,09
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	1.037,68	589,31	0,00	-589,31
52210000 <i>Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens</i>	775,88	89,31	0,00	-89,31
52710000 <i>Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen</i>	261,80	500,00	0,00	-500,00
14 Abschreibungen	1.755,25	0,00	13.133,48	13.133,48
57110000 <i>Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen</i>	1.755,25	0,00	13.133,48	13.133,48
15 Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16 sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
17 = Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.792,93	589,31	13.133,48	12.544,17
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)	15.751,42	19.410,69	-9.785,57	-29.196,26
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)	15.751,42	19.410,69	-9.785,57	-29.196,26
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 internen Leistungsbeziehungen (22 + 25)	15.751,42	19.410,69	-9.785,57	-29.196,26
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 Teilhaushaltes	15.751,42	19.410,69	-9.785,57	-29.196,26
Nachrichtlich:				
30 nicht zahlungswirksame Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
31 nicht zahlungswirksame Aufwendungen	-1.755,25	0,00	-13.133,48	-13.133,48



Teilergebnisrechnung 2012

54.0.02.300

Produktbereich: 54 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe: 54.0 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produkt: 54.0.02 Unterhaltung von Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Leistung: 54.0.02.300 Unterhaltung von Straßenbeleuchtung

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2011	Fortgeschriebener Ansatz 2012	Ergebnis 2012	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis 2012
	in Euro			
	1	2	3	4
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	94.601,38	0,00	73.806,81	73.806,81
41411000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / Land - Investive Schlüsselzuweisung für Instandsetzungen etc. gemäß § 13 FAG	94.601,38	0,00	73.806,81	73.806,81
03 sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
04 öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
05 privatrechtliche Leistungsentgelte	2.155,81	0,00	0,00	0,00
44610000 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	2.155,81	0,00	0,00	0,00
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
07 sonstige ordentliche Erträge	2.737,03	0,00	7.914,63	7.914,63
45920000 Periodenfremde ordentliche Erträge	2.737,03	0,00	7.914,63	7.914,63
08 aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
09 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10 = Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	99.494,22	0,00	81.721,44	81.721,44
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	355.888,50	440.536,15	373.471,59	-67.064,56
52210000 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	99.309,69	94.283,47	75.253,05	-19.030,42
52710000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	256.578,81	346.252,68	298.218,54	-48.034,14
14 Abschreibungen	862,32	0,00	11,60	11,60
57313000 Pauschalwertberichtigung von privatrechtlichen Forderungen	862,32	0,00	11,60	11,60
15 Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16 sonstige ordentliche Aufwendungen	4.254,66	0,00	55.990,67	55.990,67
54930000 Periodenfremde ordentliche Aufwendungen	4.254,66	0,00	55.990,67	55.990,67
17 = Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	361.005,48	440.536,15	429.473,86	-11.062,29
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)	-261.511,26	-440.536,15	-347.752,42	92.783,73
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)	-261.511,26	-440.536,15	-347.752,42	92.783,73
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 internen Leistungsbeziehungen (22 + 25)	-261.511,26	-440.536,15	-347.752,42	92.783,73
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 Teilhaushaltes	-261.511,26	-440.536,15	-347.752,42	92.783,73
Nachrichtlich:				
30 nicht zahlungswirksame Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
31 nicht zahlungswirksame Aufwendungen	-862,32	0,00	-11,60	-11,60



Teilergebnisrechnung 2012

54.0.02.400

Produktbereich: 54 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe: 54.0 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produkt: 54.0.02 Unterhaltung von Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Leistung: 54.0.02.400 Unterhaltung von Anlegestegen

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2011	Fortgeschriebener Ansatz 2012	Ergebnis 2012	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis 2012
	in Euro			
	1	2	3	4
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
03 sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
04 öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
05 privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
07 sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
08 aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
09 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10 = Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
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 52210000 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	163,93 163,93	0,00 0,00	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 = Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	163,93	0,00	0,00	0,00
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)	-163,93	0,00	0,00	0,00
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)	-163,93	0,00	0,00	0,00
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 internen Leistungsbeziehungen (22 + 25)	-163,93	0,00	0,00	0,00
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 Teilhaushaltes	-163,93	0,00	0,00	0,00
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



Teilergebnisrechnung 2012

54.0.02.500

Produktbereich: 54 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe: 54.0 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produkt: 54.0.02 Unterhaltung von Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Leistung: 54.0.02.500 Sondernutzung

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2011	Fortgeschriebener Ansatz 2012	Ergebnis 2012	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis 2012
	in Euro			
	1	2	3	4
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
03 sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
04 öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	25.220,16	17.500,00	24.942,40	7.442,40
43110000 Verwaltungsgebühren	7.604,60	7.000,00	6.823,30	-176,70
43210000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	17.615,56	10.500,00	18.119,10	7.619,10
05 privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
07 sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	266,72	266,72
45831100 Erträge aus der Auflösung von Pauschalwertberichtigungen auf Gebühren und Beiträge	0,00	0,00	266,72	266,72
08 aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
09 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10 = Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	25.220,16	17.500,00	25.209,12	7.709,12
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	736,28	0,00	102,35	102,35
57311000 Pauschalwertberichtigung von Gebühren und Beiträgen	715,81	0,00	0,00	0,00
57321000 Einzelwertberichtigung von Gebühren und Beiträgen	20,47	0,00	102,35	102,35
15 Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16 sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
17 = Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	736,28	0,00	102,35	102,35
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)	24.483,88	17.500,00	25.106,77	7.606,77
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)	24.483,88	17.500,00	25.106,77	7.606,77
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 internen Leistungsbeziehungen (22 + 25)	24.483,88	17.500,00	25.106,77	7.606,77
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 Teilhaushaltes	24.483,88	17.500,00	25.106,77	7.606,77
Nachrichtlich:				
30 nicht zahlungswirksame Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
31 nicht zahlungswirksame Aufwendungen	-736,28	0,00	-102,35	-102,35



Teilergebnisrechnung 2012

54.5.01.100

Produktbereich: 54 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe: 54.5 Straßenreinigung
Produkt: 54.5.01 Straßenreinigung und Winterdienst
Leistung: 54.5.01.100 Straßenreinigung und Winterdienst

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2011	Fortgeschriebener Ansatz 2012	Ergebnis 2012	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis 2012
	in Euro			
	1	2	3	4
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
03 sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
04 öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	250.895,12	267.457,80	267.457,80	0,00
43210000 <i>Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte</i>	250.895,12	267.457,80	267.457,80	0,00
05 privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
07 sonstige ordentliche Erträge	19.251,14	0,00	0,00	0,00
45831100 <i>Erträge aus der Auflösung von Pauschalwertberichtigungen auf Gebühren und Beiträge</i>	854,18	0,00	0,00	0,00
45920000 <i>Periodenfremde ordentliche Erträge</i>	18.396,96	0,00	0,00	0,00
08 aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
09 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10 = Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	270.146,26	267.457,80	267.457,80	0,00
11 Personalaufwendungen	32.933,31	24.300,00	6.915,42	-17.384,58
50120000 <i>Dienstaufwendungen - Tariflich Beschäftigte</i>	11.884,83	11.800,00	9.076,77	-2.723,23
50121000 <i>Dienstaufwendungen - Tariflich Beschäftigte</i>	2.470,52	2.500,00	2.759,32	259,32
50220000 <i>Beiträge zu Versorgungskassen - Tariflich Beschäftigte</i>	363,31	300,00	328,56	28,56
50221000 <i>Beiträge zu Versorgungskassen - Tariflich Beschäftigte</i>	231,12	300,00	208,42	-91,58
50320000 <i>Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Tariflich Beschäftigte</i>	2.297,92	2.300,00	1.822,25	-477,75
50321000 <i>Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Tariflich Beschäftigte</i>	1.385,44	1.500,00	1.508,43	8,43
50710000 <i>Zuführungen zu Rückstellungen für Altersteilzeitverpflichtungen</i>	14.300,17	8.400,00	572,09	-7.827,91
50720000 <i>Inanspruchnahme von Rückstellungen für Altersteilzeitverpflichtungen</i>	0,00	-2.800,00	-9.360,42	-6.560,42
12 Versorgungsaufwendungen	-3.750,38	-4.200,00	-4.476,17	-276,17
51710000 <i>Zuführungen zu Rückstellungen für Altersteilzeitverpflichtungen</i>	336,70	0,00	0,00	0,00
51720000 <i>Inanspruchnahme von Rückstellungen für Altersteilzeitverpflichtungen</i>	-4.087,08	-4.200,00	-4.476,17	-276,17
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	218.945,34	194.085,74	192.257,97	-1.827,77
52710000 <i>Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen</i>	218.945,34	194.085,74	192.257,97	-1.827,77
14 Abschreibungen	4.670,87	0,00	3.797,76	3.797,76
57311000 <i>Pauschalwertberichtigung von Gebühren und Beiträgen</i>	0,00	0,00	1.509,47	1.509,47
57321000 <i>Einzelwertberichtigung von Gebühren und Beiträgen</i>	4.670,87	0,00	2.288,29	2.288,29
15 Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16 sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	1.827,77	1.827,77
54930000 <i>Periodenfremde ordentliche Aufwendungen</i>	0,00	0,00	1.827,77	1.827,77
17 = Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	252.799,14	214.185,74	200.322,75	-13.862,99
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)	17.347,12	53.272,06	67.135,05	13.862,99
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)	17.347,12	53.272,06	67.135,05	13.862,99
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 internen Leistungsbeziehungen (22 + 25)	17.347,12	53.272,06	67.135,05	13.862,99
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	93.363,80	23.000,00	74.693,82	51.693,82
48110000 <i>Erträge aus internen Leistungsbeziehungen</i>	93.363,80	23.000,00	74.693,82	51.693,82
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-67.071,37	-83.000,00	-73.413,54	9.586,46
58110000 <i>Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen</i>	-67.071,37	-83.000,00	-73.413,54	9.586,46
29 = Gesamtergebnis des Teilhaushaltes	43.639,55	-6.727,94	68.415,33	75.143,27
Nachrichtlich:				
30 nicht zahlungswirksame Erträge	93.363,80	23.000,00	74.693,82	51.693,82



Teilergebnisrechnung 2012

54.5.01.100

Produktbereich: 54 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe: 54.5 Straßenreinigung
Produkt: 54.5.01 Straßenreinigung und Winterdienst
Leistung: 54.5.01.100 Straßenreinigung und Winterdienst

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2011	Fortgeschriebener Ansatz 2012	Ergebnis 2012	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis 2012
	1	2	3	4
	in Euro			
31 nicht zahlungswirksame Aufwendungen	-71.742,24	-83.000,00	-77.211,30	5.788,70



Teilergebnisrechnung 2012

55.1.01.100

Produktbereich: 55 Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe: 55.1 Öffentliches Grün und Landschaftsbau
Produkt: 55.1.01 Bau öffentlicher Grünanlagen
Leistung: 55.1.01.100 Bau von öffentlichen Grünanlagen

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2011	Fortgeschriebener Ansatz 2012	Ergebnis 2012	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis 2012
	in Euro			
	1	2	3	4
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	34.715,70	0,00	34.878,34	34.878,34
41610000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen der öffentlichen Hand	34.715,70	0,00	34.878,34	34.878,34
03 sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
04 öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
05 privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
07 sonstige ordentliche Erträge	305,00	0,00	305,00	305,00
45710000 Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten	305,00	0,00	305,00	305,00
08 aktivierte Eigenleistungen	11.310,00	0,00	3.136,00	3.136,00
47110000 Aktivierte Eigenleistungen	11.310,00	0,00	3.136,00	3.136,00
09 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10 = Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	46.330,70	0,00	38.319,34	38.319,34
11 Personalaufwendungen	155.418,42	117.609,17	138.850,44	21.241,27
50120000 Dienstaufwendungen - Tariflich Beschäftigte	127.439,86	96.409,17	80.448,95	-15.960,22
50220000 Beiträge zu Versorgungskassen - Tariflich Beschäftigte	3.961,77	2.900,00	2.802,31	-97,69
50320000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Tariflich Beschäftigte	25.129,50	18.300,00	12.050,66	-6.249,34
50811000 Zuführungen zu Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub	0,00	0,00	1.292,40	1.292,40
50812000 Zuführungen zu Rückstellungen für Gleitzeitüberhänge	386,50	0,00	97,77	97,77
50814000 Zuführungen zu Rückstellungen für sonstige Abfindungen	0,00	0,00	44.828,42	44.828,42
50815000 Zuführungen zu Rückstellungen für leistungsorientierte Bezahlung	930,67	0,00	617,38	617,38
50816000 Zuführungen zu Jubiläumsrückstellungen	27,34	0,00	29,72	29,72
50821000 Inanspruchnahme von Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub	-366,66	0,00	0,00	0,00
50822000 Inanspruchnahme von Rückstellungen für Gleitzeitüberhänge	-1.262,35	0,00	-386,50	-386,50
50823000 Inanspruchnahme von Rückstellungen für Abfindungen EVR	0,00	0,00	-2.000,00	-2.000,00
50825000 Inanspruchnahme von Rückstellungen für leistungsorientierte Bezahlung	-828,21	0,00	-930,67	-930,67
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	587,27	62.000,00	14.163,35	-47.836,65
52210000 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	587,27	56.000,00	14.163,35	-41.836,65
52213000 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens - Friedhofsentwicklungsplan	0,00	6.000,00	0,00	-6.000,00
14 Abschreibungen	49.568,41	0,00	49.797,62	49.797,62
57110000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	49.568,41	0,00	49.797,62	49.797,62
15 Transferaufwendungen	5.700,00	5.700,00	5.700,00	0,00
53510000 Allgemeine Zuweisungen / Land	5.700,00	5.700,00	5.700,00	0,00
16 sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
17 = Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	211.274,10	185.309,17	208.511,41	23.202,24
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./ 17)	-164.943,40	-185.309,17	-170.192,07	15.117,10
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)	-164.943,40	-185.309,17	-170.192,07	15.117,10
23 außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24 - außerordentliche Aufwendungen	7.124,40	0,00	0,00	0,00
59310000 Aufwendungen aus Vermögensveräußerungen, die dem außerordentlichen Ergebnis zuzuordnen sind - Allgemein	7.124,40	0,00	0,00	0,00
25 = außerordentliches Ergebnis	-7.124,40	0,00	0,00	0,00
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22 + 25)	-172.067,80	-185.309,17	-170.192,07	15.117,10
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



Teilergebnisrechnung 2012

55.1.01.100

Produktbereich: 55 Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe: 55.1 Öffentliches Grün und Landschaftsbau
Produkt: 55.1.01 Bau öffentlicher Grünanlagen
Leistung: 55.1.01.100 Bau von öffentlichen Grünanlagen

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2011	Fortgeschriebener Ansatz 2012	Ergebnis 2012	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis 2012
	in Euro			
	1	2	3	4
29 = Gesamtergebnis des Teilhaushaltes	-172.067,80	-185.309,17	-170.192,07	15.117,10
Nachrichtlich:				
30 nicht zahlungswirksame Erträge	34.715,70	0,00	34.878,34	34.878,34
31 nicht zahlungswirksame Aufwendungen	-49.568,41	0,00	-49.797,62	-49.797,62



Teilergebnisrechnung 2012

55.1.01.200

Produktbereich: 55 Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe: 55.1 Öffentliches Grün und Landschaftsbau
Produkt: 55.1.01 Bau öffentlicher Grünanlagen
Leistung: 55.1.01.200 Bau von Spielplätzen

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2011	Fortgeschriebener Ansatz 2012	Ergebnis 2012	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis 2012
	in Euro			
	1	2	3	4
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.083,34	0,00	2.083,34	2.083,34
41610000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen der öffentlichen Hand	2.083,34	0,00	2.083,34	2.083,34
03 sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
04 öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
05 privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
07 sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
08 aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
09 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10 = Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.083,34	0,00	2.083,34	2.083,34
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	9.449,05	0,00	22.265,68	22.265,68
57110000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	9.449,05	0,00	22.265,68	22.265,68
15 Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16 sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
17 = Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	9.449,05	0,00	22.265,68	22.265,68
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./ 17)	-7.365,71	0,00	-20.182,34	-20.182,34
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)	-7.365,71	0,00	-20.182,34	-20.182,34
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 internen Leistungsbeziehungen (22 + 25)	-7.365,71	0,00	-20.182,34	-20.182,34
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 Teilhaushaltes	-7.365,71	0,00	-20.182,34	-20.182,34
Nachrichtlich:				
30 nicht zahlungswirksame Erträge	2.083,34	0,00	2.083,34	2.083,34
31 nicht zahlungswirksame Aufwendungen	-9.449,05	0,00	-22.265,68	-22.265,68



Teilergebnisrechnung 2012

55.1.01.300

Produktbereich: 55 Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe: 55.1 Öffentliches Grün und Landschaftsbau
Produkt: 55.1.01 Bau öffentlicher Grünanlagen
Leistung: 55.1.01.300 Bewirtschafteter Wald

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2011	Fortgeschriebener Ansatz 2012	Ergebnis 2012	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis 2012
	in Euro			
	1	2	3	4
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
03 sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
04 öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
05 privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
07 sonstige ordentliche Erträge	0,00	500,00	0,00	-500,00
45650000 Weitere sonstige ordentliche Erträge	0,00	500,00	0,00	-500,00
08 aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
09 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10 = Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	500,00	0,00	-500,00
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	5.000,00	0,00	-5.000,00
52210000 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	0,00	5.000,00	0,00	-5.000,00
14 Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15 Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16 sonstige ordentliche Aufwendungen	271,65	217,28	217,28	0,00
54413000 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle - Versicherungen, etc.	0,00	217,28	0,00	-217,28
54930000 Periodenfremde ordentliche Aufwendungen	271,65	0,00	217,28	217,28
17 = Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	271,65	5.217,28	217,28	-5.000,00
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)	-271,65	-4.717,28	-217,28	4.500,00
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)	-271,65	-4.717,28	-217,28	4.500,00
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 internen Leistungsbeziehungen (22 + 25)	-271,65	-4.717,28	-217,28	4.500,00
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 Teilhaushaltes	-271,65	-4.717,28	-217,28	4.500,00
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



Teilergebnisrechnung 2012

55.1.02.100

Produktbereich: 55 Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe: 55.1 Öffentliches Grün und Landschaftsbau
Produkt: 55.1.02 Unterhaltung öffentlicher Grünanlagen
Leistung: 55.1.02.100 Unterhaltung öffentlicher Grünanlagen

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2011	Fortgeschriebener Ansatz 2012	Ergebnis 2012	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis 2012
	in Euro			
	1	2	3	4
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	570,00	0,00	0,00	0,00
41440000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / Sonstiger öffentlicher Bereich	570,00	0,00	0,00	0,00
03 sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
04 öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	182,00	800,00	1.205,75	405,75
43110000 Verwaltungsgebühren	182,00	800,00	1.205,75	405,75
05 privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	500,00	0,00	-500,00
44610000 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	500,00	0,00	-500,00
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
07 sonstige ordentliche Erträge	86,16	400,00	5.333,92	4.933,92
45610000 Bußgelder	0,00	400,00	0,00	-400,00
45820000 Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	0,00	0,00	5.323,32	5.323,32
45831100 Erträge aus der Auflösung von Pauschalwertberichtigungen auf Gebühren und Beiträge	0,00	0,00	10,60	10,60
45831300 Erträge aus der Auflösung von Pauschalwertberichtigungen auf privatrechtliche Forderungen	84,43	0,00	0,00	0,00
45920000 Periodenfremde ordentliche Erträge	1,73	0,00	0,00	0,00
08 aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
09 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10 = Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	838,16	1.700,00	6.539,67	4.839,67
11 Personalaufwendungen	990.529,40	1.008.700,00	994.885,54	-13.814,46
50120000 Dienstaufwendungen - Tariflich Beschäftigte	823.578,24	818.100,00	826.226,73	8.126,73
50121000 Dienstaufwendungen - Tariflich Beschäftigte	14.207,06	17.100,00	2.962,76	-14.137,24
50220000 Beiträge zu Versorgungskassen - Tariflich Beschäftigte	25.662,12	24.400,00	25.132,93	732,93
50221000 Beiträge zu Versorgungskassen - Tariflich Beschäftigte	1.299,69	300,00	265,31	-34,69
50320000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Tariflich Beschäftigte	164.078,22	160.600,00	158.831,73	-1.768,27
50321000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Tariflich Beschäftigte	8.000,93	1.800,00	1.678,46	-121,54
50710000 Zuführungen zu Rückstellungen für Altersteilzeitverpflichtungen	568,52	0,00	0,00	0,00
50720000 Inanspruchnahme von Rückstellungen für Altersteilzeitverpflichtungen	-43.608,67	-13.600,00	-13.776,67	-176,67
50811000 Zuführungen zu Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub	1.276,89	0,00	10.652,10	10.652,10
50812000 Zuführungen zu Rückstellungen für Gleitzeitüberhänge	8.967,49	0,00	10.682,32	10.682,32
50815000 Zuführungen zu Rückstellungen für leistungsorientierte Bezahlung	8.349,96	0,00	10.539,18	10.539,18
50816000 Zuführungen zu Jubiläumsrückstellungen	565,77	0,00	535,03	535,03
50821000 Inanspruchnahme von Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub	-1.432,90	0,00	-1.276,89	-1.276,89
50822000 Inanspruchnahme von Rückstellungen für Gleitzeitüberhänge	-14.053,47	0,00	-8.967,49	-8.967,49
50823000 Inanspruchnahme von Rückstellungen für Abfindungen EVR	0,00	0,00	-19.550,00	-19.550,00
50825000 Inanspruchnahme von Rückstellungen für leistungsorientierte Bezahlung	-6.230,45	0,00	-8.349,96	-8.349,96
50826000 Inanspruchnahme von Jubiläumsrückstellungen	-700,00	0,00	-700,00	-700,00
12 Versorgungsaufwendungen	-23.192,59	-19.100,00	-8.294,27	10.805,73
51710000 Zuführungen zu Rückstellungen für Altersteilzeitverpflichtungen	315,09	0,00	0,00	0,00
51720000 Inanspruchnahme von Rückstellungen für Altersteilzeitverpflichtungen	-23.507,68	-19.100,00	-8.294,27	10.805,73
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	197.400,34	204.182,31	185.056,36	-19.125,95
52210000 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	131.385,35	147.482,31	131.410,83	-16.071,48
52214000 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens - Grünanlagenpflege, Baumsanierung	5.418,65	2.000,00	4.502,81	2.502,81
52220000 Unterhaltung von Geräten, Ausstattungen und Ausrüstungsgegenständen	9.316,19	10.000,00	7.604,99	-2.395,01
52410000 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	33.661,11	34.700,00	34.315,55	-384,45
52710000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	17.619,04	10.000,00	7.222,18	-2.777,82
14 Abschreibungen	465,67	0,00	1.141,37	1.141,37
57110000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	455,07	0,00	1.075,44	1.075,44
57311000 Pauschalwertberichtigung von Gebühren und Beiträgen	10,60	0,00	0,00	0,00



Teilergebnisrechnung 2012

55.1.02.100

Produktbereich: 55 Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe: 55.1 Öffentliches Grün und Landschaftsbau
Produkt: 55.1.02 Unterhaltung öffentlicher Grünanlagen
Leistung: 55.1.02.100 Unterhaltung öffentlicher Grünanlagen

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2011	Fortgeschriebener Ansatz 2012	Ergebnis 2012	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis 2012
	in Euro			
	1	2	3	4
57313000 Pauschalwertberichtigung von privatrechtlichen Forderungen	0,00	0,00	39,43	39,43
57321000 Einzelwertberichtigung von Gebühren und Beiträgen	0,00	0,00	26,50	26,50
15 Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16 sonstige ordentliche Aufwendungen	285,30	1.000,00	181,54	-818,46
54311000 Geschäftsaufwendungen - Bürobedarf, Druckkosten, Fachliteratur, Abonnements	0,00	1.000,00	0,00	-1.000,00
54930000 Periodenfremde ordentliche Aufwendungen	285,30	0,00	181,54	181,54
17 = Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.165.488,12	1.194.782,31	1.172.970,54	-21.811,77
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)	-1.164.649,96	-1.193.082,31	-1.166.430,87	26.651,44
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)	-1.164.649,96	-1.193.082,31	-1.166.430,87	26.651,44
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 internen Leistungsbeziehungen (22 + 25)	-1.164.649,96	-1.193.082,31	-1.166.430,87	26.651,44
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	113.298,41	0,00	107.187,26	107.187,26
48110000 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	113.298,41	0,00	107.187,26	107.187,26
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29 = Gesamtergebnis des Teilhaushaltes	-1.051.351,55	-1.193.082,31	-1.059.243,61	133.838,70
Nachrichtlich:				
30 nicht zahlungswirksame Erträge	113.298,41	0,00	107.187,26	107.187,26
31 nicht zahlungswirksame Aufwendungen	-465,67	0,00	-1.141,37	-1.141,37



Teilergebnisrechnung 2012

55.1.02.200

Produktbereich: 55 Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe: 55.1 Öffentliches Grün und Landschaftsbau
Produkt: 55.1.02 Unterhaltung öffentlicher Grünanlagen
Leistung: 55.1.02.200 Unterhaltung von Spielplätzen

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2011	Fortgeschriebener Ansatz 2012	Ergebnis 2012	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis 2012
	in Euro			
	1	2	3	4
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
03 sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
04 öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
05 privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
07 sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
08 aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
09 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10 = Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
11 Personalaufwendungen	35.258,08	30.100,00	45.613,38	15.513,38
50120000 Dienstaufwendungen - Tariflich Beschäftigte	30.436,28	24.000,00	37.905,60	13.905,60
50220000 Beiträge zu Versorgungskassen - Tariflich Beschäftigte	662,92	800,00	1.096,43	296,43
50320000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Tariflich Beschäftigte	4.158,88	5.300,00	7.061,35	1.761,35
50823000 Inanspruchnahme von Rückstellungen für Abfindungen EVR	0,00	0,00	-450,00	-450,00
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	6.674,23	10.000,00	7.272,41	-2.727,59
52210000 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	6.674,23	10.000,00	7.272,41	-2.727,59
14 Abschreibungen	212,50	0,00	803,57	803,57
57110000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	212,50	0,00	803,57	803,57
15 Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16 sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
17 = Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	42.144,81	40.100,00	53.689,36	13.589,36
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)	-42.144,81	-40.100,00	-53.689,36	-13.589,36
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)	-42.144,81	-40.100,00	-53.689,36	-13.589,36
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 internen Leistungsbeziehungen (22 + 25)	-42.144,81	-40.100,00	-53.689,36	-13.589,36
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 Teilhaushaltes	-42.144,81	-40.100,00	-53.689,36	-13.589,36
Nachrichtlich:				
30 nicht zahlungswirksame Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
31 nicht zahlungswirksame Aufwendungen	-212,50	0,00	-803,57	-803,57



Teilergebnisrechnung 2012

55.1.03.100

Produktbereich: 55 Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe: 55.1 Öffentliches Grün und Landschaftsbau
Produkt: 55.1.03 Rosengarten
Leistung: 55.1.03.100 Rosengarten

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2011	Fortgeschriebener Ansatz 2012	Ergebnis 2012	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis 2012
	in Euro			
	1	2	3	4
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	797,37	1.300,00	3.659,88	2.359,88
41470000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / Private Unternehmen	0,00	1.300,00	1.300,00	0,00
41610000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen der öffentlichen Hand	797,37	0,00	2.359,88	2.359,88
03 sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
04 öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	90.866,95	85.000,00	86.561,75	1.561,75
43210000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	90.866,95	85.000,00	86.561,75	1.561,75
05 privatrechtliche Leistungsentgelte	4.655,28	1.000,00	13.566,92	12.566,92
44110000 Mieten und Pachten	382,50	1.000,00	444,00	-556,00
44610000 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	4.272,78	0,00	13.122,92	13.122,92
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	2.799,21	1.220,67	-1.578,54
44820000 Erträge aus Kostenerstattungen, Kostenumlagen / Gemeinden und Gemeindeverbände	0,00	1.632,67	0,00	-1.632,67
44870000 Erträge aus Kostenerstattungen, Kostenumlagen / Private Unternehmen	0,00	1.166,54	1.220,67	54,13
07 sonstige ordentliche Erträge	1.609,68	0,00	3.645,27	3.645,27
45310000 Erträge aus Vermögensveräußerungen, die dem ordentlichen Ergebnis zuzuordnen sind	0,00	0,00	2.000,00	2.000,00
45831300 Erträge aus der Auflösung von Pauschalwertberichtigungen auf privatrechtliche Forderungen	0,00	0,00	12,60	12,60
45920000 Periodenfremde ordentliche Erträge	1.609,68	0,00	1.632,67	1.632,67
08 aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
09 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10 = Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	97.929,28	90.099,21	108.654,49	18.555,28
11 Personalaufwendungen	327.272,89	326.800,00	339.557,24	12.757,24
50120000 Dienstaufwendungen - Tariflich Beschäftigte	264.340,69	267.100,00	276.842,53	9.742,53
50220000 Beiträge zu Versorgungskassen - Tariflich Beschäftigte	8.169,18	8.100,00	8.996,41	896,41
50320000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Tariflich Beschäftigte	51.454,58	51.600,00	52.999,46	1.399,46
50811000 Zuführungen zu Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub	1.167,70	0,00	642,20	642,20
50812000 Zuführungen zu Rückstellungen für Gleitzeitüberhänge	1.902,69	0,00	4.890,91	4.890,91
50815000 Zuführungen zu Rückstellungen für leistungsorientierte Bezahlung	2.263,19	0,00	3.383,37	3.383,37
50816000 Zuführungen zu Jubiläumsrückstellungen	211,16	0,00	185,94	185,94
50821000 Inanspruchnahme von Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub	0,00	0,00	-1.167,70	-1.167,70
50822000 Inanspruchnahme von Rückstellungen für Gleitzeitüberhänge	0,00	0,00	-1.902,69	-1.902,69
50823000 Inanspruchnahme von Rückstellungen für Abfindungen EVR	0,00	0,00	-2.000,00	-2.000,00
50825000 Inanspruchnahme von Rückstellungen für leistungsorientierte Bezahlung	-2.236,30	0,00	-2.263,19	-2.263,19
50826000 Inanspruchnahme von Jubiläumsrückstellungen	0,00	0,00	-1.050,00	-1.050,00
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	107.119,99	109.576,22	118.054,30	8.478,08
52210000 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	56.386,94	31.000,00	44.630,66	13.630,66
52220000 Unterhaltung von Geräten, Ausstattungen und Ausrüstungsgegenständen	5.553,60	1.500,00	1.826,89	326,89
52310000 Mieten und Pachten	3.383,50	10.000,00	11.018,57	1.018,57
52410000 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	11.271,66	22.200,00	24.248,13	2.048,13
52510000 Haltung von Fahrzeugen	14.287,87	9.576,22	8.745,44	-830,78
52611000 Besondere Aufwendungen für Beschäftigte - Aufwendungen für Mitarbeiter, etc.	1.626,96	3.000,00	877,99	-2.122,01
52710000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	14.609,46	32.300,00	26.706,62	-5.593,38
14 Abschreibungen	3.004,97	0,00	4.934,56	4.934,56
57110000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	2.992,37	0,00	4.934,56	4.934,56
57313000 Pauschalwertberichtigung von privatrechtlichen Forderungen	12,60	0,00	0,00	0,00
15 Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16 sonstige ordentliche Aufwendungen	20.364,59	8.847,52	7.531,80	-1.315,72



Teilergebnisrechnung 2012

55.1.03.100

Produktbereich: 55 Natur- und Landschaftspflege
 Produktgruppe: 55.1 Öffentliches Grün und Landschaftsbau
 Produkt: 55.1.03 Rosengarten
 Leistung: 55.1.03.100 Rosengarten

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2011	Fortgeschriebener Ansatz 2012	Ergebnis 2012	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis 2012
	in Euro			
	1	2	3	4
54311000 Geschäftsaufwendungen - Bürobedarf, Druckkosten, Fachliteratur, Abonnements	585,43	1.100,00	0,00	-1.100,00
54312000 Geschäftsaufwendungen - Post- u. Fernmeldegebühren, GEZ	1.711,79	1.600,00	1.303,64	-296,36
54413000 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle - Versicherungen, etc.	7.537,28	6.147,52	150,38	-5.997,14
54710000 Aufwendungen aus Vermögensveräußerungen, die dem ordentlichen Ergebnis zuzuordnen sind	0,00	0,00	1,00	1,00
54930000 Periodenfremde ordentliche Aufwendungen	10.530,09	0,00	6.076,78	6.076,78
17 = Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	457.762,44	445.223,74	470.077,90	24.854,16
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./ 17)	-359.833,16	-355.124,53	-361.423,41	-6.298,88
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)	-359.833,16	-355.124,53	-361.423,41	-6.298,88
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 internen Leistungsbeziehungen (22 + 25)	-359.833,16	-355.124,53	-361.423,41	-6.298,88
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 Teilhaushaltes	-359.833,16	-355.124,53	-361.423,41	-6.298,88
Nachrichtlich:				
30 nicht zahlungswirksame Erträge	797,37	0,00	2.359,88	2.359,88
31 nicht zahlungswirksame Aufwendungen	-3.004,97	0,00	-4.934,56	-4.934,56



Teilergebnisrechnung 2012

55.1.04.100

Produktbereich: 55 Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe: 55.1 Öffentliches Grün und Landschaftsbau
Produkt: 55.1.04 Gebäudeverwaltung Rosengarten
Leistung: 55.1.04.100 Rosengarten

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2011	Fortgeschriebener Ansatz 2012	Ergebnis 2012	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis 2012
	in Euro			
	1	2	3	4
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	88.053,44	0,00	88.053,42	88.053,42
41610000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen der öffentlichen Hand	88.053,44	0,00	88.053,42	88.053,42
03 sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
04 öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	1.500,00	0,00	-1.500,00
43210000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	0,00	1.500,00	0,00	-1.500,00
05 privatrechtliche Leistungsentgelte	35.685,32	35.116,00	36.827,09	1.711,09
44110000 Mieten und Pachten	34.700,00	34.700,00	36.133,91	1.433,91
44610000 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	985,32	416,00	693,18	277,18
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
07 sonstige ordentliche Erträge	7.541,26	0,00	805,55	805,55
45710000 Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten	255,64	0,00	255,64	255,64
45920000 Periodenfremde ordentliche Erträge	7.285,62	0,00	549,91	549,91
08 aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
09 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10 = Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	131.280,02	36.616,00	125.686,06	89.070,06
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	94.164,36	118.716,00	93.408,54	-25.307,46
52110000 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	37.838,82	30.416,00	33.102,37	2.686,37
52310000 Mieten und Pachten	0,00	400,00	0,00	-400,00
52410000 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	56.325,54	87.900,00	60.306,17	-27.593,83
14 Abschreibungen	135.280,05	0,00	135.560,47	135.560,47
57110000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	135.280,05	0,00	135.560,47	135.560,47
15 Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16 sonstige ordentliche Aufwendungen	695,91	700,00	6.691,36	5.991,36
54312000 Geschäftsaufwendungen - Post- u. Fernmeldegebühren, GEZ	695,91	700,00	641,27	-58,73
54930000 Periodenfremde ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	6.050,09	6.050,09
17 = Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	230.140,32	119.416,00	235.660,37	116.244,37
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)	-98.860,30	-82.800,00	-109.974,31	-27.174,31
19 Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	5.563,19	5.600,00	5.563,19	-36,81
55180000 Zinsaufwendungen / Sonstiger inländischer Bereich	5.563,19	5.600,00	5.563,19	-36,81
21 = Finanzergebnis	-5.563,19	-5.600,00	-5.563,19	36,81
22 = ordentliches Ergebnis (18 + 21)	-104.423,49	-88.400,00	-115.537,50	-27.137,50
23 außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24 - außerordentliche Aufwendungen	2,00	0,00	5,00	5,00
59310000 Aufwendungen aus Vermögensveräußerungen, die dem außerordentlichen Ergebnis zuzuordnen sind - Allgemein	2,00	0,00	5,00	5,00
25 = außerordentliches Ergebnis	-2,00	0,00	-5,00	-5,00
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22 + 25)	-104.425,49	-88.400,00	-115.542,50	-27.142,50
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 Teilhaushaltes	-104.425,49	-88.400,00	-115.542,50	-27.142,50
Nachrichtlich:				
30 nicht zahlungswirksame Erträge	88.053,44	0,00	88.053,42	88.053,42
31 nicht zahlungswirksame Aufwendungen	-135.280,05	0,00	-135.560,47	-135.560,47



Teilergebnisrechnung 2012

55.1.05.100

Produktbereich: 55 Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe: 55.1 Öffentliches Grün und Landschaftsbau
Produkt: 55.1.05 100 Jahre Rosengarten
Leistung: 55.1.05.100 Interreg IV A - Teil 1

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2011	Fortgeschriebener Ansatz 2012	Ergebnis 2012	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis 2012
	in Euro			
	1	2	3	4
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	219.000,00	42.294,46	-176.705,54
41480000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / Übrige Bereiche	0,00	219.000,00	42.294,46	-176.705,54
03 sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
04 öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
05 privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
07 sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
08 aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
09 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10 = Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	219.000,00	42.294,46	-176.705,54
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	16.784,09	179.996,00	19.667,37	-160.328,63
52110000 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	0,00	13.000,00	12.847,75	-152,25
52210000 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	8.421,82	0,00	0,00	0,00
52710000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	8.362,27	166.996,00	6.819,62	-160.176,38
14 Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15 Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16 sonstige ordentliche Aufwendungen	1.672,79	20.000,00	0,00	-20.000,00
54311000 Geschäftsaufwendungen - Bürobedarf, Druckkosten, Fachliteratur, Abonnements	1.672,79	20.000,00	0,00	-20.000,00
17 = Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	18.456,88	199.996,00	19.667,37	-180.328,63
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)	-18.456,88	19.004,00	22.627,09	3.623,09
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)	-18.456,88	19.004,00	22.627,09	3.623,09
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 internen Leistungsbeziehungen (22 + 25)	-18.456,88	19.004,00	22.627,09	3.623,09
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 Teilhaushaltes	-18.456,88	19.004,00	22.627,09	3.623,09
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



Teilergebnisrechnung 2012

55.1.05.200

Produktbereich: 55 Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe: 55.1 Öffentliches Grün und Landschaftsbau
Produkt: 55.1.05 100 Jahre Rosengarten
Leistung: 55.1.05.200 Interreg IV A - Teil 2

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2011	Fortgeschriebener Ansatz 2012	Ergebnis 2012	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis 2012
	in Euro			
	1	2	3	4
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	412.600,00	0,00	-412.600,00
41480000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / Übrige Bereiche	0,00	412.600,00	0,00	-412.600,00
03 sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
04 öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
05 privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
07 sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	6.096,26	6.096,26
45830000 Sonstige nicht zahlungswirksame ordentliche Erträge	0,00	0,00	6.096,26	6.096,26
08 aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
09 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10 = Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	412.600,00	6.096,26	-406.503,74
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	6.096,26	174.639,13	6.701,20	-167.937,93
52210000 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	6.096,26	144.639,13	0,00	-144.639,13
52710000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	0,00	30.000,00	6.701,20	-23.298,80
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	10.000,00	7.783,35	-2.216,65
54311000 Geschäftsaufwendungen - Bürobedarf, Druckkosten, Fachliteratur, Abonnements	0,00	10.000,00	7.783,35	-2.216,65
17 = Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	6.096,26	184.639,13	14.484,55	-170.154,58
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)	-6.096,26	227.960,87	-8.388,29	-236.349,16
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)	-6.096,26	227.960,87	-8.388,29	-236.349,16
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 internen Leistungsbeziehungen (22 + 25)	-6.096,26	227.960,87	-8.388,29	-236.349,16
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 Teilhaushaltes	-6.096,26	227.960,87	-8.388,29	-236.349,16
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



Teilergebnisrechnung 2012

55.2.01.100

Produktbereich: 55 Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe: 55.2 Öffentliche Gewässer
Produkt: 55.2.01 Öffentliche Gewässer
Leistung: 55.2.01.100 Öffentliche Gewässer

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2011	Fortgeschriebener Ansatz 2012	Ergebnis 2012	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis 2012
	in Euro			
	1	2	3	4
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
03 sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
04 öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	47.874,36	50.000,00	48.081,07	-1.918,93
43210000 <i>Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte</i>	47.874,36	50.000,00	48.081,07	-1.918,93
05 privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
07 sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	7,54	7,54
45831100 <i>Erträge aus der Auflösung von Pauschalwertberichtigungen auf Gebühren und Beiträge</i>	0,00	0,00	7,54	7,54
08 aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
09 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10 = Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	47.874,36	50.000,00	48.088,61	-1.911,39
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	58.041,92	57.600,00	56.094,87	-1.505,13
52210000 <i>Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens</i>	1.824,22	1.500,00	0,00	-1.500,00
52910000 <i>Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen, Mitgliedsbeiträge</i>	56.217,70	56.100,00	56.094,87	-5,13
14 Abschreibungen	225,07	0,00	151,85	151,85
57311000 <i>Pauschalwertberichtigung von Gebühren und Beiträgen</i>	118,73	0,00	0,00	0,00
57321000 <i>Einzelwertberichtigung von Gebühren und Beiträgen</i>	106,34	0,00	151,85	151,85
15 Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16 sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
17 = Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	58.266,99	57.600,00	56.246,72	-1.353,28
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)	-10.392,63	-7.600,00	-8.158,11	-558,11
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)	-10.392,63	-7.600,00	-8.158,11	-558,11
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 internen Leistungsbeziehungen (22 + 25)	-10.392,63	-7.600,00	-8.158,11	-558,11
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 Teilhaushaltes	-10.392,63	-7.600,00	-8.158,11	-558,11
Nachrichtlich:				
30 nicht zahlungswirksame Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
31 nicht zahlungswirksame Aufwendungen	-225,07	0,00	-151,85	-151,85



Teilergebnisrechnung 2012

55.3.01.100

Produktbereich: 55 Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe: 55.3 Friedhofs- und Bestattungswesen
Produkt: 55.3.01 Friedhöfe
Leistung: 55.3.01.100 Friedhöfe

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2011	Fortgeschriebener Ansatz 2012	Ergebnis 2012	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis 2012
	in Euro			
	1	2	3	4
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	9.574,97	0,00	2.400,00	2.400,00
41410000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / Land	9.380,53	0,00	0,00	0,00
41610000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen der öffentlichen Hand	194,44	0,00	2.400,00	2.400,00
03 sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
04 öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	43.262,00	33.600,00	40.787,00	7.187,00
43110000 Verwaltungsgebühren	6.853,00	3.300,00	7.112,00	3.812,00
43210000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	36.409,00	30.300,00	33.675,00	3.375,00
05 privatrechtliche Leistungsentgelte	41.523,39	39.100,00	44.534,64	5.434,64
44110000 Mieten und Pachten	41.523,39	39.100,00	44.534,64	5.434,64
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	849,60	10.500,00	9.436,35	-1.063,65
44820000 Erträge aus Kostenerstattungen, Kostenumlagen / Gemeinden und Gemeindeverbände	849,60	10.500,00	9.436,35	-1.063,65
07 sonstige ordentliche Erträge	1.725,92	0,00	2.537,93	2.537,93
45310000 Erträge aus Vermögensveräußerungen, die dem ordentlichen Ergebnis zuzuordnen sind	0,00	0,00	1.500,00	1.500,00
45831100 Erträge aus der Auflösung von Pauschalwertberichtigungen auf Gebühren und Beiträge	1.583,83	0,00	1.037,93	1.037,93
45920000 Periodenfremde ordentliche Erträge	142,09	0,00	0,00	0,00
08 aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
09 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10 = Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	96.935,88	83.200,00	99.695,92	16.495,92
11 Personalaufwendungen	66.157,69	68.300,00	99.104,04	30.804,04
50110000 Dienstaufwendungen - Beamte	11.404,18	0,00	0,00	0,00
50111000 Dienstaufwendungen - Beamte	4.379,33	0,00	0,00	0,00
50120000 Dienstaufwendungen - Tariflich Beschäftigte	22.526,69	46.200,00	47.124,57	924,57
50210000 Beiträge zu Versorgungskassen - Beamte	9.731,09	0,00	0,00	0,00
50220000 Beiträge zu Versorgungskassen - Tariflich Beschäftigte	700,32	1.400,00	1.427,62	27,62
50320000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Tariflich Beschäftigte	4.461,61	9.000,00	9.086,57	86,57
50410000 Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	780,00	0,00	0,00	0,00
50710000 Zuführungen zu Rückstellungen für Altersteilzeitverpflichtungen	11.388,62	11.700,00	0,00	-11.700,00
50811000 Zuführungen zu Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub	85,52	0,00	0,00	0,00
50812000 Zuführungen zu Rückstellungen für Gleitzeitüberhänge	2.252,44	0,00	817,06	817,06
50814000 Zuführungen zu Rückstellungen für sonstige Abfindungen	0,00	0,00	43.903,82	43.903,82
50815000 Zuführungen zu Rückstellungen für leistungsorientierte Bezahlung	505,52	0,00	587,88	587,88
50821000 Inanspruchnahme von Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub	0,00	0,00	-85,52	-85,52
50822000 Inanspruchnahme von Rückstellungen für Gleitzeitüberhänge	-1.632,44	0,00	-2.252,44	-2.252,44
50823000 Inanspruchnahme von Rückstellungen für Abfindungen EVR	0,00	0,00	-1.000,00	-1.000,00
50825000 Inanspruchnahme von Rückstellungen für leistungsorientierte Bezahlung	-425,19	0,00	-505,52	-505,52
12 Versorgungsaufwendungen	-4.379,33	-4.500,00	0,00	4.500,00
51720000 Inanspruchnahme von Rückstellungen für Altersteilzeitverpflichtungen	-4.379,33	-4.500,00	0,00	4.500,00
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	91.266,21	70.249,63	55.864,41	-14.385,22
52210000 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	26.044,45	30.000,00	29.847,19	-152,81
52213000 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens - Friedhofsentwicklungsplan	37.006,63	0,00	0,00	0,00
52220000 Unterhaltung von Geräten, Ausstattungen und Ausrüstungsgegenständen	4.720,48	7.500,00	5.228,12	-2.271,88
52410000 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	7.653,37	16.500,00	7.687,06	-8.812,94
52510000 Haltung von Fahrzeugen	10.804,87	9.500,00	8.401,37	-1.098,63
52611000 Besondere Aufwendungen für Beschäftigte - Aufwendungen für Mitarbeiter, etc.	3.023,39	2.800,00	3.091,40	291,40
52710000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	2.013,02	3.000,00	1.609,27	-1.390,73
52910000 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen, Mitgliedsbeiträge	0,00	949,63	0,00	-949,63
14 Abschreibungen	12.945,27	0,00	16.251,00	16.251,00



Teilergebnisrechnung 2012

55.3.01.100

Produktbereich: 55 Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe: 55.3 Friedhofs- und Bestattungswesen
Produkt: 55.3.01 Friedhöfe
Leistung: 55.3.01.100 Friedhöfe

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2011	Fortgeschriebener Ansatz 2012	Ergebnis 2012	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis 2012
	in Euro			
	1	2	3	4
57110000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	11.150,64	0,00	15.193,61	15.193,61
57313000 Pauschalwertberichtigung von privatrechtlichen Forderungen	634,56	0,00	521,39	521,39
57321000 Einzelwertberichtigung von Gebühren und Beiträgen	1.160,07	0,00	536,00	536,00
15 Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16 sonstige ordentliche Aufwendungen	3.876,98	2.302,06	2.345,21	43,15
54312000 Geschäftsaufwendungen - Post- u. Fernmeldegebühren, GEZ	347,38	500,00	482,51	-17,49
54413000 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle - Versicherungen, etc.	1.671,63	1.802,06	38,17	-1.763,89
54930000 Periodenfremde ordentliche Aufwendungen	1.857,97	0,00	1.824,53	1.824,53
17 = Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	169.866,82	136.351,69	173.564,66	37.212,97
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)	-72.930,94	-53.151,69	-73.868,74	-20.717,05
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)	-72.930,94	-53.151,69	-73.868,74	-20.717,05
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 internen Leistungsbeziehungen (22 + 25)	-72.930,94	-53.151,69	-73.868,74	-20.717,05
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-21.148,12	-25.000,00	0,00	25.000,00
58110000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-21.148,12	-25.000,00	0,00	25.000,00
29 = Gesamtergebnis des Teilhaushaltes	-94.079,06	-78.151,69	-73.868,74	4.282,95
Nachrichtlich:				
30 nicht zahlungswirksame Erträge	194,44	0,00	2.400,00	2.400,00
31 nicht zahlungswirksame Aufwendungen	-34.093,39	-25.000,00	-16.251,00	8.749,00



Teilergebnisrechnung 2012

55.3.01.200

Produktbereich: 55 Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe: 55.3 Friedhofs- und Bestattungswesen
Produkt: 55.3.01 Friedhöfe
Leistung: 55.3.01.200 Ehrenhaine und Kriegsgräber

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2011	Fortgeschriebener Ansatz 2012	Ergebnis 2012	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis 2012
	in Euro			
	1	2	3	4
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	36.035,34	31.286,00	32.135,20	849,20
41410000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / Land	17.937,14	15.800,00	15.880,82	80,82
41420000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / Gemeinden und Gemeindeverbände	17.129,81	15.486,00	15.486,00	0,00
41480000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / Übrige Bereiche	200,00	0,00	0,00	0,00
41610000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen der öffentlichen Hand	768,39	0,00	768,38	768,38
03 sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
04 öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
05 privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
07 sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
08 aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
09 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10 = Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	36.035,34	31.286,00	32.135,20	849,20
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	11.579,88	25.985,08	10.486,95	-15.498,13
52210000 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	7.730,86	21.785,08	10.486,95	-11.298,13
52710000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	3.849,02	4.200,00	0,00	-4.200,00
14 Abschreibungen	768,39	0,00	768,38	768,38
57110000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	768,39	0,00	768,38	768,38
15 Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16 sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
17 = Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	12.348,27	25.985,08	11.255,33	-14.729,75
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)	23.687,07	5.300,92	20.879,87	15.578,95
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)	23.687,07	5.300,92	20.879,87	15.578,95
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 internen Leistungsbeziehungen (22 + 25)	23.687,07	5.300,92	20.879,87	15.578,95
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 Teilhaushaltes	23.687,07	5.300,92	20.879,87	15.578,95
Nachrichtlich:				
30 nicht zahlungswirksame Erträge	768,39	0,00	768,38	768,38
31 nicht zahlungswirksame Aufwendungen	-768,39	0,00	-768,38	-768,38



Teilergebnisrechnung 2012

55.3.02.100

Produktbereich: 55 Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe: 55.3 Friedhofs- und Bestattungswesen
Produkt: 55.3.02 Krematorium
Leistung: 55.3.02.100 Krematorium

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2011	Fortgeschriebener Ansatz 2012	Ergebnis 2012	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis 2012
	in Euro			
	1	2	3	4
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	829,50	0,00	0,00	0,00
41470000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / Private Unternehmen	829,50	0,00	0,00	0,00
03 sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
04 öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	505.410,74	27.000,00	30.267,75	3.267,75
43210000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	505.410,74	27.000,00	30.267,75	3.267,75
05 privatrechtliche Leistungsentgelte	1.832,65	167.000,00	119.160,68	-47.839,32
44110000 Mieten und Pachten	0,00	167.000,00	118.944,69	-48.055,31
44610000 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	1.832,65	0,00	215,99	215,99
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
07 sonstige ordentliche Erträge	9.183,01	0,00	6.064,29	6.064,29
45210000 Erstattung von Steuern	0,73	0,00	0,16	0,16
45820000 Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	0,00	0,00	1.581,50	1.581,50
45831100 Erträge aus der Auflösung von Pauschalwertberichtigungen auf Gebühren und Beiträge	6.456,02	0,00	3.767,97	3.767,97
45831200 Erträge aus der Auflösung von Pauschalwertberichtigungen auf Steuern, Transferleistungen und sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	0,00	0,00	714,66	714,66
45831300 Erträge aus der Auflösung von Pauschalwertberichtigungen auf privatrechtliche Forderungen	2.595,10	0,00	0,00	0,00
45920000 Periodenfremde ordentliche Erträge	131,16	0,00	0,00	0,00
08 aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
09 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10 = Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	517.255,90	194.000,00	155.492,72	-38.507,28
11 Personalaufwendungen	205.393,11	137.900,00	108.198,41	-29.701,59
50110000 Dienstaufwendungen - Beamte	10.526,96	0,00	0,00	0,00
50111000 Dienstaufwendungen - Beamte	4.042,45	0,00	0,00	0,00
50120000 Dienstaufwendungen - Tariflich Beschäftigte	115.266,50	104.000,00	93.661,06	-10.338,94
50210000 Beiträge zu Versorgungskassen - Beamte	8.982,53	0,00	0,00	0,00
50220000 Beiträge zu Versorgungskassen - Tariflich Beschäftigte	3.806,79	3.100,00	2.748,91	-351,09
50320000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Tariflich Beschäftigte	22.683,58	20.000,00	16.157,52	-3.842,48
50410000 Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	720,00	0,00	0,00	0,00
50710000 Zuführungen zu Rückstellungen für Altersteilzeitverpflichtungen	10.763,71	10.800,00	0,00	-10.800,00
50811000 Zuführungen zu Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub	0,00	0,00	316,22	316,22
50814000 Zuführungen zu Rückstellungen für sonstige Abfindungen	28.390,00	0,00	0,00	0,00
50815000 Zuführungen zu Rückstellungen für leistungsorientierte Bezahlung	1.134,11	0,00	0,00	0,00
50823000 Inanspruchnahme von Rückstellungen für Abfindungen EVR	0,00	0,00	-3.551,19	-3.551,19
50825000 Inanspruchnahme von Rückstellungen für leistungsorientierte Bezahlung	-923,52	0,00	-1.134,11	-1.134,11
12 Versorgungsaufwendungen	-3.468,09	-4.100,00	0,00	4.100,00
51710000 Zuführungen zu Rückstellungen für Altersteilzeitverpflichtungen	574,36	0,00	0,00	0,00
51720000 Inanspruchnahme von Rückstellungen für Altersteilzeitverpflichtungen	-4.042,45	-4.100,00	0,00	4.100,00
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	136.571,08	43.600,00	41.384,52	-2.215,48
52110000 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	71.286,17	2.500,00	1.025,30	-1.474,70
52220000 Unterhaltung von Geräten, Ausstattung und Ausrüstungsgegenständen	580,65	0,00	15,00	15,00
52611000 Besondere Aufwendungen für Beschäftigte - Aufwendungen für Mitarbeiter, etc.	367,67	0,00	0,00	0,00
52710000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	6.077,72	0,00	0,00	0,00
52910000 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen, Mitgliedsbeiträge	58.258,87	41.100,00	40.344,22	-755,78
14 Abschreibungen	4.789,83	0,00	1.427,88	1.427,88
57312000 Pauschalwertberichtigung von Steuern, Transferleistungen und sonstigen öffentlich-rechtlichen Forderungen	1.357,75	0,00	0,00	0,00
57321000 Einzelwertberichtigung von Gebühren und Beiträgen	2.884,11	0,00	1.199,90	1.199,90
57322000 Einzelwertberichtigung von Steuern, Transferleistungen und sonstigen öffentlich-rechtlichen Forderungen	547,97	0,00	227,98	227,98



Teilergebnisrechnung 2012

55.3.02.100

Produktbereich: 55 Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe: 55.3 Friedhofs- und Bestattungswesen
Produkt: 55.3.02 Krematorium
Leistung: 55.3.02.100 Krematorium

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2011	Fortgeschriebener Ansatz 2012	Ergebnis 2012	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis 2012
	in Euro			
	1	2	3	4
15 Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16 sonstige ordentliche Aufwendungen	36.912,31	2.400,00	2.496,32	96,32
54311000 Geschäftsaufwendungen - Bürobedarf, Druckkosten, Fachliteratur, Abonnements	733,82	100,00	36,75	-63,25
54312000 Geschäftsaufwendungen - Post- u. Fernmeldegebühren, GEZ	870,63	0,00	164,57	164,57
54314000 Geschäftsaufwendungen - Sonstiges	35.307,86	2.300,00	2.295,00	-5,00
17 = Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	380.198,24	179.800,00	153.507,13	-26.292,87
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)	137.057,66	14.200,00	1.985,59	-12.214,41
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)	137.057,66	14.200,00	1.985,59	-12.214,41
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 internen Leistungsbeziehungen (22 + 25)	137.057,66	14.200,00	1.985,59	-12.214,41
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 Teilhaushaltes	137.057,66	14.200,00	1.985,59	-12.214,41
Nachrichtlich:				
30 nicht zahlungswirksame Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
31 nicht zahlungswirksame Aufwendungen	-4.789,83	0,00	-1.427,88	-1.427,88



Teilergebnisrechnung 2012

55.3.03.100

Produktbereich: 55 Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe: 55.3 Friedhofs- und Bestattungswesen
Produkt: 55.3.03 Gebäudeunterhaltung Friedhofs- und Bestattungswesen
Leistung: 55.3.03.100 Gebäudeunterhaltung Krematorium

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2011	Fortgeschriebener Ansatz 2012	Ergebnis 2012	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis 2012
	in Euro			
	1	2	3	4
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	20.077,21	0,00	20.077,21	20.077,21
41610000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen der öffentlichen Hand	20.077,21	0,00	20.077,21	20.077,21
03 sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
04 öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
05 privatrechtliche Leistungsentgelte	429,69	0,00	1.500,00	1.500,00
44610000 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	429,69	0,00	1.500,00	1.500,00
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
07 sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
08 aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
09 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10 = Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	20.506,90	0,00	21.577,21	21.577,21
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	111.959,60	0,00	7.649,03	7.649,03
52410000 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	111.959,60	0,00	7.649,03	7.649,03
14 Abschreibungen	34.434,92	0,00	34.434,92	34.434,92
57110000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	34.434,92	0,00	34.434,92	34.434,92
15 Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16 sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
17 = Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	146.394,52	0,00	42.083,95	42.083,95
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)	-125.887,62	0,00	-20.506,74	-20.506,74
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)	-125.887,62	0,00	-20.506,74	-20.506,74
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 internen Leistungsbeziehungen (22 + 25)	-125.887,62	0,00	-20.506,74	-20.506,74
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-48.146,24	0,00	-26.397,69	-26.397,69
58110000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-48.146,24	0,00	-26.397,69	-26.397,69
29 = Gesamtergebnis des Teilhaushaltes	-174.033,86	0,00	-46.904,43	-46.904,43
Nachrichtlich:				
30 nicht zahlungswirksame Erträge	20.077,21	0,00	20.077,21	20.077,21
31 nicht zahlungswirksame Aufwendungen	-82.581,16	0,00	-60.832,61	-60.832,61



Teilergebnisrechnung 2012

55.3.03.200

Produktbereich: 55 Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe: 55.3 Friedhofs- und Bestattungswesen
Produkt: 55.3.03 Gebäudeunterhaltung Friedhofs- und Bestattungswesen
Leistung: 55.3.03.200 Friedhofsgebäude und -einrichtungen

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2011	Fortgeschriebener Ansatz 2012	Ergebnis 2012	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis 2012
	in Euro			
	1	2	3	4
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	10.988,95	0,00	10.988,95	10.988,95
41610000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen der öffentlichen Hand	10.988,95	0,00	10.988,95	10.988,95
03 sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
04 öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	20.480,33	25.300,00	20.277,33	-5.022,67
43210000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	20.282,00	25.300,00	20.079,00	-5.221,00
43710000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Beiträgen, Baukosten- und Investitionszuschüssen	198,33	0,00	198,33	198,33
05 privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
07 sonstige ordentliche Erträge	79,63	0,00	37,69	37,69
45920000 Periodenfremde ordentliche Erträge	79,63	0,00	37,69	37,69
08 aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
09 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10 = Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	31.548,91	25.300,00	31.303,97	6.003,97
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	23.500,64	39.900,00	19.511,18	-20.388,82
52110000 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	3.699,38	22.000,00	5.445,81	-16.554,19
52410000 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	19.801,26	17.900,00	14.065,37	-3.834,63
14 Abschreibungen	26.703,29	0,00	26.692,08	26.692,08
57110000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	26.613,69	0,00	26.613,68	26.613,68
57311000 Pauschalwertberichtigung von Gebühren und Beiträgen	89,60	0,00	78,40	78,40
15 Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16 sonstige ordentliche Aufwendungen	27,30	0,00	200,23	200,23
54930000 Periodenfremde ordentliche Aufwendungen	27,30	0,00	200,23	200,23
17 = Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	50.231,23	39.900,00	46.403,49	6.503,49
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)	-18.682,32	-14.600,00	-15.099,52	-499,52
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)	-18.682,32	-14.600,00	-15.099,52	-499,52
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 internen Leistungsbeziehungen (22 + 25)	-18.682,32	-14.600,00	-15.099,52	-499,52
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 Teilhaushaltes	-18.682,32	-14.600,00	-15.099,52	-499,52
Nachrichtlich:				
30 nicht zahlungswirksame Erträge	10.988,95	0,00	10.988,95	10.988,95
31 nicht zahlungswirksame Aufwendungen	-26.703,29	0,00	-26.692,08	-26.692,08



Teilergebnisrechnung 2012

57.1.01.100

Produktbereich: 57 Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe: 57.1 Wirtschaftsförderung
Produkt: 57.1.01 Wirtschaftsförderung
Leistung: 57.1.01.100 Wirtschaftsförderung

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2011	Fortgeschriebener Ansatz 2012	Ergebnis 2012	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis 2012
	in Euro			
	1	2	3	4
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	63.160,00	22.600,00	12.921,09	-9.678,91
41410000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / Land	58.160,00	22.600,00	12.921,09	-9.678,91
41470000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / Private Unternehmen	5.000,00	0,00	0,00	0,00
03 sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
04 öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
05 privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
07 sonstige ordentliche Erträge	415,26	0,00	0,00	0,00
45831200 Erträge aus der Auflösung von Pauschalwertberichtigungen auf Steuern, Transferleistungen und sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	415,26	0,00	0,00	0,00
08 aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
09 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10 = Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	63.575,26	22.600,00	12.921,09	-9.678,91
11 Personalaufwendungen	112.181,98	112.100,00	116.086,79	3.986,79
50120000 Dienstaufwendungen - Tariflich Beschäftigte	90.850,66	91.700,00	95.744,93	4.044,93
50220000 Beiträge zu Versorgungskassen - Tariflich Beschäftigte	2.823,97	2.800,00	2.901,40	101,40
50320000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Tariflich Beschäftigte	17.664,88	17.600,00	18.172,30	572,30
50811000 Zuführungen zu Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub	655,05	0,00	1.038,69	1.038,69
50812000 Zuführungen zu Rückstellungen für Gleitzeitüberhänge	2.300,23	0,00	2.935,78	2.935,78
50815000 Zuführungen zu Rückstellungen für leistungsorientierte Bezahlung	970,40	0,00	1.181,68	1.181,68
50816000 Zuführungen zu Jubiläumrückstellungen	34,54	0,00	37,69	37,69
50821000 Inanspruchnahme von Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub	-424,54	0,00	-655,05	-655,05
50822000 Inanspruchnahme von Rückstellungen für Gleitzeitüberhänge	-1.862,74	0,00	-2.300,23	-2.300,23
50823000 Inanspruchnahme von Rückstellungen für Abfindungen EVR	0,00	0,00	-2.000,00	-2.000,00
50825000 Inanspruchnahme von Rückstellungen für leistungsorientierte Bezahlung	-830,47	0,00	-970,40	-970,40
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.633,29	5.200,00	3.322,50	-1.877,50
52910000 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen, Mitgliedsbeiträge	4.633,29	5.200,00	3.322,50	-1.877,50
14 Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15 Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16 sonstige ordentliche Aufwendungen	70.336,56	17.000,00	15.694,13	-1.305,87
54311000 Geschäftsaufwendungen - Bürobedarf, Druckkosten, Fachliteratur, Abonnements	70.336,56	17.000,00	9.100,17	-7.899,83
54930000 Periodenfremde ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	6.593,96	6.593,96
17 = Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	187.151,83	134.300,00	135.103,42	803,42
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./ 17)	-123.576,57	-111.700,00	-122.182,33	-10.482,33
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)	-123.576,57	-111.700,00	-122.182,33	-10.482,33
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 internen Leistungsbeziehungen (22 + 25)	-123.576,57	-111.700,00	-122.182,33	-10.482,33
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 Teilhaushaltes	-123.576,57	-111.700,00	-122.182,33	-10.482,33
Nachrichtlich:				
30 nicht zahlungswirksame Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00



Teilergebnisrechnung 2012

57.1.01.100

Produktbereich: 57 Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe: 57.1 Wirtschaftsförderung
Produkt: 57.1.01 Wirtschaftsförderung
Leistung: 57.1.01.100 Wirtschaftsförderung

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2011	Fortgeschriebener Ansatz 2012	Ergebnis 2012	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis 2012
	1	2	3	4
	in Euro			
31 nicht zahlungswirksame Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00



Teilergebnisrechnung 2012

57.1.01.200

Produktbereich: 57 Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe: 57.1 Wirtschaftsförderung
Produkt: 57.1.01 Wirtschaftsförderung
Leistung: 57.1.01.200 Projektarbeit

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2011	Fortgeschriebener Ansatz 2012	Ergebnis 2012	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis 2012
	in Euro			
	1	2	3	4
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
03 sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
04 öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
05 privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
07 sonstige ordentliche Erträge	1.240,20	0,00	0,00	0,00
45831200 Erträge aus der Auflösung von Pauschalwertberichtigungen auf Steuern, Transferleistungen und sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	1.240,20	0,00	0,00	0,00
08 aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
09 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10 = Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.240,20	0,00	0,00	0,00
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	1.689,80	27.300,00	6.759,20	-20.540,80
52710000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	1.689,80	27.300,00	6.759,20	-20.540,80
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 = Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.689,80	27.300,00	6.759,20	-20.540,80
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)	-449,60	-27.300,00	-6.759,20	20.540,80
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)	-449,60	-27.300,00	-6.759,20	20.540,80
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 internen Leistungsbeziehungen (22 + 25)	-449,60	-27.300,00	-6.759,20	20.540,80
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 Teilhaushaltes	-449,60	-27.300,00	-6.759,20	20.540,80
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



Teilergebnisrechnung 2012

57.3.01.100

Produktbereich: 57 Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe: 57.3 Allgemeine Einrichtungen
Produkt: 57.3.01 Allgemeine Einrichtungen
Leistung: 57.3.01.100 Allgemeine Einrichtungen

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2011	Fortgeschriebener Ansatz 2012	Ergebnis 2012	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis 2012
	in Euro			
	1	2	3	4
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.910,71	0,00	2.910,71	2.910,71
41610000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen der öffentlichen Hand	2.910,71	0,00	2.910,71	2.910,71
03 sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
04 öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	313,14	300,00	225,78	-74,22
43210000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	313,14	300,00	225,78	-74,22
05 privatrechtliche Leistungsentgelte	4.524,42	5.000,00	5.784,69	784,69
44110000 Mieten und Pachten	4.524,42	5.000,00	5.784,69	784,69
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
07 sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
08 aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
09 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10 = Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	7.748,27	5.300,00	8.921,18	3.621,18
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	504,30	9.400,00	804,49	-8.595,51
52110000 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	0,00	8.000,00	0,00	-8.000,00
52410000 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	428,40	500,00	428,40	-71,60
52710000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	75,90	900,00	376,09	-523,91
14 Abschreibungen	3.440,04	0,00	3.440,04	3.440,04
57110000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	3.440,04	0,00	3.440,04	3.440,04
15 Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16 sonstige ordentliche Aufwendungen	682,25	1.100,00	1.074,66	-25,34
54311000 Geschäftsaufwendungen - Bürobedarf, Druckkosten, Fachliteratur, Abonnements	0,00	200,00	338,86	138,86
54312000 Geschäftsaufwendungen - Post- u. Fernmeldegebühren, GEZ	682,25	900,00	735,80	-164,20
17 = Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	4.626,59	10.500,00	5.319,19	-5.180,81
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)	3.121,68	-5.200,00	3.601,99	8.801,99
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)	3.121,68	-5.200,00	3.601,99	8.801,99
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 internen Leistungsbeziehungen (22 + 25)	3.121,68	-5.200,00	3.601,99	8.801,99
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	-19.547,52	-19.547,52
58110000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	-19.547,52	-19.547,52
29 = Gesamtergebnis des Teilhaushaltes	3.121,68	-5.200,00	-15.945,53	-10.745,53
Nachrichtlich:				
30 nicht zahlungswirksame Erträge	2.910,71	0,00	2.910,71	2.910,71
31 nicht zahlungswirksame Aufwendungen	-3.440,04	0,00	-22.987,56	-22.987,56



Teilergebnisrechnung 2012

57.3.02.100

Produktbereich: 57 Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe: 57.3 Allgemeine Einrichtungen
Produkt: 57.3.02 Markt
Leistung: 57.3.02.100 Markt

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2011	Fortgeschriebener Ansatz 2012	Ergebnis 2012	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis 2012
	in Euro			
	1	2	3	4
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	108,50	0,00	295,00	295,00
41470000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / Private Unternehmen	108,50	0,00	295,00	295,00
03 sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
04 öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	29.518,53	33.000,00	28.050,95	-4.949,05
43210000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	29.518,53	33.000,00	28.050,95	-4.949,05
05 privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
07 sonstige ordentliche Erträge	60,40	0,00	203,56	203,56
45831100 Erträge aus der Auflösung von Pauschalwertberichtigungen auf Gebühren und Beiträge	45,54	0,00	0,00	0,00
45831200 Erträge aus der Auflösung von Pauschalwertberichtigungen auf Steuern, Transferleistungen und sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	0,10	0,00	0,00	0,00
45831300 Erträge aus der Auflösung von Pauschalwertberichtigungen auf privatrechtliche Forderungen	14,76	0,00	0,00	0,00
45920000 Periodenfremde ordentliche Erträge	0,00	0,00	203,56	203,56
08 aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
09 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10 = Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	29.687,43	33.000,00	28.549,51	-4.450,49
11 Personalaufwendungen	9.367,97	9.300,00	9.610,77	310,77
50120000 Dienstaufwendungen - Tariflich Beschäftigte	7.609,18	7.600,00	7.815,91	215,91
50220000 Beiträge zu Versorgungskassen - Tariflich Beschäftigte	235,27	200,00	241,67	41,67
50320000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Tariflich Beschäftigte	1.523,52	1.500,00	1.553,19	53,19
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	8.996,81	12.400,00	7.319,57	-5.080,43
52210000 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	0,00	300,00	0,00	-300,00
52310000 Mieten und Pachten	1.664,67	1.700,00	0,00	-1.700,00
52410000 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	347,49	2.900,00	119,79	-2.780,21
52710000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	6.984,65	7.500,00	7.199,78	-300,22
14 Abschreibungen	0,00	0,00	239,00	239,00
57311000 Pauschalwertberichtigung von Gebühren und Beiträgen	0,00	0,00	200,84	200,84
57312000 Pauschalwertberichtigung von Steuern, Transferleistungen und sonstigen öffentlich-rechtlichen Forderungen	0,00	0,00	38,16	38,16
15 Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16 sonstige ordentliche Aufwendungen	0,40	0,00	0,52	0,52
54412000 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle - Umsatzsteuer	0,40	0,00	0,52	0,52
17 = Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	18.365,18	21.700,00	17.169,86	-4.530,14
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)	11.322,25	11.300,00	11.379,65	79,65
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)	11.322,25	11.300,00	11.379,65	79,65
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 internen Leistungsbeziehungen (22 + 25)	11.322,25	11.300,00	11.379,65	79,65
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-54.580,10	-30.000,00	-32.316,84	-2.316,84
58110000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-54.580,10	-30.000,00	-32.316,84	-2.316,84
29 = Gesamtergebnis des Teilhaushaltes	-43.257,85	-18.700,00	-20.937,19	-2.237,19
Nachrichtlich:				
30 nicht zahlungswirksame Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00



Teilergebnisrechnung 2012

57.3.02.100

Produktbereich: 57 Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe: 57.3 Allgemeine Einrichtungen
Produkt: 57.3.02 Markt
Leistung: 57.3.02.100 Markt

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2011	Fortgeschriebener Ansatz 2012	Ergebnis 2012	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis 2012
	1	2	3	4
	in Euro			
31 nicht zahlungswirksame Aufwendungen	-54.580,10	-30.000,00	-32.555,84	-2.555,84



Teilergebnisrechnung 2012

57.3.03.100

Produktbereich: 57 Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe: 57.3 Allgemeine Einrichtungen
Produkt: 57.3.03 Dorfgemeinschaftshäuser
Leistung: 57.3.03.100 Dorfgemeinschaftshäuser

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2011	Fortgeschriebener Ansatz 2012	Ergebnis 2012	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis 2012
	in Euro			
	1	2	3	4
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.516,20	0,00	9.473,21	9.473,21
41610000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen der öffentlichen Hand	3.516,20	0,00	9.473,21	9.473,21
03 sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
04 öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	234,41	400,00	627,41	227,41
43210000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	210,00	400,00	603,00	203,00
43710000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Beiträgen, Baukosten- und Investitionszuschüssen	24,41	0,00	24,41	24,41
05 privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
07 sonstige ordentliche Erträge	75,65	0,00	6,15	6,15
45920000 Periodenfremde ordentliche Erträge	75,65	0,00	6,15	6,15
08 aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
09 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10 = Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	3.826,26	400,00	10.106,77	9.706,77
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	5.116,58	34.900,00	11.290,30	-23.609,70
52110000 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	276,43	24.500,00	4.027,11	-20.472,89
52220000 Unterhaltung von Geräten, Ausstattungen und Ausrüstungsgegenständen	5,99	1.000,00	0,00	-1.000,00
52410000 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	4.834,16	9.400,00	7.263,19	-2.136,81
14 Abschreibungen	6.671,43	0,00	16.515,03	16.515,03
57110000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	6.671,43	0,00	16.515,03	16.515,03
15 Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16 sonstige ordentliche Aufwendungen	240,15	100,00	350,14	250,14
54312000 Geschäftsaufwendungen - Post- u. Fernmeldegebühren, GEZ	63,36	100,00	69,12	-30,88
54930000 Periodenfremde ordentliche Aufwendungen	176,79	0,00	281,02	281,02
17 = Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	12.028,16	35.000,00	28.155,47	-6.844,53
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)	-8.201,90	-34.600,00	-18.048,70	16.551,30
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)	-8.201,90	-34.600,00	-18.048,70	16.551,30
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 internen Leistungsbeziehungen (22 + 25)	-8.201,90	-34.600,00	-18.048,70	16.551,30
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 Teilhaushaltes	-8.201,90	-34.600,00	-18.048,70	16.551,30
Nachrichtlich:				
30 nicht zahlungswirksame Erträge	3.516,20	0,00	9.473,21	9.473,21
31 nicht zahlungswirksame Aufwendungen	-6.671,43	0,00	-16.515,03	-16.515,03



Teilergebnisrechnung 2012

57.5.01.100

Produktbereich: 57 Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe: 57.5 Tourismus
Produkt: 57.5.01 Tourismus und Marketing
Leistung: 57.5.01.100 Tourismus und Marketing

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2011	Fortgeschriebener Ansatz 2012	Ergebnis 2012	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis 2012
	in Euro			
	1	2	3	4
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.163,60	81.036,62	54.738,39	-26.298,23
41470000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / Private Unternehmen	115,00	0,00	0,00	0,00
41480000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / Übrige Bereiche	3.048,60	81.036,62	54.738,39	-26.298,23
03 sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
04 öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
05 privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
07 sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	12.016,54	12.016,54
45831200 Erträge aus der Auflösung von Pauschalwertberichtigungen auf Steuern, Transferleistungen und sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	0,00	0,00	12.016,54	12.016,54
08 aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
09 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10 = Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	3.163,60	81.036,62	66.754,93	-14.281,69
11 Personalaufwendungen	173.269,66	177.400,00	177.097,78	-302,22
50120000 Dienstaufwendungen - Tariflich Beschäftigte	140.693,04	145.000,00	135.690,78	-9.309,22
50220000 Beiträge zu Versorgungskassen - Tariflich Beschäftigte	4.617,24	4.400,00	4.210,18	-189,82
50320000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Tariflich Beschäftigte	27.412,29	28.000,00	25.961,43	-2.038,57
50811000 Zuführungen zu Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub	1.710,22	0,00	587,61	587,61
50812000 Zuführungen zu Rückstellungen für Gleitzeitüberhänge	16.761,12	0,00	29.449,51	29.449,51
50815000 Zuführungen zu Rückstellungen für leistungsorientierte Bezahlung	1.013,38	0,00	1.682,99	1.682,99
50821000 Inanspruchnahme von Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub	-2.708,93	0,00	-1.710,22	-1.710,22
50822000 Inanspruchnahme von Rückstellungen für Gleitzeitüberhänge	-15.383,68	0,00	-16.761,12	-16.761,12
50823000 Inanspruchnahme von Rückstellungen für Abfindungen EVR	0,00	0,00	-1.000,00	-1.000,00
50825000 Inanspruchnahme von Rückstellungen für leistungsorientierte Bezahlung	-845,02	0,00	-1.013,38	-1.013,38
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	56.371,57	34.883,17	38.631,62	3.748,45
52710000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	42.111,78	19.383,17	19.243,42	-139,75
52910000 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen, Mitgliedsbeiträge	14.259,79	15.500,00	19.388,20	3.888,20
14 Abschreibungen	988,13	0,00	553,27	553,27
57110000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	0,00	0,00	553,27	553,27
57312000 Pauschalwertberichtigung von Steuern, Transferleistungen und sonstigen öffentlich-rechtlichen Forderungen	988,13	0,00	0,00	0,00
15 Transferaufwendungen	16.500,00	16.500,00	16.500,00	0,00
53180000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / Übrige Bereiche	16.500,00	16.500,00	16.500,00	0,00
16 sonstige ordentliche Aufwendungen	22.084,18	121.353,45	85.262,92	-36.090,53
54311000 Geschäftsaufwendungen - Bürobedarf, Druckkosten, Fachliteratur, Abonnements	1.239,27	1.500,00	1.498,40	-1,60
54314000 Geschäftsaufwendungen - Sonstiges	20.844,91	119.853,45	83.764,52	-36.088,93
17 = Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	269.213,54	350.136,62	318.045,59	-32.091,03
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)	-266.049,94	-269.100,00	-251.290,66	17.809,34
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)	-266.049,94	-269.100,00	-251.290,66	17.809,34
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 internen Leistungsbeziehungen (22 + 25)	-266.049,94	-269.100,00	-251.290,66	17.809,34



Teilergebnisrechnung 2012

57.5.01.100

Produktbereich: 57 Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe: 57.5 Tourismus
Produkt: 57.5.01 Tourismus und Marketing
Leistung: 57.5.01.100 Tourismus und Marketing

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2011	Fortgeschriebener Ansatz 2012	Ergebnis 2012	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis 2012
	in Euro			
	1	2	3	4
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 Teilhaushaltes	-266.049,94	-269.100,00	-251.290,66	17.809,34
Nachrichtlich:				
30 nicht zahlungswirksame Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
31 nicht zahlungswirksame Aufwendungen	-988,13	0,00	-553,27	-553,27



Teilergebnisrechnung 2012

61.1.01.100

Produktbereich: 61 Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe: 61.1 Steuern, allgemeine Zuweisungen, Umlagen
Produkt: 61.1.01 Steuern
Leistung: 61.1.01.100 Steuern

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2011	Fortgeschriebener Ansatz 2012	Ergebnis 2012	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis 2012
	in Euro			
	1	2	3	4
01 Steuern und ähnliche Abgaben	6.239.697,03	7.744.803,47	9.651.618,30	1.906.814,83
40110000 Grundsteuer A	44.523,61	45.000,00	44.183,54	-816,46
40120000 Grundsteuer B	1.827.376,42	1.850.000,00	1.801.311,28	-48.688,72
40130000 Gewerbesteuer	4.189.693,67	5.662.803,47	7.589.871,43	1.927.067,96
40310000 Vergnügungssteuer	104.774,40	93.000,00	112.070,18	19.070,18
40320000 Hundesteuer	73.328,93	94.000,00	104.181,87	10.181,87
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
03 sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
04 öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
05 privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
07 sonstige ordentliche Erträge	5.810,10	0,00	0,00	0,00
45831300 Erträge aus der Auflösung von Pauschalwertberichtigungen auf privatrechtliche Forderungen	5.810,10	0,00	0,00	0,00
08 aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
09 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10 = Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	6.245.507,13	7.744.803,47	9.651.618,30	1.906.814,83
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	57.853,79	0,00	1.031.862,94	1.031.862,94
57312000 Pauschalwertberichtigung von Steuern, Transferleistungen und sonstigen öffentlich-rechtlichen Forderungen	9.074,42	0,00	59.039,93	59.039,93
57322000 Einzelwertberichtigung von Steuern, Transferleistungen und sonstigen öffentlich-rechtlichen Forderungen	48.779,37	0,00	972.823,01	972.823,01
15 Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16 sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
17 = Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	57.853,79	0,00	1.031.862,94	1.031.862,94
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)	6.187.653,34	7.744.803,47	8.619.755,36	874.951,89
19 Zinsen und sonstige Finanzerträge	51.722,25	80.000,00	120.341,36	40.341,36
46910000 Sonstige Finanzerträge	51.722,25	80.000,00	120.341,36	40.341,36
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	3.319,00	12.000,00	11.957,00	-43,00
55920000 Verzinsung von Steuernachzahlungen	3.319,00	12.000,00	11.957,00	-43,00
21 = Finanzergebnis	48.403,25	68.000,00	108.384,36	40.384,36
22 = ordentliches Ergebnis (18 + 21)	6.236.056,59	7.812.803,47	8.728.139,72	915.336,25
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 internen Leistungsbeziehungen (22 + 25)	6.236.056,59	7.812.803,47	8.728.139,72	915.336,25
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 Teilhaushaltes	6.236.056,59	7.812.803,47	8.728.139,72	915.336,25
Nachrichtlich:				
30 nicht zahlungswirksame Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
31 nicht zahlungswirksame Aufwendungen	-57.853,79	0,00	-1.031.862,94	-1.031.862,94



Teilergebnisrechnung 2012

61.1.02.100

Produktbereich: 61 Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe: 61.1 Steuern, allgemeine Zuweisungen, Umlagen
Produkt: 61.1.02 Allgemeine Zuweisungen und Umlagen
Leistung: 61.1.02.100 Allgemeine Zuweisungen und Umlagen

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2011	Fortgeschriebener Ansatz 2012	Ergebnis 2012	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis 2012
	in Euro			
	1	2	3	4
01 Steuern und ähnliche Abgaben	4.306.107,00	4.609.300,00	4.410.327,00	-198.973,00
40210000 Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	3.232.879,00	3.367.000,00	3.259.443,00	-107.557,00
40220000 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	542.966,00	582.000,00	490.561,00	-91.439,00
40510000 Leistungen nach dem Familienleistungsausgleich	530.262,00	660.300,00	660.323,00	23,00
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	11.119.247,55	10.461.800,00	11.322.039,21	860.239,21
41110000 Schlüsselzuweisungen vom Land	9.213.757,00	9.478.800,00	9.478.876,00	76,00
41310000 Sonstige allgemeine Zuweisungen / Land	679.515,00	680.000,00	682.881,00	2.881,00
41410000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / Land	0,00	303.000,00	0,00	-303.000,00
41610000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen der öffentlichen Hand	1.225.975,55	0,00	1.160.282,21	1.160.282,21
03 sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
04 öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
05 privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
07 sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
08 aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
09 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10 = Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	15.425.354,55	15.071.100,00	15.732.366,21	661.266,21
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	8.214.240,11	9.291.541,76	9.189.291,29	-102.250,47
53410000 Gewerbesteuerumlage	419.308,00	471.141,76	368.912,00	-102.229,76
53720000 Allgemeine Umlagen / Gemeinden und Gemeindeverbände	7.794.932,11	8.820.400,00	8.820.379,29	-20,71
16 sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
17 = Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	8.214.240,11	9.291.541,76	9.189.291,29	-102.250,47
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)	7.211.114,44	5.779.558,24	6.543.074,92	763.516,68
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)	7.211.114,44	5.779.558,24	6.543.074,92	763.516,68
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 internen Leistungsbeziehungen (22 + 25)	7.211.114,44	5.779.558,24	6.543.074,92	763.516,68
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 Teilhaushaltes	7.211.114,44	5.779.558,24	6.543.074,92	763.516,68
Nachrichtlich:				
30 nicht zahlungswirksame Erträge	1.225.975,55	0,00	1.160.282,21	1.160.282,21
31 nicht zahlungswirksame Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00



Teilergebnisrechnung 2012

61.2.01.100

Produktbereich: 61 Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe: 61.2 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft
Produkt: 61.2.01 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft in Forst (Lausitz)
Leistung: 61.2.01.100 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft in Forst (Lausitz)

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2011	Fortgeschriebener Ansatz 2012	Ergebnis 2012	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis 2012
	in Euro			
	1	2	3	4
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	2.077.000,00	0,00	-2.077.000,00
41610000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen der öffentlichen Hand	0,00	2.077.000,00	0,00	-2.077.000,00
03 sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
04 öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	928.000,00	0,00	-928.000,00
43710000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Beiträgen, Baukosten- und Investitionszuschüssen	0,00	928.000,00	0,00	-928.000,00
05 privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
07 sonstige ordentliche Erträge	29.984,79	640.000,00	10.536,18	-629.463,82
45622000 Säumniszuschläge, Mahngebühren	16.249,00	0,00	3.339,00	3.339,00
45650000 Weitere sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	35,00	35,00
45710000 Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten	0,00	640.000,00	0,00	-640.000,00
45831200 Erträge aus der Auflösung von Pauschalwertberichtigungen auf Steuern, Transferleistungen und sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	0,00	0,00	377,39	377,39
45831300 Erträge aus der Auflösung von Pauschalwertberichtigungen auf privatrechtliche Forderungen	13.735,79	0,00	6.155,79	6.155,79
45832200 Erträge aus der Auflösung von Einzelwertberichtigungen auf Steuern, Transferleistungen und sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	0,00	0,00	629,00	629,00
08 aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
09 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10 = Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	29.984,79	3.645.000,00	10.536,18	-3.634.463,82
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	11.578,06	4.334.645,55	0,00	-4.334.645,55
57110000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	0,00	4.295.000,00	0,00	-4.295.000,00
57312000 Pauschalwertberichtigung von Steuern, Transferleistungen und sonstigen öffentlich-rechtlichen Forderungen	4.368,21	0,00	0,00	0,00
57321000 Einzelwertberichtigung von Gebühren und Beiträgen	0,00	4.790,17	0,00	-4.790,17
57322000 Einzelwertberichtigung von Steuern, Transferleistungen und sonstigen öffentlich-rechtlichen Forderungen	7.209,85	34.855,38	0,00	-34.855,38
15 Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16 sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
17 = Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	11.578,06	4.334.645,55	0,00	-4.334.645,55
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)	18.406,73	-689.645,55	10.536,18	700.181,73
19 Zinsen und sonstige Finanzerträge	510,18	300,00	2.168,37	1.868,37
46170000 Zinserträge von Kreditinstituten	510,18	300,00	569,98	269,98
46910000 Sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	1.598,39	1.598,39
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	867.623,90	802.007,58	801.974,40	-33,18
55171000 Zinsaufwendungen / Kreditinstitute - Kommunaldarlehen	283.179,41	226.383,34	226.383,34	0,00
55172000 Zinsaufwendungen / Kreditinstitute - Kassenkreditzinsen	559.085,37	551.923,67	551.923,67	0,00
55990000 Sonstige Finanzaufwendungen	25.359,12	23.700,57	23.667,39	-33,18
21 = Finanzergebnis	-867.113,72	-801.707,58	-799.806,03	1.901,55
22 = ordentliches Ergebnis (18 + 21)	-848.706,99	-1.491.353,13	-789.269,85	702.083,28
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 internen Leistungsbeziehungen (22 + 25)	-848.706,99	-1.491.353,13	-789.269,85	702.083,28
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



Teilergebnisrechnung 2012

61.2.01.100

Produktbereich: 61 Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe: 61.2 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft
Produkt: 61.2.01 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft in Forst (Lausitz)
Leistung: 61.2.01.100 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft in Forst (Lausitz)

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2011	Fortgeschriebener Ansatz 2012	Ergebnis 2012	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis 2012
	in Euro			
	1	2	3	4
29 = Gesamtergebnis des Teilhaushaltes	-848.706,99	-1.491.353,13	-789.269,85	702.083,28
Nachrichtlich:				
30 nicht zahlungswirksame Erträge	0,00	2.077.000,00	0,00	-2.077.000,00
31 nicht zahlungswirksame Aufwendungen	-11.578,06	-4.334.645,55	0,00	4.334.645,55



Teilergebnisrechnung 2012

71.1.01.100

Produktbereich: 71 Stiftungen
Produktgruppe: 71.1 Stiftungen
Produkt: 71.1.01 Heiner-Schuster-Stiftung
Leistung: 71.1.01.100 Heiner-Schuster-Stiftung

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2011	Fortgeschriebener Ansatz 2012	Ergebnis 2012	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis 2012
	in Euro			
	1	2	3	4
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
03 sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
04 öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
05 privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
07 sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
08 aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
09 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10 = Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
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	1.463,57	0,00	-1.463,57
53180000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / Übrige Bereiche	0,00	1.463,57	0,00	-1.463,57
16 sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
17 = Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	1.463,57	0,00	-1.463,57
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)	0,00	-1.463,57	0,00	1.463,57
19 Zinsen und sonstige Finanzerträge	857,44	777,62	777,62	0,00
46170000 Zinserträge von Kreditinstituten	857,44	777,62	777,62	0,00
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21 = Finanzergebnis	857,44	777,62	777,62	0,00
22 = ordentliches Ergebnis (18 + 21)	857,44	-685,95	777,62	1.463,57
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 internen Leistungsbeziehungen (22 + 25)	857,44	-685,95	777,62	1.463,57
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 Teilhaushaltes	857,44	-685,95	777,62	1.463,57
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



Teilergebnisrechnung 2012

71.1.02.100

Produktbereich: 71 Stiftungen
Produktgruppe: 71.1 Stiftungen
Produkt: 71.1.02 Stiftung Horno
Leistung: 71.1.02.100 Stiftung Horno

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2011	Fortgeschriebener Ansatz 2012	Ergebnis 2012	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis 2012
	in Euro			
	1	2	3	4
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	38.403,75	17.500,00	21.306,05	3.806,05
41420000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / Gemeinden und Gemeindeverbände	0,00	1.500,00	1.500,00	0,00
41470000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / Private Unternehmen	38.403,75	16.000,00	16.306,05	306,05
41480000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / Übrige Bereiche	0,00	0,00	3.500,00	3.500,00
03 sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
04 öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.714,00	3.000,00	1.658,50	-1.341,50
43210000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	1.714,00	3.000,00	1.658,50	-1.341,50
05 privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	543.468,24	22.828,56	326.963,77	304.135,21
44820000 Erträge aus Kostenerstattungen, Kostenumlagen / Gemeinden und Gemeindeverbände	543.468,24	22.828,56	326.963,77	304.135,21
07 sonstige ordentliche Erträge	5.990,97	1.583,12	3.295,59	1.712,47
45710000 Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten	1.668,83	0,00	1.668,85	1.668,85
45831300 Erträge aus der Auflösung von Pauschalwertberichtigungen auf privatrechtliche Forderungen	5,64	0,00	0,00	0,00
45910000 Andere sonstige ordentliche Erträge	4.316,50	1.583,12	1.626,74	43,62
08 aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
09 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10 = Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	589.576,96	44.911,68	353.223,91	308.312,23
11 Personalaufwendungen	6.686,39	8.900,00	8.957,90	57,90
50120000 Dienstaufwendungen - Tariflich Beschäftigte	5.102,33	6.800,00	6.822,95	22,95
50220000 Beiträge zu Versorgungskassen - Tariflich Beschäftigte	158,21	200,00	211,52	11,52
50320000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Tariflich Beschäftigte	1.425,85	1.900,00	1.923,43	23,43
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	31.070,36	35.093,41	29.080,24	-6.013,17
52220000 Unterhaltung von Geräten, Ausstattungen und Ausrüstungsgegenständen	6.069,42	9.464,88	7.196,79	-2.268,09
52510000 Haltung von Fahrzeugen	3.377,80	5.000,00	2.687,18	-2.312,82
52710000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	21.623,14	20.628,53	19.196,27	-1.432,26
14 Abschreibungen	4.137,19	4.500,00	5.331,75	831,75
57110000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	4.137,19	4.500,00	5.331,75	831,75
15 Transferaufwendungen	11.431,72	17.560,50	13.589,45	-3.971,05
53180000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / Übrige Bereiche	11.431,72	17.560,50	13.589,45	-3.971,05
16 sonstige ordentliche Aufwendungen	9.526,51	13.318,77	16.002,43	2.683,66
54210000 Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit	0,00	100,00	0,00	-100,00
54312000 Geschäftsaufwendungen - Post- u. Fernmeldegebühren, GEZ	2.179,39	2.006,23	2.350,07	343,84
54314000 Geschäftsaufwendungen - Sonstiges	7.347,12	11.212,54	13.648,01	2.435,47
54930000 Periodenfremde ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	4,35	4,35
17 = Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	62.852,17	79.372,68	72.961,77	-6.410,91
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 J. 17)	526.724,79	-34.461,00	280.262,14	314.723,14
19 Zinsen und sonstige Finanzerträge	31.859,68	36.000,00	25.636,22	-10.363,78
46170000 Zinserträge von Kreditinstituten	31.859,68	36.000,00	25.636,22	-10.363,78
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21 = Finanzergebnis	31.859,68	36.000,00	25.636,22	-10.363,78
22 = ordentliches Ergebnis (18 + 21)	558.584,47	1.539,00	305.898,36	304.359,36
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 internen Leistungsbeziehungen (22 + 25)	558.584,47	1.539,00	305.898,36	304.359,36



Teilergebnisrechnung 2012

71.1.02.100

Produktbereich: 71 Stiftungen
 Produktgruppe: 71.1 Stiftungen
 Produkt: 71.1.02 Stiftung Horno
 Leistung: 71.1.02.100 Stiftung Horno

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2011	Fortgeschriebener Ansatz 2012	Ergebnis 2012	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis 2012
	in Euro			
	1	2	3	4
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 Teilhaushaltes	558.584,47	1.539,00	305.898,36	304.359,36
Nachrichtlich:				
30 nicht zahlungswirksame Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
31 nicht zahlungswirksame Aufwendungen	-4.137,19	-4.500,00	-5.331,75	-831,75



Teilergebnisrechnung 2012

71.1.03.100

Produktbereich: 71 Stiftungen
Produktgruppe: 71.1 Stiftungen
Produkt: 71.1.03 Gebäudeverwaltung Stiftung Horno
Leistung: 71.1.03.100 Stiftung Horno

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2011	Fortgeschriebener Ansatz 2012	Ergebnis 2012	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis 2012
	in Euro			
	1	2	3	4
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	962,66	0,00	962,66	962,66
41610000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen der öffentlichen Hand	962,66	0,00	962,66	962,66
03 sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
04 öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	27.177,32	92.100,00	26.847,65	-65.252,35
43210000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	27.177,32	27.000,00	26.847,65	-152,35
43710000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Beiträgen, Baukosten- und Investitionszuschüssen	0,00	65.100,00	0,00	-65.100,00
05 privatrechtliche Leistungsentgelte	54.904,02	57.800,00	54.468,07	-3.331,93
44110000 Mieten und Pachten	54.904,02	56.000,00	54.468,07	-1.531,93
44610000 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	1.800,00	0,00	-1.800,00
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
07 sonstige ordentliche Erträge	113.183,51	0,00	108.845,22	108.845,22
45210000 Erstattung von Steuern	0,08	0,00	0,30	0,30
45710000 Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten	111.630,99	0,00	105.445,47	105.445,47
45920000 Periodenfremde ordentliche Erträge	1.552,44	0,00	3.399,45	3.399,45
08 aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
09 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10 = Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	196.227,51	149.900,00	191.123,60	41.223,60
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	61.850,55	76.550,00	70.840,38	-5.709,62
52110000 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	13.489,77	14.000,00	23.324,32	9.324,32
52210000 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	13.988,64	19.300,00	16.865,90	-2.434,10
52410000 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	34.372,14	43.250,00	30.650,16	-12.599,84
14 Abschreibungen	122.960,45	75.400,00	122.266,50	46.866,50
57110000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	122.936,45	75.400,00	116.750,92	41.350,92
57313000 Pauschalwertberichtigung von privatrechtlichen Forderungen	24,00	0,00	5.515,58	5.515,58
15 Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16 sonstige ordentliche Aufwendungen	902,89	0,00	4.158,20	4.158,20
54930000 Periodenfremde ordentliche Aufwendungen	902,89	0,00	4.158,20	4.158,20
17 = Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	185.713,89	151.950,00	197.265,08	45.315,08
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)	10.513,62	-2.050,00	-6.141,48	-4.091,48
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)	10.513,62	-2.050,00	-6.141,48	-4.091,48
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 internen Leistungsbeziehungen (22 + 25)	10.513,62	-2.050,00	-6.141,48	-4.091,48
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 Teilhaushaltes	10.513,62	-2.050,00	-6.141,48	-4.091,48
Nachrichtlich:				
30 nicht zahlungswirksame Erträge	962,66	0,00	962,66	962,66
31 nicht zahlungswirksame Aufwendungen	-122.960,45	-75.400,00	-122.266,50	-46.866,50

STADT FORST (LAUSITZ)

TEIL- FINANZ- RECHNUNGEN



Teilfinanzrechnung 2012

11.1.02.200

B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 11 Innere Verwaltung
 Produktgruppe: 11.1 Verwaltungssteuerung und -service
 Produkt: 11.1.02 Innere Verwaltung
 Leistung: 11.1.02.200 Allgemeine Verwaltung

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis		Fortgeschrie- bener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschrie- bener Ansatz/ Ergebnis 2012
	2011	2012		2012	
	in Euro				
	1	2		3	4
Maßnahme: I-11102-9991					
Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen					
08 = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00		0,00	0,00
13 - Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	1.907,58	0,00		271,32	271,32
78310000 Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	1.590,00	0,00		0,00	0,00
78320000 Auszahlungen für den Erwerb von geringwertigen Wirtschaftsgütern	317,58	0,00		271,32	271,32
16 = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.907,58	0,00		271,32	271,32
17 = Saldo aus der Investitionstätigkeit	-1.907,58	0,00		-271,32	-271,32



Teilfinanzrechnung 2012

11.1.02.300

B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 11 Innere Verwaltung
 Produktgruppe: 11.1 Verwaltungssteuerung und -service
 Produkt: 11.1.02 Innere Verwaltung
 Leistung: 11.1.02.300 ADV

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis		Fortgeschrie- bener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschrie- bener Ansatz/ Ergebnis 2012
	2011	2012		2012	
	in Euro				
	1	2		3	4
Maßnahme: I-11102-9990					
Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen - ADV					
08 = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00		0,00	0,00
11 - Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	8.281,81	64.800,00		29.968,01	-34.831,99
78340000 Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	8.281,81	64.800,00		29.968,01	-34.831,99
13 - Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	10.959,90	78.036,81		27.596,79	-50.440,02
78310000 Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	10.959,90	16.036,81		24.154,98	8.118,17
78320000 Auszahlungen für den Erwerb von geringwertigen Wirtschaftsgütern	0,00	62.000,00		3.441,81	-58.558,19
16 = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	19.241,71	142.836,81		57.564,80	-85.272,01
17 = Saldo aus der Investitionstätigkeit	-19.241,71	-142.836,81		-57.564,80	85.272,01



Teilfinanzrechnung 2012

11.1.03.200

B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 11 Innere Verwaltung
Produktgruppe: 11.1 Verwaltungssteuerung und -service
Produkt: 11.1.03 Finanzverwaltung
Leistung: 11.1.03.200 Vermögensverwaltung

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis		Fortgeschrie- bener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschrie- bener Ansatz/ Ergebnis 2012
	2011	2012		2012	
	in Euro				
	1	2		3	4
Maßnahme: I-11103-0001					
Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte					
04 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden	25.840,32	24.000,00		17.473,80	-6.526,20
68210000 <i>Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden</i>	25.840,32	24.000,00		17.473,80	-6.526,20
08 = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	25.840,32	24.000,00		17.473,80	-6.526,20
12 - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden	269,84	5.000,00		0,00	-5.000,00
78210000 <i>Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden</i>	269,84	5.000,00		0,00	-5.000,00
16 = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	269,84	5.000,00		0,00	-5.000,00
17 = Saldo aus der Investitionstätigkeit	25.570,48	19.000,00		17.473,80	-1.526,20
Maßnahme: I-11103-0002					
Grundstücke Industrie- und Gewerbegebiet					
04 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden	629.540,58	50.000,00		3.876,00	-46.124,00
68210000 <i>Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden</i>	629.540,58	50.000,00		3.876,00	-46.124,00
08 = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	629.540,58	50.000,00		3.876,00	-46.124,00
12 - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden	250.000,00	5.000,00		0,00	-5.000,00
78210000 <i>Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden</i>	250.000,00	5.000,00		0,00	-5.000,00
16 = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	250.000,00	5.000,00		0,00	-5.000,00
17 = Saldo aus der Investitionstätigkeit	379.540,58	45.000,00		3.876,00	-41.124,00
Maßnahme: I-11103-0003					
Verkehrsflächen, Sonderflächen					
08 = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00		0,00	0,00
12 - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden	8.080,12	34.255,71		37.684,90	3.429,19
78210000 <i>Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden</i>	8.080,12	34.255,71		37.684,90	3.429,19
16 = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	8.080,12	34.255,71		37.684,90	3.429,19
17 = Saldo aus der Investitionstätigkeit	-8.080,12	-34.255,71		-37.684,90	-3.429,19



Teilfinanzrechnung 2012

11.1.05.100

B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 11 Innere Verwaltung
Produktgruppe: 11.1 Verwaltungssteuerung und -service
Produkt: 11.1.05 Betriebsamt
Leistung: 11.1.05.100 Betriebsamt

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis		Fortgeschrie- bener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschrie- bener Ansatz/ Ergebnis 2012
	2011	2012		2012	
	in Euro				
	1	2		3	4
Maßnahme: I-11105-0001 Betriebsamt - Fahrzeuge					
08 = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00		0,00	0,00
13 - Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	120.000,00		0,00	-120.000,00
78310000 Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	120.000,00		0,00	-120.000,00
16 = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	120.000,00		0,00	-120.000,00
17 = Saldo aus der Investitionstätigkeit	0,00	-120.000,00		0,00	120.000,00
Maßnahme: I-11105-9990 Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen - Betriebsamt					
08 = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00		0,00	0,00
13 - Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	9.002,55	15.000,00		2.863,77	-12.136,23
78310000 Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	6.498,59	10.000,00		0,00	-10.000,00
78320000 Auszahlungen für den Erwerb von geringwertigen Wirtschaftsgütern	2.503,96	5.000,00		2.863,77	-2.136,23
16 = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	9.002,55	15.000,00		2.863,77	-12.136,23
17 = Saldo aus der Investitionstätigkeit	-9.002,55	-15.000,00		-2.863,77	12.136,23



Teilfinanzrechnung 2012

11.1.06.100

B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 11 Innere Verwaltung
 Produktgruppe: 11.1 Verwaltungssteuerung und -service
 Produkt: 11.1.06 Gebäudemanagement
 Leistung: 11.1.06.100 Gebäudemanagement

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis		Fortgeschrie- bener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschrie- bener Ansatz/ Ergebnis 2012
	2011	2012		2012	
	in Euro				
	1	2		3	4
Maßnahme: I-11106-0001 Zentrales Gebäudemanagement - Fahrzeuge					
08 = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00		0,00	0,00
13 - Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	6.493,66	13.100,00		1.792,40	-11.307,60
78310000 Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	6.493,66	13.100,00		1.792,40	-11.307,60
16 = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	6.493,66	13.100,00		1.792,40	-11.307,60
17 = Saldo aus der Investitionstätigkeit	-6.493,66	-13.100,00		-1.792,40	11.307,60
Maßnahme: I-11106-9990 Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen - Gebäudemanagement					
08 = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00		0,00	0,00
13 - Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	7.984,11	30.752,12		9.576,66	-21.175,46
78310000 Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	25.000,00		0,00	-25.000,00
78320000 Auszahlungen für den Erwerb von geringwertigen Wirtschaftsgütern	7.984,11	5.752,12		9.576,66	3.824,54
16 = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	7.984,11	30.752,12		9.576,66	-21.175,46
17 = Saldo aus der Investitionstätigkeit	-7.984,11	-30.752,12		-9.576,66	21.175,46



Teilfinanzrechnung 2012

11.1.07.100

B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 11 Innere Verwaltung
Produktgruppe: 11.1 Verwaltungssteuerung und -service
Produkt: 11.1.07 allgemeine Gebäudeverwaltung
Leistung: 11.1.07.100 Verwaltungsgebäude

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis		Fortgeschrie- bener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschrie- bener Ansatz/ Ergebnis 2012
	2011	2012		2012	
	in Euro				
	1	2		3	4
Maßnahme: I-11107-0004 Verwaltungsgebäude Lindenstraße 10-12					
01 Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00		0,00	0,00
08 = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00		0,00	0,00
09 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	295.000,00		38.775,87	-256.224,13
78510000 Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	0,00	295.000,00		38.775,87	-256.224,13
16 = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	295.000,00		38.775,87	-256.224,13
17 = Saldo aus der Investitionstätigkeit	0,00	-295.000,00		-38.775,87	256.224,13
Maßnahme: I-11107-0006 Ankauf Lindenstraße 10-12					
08 = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00		0,00	0,00
12 - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden	0,00	0,00		200.000,00	200.000,00
78210000 Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden	0,00	0,00		200.000,00	200.000,00
16 = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00		200.000,00	200.000,00
17 = Saldo aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00		-200.000,00	-200.000,00
Maßnahme: I-11107-9990 Verwaltungsgebäude allgemein					
08 = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00		0,00	0,00
09 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00		4.735,01	4.735,01
78510000 Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	0,00	0,00		4.735,01	4.735,01
16 = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00		4.735,01	4.735,01
17 = Saldo aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00		-4.735,01	-4.735,01



Teilfinanzrechnung 2012

11.1.07.200

B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 11 Innere Verwaltung
 Produktgruppe: 11.1 Verwaltungssteuerung und -service
 Produkt: 11.1.07 allgemeine Gebäudeverwaltung
 Leistung: 11.1.07.200 Sonstige Gebäude

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis		Fortgeschrie- bener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschrie- bener Ansatz/ Ergebnis 2012
	2011	2012		2012	
	in Euro				
	1	2		3	4
Maßnahme: I-11107-0005 Gebäude und Aufbauten bei Wohnbauten					
08 = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00		0,00	0,00
12 - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden	0,00	0,00		3.918,37	3.918,37
78210000 Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden	0,00	0,00		3.918,37	3.918,37
16 = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00		3.918,37	3.918,37
17 = Saldo aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00		-3.918,37	-3.918,37



Teilfinanzrechnung 2012

12.6.01.100

B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 12 Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe: 12.6 Brandschutz
Produkt: 12.6.01 Brandschutz
Leistung: 12.6.01.100 Brandschutz

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis		Fortgeschrie- bener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschrie- bener Ansatz/ Ergebnis 2012
	2011	2012		2012	
	in Euro				
	1	2		3	4
Maßnahme: I-12601-0001 Brandschutz - Fahrzeuge					
01 Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	60.102,92	0,00		0,00	0,00
08 = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	60.102,92	0,00		0,00	0,00
13 - Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	99.578,76	100.000,00		78.139,88	-21.860,12
78310000 Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	99.578,76	100.000,00		78.139,88	-21.860,12
16 = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	99.578,76	100.000,00		78.139,88	-21.860,12
17 = Saldo aus der Investitionstätigkeit	-39.475,84	-100.000,00		-78.139,88	21.860,12
Maßnahme: I-12601-9990 Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen - Brandschutz					
08 = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00		0,00	0,00
13 - Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	9.422,05	6.000,00		2.887,59	-3.112,41
78310000 Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	5.407,00	3.000,00		0,00	-3.000,00
78320000 Auszahlungen für den Erwerb von geringwertigen Wirtschaftsgütern	4.015,05	3.000,00		2.887,59	-112,41
16 = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	9.422,05	6.000,00		2.887,59	-3.112,41
17 = Saldo aus der Investitionstätigkeit	-9.422,05	-6.000,00		-2.887,59	3.112,41



Teilfinanzrechnung 2012

12.6.02.100

B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 12 Sicherheit und Ordnung
 Produktgruppe: 12.6 Brandschutz
 Produkt: 12.6.02 Gebäudeverwaltung Brandschutz
 Leistung: 12.6.02.100 Feuerwehrgerätehäuser

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis		Fortgeschrie- bener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschrie- bener Ansatz/ Ergebnis 2012
	2011	2012		2012	
	in Euro				
	1	2		3	4
Maßnahme: I-12602-0001 Feuerwehrgerätehaus Mulknitz					
01 Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00		0,00	0,00
08 = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00		0,00	0,00
09 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	32.000,00		4.209,93	-27.790,07
78510000 Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	0,00	32.000,00		4.209,93	-27.790,07
16 = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	32.000,00		4.209,93	-27.790,07
17 = Saldo aus der Investitionstätigkeit	0,00	-32.000,00		-4.209,93	27.790,07
Maßnahme: I-12602-0002 Regionales Dienstleistungszentrum Briesnig (nur Feuerwehr)					
01 Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00		0,00	0,00
08 = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00		0,00	0,00
09 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	130.908,35	2.856,06		10.467,80	7.611,74
78510000 Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	130.908,35	2.856,06		10.467,80	7.611,74
16 = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	130.908,35	2.856,06		10.467,80	7.611,74
17 = Saldo aus der Investitionstätigkeit	-130.908,35	-2.856,06		-10.467,80	-7.611,74



Teilfinanzrechnung 2012

21.1.01.100

B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 21 Schulträgeraufgaben
 Produktgruppe: 21.1 Grundschulen
 Produkt: 21.1.01 Grundschulen der Stadt Forst (Lausitz)
 Leistung: 21.1.01.100 Grundschule Forst Mitte

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis		Fortgeschrie- bener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschrie- bener Ansatz/ Ergebnis 2012
	2011	2012		2012	
	in Euro				
	1	2		3	4
Maßnahme: I-21101-9991					
Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen - Grundschule Forst Mitte					
08 = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00		0,00	0,00
13 - Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	3.136,80	22.769,77		6.210,54	-16.559,23
78310000 Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	16.200,00		0,00	-16.200,00
78320000 Auszahlungen für den Erwerb von geringwertigen Wirtschaftsgütern	3.136,80	6.569,77		6.210,54	-359,23
16 = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	3.136,80	22.769,77		6.210,54	-16.559,23
17 = Saldo aus der Investitionstätigkeit	-3.136,80	-22.769,77		-6.210,54	16.559,23



Teilfinanzrechnung 2012

21.1.01.200

B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 21 Schulträgeraufgaben
Produktgruppe: 21.1 Grundschulen
Produkt: 21.1.01 Grundschulen der Stadt Forst (Lausitz)
Leistung: 21.1.01.200 Grundschule Noßdorf

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis		Fortgeschrie- bener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschrie- bener Ansatz/ Ergebnis 2012
	2011	2012		2012	
	in Euro				
	1	2		3	4
Maßnahme: I-21101-9992					
Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen - Grundschule Noßdorf					
08 = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00		0,00	0,00
13 - Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	1.575,52	1.500,00		350,46	-1.149,54
78320000 Auszahlungen für den Erwerb von geringwertigen Wirtschaftsgütern	1.575,52	1.500,00		350,46	-1.149,54
16 = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.575,52	1.500,00		350,46	-1.149,54
17 = Saldo aus der Investitionstätigkeit	-1.575,52	-1.500,00		-350,46	1.149,54



Teilfinanzrechnung 2012

21.1.01.300

B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 21 Schulträgeraufgaben
 Produktgruppe: 21.1 Grundschulen
 Produkt: 21.1.01 Grundschulen der Stadt Forst (Lausitz)
 Leistung: 21.1.01.300 Grundschule Keune

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis		Fortgeschrie- bener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschrie- bener Ansatz/ Ergebnis 2012
	2011	2012		2012	
	in Euro				
	1	2		3	4
Maßnahme: I-21101-9993					
Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen - Grundschule Keune					
08 = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00		0,00	0,00
13 - Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	711,44	3.000,00		1.316,98	-1.683,02
78310000 Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	2.500,00		0,00	-2.500,00
78320000 Auszahlungen für den Erwerb von geringwertigen Wirtschaftsgütern	711,44	500,00		1.316,98	816,98
16 = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	711,44	3.000,00		1.316,98	-1.683,02
17 = Saldo aus der Investitionstätigkeit	-711,44	-3.000,00		-1.316,98	1.683,02



Teilfinanzrechnung 2012

21.1.01.400

B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 21 Schulträgeraufgaben
Produktgruppe: 21.1 Grundschulen
Produkt: 21.1.01 Grundschulen der Stadt Forst (Lausitz)
Leistung: 21.1.01.400 Grundschule Nordstadt

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis		Fortgeschrie- bener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschrie- bener Ansatz/ Ergebnis 2012
	2011	2012		2012	
	in Euro				
	1	2		3	4
Maßnahme: I-21101-9994 Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen - Grundschule Nordstadt					
08 = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00		0,00	0,00
13 - Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	2.319,83	7.680,17		5.831,82	-1.848,35
78310000 Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	1.243,00	1.700,00		1.303,05	-396,95
78320000 Auszahlungen für den Erwerb von geringwertigen Wirtschaftsgütern	1.076,83	5.980,17		4.528,77	-1.451,40
16 = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	2.319,83	7.680,17		5.831,82	-1.848,35
17 = Saldo aus der Investitionstätigkeit	-2.319,83	-7.680,17		-5.831,82	1.848,35



Teilfinanzrechnung 2012

21.1.02.100

B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 21 Schulträgeraufgaben
 Produktgruppe: 21.1 Grundschulen
 Produkt: 21.1.02 Gebäudeverwaltung Grundschulen
 Leistung: 21.1.02.100 Grundschule Forst Mitte

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis		Fortgeschrie- bener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschrie- bener Ansatz/ Ergebnis 2012
	2011	2012		2012	
	in Euro				
	1	2		3	4
Maßnahme: I-21102-9991 Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen - Grundschule Forst Mitte					
08 = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00		0,00	0,00
13 - Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	1.000,00		1.227,11	227,11
78320000 Auszahlungen für den Erwerb von geringwertigen Wirtschaftsgütern	0,00	1.000,00		1.227,11	227,11
16 = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	1.000,00		1.227,11	227,11
17 = Saldo aus der Investitionstätigkeit	0,00	-1.000,00		-1.227,11	-227,11



Teilfinanzrechnung 2012

21.1.02.200

B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 21 Schulträgeraufgaben
 Produktgruppe: 21.1 Grundschulen
 Produkt: 21.1.02 Gebäudeverwaltung Grundschulen
 Leistung: 21.1.02.200 Grundschule Noßdorf

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis		Ergebnis	
	Fortgeschriebener Ansatz		Vergleich fortgeschriebener Ansatz/ Ergebnis 2012	
	2011	2012	2012	
in Euro				
	1	2	3	4
Maßnahme: I-21102-9992				
Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen - Grundschule Noßdorf				
08 = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
13 - Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	3.000,00	0,00	-3.000,00
78310000 Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	2.000,00	0,00	-2.000,00
78320000 Auszahlungen für den Erwerb von geringwertigen Wirtschaftsgütern	0,00	1.000,00	0,00	-1.000,00
16 = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	3.000,00	0,00	-3.000,00
17 = Saldo aus der Investitionstätigkeit	0,00	-3.000,00	0,00	3.000,00



Teilfinanzrechnung 2012

21.1.02.300

B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 21 Schulträgeraufgaben
 Produktgruppe: 21.1 Grundschulen
 Produkt: 21.1.02 Gebäudeverwaltung Grundschulen
 Leistung: 21.1.02.300 Grundschule Keune

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis		Fortgeschrie- bener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschrie- bener Ansatz/ Ergebnis 2012
	2011	2012		2012	
	in Euro				
	1	2		3	4
Maßnahme: I-21102-9993					
Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen - Grundschule Keune					
08 = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00		0,00	0,00
13 - Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	1.000,00		0,00	-1.000,00
78320000 Auszahlungen für den Erwerb von geringwertigen Wirtschaftsgütern	0,00	1.000,00		0,00	-1.000,00
16 = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	1.000,00		0,00	-1.000,00
17 = Saldo aus der Investitionstätigkeit	0,00	-1.000,00		0,00	1.000,00



Teilfinanzrechnung 2012

21.1.02.400

B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 21 Schulträgeraufgaben
 Produktgruppe: 21.1 Grundschulen
 Produkt: 21.1.02 Gebäudeverwaltung Grundschulen
 Leistung: 21.1.02.400 Grundschule Nordstadt

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis		Ergebnis	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/ Ergebnis 2012
	2011	Fortgeschriebener Ansatz 2012	2012	
	in Euro			
	1	2	3	4
Maßnahme: I-21102-9994				
Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen - Grundschule Nordstadt				
08 = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
13 - Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	582,12	9.000,00	662,53	-8.337,47
78310000 Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	7.000,00	0,00	-7.000,00
78320000 Auszahlungen für den Erwerb von geringwertigen Wirtschaftsgütern	582,12	2.000,00	662,53	-1.337,47
16 = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	582,12	9.000,00	662,53	-8.337,47
17 = Saldo aus der Investitionstätigkeit	-582,12	-9.000,00	-662,53	8.337,47



Teilfinanzrechnung 2012

21.6.01.100

B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 21 Schulträgeraufgaben
 Produktgruppe: 21.6 Oberschulen
 Produkt: 21.6.01 Oberschule Forst (Lausitz)
 Leistung: 21.6.01.100 Gutenberg Oberschule Forst (Lausitz)

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis		Fortgeschrie- bener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschrie- bener Ansatz/ Ergebnis 2012
	2011	2012		2012	
	in Euro				
	1	2		3	4
Maßnahme: I-21601-9990 Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen - Gutenberg Oberschule Forst (Lausitz)					
08 = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00		0,00	0,00
13 - Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	7.638,60	6.500,00		5.904,52	-595,48
78320000 Auszahlungen für den Erwerb von geringwertigen Wirtschaftsgütern	7.638,60	6.500,00		5.904,52	-595,48
16 = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	7.638,60	6.500,00		5.904,52	-595,48
17 = Saldo aus der Investitionstätigkeit	-7.638,60	-6.500,00		-5.904,52	595,48



Teilfinanzrechnung 2012

21.6.02.100

B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 21 Schulträgeraufgaben
 Produktgruppe: 21.6 Oberschulen
 Produkt: 21.6.02 Gebäudeverwaltung Oberschule
 Leistung: 21.6.02.100 Gutenberg Oberschule Forst (Lausitz)

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis		Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/ Ergebnis 2012
	2011	2012		2012	
	in Euro				
	1	2		3	4
Maßnahme: I-21602-0002					
Gutenberg Oberschule - Turnhalle					
01 Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	17.514,00	0,00		0,00	0,00
08 = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	17.514,00	0,00		0,00	0,00
09 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	54.248,95	0,00		0,00	0,00
78510000 Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	54.248,95	0,00		0,00	0,00
12 - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden	20.320,70	0,00		0,00	0,00
78210000 Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden	20.320,70	0,00		0,00	0,00
16 = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	74.569,65	0,00		0,00	0,00
17 = Saldo aus der Investitionstätigkeit	-57.055,65	0,00		0,00	0,00
Maßnahme: I-21602-9990					
Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen - Gutenberg Oberschule Forst (Lausitz)					
08 = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00		0,00	0,00
13 - Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	8.000,00		1.052,56	-6.947,44
78310000 Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	7.000,00		0,00	-7.000,00
78320000 Auszahlungen für den Erwerb von geringwertigen Wirtschaftsgütern	0,00	1.000,00		1.052,56	52,56
16 = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	8.000,00		1.052,56	-6.947,44
17 = Saldo aus der Investitionstätigkeit	0,00	-8.000,00		-1.052,56	6.947,44



Teilfinanzrechnung 2012

24.2.01.100

B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 24 Schulträgeraufgaben
Produktgruppe: 24.2 Fördermaßnahmen für Schüler
Produkt: 24.2.01 Fördermaßnahmen für Schüler
Leistung: 24.2.01.100 Schulsozialfonds Grundschule Forst Mitte

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis		Fortgeschrie- bener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschrie- bener Ansatz/ Ergebnis 2012
	2011	2012		2012	
	in Euro				
	1	2		3	4
Maßnahme: I-24201-9991					
Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen - Grundschule Forst Mitte					
01 Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00		478,00	478,00
08 = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00		478,00	478,00
13 - Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0,00		478,00	478,00
78320000 Auszahlungen für den Erwerb von geringwertigen Wirtschaftsgütern	0,00	0,00		478,00	478,00
16 = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00		478,00	478,00
17 = Saldo aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00		0,00	0,00



Teilfinanzrechnung 2012

24.2.01.300

B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 24 Schulträgeraufgaben
Produktgruppe: 24.2 Fördermaßnahmen für Schüler
Produkt: 24.2.01 Fördermaßnahmen für Schüler
Leistung: 24.2.01.300 Schulsozialfonds Grundschule Keune

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis		Fortgeschrie- bener Ansatz	Ergebnis 2012	Vergleich fortgeschrie- bener Ansatz/ Ergebnis 2012
	2011	2012			
	in Euro				
	1	2		3	4
Maßnahme: I-24201-9993					
Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen - Grundschule Keune					
01 Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	1.347,82	0,00		260,95	260,95
08 = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.347,82	0,00		260,95	260,95
13 - Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	1.347,82	0,00		0,00	0,00
78320000 Auszahlungen für den Erwerb von geringwertigen Wirtschaftsgütern	1.347,82	0,00		0,00	0,00
16 = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.347,82	0,00		0,00	0,00
17 = Saldo aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00		260,95	260,95



Teilfinanzrechnung 2012

24.2.01.400

B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 24 Schulträgeraufgaben
Produktgruppe: 24.2 Fördermaßnahmen für Schüler
Produkt: 24.2.01 Fördermaßnahmen für Schüler
Leistung: 24.2.01.400 Schulsozialfonds Grundschule Nordstadt

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis		Fortgeschrie- bener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschrie- bener Ansatz/ Ergebnis 2012
	2011	2012		2012	
	in Euro				
	1	2		3	4
Maßnahme: I-24201-9994					
Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen - Grundschule Nordstadt					
01 Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00		1.006,00	1.006,00
08 = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00		1.006,00	1.006,00
13 - Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0,00		1.006,00	1.006,00
78320000 Auszahlungen für den Erwerb von geringwertigen Wirtschaftsgütern	0,00	0,00		1.006,00	1.006,00
16 = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00		1.006,00	1.006,00
17 = Saldo aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00		0,00	0,00



Teilfinanzrechnung 2012

24.2.01.500

B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 24 Schulträgeraufgaben
 Produktgruppe: 24.2 Fördermaßnahmen für Schüler
 Produkt: 24.2.01 Fördermaßnahmen für Schüler
 Leistung: 24.2.01.500 Schulsozialfonds Gutenberg Oberschule Forst (Lausitz)

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis		Fortgeschrie- bener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschrie- bener Ansatz/ Ergebnis 2012
	2011	2012		2012	
	in Euro				
	1	2		3	4
Maßnahme: I-24201-9995					
Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen - Gutenberg Oberschule					
01 Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	229,00	0,00		447,99	447,99
08 = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	229,00	0,00		447,99	447,99
13 - Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	229,00	0,00		447,99	447,99
78320000 Auszahlungen für den Erwerb von geringwertigen Wirtschaftsgütern	229,00	0,00		447,99	447,99
16 = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	229,00	0,00		447,99	447,99
17 = Saldo aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00		0,00	0,00



Teilfinanzrechnung 2012

34.2.01.207

B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 34 Soziale Hilfen
 Produktgruppe: 34.2 Regionale Arbeitsmarktpolitik
 Produkt: 34.2.01 Regionale Arbeitsmarktpolitik
 Leistung: 34.2.01.207 Kommunal-Kombi (BA)
 FKZ 250931670C - 55E/Kom/Noa078-2008

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis		Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/ Ergebnis
	2011	2012	2012	2012	2012
	in Euro				
	1	2	3	3	4
Maßnahme: I-34201-9990					
Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen - Kommunal-Kombi (BA) FKZ 250931670C - 55E/Kom/Noa078-2008					
08 = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit		0,00	0,00	0,00	0,00
13 - Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen		739,37	0,00	263,32	263,32
78320000 Auszahlungen für den Erwerb von geringwertigen Wirtschaftsgütern		739,37	0,00	263,32	263,32
16 = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		739,37	0,00	263,32	263,32
17 = Saldo aus der Investitionstätigkeit		-739,37	0,00	-263,32	-263,32



Teilfinanzrechnung 2012

34.2.01.212

B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 34 Soziale Hilfen
Produktgruppe: 34.2 Regionale Arbeitsmarktpolitik
Produkt: 34.2.01 Regionale Arbeitsmarktpolitik
Leistung: 34.2.01.212 Arbeit für Brandenburg (Roga, Hausmeisterhelfer, Stadtverwaltung)
 55E/AfB/Haa007-2010/55E/AfB/Haa015-2011

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis		Fortgeschrie- bener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschrie- bener Ansatz/ Ergebnis 2012
	2011	2012		2012	
	in Euro				
	1	2		3	4
Maßnahme: I-34201-9991					
Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen - Arbeit für Brandenburg (Roga, Hausmeisterhelfer, Stadtverwaltung) 55E/AfB/Haa007-2010					
01 Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	2.063,47	0,00		1.051,83	1.051,83
08 = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	2.063,47	0,00		1.051,83	1.051,83
11 - Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	717,00	0,00		0,00	0,00
78340000 Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	717,00	0,00		0,00	0,00
13 - Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	1.346,47	0,00		1.051,83	1.051,83
78320000 Auszahlungen für den Erwerb von geringwertigen Wirtschaftsgütern	1.346,47	0,00		1.051,83	1.051,83
16 = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	2.063,47	0,00		1.051,83	1.051,83
17 = Saldo aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00		0,00	0,00



Teilfinanzrechnung 2012

36.2.01.100

B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 36 Kinder-, Jugend- und Sozialhilfe
Produktgruppe: 36.2 Jugendarbeit
Produkt: 36.2.01 Jugendarbeit in Forst (Lausitz)
Leistung: 36.2.01.100 Jugendkoordinator

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis		Fortgeschrie- bener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschrie- bener Ansatz/ Ergebnis 2012
	2011	2012		2012	
	in Euro				
	1	2		3	4
Maßnahme: I-36201-9990					
Erwerb von übrigen Sachanlagevermögen					
08 = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00		0,00	0,00
13 - Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0,00		592,62	592,62
78320000 Auszahlungen für den Erwerb von geringwertigen Wirtschaftsgütern	0,00	0,00		592,62	592,62
16 = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00		592,62	592,62
17 = Saldo aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00		-592,62	-592,62



Teilfinanzrechnung 2012

36.2.01.200

B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 36 Kinder-, Jugend- und Sozialhilfe
 Produktgruppe: 36.2 Jugendarbeit
 Produkt: 36.2.01 Jugendarbeit in Forst (Lausitz)
 Leistung: 36.2.01.200 Sozialarbeit an Schulen

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis		Fortgeschrie- bener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschrie- bener Ansatz/ Ergebnis 2012
	2011	2012		2012	
	in Euro				
	1	2		3	4
Maßnahme: I-36201-9990					
Erwerb von übrigen Sachanlagevermögen					
01 Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	544,90	0,00		0,00	0,00
08 = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	544,90	0,00		0,00	0,00
13 - Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	1.362,26	0,00		285,50	285,50
78320000 Auszahlungen für den Erwerb von geringwertigen Wirtschaftsgütern	1.362,26	0,00		285,50	285,50
16 = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.362,26	0,00		285,50	285,50
17 = Saldo aus der Investitionstätigkeit	-817,36	0,00		-285,50	-285,50



Teilfinanzrechnung 2012

36.5.01.100

B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 36 Kinder-, Jugend- und Sozialhilfe
Produktgruppe: 36.5 Tageseinrichtungen für Kinder
Produkt: 36.5.01 Kindertagesstätten
Leistung: 36.5.01.100 Kita "Regenbogen" Noßdorf

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis		Fortgeschrie- bener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschrie- bener Ansatz/ Ergebnis 2012
	2011	2012		2012	
	in Euro				
	1	2		3	4
Maßnahme: I-36501-9991					
Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen - Kita "Regenbogen" Noßdorf					
08 = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00		0,00	0,00
13 - Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	737,36	2.000,00		1.219,08	-780,92
78310000 Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	1.000,00		0,00	-1.000,00
78320000 Auszahlungen für den Erwerb von geringwertigen Wirtschaftsgütern	737,36	1.000,00		1.219,08	219,08
16 = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	737,36	2.000,00		1.219,08	-780,92
17 = Saldo aus der Investitionstätigkeit	-737,36	-2.000,00		-1.219,08	780,92



Teilfinanzrechnung 2012

36.5.01.200

B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 36 Kinder-, Jugend- und Sozialhilfe
Produktgruppe: 36.5 Tageseinrichtungen für Kinder
Produkt: 36.5.01 Kindertagesstätten
Leistung: 36.5.01.200 Kita "Waldhaus" Keune mit Hort "Pfiffikus"

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis		Fortgeschrie- bener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschrie- bener Ansatz/ Ergebnis 2012
	2011	2012		2012	
	in Euro				
	1	2		3	4
Maßnahme: I-36501-9992					
Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen - Kita "Waldhaus" Keune mit Hort "Pfiffikus"					
08 = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00		0,00	0,00
13 - Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	538,00	2.000,00		1.913,52	-86,48
78310000 Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	1.000,00		0,00	-1.000,00
78320000 Auszahlungen für den Erwerb von geringwertigen Wirtschaftsgütern	538,00	1.000,00		1.913,52	913,52
16 = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	538,00	2.000,00		1.913,52	-86,48
17 = Saldo aus der Investitionstätigkeit	-538,00	-2.000,00		-1.913,52	86,48



Teilfinanzrechnung 2012

36.5.01.300

B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 36 Kinder-, Jugend- und Sozialhilfe
Produktgruppe: 36.5 Tageseinrichtungen für Kinder
Produkt: 36.5.01 Kindertagesstätten
Leistung: 36.5.01.300 Kita "Kinderland"

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis		Fortgeschrie- bener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschrie- bener Ansatz/ Ergebnis 2012
	2011	2012		2012	
	in Euro				
	1	2		3	4
Maßnahme: I-36501-9993					
Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen - Kita "Kinderland"					
01 Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	1.500,00	0,00		0,00	0,00
08 = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.500,00	0,00		0,00	0,00
13 - Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	1.940,00	2.000,00		4.097,15	2.097,15
78310000 Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	1.000,00		0,00	-1.000,00
78320000 Auszahlungen für den Erwerb von geringwertigen Wirtschaftsgütern	1.940,00	1.000,00		4.097,15	3.097,15
16 = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.940,00	2.000,00		4.097,15	2.097,15
17 = Saldo aus der Investitionstätigkeit	-440,00	-2.000,00		-4.097,15	-2.097,15



Teilfinanzrechnung 2012

36.5.01.400

B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 36 Kinder-, Jugend- und Sozialhilfe
 Produktgruppe: 36.5 Tageseinrichtungen für Kinder
 Produkt: 36.5.01 Kindertagesstätten
 Leistung: 36.5.01.400 Hort Grundschule Forst Mitte

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis		Fortgeschrie- bener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschrie- bener Ansatz/ Ergebnis 2012
	2011	2012		2012	
	in Euro				
	1	2		3	4
Maßnahme: I-36501-9994					
Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen - Hort Grundschule Forst Mitte					
08 = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00		0,00	0,00
13 - Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	1.053,63	2.000,00		1.773,10	-226,90
78310000 Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	1.000,00		0,00	-1.000,00
78320000 Auszahlungen für den Erwerb von geringwertigen Wirtschaftsgütern	1.053,63	1.000,00		1.773,10	773,10
16 = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.053,63	2.000,00		1.773,10	-226,90
17 = Saldo aus der Investitionstätigkeit	-1.053,63	-2.000,00		-1.773,10	226,90



Teilfinanzrechnung 2012

36.5.01.500

B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 36 Kinder-, Jugend- und Sozialhilfe
Produktgruppe: 36.5 Tageseinrichtungen für Kinder
Produkt: 36.5.01 Kindertagesstätten
Leistung: 36.5.01.500 Hort "Kunterbunt" Noßdorf

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis		Ergebnis	
	Fortgeschrie- bener Ansatz		Vergleich fortgeschrie- bener Ansatz/ Ergebnis 2012	
	2011	2012	2012	
in Euro				
	1	2	3	4
Maßnahme: I-36501-9995				
Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen - Hort "Kunterbunt" Noßdorf				
08 = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
13 - Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	711,62	500,00	399,98	-100,02
78320000 Auszahlungen für den Erwerb von geringwertigen Wirtschaftsgütern	711,62	500,00	399,98	-100,02
16 = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	711,62	500,00	399,98	-100,02
17 = Saldo aus der Investitionstätigkeit	-711,62	-500,00	-399,98	100,02



Teilfinanzrechnung 2012

36.5.01.600

B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 36 Kinder-, Jugend- und Sozialhilfe
 Produktgruppe: 36.5 Tageseinrichtungen für Kinder
 Produkt: 36.5.01 Kindertagesstätten
 Leistung: 36.5.01.600 Hort "Sonnenstadt"

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis		Fortgeschrie- bener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschrie- bener Ansatz/ Ergebnis 2012
	2011	2012		2012	
	in Euro				
	1	2		3	4
Maßnahme: I-36501-9996 Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen - Hort "Sonnenstadt"					
08 = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00		0,00	0,00
13 - Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	256,94	2.000,00		0,00	-2.000,00
78310000 Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	1.000,00		0,00	-1.000,00
78320000 Auszahlungen für den Erwerb von geringwertigen Wirtschaftsgütern	256,94	1.000,00		0,00	-1.000,00
16 = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	256,94	2.000,00		0,00	-2.000,00
17 = Saldo aus der Investitionstätigkeit	-256,94	-2.000,00		0,00	2.000,00



Teilfinanzrechnung 2012

36.5.02.100

B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 36 Kinder-, Jugend- und Sozialhilfe
 Produktgruppe: 36.5 Tageseinrichtungen für Kinder
 Produkt: 36.5.02 Gebäudeverwaltung Kindertagesstätten
 Leistung: 36.5.02.100 Kita "Regenbogen" Noßdorf

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis		Fortgeschrie- bener Ansatz	Ergebnis 2012	Vergleich fortgeschrie- bener Ansatz/ Ergebnis 2012
	2011	2012			
	in Euro				
	1	2		3	4
Maßnahme: I-36502-0001					
Kita Regenbogen Noßdorf					
08 = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00		0,00	0,00
09 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	115.000,00		0,00	-115.000,00
78510000 Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	0,00	115.000,00		0,00	-115.000,00
12 - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden	18.556,06	0,00		0,00	0,00
78210000 Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden	18.556,06	0,00		0,00	0,00
16 = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	18.556,06	115.000,00		0,00	-115.000,00
17 = Saldo aus der Investitionstätigkeit	-18.556,06	-115.000,00		0,00	115.000,00
Maßnahme: I-36502-9991					
Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen - Kita "Regenbogen" Noßdorf					
08 = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00		0,00	0,00
13 - Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	8.394,81	6.000,00		0,00	-6.000,00
78310000 Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	8.168,81	5.000,00		0,00	-5.000,00
78320000 Auszahlungen für den Erwerb von geringwertigen Wirtschaftsgütern	226,00	1.000,00		0,00	-1.000,00
16 = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	8.394,81	6.000,00		0,00	-6.000,00
17 = Saldo aus der Investitionstätigkeit	-8.394,81	-6.000,00		0,00	6.000,00



Teilfinanzrechnung 2012

36.5.02.200

B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 36 Kinder-, Jugend- und Sozialhilfe
Produktgruppe: 36.5 Tageseinrichtungen für Kinder
Produkt: 36.5.02 Gebäudeverwaltung Kindertagesstätten
Leistung: 36.5.02.200 Kita "Waldhaus" Keune mit Hort "Pfiffikus"

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis		Fortgeschrie- bener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschrie- bener Ansatz/ Ergebnis 2012
	2011	2012		2012	
	in Euro				
	1	2		3	4
Maßnahme: I-36502-9992					
Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen - Kita "Waldhaus" Keune mit Hort "Pfiffikus"					
08 = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00		0,00	0,00
13 - Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	2.000,00		0,00	-2.000,00
78320000 Auszahlungen für den Erwerb von geringwertigen Wirtschaftsgütern	0,00	2.000,00		0,00	-2.000,00
16 = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	2.000,00		0,00	-2.000,00
17 = Saldo aus der Investitionstätigkeit	0,00	-2.000,00		0,00	2.000,00



Teilfinanzrechnung 2012

36.5.02.300

B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 36 Kinder-, Jugend- und Sozialhilfe
 Produktgruppe: 36.5 Tageseinrichtungen für Kinder
 Produkt: 36.5.02 Gebäudeverwaltung Kindertagesstätten
 Leistung: 36.5.02.300 Kita "Kinderland"

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis		Fortgeschrie- bener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschrie- bener Ansatz/ Ergebnis 2012
	2011	2012		2012	
	in Euro				
	1	2		3	4
Maßnahme: I-36502-0003 Kita Kinderland					
01 Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	500.000,00	266.200,00		221.350,00	-44.850,00
08 = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	500.000,00	266.200,00		221.350,00	-44.850,00
09 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	826.168,77	235.000,00		239.645,40	4.645,40
78510000 Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	826.168,77	235.000,00		239.645,40	4.645,40
16 = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	826.168,77	235.000,00		239.645,40	4.645,40
17 = Saldo aus der Investitionstätigkeit	-326.168,77	31.200,00		-18.295,40	-49.495,40
Maßnahme: I-36502-9993 Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen - Kita "Kinderland"					
08 = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00		0,00	0,00
13 - Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	2.000,00		0,00	-2.000,00
78320000 Auszahlungen für den Erwerb von geringwertigen Wirtschaftsgütern	0,00	2.000,00		0,00	-2.000,00
16 = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	2.000,00		0,00	-2.000,00
17 = Saldo aus der Investitionstätigkeit	0,00	-2.000,00		0,00	2.000,00



Teilfinanzrechnung 2012

36.5.02.600

B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 36 Kinder-, Jugend- und Sozialhilfe
Produktgruppe: 36.5 Tageseinrichtungen für Kinder
Produkt: 36.5.02 Gebäudeverwaltung Kindertagesstätten
Leistung: 36.5.02.600 Hort "Sonnenstadt"

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis		Fortgeschrie- bener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschrie- bener Ansatz/ Ergebnis 2012
	2011	2012		2012	
	in Euro				
	1	2		3	4
Maßnahme: I-36502-9996					
Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen - Hort "Sonnenstadt"					
08 = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00		0,00	0,00
13 - Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	1.000,00		0,00	-1.000,00
78320000 Auszahlungen für den Erwerb von geringwertigen Wirtschaftsgütern	0,00	1.000,00		0,00	-1.000,00
16 = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	1.000,00		0,00	-1.000,00
17 = Saldo aus der Investitionstätigkeit	0,00	-1.000,00		0,00	1.000,00



Teilfinanzrechnung 2012

36.5.02.700

B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 36 Kinder-, Jugend- und Sozialhilfe
Produktgruppe: 36.5 Tageseinrichtungen für Kinder
Produkt: 36.5.02 Gebäudeverwaltung Kindertagesstätten
Leistung: 36.5.02.700 Kita "Friedrich Fröbel", Blumenstraße

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis		Fortgeschrie- bener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschrie- bener Ansatz/ Ergebnis 2012
	2011	2012		2012	
	in Euro				
	1	2		3	4
Maßnahme: I-36502-0007 Kita Friedrich Fröbel					
01 Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	11.520,00	0,00		0,00	0,00
08 = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	11.520,00	0,00		0,00	0,00
09 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	15.802,63	0,00		0,00	0,00
78510000 Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	15.802,63	0,00		0,00	0,00
16 = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	15.802,63	0,00		0,00	0,00
17 = Saldo aus der Investitionstätigkeit	-4.282,63	0,00		0,00	0,00



Teilfinanzrechnung 2012

36.5.02.800

B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 36 Kinder-, Jugend- und Sozialhilfe
 Produktgruppe: 36.5 Tageseinrichtungen für Kinder
 Produkt: 36.5.02 Gebäudeverwaltung Kindertagesstätten
 Leistung: 36.5.02.800 Evangelische Integrationskindertagesstätte, Tagorestraße

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis		Fortgeschrie- bener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschrie- bener Ansatz/ Ergebnis 2012
	2011	2012		2012	
	in Euro				
	1	2		3	4
Maßnahme: I-36502-0008 Evangelische Integrationskindertagesstätte					
01 Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	8.640,00	0,00		0,00	0,00
08 = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	8.640,00	0,00		0,00	0,00
09 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	54.442,23	5.557,77		4.468,83	-1.088,94
78510000 Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	54.442,23	5.557,77		4.468,83	-1.088,94
16 = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	54.442,23	5.557,77		4.468,83	-1.088,94
17 = Saldo aus der Investitionstätigkeit	-45.802,23	-5.557,77		-4.468,83	1.088,94
Maßnahme: I-36502-9998 Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen - Evangelische Integrationskindertagesstätte					
01 Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00		0,00	0,00
08 = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00		0,00	0,00
13 - Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	1.145,07	0,00		2.441,17	2.441,17
78310000 Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	1.145,07	0,00		2.441,17	2.441,17
16 = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.145,07	0,00		2.441,17	2.441,17
17 = Saldo aus der Investitionstätigkeit	-1.145,07	0,00		-2.441,17	-2.441,17



Teilfinanzrechnung 2012

36.6.01.100

B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 36 Kinder-, Jugend- und Sozialhilfe
Produktgruppe: 36.6 Einrichtungen der Jugendarbeit
Produkt: 36.6.01 Einrichtungen der Jugendarbeit in Forst (Lausitz)
Leistung: 36.6.01.100 Schülerfreizeitzentrum

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis		Fortgeschrie- bener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschrie- bener Ansatz/ Ergebnis 2012
	2011	2012		2012	
	in Euro				
	1	2		3	4
Maßnahme: I-36601-9991					
Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen - Schülerfreizeitzentrum					
08 = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00		0,00	0,00
12 - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden	0,00	0,00		0,00	0,00
13 - Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	299,00	300,00		813,01	513,01
78320000 Auszahlungen für den Erwerb von geringwertigen Wirtschaftsgütern	299,00	300,00		813,01	513,01
16 = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	299,00	300,00		813,01	513,01
17 = Saldo aus der Investitionstätigkeit	-299,00	-300,00		-813,01	-513,01



Teilfinanzrechnung 2012

36.6.01.200

B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 36 Kinder-, Jugend- und Sozialhilfe
Produktgruppe: 36.6 Einrichtungen der Jugendarbeit
Produkt: 36.6.01 Einrichtungen der Jugendarbeit in Forst (Lausitz)
Leistung: 36.6.01.200 Kinder- und Jugenddorf

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis		Fortgeschrie- bener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschrie- bener Ansatz/ Ergebnis 2012
	2011	2012		2012	
	in Euro				
	1	2		3	4
Maßnahme: I-36601-9992					
Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen - Kinder- und Jugenddorf					
08 = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00		0,00	0,00
13 - Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0,00		267,42	267,42
78320000 Auszahlungen für den Erwerb von geringwertigen Wirtschaftsgütern	0,00	0,00		267,42	267,42
16 = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00		267,42	267,42
17 = Saldo aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00		-267,42	-267,42



Teilfinanzrechnung 2012

36.6.02.100

B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 36 Kinder-, Jugend- und Sozialhilfe
Produktgruppe: 36.6 Einrichtungen der Jugendarbeit
Produkt: 36.6.02 Gebäudeverwaltung Einrichtungen der Jugendarbeit
Leistung: 36.6.02.100 Einrichtungen der Jugendarbeit

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis		Fortgeschrie- bener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschrie- bener Ansatz/ Ergebnis 2012
	2011	2012		2012	
	in Euro				
	1	2		3	4
Maßnahme: I-36602-9991					
Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen - Einrichtungen der Jugendarbeit					
08 = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit		0,00	0,00	0,00	0,00
13 - Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen		1.072,00	2.000,00	0,00	-2.000,00
78320000 Auszahlungen für den Erwerb von geringwertigen Wirtschaftsgütern		1.072,00	2.000,00	0,00	-2.000,00
16 = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		1.072,00	2.000,00	0,00	-2.000,00
17 = Saldo aus der Investitionstätigkeit		-1.072,00	-2.000,00	0,00	2.000,00



Teilfinanzrechnung 2012

42.5.01.100

B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 42 Sportförderung
Produktgruppe: 42.5 Förderung des Sports
Produkt: 42.5.01 Förderung des Sports, Sportstätten und Bäder
Leistung: 42.5.01.100 Sportstätten

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis		Fortgeschrie- bener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschrie- bener Ansatz/ Ergebnis 2012
	2011	2012		2012	
	in Euro				
	1	2		3	4
Maßnahme: I-42501-9991					
Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen - Sportstätten					
08 = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00		0,00	0,00
13 - Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	6.000,00		0,00	-6.000,00
78310000 Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	4.000,00		0,00	-4.000,00
78320000 Auszahlungen für den Erwerb von geringwertigen Wirtschaftsgütern	0,00	2.000,00		0,00	-2.000,00
16 = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	6.000,00		0,00	-6.000,00
17 = Saldo aus der Investitionstätigkeit	0,00	-6.000,00		0,00	6.000,00



Teilfinanzrechnung 2012

42.5.01.300

B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 42 Sportförderung
 Produktgruppe: 42.5 Förderung des Sports
 Produkt: 42.5.01 Förderung des Sports, Sportstätten und Bäder
 Leistung: 42.5.01.300 Freibad

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis		Fortgeschrie- bener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschrie- bener Ansatz/ Ergebnis 2012
	2011	2012		2012	
	in Euro				
	1	2		3	4
Maßnahme: I-42501-9993					
Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen - Freibad					
08 = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00		0,00	0,00
13 - Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	2.000,00		0,00	-2.000,00
78310000 Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	2.000,00		0,00	-2.000,00
16 = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	2.000,00		0,00	-2.000,00
17 = Saldo aus der Investitionstätigkeit	0,00	-2.000,00		0,00	2.000,00



Teilfinanzrechnung 2012

42.5.02.100

B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 42 Sportförderung
Produktgruppe: 42.5 Förderung des Sports
Produkt: 42.5.02 Gebäudeunterhaltung Sportstätten und Bäder
Leistung: 42.5.02.100 Sportstätten

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis		Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/ Ergebnis 2012
	2011	2012		2012	
	in Euro				
	1	2		3	4
Maßnahme: I-42502-0003					
Rad- und Reitstadion					
01 Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	191.200,00		100.538,38	-90.661,62
08 = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	191.200,00		100.538,38	-90.661,62
09 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	255.007,81	199.526,96		90.976,25	-108.550,71
78510000 Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	255.007,81	199.526,96		90.976,25	-108.550,71
16 = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	255.007,81	199.526,96		90.976,25	-108.550,71
17 = Saldo aus der Investitionstätigkeit	-255.007,81	-8.326,96		9.562,13	17.889,09
Maßnahme: I-42502-9991					
Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen - Sportstätten					
08 = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00		0,00	0,00
13 - Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0,00		499,00	499,00
78320000 Auszahlungen für den Erwerb von geringwertigen Wirtschaftsgütern	0,00	0,00		499,00	499,00
16 = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00		499,00	499,00
17 = Saldo aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00		-499,00	-499,00



Teilfinanzrechnung 2012

42.5.02.200

B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 42 Sportförderung
Produktgruppe: 42.5 Förderung des Sports
Produkt: 42.5.02 Gebäudeunterhaltung Sportstätten und Bäder
Leistung: 42.5.02.200 Schwimmhalle

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis		Fortgeschrie- bener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschrie- bener Ansatz/ Ergebnis 2012
	2011	2012		2012	
	in Euro				
	1	2		3	4
Maßnahme: I-42502-9992					
Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen - Schwimmhalle					
08 = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00		0,00	0,00
13 - Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0,00		294,11	294,11
78320000 Auszahlungen für den Erwerb von geringwertigen Wirtschaftsgütern	0,00	0,00		294,11	294,11
16 = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00		294,11	294,11
17 = Saldo aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00		-294,11	-294,11



Teilfinanzrechnung 2012

42.5.02.300

B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 42 Sportförderung
 Produktgruppe: 42.5 Förderung des Sports
 Produkt: 42.5.02 Gebäudeunterhaltung Sportstätten und Bäder
 Leistung: 42.5.02.300 Freibad

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis		Fortgeschrie- bener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschrie- bener Ansatz/ Ergebnis 2012
	2011	2012		2012	
	in Euro				
	1	2		3	4
Maßnahme: I-42502-9993					
Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen - Freibad					
08 = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00		0,00	0,00
13 - Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	1.000,00		830,00	-170,00
78310000 Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	1.000,00		0,00	-1.000,00
78320000 Auszahlungen für den Erwerb von geringwertigen Wirtschaftsgütern	0,00	0,00		830,00	830,00
16 = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	1.000,00		830,00	-170,00
17 = Saldo aus der Investitionstätigkeit	0,00	-1.000,00		-830,00	170,00



Teilfinanzrechnung 2012

51.1.01.100

B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 51 Räumliche Planung und Entwicklung
 Produktgruppe: 51.1 Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen
 Produkt: 51.1.01 Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen
 Leistung: 51.1.01.100 Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis		Fortgeschrie- bener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschrie- bener Ansatz/ Ergebnis 2012
	2011	2012		2012	
	in Euro				
	1	2		3	4
Maßnahme: I-51101-0011					
Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen					
01 Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00		0,00	0,00
08 = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00		0,00	0,00
15 - Sonstige Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	80.000,00		0,00	-80.000,00
78800000 Mittelzuführung an Treuhandvermögen	0,00	80.000,00		0,00	-80.000,00
16 = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	80.000,00		0,00	-80.000,00
17 = Saldo aus der Investitionstätigkeit	0,00	-80.000,00		0,00	80.000,00



Teilfinanzrechnung 2012

51.1.01.200

B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 51 Räumliche Planung und Entwicklung
 Produktgruppe: 51.1 Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen
 Produkt: 51.1.01 Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen
 Leistung: 51.1.01.200 Sanierungsgebiet Nordstadt

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis		Fortgeschrie- bener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschrie- bener Ansatz/ Ergebnis 2012
	2011	2012		2012	
	in Euro				
	1	2		3	4
Maßnahme: I-51101-0001					
Sanierungsgebiet Nordstadt					
01 Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	74.157,18	72.057,95		50.985,85	-21.072,10
02 + Einzahlungen aus Beiträgen und u. ähnlichen Entgelten	0,00	0,00		0,00	0,00
08 = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	74.157,18	72.057,95		50.985,85	-21.072,10
09 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	8.745,33	0,00		0,00	0,00
78530000 Auszahlungen für sonstige Baumaßnahmen	8.745,33	0,00		0,00	0,00
10 - Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen für Investitionen Dritter	1.123,95	0,00		0,00	0,00
78180000 Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen / Übrige Bereiche	1.123,95	0,00		0,00	0,00
15 - Sonstige Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	277.513,41	72.057,95		29.354,21	-42.703,74
78800000 Mittelzuführung an Treuhandvermögen	277.513,41	72.057,95		29.354,21	-42.703,74
16 = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	287.382,69	72.057,95		29.354,21	-42.703,74
17 = Saldo aus der Investitionstätigkeit	-213.225,51	0,00		21.631,64	21.631,64



Teilfinanzrechnung 2012

51.1.01.300

B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich:	51	Räumliche Planung und Entwicklung
Produktgruppe:	51.1	Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen
Produkt:	51.1.01	Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen
Leistung:	51.1.01.300	Sanierungsgebiet Westliche Innenstadt

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis		Ergebnis 2012	Vergleich fortgeschrie- bener Ansatz/ Ergebnis 2012
	2011	Fortgeschrie- bener Ansatz 2012		
	in Euro			
	1	2	3	4
Maßnahme: I-51101-0002				
Sanierungsgebiet Westliche Innenstadt				
01 Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	156.074,61	60.000,00	111.537,05	51.537,05
08 = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	156.074,61	60.000,00	111.537,05	51.537,05
09 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	123.170,31	0,00	0,00	0,00
78530000 Auszahlungen für sonstige Baumaßnahmen	123.170,31	0,00	0,00	0,00
15 - Sonstige Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	112.003,72	240.000,00	173.072,31	-66.927,69
78800000 Mittelzuführung an Treuhandvermögen	112.003,72	240.000,00	173.072,31	-66.927,69
16 = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	235.174,03	240.000,00	173.072,31	-66.927,69
17 = Saldo aus der Investitionstätigkeit	-79.099,42	-180.000,00	-61.535,26	118.464,74



Teilfinanzrechnung 2012

51.1.01.400

B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich:	51	Räumliche Planung und Entwicklung
Produktgruppe:	51.1	Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen
Produkt:	51.1.01	Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen
Leistung:	51.1.01.400	Teilprogramm Aufwertung

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis		Ergebnis 2012	Vergleich fortgeschrie- bener Ansatz/ Ergebnis 2012
	2011	Fortgeschrie- bener Ansatz 2012		
	in Euro			
	1	2	3	4
Maßnahme: I-51101-0003				
Teilprogramm Aufwertung				
01 Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	397.461,73	280.000,00	8.036,23	-271.963,77
08 = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	397.461,73	280.000,00	8.036,23	-271.963,77
09 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	196.000,32	0,00	0,00	0,00
78530000 Auszahlungen für sonstige Baumaßnahmen	196.000,32	0,00	0,00	0,00
10 - Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen für Investitionen Dritter	98.778,00	0,00	0,00	0,00
78150000 Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen / Verbundene Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen	27.362,18	0,00	0,00	0,00
78180000 Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen / Übrige Bereiche	71.415,82	0,00	0,00	0,00
15 - Sonstige Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	314.862,07	1.017.595,66	78.588,12	-939.007,54
78800000 Mittelzuführung an Treuhandvermögen	314.862,07	1.017.595,66	78.588,12	-939.007,54
16 = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	609.640,39	1.017.595,66	78.588,12	-939.007,54
17 = Saldo aus der Investitionstätigkeit	-212.178,66	-737.595,66	-70.551,89	667.043,77



Teilfinanzrechnung 2012

51.1.01.500

B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 51 Räumliche Planung und Entwicklung
Produktgruppe: 51.1 Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen
Produkt: 51.1.01 Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen
Leistung: 51.1.01.500 Teilprogramm Rückbau

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis		Fortgeschrie- bener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschrie- bener Ansatz/ Ergebnis 2012
	2011	2012		2012	
	in Euro				
	1	2		3	4
Maßnahme: I-51101-0004 Teilprogramm Rückbau					
01 Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	9.004,70	93.100,00		215.380,00	122.280,00
08 = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	9.004,70	93.100,00		215.380,00	122.280,00
15 - Sonstige Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	9.506,80	323.100,00		215.380,00	-107.720,00
78800000 Mittelzuführung an Treuhandvermögen	9.506,80	323.100,00		215.380,00	-107.720,00
16 = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	9.506,80	323.100,00		215.380,00	-107.720,00
17 = Saldo aus der Investitionstätigkeit	-502,10	-230.000,00		0,00	230.000,00



Teilfinanzrechnung 2012

51.1.01.600

B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 51 Räumliche Planung und Entwicklung
 Produktgruppe: 51.1 Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen
 Produkt: 51.1.01 Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen
 Leistung: 51.1.01.600 Maßnahmen der sozialen Stadt

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis		Ergebnis 2012	Vergleich fortgeschrie- bener Ansatz/ Ergebnis 2012
	2011	Fortgeschrie- bener Ansatz 2012		
	in Euro			
	1	2	3	4
Maßnahme: I-51101-0005				
Maßnahmen der sozialen Stadt				
01 Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	267.742,38	180.000,00	112.000,00	-68.000,00
08 = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	267.742,38	180.000,00	112.000,00	-68.000,00
09 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	492.407,86	0,00	0,00	0,00
78530000 Auszahlungen für sonstige Baumaßnahmen	492.407,86	0,00	0,00	0,00
10 - Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen für Investitionen Dritter	46.022,00	0,00	0,00	0,00
78180000 Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen / Übrige Bereiche	46.022,00	0,00	0,00	0,00
15 - Sonstige Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-134.979,60	497.035,00	168.035,00	-329.000,00
78800000 Mittelzuführung an Treuhandvermögen	-134.979,60	497.035,00	168.035,00	-329.000,00
16 = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	403.450,26	497.035,00	168.035,00	-329.000,00
17 = Saldo aus der Investitionstätigkeit	-135.707,88	-317.035,00	-56.035,00	261.000,00



Teilfinanzrechnung 2012

51.1.01.610

B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich:	51	Räumliche Planung und Entwicklung
Produktgruppe:	51.1	Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen
Produkt:	51.1.01	Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen
Leistung:	51.1.01.610	Maßnahmen der sozialen Stadt Sonderprogramm Grundschule Mitte

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis		Fortgeschrie- bener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschrie- bener Ansatz/ Ergebnis 2012
	2011	2012		2012	
	in Euro				
	1	2		3	4
Maßnahme: I-51101-0009					
Maßnahmen der sozialen Stadt - Sonderprogramm Grundschule Mitte					
01 Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	192.447,04	137.000,00		40.000,00	-97.000,00
08 = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	192.447,04	137.000,00		40.000,00	-97.000,00
09 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	198.855,77	0,00		0,00	0,00
78530000 Auszahlungen für sonstige Baumaßnahmen	198.855,77	0,00		0,00	0,00
15 - Sonstige Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	199.494,81	250.500,00		60.000,00	-190.500,00
78800000 Mittelzuführung an Treuhandvermögen	199.494,81	250.500,00		60.000,00	-190.500,00
16 = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	398.350,58	250.500,00		60.000,00	-190.500,00
17 = Saldo aus der Investitionstätigkeit	-205.903,54	-113.500,00		-20.000,00	93.500,00



Teilfinanzrechnung 2012

51.1.01.620

B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich:	51	Räumliche Planung und Entwicklung
Produktgruppe:	51.1	Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen
Produkt:	51.1.01	Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen
Leistung:	51.1.01.620	Maßnahmen der sozialen Stadt Sonderprogramm Oberschule

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis		Ergebnis	Vergleich fortgeschrie- bener Ansatz/ Ergebnis 2012
	2011	2012	2012	
	in Euro			
	1	2	3	4
Maßnahme: I-51101-0010				
Maßnahmen der sozialen Stadt - Sonderprogramm Oberschule				
01 Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	-7.776,86	0,00	0,00	0,00
08 = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	-7.776,86	0,00	0,00	0,00
09 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	155.772,82	0,00	0,00	0,00
78530000 Auszahlungen für sonstige Baumaßnahmen	155.772,82	0,00	0,00	0,00
15 - Sonstige Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	145.922,39	0,00	0,00	0,00
78800000 Mittelzuführung an Treuhandvermögen	145.922,39	0,00	0,00	0,00
16 = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	301.695,21	0,00	0,00	0,00
17 = Saldo aus der Investitionstätigkeit	-309.472,07	0,00	0,00	0,00



Teilfinanzrechnung 2012

51.1.01.700

B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich:	51	Räumliche Planung und Entwicklung
Produktgruppe:	51.1	Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen
Produkt:	51.1.01	Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen
Leistung:	51.1.01.700	Maßnahmen Aktive Stadtteilzentren

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis		Ergebnis 2012	Vergleich fortgeschrie- bener Ansatz/ Ergebnis 2012
	2011	Fortgeschrie- bener Ansatz 2012		
	in Euro			
	1	2	3	4
Maßnahme: I-51101-0006				
Maßnahmen Aktive Stadtteilzentren				
01 Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	253.783,86	160.000,00	321.069,15	161.069,15
08 = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	253.783,86	160.000,00	321.069,15	161.069,15
09 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	448.173,00	0,00	0,00	0,00
78530000 Auszahlungen für sonstige Baumaßnahmen	448.173,00	0,00	0,00	0,00
10 - Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen für Investitionen Dritter	43.272,74	0,00	0,00	0,00
78180000 Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen / Übrige Bereiche	43.272,74	0,00	0,00	0,00
15 - Sonstige Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-108.943,89	637.145,38	457.500,00	-179.645,38
78800000 Mittelzuführung an Treuhandvermögen	-108.943,89	637.145,38	457.500,00	-179.645,38
16 = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	382.501,85	637.145,38	457.500,00	-179.645,38
17 = Saldo aus der Investitionstätigkeit	-128.717,99	-477.145,38	-136.430,85	340.714,53



Teilfinanzrechnung 2012

51.1.01.800

B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 51 Räumliche Planung und Entwicklung
Produktgruppe: 51.1 Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen
Produkt: 51.1.01 Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen
Leistung: 51.1.01.800 Teilprogramm Sanierung, Sicherung und Erwerb

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis		Fortgeschrie- bener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschrie- bener Ansatz/ Ergebnis 2012
	2011	2012		2012	
	in Euro				
	1	2		3	4
Maßnahme: I-51101-0008					
Teilprogramm Sanierung, Sicherung und Erwerb					
01 Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	34.000,00	109.000,00		0,00	-109.000,00
08 = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	34.000,00	109.000,00		0,00	-109.000,00
09 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00		0,00	0,00
15 - Sonstige Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	34.000,00	135.000,00		0,00	-135.000,00
78800000 Mittelzuführung an Treuhandvermögen	34.000,00	135.000,00		0,00	-135.000,00
16 = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	34.000,00	135.000,00		0,00	-135.000,00
17 = Saldo aus der Investitionstätigkeit	0,00	-26.000,00		0,00	26.000,00



Teilfinanzrechnung 2012

53.6.01.100

B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 53 Ver- und Entsorgung
 Produktgruppe: 53.6 Ver- und Entsorgung
 Produkt: 53.6.01 Kombinierte Versorgungsunternehmen
 Leistung: 53.6.01.100 Kombinierte Versorgungsunternehmen

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis		Fortgeschrie- bener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschrie- bener Ansatz/ Ergebnis 2012
	2011	2012		2012	
	in Euro				
	1	2		3	4
Maßnahme: I-53601-0001					
Veräußerung von Anteilsrechten					
06 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagevermögen	0,00	0,00		50.000,00	50.000,00
68440000 <i>Einzahlungen aus der Veräußerung von sonstigen Anteilsrechten</i>	0,00	0,00		50.000,00	50.000,00
08 = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00		50.000,00	50.000,00
16 = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00		0,00	0,00
17 = Saldo aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00		50.000,00	50.000,00



Teilfinanzrechnung 2012

54.0.01.100

B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich:	54	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe:	54.0	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produkt:	54.0.01	Bau von Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Leistung:	54.0.01.100	Bau von Gemeindestraßen einschließlich Teileinrichtungen

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis		Fortgeschrie- bener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschrie- bener Ansatz/ Ergebnis 2012
	2011	2012		2012	
	in Euro				
	1	2		3	4
Maßnahme: I-54001-0001 Gubener Straße					
01 Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	846.000,00		48.451,29	-797.548,71
02 + Einzahlungen aus Beiträgen und u. ähnlichen Entgelten	0,00	0,00		12.867,45	12.867,45
68810000 Beiträge und ähnliche Entgelte	0,00	0,00		12.867,45	12.867,45
08 = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	846.000,00		61.318,74	-784.681,26
09 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	31.550,45	1.006.449,55		1.079.547,79	73.098,24
78520000 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	31.550,45	1.006.449,55		1.079.547,79	73.098,24
16 = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	31.550,45	1.006.449,55		1.079.547,79	73.098,24
17 = Saldo aus der Investitionstätigkeit	-31.550,45	-160.449,55		-1.018.229,05	-857.779,50
Maßnahme: I-54001-0003 Brigittenweg					
01 Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	4.500,00		0,00	-4.500,00
02 + Einzahlungen aus Beiträgen und u. ähnlichen Entgelten	0,00	92.000,00		44.317,09	-47.682,91
68810000 Beiträge und ähnliche Entgelte	0,00	92.000,00		44.317,09	-47.682,91
08 = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	96.500,00		44.317,09	-52.182,91
09 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	6.422,43	110.840,57		98.611,11	-12.229,46
78520000 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	6.422,43	110.840,57		98.611,11	-12.229,46
16 = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	6.422,43	110.840,57		98.611,11	-12.229,46
17 = Saldo aus der Investitionstätigkeit	-6.422,43	-14.340,57		-54.294,02	-39.953,45
Maßnahme: I-54001-0005 Weißagker Weg					
01 Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	25.000,00		0,00	-25.000,00
02 + Einzahlungen aus Beiträgen und u. ähnlichen Entgelten	0,00	125.000,00		66.868,54	-58.131,46
68810000 Beiträge und ähnliche Entgelte	0,00	125.000,00		66.868,54	-58.131,46
08 = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	150.000,00		66.868,54	-83.131,46
09 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	147.886,51		76.334,70	-71.551,81
78520000 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	0,00	147.886,51		76.334,70	-71.551,81
16 = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	147.886,51		76.334,70	-71.551,81
17 = Saldo aus der Investitionstätigkeit	0,00	2.113,49		-9.466,16	-11.579,65
Maßnahme: I-54001-0006 Euloer Straße					
01 Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	38.000,00	195.400,00		247.000,00	51.600,00
02 + Einzahlungen aus Beiträgen und u. ähnlichen Entgelten	51.728,96	69.900,00		8.162,09	-61.737,91
68810000 Beiträge und ähnliche Entgelte	51.728,96	69.900,00		8.162,09	-61.737,91
08 = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	89.728,96	265.300,00		255.162,09	-10.137,91
09 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	60.944,52	451.401,41		289.783,53	-161.617,88
78520000 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	60.944,52	451.401,41		289.783,53	-161.617,88
10 - Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen für Investitionen Dritter	0,00	42.311,73		0,00	-42.311,73
78110000 Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen / Land	0,00	42.311,73		0,00	-42.311,73
16 = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	60.944,52	493.713,14		289.783,53	-203.929,61
17 = Saldo aus der Investitionstätigkeit	28.784,44	-228.413,14		-34.621,44	193.791,70



Teilfinanzrechnung 2012

54.0.01.100

B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich:	54	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe:	54.0	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produkt:	54.0.01	Bau von Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Leistung:	54.0.01.100	Bau von Gemeindestraßen einschließlich Teileinrichtungen

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis		Fortgeschrie- bener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschrie- bener Ansatz/ Ergebnis 2012
	2011	2012		2012	
	in Euro				
	1	2		3	4
Maßnahme: I-54001-0009 Schwalbenstraße					
01 Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	30.000,00		0,00	-30.000,00
02 + Einzahlungen aus Beiträgen und u. ähnlichen Entgelten	77.583,97	66.000,00		15.502,10	-50.497,90
68810000 Beiträge und ähnliche Entgelte	77.583,97	66.000,00		15.502,10	-50.497,90
08 = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	77.583,97	96.000,00		15.502,10	-80.497,90
09 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	274.001,93	0,00		121.055,43	121.055,43
78520000 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	274.001,93	0,00		121.055,43	121.055,43
16 = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	274.001,93	0,00		121.055,43	121.055,43
17 = Saldo aus der Investitionstätigkeit	-196.417,96	96.000,00		-105.553,33	-201.553,33
Maßnahme: I-54001-0010 Märkische Straße					
01 Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	2.326,01	11.000,00		25.029,17	14.029,17
02 + Einzahlungen aus Beiträgen und u. ähnlichen Entgelten	45.200,51	48.500,00		12.750,13	-35.749,87
68810000 Beiträge und ähnliche Entgelte	45.200,51	48.500,00		12.750,13	-35.749,87
08 = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	47.526,52	59.500,00		37.779,30	-21.720,70
09 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	142.633,56	4.000,00		84.265,29	80.265,29
78520000 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	142.633,56	4.000,00		84.265,29	80.265,29
16 = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	142.633,56	4.000,00		84.265,29	80.265,29
17 = Saldo aus der Investitionstätigkeit	-95.107,04	55.500,00		-46.485,99	-101.985,99
Maßnahme: I-54001-0011 Am Busch					
01 Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	9.083,36	0,00		0,00	0,00
02 + Einzahlungen aus Beiträgen und u. ähnlichen Entgelten	4.811,20	47.600,00		3.641,51	-43.958,49
68810000 Beiträge und ähnliche Entgelte	4.811,20	47.600,00		3.641,51	-43.958,49
08 = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	13.894,56	47.600,00		3.641,51	-43.958,49
09 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	31.778,58	0,00		1.804,05	1.804,05
78520000 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	31.778,58	0,00		1.804,05	1.804,05
16 = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	31.778,58	0,00		1.804,05	1.804,05
17 = Saldo aus der Investitionstätigkeit	-17.884,02	47.600,00		1.837,46	-45.762,54
Maßnahme: I-54001-0012 W.-A.-Mozart-Straße					
01 Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	6.314,41	0,00		605,78	605,78
02 + Einzahlungen aus Beiträgen und u. ähnlichen Entgelten	6.387,56	34.000,00		5.629,08	-28.370,92
68810000 Beiträge und ähnliche Entgelte	6.387,56	34.000,00		5.629,08	-28.370,92
08 = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	12.701,97	34.000,00		6.234,86	-27.765,14
09 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	36.671,70	0,00		1.556,15	1.556,15
78520000 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	36.671,70	0,00		1.556,15	1.556,15
16 = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	36.671,70	0,00		1.556,15	1.556,15
17 = Saldo aus der Investitionstätigkeit	-23.969,73	34.000,00		4.678,71	-29.321,29



Teilfinanzrechnung 2012

54.0.01.100

B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich:	54	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe:	54.0	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produkt:	54.0.01	Bau von Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Leistung:	54.0.01.100	Bau von Gemeindestraßen einschließlich Teileinrichtungen

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis		Fortgeschrie- bener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschrie- bener Ansatz/ Ergebnis 2012
	2011	2012		2012	
	in Euro				
	1	2		3	4
Maßnahme: I-54001-0013 Cäcilienweg					
01 Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	5.906,83	3.300,00		1.786,53	-1.513,47
02 + Einzahlungen aus Beiträgen und u. ähnlichen Entgelten	450,00	30.000,00		600,00	-29.400,00
68810000 Beiträge und ähnliche Entgelte	450,00	30.000,00		600,00	-29.400,00
08 = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	6.356,83	33.300,00		2.386,53	-30.913,47
09 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	21.972,35	0,00		1.231,85	1.231,85
78520000 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	21.972,35	0,00		1.231,85	1.231,85
16 = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	21.972,35	0,00		1.231,85	1.231,85
17 = Saldo aus der Investitionstätigkeit	-15.615,52	33.300,00		1.154,68	-32.145,32
Maßnahme: I-54001-0014 Am Wehr					
01 Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00		0,00	0,00
02 + Einzahlungen aus Beiträgen und u. ähnlichen Entgelten	0,00	0,00		0,00	0,00
08 = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00		0,00	0,00
09 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	82.841,48		0,00	-82.841,48
78520000 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	0,00	82.841,48		0,00	-82.841,48
16 = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	82.841,48		0,00	-82.841,48
17 = Saldo aus der Investitionstätigkeit	0,00	-82.841,48		0,00	82.841,48
Maßnahme: I-54001-0015 Robert-Koch-Straße					
01 Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	36.000,00		0,00	-36.000,00
02 + Einzahlungen aus Beiträgen und u. ähnlichen Entgelten	54.549,46	95.000,00		38.423,79	-56.576,21
68810000 Beiträge und ähnliche Entgelte	54.549,46	95.000,00		38.423,79	-56.576,21
08 = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	54.549,46	131.000,00		38.423,79	-92.576,21
09 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	106.382,19	76.047,43		130.518,40	54.470,97
78520000 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	106.382,19	76.047,43		130.518,40	54.470,97
16 = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	106.382,19	76.047,43		130.518,40	54.470,97
17 = Saldo aus der Investitionstätigkeit	-51.832,73	54.952,57		-92.094,61	-147.047,18
Maßnahme: I-54001-0016 Kleine Spremberger Straße					
01 Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	9.000,00		0,00	-9.000,00
02 + Einzahlungen aus Beiträgen und u. ähnlichen Entgelten	0,00	93.400,00		0,00	-93.400,00
68810000 Beiträge und ähnliche Entgelte	0,00	93.400,00		0,00	-93.400,00
08 = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	102.400,00		0,00	-102.400,00
09 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	5.516,00	95.584,00		11.829,46	-83.754,54
78520000 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	5.516,00	95.584,00		11.829,46	-83.754,54
16 = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	5.516,00	95.584,00		11.829,46	-83.754,54
17 = Saldo aus der Investitionstätigkeit	-5.516,00	6.816,00		-11.829,46	-18.645,46



Teilfinanzrechnung 2012

54.0.01.100

B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich:	54	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe:	54.0	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produkt:	54.0.01	Bau von Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Leistung:	54.0.01.100	Bau von Gemeindestraßen einschließlich Teileinrichtungen

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis		Fortgeschrie- bener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschrie- bener Ansatz/ Ergebnis 2012
	2011	2012		2012	
	in Euro				
	1	2		3	4
Maßnahme: I-54001-0017 Am Weingarten					
01 Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	13.000,00		0,00	-13.000,00
02 + Einzahlungen aus Beiträgen und u. ähnlichen Entgelten	0,00	106.200,00		0,00	-106.200,00
68810000 Beiträge und ähnliche Entgelte	0,00	106.200,00		0,00	-106.200,00
08 = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	119.200,00		0,00	-119.200,00
09 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	4.734,00	111.066,00		10.684,91	-100.381,09
78520000 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	4.734,00	111.066,00		10.684,91	-100.381,09
16 = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	4.734,00	111.066,00		10.684,91	-100.381,09
17 = Saldo aus der Investitionstätigkeit	-4.734,00	8.134,00		-10.684,91	-18.818,91
Maßnahme: I-54001-0018 Heinsiusstraße					
01 Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	18.065,23	0,00		10.220,18	10.220,18
02 + Einzahlungen aus Beiträgen und u. ähnlichen Entgelten	0,00	114.000,00		67.727,60	-46.272,40
68810000 Beiträge und ähnliche Entgelte	0,00	114.000,00		67.727,60	-46.272,40
08 = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	18.065,23	114.000,00		77.947,78	-36.052,22
09 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	142.633,99	0,00		0,00	0,00
78520000 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	142.633,99	0,00		0,00	0,00
16 = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	142.633,99	0,00		0,00	0,00
17 = Saldo aus der Investitionstätigkeit	-124.568,76	114.000,00		77.947,78	-36.052,22
Maßnahme: I-54001-0019 Gubener Straße (Höhe Pestalozziplatz)					
02 + Einzahlungen aus Beiträgen und u. ähnlichen Entgelten	0,00	90.000,00		0,00	-90.000,00
68810000 Beiträge und ähnliche Entgelte	0,00	90.000,00		0,00	-90.000,00
08 = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	90.000,00		0,00	-90.000,00
09 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00		0,00	0,00
16 = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00		0,00	0,00
17 = Saldo aus der Investitionstätigkeit	0,00	90.000,00		0,00	-90.000,00
Maßnahme: I-54001-0020 Inselstraße / Heinrich-Heine-Straße					
01 Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	319.000,00		252.207,92	-66.792,08
08 = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	319.000,00		252.207,92	-66.792,08
09 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	189.442,96	214.061,13		216.159,71	2.098,58
78520000 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	189.442,96	214.061,13		216.159,71	2.098,58
16 = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	189.442,96	214.061,13		216.159,71	2.098,58
17 = Saldo aus der Investitionstätigkeit	-189.442,96	104.938,87		36.048,21	-68.890,66
Maßnahme: I-54001-0021 Radweg am Mühlgraben (inkl.Brücken)					
01 Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00		3.398,31	3.398,31
08 = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00		3.398,31	3.398,31
09 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	10.000,00		0,00	-10.000,00
78520000 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	0,00	10.000,00		0,00	-10.000,00
16 = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	10.000,00		0,00	-10.000,00
17 = Saldo aus der Investitionstätigkeit	0,00	-10.000,00		3.398,31	13.398,31



Teilfinanzrechnung 2012

54.0.01.100

B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich:	54	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe:	54.0	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produkt:	54.0.01	Bau von Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Leistung:	54.0.01.100	Bau von Gemeindestraßen einschließlich Teileinrichtungen

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis		Fortgeschrie- bener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschrie- bener Ansatz/ Ergebnis 2012
	2011	2012		2012	
	in Euro				
	1	2		3	4
Maßnahme: I-54001-0023 Wilhelm-Busch-Straße					
01 Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00		0,00	0,00
02 + Einzahlungen aus Beiträgen und u. ähnlichen Entgelten	0,00	0,00		0,00	0,00
08 = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00		0,00	0,00
09 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	5.000,00		402,42	-4.597,58
78520000 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	0,00	5.000,00		402,42	-4.597,58
16 = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	5.000,00		402,42	-4.597,58
17 = Saldo aus der Investitionstätigkeit	0,00	-5.000,00		-402,42	4.597,58
Maßnahme: I-54001-0024 Andreas-Hofer-Straße					
01 Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00		0,00	0,00
02 + Einzahlungen aus Beiträgen und u. ähnlichen Entgelten	0,00	0,00		0,00	0,00
08 = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00		0,00	0,00
09 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	52.500,00		1.852,03	-50.647,97
78520000 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	0,00	52.500,00		1.852,03	-50.647,97
16 = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	52.500,00		1.852,03	-50.647,97
17 = Saldo aus der Investitionstätigkeit	0,00	-52.500,00		-1.852,03	50.647,97
Maßnahme: I-54001-0025 Neundorfer Weg					
01 Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00		0,00	0,00
02 + Einzahlungen aus Beiträgen und u. ähnlichen Entgelten	0,00	0,00		0,00	0,00
08 = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00		0,00	0,00
09 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	50.000,00		402,42	-49.597,58
78520000 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	0,00	50.000,00		402,42	-49.597,58
16 = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	50.000,00		402,42	-49.597,58
17 = Saldo aus der Investitionstätigkeit	0,00	-50.000,00		-402,42	49.597,58
Maßnahme: I-54001-0026 Marienweg					
01 Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00		0,00	0,00
02 + Einzahlungen aus Beiträgen und u. ähnlichen Entgelten	0,00	0,00		0,00	0,00
08 = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00		0,00	0,00
09 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	45.000,00		402,42	-44.597,58
78520000 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	0,00	45.000,00		402,42	-44.597,58
16 = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	45.000,00		402,42	-44.597,58
17 = Saldo aus der Investitionstätigkeit	0,00	-45.000,00		-402,42	44.597,58



Teilfinanzrechnung 2012

54.0.01.100

B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich:	54	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe:	54.0	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produkt:	54.0.01	Bau von Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Leistung:	54.0.01.100	Bau von Gemeindestraßen einschließlich Teileinrichtungen

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis		Fortgeschrie- bener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschrie- bener Ansatz/ Ergebnis 2012
	2011	2012		2012	
	in Euro				
	1	2		3	4
Maßnahme: I-54001-0027 Gertraudenweg					
01 Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00		0,00	0,00
02 + Einzahlungen aus Beiträgen und u. ähnlichen Entgelten	0,00	0,00		0,00	0,00
08 = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00		0,00	0,00
09 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	5.000,00		402,42	-4.597,58
78520000 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	0,00	5.000,00		402,42	-4.597,58
16 = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	5.000,00		402,42	-4.597,58
17 = Saldo aus der Investitionstätigkeit	0,00	-5.000,00		-402,42	4.597,58
Maßnahme: I-54001-0028 Hohensalzaer Straße					
01 Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00		0,00	0,00
02 + Einzahlungen aus Beiträgen und u. ähnlichen Entgelten	0,00	0,00		0,00	0,00
08 = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00		0,00	0,00
09 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	9.000,00		0,00	-9.000,00
78520000 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	0,00	9.000,00		0,00	-9.000,00
16 = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	9.000,00		0,00	-9.000,00
17 = Saldo aus der Investitionstätigkeit	0,00	-9.000,00		0,00	9.000,00
Maßnahme: I-54001-0029 Wendenstraße					
01 Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00		0,00	0,00
02 + Einzahlungen aus Beiträgen und u. ähnlichen Entgelten	0,00	0,00		0,00	0,00
08 = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00		0,00	0,00
09 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	3.500,00		0,00	-3.500,00
78520000 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	0,00	3.500,00		0,00	-3.500,00
16 = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	3.500,00		0,00	-3.500,00
17 = Saldo aus der Investitionstätigkeit	0,00	-3.500,00		0,00	3.500,00
Maßnahme: I-54001-0030 Grüner Weg					
01 Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	13.100,00		12.775,22	-324,78
02 + Einzahlungen aus Beiträgen und u. ähnlichen Entgelten	63.959,64	66.500,00		550,00	-65.950,00
68810000 Beiträge und ähnliche Entgelte	63.959,64	66.500,00		550,00	-65.950,00
08 = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	63.959,64	79.600,00		13.325,22	-66.274,78
09 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	150.995,42	0,00		28.299,31	28.299,31
78520000 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	150.995,42	0,00		28.299,31	28.299,31
16 = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	150.995,42	0,00		28.299,31	28.299,31
17 = Saldo aus der Investitionstätigkeit	-87.035,78	79.600,00		-14.974,09	-94.574,09



Teilfinanzrechnung 2012

54.0.01.100

B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich:	54	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe:	54.0	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produkt:	54.0.01	Bau von Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Leistung:	54.0.01.100	Bau von Gemeindestraßen einschließlich Teileinrichtungen

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis		Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/ Ergebnis 2012
	2011	2012		2012	
	in Euro				
	1	2		3	4
Maßnahme: I-54001-0031 Am Kreuzberg					
01 Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00		0,00	0,00
02 + Einzahlungen aus Beiträgen und u. ähnlichen Entgelten	0,00	92.000,00		0,00	-92.000,00
68810000 Beiträge und ähnliche Entgelte	0,00	92.000,00		0,00	-92.000,00
08 = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	92.000,00		0,00	-92.000,00
09 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	20.754,75	214.067,83		0,00	-214.067,83
78520000 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	20.754,75	214.067,83		0,00	-214.067,83
16 = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	20.754,75	214.067,83		0,00	-214.067,83
17 = Saldo aus der Investitionstätigkeit	-20.754,75	-122.067,83		0,00	122.067,83
Maßnahme: I-54001-0033 Brücke Sorauer Straße					
01 Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00		0,00	0,00
08 = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00		0,00	0,00
09 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	22.000,00		0,00	-22.000,00
78520000 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	0,00	22.000,00		0,00	-22.000,00
16 = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	22.000,00		0,00	-22.000,00
17 = Saldo aus der Investitionstätigkeit	0,00	-22.000,00		0,00	22.000,00
Maßnahme: I-54001-0034 Brücke Meisenweg					
01 Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00		0,00	0,00
08 = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00		0,00	0,00
09 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	3.282,89	36.259,76		10.855,81	-25.403,95
78520000 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	3.282,89	36.259,76		10.855,81	-25.403,95
16 = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	3.282,89	36.259,76		10.855,81	-25.403,95
17 = Saldo aus der Investitionstätigkeit	-3.282,89	-36.259,76		-10.855,81	25.403,95
Maßnahme: I-54001-0035 Maulbeerweg					
01 Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	7.000,00		0,00	-7.000,00
02 + Einzahlungen aus Beiträgen und u. ähnlichen Entgelten	0,00	112.600,00		51.993,13	-60.606,87
68810000 Beiträge und ähnliche Entgelte	0,00	112.600,00		51.993,13	-60.606,87
08 = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	119.600,00		51.993,13	-67.606,87
09 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	7.500,00	128.200,00		151.993,75	23.793,75
78520000 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	7.500,00	128.200,00		151.993,75	23.793,75
16 = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	7.500,00	128.200,00		151.993,75	23.793,75
17 = Saldo aus der Investitionstätigkeit	-7.500,00	-8.600,00		-100.000,62	-91.400,62
Maßnahme: I-54001-0037 Wehrinselstraße					
02 + Einzahlungen aus Beiträgen und u. ähnlichen Entgelten	0,00	0,00		0,00	0,00
08 = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00		0,00	0,00
09 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	172.243,55		130.648,31	-41.595,24
78520000 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	0,00	172.243,55		130.648,31	-41.595,24
16 = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	172.243,55		130.648,31	-41.595,24
17 = Saldo aus der Investitionstätigkeit	0,00	-172.243,55		-130.648,31	41.595,24



Teilfinanzrechnung 2012

54.0.01.100

B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich:	54	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe:	54.0	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produkt:	54.0.01	Bau von Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Leistung:	54.0.01.100	Bau von Gemeindestraßen einschließlich Teileinrichtungen

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis		Fortgeschrie- bener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschrie- bener Ansatz/ Ergebnis 2012
	2011	2012		2012	
	in Euro				
	1	2		3	4
Maßnahme: I-54001-0041 Am Vogelherd					
01 Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00		0,00	0,00
02 + Einzahlungen aus Beiträgen und u. ähnlichen Entgelten	0,00	0,00		0,00	0,00
08 = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00		0,00	0,00
09 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	5.000,00		0,00	-5.000,00
78520000 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	0,00	5.000,00		0,00	-5.000,00
16 = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	5.000,00		0,00	-5.000,00
17 = Saldo aus der Investitionstätigkeit	0,00	-5.000,00		0,00	5.000,00
Maßnahme: I-54001-0042 St. Benno					
01 Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00		0,00	0,00
02 + Einzahlungen aus Beiträgen und u. ähnlichen Entgelten	0,00	0,00		0,00	0,00
08 = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00		0,00	0,00
09 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	8.000,00		0,00	-8.000,00
78520000 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	0,00	8.000,00		0,00	-8.000,00
16 = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	8.000,00		0,00	-8.000,00
17 = Saldo aus der Investitionstätigkeit	0,00	-8.000,00		0,00	8.000,00
Maßnahme: I-54001-0043 Querweg					
01 Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00		0,00	0,00
02 + Einzahlungen aus Beiträgen und u. ähnlichen Entgelten	0,00	0,00		0,00	0,00
08 = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00		0,00	0,00
09 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	6.600,00		0,00	-6.600,00
78520000 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	0,00	6.600,00		0,00	-6.600,00
16 = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	6.600,00		0,00	-6.600,00
17 = Saldo aus der Investitionstätigkeit	0,00	-6.600,00		0,00	6.600,00
Maßnahme: I-54001-0045 Eisenbahnstraße					
01 Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00		0,00	0,00
02 + Einzahlungen aus Beiträgen und u. ähnlichen Entgelten	0,00	35.000,00		0,00	-35.000,00
68810000 Beiträge und ähnliche Entgelte	0,00	35.000,00		0,00	-35.000,00
08 = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	35.000,00		0,00	-35.000,00
09 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	55.607,45		0,00	-55.607,45
78520000 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	0,00	55.607,45		0,00	-55.607,45
16 = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	55.607,45		0,00	-55.607,45
17 = Saldo aus der Investitionstätigkeit	0,00	-20.607,45		0,00	20.607,45



Teilfinanzrechnung 2012

54.0.01.100

B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich:	54	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe:	54.0	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produkt:	54.0.01	Bau von Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Leistung:	54.0.01.100	Bau von Gemeindestraßen einschließlich Teileinrichtungen

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis		Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/ Ergebnis 2012
	2011	2012		2012	
	in Euro				
	1	2		3	4
Maßnahme: I-54001-0047 Bahnübergang - Badestraße					
01 Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	117.800,00		65.639,66	-52.160,34
08 = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	117.800,00		65.639,66	-52.160,34
09 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	157.200,00		94.730,12	-62.469,88
78520000 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	0,00	157.200,00		94.730,12	-62.469,88
16 = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	157.200,00		94.730,12	-62.469,88
17 = Saldo aus der Investitionstätigkeit	0,00	-39.400,00		-29.090,46	10.309,54
Maßnahme: I-54001-0048 Bahnübergang - Mauerstraße					
01 Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	99.291,88		55.923,98	-43.367,90
08 = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	99.291,88		55.923,98	-43.367,90
09 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	127.074,84		79.812,28	-47.262,56
78520000 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	0,00	127.074,84		79.812,28	-47.262,56
16 = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	127.074,84		79.812,28	-47.262,56
17 = Saldo aus der Investitionstätigkeit	0,00	-27.782,96		-23.888,30	3.894,66
Maßnahme: I-54001-0049 Bahnübergang - Wehrinselstraße					
01 Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	152.334,58		79.449,29	-72.885,29
08 = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	152.334,58		79.449,29	-72.885,29
09 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	199.651,62		116.525,61	-83.126,01
78520000 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	0,00	199.651,62		116.525,61	-83.126,01
16 = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	199.651,62		116.525,61	-83.126,01
17 = Saldo aus der Investitionstätigkeit	0,00	-47.317,04		-37.076,32	10.240,72
Maßnahme: I-54001-0052 Wegebau Neu Sacro (inkl. Brücke)					
01 Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	3.664,74	25.600,00		22.483,57	-3.116,43
02 + Einzahlungen aus Beiträgen und u. ähnlichen Entgelten	0,00	0,00		0,00	0,00
08 = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	3.664,74	25.600,00		22.483,57	-3.116,43
09 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	43.600,00		35.450,46	-8.149,54
78520000 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	0,00	43.600,00		35.450,46	-8.149,54
16 = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	43.600,00		35.450,46	-8.149,54
17 = Saldo aus der Investitionstätigkeit	3.664,74	-18.000,00		-12.966,89	5.033,11
Maßnahme: I-54001-0054 Kegeldamm					
01 Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	150.000,00		25.094,79	-124.905,21
02 + Einzahlungen aus Beiträgen und u. ähnlichen Entgelten	0,00	0,00		0,00	0,00
08 = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	150.000,00		25.094,79	-124.905,21
09 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	18.742,50	222.501,00		104.911,93	-117.589,07
78520000 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	18.742,50	222.501,00		104.911,93	-117.589,07
16 = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	18.742,50	222.501,00		104.911,93	-117.589,07
17 = Saldo aus der Investitionstätigkeit	-18.742,50	-72.501,00		-79.817,14	-7.316,14



Teilfinanzrechnung 2012

54.0.01.100

B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 54 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe: 54.0 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produkt: 54.0.01 Bau von Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Leistung: 54.0.01.100 Bau von Gemeindestraßen einschließlich Teileinrichtungen

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis		Fortgeschrie- bener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschrie- bener Ansatz/ Ergebnis 2012
	2011	2012		2012	
	in Euro				
	1	2		3	4
Maßnahme: I-54001-9989 Straßenbau allgemein					
02 + Einzahlungen aus Beiträgen und u. ähnlichen Entgelten <i>68810000 Beiträge und ähnliche Entgelte</i>	33.985,73	60.000,00		69.509,24	9.509,24
08 = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	33.985,73	60.000,00		69.509,24	9.509,24
16 = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00		0,00	0,00
17 = Saldo aus der Investitionstätigkeit	33.985,73	60.000,00		69.509,24	9.509,24



Teilfinanzrechnung 2012

54.0.01.400

B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 54 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe: 54.0 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produkt: 54.0.01 Bau von Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Leistung: 54.0.01.400 Bau von Teileinrichtungen an Bundesstraßen

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis		Fortgeschrie- bener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschrie- bener Ansatz/ Ergebnis 2012
	2011	2012		2012	
	in Euro				
	1	2		3	4
Maßnahme: I-54001-0046 Bahnübergang - Berliner Straße					
01 Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	10.700,00		0,00	-10.700,00
08 = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	10.700,00		0,00	-10.700,00
09 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	14.300,00		18.000,00	3.700,00
78520000 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	0,00	14.300,00		18.000,00	3.700,00
16 = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	14.300,00		18.000,00	3.700,00
17 = Saldo aus der Investitionstätigkeit	0,00	-3.600,00		-18.000,00	-14.400,00
Maßnahme: I-54001-0050 Berliner Straße (einschl. Kreisell)					
01 Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	55.910,42	20.000,00		73.205,00	53.205,00
02 + Einzahlungen aus Beiträgen und u. ähnlichen Entgelten	0,00	0,00		0,00	0,00
08 = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	55.910,42	20.000,00		73.205,00	53.205,00
09 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	157.461,63	31.011,16		11.179,79	-19.831,37
78520000 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	157.461,63	31.011,16		11.179,79	-19.831,37
16 = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	157.461,63	31.011,16		11.179,79	-19.831,37
17 = Saldo aus der Investitionstätigkeit	-101.551,21	-11.011,16		62.025,21	73.036,37



Teilfinanzrechnung 2012

54.0.02.100

B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 54 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe: 54.0 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produkt: 54.0.02 Unterhaltung von Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Leistung: 54.0.02.100 Unterhaltung von Gemeindestraßen

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis		Fortgeschrie- bener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschrie- bener Ansatz/ Ergebnis 2012
	2011	2012		2012	
	in Euro				
	1	2		3	4
Maßnahme: I-54002-9991					
Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen - Unterhaltung von Gemeindestraßen					
08 = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00		0,00	0,00
13 - Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	621,74	3.100,00		2.664,91	-435,09
78320000 Auszahlungen für den Erwerb von geringwertigen Wirtschaftsgütern	621,74	3.100,00		2.664,91	-435,09
16 = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	621,74	3.100,00		2.664,91	-435,09
17 = Saldo aus der Investitionstätigkeit	-621,74	-3.100,00		-2.664,91	435,09



Teilfinanzrechnung 2012

55.1.01.100

B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 55 Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe: 55.1 Öffentliches Grün und Landschaftsbau
Produkt: 55.1.01 Bau öffentlicher Grünanlagen
Leistung: 55.1.01.100 Bau von öffentlichen Grünanlagen

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis		Ergebnis	Vergleich fortgeschrie- bener Ansatz/ Ergebnis 2012
	Fortgeschrie- bener Ansatz		2012	
	2011	2012	2012	
in Euro				
	1	2	3	4
Maßnahme: I-55101-9990				
Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen - Bau von öffentlichen Grünanlagen				
08 = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
13 - Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	2.732,74	3.000,00	0,00	-3.000,00
78310000 Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	3.000,00	0,00	-3.000,00
78320000 Auszahlungen für den Erwerb von geringwertigen Wirtschaftsgütern	2.732,74	0,00	0,00	0,00
16 = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	2.732,74	3.000,00	0,00	-3.000,00
17 = Saldo aus der Investitionstätigkeit	-2.732,74	-3.000,00	0,00	3.000,00



Teilfinanzrechnung 2012

55.1.02.100

B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 55 Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe: 55.1 Öffentliches Grün und Landschaftsbau
Produkt: 55.1.02 Unterhaltung öffentlicher Grünanlagen
Leistung: 55.1.02.100 Unterhaltung öffentlicher Grünanlagen

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis		Fortgeschrie- bener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschrie- bener Ansatz/ Ergebnis 2012
	2011	2012		2012	
	in Euro				
	1	2		3	4
Maßnahme: I-55102-9991					
Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen - Unterhaltung öffentlicher Grünanlagen					
08 = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit		0,00	0,00	0,00	0,00
12 - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden		0,00	0,00	0,00	0,00
13 - Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen		2.275,30	17.200,00	737,80	-16.462,20
78310000 Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen		0,00	10.000,00	0,00	-10.000,00
78320000 Auszahlungen für den Erwerb von geringwertigen Wirtschaftsgütern		2.275,30	7.200,00	737,80	-6.462,20
16 = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		2.275,30	17.200,00	737,80	-16.462,20
17 = Saldo aus der Investitionstätigkeit		-2.275,30	-17.200,00	-737,80	16.462,20



Teilfinanzrechnung 2012

55.1.02.200

B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 55 Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe: 55.1 Öffentliches Grün und Landschaftsbau
Produkt: 55.1.02 Unterhaltung öffentlicher Grünanlagen
Leistung: 55.1.02.200 Unterhaltung von Spielplätzen

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis		Ergebnis	
	Fortgeschrie- bener Ansatz		Vergleich fortgeschrie- bener Ansatz/ Ergebnis 2012	
	2011	2012	2012	
in Euro				
	1	2	3	4
Maßnahme: I-55102-9992				
Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen - Unterhaltung von Spielplätzen				
08 = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
13 - Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	2.375,64	4.600,00	2.300,90	-2.299,10
78310000 Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	1.313,14	2.800,00	0,00	-2.800,00
78320000 Auszahlungen für den Erwerb von geringwertigen Wirtschaftsgütern	1.062,50	1.800,00	2.300,90	500,90
16 = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	2.375,64	4.600,00	2.300,90	-2.299,10
17 = Saldo aus der Investitionstätigkeit	-2.375,64	-4.600,00	-2.300,90	2.299,10



Teilfinanzrechnung 2012

55.1.03.100

B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 55 Natur- und Landschaftspflege
 Produktgruppe: 55.1 Öffentliches Grün und Landschaftsbau
 Produkt: 55.1.03 Rosengarten
 Leistung: 55.1.03.100 Rosengarten

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis		Fortgeschrie- bener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschrie- bener Ansatz/ Ergebnis 2012
	2011	2012		2012	
	in Euro				
	1	2		3	4
Maßnahme: I-55103-0001 Rosengarten - Fahrzeuge					
08 = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00		0,00	0,00
13 - Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	65.000,00		75.569,76	10.569,76
78310000 Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	65.000,00		75.569,76	10.569,76
16 = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	65.000,00		75.569,76	10.569,76
17 = Saldo aus der Investitionstätigkeit	0,00	-65.000,00		-75.569,76	-10.569,76
Maßnahme: I-55103-9990 Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen - Rosengarten					
08 = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00		0,00	0,00
13 - Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	7.500,00		10.242,15	2.742,15
78310000 Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	5.000,00		5.246,16	246,16
78320000 Auszahlungen für den Erwerb von geringwertigen Wirtschaftsgütern	0,00	2.500,00		4.995,99	2.495,99
16 = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	7.500,00		10.242,15	2.742,15
17 = Saldo aus der Investitionstätigkeit	0,00	-7.500,00		-10.242,15	-2.742,15
Maßnahme: I-55103-9991 Veräußerung von Sachanlagevermögen					
05 + Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0,00		2.000,00	2.000,00
68310000 Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0,00		2.000,00	2.000,00
08 = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00		2.000,00	2.000,00
16 = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00		0,00	0,00
17 = Saldo aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00		2.000,00	2.000,00



Teilfinanzrechnung 2012

55.1.04.100

B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 55 Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe: 55.1 Öffentliches Grün und Landschaftsbau
Produkt: 55.1.04 Gebäudeverwaltung Rosengarten
Leistung: 55.1.04.100 Rosengarten

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis		Fortgeschrie- bener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschrie- bener Ansatz/ Ergebnis 2012
	2011	2012		2012	
	in Euro				
	1	2		3	4
Maßnahme: I-55104-0001 Rosengarten - Veranstaltungszentrum					
01 Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00		0,00	0,00
08 = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00		0,00	0,00
09 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	3.500,00		0,00	-3.500,00
78510000 Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	0,00	3.500,00		0,00	-3.500,00
16 = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	3.500,00		0,00	-3.500,00
17 = Saldo aus der Investitionstätigkeit	0,00	-3.500,00		0,00	3.500,00
Maßnahme: I-55104-0002 Rosengarten - Betriebsvorrichtungen					
08 = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00		0,00	0,00
13 - Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	28.246,09		2.569,69	-25.676,40
78310000 Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	28.246,09		2.569,69	-25.676,40
16 = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	28.246,09		2.569,69	-25.676,40
17 = Saldo aus der Investitionstätigkeit	0,00	-28.246,09		-2.569,69	25.676,40
Maßnahme: I-55104-0003 Rosengarten - Interreg V					
08 = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00		0,00	0,00
09 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	7.653,91		0,00	-7.653,91
78530000 Auszahlungen für sonstige Baumaßnahmen	0,00	7.653,91		0,00	-7.653,91
16 = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	7.653,91		0,00	-7.653,91
17 = Saldo aus der Investitionstätigkeit	0,00	-7.653,91		0,00	7.653,91
Maßnahme: I-55104-9990 Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen - Rosengarten					
08 = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00		0,00	0,00
12 - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden	21.025,45	25.600,00		21.025,45	-4.574,55
78210000 Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden	21.025,45	25.600,00		21.025,45	-4.574,55
16 = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	21.025,45	25.600,00		21.025,45	-4.574,55
17 = Saldo aus der Investitionstätigkeit	-21.025,45	-25.600,00		-21.025,45	4.574,55



Teilfinanzrechnung 2012

55.1.05.100

B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 55 Natur- und Landschaftspflege
 Produktgruppe: 55.1 Öffentliches Grün und Landschaftsbau
 Produkt: 55.1.05 100 Jahre Rosengarten
 Leistung: 55.1.05.100 Interreg IV A - Teil 1

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis		Fortgeschrie- bener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschrie- bener Ansatz/ Ergebnis 2012
	2011	2012		2012	
	in Euro				
	1	2		3	4
Maßnahme: I-55105-1001					
Interreg IV A - Teil 1 // Baumaßnahmen					
01 Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	1.392.200,00		0,00	-1.392.200,00
08 = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	1.392.200,00		0,00	-1.392.200,00
09 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	44.096,08	1.746.072,97		1.297.238,56	-448.834,41
78530000 Auszahlungen für sonstige Baumaßnahmen	44.096,08	1.746.072,97		1.297.238,56	-448.834,41
16 = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	44.096,08	1.746.072,97		1.297.238,56	-448.834,41
17 = Saldo aus der Investitionstätigkeit	-44.096,08	-353.872,97		-1.297.238,56	-943.365,59
Maßnahme: I-55105-1002					
Interreg IV A - Teil 1 // Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen					
01 Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00		0,00	0,00
08 = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00		0,00	0,00
13 - Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0,00		4.319,70	4.319,70
78320000 Auszahlungen für den Erwerb von geringwertigen Wirtschaftsgütern	0,00	0,00		4.319,70	4.319,70
16 = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00		4.319,70	4.319,70
17 = Saldo aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00		-4.319,70	-4.319,70



Teilfinanzrechnung 2012

55.1.05.200

B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 55 Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe: 55.1 Öffentliches Grün und Landschaftsbau
Produkt: 55.1.05 100 Jahre Rosengarten
Leistung: 55.1.05.200 Interreg IV A - Teil 2

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis		Fortgeschrie- bener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschrie- bener Ansatz/ Ergebnis 2012
	2011	2012		2012	
	in Euro				
	1	2		3	4
Maßnahme: I-55105-2001					
Interreg IV A - Teil 2 // Baumaßnahmen					
01 Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	774.600,00		0,00	-774.600,00
08 = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	774.600,00		0,00	-774.600,00
09 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	6.994,26	1.072.106,70		615.043,17	-457.063,53
78530000 Auszahlungen für sonstige Baumaßnahmen	6.994,26	1.072.106,70		615.043,17	-457.063,53
16 = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	6.994,26	1.072.106,70		615.043,17	-457.063,53
17 = Saldo aus der Investitionstätigkeit	-6.994,26	-297.506,70		-615.043,17	-317.536,47
Maßnahme: I-55105-2002					
Interreg IV A - Teil 2 // Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen					
01 Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00		0,00	0,00
08 = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00		0,00	0,00
13 - Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0,00		1.019,24	1.019,24
78320000 Auszahlungen für den Erwerb von geringwertigen Wirtschaftsgütern	0,00	0,00		1.019,24	1.019,24
16 = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00		1.019,24	1.019,24
17 = Saldo aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00		-1.019,24	-1.019,24
Maßnahme: I-55105-2003					
100 Jahre Rosengarten // Kunstgegenstände und Kulturdenkmale					
01 Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	79.800,00		95.380,00	15.580,00
08 = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	79.800,00		95.380,00	15.580,00
13 - Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	79.800,00		21.634,20	-58.165,80
78310000 Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	79.800,00		21.634,20	-58.165,80
16 = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	79.800,00		21.634,20	-58.165,80
17 = Saldo aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00		73.745,80	73.745,80



Teilfinanzrechnung 2012

55.3.01.100

B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 55 Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe: 55.3 Friedhofs- und Bestattungswesen
Produkt: 55.3.01 Friedhöfe
Leistung: 55.3.01.100 Friedhöfe

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis		Fortgeschrie- bener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschrie- bener Ansatz/ Ergebnis 2012
	2011	2012		2012	
	in Euro				
	1	2		3	4
Maßnahme: I-55301-0001 Friedhöfe - Fahrzeuge					
08 = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00		0,00	0,00
13 - Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	34.324,68	32.000,00		0,00	-32.000,00
78310000 Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	34.324,68	32.000,00		0,00	-32.000,00
16 = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	34.324,68	32.000,00		0,00	-32.000,00
17 = Saldo aus der Investitionstätigkeit	-34.324,68	-32.000,00		0,00	32.000,00
Maßnahme: I-55301-9990 Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen - Friedhöfe					
08 = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00		0,00	0,00
13 - Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	9.441,19	18.000,00		9.507,42	-8.492,58
78310000 Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	7.032,54	12.000,00		4.488,16	-7.511,84
78320000 Auszahlungen für den Erwerb von geringwertigen Wirtschaftsgütern	2.408,65	6.000,00		5.019,26	-980,74
16 = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	9.441,19	18.000,00		9.507,42	-8.492,58
17 = Saldo aus der Investitionstätigkeit	-9.441,19	-18.000,00		-9.507,42	8.492,58
Maßnahme: I-55301-9991 Veräußerung von Sachanlagevermögen					
05 + Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0,00		1.500,00	1.500,00
68310000 Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0,00		1.500,00	1.500,00
08 = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00		1.500,00	1.500,00
16 = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00		0,00	0,00
17 = Saldo aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00		1.500,00	1.500,00



Teilfinanzrechnung 2012

55.3.01.200

B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 55 Natur- und Landschaftspflege
 Produktgruppe: 55.3 Friedhofs- und Bestattungswesen
 Produkt: 55.3.01 Friedhöfe
 Leistung: 55.3.01.200 Ehrenhaine und Kriegsgräber

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis		Fortgeschrie- bener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschrie- bener Ansatz/ Ergebnis 2012
	2011	2012		2012	
	in Euro				
	1	2		3	4
Maßnahme: I-55301-0002 Ehrenhaine und Kriegsgräber					
01 Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	5.356,19	0,00		0,00	0,00
08 = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	5.356,19	0,00		0,00	0,00
12 - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden	5.356,19	0,00		0,00	0,00
78210000 Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden	5.356,19	0,00		0,00	0,00
16 = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	5.356,19	0,00		0,00	0,00
17 = Saldo aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00		0,00	0,00



Teilfinanzrechnung 2012

57.3.01.100

B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 57 Wirtschaft und Tourismus
 Produktgruppe: 57.3 Allgemeine Einrichtungen
 Produkt: 57.3.01 Allgemeine Einrichtungen
 Leistung: 57.3.01.100 Allgemeine Einrichtungen

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis		Fortgeschrie- bener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschrie- bener Ansatz/ Ergebnis 2012
	2011	2012		2012	
	in Euro				
	1	2		3	4
Maßnahme: I-57301-9991					
Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen - Allgemeine Einrichtungen					
08 = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00		0,00	0,00
13 - Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	365,15	500,00		0,00	-500,00
78320000 Auszahlungen für den Erwerb von geringwertigen Wirtschaftsgütern	365,15	500,00		0,00	-500,00
16 = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	365,15	500,00		0,00	-500,00
17 = Saldo aus der Investitionstätigkeit	-365,15	-500,00		0,00	500,00



Teilfinanzrechnung 2012

57.3.03.100

B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 57 Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe: 57.3 Allgemeine Einrichtungen
Produkt: 57.3.03 Dorfgemeinschaftshäuser
Leistung: 57.3.03.100 Dorfgemeinschaftshäuser

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis		Fortgeschrie- bener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschrie- bener Ansatz/ Ergebnis 2012
	2011	2012		2012	
	in Euro				
	1	2		3	4
Maßnahme: I-57303-0001 Regionales Dienstleistungszentrum Briesnig (ohne Feuerwehr)					
01 Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	171.716,66	40.000,00		9.561,12	-30.438,88
08 = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	171.716,66	40.000,00		9.561,12	-30.438,88
09 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	165.232,22	19.762,92		21.903,81	2.140,89
78510000 Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	165.232,22	19.762,92		21.903,81	2.140,89
16 = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	165.232,22	19.762,92		21.903,81	2.140,89
17 = Saldo aus der Investitionstätigkeit	6.484,44	20.237,08		-12.342,69	-32.579,77



Teilfinanzrechnung 2012

57.5.01.100

B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 57 Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe: 57.5 Tourismus
Produkt: 57.5.01 Tourismus und Marketing
Leistung: 57.5.01.100 Tourismus und Marketing

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis		Ergebnis	
	Fortgeschrie- bener Ansatz		Vergleich fortgeschrie- bener Ansatz/ Ergebnis 2012	
	2011	2012	2012	
in Euro				
	1	2	3	4
Maßnahme: I-57501-9990				
Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen				
01 Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
08 = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
13 - Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0,00	6.034,49	6.034,49
78310000 Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0,00	4.128,11	4.128,11
78320000 Auszahlungen für den Erwerb von geringwertigen Wirtschaftsgütern	0,00	0,00	1.906,38	1.906,38
16 = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	6.034,49	6.034,49
17 = Saldo aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	-6.034,49	-6.034,49



Teilfinanzrechnung 2012

61.1.02.100

B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 61 Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe: 61.1 Steuern, allgemeine Zuweisungen, Umlagen
Produkt: 61.1.02 Allgemeine Zuweisungen und Umlagen
Leistung: 61.1.02.100 Allgemeine Zuweisungen und Umlagen

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis		Fortgeschrie- bener Ansatz	Ergebnis 2012	Vergleich fortgeschrie- bener Ansatz/ Ergebnis 2012
	2011	2012			
	in Euro				
	1	2		3	4
Maßnahme: I-61102-0001 Investive Schlüsselzuweisung					
01 Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	1.605.694,24	1.227.500,00		1.085.005,49	-142.494,51
08 = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.605.694,24	1.227.500,00		1.085.005,49	-142.494,51
16 = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00		0,00	0,00
17 = Saldo aus der Investitionstätigkeit	1.605.694,24	1.227.500,00		1.085.005,49	-142.494,51



Teilfinanzrechnung 2012

71.1.02.100

B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 71 Stiftungen
Produktgruppe: 71.1 Stiftungen
Produkt: 71.1.02 Stiftung Horno
Leistung: 71.1.02.100 Stiftung Horno

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis		Fortgeschrie- bener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschrie- bener Ansatz/ Ergebnis 2012
	2011	2012		2012	
	in Euro				
	1	2		3	4
Maßnahme: I-71102-0002 Stiftung Horno - Ausleihungen					
07 + Sonstige Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	2.550,00	0,00		2.550,00	2.550,00
68680000 Rückflüsse von Ausleihungen / Sonstiger inländischer Bereich	2.550,00	0,00		2.550,00	2.550,00
08 = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	2.550,00	0,00		2.550,00	2.550,00
15 - Sonstige Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00		0,00	0,00
16 = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00		0,00	0,00
17 = Saldo aus der Investitionstätigkeit	2.550,00	0,00		2.550,00	2.550,00
Maßnahme: I-71102-9990 Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen - Stiftung Horno					
01 Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00		0,00	0,00
08 = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00		0,00	0,00
13 - Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	5.252,61	0,00		9.866,55	9.866,55
78310000 Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	2.400,01	0,00		3.505,71	3.505,71
78320000 Auszahlungen für den Erwerb von geringwertigen Wirtschaftsgütern	2.852,60	0,00		6.360,84	6.360,84
16 = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	5.252,61	0,00		9.866,55	9.866,55
17 = Saldo aus der Investitionstätigkeit	-5.252,61	0,00		-9.866,55	-9.866,55

STADT FORST (LAUSITZ)

BILANZ



Bilanz Aktiva 2012

Bezeichnung		Stand zum	Stand zum	Differenz
		31.12.2011	31.12.2012	
in Euro				
A 1	1. Anlagevermögen	109.786.851,38	114.383.370,28	4.596.518,90
A 2	1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände	69.480,14	66.962,05	-2.518,09
A 3	1.2. Sachanlagevermögen	75.552.924,83	79.848.412,80	4.295.487,97
A 4	1.2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	4.025.550,73	4.020.658,49	-4.892,24
A 5	1.2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	20.987.462,97	22.864.983,44	1.877.520,47
A 6	1.2.3 Grundstücke und Bauten des Infrastrukturvermögens und sonstiger Sonderflächen	45.056.219,63	46.275.366,15	1.219.146,52
A 7	1.2.4 Bauten auf fremdem Grund und Boden	3,00	1,00	-2,00
A 8	1.2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	53.529,74	51.074,92	-2.454,82
A 9	1.2.6 Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen	1.898.268,50	1.794.334,47	-103.934,03
A 10	1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung	357.185,34	383.561,03	26.375,69
A 11	1.2.8 Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	3.174.704,92	4.458.433,30	1.283.728,38
A 12	1.3 Finanzanlagevermögen	34.164.446,41	34.467.995,43	303.549,02
A 13	1.3.1 Rechte an Sondervermögen	12.285.453,82	12.588.669,52	303.215,70
A 14	1.3.2 Anteile an verbundenen Unternehmen	18.163.231,66	18.163.231,66	0,00
A 15	1.3.3 Mitgliedschaft in Zweckverbänden	0,00	0,00	0,00
A 16	1.3.4 Anteile an sonstigen Beteiligungen	3.715.760,93	3.716.094,25	333,32
A 17	1.3.5 Wertpapiere des Anlagevermögens	0,00	0,00	0,00
A 18	1.3.6 Ausleihungen	0,00	0,00	0,00
A 19	1.3.6.1 an Sondervermögen	0,00	0,00	0,00
A 20	1.3.6.2 an verbundene Unternehmen	0,00	0,00	0,00
A 21	1.3.6.3 an Zweckverbände	0,00	0,00	0,00
A 22	1.3.6.4 an sonstige Beteiligungen	0,00	0,00	0,00
A 23	1.3.6.5 Sonstige Ausleihungen	0,00	0,00	0,00
A 24	2. Umlaufvermögen	3.579.430,64	10.406.320,83	6.826.890,19
A 25	2.1 Vorräte	0,00	0,00	0,00
A 26	2.1.1 Grundstücke in Entwicklung	0,00	0,00	0,00
A 27	2.1.2 Sonstiges Vorratsvermögen	0,00	0,00	0,00
A 28	2.1.3 Geleistete Anzahlungen auf Vorräte	0,00	0,00	0,00
A 29	2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	3.487.770,87	10.301.693,96	6.813.923,09
A 30	2.2.1 Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen	1.244.290,34	7.189.496,96	5.945.206,62
A 31	2.2.1.1 Gebühren	125.562,88	85.949,40	-39.613,48
A 32	2.2.1.2 Beiträge	276.430,05	233.117,28	-43.312,77
A 33	2.2.1.3 Wertberichtigungen auf Gebühren und Beiträge	-191.535,79	-175.175,57	16.360,22
A 34	2.2.1.4 Steuern	555.020,54	4.592.786,95	4.037.766,41
A 35	2.2.1.5 Transferleistungen	578.043,56	3.632.616,05	3.054.572,49
A 36	2.2.1.6 Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	319.615,65	323.419,05	3.803,40
A 37	2.2.1.7 Wertberichtigungen auf Steuern, Transferleistungen und sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	-418.846,55	-1.503.216,20	-1.084.369,65
A 38	2.2.2 Privatrechtliche Forderungen	177.511,66	152.243,96	-25.267,70
A 39	2.2.2.1 gegenüber dem privaten und dem öffentlichen Bereich	73.718,46	83.322,40	9.603,94
A 40	2.2.2.2 gegen Sondervermögen	37.928,86	33.744,92	-4.183,94
A 41	2.2.2.3 gegen verbundene Unternehmen	103.561,06	70.819,25	-32.741,81
A 42	2.2.2.4 gegen Zweckverbände	0,00	0,00	0,00
A 43	2.2.2.5 gegen sonstige Beteiligungen	0,00	0,00	0,00
A 44	2.2.2.6 Wertberichtigungen auf privatrechtliche Forderungen	-37.696,72	-35.642,61	2.054,11
A 45	2.2.3 Sonstige Vermögensgegenstände	2.065.968,87	2.959.953,04	893.984,17
A 46	2.3 Wertpapiere des Umlaufvermögens	0,00	0,00	0,00
A 47	2.4 Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks	91.659,77	104.626,87	12.967,10
A 48	3. Aktive Rechnungsabgrenzungsposten	4.821.654,01	4.671.091,95	-150.562,06
A 49	Bilanzsumme	118.187.936,03	129.460.783,06	11.272.847,03

Bilanz Passiva 2012

Bezeichnung		Stand zum	Stand zum	Differenz
		31.12.2011	31.12.2012	
in Euro				
P 1	1. Eigenkapital	7.515.460,72	8.325.982,76	810.522,04
P 2	1.1 Basis-Reinvermögen	5.573.152,19	5.573.152,19	0,00
P 3	1.2 Rücklagen aus Überschüssen	0,00	70.961,79	70.961,79
P 4	1.2.1 Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	0,00	0,00	0,00
P 5	1.2.2 Rücklagen aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses	0,00	70.961,79	70.961,79
P 6	1.3 Sonderrücklage	2.381.334,28	2.681.868,78	300.534,50
P 7	1.4 Fehlbetragsvortrag	-439.025,75	0,00	439.025,75
P 8	1.4.1 Fehlbetrag aus ordentlichem Ergebnis	-439.025,75	0,00	439.025,75
P 9	1.4.2 Fehlbetrag aus außerordentlichem Ergebnis	0,00	0,00	0,00
P 10	1.5 Bedarfszuweisungen zum Abbau von Negativsalden im Finanzhaushalt	0,00	0,00	0,00
P 11	2. Sonderposten	61.842.245,37	63.425.863,22	1.583.617,85
P 12	2.1 Sonderposten aus Zuweisungen der öffentlichen Hand	50.337.855,72	50.791.728,02	453.872,30
P 13	2.2 Sonderposten aus Beiträgen, Baukosten- und Investitionszuschüssen	6.008.091,85	6.046.542,32	38.450,47
P 14	2.3 Sonstige Sonderposten	2.492.378,99	2.477.878,80	-14.500,19
P 15	2.4 Anzahlungen auf Sonderposten	3.003.918,81	4.109.714,08	1.105.795,27
P 16	3. Rückstellungen	6.770.453,77	6.910.951,67	140.497,90
P 17	3.1 Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen	5.248.376,89	5.145.214,25	-103.162,64
P 18	3.2 Rückstellungen für unterlassene Instandhaltung	0,00	0,00	0,00
P 19	3.3 Rückstellungen für die Rekultivierung und Nachsorge von Abfalldeponien	0,00	0,00	0,00
P 20	3.4 Rückstellung für die Sanierung von Altlasten	0,00	0,00	0,00
P 21	3.5 Sonstige Rückstellungen	1.522.076,88	1.765.737,42	243.660,54
P 22	4. Verbindlichkeiten	40.598.995,49	49.304.358,17	8.705.362,68
P 23	4.1 Anleihen	0,00	0,00	0,00
P 24	4.2 Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	8.672.317,42	8.329.339,39	-342.978,03
P 25	4.3 Verbindlichkeiten aus der Aufnahme von Kassenkrediten	27.931.521,64	32.191.078,37	4.259.556,73
P 26	4.4 Verbindlichkeiten aus Rechtsgeschäften, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	71.159,36	39.174,01	-31.985,35
P 27	4.5 Erhaltene Anzahlungen	1.233.474,10	1.966.728,31	733.254,21
P 28	4.6 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	1.158.743,15	1.238.800,66	80.057,51
P 29	4.7 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	719.367,66	2.275.884,84	1.556.517,18
P 30	4.8 Verbindlichkeiten gegenüber Sondervermögen	209.273,35	222.649,59	13.376,24
P 31	4.9 Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen	2.094,27	1.890,97	-203,30
P 32	4.10 Verbindlichkeiten gegenüber Zweckverbänden	0,00	0,00	0,00
P 33	4.11 Verbindlichkeiten gegenüber sonstigen Beteiligungen	136.070,29	45.181,91	-90.888,38
P 34	4.12 Sonstige Verbindlichkeiten	464.974,25	2.993.630,12	2.528.655,87
P 35	5. Passive Rechnungsabgrenzungsposten	1.460.780,68	1.493.627,24	32.846,56
P 36	Bilanzsumme	118.187.936,03	129.460.783,06	11.272.847,03

STADT FORST (LAUSITZ)

RECHEN- SCHAFTS- BERICHT

Inhaltsverzeichnis

1. Allgemeines	4
2. Rechtliche Grundlagen	4
3. Das doppelte Haushalts- und Rechnungswesen.....	4
3.1 Allgemeines	4
3.2 Der Ergebnishaushalt / die Ergebnisrechnung.....	5
3.3 Der Finanzhaushalt / die Finanzrechnung.....	6
3.4 Die Bilanz	6
3.5 Die Teilhaushalte.....	6
4. Haushaltssatzung und Haushaltssicherungskonzept	7
5. Ertragslage (Ergebnisrechnung).....	8
5.1 Plan-Ist-Vergleich der Ergebnisrechnung	8
5.2 Plan-Ist-Vergleich der wesentlichen Positionen	8
5.2.1 Allgemeines	8
5.2.2 Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit.....	9
5.2.3 Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit.....	13
5.2.4 Finanzergebnis	18
5.2.5 Außerordentliches Jahresergebnis.....	19
5.2.6 Haushaltsausgleich und Ergebnisverwendung unter Berücksichtigung der unselbständigen Stiftungen	20
6. Finanzlage (Finanzrechnung).....	21
6.1 Plan-Ist-Vergleich der Finanzrechnung	21
6.2 Unterjährige Liquiditätsentwicklung	22
6.2.1 Entwicklung des Zahlungsmittelbestandes.....	22
6.2.2 Inanspruchnahme von Kassenkrediten	23
6.3 Verbindlichkeiten aus Investitionskrediten.....	24
7. Kennzahlen	24
7.1 Allgemeines	24
7.2 Kennzahlen zur Vermögensstruktur	25
7.2.1 Anlagenintensität	25
7.2.2 Umlaufintensität	25
7.3 Kennzahlen zur Kapitalstruktur	25
7.3.1 Eigenkapitalquote	25
7.3.2 Fremdkapitalquote	26

7.4	Kennzahlen zur Liquidität	26
7.4.1	<i>Kurzfristige Liquidität.....</i>	26
7.4.2	<i>Langfristige Liquidität.....</i>	27
7.5	Kennzahlen zur Ergebnisstruktur	28
7.5.1	<i>Ordentlicher Aufwandsdeckungsgrad.....</i>	28
7.5.2	<i>Personalintensität</i>	28
7.5.3	<i>Steuerquote</i>	29
7.5.4	<i>Zuwendungsquote</i>	29
8.	Nachtragsbericht.....	29
9.	Ausblick auf die finanzielle Situation	29

1. Allgemeines

Die Stadt Forst (Lausitz) erfasst seit dem 01.01.2011 ihre Geschäftsvorfälle ausnahmslos nach dem System der doppelten Buchführung. Gemäß § 52 der Kommunalen Haushalts- und Kassenverordnung (KomHKV) stellt der Jahresabschluss 2012 den zweiten doppischen Jahresabschluss der Stadt Forst (Lausitz) dar.

Entsprechend § 82 Abs. 2 der Kommunalverfassung des Landes Brandenburg (BbgKVerf) ist dem Jahresabschluss ein Rechenschaftsbericht beizufügen. In diesem sind entsprechend § 59 der Verlauf der Haushaltswirtschaft und die Lage der Gemeinde so darzustellen, dass ein den tatsächlichen Vermögensverhältnissen entsprechendes Bild vermittelt wird. Dabei sind die wichtigen Ergebnisse des Jahresabschlusses und erhebliche Abweichungen der Jahresergebnisse von den Haushaltsansätzen zu erläutern und eine Bewertung der Abschlussrechnungen vorzunehmen.

Weiterhin soll der Rechenschaftsbericht auch Vorgänge von besonderer Bedeutung, die nach dem Schluss des Haushaltsjahres eingetreten sind und zu erwartende mögliche Risiken von besonderer Bedeutung darstellen.

2. Rechtliche Grundlagen

Der Jahresabschluss 2012 basiert insbesondere auf:

- Gesetz über den allgemeinen Finanzausgleich mit den Gemeinden und Gemeindeverbänden im Land Brandenburg (Brandenburgisches Finanzausgleichsgesetz - BbgFAG) vom 29. Juni 2004 (GVBl. I/04,Nr.12, S. 262) zuletzt geändert durch Gesetz vom 15. März 2016 (GVBl. I/16, Nr. 10)
- aus den bisherigen Erkenntnissen der Haushaltsführung in Verbindung mit den anzuwendenden einschlägigen rechtlichen Vorschriften:
 - Kommunalverfassung des Landes Brandenburg (BbgKVerf) vom 18. Dezember 2007 (GVBl. I/07,Nr.19, S. 286) zuletzt geändert durch Artikel 4 des Gesetzes vom 10. Juli 2014 (GVBl. I/14,Nr.32)
 - Verordnung über die Aufstellung und Ausführung des Haushaltsplans der Gemeinden (Kommunale Haushalts- und Kassenverordnung - KomHKV) vom 14. Februar 2008 (GVBl. II/08, Nr.3, S. 14) zuletzt geändert durch Verordnung vom 28. Juni 2010 (GVBl. II/10 Nr. 38)
 - Verwaltungsvorschrift über die produktorientierte Gliederung der Haushaltspläne, die Kontierung der kommunalen Bilanzen und der Ergebnis- und Finanzhaushalte sowie über die Verwendung verbindlicher Muster zur Kommunalen Haushalts- und Kassenverordnung (VV Produkt- und Kontenrahmen) - Runderlass des Ministeriums des Innern zur Ausübung der Kommunalaufsicht im Bereich des kommunalen Haushaltsrechts Nr. 4/2008 vom 18. März 2008 (ABl. S. 939)

3. Das doppische Haushalts- und Rechnungswesen

3.1 Allgemeines

Ausgehend von den Beschlüssen der Ständigen Konferenz der Innenminister (IMK) vom 22. November 2003 zu den Leittexten für eine Gemeindehaushaltsverordnung zum doppischen Haushalts- und Rechnungswesen und für die erweiterte kameralistische Buchführung hat sich das Land Brandenburg im Sommer 2004 für die Einführung des doppischen Haushalts- und Rechnungswesens als dem langfristig in allen kommunalen Verwaltungen Brandenburgs einzuführenden Rechnungssystem entschieden.

Die Umstellung des kameralistischen Rechnungswesens auf das doppische Haushalts- und Rechnungswesen erfolgte in Brandenburg zunächst in acht ausgewählten Modellkommunen:

- Amt Gerswalde
- Gemeinde Boitzenburger Land
- Gemeinde Leegebruch
- Stadt Nauen

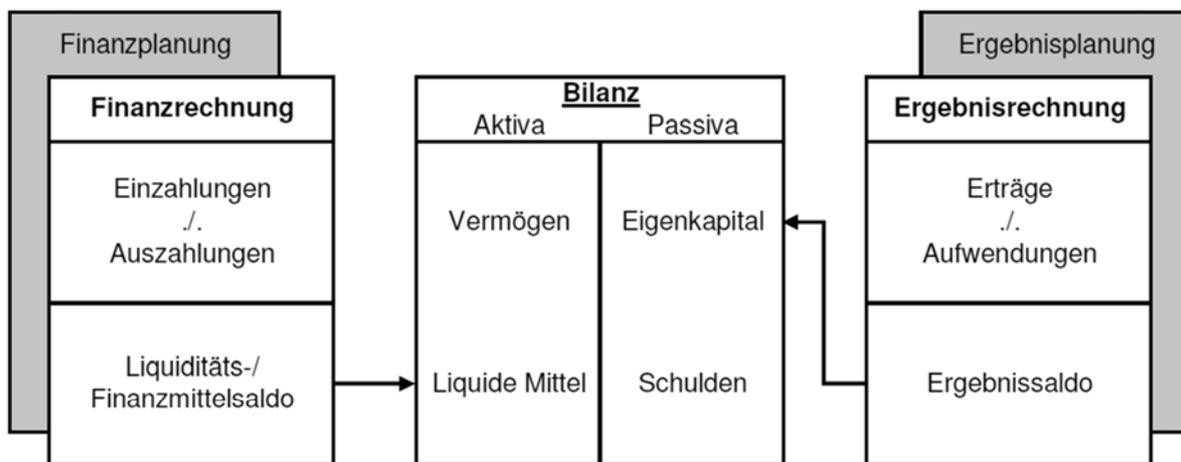
- Stadt Königs Wusterhausen
- Landkreis Ostprignitz – Ruppin
- Landkreis Dahme – Spreewald
- Landeshauptstadt Potsdam

Im Gegensatz zur traditionellen Kameralistik können mit Hilfe der Doppik erstmals auch in den Kommunen die gesamten Ressourcen und deren Verbräuche vollständig erfasst werden. Die kommunale Doppik berücksichtigt durch die flächendeckende Veranschlagung von Abschreibungen im Gegensatz zum kameralen System den gesamten Werteverzehr von Sachanlagen und Gebäuden. Darüber hinaus werden z.B. auch Rückstellungen gebildet, um Belastungen, die erst in späteren Jahren zu Auszahlungen führen, der verursachenden Generation anzulasten.

Zusammengefasst bietet die kommunale Doppik auf Basis der kaufmännischen Buchführung insbesondere folgende Vorteile gegenüber der traditionellen Kameralistik:

- Darstellung des Gesamtressourcenaufkommens und -verbrauchs
- Erfassung und Darstellung des gesamten Vermögens und der Schulden
- Hervorhebung der Ziele und Ergebnisse des Verwaltungshandelns
- Unterstützung einer flexiblen Mittelbewirtschaftung

Die kommunale Doppik stellt durch den systematischen Verbund zwischen der Ergebnis-, Finanz-, und Vermögensrechnung („Drei-Komponenten-System“) sicher, dass die Geschäftsvorfälle nicht mehrfach erfasst werden müssen. Ergebnisplan und Ergebnisrechnung entsprechen der kaufmännischen Gewinn- und Verlustrechnung und beinhalten die Aufwendungen und Erträge.



Gegenüber dem kameralen Rechnungssystem werden die Ressourcenverbräuche vollständig und periodengerecht erfasst. Vollständig heißt einschließlich der bilanziellen Abschreibungen und der erst später zahlungswirksam werdenden Belastungen (z.B. Aufwand für Pensionsrückstellungen). Periodengerecht bedeutet, dass nicht mehr der Zeitpunkt der Zahlung über die Zuordnung zum Haushaltsjahr entscheidet, sondern der Zeitraum, in dem der Ressourcenverbrauch durch die Verwaltungstätigkeit tatsächlich anfällt.

Die bisherige Unterscheidung aus dem kameralen Haushalt in Verwaltungshaushalt und Vermögenshaushalt entfällt.

Der Jahresabschluss der Stadt Forst (Lausitz) für das Haushaltsjahr 2012 wurde zum zweiten Mal nach den Vorschriften der Doppik aufgestellt.

3.2 Der Ergebnishaushalt / die Ergebnisrechnung

Die Ergebnisrechnung ist gemäß § 82 Absatz 2 BbgKVerf Bestandteil des Jahresabschlusses. Der Ergebnishaushalt ist die Planungskomponente zur Ergebnisrechnung. Er ist entsprechend § 3 Abs. 1 Nr. 1 KomHKV Bestandteil des Haushaltsplanes.

Der Haushalt einer Kommune gilt gemäß § 63 Abs. 4 BbgKVerf als ausgeglichen, wenn der Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge die Höhe des Gesamtbetrages der ordentlichen Aufwendungen erreicht oder übersteigt.

Im Ergebnisplan werden insbesondere die Positionen der laufenden Verwaltungstätigkeit ausgewiesen. Diese setzen sich zusammen aus den ordentlichen Erträgen und den ordentlichen Aufwendungen.

Zu den ordentlichen Erträgen gehören:

- Steuern und ähnlichen Abgaben
- Zuwendungen und allgemeine Umlagen
- sonstige Transfererträge
- öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte
- privatrechtliche Leistungsentgelte
- Kostenerstattungen und Kostenumlagen
- sonstige ordentliche Erträge
- aktivierte Eigenleistungen
- Bestandsveränderungen

Zu den ordentlichen Erträgen gehören weiterhin die Finanzerträge (z.B. Zinseinnahmen)

Zu den ordentlichen Aufwendungen gehören:

- Personalaufwendungen
- Versorgungsaufwendungen
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen
- Abschreibungen
- Transferaufwendungen
- sonstige ordentliche Aufwendungen

Darüber hinaus gehören auch Zinsaufwendungen zu den ordentlichen Aufwendungen.

3.3 Der Finanzhaushalt / die Finanzrechnung

Die Finanzrechnung ist gemäß § 82 Absatz 2 BbgKVerf Bestandteil des Jahresabschlusses. Der Finanzhaushalt ist die Planungskomponente zur Finanzrechnung. Er ist gemäß § 3 Abs. 1 Nr. 2 KomHKV Bestandteil des Haushaltsplanes.

Der Finanzhaushalt und die Finanzrechnung zeigen die zahlungswirksamen Größen „Einzahlung“ und „Auszahlung“ auf und damit die Veränderung des Liquiditätssaldos, also des Zahlungsmittelbestandes.

Er beinhaltet alle Einzahlungen und Auszahlungen aus der laufenden Verwaltungstätigkeit und dem investiven Bereich und bildet somit ergänzend den zahlungsrelevanten Haushaltsteil ab, der der Kameralistik artverwandt ist. Der Finanzplan dient damit auch der mittelfristigen Finanzplanung, da er die Höhe der erforderlichen Kreditaufnahme, die Innenfinanzierung von Investitionen bzw. die Tilgung von Krediten in der Planungsperiode ausweist.

Die Finanzrechnung bildet weiterhin die Grundlage für die Finanzstatistik.

3.4 Die Bilanz

Die Bilanz (auch: Vermögensrechnung) ist die Gegenüberstellung von Vermögen sowie Eigen- und Fremdkapital zum Abschlussstichtag. Sie ist gemäß § 82 Absatz 2 BbgKVerf Teil des doppischen Jahresabschlusses.

Auf der Aktivseite der Bilanz (Aktiva) wird das Vermögen erfasst, welches sich seinerseits in Anlage- und Umlaufvermögen untergliedert. Ebenso sind die aktiven Rechnungsabgrenzungsposten (ARAP) auf der Aktivseite auszuweisen.

Auf der Passivseite der Bilanz (Passiva) sind das Eigenkapital, das Fremdkapital und die passiven Rechnungsabgrenzungsposten (PRAP) auszuweisen.

3.5 Die Teilhaushalte

Weiterer Bestandteil des Jahresabschlusses sind entsprechend § 82 Absatz 2 BbgKVerf die Teilrechnungen. Gemäß § 56 KomHKV sind diese gegliedert in Teilergebnisrechnungen und Teilfinanzrechnungen aufzustellen. Die Teilrechnungen sind jeweils um die Ist-Zahlen zu den in den Teilhaushaltsplänen ausgewiesenen Leistungsmengen und Kennzahlen zu ergänzen.

4. Haushaltssatzung und Haushaltssicherungskonzept

Am 16.03.2012 wurde die Haushaltssatzung und das Haushaltssicherungskonzept für das Haushaltsjahr 2012 durch die Stadtverordnetenversammlung der Stadt Forst (Lausitz) beschlossen.

Im Ergebnishaushalt wurden die ordentlichen Erträge auf 35.328.800 Euro und die ordentlichen Aufwendungen auf 37.100.500 Euro festgesetzt. Der Gesamtfehlbetrag betrug somit 1.771.700 Euro. Folglich musste entsprechend § 63 Absatz 5 BbgKVerf ein Haushaltssicherungskonzept aufgestellt werden, welches der Genehmigung durch die Kommunalaufsichtsbehörde bedarf.

Im Finanzhaushalt wurden die Einzahlungen auf 40.942.500 Euro und die Auszahlungen auf 42.575.400 Euro festgesetzt. Im Saldo ergab dies eine Veränderung des Zahlungsmittelbestandes von -1.632.900 Euro.

Für die Finanzierung von Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen erfolgte keine Festsetzung von Krediten. Der Gesamtbetrag der Verpflichtungsermächtigungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen in künftigen Haushaltsjahren wurde auf 6.406.900 Euro festgesetzt.

Das von der Stadtverordnetenversammlung beschlossene Haushaltssicherungskonzept für den Konsolidierungszeitraum 2012-2018 wurde durch die Aufsichtsbehörde des Landkreises Spree-Neiße am 19.09.2012 genehmigt. Die Genehmigung erfolgte mit den folgenden Auflagen:

- Die Ansätze der Haushaltssatzung bzw. des Haushaltsplanes gelten in der Fassung bzw. Höhe, wie sie durch das HSK beschlossen worden sind.
- Über die Umsetzung der externen Organisationsuntersuchung hat die Stadt weiterhin regelmäßig zu berichten. Hierzu wird der nächste Bericht am 31.01.2013 erwartet.
- Alle im Verlauf des Haushaltsjahres erwirtschafteten zusätzlichen Erträge, die keiner Zweckbindung unterliegen, sind grundsätzlich zur Reduzierung des Fehlbedarfs einzusetzen. Sie dürfen nur dann zur Deckung von zusätzlichen Aufwendungen herangezogen werden, wenn diese
 - unabweisbar und unaufschiebbar sind *oder*
 - Maßnahmen der unmittelbaren Konsolidierung dienen *oder*
 - zur Vorbereitung von Konsolidierungsmaßnahmen zwingend erforderlich sind.Über die zusätzlichen Erträge und ihre Verwendung ist nach Feststellung des Jahresabschlusses 2012 detailliert zu berichten.
- Personalmaßnahmen dürfen nur durchgeführt werden, soweit auf diese ein Rechtsanspruch besteht bzw. durch die Maßnahme unmittelbar oder kurzfristig Aufwandsreduzierungen erreicht werden. Die Nachbesetzung freier oder freiwerdender Stellen bzw. Stellenanteile ist nur zulässig, wenn die Nachbesetzung unabweisbar und unaufschiebbar ist. Die im Ergebnis freiwerdenden Stellen und Stellenanteile sind zu streichen.
- Die Aufwendungen bzw. Zuschüsse für freiwillige Leistungen sind weiterhin zu senken. Die vorgelegte Übersicht zu den Zuschussbedarfen der wahrgenommenen freiwilligen Leistungen ist um die Daten der Jahresrechnung 2012 und um die geplanten Daten für das Haushaltsjahr 2013 und mittelfristigen Ergebnisplanung zu ergänzen und mit der Haushaltssatzung 2013 vorzulegen.
- Den Grundsätzen der Einnahmebeschaffung gemäß § 64 BbgKVerf folgend ist die Ausschöpfung der Ertragsquellen regelmäßig zu prüfen. Gebühren und Entgelte sind entsprechend den gesetzlichen Vorschriften zu kalkulieren und zu erheben. Hierbei ist, sofern nicht ohnehin die Kostendeckung gesetzlich vorgeschrieben ist, ein möglichst hoher Kostendeckungsgrad anzustreben.
- Auf neue Aufgaben, die nicht durch Gesetz oder Vertrag vorgegeben sind, ist weitestgehend zu verzichten. Dennoch beabsichtigte Verpflichtungen im Bereich der freiwilligen Leistungen sind unter dem Vorbehalt des jederzeitigen Widerrufs einzugehen und durch den Verzicht auf andere Maßnahmen zu kompensieren.
- Mit der Fortschreibung des HSK mit dem Haushaltsplan für 2013 ist das Haushaltsjahr 2017 als Zieljahr für das Erreichen des gesetzlich geforderten Haushaltsausgleichs einzuhalten.
- Sollten einzelne Konsolidierungsmaßnahmen nicht oder nicht in vollem Umfang umsetzbar sein, müssen diese durch andere Maßnahmen kompensiert oder weitere Konsolidierungsmaßnahmen beschlossen werden.

Die öffentliche Bekanntmachung der Haushaltssatzung der Stadt Forst (Lausitz) für das Haushaltsjahr 2012 erfolgte im Amtsblatt für die Stadt Forst (Lausitz) am 28. September 2012 (21. Jahrgang; Nr. 5/2012).

5. Ertragslage (Ergebnisrechnung)

5.1 Plan-Ist-Vergleich der Ergebnisrechnung

Ertrags- und Aufwandsarten	Planansatz	Ergebnis	Differenz
Steuern und ähnliche Abgaben	12.341.300,00 Euro	14.061.945,30 Euro	1.720.645,30 Euro
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	18.108.000,00 Euro	18.713.701,39 Euro	605.701,39 Euro
sonstige Transfererträge	35.000,00 Euro	33.145,50 Euro	-1.854,50 Euro
öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.422.700,00 Euro	1.863.022,63 Euro	-559.677,37 Euro
privatrechtliche Leistungsentgelte	494.100,00 Euro	569.121,34 Euro	75.021,34 Euro
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	350.500,00 Euro	695.182,95 Euro	344.682,95 Euro
sonstige ordentliche Erträge	1.432.300,00 Euro	1.193.516,74 Euro	-238.783,26 Euro
aktivierte Eigenleistungen	0,00 Euro	36.412,50 Euro	36.412,50 Euro
Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	35.183.900,00 Euro	37.166.048,35 Euro	1.982.148,35 Euro
Personalaufwendungen	11.650.100,00 Euro	12.086.747,55 Euro	436.647,55 Euro
Versorgungsaufwendungen	-326.200,00 Euro	-326.733,13 Euro	- 533,13 Euro
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	6.350.200,00 Euro	5.350.387,80 Euro	-999.812,20 Euro
Abschreibungen	4.374.900,00 Euro	4.716.190,73 Euro	341.290,73 Euro
Transferaufwendungen	12.813.700,00 Euro	12.578.019,90 Euro	-235.680,10 Euro
sonstige ordentliche Aufwendungen	1.308.800,00 Euro	1.349.381,61 Euro	40.581,61 Euro
Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	36.171.500,00 Euro	35.753.994,46 Euro	-417.505,54 Euro
Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-987.600,00 Euro	1.412.053,89 Euro	2.399.653,89 Euro
Zinsen und sonstige Finanzerträge	144.900,00 Euro	183.532,19 Euro	38.632,19 Euro
Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	929.000,00 Euro	864.131,15 Euro	-64.868,85 Euro
Finanzergebnis	-784.100,00 Euro	-680.598,96 Euro	103.501,04 Euro
ordentliches Ergebnis	-1.771.700,00 Euro	731.454,93 Euro	2.503.154,93 Euro
außerordentliche Erträge	74.000,00 Euro	92.340,80 Euro	18.340,80 Euro
außerordentliche Aufwendungen	60.000,00 Euro	13.273,69 Euro	-46.726,31 Euro
außerordentliches Ergebnis	14.000,00 Euro	79.067,11 Euro	65.067,11 Euro
Gesamtüberschuss/Gesamtfehlbetrag	-1.757.700,00 Euro	810.522,04 Euro	2.568.222,04 Euro

5.2 Plan-Ist-Vergleich der wesentlichen Positionen

5.2.1 Allgemeines

Der Jahresabschluss 2012 stellt den zweiten doppelten Jahresabschluss der Stadt Forst (Lausitz) dar. Die Haushaltsplanung für das Haushaltsjahr 2012 wurde zum damaligen Erkenntnisstand im Jahr 2011 nach

bestem Wissen und Gewissen erstellt. Der erste doppische Jahresabschluss der Stadt Forst (Lausitz) zum 31.12.2011 wurde erst im Jahr 2016 fertig gestellt und beschlossen. Folglich kommt es vereinzelt zu erheblichen Abweichungen zwischen Planansatz und Ergebnis.

Entsprechend § 59 Absatz 1 KomHKV sind im Rechenschaftsbericht erhebliche Abweichungen der Jahresergebnisse von den Haushaltsansätzen zu erläutern. Als erheblich wird eine prozentuale Abweichung des Ergebnisses von mehr als 20% des Planansatzes gesehen. Die Differenz muss hierbei aber bei mehr als 15.000,00 Euro liegen.

5.2.2 Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit

5.2.2.1 Steuern und ähnliche Abgaben

Das Ergebnis der Steuern und ähnlichen Abgaben liegt etwa 14% über dem Planansatz des Haushaltsjahres 2012. Hauptsächlich zurückzuführen ist dies auf erhebliche Mehrerträge der Gewerbesteuer. Hier wurde im Dezember 2012 ein Unternehmen für mehrere Jahre rückwirkend veranlagt, was zu Gewerbesteuererträgen in Höhe von 3,8 Millionen Euro führte. Bereits im Januar 2013 erfolgte allerdings durch das Finanzamt eine Anpassung, was im Haushaltsjahr 2013 dann wiederum zu einem Verlust in Höhe von 1,4 Millionen Euro führte.

Einen weiteren, größeren prozentualen Zuwachs gab es bei der Vergnügungssteuer. Dies liegt im Wesentlichen an dem veränderten Spielverhalten (erhöhtes Spielaufkommen).

Sachkonto	Bezeichnung	Planansatz	Ergebnis	Differenz	%
40110000	Grundsteuer A	45.000,00 Euro	44.183,54 Euro	- 816,46 Euro	-1,81 %
40120000	Grundsteuer B	1.850.000,00 Euro	1.801.311,28 Euro	-48.688,72 Euro	-2,63 %
40130000	Gewerbesteuer	5.650.000,00 Euro	7.589.871,43 Euro	1.939.871,43 Euro	+34,33 %
40210000	Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	3.367.000,00 Euro	3.259.443,00 Euro	-107.557,00 Euro	-3,19 %
40220000	Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	582.000,00 Euro	490.561,00 Euro	-91.439,00 Euro	-15,71 %
40310000	Vergnügungssteuer	93.000,00 Euro	112.070,18 Euro	19.070,18 Euro	+20,51 %
40320000	Hundesteuer	94.000,00 Euro	104.181,87 Euro	10.181,87 Euro	+10,83 %
40510000	Leistungen nach dem Familienleistungsausgleich	660.300,00 Euro	660.323,00 Euro	23,00 Euro	0,00 %
	Σ	12.341.300,00 Euro	14.061.945,30 Euro	1.720.645,30 Euro	+13,94 %

5.2.2.2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen

Die Zuwendungen und allgemeinen Umlagen lagen im Ergebnis etwa 600.000 Euro höher als der Planansatz. Dies liegt im Wesentlichen an der teilweisen Verwendung der investiven Schlüsselzuweisung für Instandsetzungsmaßnahmen sowie an den Erträgen aus der Auflösung von Sonderposten, da die Eröffnungsbilanz zum 01.01.2011 zum Planungszeitpunkt im Oktober 2011 noch nicht erstellt war und nur grobe Schätzungen vorgenommen werden konnten.

Die Planung der Abwicklung der Sanierungs- und Entwicklungsgebiete über den Treuhänder kann lediglich grob geschätzt werden. Folglich kann es zu starken Verschiebungen zwischen dem Ergebnishaushalt und dem Finanzhaushalt aus Investitionstätigkeit kommen. Im Haushaltsjahr 2012 wurden insgesamt weniger Maßnahmen über den Ergebnishaushalt abgerechnet, was die starken Abweichungen des Sachkontos 41410000 erklärt.

Die Mehreinnahmen des Sachkontos 41470000 resultieren überwiegend aus der Rückforderung von Fördermitteln im Rahmen des Projektes Stärken vor Ort.

Die erhebliche Abweichung beim Sachkonto 41480000 ergibt sich aus der zeitlichen Verschiebung der Maßnahmen im Rahmen von Interreg IVa. Geplante Maßnahmen wurden erst im Haushaltsjahr 2013 ff. durchge-

führt und abgerechnet. Aufgrund der periodengerechten Zuordnung erfolgt eine Abbildung nicht im Haushaltsjahr 2012.

Sachkonto	Bezeichnung	Planansatz	Ergebnis	Differenz	%
41110000	Schlüsselzuweisungen vom Land	9.478.800,00 Euro	9.478.876,00 Euro	76,00 Euro	0,00 %
41310000	Sonstige Allgemeine Zuweisungen vom Land	680.000,00 Euro	682.881,00 Euro	2.881,00 Euro	+0,42 %
41400000	Zuweisungen für laufende Zwecke vom Bund	234.400,00 Euro	229.786,23 Euro	-4.613,77 Euro	-1,97 %
41410000	Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	1.606.100,00 Euro	873.110,82 Euro	-732.989,18 Euro	-45,64 %
41411000	Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land // Investive Schlüsselzuweisung	0,00 Euro	445.239,51 Euro	445.239,51 Euro	
41420000	Zuweisungen für laufende Zwecke von Gemeinden und Gemeindeverbänden	3.343.900,00 Euro	3.539.868,12 Euro	195.968,12 Euro	+5,86 %
41420300	Zuweisungen für laufende Zwecke von Gemeinden und Gemeindeverbänden Bildungs- und Teilhabepaket // Eintägige Ausflüge	0,00 Euro	1.244,29 Euro	1.244,29 Euro	
41420400	Zuweisungen für laufende Zwecke von Gemeinden und Gemeindeverbänden Bildungs- und Teilhabepaket // Mehrtägige Klassenfahrten	0,00 Euro	10.921,86 Euro	10.921,86 Euro	
41440000	Zuweisungen für laufende Zwecke vom sonstigen öffentlichen Bereich	0,00 Euro	0,00 Euro	0,00 Euro	
41460000	Zuschüsse für laufende Zwecke von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen	0,00 Euro	0,00 Euro	0,00 Euro	
41470000	Zuschüsse für laufende Zwecke von privaten Unternehmen	23.500,00 Euro	101.541,77 Euro	78.041,77 Euro	+332,09 %
41480000	Zuschüsse für laufende Zwecke von übrigen Bereichen	664.300,00 Euro	125.215,85 Euro	-539.084,15 Euro	-81,15 %
41610000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen der öffentlichen Hand	2.077.000,00 Euro	2.991.718,02 Euro	914.718,02 Euro	+44,04 %
41611000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen der öffentlichen Hand Sanierungs- und Entwicklungsmaßnahmen (Investive Zuwendungen an Dritte)	0,00 Euro	233.297,92 Euro	233.297,92 Euro	
	Σ	18.108.000,00 Euro	18.713.701,39 Euro	605.701,39 Euro	+3,34 %

5.2.2.3 Sonstige Transfererträge

Die sonstigen Transfererträge unterschreiten nur geringfügig den Planansatz.

Sachkonto	Bezeichnung	Planansatz	Ergebnis	Differenz	%
42110000	Kostenbeiträge und Aufwendungersatz; Kostenersatz	35.000,00 Euro	33.145,50 Euro	-1.854,50 Euro	-5,30 %
	Σ	35.000,00 Euro	33.145,50 Euro	-1.854,50 Euro	-5,30 %

5.2.2.4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte

Die öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelte liegen weit unter dem Planansatz. Dies liegt hauptsächlich an den Erträgen aus der Auflösung von Sonderposten aus Beiträgen, Baukosten- und Investitionszuschüssen (vgl. Ausführungen zu Punkt 5.2.2.2).

Sachkonto	Bezeichnung	Planansatz	Ergebnis	Differenz	%
43110000	Verwaltungsgebühren	192.000,00 Euro	201.413,72 Euro	9.413,72 Euro	+4,90 %
43210000	Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	1.236.400,00 Euro	1.291.136,27 Euro	54.736,27 Euro	+4,43 %
43211000	Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte - Gastkinder	1.200,00 Euro	1.000,00 Euro	- 200,00 Euro	-16,67 %
43710000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Beiträgen, Baukosten- und Investitionszuschüssen	993.100,00 Euro	369.472,64 Euro	-623.627,36 Euro	-62,80 %
	Σ	2.422.700,00 Euro	1.863.022,63 Euro	-559.677,37 Euro	-23,10 %

5.2.2.5 Privatrechtliche Leistungsentgelte

Die privatrechtlichen Leistungsentgelte überschreiten den Planansatz um etwa 15%. Dies ist zurückzuführen auf den Bereich Liegenschaften und die verstärkte Durchführung der Sachenrechtsbereinigung nach dem Grundbuchbereinigungsgesetz (Sachkonto 44610000).

Sachkonto	Bezeichnung	Planansatz	Ergebnis	Differenz	%
44110000	Mieten und Pachten	443.400,00 Euro	431.560,71 Euro	-11.839,29 Euro	-2,67 %
44111000	Mieten und Pachten // Erbbaurecht und Erbpacht	1.200,00 Euro	1.293,22 Euro	93,22 Euro	+7,77 %
44112000	Mieten und Pachten // Logistik- und Industriezentrum Lausitz	0,00 Euro	16.000,00 Euro	16.000,00 Euro	
44610000	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	49.500,00 Euro	120.267,41 Euro	70.767,41 Euro	+142,96 %
	Σ	494.100,00 Euro	569.121,34 Euro	75.021,34 Euro	+15,18 %

5.2.2.6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen

Das Ergebnis der Kostenerstattungen und Kostenumlagen konnte im Haushaltsjahr 2012 gegenüber dem Planansatz fast verdoppelt werden.

Aufgrund der Regelungen aus dem Umsiedlungsvertrag kam es zu bergbaubedingten Ausgleichszahlungen der Gemeinde Jänschwalde, welche das Ergebnis des Sachkontos 44820000 positiv beeinflussten.

Sachkonto	Bezeichnung	Planansatz	Ergebnis	Differenz	%
44810000	Erträge aus Kostenerstattungen, Kostenumlagen vom Land	500,00 Euro	2.465,69 Euro	1.965,69 Euro	+393,14 %
44820000	Erträge aus Kostenerstattungen, Kostenumlagen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	251.700,00 Euro	593.385,12 Euro	341.685,12 Euro	+135,75 %
44840000	Erträge aus Kostenerstattungen, Kostenumlagen vom sonstigen öffentlichen Bereich	9.000,00 Euro	19.134,44 Euro	10.134,44 Euro	+112,60 %
44850000	Erträge aus Kostenerstattungen, Kostenumlagen von verbundenen Unternehmen, Sondervermögen und Beteiligungen	70.000,00 Euro	60.179,71 Euro	-9.820,29 Euro	-14,03 %
44870000	Erträge aus Kostenerstattungen, Kostenumlagen von privaten Unternehmen	800,00 Euro	2.028,67 Euro	1.228,67 Euro	+153,58 %
44880000	Erträge aus Kostenerstattungen, Kostenumlagen von übrigen Bereichen	18.500,00 Euro	17.989,32 Euro	- 510,68 Euro	-2,76 %
	Σ	350.500,00 Euro	695.182,95 Euro	344.682,95 Euro	+98,34 %

5.2.2.7 Sonstige ordentliche Erträge

Das Ergebnis der sonstigen ordentlichen Erträge liegt etwa 16,67% unter dem Planansatz. Dies liegt hauptsächlich an der zum Planungszeitpunkt noch nicht erstellten Eröffnungsbilanz zum 01.01.2011 und der damit verbundenen nur groben Schätzung der Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten.

Die Wertberichtigung von Forderungen wurde mit der Einführung der Doppik erstmals durchgeführt. Eine Berücksichtigung bei der Haushaltsplanung für das Haushaltsjahr 2012 konnte noch nicht erfolgen. Dies betrifft ebenfalls die periodenfremden Erträge.

Durch den planseitig nicht berücksichtigten Verkauf von Straßenmaterial (Sachkonto 45310000, Granitpflaster, etc.) konnten Mehrerträge erzielt werden.

Die Oberflächensanierung der Wehrinselstraße wurde im Haushaltsjahr 2011 im Aufwand verbucht. Mit Fertigstellung der Maßnahme im Haushaltsjahr 2012 wurde festgestellt, dass es sich um eine investive Maßnahme handelt. Bei den sonstigen nicht zahlungswirksamen ordentlichen Erträgen (Sachkonto 45830000) wurden die Aufwendungen des Haushaltjahres 2011 korrigiert.

Sachkonto	Bezeichnung	Planansatz	Ergebnis	Differenz	%
45110000	Konzessionsabgaben	595.000,00 Euro	533.591,38 Euro	-61.408,62 Euro	-10,32 %
45210000	Erstattung von Steuern	0,00 Euro	0,47 Euro	0,47 Euro	
45310000	Erträge aus Vermögensveräußerungen, die dem ordentlichen Ergebnis zuzuordnen sind	0,00 Euro	40.228,40 Euro	40.228,40 Euro	
45610000	Bußgelder	82.200,00 Euro	91.486,73 Euro	9.286,73 Euro	+11,30 %
45622000	Säumniszuschläge, Mahngebühren	60.000,00 Euro	66.532,36 Euro	6.532,36 Euro	+10,89 %
45630000	Erträge aus der Inanspruchnahme von Gewährverträgen und Bürgschaften	49.100,00 Euro	52.055,52 Euro	2.955,52 Euro	+6,02 %
45650000	Weitere sonstige ordentliche Erträge	500,00 Euro	35,00 Euro	- 465,00 Euro	-93,00 %
45710000	Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten	640.000,00 Euro	210.481,06 Euro	-429.518,94 Euro	-67,11 %
45810000	Erträge aus Zuschreibungen	0,00 Euro	333,32 Euro	333,32 Euro	
45820000	Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	0,00 Euro	8.492,30 Euro	8.492,30 Euro	
45830000	Sonstige nicht zahlungswirksame ordentliche Erträge	0,00 Euro	111.655,82 Euro	111.655,82 Euro	
45831100	Erträge aus der Auflösung von Pauschalwertberichtigungen auf Gebühren und Beiträge	0,00 Euro	25.515,47 Euro	25.515,47 Euro	
45831200	Erträge aus der Auflösung von Pauschalwertberichtigungen auf Steuern, Transferleistungen und sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	0,00 Euro	14.461,96 Euro	14.461,96 Euro	
45831300	Erträge aus der Auflösung von Pauschalwertberichtigungen auf privatrechtliche Forderungen	0,00 Euro	11.487,87 Euro	11.487,87 Euro	
45832200	Erträge aus der Auflösung von Einzelwertberichtigungen auf Steuern, Transferleistungen und sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	0,00 Euro	629,00 Euro	629,00 Euro	
45910000	Andere sonstige ordentliche Erträge	5.500,00 Euro	3.240,12 Euro	-2.259,88 Euro	-41,09 %
45920000	Periodenfremde ordentliche Erträge	0,00 Euro	23.289,96 Euro	23.289,96 Euro	
	Σ	1.432.300,00 Euro	1.193.516,74 Euro	-238.783,26 Euro	-16,67 %

5.2.2.8 Aktivierete Eigenleistungen

Die aktivierten Eigenleistungen wurden planseitig nicht berücksichtigt, da sie erstmals im Rahmen der Erstellung des ersten doppelischen Jahresabschlusses zum 31.12.2011 ermittelt wurden.

Sachkonto	Bezeichnung	Planansatz	Ergebnis	Differenz	%
47110000	Aktivierete Eigenleistungen	0,00 Euro	36.412,50 Euro	36.412,50 Euro	
	Σ	0,00 Euro	36.412,50 Euro	36.412,50 Euro	

5.2.3 Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit

5.2.3.1 Personalaufwendungen

Ebenfalls erstmals mit der Umstellung auf das neue doppelische Haushalts- und Rechnungswesen erfolgte die Erfassung und Bewertung von Rückstellungen. Die Personalarückstellungen konnten weitestgehend zur Erstellung des Haushaltsplanes Ende 2011 noch nicht berücksichtigt bzw. nur grob geschätzt werden.

Insgesamt liegen die Personalaufwendungen nur knapp 4% über dem Planansatz.

Sachkonto	Bezeichnung	Planansatz	Ergebnis	Differenz	%
50110000	Dienstaufwendungen - Beamte	366.500,00 Euro	368.255,79 Euro	1.755,79 Euro	+0,48 %
50111000	Dienstaufwendungen - Beamte	17.000,00 Euro	16.864,32 Euro	- 135,68 Euro	-0,80 %
50120000	Dienstaufwendungen – Tariflich Beschäftigte	8.690.400,00 Euro	8.820.571,55 Euro	130.171,55 Euro	+1,50 %
50121000	Dienstaufwendungen – Tariflich Beschäftigte	201.500,00 Euro	186.715,54 Euro	-14.784,46 Euro	-7,34 %
50210000	Beiträge zu Versorgungskassen – Beamte	149.000,00 Euro	155.453,00 Euro	6.453,00 Euro	+4,33 %
50220000	Beiträge zu Versorgungskassen – Tariflich Beschäftigte	254.700,00 Euro	264.841,10 Euro	10.141,10 Euro	+3,98 %
50221000	Beiträge zu Versorgungskassen – Tariflich Beschäftigte	16.300,00 Euro	15.627,44 Euro	- 672,56 Euro	-4,13 %
50320000	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung – Tariflich Beschäftigte	1.673.000,00 Euro	1.667.213,16 Euro	-5.786,84 Euro	-0,35 %
50321000	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung – Tariflich Beschäftigte	99.700,00 Euro	94.567,05 Euro	-5.132,95 Euro	-5,15 %
50410000	Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	12.000,00 Euro	12.000,00 Euro	0,00 Euro	0,00 %
50520000	Inanspruchnahme von Pensionsrückstellungen für Beschäftigte	0,00 Euro	-1.319,00 Euro	-1.319,00 Euro	
50610000	Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Beschäftigte	0,00 Euro	25.181,00 Euro	25.181,00 Euro	
50710000	Zuführungen zu Rückstellungen für Altersteilzeitverpflichtungen	481.500,00 Euro	534.551,68 Euro	53.051,68 Euro	+11,02 %
50720000	Inanspruchnahme von Rückstellungen für Altersteilzeitverpflichtungen	-311.500,00 Euro	-329.123,99 Euro	-17.623,99 Euro	+5,66 %
50811000	Zuführungen zu Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub	8.200,00 Euro	82.979,66 Euro	74.779,66 Euro	+911,95 %
50812000	Zuführungen zu Rückstellungen für Gleitzeitüberhänge	60.200,00 Euro	162.577,48 Euro	102.377,48 Euro	+170,06 %
50814000	Zuführungen zu Rückstellungen für sonstige Abfindungen	0,00 Euro	353.983,48 Euro	353.983,48 Euro	
50815000	Zuführungen zu Rückstellungen für leistungsorientierte Bezahlung	0,00 Euro	99.145,53 Euro	99.145,53 Euro	
50816000	Zuführungen zu Jubiläumsrückstellungen	0,00 Euro	4.599,40 Euro	4.599,40 Euro	
50821000	Inanspruchnahme von Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub	-8.200,00 Euro	-58.819,67 Euro	-50.619,67 Euro	+617,31 %
50822000	Inanspruchnahme von Rückstellungen für Gleitzeitüberhänge	-60.200,00 Euro	-143.706,90 Euro	-83.506,90 Euro	+138,72 %

50823000	Inanspruchnahme von Rückstellungen für Abfindungen EVR	0,00 Euro	-137.964,67 Euro	-137.964,67 Euro	
50824000	Inanspruchnahme von Rückstellungen für sonstigen Abfindungen	0,00 Euro	-17.213,00 Euro	-17.213,00 Euro	
50825000	Inanspruchnahme von Rückstellungen für leistungsorientierte Bezahlung	0,00 Euro	-81.582,40 Euro	-81.582,40 Euro	
50826000	Inanspruchnahme von Jubiläumsrückstellungen	0,00 Euro	-8.650,00 Euro	-8.650,00 Euro	
	Σ	11.650.100,00 Euro	12.086.747,55 Euro	436.647,55 Euro	+3,75 %

5.2.3.2 Versorgungsaufwendungen

Das Ergebnis der Versorgungsaufwendungen entspricht ungefähr dem Planansatz. Hier kam es nur zu geringfügigen Abweichungen.

Sachkonto	Bezeichnung	Planansatz	Ergebnis	Differenz	%
51520000	Inanspruchnahme von Pensionsrückstellungen für Versorgungsempfänger	0,00 Euro	-13.913,00 Euro	-13.913,00 Euro	
51610000	Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Versorgungsempfänger	0,00 Euro	1.590,14 Euro	1.590,14 Euro	
51620000	Inanspruchnahme von Beihilferückstellungen für Versorgungsempfänger	0,00 Euro	-668,14 Euro	- 668,14 Euro	
51710000	Zuführungen zu Rückstellungen für Altersteilzeitverpflichtungen	0,00 Euro	0,00 Euro	0,00 Euro	
51720000	Inanspruchnahme von Rückstellungen für Altersteilzeitverpflichtungen	-326.200,00 Euro	-313.742,13 Euro	12.457,87 Euro	-3,82 %
	Σ	-326.200,00 Euro	-326.733,13 Euro	- 533,13 Euro	+ 0,16 %

5.2.3.3 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Das Ergebnis der Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen liegt -15,74 % unter dem Planansatz. Die Minderaufwendungen des Sachkontos 52210000 sind mit der Verschiebung von Maßnahmen im Rahmen von Interreg IVa in das Haushaltsjahr 2013 zu erklären. Weiterhin wurden die auf diesem Sachkonto geplanten Aufwendungen bei der Erweiterung des Rosengartens als investiv eingestuft und entsprechend im Finanzhaushalt aus Investitionstätigkeit gebucht.

Zu Aufwandsminderungen kam es bei der Oberflächenerneuerung (Sachkonto 52212000). Hier wurde die Oberflächensanierung der Wehrinselstraße geplant, welche aber dann als Investitionsauszahlung gebucht wurde (vgl. Punkt 5.2.2.7).

Bei der Unterhaltung von Geräten, Ausstattungen und Ausrüstungsgegenständen kam es zu erheblichen Einsparungen, da ein Mehrjahresvertrag des TUIV Teams aufgrund der periodengerechten Zuordnung als aktiver Rechnungsabgrenzungsposten verbucht wurde.

Sachkonto	Bezeichnung	Planansatz	Ergebnis	Differenz	%
52110000	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	688.300,00 Euro	807.168,22 Euro	118.868,22 Euro	+17,27 %
52210000	Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	805.000,00 Euro	391.343,08 Euro	-413.656,92 Euro	-51,39 %
52211000	Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens - Instandsetzung und Unterhaltung	191.000,00 Euro	161.445,99 Euro	-29.554,01 Euro	-15,47 %
52212000	Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens - Oberflächenerneuerung	205.000,00 Euro	57.359,06 Euro	-147.640,94 Euro	-72,02 %
52213000	Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens - Friedhofsentwicklungsplan	6.000,00 Euro	0,00 Euro	-6.000,00 Euro	-100,00 %

52214000	Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens - Grünanlagenpflege, Baumsanierung	2.000,00 Euro	4.502,81 Euro	2.502,81 Euro	+125,14 %
52220000	Unterhaltung von Geräten, Ausstattungen und Ausrüstungsgegenständen	296.700,00 Euro	215.428,77 Euro	-81.271,23 Euro	-27,39 %
52310000	Mieten und Pachten	270.200,00 Euro	230.050,65 Euro	-40.149,35 Euro	-14,86 %
52320000	Leasing	46.200,00 Euro	43.311,09 Euro	-2.888,91 Euro	-6,25 %
52410000	Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	1.752.300,00 Euro	1.623.195,28 Euro	-129.104,72 Euro	-7,37 %
52510000	Haltung von Fahrzeugen	207.500,00 Euro	205.690,99 Euro	-1.809,01 Euro	-0,87 %
52611000	Besondere Aufwendungen für Beschäftigte - Aufwendungen für Mitarbeiter, etc.	56.900,00 Euro	47.916,30 Euro	-8.983,70 Euro	-15,79 %
52612000	Besondere Aufwendungen für Beschäftigte - Aus- u. Fortbildung	52.500,00 Euro	43.853,38 Euro	-8.646,62 Euro	-16,47 %
52613000	Besondere Aufwendungen für Beschäftigte - Kosten für Auszubildende	7.500,00 Euro	5.516,96 Euro	-1.983,04 Euro	-26,44 %
52710000	Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	1.614.600,00 Euro	1.323.522,96 Euro	-291.077,04 Euro	-18,03 %
52710100	Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen - Jubiläen Forster Bürger	2.500,00 Euro	834,54 Euro	-1.665,46 Euro	-66,62 %
52710200	Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen - Ortsbeiräte	26.000,00 Euro	19.555,54 Euro	-6.444,46 Euro	-24,79 %
52710300	Bildungs- und Teilhabepaket // Eintägige Ausflüge	0,00 Euro	1.244,29 Euro	1.244,29 Euro	
52710400	Bildungs- und Teilhabepaket // Mehrtägige Klassenfahrten	0,00 Euro	10.921,86 Euro	10.921,86 Euro	
52720000	Aufwendungen für Ersatzbeschaffungen von in Festwerten zusammengefassten Vermögensgegenständen	0,00 Euro	15.940,29 Euro	15.940,29 Euro	
52910000	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen, Mitgliedsbeiträge	120.000,00 Euro	141.585,74 Euro	21.585,74 Euro	+17,99 %
	Σ	6.350.200,00 Euro	5.350.387,80 Euro	-999.812,20 Euro	-15,74 %

5.2.3.4 Abschreibungen

Die Aufwendungen aus Abschreibungen liegen im Ergebnis etwa 7,8% unter dem Planansatz. Dies liegt im Wesentlichen an der zum Planungszeitpunkt noch nicht erstellten Eröffnungsbilanz zum 01.01.2011 und der damit verbundenen nur groben Schätzung der Planzahlen.

Die Wertberichtigung von Forderungen wurde mit der Einführung der Doppik erstmals durchgeführt.

Sachkonto	Bezeichnung	Planansatz	Ergebnis	Differenz	%
57110000	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	4.374.900,00 Euro	3.597.956,03 Euro	-776.943,97 Euro	-17,76 %
57210000	Abschreibungen auf Finanzanlagen	0,00 Euro	0,00 Euro	0,00 Euro	
57311000	Pauschalwertberichtigung von Gebühren und Beiträgen	0,00 Euro	4.817,26 Euro	4.817,26 Euro	
57312000	Pauschalwertberichtigung von Steuern, Transferleistungen und sonstigen öffentlich-rechtlichen Forderungen	0,00 Euro	122.169,08 Euro	122.169,08 Euro	
57313000	Pauschalwertberichtigung von privatrechtlichen Forderungen	0,00 Euro	9.433,76 Euro	9.433,76 Euro	
57321000	Einzelwertberichtigung von Forderungen auf Gebühren und Beiträge	0,00 Euro	4.366,06 Euro	4.366,06 Euro	

RECHENSCHAFTSBERICHT 2012

57322000	Einzelwertberichtigung von Forderungen auf Steuern, Transferleistungen und sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	0,00 Euro	977.448,54 Euro	977.448,54 Euro	
	Σ	4.374.900,00 Euro	4.716.190,73 Euro	341.290,73 Euro	+7,80 %

5.2.3.5 Transferaufwendungen

Das Ergebnis der Transferaufwendungen liegt mit 1,84% leicht unter dem Planansatz. Hauptsächlich zu begründen ist dies mit erheblichen Einsparungen bei den Zuschüssen an private Unternehmen (Sachkonto 53170000) im Rahmen der Sanierungs- und Entwicklungsgebiete. Die Planung der Abwicklung über den Treuhänder kann lediglich grob geschätzt werden. Folglich kann es zu starken Verschiebungen zwischen dem Ergebnishaushalt und dem Finanzhaushalt aus Investitionstätigkeit kommen. Dies betrifft ebenfalls das Sachkonto 53150000. Hierbei handelt es sich um Zuschüsse für die Forster Wohnungsbaugesellschaft mbH für Rückbaumaßnahmen.

Zu Mehraufwendungen kam es bei den Zuweisungen an Gemeinden und Gemeindeverbände (Sachkonto 53120000), da mehr städtische Kinder in anderen Gemeinden betreut wurden.

Die Aufwendungen des Sachkontos 53181000 (Zuschüsse an übrige Bereiche aus Sanierungs- und Entwicklungsmaßnahmen – Zuschüsse an Dritte) ergeben sich aus der Auflösung der aktiven Rechnungsabgrenzungsposten aus geleisteten Zuwendungen. Dieser Posten wurde erst im Rahmen der Erstellung der Eröffnungsbilanz zum 01.01.2011 erfasst und fand somit in der Haushaltsplanung 2012 noch keine Berücksichtigung.

Erhebliche Einsparungen konnten bei der Gewerbesteuerumlage (Sachkonto 53410000) erzielt werden. Dies ist zurückzuführen auf die erheblich verminderten Einzahlungen aus Gewerbesteuer (Istaufkommen) des Haushaltsjahres 2012.

Sachkonto	Bezeichnung	Planansatz	Ergebnis	Differenz	%
53110000	Zuweisungen an Land	0,00 Euro	27.807,57 Euro	27.807,57 Euro	
53120000	Zuweisungen an Gemeinden und Gemeindeverbände	50.000,00 Euro	76.857,00 Euro	26.857,00 Euro	+53,71 %
53150000	Zuschüsse an verbundene Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen	20.000,00 Euro	217.695,92 Euro	197.695,92 Euro	+988,48 %
53151000	Zuschüsse an verbundene Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen Sanierungs- und Entwicklungsmaßnahmen (Zuschüsse an Sondervermögen)	0,00 Euro	2.019,33 Euro	2.019,33 Euro	
53170000	Zuschüsse an private Unternehmen	620.500,00 Euro	18.034,95 Euro	-602.465,05 Euro	-97,09 %
53180000	Zuschüsse an übrige Bereiche	2.584.100,00 Euro	2.502.512,98 Euro	-81.587,02 Euro	-3,16 %
53181000	Zuschüsse an übrige Bereiche Sanierungs- und Entwicklungsmaßnahmen (Zuschüsse an Dritte)	0,00 Euro	346.917,81 Euro	346.917,81 Euro	
53310000	Soziale Leistungen an natürliche Personen außerhalb von Einrichtungen	188.000,00 Euro	191.183,05 Euro	3.183,05 Euro	+1,69 %
53410000	Gewerbesteuerumlage	525.000,00 Euro	368.912,00 Euro	-156.088,00 Euro	-29,73 %
53510000	Allgemeine Zuweisungen an Land	5.700,00 Euro	5.700,00 Euro	0,00 Euro	0,00 %
53720000	Allgemeine Zuweisungen an Gemeinden und Gemeindeverbände	8.820.400,00 Euro	8.820.379,29 Euro	- 20,71 Euro	0,00 %
	Σ	12.813.700,00 Euro	12.578.019,90 Euro	-235.680,10 Euro	-1,84 %

5.2.3.6 Sonstige ordentliche Aufwendungen

Die sonstigen ordentlichen Aufwendungen liegen nur etwa 3 % über dem Planansatz.

Die Planung der Abwicklung der Sanierungs- und Entwicklungsgebiete über den Treuhänder kann lediglich grob geschätzt werden. Folglich kann es zu starken Verschiebungen zwischen dem Ergebnishaushalt und dem Finanzhaushalt aus Investitionstätigkeit kommen. Bei den sonstigen ordentlichen Aufwendungen im Haushaltsjahr 2012 führte dies zu starken Abweichungen der Sachkonten 54313000 und 54580000.

Die periodengerechte Abgrenzung der Aufwendungen erfolgte erstmals zum Jahresabschluss 2011. Eine Berücksichtigung bei der Haushaltsplanung für das Haushaltsjahr 2012 konnte noch nicht erfolgen. Dies betrifft ebenfalls die Zuführung und Inanspruchnahme der sonstigen Rückstellungen für Jahresabschlusskosten und für Prozesskosten.

Sachkonto	Bezeichnung	Planansatz	Ergebnis	Differenz	%
54111000	Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen - Dienstreisen / Dienstgänge	25.100,00 Euro	19.897,18 Euro	-5.202,82 Euro	-20,73 %
54112000	Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen - Allgemeine Personal- u. Versorgungsaufwendungen	21.500,00 Euro	19.995,15 Euro	-1.504,85 Euro	-7,00 %
54210000	Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit	79.800,00 Euro	78.814,25 Euro	- 985,75 Euro	-1,24 %
54290000	Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	118.100,00 Euro	116.021,56 Euro	-2.078,44 Euro	-1,76 %
54311000	Geschäftsaufwendungen - Bürobedarf, Druckkosten, Fachliteratur, Abonnements	195.400,00 Euro	175.556,75 Euro	-19.843,25 Euro	-10,16 %
54312000	Geschäftsaufwendungen - Post- u. Fernmeldegebühren, GEZ	54.500,00 Euro	50.058,41 Euro	-4.441,59 Euro	-8,15 %
54313000	Geschäftsaufwendungen - Gerichts-, Rechtsberater-, Sachverständigen- und Gutachterkosten	352.000,00 Euro	158.211,39 Euro	-193.788,61 Euro	-55,05 %
54314000	Geschäftsaufwendungen - Sonstiges	179.900,00 Euro	195.354,21 Euro	15.454,21 Euro	+8,59 %
54315000	Geschäftsaufwendungen - geringwertige Wirtschaftsgüter < 150,00 Euro	15.100,00 Euro	28.849,28 Euro	13.749,28 Euro	+91,05 %
54412000	Steuern, Versicherungen, Schadensfälle - Umsatzsteuer	0,00 Euro	0,58 Euro	0,58 Euro	
54413000	Steuern, Versicherungen, Schadensfälle - Versicherungen, etc.	144.500,00 Euro	148.884,22 Euro	4.384,22 Euro	+3,03 %
54414000	Steuern, Versicherungen, Schadensfälle - Steuern aus Beteiligungserträgen	0,00 Euro	4.643,16 Euro	4.643,16 Euro	
54500000	Erstattungen für Aufwendungen von Dritten aus laufender Verwaltungstätigkeit an Bund	6.800,00 Euro	5.358,88 Euro	-1.441,12 Euro	-21,19 %
54520000	Erstattungen für Aufwendungen von Dritten aus laufender Verwaltungstätigkeit an Gemeinden und Gemeindeverbände	16.200,00 Euro	15.299,62 Euro	- 900,38 Euro	-5,56 %
54550000	Erst. für Aufwendungen von Dritten aus lfd. Verwaltungstätigkeit an verb. Unternehmen, Beteiligungen und Sonderverm.	23.800,00 Euro	23.800,00 Euro	0,00 Euro	0,00 %
54580000	Erstattungen für Aufwendungen von Dritten aus laufender Verwaltungstätigkeit an übrige Bereiche	61.100,00 Euro	122.695,17 Euro	61.595,17 Euro	+100,81 %
54710000	Aufwendungen aus Vermögensveräußerungen, die dem ordentlichen Ergebnis zuzuordnen sind	0,00 Euro	2,00 Euro	2,00 Euro	
54910000	Verfüungsmittel	4.000,00 Euro	3.951,86 Euro	- 48,14 Euro	-1,20 %
54930000	Periodenfremde ordentliche Aufwendungen	0,00 Euro	166.107,17 Euro	166.107,17 Euro	
54941200	Zuführung zu sonstigen Rückstellungen - Prozesskosten	0,00 Euro	7.044,29 Euro	7.044,29 Euro	

54941400	Zuführung zu sonstigen Rückstellungen - Jahresabschlusskosten	0,00 Euro	15.232,00 Euro	15.232,00 Euro	
54942200	Inanspruchnahme von sonstigen Rückstellungen - Prozesskosten	0,00 Euro	-12.158,53 Euro	-12.158,53 Euro	
54990000	Übrige weitere sonstige Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	11.000,00 Euro	5.763,01 Euro	-5.236,99 Euro	-47,61 %
	Σ	1.308.800,00 Euro	1.349.381,61 Euro	40.581,61 Euro	+3,10 %

5.2.4 Finanzergebnis

5.2.4.1 Zinsen und sonstige Finanzerträge

Die Zinsen und sonstigen Finanzerträge liegen knapp 27 % über dem Planansatz. Dies ist auf die Mehrerträge des Sachkontos 46910000 – sonstige Finanzerträge zurückzuführen. Hierbei handelt es sich um die Forderungszinsen der Gewerbesteuer, welche ebenso wie die Gewerbesteuererträge höher ausfallen. Die Festsetzung ist durch die Stadt Forst (Lausitz) nicht beeinflussbar, sondern liegt in Verantwortung der Finanzämter der jeweiligen steuerpflichtigen Unternehmen.

Sachkonto	Bezeichnung	Planansatz	Ergebnis	Differenz	%
46170000	Zinserträge von Kreditinstituten	36.900,00 Euro	26.983,82 Euro	-9.916,18 Euro	-26,87 %
46180000	Zinserträge vom sonstigen inländischen Bereich	0,00 Euro	5.267,95 Euro	5.267,95 Euro	
46510000	Gewinnanteile aus verbundenen Unternehmen und Beteiligungen	28.000,00 Euro	29.340,67 Euro	1.340,67 Euro	+4,79 %
46910000	Sonstige Finanzerträge	80.000,00 Euro	121.939,75 Euro	41.939,75 Euro	+52,42 %
	Σ	144.900,00 Euro	183.532,19 Euro	38.632,19 Euro	+26,66 %

5.2.4.2 Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen

Das Ergebnis der Zinsen und sonstigen Finanzaufwendungen liegt etwa 7 % unter dem geplanten Wert.

Durch Erkenntnisgewinn kam es zu neuen Zuordnungen von Sachkonten. Die hier beplanten Sachkonten 55161000 und 55162000 wurden über die Sachkonten 55171000 und 55172000 abgewickelt.

Zu erheblichen Einsparungen kam es bei den sonstigen Finanzaufwendungen. Hier wurde die Rückzahlung von Fördermitteln im Rahmen der Sanierungs- und Entwicklungsgebiete planseitig berücksichtigt. Die Verbuchung erfolgte dann maßnahmebezogen auf den entsprechenden Sachkonten.

Sachkonto	Bezeichnung	Planansatz	Ergebnis	Differenz	%
55110000	Zinsaufwendungen an Land	0,00 Euro	43.266,54 Euro	43.266,54 Euro	
55161000	Zinsaufwendungen / Sonstige öffentliche Sonderrechnungen - Kommunaldarlehen	66.000,00 Euro	0,00 Euro	-66.000,00 Euro	-100,00 %
55162000	Zinsaufwendungen / Sonstige öffentliche Sonderrechnungen - Kassenkredite	465.000,00 Euro	0,00 Euro	-465.000,00 Euro	-100,00 %
55171000	Zinsaufwendungen an Kreditinstitute // Investitionskredite	186.800,00 Euro	226.383,34 Euro	39.583,34 Euro	+21,19 %
55172000	Zinsaufwendungen an Kreditinstitute // Liquiditätskredite	135.000,00 Euro	551.923,67 Euro	416.923,67 Euro	+308,83 %
55180000	Zinsaufwendungen an sonstigen inländischen Bereich	7.700,00 Euro	6.933,21 Euro	- 766,79 Euro	-9,96 %
55920000	Verzinsung von Steuernachzahlungen	8.000,00 Euro	11.957,00 Euro	3.957,00 Euro	+49,46 %
55990000	Sonstige Finanzaufwendungen	60.500,00 Euro	23.667,39 Euro	-36.832,61 Euro	-60,88 %
	Σ	929.000,00 Euro	864.131,15 Euro	-64.868,85 Euro	-6,98 %

5.2.5 Außerordentliches Jahresergebnis

5.2.5.1 Außerordentliche Erträge

Die außerordentlichen Erträge liegen knapp 25 % über dem Planansatz. Dies ist hauptsächlich zurückzuführen auf eine nachträgliche Kaufpreisanpassung aus dem Anteilsverkauf der Stadtwerke Forst GmbH an die GASAG Berliner Gaswerke AG (Sachkonto 49310000).

Weiterhin kam es durch Grundstücksverkäufe zu Mehreinnahmen bei dem Sachkonto 49311000. Durch zeitliche Verzögerungen bei den Vermarktungsvorgängen im Industrie- und Gewerbegebiet kam es zu Mindererträgen des Sachkontos 49312000.

Sachkonto	Bezeichnung	Planansatz	Ergebnis	Differenz	%
49310000	Erträge aus Vermögensveräußerungen, die dem außerordentlichen Ergebnis zuzuordnen sind - Allgemein	2.000,00 Euro	50.000,00 Euro	48.000,00 Euro	+2400,00 %
49311000	Erträge aus Vermögensveräußerungen, die dem außerordentlichen Ergebnis zuzuordnen sind - Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	22.000,00 Euro	38.464,80 Euro	16.464,80 Euro	+74,84 %
49312000	Erträge aus Vermögensveräußerungen, die dem außerordentlichen Ergebnis zuzuordnen sind - Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte IGG	50.000,00 Euro	3.876,00 Euro	-46.124,00 Euro	-92,25 %
	Σ	74.000,00 Euro	92.340,80 Euro	18.340,80 Euro	+24,78 %

5.2.5.2 Außerordentliche Aufwendungen

Das Ergebnis der außerordentlichen Aufwendungen liegt etwa 78 % unter dem Planansatz.

Durch Erkenntnisgewinn kam es zu neuen Zuordnungen von Sachkonten. Die hier beplanten Sachkonten 59310091 und 59310092 wurden über die Sachkonten 59310000 und 59312000 abgewickelt.

Sachkonto	Bezeichnung	Planansatz	Ergebnis	Differenz	%
59310000	Aufwendungen aus Vermögensveräußerungen, die dem außerordentlichen Ergebnis zuzuordnen sind	0,00 Euro	10.685,89 Euro	10.685,89 Euro	
59310091	Aufwendungen aus Vermögensveräußerungen, die dem außerordentlichen Ergebnis zuzuordnen sind - Ausbuchung RBW Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	10.000,00 Euro	0,00 Euro	-10.000,00 Euro	-100,00 %
59310092	Aufwendungen aus Vermögensveräußerungen, die dem außerordentlichen Ergebnis zuzuordnen sind - Ausbuchung RBW Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte IGG	50.000,00 Euro	0,00 Euro	-50.000,00 Euro	-100,00 %
59311000	Aufwendungen aus Vermögensveräußerungen, die dem außerordentlichen Ergebnis zuzuordnen sind - Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	0,00 Euro	0,00 Euro	0,00 Euro	
59312000	Aufwendungen aus Vermögensveräußerungen, die dem außerordentlichen Ergebnis zuzuordnen sind - Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte IGG	0,00 Euro	2.587,80 Euro	2.587,80 Euro	
59313000	Aufwendungen aus Vermögensveräußerungen, die dem außerordentlichen Ergebnis zuzuordnen sind - Straßen	0,00 Euro	0,00 Euro	0,00 Euro	
	Σ	60.000,00 Euro	13.273,69 Euro	-46.726,31 Euro	-77,88 %

5.2.6 Haushaltsausgleich und Ergebnisverwendung unter Berücksichtigung der unselbständigen Stiftungen

Die Stadt Forst (Lausitz) hat zwei unselbständige Stiftungen. Nichtrechtsfähige Stiftungen des bürgerlichen Rechts sind rechtlich unselbständige Vermögensmassen, die vom Stifter an eine natürliche oder juristische Person zur Verwirklichung eines Stiftungszweckes übertragen worden sind. Das Eigentum geht hierbei an den Stiftungsträger über.

Die konstituierende Sitzung der neu errichteten Stiftung Horno fand am 10.06.2003 statt. Das Stiftungsvermögen wurde durch die Gemeinde Jänschwalde in Höhe von 42.000,00 Euro gestiftet. Weiterhin hat die LAUBAG Lausitzer Braunkohle AG 50.000,00 Euro treuhänderisch zur Verfügung gestellt. Später wurden entsprechend dem Grundlagenvertrag Teil 2 noch bebaute Grundstücke innerhalb des Ortsbereichs Horno, unbebaute Grundstücke innerhalb und außerhalb des Ortsbereichs Horno sowie Entschädigungszahlungen und sonstiges Finanzvermögen eingebracht. Die Stiftung Horno dient der Pflege des Heimatgedankens, wie er in der dörflichen Struktur und dem Brauchtum der Lausitz beispielhaft in der Ortschaft Horno zum Ausdruck kommt, sowie der Pflege der sorbischen Kultur. Ferner sollen mildtätige Zwecke wie die Jugend- und Altenhilfe gefördert werden.

Mit der Erstellung der Eröffnungsbilanz zum 01.01.2011 wurde das Stiftungsvermögen in Höhe von 1.770.457,52 Euro als Sondervermögen auf der Aktivseite und zeitgleich als Sonderrücklage auf der Passivseite der Bilanz erfasst. Seit dem Haushaltsjahr 2011 wird das Ergebnis der Stiftung Horno in den Teilergebnisrechnungen der Leistungen 71.1.02.100 und 71.1.03.100 gesondert geführt und jährlich bilanziell fortgeschrieben.

Die Heiner-Schuster-Stiftung wurde am 18.Oktober 1999 errichtet. Herr Karl Heinz Schuster schenkte der Stadt Forst (Lausitz) 75.000,00 DM, welche als Stiftungsvermögen gewinnbringend angelegt wurden. Die jährlichen Erträge sind zu 80% für gemeinnützige Zwecke zu verwenden. Der Restbetrag ist dem Stiftungsvermögen zuzuführen.

Das Stiftungsvermögen in Höhe von 40.921,23 Euro wurde mit der Einführung der Doppik als Sondervermögen auf der Aktivseite und gleichzeitig als Sonderrücklage auf der Passivseite der Bilanz erfasst. Ab dem Haushaltsjahr 2011 wird das jährlich festzustellende Ergebnis der Teilergebnisrechnung getrennt auf der Leistung 71.1.01.100 dargestellt und jährlich bilanziell fortgeschrieben.

Für das Haushaltsjahr 2012 ergibt sich das folgende Ergebnis:

	Gesamt	Stiftung Horno 71.1.02.100 & 71.1.03.100	Heiner-Schuster- Stiftung 71.1.01.100	Stadt Forst (Lausitz übrige Teilergebnis- rechnungen
Ordentliches Ergebnis	731.454,93 Euro	299.756,88 Euro	777,62 Euro	430.920,43 Euro
Außerordentliches Ergebnis	79.067,11 Euro	0,00 Euro	0,00 Euro	79.067,11 Euro
Gesamtüberschuss / Gesamtfehlbetrag	810.522,04 Euro	299.756,88 Euro	777,62 Euro	509.987,54 Euro

Der Sonderrücklage der Stiftung Horno (Sachkonto 20250000) wurden zum 31.12.2012 299.756,88 Euro und der Sonderrücklage der Heiner-Schuster-Stiftung (Sachkonto 20260000) wurden 777,62 Euro zugeführt. Somit ergeben sich für die Stadt Forst (Lausitz) im Haushaltsjahr 2012 ein Überschuss im ordentlichen Ergebnis in Höhe von 430.920,43 Euro und ein Überschuss im außerordentlichen Ergebnis in Höhe von 79.067,11 Euro.

	Gesamt	Ordentliches Ergebnis	Außerordentliches Ergebnis
Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	509.987,54 Euro	430.920,43 Euro	79.067,11 Euro
Rücklagen aus Überschüssen	0,00 Euro	0,00 Euro	0,00 Euro
Verlustvorträge	-439.025,75 Euro	-439.025,75 Euro	0,00 Euro
Σ	70.961,79 Euro	-8.105,32 Euro	79.067,11 Euro

Entsprechend § 26 Absatz 3 KomHKV ist der Überschuss des außerordentlichen Ergebnisses zunächst zum Ausgleich des ordentlichen Ergebnisses (unter Berücksichtigung von Fehlbeträgen des ordentlichen Ergeb-

nisses aus Vorjahren) zu verwenden. Der verbleibende Überschuss des außerordentlichen Ergebnisses ist dann gemäß § 26 Absatz 5 KomHKV der Rücklage aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses zuzuführen.

Zum 31.12.2012 wurde ein Teil des Überschusses des außerordentlichen Ergebnisses in Höhe von 8.105,32 Euro zum Ausgleich des ordentlichen Ergebnisses genutzt. Der übrige Betrag in Höhe von 70.961,79 Euro wurde der Rücklage aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses (Sachkonto 20220000) zugeführt.

Gegenüber dem Planansatz in Höhe von -1.754.300,00 Euro (ohne Stiftungen) konnte das Ergebnis des zweiten doppischen Haushaltsjahres um 2.264.287,54 Euro erheblich verbessert werden.

6. Finanzlage (Finanzrechnung)

6.1 Plan-Ist-Vergleich der Finanzrechnung

Die Finanzrechnung 2012, welche Zeitraumbezogen sämtliche Zahlungsströme und die Veränderungen des Zahlungsmittelbestandes abbildet, weist in 2012 einen Überschuss in Höhe von 343.557,16 Euro aus.

Der stichtagsbezogene Zahlungsmittelbestand am 31.12.2012 weist einen Betrag in Höhe von 104.626,87 Euro aus.

	Planansatz	Ergebnis	Differenz
Steuern und ähnliche Abgaben	12.341.300,00 Euro	10.080.619,58 Euro	-2.260.680,42 Euro
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	16.015.000,00 Euro	14.617.970,89 Euro	-1.397.029,11 Euro
sonstige Transfereinzahlungen	35.000,00 Euro	33.080,86 Euro	-1.919,14 Euro
öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.428.600,00 Euro	1.532.855,70 Euro	104.255,70 Euro
privatrechtliche Leistungsentgelte	540.700,00 Euro	569.199,75 Euro	28.499,75 Euro
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	350.500,00 Euro	742.776,54 Euro	392.276,54 Euro
sonstige Einzahlungen	976.000,00 Euro	1.022.590,92 Euro	46.590,92 Euro
Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	954.200,00 Euro	120.688,07 Euro	-833.511,93 Euro
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	32.641.300,00 Euro	28.719.782,31 Euro	-3.921.517,69 Euro
Personalauszahlungen	11.480.000,00 Euro	11.605.389,32 Euro	125.389,32 Euro
Versorgungsauszahlungen	0,00 Euro	0,00 Euro	0,00 Euro
Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	6.351.700,00 Euro	5.334.690,00 Euro	-1.017.010,00 Euro
Transferauszahlungen	12.813.700,00 Euro	10.043.516,22 Euro	-2.770.183,78 Euro
Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	3.264.500,00 Euro	2.084.541,50 Euro	-1.179.958,50 Euro
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	33.909.900,00 Euro	29.068.137,04 Euro	-4.841.762,96 Euro
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.268.600,00 Euro	-348.354,73 Euro	920.245,27 Euro
Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	6.849.500,00 Euro	3.297.358,73 Euro	-3.552.141,27 Euro
Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten	1.377.700,00 Euro	398.541,75 Euro	-979.158,25 Euro
Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00 Euro	Euro	0,00 Euro
Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden	74.000,00 Euro	21.349,80 Euro	-52.650,20 Euro
Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	0,00 Euro	3.500,00 Euro	3.500,00 Euro

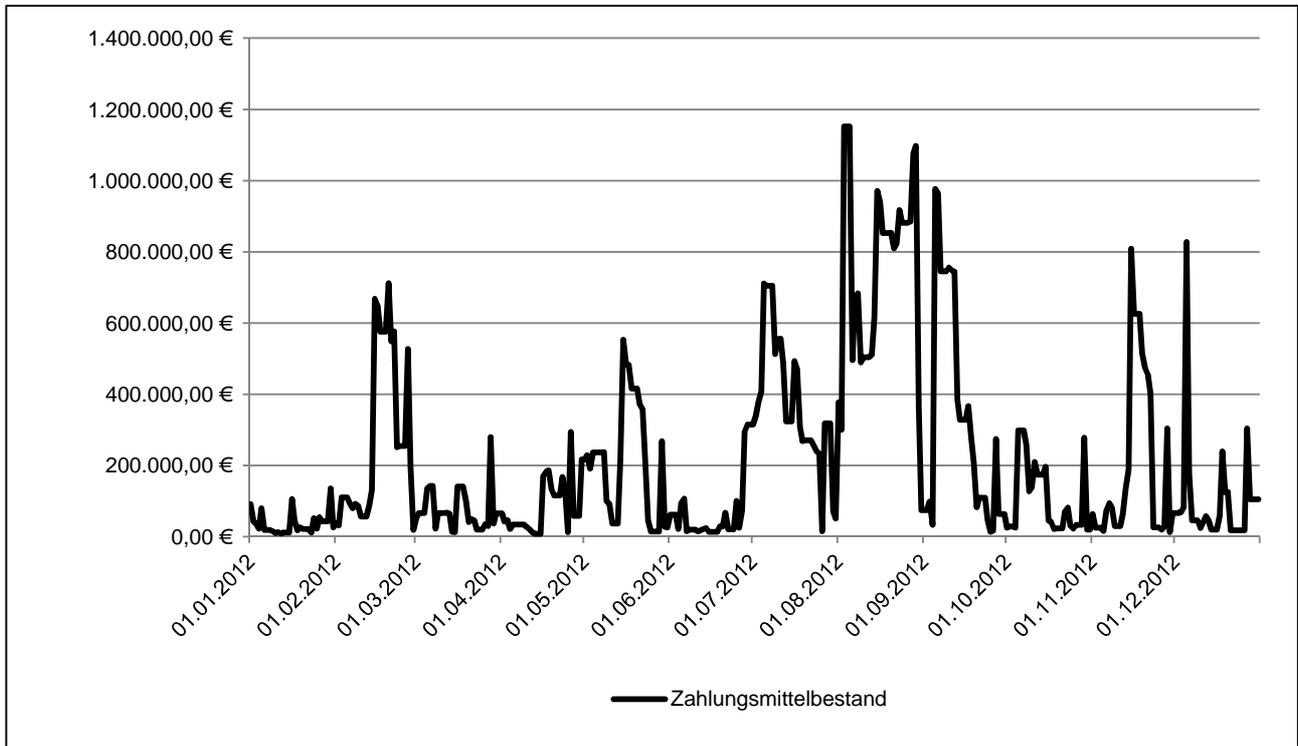
Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagevermögen	0,00 Euro	50.000,00 Euro	50.000,00 Euro
sonstige Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00 Euro	2.550,00 Euro	2.550,00 Euro
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	8.301.200,00 Euro	3.773.300,28 Euro	-4.527.899,72 Euro
Auszahlungen für Baumaßnahmen	6.164.100,00 Euro	5.236.716,09 Euro	-927.383,91 Euro
Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen für Investitionen Dritter	0,00 Euro	0,00 Euro	0,00 Euro
Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	64.800,00 Euro	29.968,01 Euro	-34.831,99 Euro
Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden	61.600,00 Euro	262.628,72 Euro	201.028,72 Euro
Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	670.200,00 Euro	310.824,54 Euro	-359.375,46 Euro
Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen	0,00 Euro	0,00 Euro	0,00 Euro
Sonstige Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.340.500,00 Euro	1.181.929,64 Euro	-158.570,36 Euro
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	8.301.200,00 Euro	7.022.067,00 Euro	-1.279.133,00 Euro
Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00 Euro	-3.248.766,72 Euro	-3.248.766,72 Euro
Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag	-1.268.600,00 Euro	-3.597.121,45 Euro	-2.328.521,45 Euro
Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten für Investitionen	0,00 Euro	5.885.899,75 Euro	5.885.899,75 Euro
sonstige Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (ohne Kassenkredite)	0,00 Euro	0,00 Euro	0,00 Euro
Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00 Euro	12.473.906,11 Euro	12.473.906,11 Euro
Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	0,00 Euro	18.359.805,86 Euro	18.359.805,86 Euro
Auszahlungen für die Tilgung von Krediten für Investitionen	364.300,00 Euro	6.199.716,20 Euro	5.835.416,20 Euro
Sonstige Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit (ohne Kassenkredite)	0,00 Euro	0,00 Euro	0,00 Euro
Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00 Euro	8.219.411,05 Euro	8.219.411,05 Euro
Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	364.300,00 Euro	14.419.127,25 Euro	14.054.827,25 Euro
Saldo aus der Finanzierungstätigkeit	-364.300,00 Euro	3.940.678,61 Euro	4.304.978,61 Euro
Einzahlungen aus der Auflösung von Liquiditätsreserven	0,00 Euro	0,00 Euro	0,00 Euro
Auszahlungen an Liquiditätsreserven	0,00 Euro	0,00 Euro	0,00 Euro
Saldo aus der Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven	0,00 Euro	0,00 Euro	0,00 Euro
Veränderung des Bestandes an eigenen Zahlungsmitteln	-1.632.900,00 Euro	343.557,16 Euro	1.976.457,16 Euro
voraussichtlicher Bestand an Zahlungsmitteln am Anfang des Haushaltsjahres	0,00 Euro	91.659,77 Euro	91.659,77 Euro
Bestand an fremden Finanzmitteln	0,00 Euro	-330.590,06 Euro	-330.590,06 Euro
voraussichtlicher Bestand an Zahlungsmitteln am Ende des Haushaltsjahres	-1.632.900,00 Euro	104.626,87 Euro	1.737.526,87 Euro

6.2 Unterjährige Liquiditätsentwicklung

6.2.1 Entwicklung des Zahlungsmittelbestandes

Die Summe aus Kassenbeständen und jederzeit verfügbaren Bankguthaben bezeichnet man als Zahlungsmittelbestand. Der Zahlungsmittelbestand umfasst hierbei nur die eigenen Finanzmittel (ohne Stiftungen, Verwahrungen, etc.) und erhöht sich durch Einzahlungen und vermindert sich durch Auszahlungen.

Der Bestand an eigenen Zahlungsmitteln zum 31.12.2012 betrug 104.626,87 Euro (vergleiche 31.12.2011 – 91.659,77 Euro).

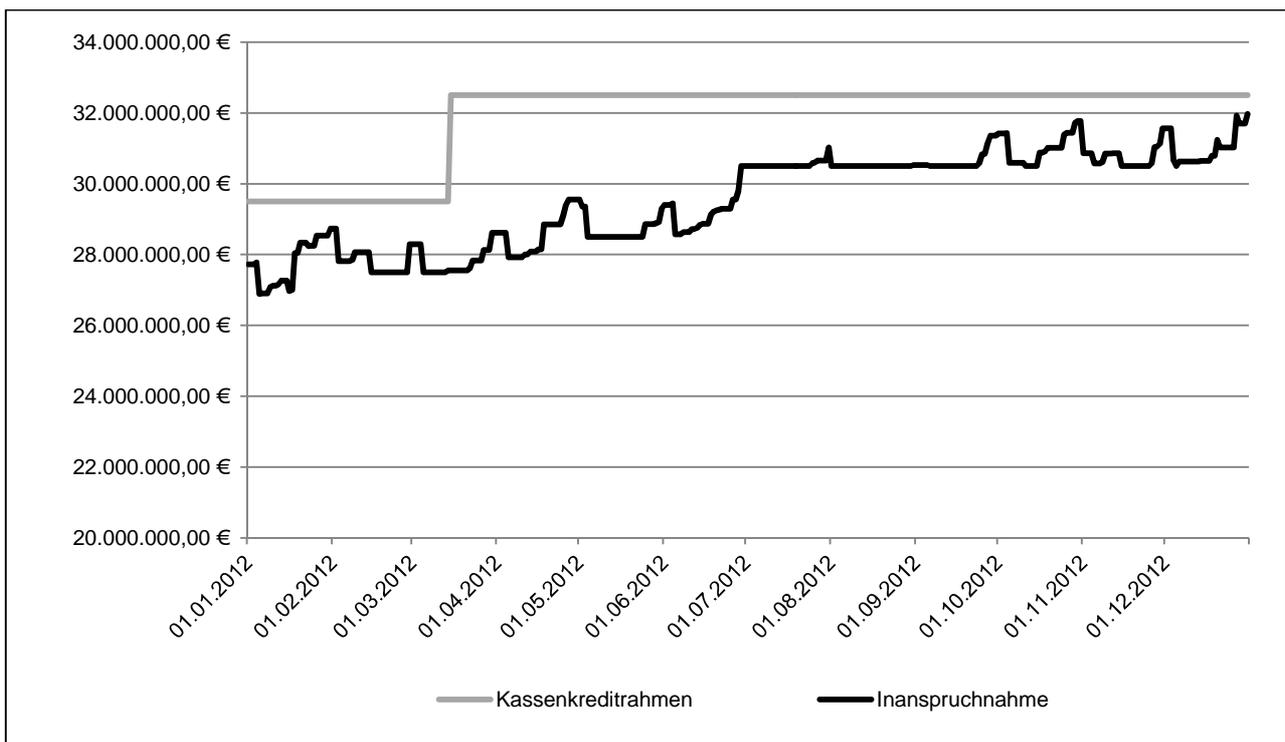


6.2.2 Inanspruchnahme von Kassenkrediten

Kassenkredite werden auch Liquiditätskredite genannt und dienen der Stadt Forst (Lausitz) zur Sicherstellung der Zahlungsfähigkeit.

Der Kassenkreditrahmen in Höhe von 29,5 Millionen Euro wurde in der Sitzung der Stadtverordnetenversammlung am 18.03.2011 beschlossen. In der Stadtverordnetenversammlung am 16.03.2012 erfolgte dann die Anpassung des Kassenkreditrahmens auf 32,5 Millionen Euro.

Im Haushaltsjahr 2012 war es erforderlich über das gesamte Jahr Kassenkredite in Anspruch zu nehmen. Der Betrag der aufgenommenen Kassenkredite lag zum 31.12.2012 bei 31.973.906,11 Euro (vergleiche 31.12.2011 – 27.719.411,05 Euro).



6.3 Verbindlichkeiten aus Investitionskrediten

Verbindlichkeiten aus Investitionskrediten bezeichnen die einer Kommune von Dritten (z.B. Banken, Kreditinstitute) zur Verfügung gestellten Geldbeträge mit der Verpflichtung, das aufgenommene Kapital innerhalb eines Zeitraumes mit Zinsen zurückzuzahlen. Als Investitionskredite dürfen nur Kredite erfasst werden, die der Finanzierung von Anlagengütern dienen.

Im Haushaltsjahr 2012 kam es zu keiner neuen Kreditaufnahme.

Die Zins- und Tilgungsleistungen setzten sich bei den einzelnen Investitionskrediten der Stadt Forst (Lausitz) wie folgt zusammen:

lfd. Nr.	Kreditinstitut	Zinssatz	Zinsbindung	Stand 31.12.2011	Zinsen 2012	Tilgung 2012	Stand 31.12.2012
1	Deutsche Kreditbank AG	2,760%	30.12.2021	536.705,67 Euro	14.590,05 Euro	21.672,15 Euro	515.033,52 Euro
2	Investitionsbank des Landes Brandenburg	2,670%	30.12.2030	512.154,96 Euro	13.467,47 Euro	20.795,69 Euro	491.359,27 Euro
3	Kfw-Bankengruppe	3,500%	15.02.2014	227.578,00 Euro	7.784,17 Euro	10.346,00 Euro	217.232,00 Euro
4	Kfw-Bankengruppe	3,900%	15.05.2015	900.172,00 Euro	34.725,12 Euro	39.138,00 Euro	861.034,00 Euro
5	Investitionsbank des Landes Brandenburg	4,410%	30.06.2013	231.074,11 Euro	9.945,06 Euro	14.970,46 Euro	216.103,65 Euro
6	Deutsche Kreditbank AG	1,520%	30.12.2022	451.111,94 Euro	15.545,47 Euro	18.683,53 Euro	432.428,41 Euro
7	Investitionsbank des Landes Brandenburg	0,940%	30.12.2018	317.316,36 Euro	13.116,80 Euro	39.666,36 Euro	277.650,00 Euro
8	Commerzbank AG	3,480%	30.09.2014	165.000,00 Euro	4.959,00 Euro	60.000,00 Euro	105.000,00 Euro
9	Investitionsbank des Landes Brandenburg	0,340%	29.03.2013	5.320.172,48 Euro	112.250,20 Euro	144.351,14 Euro	5.175.821,34 Euro
10	Bank Deutsches Kraftfahrzeuggewerbe AG	4,530%	15.02.2016	7.468,34 Euro	274,00 Euro	1.792,40 Euro	5.675,94 Euro
				8.668.753,86 Euro	226.657,34 Euro	371.415,73 Euro	8.297.338,13 Euro

Zum 31.12.2012 wurden Zinsabgrenzungen in Höhe von 32.001,26 Euro gebildet.

7. Kennzahlen

7.1 Allgemeines

Ein Instrument zur Auswertung der gesamten Informationen und insbesondere der Fülle der im Jahresabschluss zusammengestellten Daten ist die Bildung von Kennzahlen.

Kennzahlen geben in kompakter Form Auskunft über Stärken und Schwächen, die momentane Situation sowie über Entwicklungen der Stadt Forst (Lausitz). Daher sind sie ein nützliches Instrument zur Planung und Steuerung.

Ein interkommunaler Vergleich der wirtschaftlichen Lage der Kommunen anhand von Kennzahlen ist aufgrund von Strukturungleichheit sowie unterschiedlicher Bilanzierungs- und Bewertungsregeln, insbesondere von Kommunen in unterschiedlichen Bundesländern, nur eingeschränkt möglich.

Aussagen zur Analyse der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage der Stadt Forst (Lausitz) aufgrund von Kennzahlen sind nur bei Vorliegen einer Zeitreihe von Kennzahlen sinnvoll, aus denen sich dann die wirtschaftliche Entwicklung ableiten lässt.

Da es sich erst um den zweiten doppelischen Jahresabschluss der Stadt Forst (Lausitz) handelt, kann eine Beurteilung der Kennzahlen nur eingeschränkt erfolgen.

7.2 Kennzahlen zur Vermögensstruktur

7.2.1 Anlagenintensität

Das Anlagevermögen setzt sich zusammen aus den immateriellen Vermögensgegenständen, dem Sachanlagevermögen und dem Finanzanlagevermögen. Die Anlagenintensität gibt den Anteil der wesentlichen Vermögensposten am Gesamtvermögen an.

Eine hohe Anlagenintensität verlangt in der Regel einen hohen Anteil von Eigenkapital bzw. langfristigem Fremdkapital. Die Wirtschaftlichkeit ist folglich umso größer, je kleiner die Anlagenintensität ist. Charakteristischerweise ist bei Kommunen der Anteil am Anlagevermögen aufgrund der vielen Grundstücke, Gebäude und des Infrastrukturvermögens höher als das Umlaufvermögen.

$$\text{Anlagenintensität} = \frac{\text{Anlagevermögen}}{\text{Bilanzsumme}} \times 100$$

	01.01.2011	31.12.2011	31.12.2012
Anlagevermögen	106.823.876,94 Euro	109.786.851,38 Euro	114.383.370,28 Euro
Bilanzsumme	114.629.058,68 Euro	118.187.936,03 Euro	129.460.783,06 Euro
Anlagenintensität	93,19%	92,89%	88,35%

7.2.2 Umlaufintensität

Das Umlaufvermögen setzt sich zusammen aus den Vorräten, den Forderungen und sonstigen Vermögensgegenständen, den Wertpapieren des Umlaufvermögens sowie den liquiden Mitteln. Die Umlaufintensität gibt den Anteil des Umlaufvermögens am Gesamtvermögen an.

$$\text{Umlaufintensität} = \frac{\text{Umlaufvermögen}}{\text{Bilanzsumme}} \times 100$$

	01.01.2011	31.12.2011	31.12.2012
Umlaufvermögen	2.776.265,85 Euro	3.579.430,64 Euro	10.406.320,83 Euro
Bilanzsumme	114.629.058,68 Euro	118.187.936,03 Euro	129.460.783,06 Euro
Umlaufintensität	2,42%	3,03%	8,04%

7.3 Kennzahlen zur Kapitalstruktur

7.3.1 Eigenkapitalquote

Die Eigenkapitalquote I misst den Anteil des Eigenkapitals am Gesamtkapital. Je höher die Eigenkapitalquote einer Kommune ist, desto unabhängiger ist die Kommune von Fremdkapitalgebern.

$$\text{Eigenkapitalquote I} = \frac{\text{Eigenkapital}}{\text{Bilanzsumme}} \times 100$$

	01.01.2011	31.12.2011	31.12.2012
Eigenkapital	7.384.530,94 Euro	7.515.460,72 Euro	8.325.982,76 Euro
Bilanzsumme	114.629.058,68 Euro	118.187.936,03 Euro	129.460.783,06 Euro
Eigenkapitalquote I	6,44%	6,36%	6,43%

Bei der Eigenkapitalquote II werden dem Eigenkapital auch die Sonderposten sowie die Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen zugerechnet.

$$\text{Eigenkapitalquote II} = \frac{\text{EK+Sopo+Rückst.Pens.}}{\text{Bilanzsumme}} \times 100$$

	01.01.2011	31.12.2011	31.12.2012
Eigenkapital	7.384.530,94 Euro	7.515.460,72 Euro	8.325.982,76 Euro
Sonderposten	60.949.832,36 Euro	61.842.245,37 Euro	63.425.863,22 Euro
Rückstellungen für Pensionen und ähnl. Verpflichtungen	4.807.506,65 Euro	5.248.376,89 Euro	5.145.214,25 Euro
Bilanzsumme	114.629.058,68 Euro	118.187.936,03 Euro	129.460.783,06 Euro
Eigenkapitalquote II	63,81%	63,12%	59,40%

7.3.2 Fremdkapitalquote

Die Fremdkapitalquote zeigt den Anteil des Fremdkapitals am Gesamtkapital. Sie dient dazu das Kapitalrisiko zu beurteilen. Ein zu hoher Grad der Verschuldung bedeutet eine erhebliche Einengung der Selbstständigkeit der Kommune.

$$\text{Fremdkapitalquote} = \frac{\text{Rückst. (ohne Pens.)+Verb.}}{\text{Bilanzsumme}} \times 100$$

	01.01.2011	31.12.2011	31.12.2012
Rückstellungen (ohne Rückstellungen für Pensionen etc.)	1.400.432,05 Euro	1.522.076,88 Euro	1.765.737,42 Euro
Verbindlichkeiten	39.112.740,85 Euro	40.598.995,49 Euro	49.304.358,17 Euro
Bilanzsumme	114.629.058,68 Euro	118.187.936,03 Euro	129.460.783,06 Euro
Fremdkapitalquote	35,34%	35,64%	39,45%

7.4 Kennzahlen zur Liquidität

7.4.1 Kurzfristige Liquidität

Die kurzfristige Liquiditätsanalyse befasst sich mit den Verhältnissen von flüssigen Mitteln und kurzfristigen Forderungen zu den kurzfristigen Verbindlichkeiten. Die flüssigen Mittel umfassen hierbei den Kassenbestand, das Bundesbankguthaben, das Guthaben bei Kreditinstituten sowie die Schecks. Alle Forderungen mit einer Restlaufzeit von bis zu einem Jahre gehören zu den kurzfristigen Forderungen. Zu den kurzfristigen Verbindlichkeiten gehören die Verbindlichkeiten mit einer Restlaufzeit von bis zu einem Jahr sowie die Rückstellungen (ohne Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen).

Die einzelnen Grade der Liquidität erlauben eine Bewertung wie rasch die Stadt Forst (Lausitz) seinen kurzfristigen Zahlungsverpflichtungen nachkommen kann.

$$\text{Liquidität 1.Grades} = \frac{\text{Flüssige Mittel}}{\text{Kurzfristige Verbindlichkeiten}} \times 100$$

	01.01.2011	31.12.2011	31.12.2012
Flüssige Mittel	41.847,64 Euro	91.659,77 Euro	104.626,87 Euro
Kurzfristige Verbindlichkeiten	24.380.295,97 Euro	12.801.657,36 Euro	22.113.943,01 Euro
Liquidität 1.Grades	0,17%	0,72%	0,47%

$$\text{Liquidität 2.Grades} = \frac{\text{Flüssige Mittel+kurzfr.Ford.}}{\text{Kurzfristige Verbindlichkeiten}} \times 100$$

	01.01.2011	31.12.2011	31.12.2012
Flüssige Mittel	41.847,64 Euro	91.659,77 Euro	104.626,87 Euro
Kurzfristige Forderungen	2.734.418,21 Euro	3.280.102,05 Euro	10.288.360,07 Euro
Kurzfristige Verbindlichkeiten	24.380.295,97 Euro	12.801.657,36 Euro	22.113.943,01 Euro
Liquidität 2.Grades	11,39%	26,34%	47,00%

Als Ziel sollte die Liquidität zweiten Grades zwischen 100% und 120% liegen.

Insgesamt ist erkennbar, dass die kurzfristigen Verbindlichkeiten der Stadt Forst (Lausitz) zum Bilanzstichtag nicht durch die vorhandenen liquiden Mittel und die kurzfristigen Forderungen gedeckt werden könnten.

$$\text{Working Capital} = \text{Umlaufvermögen} - \text{Kurzfristige Verbindlichkeiten}$$

	01.01.2011	31.12.2011	31.12.2012
Umlaufvermögen	2.776.265,85 Euro	3.579.430,64 Euro	10.406.320,83 Euro
Kurzfristige Verbindlichkeiten	24.380.295,97 Euro	12.801.657,36 Euro	22.113.943,01 Euro
Working Capital	-21.604.030,12 Euro	-9.222.226,72 Euro	-11.707.622,18 Euro

Die Kennziffer „Working Capital“ ermöglicht eine Beurteilung der Bonität der Stadt Forst (Lausitz). Ziel ist ein möglichst positiver Wert. Dies würde nämlich bedeuten, dass nicht das gesamte Umlaufvermögen zur Deckung der kurzfristigen Verbindlichkeiten erforderlich ist.

Das Working Capital der Stadt Forst (Lausitz) liegt im negativen Bereich. Dies ist ein Anzeichen dafür, dass ein Teil des Anlagevermögens kurzfristig finanziert wurde, beispielsweise durch die Aufnahme von Kassenkrediten.

7.4.2 Langfristige Liquidität

Die Finanzierungsregeln besagen, dass beispielsweise langfristig gebundene Vermögensgegenstände auch durch langfristige Mittel finanziert werden sollten. Die Kennzahlen zur Anlagendeckung bringen zum Aus-

druck, in welchem Umfang diese Finanzierungsregeln tatsächlich eingehalten/umgesetzt wurden. Je höher die jeweiligen Prozentsätze ausfallen, umso größer ist auch die finanzielle Stabilität.

$$\text{Anlagen-deckungsgrad I} = \frac{\text{Eigenkapital}}{\text{Anlagevermögen}} \times 100$$

	01.01.2011	31.12.2011	31.12.2012
Eigenkapital	7.384.530,94 Euro	7.515.460,72 Euro	8.325.982,76 Euro
Anlagevermögen	106.823.876,94 Euro	109.786.851,38 Euro	114.383.370,28 Euro
Anlagen-deckungsgrad I	6,91%	6,85%	7,28%

$$\text{Anlagen-deckungsgrad II} = \frac{\text{EK+Sopo+langfr.FK}}{\text{Anlagevermögen}} \times 100$$

	01.01.2011	31.12.2011	31.12.2012
Eigenkapital	7.384.530,94 Euro	7.515.460,72 Euro	8.325.982,76 Euro
Sonderposten	60.949.832,36 Euro	61.842.245,37 Euro	63.425.863,22 Euro
Langfristiges Fremdkapital	2.405.204,02 Euro	2.136.129,46 Euro	1.890.537,35 Euro
Anlagevermögen	106.823.876,94 Euro	109.786.851,38 Euro	114.383.370,28 Euro
Anlagen-deckungsgrad II	66,22%	65,12%	64,38%

Der Anlagendeckungsgrad II sollte über 100% liegen.

7.5 Kennzahlen zur Ergebnisstruktur

7.5.1 Ordentlicher Aufwandsdeckungsgrad

Der ordentliche Aufwandsdeckungsgrad zeigt den Haushaltsausgleich durch das ordentliche Ergebnis. Liegt der Prozentsatz über 100%, so sind die ordentlichen Erträge höher als die ordentlichen Aufwendungen und der Haushalt ist ausgeglichen.

$$\text{Ordentlicher Aufwands-deckungsgrad} = \frac{\text{Ordentliche Erträge}}{\text{Ordentliche Aufwendungen}} \times 100$$

	01.01.2011	31.12.2011	31.12.2012
Ordentliche Erträge	---	34.744.300,26 Euro	37.349.580,54 Euro
Ordentliche Aufwendungen	---	34.653.154,95 Euro	36.618.125,61 Euro
Ordentlicher Aufwandsdeckungsgrad		100,26%	102,00%

7.5.2 Personalintensität

Diese Kennziffer gibt den Teil des Personalaufwandes an den ordentlichen Aufwendungen an.

$$\text{Personalintensität} = \frac{\text{Personalaufwendungen}}{\text{Ordentliche Aufwendungen}} \times 100$$

	01.01.2011	31.12.2011	31.12.2012
Personalaufwendungen	---	11.554.234,15 Euro	11.760.014,42 Euro
Ordentliche Aufwendungen	---	34.653.154,95 Euro	36.618.125,61 Euro
Personalintensität		33,34%	32,12%

7.5.3 Steuerquote

Die Steuerquote ist der Indikator für die Steuerkraft einer Kommune und bildet die Unabhängigkeit vom staatlichen Finanzausgleich ab.

$$\text{Steuerquote} = \frac{\text{Steuererträge}}{\text{Ordentliche Erträge}} \times 100$$

	01.01.2011	31.12.2011	31.12.2012
Steuererträge	---	10.545.804,03 Euro	14.061.945,30 Euro
Ordentliche Erträge	---	34.744.300,26 Euro	37.349.580,54 Euro
Steuerquote		30,35%	37,65%

7.5.4 Zuwendungsquote

Die Zuwendungsquote zeigt die Abhängigkeit vom kommunalen Finanzausgleich.

$$\text{Zuwendungsquote} = \frac{\text{Zuwendungen}}{\text{Ordentliche Erträge}} \times 100$$

	01.01.2011	31.12.2011	31.12.2012
Zuwendungen	---	18.379.490,85 Euro	18.713.701,39 Euro
Ordentliche Erträge	---	34.744.300,26 Euro	37.349.580,54 Euro
Zuwendungsquote		52,90%	50,10%

8. Nachtragsbericht

Es gab keine Vorgänge von besonderer Bedeutung, welche bis zur Erstellung des Jahresabschlusses zum 31.12.2012 eingetreten sind und die Vermögens-, Ertrags- und Finanzlage der Stadt Forst (Lausitz) erheblich beeinflusst haben.

9. Ausblick auf die finanzielle Situation

Die Stadt Forst (Lausitz) befindet sich seit 1993 in einer defizitären Haushaltssituation und ist auch seit dem verpflichtet jährlich ein Haushaltssicherungskonzept aufzustellen. Nach dem aktuellen Haushaltssicherungs-

konzept für das Haushaltsjahr 2017 wird der Haushaltsausgleich voraussichtlich im Haushaltsjahr 2019, also innerhalb des mittelfristigen Planungszeitraumes (2018-2020), erreicht werden.

Der Landkreis Spree-Neiße schätzt in seiner Haushaltsgenehmigung 2016 die im Haushaltssicherungskonzept dargestellten Maßnahmen insgesamt als geeignet, nachvollziehbar und umsetzbar ein. Die beschlossenen Konsolidierungsmaßnahmen umfassen dabei sowohl Maßnahmen zur Erhöhung der Erträge als auch zur Senkung der Aufwendungen. Bereits in den vergangenen Jahren sind ebenfalls zahlreiche Maßnahmen zur Ergebnisverbesserung umgesetzt worden. Weiterhin wird der Stadt Forst (Lausitz) bestätigt, dass mit den eingereichten Unterlagen zum Haushaltssicherungskonzept 2016 ein überragender Konsolidierungswille zum Ausdruck kommt. Der Haushalt für das Haushaltsjahr 2017 befindet sich derzeit zur Genehmigung beim Landkreis Spree-Neiße.

Seit dem 01.01.2011 erfasst die Stadt Forst (Lausitz) ihre Geschäftsvorfälle ausnahmslos nach dem Prinzip der doppelten Buchführung. Bis zum 31.12.2010 waren bereits kamerale Altfehlbeträge in Höhe von 26.307.595,33 Euro entstanden. Diese spiegeln sich in dem Kassenkreditbestand zum 31.12.2010 in Höhe von 26.071.510,12 Euro wieder und führen bereits mit Einführung der Doppik zu einer äußerst angespannten Liquiditätslage, welche die dauernde Leistungsfähigkeit einschränkt. Der Kassenkreditbestand erhöhte sich im Verlauf der Haushaltsjahre 2011 und 2012 weiter auf 31.973.906,11 Euro.

Bei dem Jahresabschluss 2012 handelt es sich um den zweiten doppelten Jahresabschluss. Der Jahresabschluss liegt so weit in der Vergangenheit, dass er für die aktuelle Haushaltsplanung für das Haushaltsjahr 2017 nicht als Grundlage genutzt werden konnte.

Für das Haushaltsjahr 2012 konnte der Jahresabschluss erheblich bessere Zahlen ausweisen, als in der Haushaltsplanung angenommen. Während der Ergebnishaushalt noch ein Defizit in Höhe von 1.757.700,00 Euro auswies, konnte das Ergebnis zum 31.12.2012 um knapp 2,6 Millionen Euro auf 810.522,04 Euro erheblich verbessert werden.

Anders sieht es mit der Finanzrechnung aus. Der Finanzhaushalt 2012 weist einen Finanzmittelfehlbetrag in Höhe von 1.268.600 Euro aus, welcher sich zum 31.12.2012 um ca. 2,33 Millionen Euro auf einen Finanzmittelfehlbetrag von 3.597.121,45 Euro verschlechterte.

Hauptsächlich zurückzuführen ist dies auf eine noch in Bearbeitung befindliche Eröffnungsbilanz. Dadurch wurde eine korrekte Planung von Abschreibungen, Auflösung Sonderposten, Rückstellungen etc. erheblich erschwert und es konnten zur Haushaltsplanung 2012 nur grobe Schätzungen vorgenommen werden.

Problematisch ist zukünftig die demografische Entwicklung zu sehen. Da diese für die Stadt Forst (Lausitz) negativ ist, schwindet sowohl die Steuerbasis als auch die Basis für die Berechnung der Schlüsselzuweisungen usw. Weiterhin begründet sich ein erheblicher Teil der Gewerbesteuererträge eines jeden Haushaltsjahres auf Vorauszahlungen. Hierbei ist stets zu berücksichtigen, dass es mit der Festsetzung des Gewerbesteuermessbetrages durch das Finanzamt zu Rückzahlungen von vorausgeleiteter Gewerbesteuer kommen kann. Die Gewerbesteuer ist damit immer ein sehr hoher planerischer Unsicherheitsfaktor.

Durch den Atomausstieg, welchen der Deutsche Bundestag im Juni 2011 nach der Nuklearkatastrophe von Fukushima im März 2011 beschlossen hat, mussten u.a. mehrere Kernkraftwerke dauerhaft abgeschaltet werden. Betroffen hiervon waren auch Betriebsanlagen des Konzerns Vattenfall, aufgrund dessen das Unternehmen hohe Rückstellungen gebildet und Sonderabschreibungen vorgenommen hat. Diese reduzierten den zu erwarteten Gewinn der Folgejahre erheblich, so dass die festgesetzten Gewerbesteuervorauszahlungen stark sanken. Die Stadt Forst (Lausitz) hat mit diesen Folgen auch im Haushaltsjahr 2017 noch zu kämpfen.

Ein weiteres Problem für die Stadt Forst (Lausitz) stellt die Entwicklung der Kreisumlage dar, welche sich von 2011 bis 2017 um ca. 1,1 Millionen Euro erhöhte (vergleiche 2011 – 7,8 Mio. Euro // 2017 – 8,9 Mio. Euro). Die Kreisumlage ist die Zahlung der Stadt, als kreisangehörige Gebietskörperschaft, an die übergeordnete Gebietskörperschaft, den Landkreis Spree-Neiße.

Durch die hohe Inanspruchnahme von Kassenkrediten zur Sicherstellung der Zahlungsfähigkeit konnte die Stadt Forst (Lausitz) von dem derzeitigen Niedrigzinsniveau erheblich profitieren. Während im Haushaltsjahr 2011 noch knapp eine Million Euro an Kassenkreditzinsen gezahlt wurde, konnte diese Summe im Haushaltsjahr 2016 auf knapp 24.000 Euro reduziert werden.

Zu den Chancen und Risiken aus Beteiligungen wird ergänzend auf den Beteiligungsbericht der Stadt Forst (Lausitz) zum 31.12.2012 verwiesen, welcher als Anlage dem Jahresabschluss beigelegt ist.

RECHENSCHAFTSBERICHT 2012

festgestellt	
13.06.2017	
Philipp Wesemann Hauptamtlicher Bürgermeister	

aufgestellt	
31.03.2017	
Jens Handreck Kämmerer Verwaltungsvorstand für Finanzen und Sicherheit	

STADT FORST (LAUSITZ)

ANLAGEN

STADT FORST (LAUSITZ)

ANHANG

Inhaltsverzeichnis

1. Allgemeines	4
2. Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden und angesetzte Nutzungsdauern.....	4
2.1 Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden.....	4
2.1.1 Bilanzierungsmethoden	4
2.1.2 Bewertungsmethoden.....	5
2.2 Angesetzte Nutzungsdauern.....	5
3. Abweichungen angewandter Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden, Zuschreibungen und außerplanmäßige Abschreibungen	6
3.1 Abweichungen angewandter Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden.....	6
3.2 Zuschreibungen	6
3.3 außerplanmäßige Abschreibungen	6
4. Erläuterungen	6
4.1 Allgemeines	6
4.2 Erläuterungen zu einzelnen Positionen der Ergebnisrechnung	6
4.2.1 Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit.....	6
4.2.2 Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit.....	11
4.2.3 Finanzergebnis	17
4.2.4 Außerordentliches Jahresergebnis.....	18
4.3 Erläuterungen zu einzelnen Posten der Bilanz	18
4.3.1 Anlagevermögen.....	18
4.3.2 Umlaufvermögen.....	24
4.3.3 Aktive Rechnungsabgrenzungsposten	26
4.3.4 Eigenkapital	27
4.3.5 Sonderposten.....	27
4.3.6 Rückstellungen	31
4.3.7 Verbindlichkeiten.....	33
4.3.8 Passive Rechnungsabgrenzungsposten	37
4.4 Erläuterungen der außerordentlichen Erträge und Aufwendungen	37
4.4.1 Außerordentliche Erträge.....	37
4.4.2 Außerordentliche Aufwendungen	38
4.5 Erläuterungen des periodenfremden Ergebnisses	38
5. Abweichung von der linearen Abschreibungsmethode.....	38
6. Veränderungen der ursprünglich angenommenen Nutzungsdauer	38
7. Einbeziehung von Fremdkapitalzinsen in Herstellungskosten	39

8. Vermögensgegenstände mit ungeklärten Eigentumsverhältnissen	39
9. Sachverhalte, aus denen sich künftig finanzielle Verpflichtungen ergeben können sowie Verpflichtungen aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften, soweit diese nicht in der Verbindlichkeitenübersicht angegeben sind	39
10. Gesamtbetrag der nicht in der Bilanz ausgewiesenen mittelbaren Pensionsverpflichtungen.....	40
11. Übersicht der übertragenen Haushaltsermächtigungen.....	40
12. Übersicht über die von der Gemeinde bewirtschafteten Treuhandmittel und über das Stiftungsvermögen	43
12.1 Treuhandmittel	43
12.2 Stiftungsvermögen	43
13. Übersicht über den Bestand der Vorschussskonten	44
14. Übersicht über den Bestand der Verwahrkonten	44

1. Allgemeines

Die Stadt Forst (Lausitz) erfasst seit dem 01.01.2011 ihre Geschäftsvorfälle ausnahmslos nach dem System der doppelten Buchführung. Gemäß § 52 der Kommunalen Haushalts- und Kassenverordnung (KomHKV) stellt der Jahresabschluss 2012 den zweiten doppischen Jahresabschluss der Stadt Forst (Lausitz) dar.

Gemäß § 82 Abs. 2 der Kommunalverfassung des Landes Brandenburg (BbgKVerf) ist dem Jahresabschluss ein Anhang beizufügen. In diesem sind entsprechend § 58 Abs. 1 KomHKV diejenigen Angaben aufzunehmen, die zu den einzelnen Positionen der Bilanz vorgeschrieben sind.

Insbesondere sind laut § 58 Abs. 2 KomHKV anzugeben und zu erläutern:

- die angewandten Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden und die angesetzten Nutzungsdauern,
- Abweichungen angewandter Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden, Zuschreibungen und außerplanmäßige Abschreibungen mit Begründung sowie deren Auswirkungen auf die Vermögens-, Finanz- und Ertragslage der Kommune,
- Erläuterungen zu den einzelnen Positionen der Ergebnisrechnung und den Posten der Bilanz, wobei auf wesentliche Abweichungen zum Vorjahr einzugehen ist; außerordentliche Erträge und Aufwendungen sowie das periodenfremde Ergebnis sind hinsichtlich ihres Betrages und ihrer Art zu erläutern, soweit sie für die Beurteilung der Ertragslage nicht von untergeordneter Bedeutung sind,
- in welchen Fällen aus welchen Gründen die lineare Abschreibungsmethode nicht angewendet wird,
- Veränderungen der ursprünglich angenommenen Nutzungsdauer von Vermögensgegenständen,
- Angaben über die Einbeziehung von Zinsen für Fremdkapital in die Herstellungskosten,
- Vermögensgegenstände mit zum Bilanzstichtag noch ungeklärten Eigentumsverhältnissen (inklusive Buchwert und Risikoabschätzung),
- Sachverhalte, aus denen sich künftig finanzielle Verpflichtungen ergeben können (zum Beispiel Bürgschaften, Gewährleistungsverträge) sowie Verpflichtungen aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften, soweit diese nicht bereits in der Verbindlichkeitenübersicht angegeben sind,
- der Gesamtbetrag der nicht in der Bilanz ausgewiesenen mittelbaren Pensionsverpflichtungen,
- eine Übersicht der übertragenen Haushaltsermächtigungen,
- eine Übersicht über die von der Gemeinde bewirtschafteten Treuhandmittel und über das Stiftungsvermögen.

2. Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden und angesetzte Nutzungsdauern

2.1 Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden

2.1.1 Bilanzierungsmethoden

Entsprechend den Regelungen im Bewertungsleitfaden des Landes Brandenburg sind folgende allgemeine Bilanzansatz- und Bewertungsregeln bei der Bewertung und Bilanzierung des kommunalen Vermögens und der kommunalen Verbindlichkeiten anzuwenden:

2.1.1.1 Tatsächliches Vermögensbild

Mit Hilfe der Bewertung und Bilanzierung des kommunalen Vermögens und der kommunalen Verbindlichkeiten soll ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage der Gemeinde vermittelt werden. Damit soll den Zielen der kommunalen Rechnungslegung – Information, Dokumentation, Rechenschaft sowie intergenerative Gerechtigkeit – entsprochen werden.

2.1.1.2 Anlehnung an das Handelsgesetzbuch und die Grundsätze ordnungsgemäßer Buchführung

Die haushaltsrechtlichen Vorschriften über die Bewertung und Bilanzierung lehnen sich an die Vorschriften des Handelsgesetzbuches (HGB, Drittes Buch, Erster und Zweiter Abschnitt) an, allerdings ohne unmittelbar darauf zu verweisen.

Darüber hinaus sind die Grundsätze ordnungsgemäßer Buchführung (GoB) zu beachten, soweit sich aus der BbgKVerf, der KomHKV oder dem BewertL Bbg nichts anderes ergibt.

Nach den GoB sind insbesondere die folgenden Grundsätze zu beachten:

- Stichtagsprinzip
- Anschaffungswertprinzip
- Grundsatz der Bilanzkontinuität
- Grundsatz der Einzelbewertung
- Grundsatz der Bewertungsstetigkeit
- Vorsichtsprinzip
- Realisationsprinzip
- Imparitätsprinzip
- Periodisierungsprinzip
- Vollständigkeitsgebot
- Verrechnungsverbot
- Richtigkeit und Willkürfreiheit
- Verständlichkeit/Klarheit
- Öffentlichkeit
- Aktualität
- Relevanz/Recht- und Ordnungsmäßigkeit
- Dokumentation der intergenerativen Gerechtigkeit
- Wirtschaftlichkeit
- Wesentlichkeit

2.1.2 Bewertungsmethoden

2.1.2.1 Anschaffungskosten

Anschaffungskosten sind die Aufwendungen, die geleistet werden, um einen Vermögensgegenstand zu erwerben und ihn in einen betriebsbereiten Zustand zu versetzen, soweit sie dem Vermögensgegenstand einzeln zugeordnet werden können. Zu den Anschaffungskosten gehören auch die Nebenkosten (z.B. Provisionen, Beurkundungskosten, Grunderwerbssteuer, nicht jedoch Finanzierungs- und Prozesskosten) sowie die nachträglichen Anschaffungskosten (z. B. Erschließungsbeiträge). Minderungen des Anschaffungspreises (z. B. Skonti, Rabatte) sind abzusetzen.

2.1.2.2 Herstellungskosten

Herstellungskosten sind die Aufwendungen, die durch den Verbrauch von Gütern und die Inanspruchnahme von Diensten für die Herstellung eines Vermögensgegenstandes, seine Erweiterung oder für eine über seinen ursprünglichen Zustand hinausgehende wesentliche Verbesserung entstehen. Dazu gehören die Materialkosten, die Fertigungskosten und die Sonderkosten der Fertigung.

Bei der Berechnung der Herstellungskosten sind auch angemessene Teile der notwendigen Materialgemeinkosten, der notwendigen Fertigungsgemeinkosten und des Werteverzehrs des Anlagevermögens, soweit er durch die Fertigung des Anlagevermögens veranlasst ist, einzurechnen. Zinsen für Fremdkapital gehören grundsätzlich nicht zu den Herstellungskosten. Zinsen für Fremdkapital, das zur Finanzierung der Herstellung eines Vermögensgegenstandes verwendet wird, dürfen als Herstellungskosten angesetzt werden, soweit sie auf den Zeitraum der Herstellung entfallen.

2.1.2.3 Nachträgliche Anschaffung- und Herstellungskosten

Nachträgliche Anschaffungs- oder Herstellungskosten sind zu aktivieren. Grundsätzlich ist zu prüfen, ob sich die Restnutzungsdauer verändert.

2.1.2.4 Festwert (Bewertungsvereinfachungsverfahren)

Vermögensgegenstände des Sachanlagevermögens (z.B. Bibliotheksbestände) sowie Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe können, wenn sie regelmäßig ersetzt werden und ihr Gesamtwert für die Gemeinde von nachrangiger Bedeutung ist, mit einer gleichbleibenden Menge und einem gleichbleibenden Wert (Festwert) angesetzt werden, sofern ihr Bestand in seiner Größe, seinem Wert und seiner Zusammensetzung nur geringen Veränderungen unterliegt.

Jedoch ist in der Regel alle drei Jahre eine körperliche Bestandsaufnahme durchzuführen. Wertveränderungen sind zu berücksichtigen, wobei Korrekturen insbesondere bei Minderungen, aber auch bei Erhöhungen (ca. 10%) der Bestandsmenge vorzunehmen sind. Auf den Festwert wird nicht abgeschrieben. Zugänge werden lediglich im Rahmen der Ergebnisrechnung als Aufwand gebucht.

2.2 Angesetzte Nutzungsdauern

Entsprechend Ziffer 2.5 BewertL ist bei Vermögensgegenständen des Anlagevermögens die der Abschreibung zugrunde liegende Betriebsgewöhnliche Nutzungsdauer auf der Grundlage von Erfahrungswerten sowie unter Berücksichtigung der Beschaffenheit und Nutzung des Vermögensgegenstandes zu bestimmen.

Liegen Erfahrungswerte nicht vor, soll als Richtwert von den in der Anlage 10 BewertL ausgewiesenen Nutzungsdauern ausgegangen werden. Ergänzend kann auch auf die vom Bundesministerium der Finanzen herausgegebene „AfA-Tabelle für die allgemein verwendbaren Anlagegüter“ zurückgegriffen werden.

Grundsätzlich wurde bei der Bewertung des Anlagevermögens der Stadt Forst (Lausitz) die betriebsgewöhnliche Nutzungsdauer zugrunde gelegt. Weiterhin wurde die Abschreibungstabelle des Bewertungsleitfadens und in Ausnahmefällen auch die AfA-Tabelle des Bundesministeriums der Finanzen genutzt. Die angewandte Nutzungsdauer und eventuelle Abweichungen von diesen sind in den jeweiligen Bewertungsakten vermerkt.

3. Abweichungen angewandter Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden, Zuschreibungen und außerplanmäßige Abschreibungen

3.1 Abweichungen angewandter Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden

Von den angewandten Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden wurde nicht abgewichen.

3.2 Zuschreibungen

Im Haushaltsjahr 2012 gab es keine Zuschreibungen.

3.3 außerplanmäßige Abschreibungen

Außerplanmäßige Abschreibungen waren im Haushaltsjahr 2012 nicht zu verzeichnen.

4. Erläuterungen

4.1 Allgemeines

Entsprechend § 58 Absatz 2 Ziffer 3 KomHKV sind im Anhang die einzelnen Positionen der Ergebnisrechnung und die Posten der Bilanz zu erläutern und es ist auf wesentliche Abweichungen zum Vorjahr einzugehen. Als wesentlich wird eine prozentuale Abweichung zum Vorjahr von mehr als 20% gesehen. Die Differenz muss hierbei aber bei mehr als 15.000,00 Euro liegen

4.2 Erläuterungen zu einzelnen Positionen der Ergebnisrechnung

4.2.1 Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit

4.2.1.1 Steuern und ähnliche Abgaben

Als Steuer wird eine Geldleistung ohne Anspruch auf individuelle Gegenleistung bezeichnet, die die Stadt Forst (Lausitz) zur Erzielung von Einnahmen allen steuerpflichtigen Personen auferlegt. Damit sind Steuern öffentlich-rechtliche Abgaben, die zur Deckung des allgemeinen Finanzbedarfs alle zahlen müssen, die den Tatbestand der Steuerpflicht erfüllen.

Das Ergebnis der Steuern und ähnlichen Abgaben liegt etwa 33 % über dem Ergebnis des Vorjahres.

Hauptsächlich zurückzuführen ist dies auf erhebliche Mehrerträge der Gewerbesteuer. Hier wurde im Dezember 2012 ein Unternehmen für mehrere Jahre rückwirkend veranlagt, was im konkreten Einzelfall zu Gewerbesteuererträgen in Höhe von 3,8 Millionen Euro führte. Bereits im Januar 2013 erfolgte allerdings durch das Finanzamt eine Anpassung, was im Haushaltsjahr 2013 dann wiederum zu einem Rückgang im vorgenannten Einzelfall in Höhe von 1,4 Millionen Euro führte. Die Forderung wurde mittels Einzelwertberichtigung zum 31.12.2012 in Höhe von 946 TEuro wertberichtigt (vgl. Punkte 4.2.2.4 und 4.3.2.1)

Die Erhöhung der Erträge um reichlich 42 % bei der Hundesteuer begründet sich mit der Anpassung zum 01.01.2012. Es erfolgte eine Erhöhung von 49,20 Euro auf 66,00 Euro für den Ersthund, usw.

Die Leistungen nach dem Familienleistungsausgleich stiegen gegenüber dem Vorjahr um knapp 25 % an. Dies resultiert aus der Erhöhung der zur Verfügung stehenden Ausgleichsmasse des Landes Brandenburg entsprechend § 17 Absatz 1 Brandenburgisches Finanzausgleichsgesetz (BbgFAG) um etwa 35%.

Sachkonto	Bezeichnung	31.12.2011	31.12.2012	Differenz	%
40110000	Grundsteuer A	44.523,61 Euro	44.183,54 Euro	- 340,07 Euro	-0,76 %
40120000	Grundsteuer B	1.827.376,42 Euro	1.801.311,28 Euro	-26.065,14 Euro	-1,43 %
40130000	Gewerbesteuer	4.189.693,67 Euro	7.589.871,43 Euro	3.400.177,76 Euro	+81,16 %
40210000	Gemeindeanteil an der Einkommensteuer *	3.232.879,00 Euro	3.259.443,00 Euro	26.564,00 Euro	+0,82 %
40220000	Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer *	542.966,00 Euro	490.561,00 Euro	-52.405,00 Euro	-9,65 %
40310000	Vergnügungssteuer	104.774,40 Euro	112.070,18 Euro	7.295,78 Euro	+6,96 %
40320000	Hundesteuer	73.328,93 Euro	104.181,87 Euro	30.852,94 Euro	+42,07 %
40510000	Leistungen nach dem Familienleistungsausgleich *	530.262,00 Euro	660.323,00 Euro	130.061,00 Euro	+24,53 %
	Σ	10.545.804,03 Euro	14.061.945,30 Euro	3.516.141,27 Euro	+33,34 %

* werden nicht durch die Stadt Forst (Lausitz) erhoben

4.2.1.2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen

Zuwendungen ist der Oberbegriff für alle Zuweisungen und Zuschüsse. Zuweisungen sind Finanzhilfen, die innerhalb des öffentlichen Bereichs übertragen werden. Zuschüsse sind hingegen Finanzhilfen, die vom öffentlichen Bereich an den unternehmerischen oder privaten Bereich übertragen werden und umgekehrt.

Die Erträge aus Zuwendungen und allgemeinen Umlagen erhöhten sich im Haushaltsjahr 2012 gegenüber dem Haushaltsjahr 2011 um knapp 2 %.

Ein Teil der investiven Schlüsselzuweisung wird jährlich für die Instandsetzung der Gemeindestraßen und der Straßenbeleuchtung verwendet. Da die Aufwendungen im Haushaltsjahr 2012 höher waren als im Vorjahr, kam es folglich auch zu einer höheren Inanspruchnahme der investiven Schlüsselzuweisung.

Das Projekt „Stärken vor Ort“ endete planmäßig nach dem dritten Förderjahr zum 31.12.2011. Folglich gab es im Haushaltsjahr 2012 keine Zuschüsse mehr (Sachkonto 41460000). Stattdessen kam es zu erheblichen Rückforderungen gegenüber den sogenannten Mikroprojekten, was wiederum die Mehrerträge des Sachkontos 41470000 begründet.

Die Mehrerträge des Sachkontos 41480000 resultieren aus Zuwendungen im Rahmen des Projektes Interreg IV A.

Sachkonto	Bezeichnung	31.12.2011	31.12.2012	Differenz	%
41110000	Schlüsselzuweisungen vom Land	9.213.757,00 Euro	9.478.876,00 Euro	265.119,00 Euro	+2,88 %
41310000	Sonstige Allgemeine Zuweisungen vom Land	679.515,00 Euro	682.881,00 Euro	3.366,00 Euro	+0,50 %
41400000	Zuweisungen für laufende Zwecke vom Bund	194.376,69 Euro	229.786,23 Euro	35.409,54 Euro	+18,22 %
41410000	Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	931.141,20 Euro	873.110,82 Euro	-58.030,38 Euro	-6,23 %
41411000	Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land // Investive Schlüsselzuweisung	357.653,76 Euro	445.239,51 Euro	87.585,75 Euro	+24,49 %
41420000	Zuweisungen für laufende Zwecke von Gemeinden und Gemeindeverbänden	3.603.350,65 Euro	3.539.868,12 Euro	-63.482,53 Euro	-1,76 %

41420300	Zuweisungen für laufende Zwecke von Gemeinden und Gemeindeverbänden Bildungs- und Teilhabepaket // Eintägige Ausflüge	2.009,29 Euro	1.244,29 Euro	- 765,00 Euro	-38,07 %
41420400	Zuweisungen für laufende Zwecke von Gemeinden und Gemeindeverbänden Bildungs- und Teilhabepaket // Mehrtägige Klassenfahrten	8.527,79 Euro	10.921,86 Euro	2.394,07 Euro	+28,07 %
41440000	Zuweisungen für laufende Zwecke vom sonstigen öffentlichen Bereich	570,00 Euro	0,00 Euro	- 570,00 Euro	-100,00 %
41460000	Zuschüsse für laufende Zwecke von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen	108.523,47 Euro	0,00 Euro	-108.523,47 Euro	-100,00 %
41470000	Zuschüsse für laufende Zwecke von privaten Unternehmen	69.074,44 Euro	101.541,77 Euro	32.467,33 Euro	+47,00 %
41480000	Zuschüsse für laufende Zwecke von übrigen Bereichen	69.827,44 Euro	125.215,85 Euro	55.388,41 Euro	+79,32 %
41610000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen der öffentlichen Hand	2.906.557,03 Euro	2.991.718,02 Euro	85.160,99 Euro	+2,93 %
41611000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen der öffentlichen Hand Sanierungs- und Entwicklungsmaßnahmen (Investive Zuwendungen an Dritte)	234.607,09 Euro	233.297,92 Euro	-1.309,17 Euro	-0,56 %
	Σ	18.379.490,85 Euro	18.713.701,39 Euro	334.210,54 Euro	+1,82 %

4.2.1.3 Sonstige Transfererträge

Zu den sonstigen Transfererträgen zählen alle Erstattungen bzw. Ersatzleistungen, die der Kommune insbesondere aufgrund entsprechender Rechtsvorschriften in den Sozialgesetzbüchern zustehen und bei denen es sich um den vollen oder teilweisen Ersatz von gewährten Sozialleistungen handelt.

Das Ergebnis der sonstigen Transfererträge lag nur etwa 1 % über dem Ergebnis des Vorjahres.

Sachkonto	Bezeichnung	31.12.2011	31.12.2012	Differenz	%
42110000	Kostenbeiträge und Aufwendungsersatz; Kostenersatz	32.781,00 Euro	33.145,50 Euro	364,50 Euro	+1,11 %
	Σ	32.781,00 Euro	33.145,50 Euro	364,50 Euro	+1,11 %

4.2.1.4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte

Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte zählen zu den Kommunalabgaben und sind Entgelte, die im Rahmen der Inanspruchnahme von Verwaltungsleistungen, Amtshandlungen und öffentlich-rechtlichen Dienstleistungen erhoben werden.

Das Ergebnis der öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelte hat sich im Vergleich zum Haushaltsjahr 2011 um etwa 19 % verringert.

Dies resultiert aus der Verpachtung des Krematoriums an die FL Feuerbestattung GmbH zum 16.01.2012. Folglich erzielte die Stadt Forst (Lausitz) ab diesem Zeitpunkt keine Benutzungsgebühren mehr.

Sachkonto	Bezeichnung	31.12.2011	31.12.2012	Differenz	%
43110000	Verwaltungsgebühren	203.133,39 Euro	201.413,72 Euro	-1.719,67 Euro	-0,85 %
43210000	Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	1.743.778,83 Euro	1.291.136,27 Euro	-452.642,56 Euro	-25,96 %
43211000	Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte - Gastkinder	0,00 Euro	1.000,00 Euro	1.000,00 Euro	
43710000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Beiträgen,	356.782,24 Euro	369.472,64 Euro	12.690,40 Euro	+3,56 %

	Baukosten- und Investitionszuschüssen				
	Σ	2.303.694,46 Euro	1.863.022,63 Euro	-440.671,83 Euro	-19,13 %

4.2.1.5 Privatrechtliche Leistungsentgelte

Privatrechtliche Leistungsentgelte werden im Rahmen des gegenseitigen Austauschs von Leistungen erhoben, die auf Basis privatrechtlicher Verträge vereinbart wurden. Die Stadt Forst (Lausitz) ist als Vertragspartner Empfänger zuvor vereinbarter Entgelte. Im Gegenzug ist sie verpflichtet, die vertraglich vereinbarte Leistung zur Verfügung zu stellen.

Das Ergebnis der privatrechtlichen Leistungsentgelte konnte gegenüber dem Haushaltsjahr 2011 um etwa 30 % verbessert werden.

Dies begründet sich hauptsächlich in der Verpachtung des Krematoriums ab dem 16.01.2012 und den damit verbundenen Mehrerträgen bei dem Sachkonto 44110000 – Mieten und Pachten.

Sachkonto	Bezeichnung	31.12.2011	31.12.2012	Differenz	%
44110000	Mieten und Pachten	282.754,77 Euro	431.560,71 Euro	148.805,94 Euro	+52,63 %
44111000	Mieten und Pachten // Erbbaurecht und Erbpacht	1.293,22 Euro	1.293,22 Euro	0,00 Euro	0,00 %
44112000	Mieten und Pachten // Logistik- und Industriezentrum Lausitz	4.000,00 Euro	16.000,00 Euro	12.000,00 Euro	+300,00 %
44610000	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	148.158,18 Euro	120.267,41 Euro	-27.890,77 Euro	-18,82 %
	Σ	436.206,17 Euro	569.121,34 Euro	132.915,17 Euro	+30,47 %

4.2.1.6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen

Kostenerstattungen sind der Ersatz für (personen- und sachbezogene) Aufwendungen bzw. Leistungen, die eine Stelle für eine andere Stelle erbracht hat. Der Kostenerstattung liegt stets ein auftragsähnliches Verhältnis zugrunde.

Das Ergebnis der Erträge aus Kostenerstattungen und Kostenumlagen verringerte sich im Haushaltsjahr 2012 gegenüber dem Vorjahr um circa 20 %.

Aufgrund der Regelungen aus dem Umsiedlungsvertrag kam es zu bergbaubedingten Ausgleichszahlungen der Gemeinde Jänschwalde. Diese fielen im Haushaltsjahr 2012 deutlich geringer aus als noch im Haushaltsjahr 2011 (Sachkonto 44820000).

Sachkonto	Bezeichnung	31.12.2011	31.12.2012	Differenz	%
44810000	Erträge aus Kostenerstattungen, Kostenumlagen vom Land	593,08 Euro	2.465,69 Euro	1.872,61 Euro	+315,74 %
44820000	Erträge aus Kostenerstattungen, Kostenumlagen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	778.808,08 Euro	593.385,12 Euro	-185.422,96 Euro	-23,81 %
44840000	Erträge aus Kostenerstattungen, Kostenumlagen vom sonstigen öffentlichen Bereich	17.662,56 Euro	19.134,44 Euro	1.471,88 Euro	+8,33 %
44850000	Erträge aus Kostenerstattungen, Kostenumlagen von verbundenen Unternehmen, Sondervermögen und Beteiligungen	59.247,77 Euro	60.179,71 Euro	931,94 Euro	+1,57 %
44870000	Erträge aus Kostenerstattungen, Kostenumlagen von privaten Unternehmen	864,00 Euro	2.028,67 Euro	1.164,67 Euro	+134,80 %
44880000	Erträge aus Kostenerstattungen, Kostenumlagen von übrigen Bereichen	12.956,05 Euro	17.989,32 Euro	5.033,27 Euro	+38,85 %
	Σ	870.131,54 Euro	695.182,95 Euro	-174.948,59 Euro	-20,11 %

4.2.1.7 Sonstige ordentliche Erträge

Unter den sonstigen ordentlichen Erträgen sind solche Erträge der Gemeinde auszuweisen, die keiner anderen Ertragsposition zugeordnet werden können. In diesem Sinne stellen sie eine Auffang- oder Sammelposition dar.

Das Ergebnis der sonstigen ordentlichen Erträge fällt im Haushaltsjahr 2012 etwa 40 % geringer aus als noch im Haushaltsjahr 2011.

Die Erträge aus Vermögensveräußerungen, die dem ordentlichen Ergebnis zuzuordnen sind (Sachkonto 45310000), konnten einen Zuwachs von knapp 75 % verzeichnen. Dies resultiert aus dem höheren Verkauf von Straßenmaterial (Granitpflaster, etc.)

Zu Mindererträgen kam es beim Sachkonto 45630000, da im Haushaltsjahr 2011 für den Abschluss der Bürgerschaft für die FWG eine einmalige Bearbeitungsgebühr zusätzlich zur jährlichen Bürgerschaftsprovision ertragswirksam verbucht werden konnte.

Das Sachkonto 45810000 – Erträge aus Zuschreibungen verzeichnet im Haushaltsjahr 2012 ebenfalls deutlich geringere Erträge als noch im Vorjahr. Zurückzuführen ist dies auf die Verschmelzung der Kommunalen Beteiligungsgesellschaft an der envia mbH (KBE) mit der Kommunalen Managementgesellschaft der Energiebeteiligungen mbH (KME) im Haushaltsjahr 2011. Im Rechenschaftsbericht des vergangenen Jahres wurde hierzu ausführlich Stellung genommen.

Ebenfalls erläutert wurden die hohen Erträge aus der Auflösung von Pauschalwertberichtigungen auf privatrechtliche Forderungen welche im Zusammenhang mit der Insolvenz der Precision Coating GmbH und der damit verbundenen Ausbuchung der offenen Forderungen im Haushaltsjahr 2011 stehen.

Weiterhin ist zu erwähnen, dass alle Buchungen im Rahmen der Wertberichtigungen (Auflösung und Bildung) von der Zahlungsmoral der Debitoren abhängig sind und jährlich starken Schwankungen unterliegen.

Die Oberflächensanierung der Wehrinselstraße wurde im Haushaltsjahr 2011 im Aufwand verbucht. Mit Fertigstellung der Maßnahme im Haushaltsjahr 2012 wurde festgestellt, dass es sich um eine investive Maßnahme handelt. Bei den sonstigen nicht zahlungswirksamen ordentlichen Erträgen (Sachkonto 45830000) wurden die Aufwendungen des Haushaltjahres 2011 korrigiert.

Das Ergebnis der periodenfremden Erträge verringerte sich gegenüber dem Vorjahr um etwa 79 %. Dies resultiert aus dem Umstellungsprozess auf die Doppik. Das letzte kamerale Haushaltsjahr 2010 wurde bereits im Laufe des Jahres 2011 geschlossen und alle Buchungen, welche verursachungsgerecht noch nach 2010 hätten gebucht werden müssen, wurden als periodenfremde Erträge in das Haushaltsjahr 2011 gebucht.

Sachkonto	Bezeichnung	31.12.2011	31.12.2012	Differenz	%
45110000	Konzessionsabgaben	549.698,38 Euro	533.591,38 Euro	-16.107,00 Euro	-2,93 %
45210000	Erstattung von Steuern	0,99 Euro	0,47 Euro	- 0,52 Euro	-52,53 %
45310000	Erträge aus Vermögensveräußerungen, die dem ordentlichen Ergebnis zuzuordnen sind	23.065,60 Euro	40.228,40 Euro	17.162,80 Euro	+74,41 %
45610000	Bußgelder	91.764,47 Euro	91.486,73 Euro	- 277,74 Euro	-0,30 %
45622000	Säumniszuschläge, Mahngebühren	65.150,47 Euro	66.532,36 Euro	1.381,89 Euro	+2,12 %
45630000	Erträge aus der Inanspruchnahme von Gewährverträgen und Bürgschaften	92.820,00 Euro	52.055,52 Euro	-40.764,48 Euro	-43,92 %
45650000	Weitere sonstige ordentliche Erträge	0,00 Euro	35,00 Euro	35,00 Euro	
45710000	Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten	211.243,43 Euro	210.481,06 Euro	- 762,37 Euro	-0,36 %
45810000	Erträge aus Zuschreibungen	285.011,04 Euro	333,32 Euro	-284.677,72 Euro	-99,88 %
45820000	Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	0,00 Euro	8.492,30 Euro	8.492,30 Euro	
45830000	Sonstige nicht zahlungswirksame ordentliche Erträge	0,00 Euro	111.655,82 Euro	111.655,82 Euro	

45831100	Erträge aus der Auflösung von Pauschalwertberichtigungen auf Gebühren und Beiträge	9.636,83 Euro	25.515,47 Euro	15.878,64 Euro	+164,77 %
45831200	Erträge aus der Auflösung von Pauschalwertberichtigungen auf Steuern, Transferleistungen und sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	40.880,29 Euro	14.461,96 Euro	-26.418,33 Euro	-64,62 %
45831300	Erträge aus der Auflösung von Pauschalwertberichtigungen auf privatrechtliche Forderungen	487.316,55 Euro	11.487,87 Euro	-475.828,68 Euro	-97,64 %
45832200	Erträge aus der Auflösung von Einzelwertberichtigungen auf Steuern, Transferleistungen und sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	0,00 Euro	629,00 Euro	629,00 Euro	
45910000	Andere sonstige ordentliche Erträge	10.713,92 Euro	3.240,12 Euro	-7.473,80 Euro	-69,76 %
45920000	Periodenfremde ordentliche Erträge	111.950,69 Euro	23.289,96 Euro	-88.660,73 Euro	-79,20 %
	Σ	1.979.252,66 Euro	1.193.516,74 Euro	-785.735,92 Euro	-39,70 %

4.2.1.8 Aktivierete Eigenleistungen

Aktivierete Eigenleistungen sind Leistungen, die das Personal der Stadt Forst (Lausitz) erbringt um aktivierungsfähige Wirtschaftsgüter herzustellen. Hierzu zählt z.B. der Einsatz eines Ingenieurs oder einer Ingenieurin für den Bau einer Straße oder eines Gebäudes.

Die Erträge aus aktivierten Eigenleistungen halbierten sich gegenüber dem Vorjahr.

Die aktivierten Eigenleistungen sind abhängig von diversen externen Einflüssen (z.B. Witterung, Baufortschritt, Fördermittelzusagen), was zu erheblichen jährlichen Schwankungen führen kann.

Sachkonto	Bezeichnung	31.12.2011	31.12.2012	Differenz	%
47110000	Aktivierete Eigenleistungen	78.438,70 Euro	36.412,50 Euro	-42.026,20 Euro	-53,58 %
	Σ	78.438,70 Euro	36.412,50 Euro	-42.026,20 Euro	-53,58 %

4.2.1.9 Bestandsveränderungen

Der Posten stellt die Erhöhung oder Verminderung des Bestandes an fertigen oder unfertigen Erzeugnissen in einem separaten Posten dar und weist damit im Haushaltsjahr erfolgte Veränderungen des Umlaufvermögens aus. Die Bestandsveränderung bezieht sich nur auf die selbst erstellten Roh-, Hilfs-, und Betriebsstoffe. Bei der Stadt Forst (Lausitz) sind auch im Haushaltsjahr 2012 keine Bestandsveränderungen zu verzeichnen.

4.2.2 Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit

4.2.2.1 Personalaufwendungen

Der Personalaufwand ist die Summe der Dienstaufwendungen, Sozialabgaben, Altersvorsorgen und Unterstützungen. Weiterhin erfolgt die Verbuchung der Personalarückstellungen, welche der verursachungsgerechten Zuordnung von Aufwendungen zu ihrer jeweiligen Entstehungsperiode dient.

Der Personalaufwand hat sich gegenüber dem Vorjahr nur sehr geringfügig erhöht.

Dies resultiert hauptsächlich aus den Buchungen im Zusammenhang mit den Personalarückstellungen. So befanden sich beispielsweise im Haushaltsjahr 2012 mehr Beschäftigte in der Altersteilzeit-Freizeitphase als noch 2011. Weiterhin wurden im Haushaltsjahr 2012 vermehrt Verträge über die vorzeitige Beendigung von Arbeitsverhältnissen unter Zahlung einer Abfindung geschlossen und erstmals Abfindungen im Rahmen der einzelvertraglichen Regelungen (EVR) ausgezahlt.

ANHANG 2012

Sachkonto	Bezeichnung	31.12.2011	31.12.2012	Differenz	%
50110000	Dienstaufwendungen - Beamte	362.740,33 Euro	368.255,79 Euro	5.515,46 Euro	+1,52 %
50111000	Dienstaufwendungen - Beamte	16.764,43 Euro	16.864,32 Euro	99,89 Euro	+0,60 %
50120000	Dienstaufwendungen – Tariflich Beschäftigte	8.428.636,39 Euro	8.820.571,55 Euro	391.935,16 Euro	+4,65 %
50121000	Dienstaufwendungen – Tariflich Beschäftigte	231.353,88 Euro	186.715,54 Euro	-44.638,34 Euro	-19,29 %
50210000	Beiträge zu Versorgungskassen – Beamte	149.709,00 Euro	155.453,00 Euro	5.744,00 Euro	+3,84 %
50220000	Beiträge zu Versorgungskassen – Tariflich Beschäftigte	255.142,87 Euro	264.841,10 Euro	9.698,23 Euro	+3,80 %
50221000	Beiträge zu Versorgungskassen – Tariflich Beschäftigte	19.033,20 Euro	15.627,44 Euro	-3.405,76 Euro	-17,89 %
50320000	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung – Tariflich Beschäftigte	1.615.817,87 Euro	1.667.213,16 Euro	51.395,29 Euro	+3,18 %
50321000	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung – Tariflich Beschäftigte	118.764,96 Euro	94.567,05 Euro	-24.197,91 Euro	-20,37 %
50410000	Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	12.000,00 Euro	12.000,00 Euro	0,00 Euro	0,00 %
50510000	Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Beschäftigte	113.480,00 Euro	0,00 Euro	-113.480,00 Euro	-100,00 %
50520000	Inanspruchnahme von Pensionsrückstellungen für Beschäftigte	0,00 Euro	-1.319,00 Euro	-1.319,00 Euro	
50610000	Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Beschäftigte	27.532,00 Euro	25.181,00 Euro	-2.351,00 Euro	-8,54 %
50710000	Zuführungen zu Rückstellungen für Altersteilzeitverpflichtungen	701.482,66 Euro	534.551,68 Euro	-166.930,98 Euro	-23,80 %
50720000	Inanspruchnahme von Rückstellungen für Altersteilzeitverpflichtungen	-211.001,98 Euro	-329.123,99 Euro	-118.122,01 Euro	+55,98 %
50811000	Zuführungen zu Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub	58.819,67 Euro	82.979,66 Euro	24.159,99 Euro	+41,07 %
50812000	Zuführungen zu Rückstellungen für Gleitzeitüberhänge	143.706,90 Euro	162.577,48 Euro	18.870,58 Euro	+13,13 %
50814000	Zuführungen zu Rückstellungen für sonstige Abfindungen	99.267,00 Euro	353.983,48 Euro	254.716,48 Euro	+256,60 %
50815000	Zuführungen zu Rückstellungen für leistungsorientierte Bezahlung	81.582,40 Euro	99.145,53 Euro	17.563,13 Euro	+21,53 %
50816000	Zuführungen zu Jubiläumsrückstellungen	4.824,20 Euro	4.599,40 Euro	- 224,80 Euro	-4,66 %
50821000	Inanspruchnahme von Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub	-56.313,16 Euro	-58.819,67 Euro	-2.506,51 Euro	+4,45 %
50822000	Inanspruchnahme von Rückstellungen für Gleitzeitüberhänge	-160.234,29 Euro	-143.706,90 Euro	16.527,39 Euro	-10,31 %
50823000	Inanspruchnahme von Rückstellungen für Abfindungen EVR	0,00 Euro	-137.964,67 Euro	-137.964,67 Euro	
50824000	Inanspruchnahme von Rückstellungen für sonstigen Abfindungen	-27.074,82 Euro	-17.213,00 Euro	9.861,82 Euro	-36,42 %
50825000	Inanspruchnahme von Rückstellungen für leistungsorientierte Bezahlung	-64.472,92 Euro	-81.582,40 Euro	-17.109,48 Euro	+26,54 %
50826000	Inanspruchnahme von Jubiläumsrückstellungen	-4.800,00 Euro	-8.650,00 Euro	-3.850,00 Euro	+80,21 %
	Σ	11.916.760,59 Euro	12.086.747,55 Euro	169.986,96 Euro	+1,43 %

4.2.2.2 Versorgungsaufwendungen

Versorgungsaufwendungen zeichnen sich im Gegensatz zu Personalaufwendungen dadurch aus, dass es sich hierbei um Aufwendungen für den Personenkreis handelt, der sich bereits im Ruhestand (z. B. Pensionäre) befindet und ggf. für die Hinterbliebenen. Hierzu zählen hauptsächlich die Versorgungsbezüge und die Beihilfen an Versorgungsempfänger.

Das Ergebnis der Versorgungsaufwendungen verringerte sich im Haushaltsjahr 2012 um etwa 10 % gegenüber dem Vorjahr.

Diese Ersparnis resultiert überwiegend aus der Beendigung einiger Altersteilzeitverträge, da die Personen das Renteneintrittsalter erreicht haben und keine Bezüge mehr erhalten.

Sachkonto	Bezeichnung	31.12.2011	31.12.2012	Differenz	%
51510000	Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Versorgungsempfänger	9.536,00 Euro	0,00 Euro	-9.536,00 Euro	-100,00 %
51520000	Inanspruchnahme von Pensionsrückstellungen für Versorgungsempfänger	0,00 Euro	-13.913,00 Euro	-13.913,00 Euro	
51610000	Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Versorgungsempfänger	3.021,00 Euro	1.590,14 Euro	-1.430,86 Euro	-47,36 %
51620000	Inanspruchnahme von Beihilferückstellungen für Versorgungsempfänger	0,00 Euro	-668,14 Euro	- 668,14 Euro	
51710000	Zuführungen zu Rückstellungen für Altersteilzeitverpflichtungen	18.953,86 Euro	0,00 Euro	-18.953,86 Euro	-100,00 %
51720000	Inanspruchnahme von Rückstellungen für Altersteilzeitverpflichtungen	-394.037,30 Euro	-313.742,13 Euro	80.295,17 Euro	-20,38 %
	Σ	-362.526,44 Euro	-326.733,13 Euro	35.793,31 Euro	-9,87 %

4.2.2.3 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Die Kontengruppe 52 – „Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen“ umfasst alle Aufwendungen der Kommune für empfangene Sach- und Dienstleistungen im laufenden Haushaltsjahr. Es handelt sich hierbei um ordentliche Aufwendungen, d.h. um Aufwendungen, die im Rahmen der gewöhnlichen Geschäfts- bzw. Verwaltungstätigkeit regelmäßig wiederkehrend anfallen und planbar sind.

Die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen haben sich im Haushaltsjahr 2012 um knapp 2 % gegenüber dem Vorjahr verringert.

Der Absturz einer Brandschutzdecke am 10.01.2012 in einem Klassenraum der Grundschule Nordstadt führte zu Mehraufwendungen bei der Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen (Sachkonto 52110000). Ein beauftragter Gutachter kam im Anschluss zu dem Ergebnis, dass bei den im Jahre 2005 abgeschlossenen Sanierungsarbeiten erhebliche Mängel vorhanden waren. Die Decken mussten im 1. Halbjahr 2012 erneut grundlegend saniert und die Klassenräume wieder instand gesetzt werden.

Die Aufwendungen für die Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens im Rahmen der Oberflächenerneuerung von Straßen (Sachkonto 52212000) haben sich gegenüber dem Vorjahr etwa halbiert. Dies resultiert aus der Einordnung der Oberflächensanierung der Wehrinselstraße als Investition (vgl. Ausführungen zu Punkt 4.2.1.7).

Weiterhin gab es im Haushaltsjahr 2012 keine Aufwendungen für den Friedhofsentwicklungsplan. Die erheblichen Einsparungen im Bereich des Leasings (Sachkonto 52320000) resultieren aus der Zuordnung der Verträge für die Kopiertechnik zum Sachkonto 52310000 ab dem Haushaltsjahr 2012.

Sachkonto	Bezeichnung	31.12.2011	31.12.2012	Differenz	%
52110000	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	542.035,17 Euro	807.168,22 Euro	265.133,05 Euro	+48,91 %
52210000	Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	475.877,50 Euro	391.343,08 Euro	-84.534,42 Euro	-17,76 %
52211000	Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens - Instandsetzung und Unterhaltung	155.835,37 Euro	161.445,99 Euro	5.610,62 Euro	+3,60 %
52212000	Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens - Oberflächenerneuerung	119.508,47 Euro	57.359,06 Euro	-62.149,41 Euro	-52,00 %
52213000	Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens - Friedhofsentwicklungsplan	37.006,63 Euro	0,00 Euro	-37.006,63 Euro	-100,00 %

ANHANG 2012

52214000	Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens - Grünanlagenpflege, Baumsanierung	5.418,65 Euro	4.502,81 Euro	- 915,84 Euro	-16,90 %
52220000	Unterhaltung von Geräten, Ausstattungen und Ausrüstungsgegenständen	208.625,59 Euro	215.428,77 Euro	6.803,18 Euro	+3,26 %
52310000	Mieten und Pachten	196.366,19 Euro	230.050,65 Euro	33.684,46 Euro	+17,15 %
52320000	Leasing	107.267,18 Euro	43.311,09 Euro	-63.956,09 Euro	-59,62 %
52410000	Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	1.681.381,28 Euro	1.623.195,28 Euro	-58.186,00 Euro	-3,46 %
52510000	Haltung von Fahrzeugen	206.454,23 Euro	205.690,99 Euro	- 763,24 Euro	-0,37 %
52611000	Besondere Aufwendungen für Beschäftigte - Aufwendungen für Mitarbeiter, etc.	44.682,12 Euro	47.916,30 Euro	3.234,18 Euro	+7,24 %
52612000	Besondere Aufwendungen für Beschäftigte - Aus- u. Fortbildung	47.345,94 Euro	43.853,38 Euro	-3.492,56 Euro	-7,38 %
52613000	Besondere Aufwendungen für Beschäftigte - Kosten für Auszubildende	5.766,30 Euro	5.516,96 Euro	- 249,34 Euro	-4,32 %
52710000	Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	1.401.177,49 Euro	1.323.359,42 Euro	-77.818,07 Euro	-5,55 %
52710100	Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen - Jubiläen Forster Bürger	1.422,43 Euro	834,54 Euro	- 587,89 Euro	-41,33 %
52710200	Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen - Ortsbeiräte	18.797,54 Euro	19.555,54 Euro	758,00 Euro	+4,03 %
52710300	Bildungs- und Teilhabepaket // Eintägige Ausflüge	2.009,29 Euro	1.244,29 Euro	- 765,00 Euro	-38,07 %
52710400	Bildungs- und Teilhabepaket // Mehrtägige Klassenfahrten	8.527,79 Euro	10.921,86 Euro	2.394,07 Euro	+28,07 %
52720000	Aufwendungen für Ersatzbeschaffungen von in Festwerten zusammengefassten Vermögensgegenständen	19.878,67 Euro	16.103,83 Euro	-3.774,84 Euro	-18,99 %
52910000	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen, Mitgliedsbeiträge	155.209,61 Euro	141.585,74 Euro	-13.623,87 Euro	-8,78 %
	Σ	5.440.593,44 Euro	5.350.387,80 Euro	-90.205,64 Euro	-1,66 %

4.2.2.4 Abschreibungen

Abschreibungen stellen im doppelten Rechnungswesen den Werteverzehr bzw. -verlust des Anlagevermögens durch die betriebliche Nutzung dar. Sie werden als Aufwand in der Ergebnisrechnung dargestellt. Es wird unterschieden in planmäßige und außerplanmäßige Abschreibungen.

Insgesamt liegt das Ergebnis der Aufwendungen für Abschreibungen des Haushaltsjahres 2012 etwa 23 % über dem Ergebnis des Vorjahres.

Im Haushaltsjahr 2012 gab es keine Abschreibungen auf Finanzanlagen. Diese resultierten im Haushaltsjahr 2011 aus der Verschmelzung der KBE mit der KME (siehe Ausführungen zu Punkt 4.2.1.7).

Auch bei der Wertberichtigung von Forderungen kam es zu teilweise erheblichen Abweichungen gegenüber dem Vorjahr. Auch hier wird auf die Erläuterungen zu Punkt 4.2.1.7 verwiesen.

Die erhebliche Erhöhung der Aufwendungen aus Einzelwertberichtigung von Steuern, Transferleistungen und sonstigen öffentlich-rechtlichen Forderungen ist zurückzuführen auf eine Einzelwertberichtigung aus Gewerbesteuer (vgl. Ausführungen zu Punkt 4.2.1.1).

Sachkonto	Bezeichnung	31.12.2011	31.12.2012	Differenz	%
57110000	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	3.414.408,82 Euro	3.597.956,03 Euro	183.547,21 Euro	+5,38 %

ANHANG 2012

57210000	Abschreibungen auf Finanzanlagen	220.314,59 Euro	0,00 Euro	-220.314,59 Euro	-100,00 %
57311000	Pauschalwertberichtigung von Gebühren und Beiträgen	21.713,73 Euro	4.817,26 Euro	-16.896,47 Euro	-77,81 %
57312000	Pauschalwertberichtigung von Steuern, Transferleistungen und sonstigen öffentlich-rechtlichen Forderungen	84.156,85 Euro	122.169,08 Euro	38.012,23 Euro	+45,17 %
57313000	Pauschalwertberichtigung von privatrechtlichen Forderungen	6.498,09 Euro	9.433,76 Euro	2.935,67 Euro	+45,18 %
57321000	Einzelwertberichtigung von Gebühren und Beiträgen	11.428,68 Euro	4.366,06 Euro	-7.062,62 Euro	-61,80 %
57322000	Einzelwertberichtigung von Steuern, Transferleistungen und sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	83.253,58 Euro	977.448,54 Euro	894.194,96 Euro	+1074,06 %
	Σ	3.841.774,34 Euro	4.716.190,73 Euro	874.416,39 Euro	+22,76 %

4.2.2.5 Transferaufwendungen

Zu den Transferleistungen gehören alle Leistungen der Kommune an Dritte, die ohne eine konkrete Gegenleistung erbracht werden. Die Leistungen sind insbesondere dadurch gekennzeichnet, dass sie nicht auf einen konkreten Leistungsaustausch ausgerichtet sind.

Die Transferaufwendungen liegen im Haushaltsjahr 2012 etwa 9 % über dem Ergebnis des Haushaltsjahres 2011.

Bei den stark gestiegenen Zuweisungen an das Land (Sachkonto 53110000) handelt es sich um Wiedereinstellungen von Fördermitteln im Rahmen der Sanierungs- und Entwicklungsprogramme. Bei dem Sachkonto 53150000 – Zuschüsse an verbundene Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen kam es 2012 zu Minderaufwendungen gegenüber dem Vorjahr, da im Rahmen des Stadtumbau Ost – Teilprogramm Rückbau weniger Mittel in Anspruch genommen wurden.

Gegenüber dem Haushaltsjahr 2011 wurden mehr Kinder aus Forst (Lausitz) in Kindertagesstätten anderer Gemeinden betreut (Sachkonto 53120000).

Sachkonto	Bezeichnung	31.12.2011	31.12.2012	Differenz	%
53110000	Zuweisungen an Land	3.312,72 Euro	27.807,57 Euro	24.494,85 Euro	+739,42 %
53120000	Zuweisungen an Gemeinden und Gemeindeverbände	57.060,00 Euro	76.857,00 Euro	19.797,00 Euro	+34,70 %
53150000	Zuschüsse an verbundene Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen	338.977,55 Euro	217.695,92 Euro	-121.281,63 Euro	-35,78 %
53151000	Zuschüsse an verb. Untern., Beteiligungen und Sonderv. Sanierungs- und Entwicklungsmaßn. (Zuschüsse an Sonderv.)	1.094,49 Euro	2.019,33 Euro	924,84 Euro	+84,50 %
53170000	Zuschüsse an private Unternehmen	13.799,77 Euro	18.034,95 Euro	4.235,18 Euro	+30,69 %
53180000	Zuschüsse an übrige Bereiche	2.366.100,57 Euro	2.502.512,98 Euro	136.412,41 Euro	+5,77 %
53181000	Zuschüsse an übrige Bereiche Sanierungs- und Entwicklungsmaßn. (Zuschüsse an Dritte)	350.268,83 Euro	346.917,81 Euro	-3.351,02 Euro	-0,96 %
53310000	Soziale Leistungen an natürliche Personen außerhalb von Einrichtungen	179.902,99 Euro	191.183,05 Euro	11.280,06 Euro	+6,27 %
53410000	Gewerbesteuerumlage	419.308,00 Euro	368.912,00 Euro	-50.396,00 Euro	-12,02 %
53510000	Allgemeine Zuweisungen an Land	5.700,00 Euro	5.700,00 Euro	0,00 Euro	0,00 %
53720000	Allgemeine Zuweisungen an Gemeinden und Gemeindeverbände	7.794.932,11 Euro	8.820.379,29 Euro	1.025.447,18 Euro	+13,16 %
	Σ	11.530.457,03 Euro	12.578.019,90 Euro	1.047.562,87 Euro	+9,09 %

4.2.2.6 Sonstige ordentliche Aufwendungen

Als Auffangposition sind hier alle weiteren Aufwendungen erfasst, die dem Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit zuzurechnen sind und unter keiner der vorangestellten Aufwandspositionen erfasst werden.

Das Ergebnis der sonstigen ordentlichen Aufwendungen weicht nur geringfügig von dem Ergebnis des Vorjahres ab.

Größere Abweichungen gab es hingegen bei dem Sachkonto 54311000 – Geschäftsaufwendungen für Bürobedarf, Druckkosten, Fachliteratur und Abonnements. Dies resultiert aus der Durchführung eines geförderten Projektes im Haushaltsjahr 2011.

Zu Mehraufwendungen kam es bei den sonstigen Geschäftsaufwendungen (Sachkonto 54314000) gegenüber dem Vorjahr. Hier wurde im abgelaufenen Haushaltsjahr ein Marketingkonzept im Bereich Tourismus und Marketing erstellt und ein gefördertes Projekt durchgeführt.

Im Haushaltsjahr 2011 erfolgte die Zahlung der letzten Rate der Rückforderung aus einer ABM-Maßnahme (Sachkonto 54540000).

Die Mehraufwendungen des Sachkontos 54580000 begründen sich mit dem Betrieb des Schülerfreizeitzentrums durch einen externen Verein ab 2012.

Der Anstieg der Periodenfremden Aufwendungen (Sachkonto 54930000) um etwa 40 % gegenüber dem Vorjahr resultiert überwiegend aus den Jahresrechnungen Strom für die Straßenbeleuchtung der Stadt Forst (Lausitz).

Sachkonto	Bezeichnung	31.12.2011	31.12.2012	Differenz	%
54111000	Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen - Dienstreisen / Dienstgänge	20.726,64 Euro	19.897,18 Euro	- 829,46 Euro	-4,00 %
54112000	Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen - Allgemeine Personal- u. Versorgungsaufwendungen	21.417,05 Euro	19.995,15 Euro	-1.421,90 Euro	-6,64 %
54210000	Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit	79.163,90 Euro	78.814,25 Euro	- 349,65 Euro	-0,44 %
54290000	Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	116.838,04 Euro	116.021,56 Euro	- 816,48 Euro	-0,70 %
54311000	Geschäftsaufwendungen - Bürobedarf, Druckkosten, Fachliteratur, Abonnements	229.938,39 Euro	175.556,75 Euro	-54.381,64 Euro	-23,65 %
54312000	Geschäftsaufwendungen - Post- u. Fernmeldegebühren, GEZ	52.284,55 Euro	50.058,41 Euro	-2.226,14 Euro	-4,26 %
54313000	Geschäftsaufwendungen - Gerichts-, Rechtsberater-, Sachverständigen- und Gutachterkosten	162.569,69 Euro	158.211,39 Euro	-4.358,30 Euro	-2,68 %
54314000	Geschäftsaufwendungen - Sonstiges	149.787,46 Euro	195.354,21 Euro	45.566,75 Euro	+30,42 %
54315000	Geschäftsaufwendungen - geringwertige Wirtschaftsgüter < 150,00 €	13.858,01 Euro	28.849,28 Euro	14.991,27 Euro	+108,18 %
54412000	Steuern, Versicherungen, Schadensfälle - Umsatzsteuer	0,54 Euro	0,58 Euro	0,04 Euro	+7,41 %
54413000	Steuern, Versicherungen, Schadensfälle - Versicherungen, etc.	150.363,06 Euro	148.884,22 Euro	-1.478,84 Euro	-0,98 %
54414000	Steuern, Versicherungen, Schadensfälle - Steuern aus Beteiligungserträgen	5.309,49 Euro	4.643,16 Euro	- 666,33 Euro	-12,55 %
54500000	Erstattungen für Aufwendungen von Dritten aus laufender Verwaltungstätigkeit an Bund	5.072,72 Euro	5.358,88 Euro	286,16 Euro	+5,64 %
54520000	Erstattungen für Aufwendungen von Dritten aus laufender Verwaltungstätigkeit an Gemeinden und Gemeindeverbände	7.433,43 Euro	15.299,62 Euro	7.866,19 Euro	+105,82 %
54540000	Erstattungen für Aufwendungen von Dritten aus laufender Verwaltungstätigkeit an sonstigen öffentlichen Bereich	119.098,09 Euro	0,00 Euro	-119.098,09 Euro	-100,00 %

ANHANG 2012

54550000	Erstattungen für Aufwendungen von Dritten aus laufender Verwaltungstätigkeit / Verbundene Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen	0,00 Euro	23.800,00 Euro	23.800,00 Euro	
54580000	Erstattungen für Aufwendungen von Dritten aus laufender Verwaltungstätigkeit an übrige Bereiche	91.892,68 Euro	122.695,17 Euro	30.802,49 Euro	+33,52 %
54710000	Aufwendungen aus Vermögensveräußerungen, die dem ordentlichen Ergebnis zuzuordnen sind	0,00 Euro	2,00 Euro	2,00 Euro	
54910000	Verfüungsmittel	3.882,13 Euro	3.951,86 Euro	69,73 Euro	+1,80 %
54930000	Periodenfremde ordentliche Aufwendungen	118.400,96 Euro	166.107,17 Euro	47.706,21 Euro	+40,29 %
54941200	Zuführung zu sonstigen Rückstellungen - Prozesskosten	12.995,93 Euro	7.044,29 Euro	-5.951,64 Euro	-45,80 %
54941400	Zuführung zu sonstigen Rückstellungen - Jahresabschlusskosten	15.232,00 Euro	15.232,00 Euro	0,00 Euro	0,00 %
54942200	Inanspruchnahme von sonstigen Rückstellungen - Prozesskosten	-18.546,87 Euro	-12.158,53 Euro	6.388,34 Euro	-34,44 %
54990000	Übrige weitere sonstige Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	7.581,49 Euro	5.763,01 Euro	-1.818,48 Euro	-23,99 %
	Σ	1.365.299,38 Euro	1.349.381,61 Euro	-15.917,77 Euro	-1,17 %

4.2.3 Finanzergebnis

4.2.3.1 Zinsen und sonstige Finanzerträge

Die Kontengruppe 46 wird insbesondere für Erträge aus Zinsen aufgrund von Darlehen bzw. Geldanlagen sowie Dividenden oder Ausschüttungen aus Beteiligungen/Wertpapieren verwendet.

Die Zinsen und sonstigen Finanzerträge liegen knapp 55 % über dem Ergebnis des Vorjahres. Dies ist auf die Mehrerträge des Sachkontos 46910000 – sonstige Finanzerträge zurückzuführen. Hierbei handelt es sich um die Forderungszinsen der Gewerbesteuer, welche ebenso wie die Gewerbesteuererträge höher ausfallen.

Sachkonto	Bezeichnung	31.12.2011	31.12.2012	Differenz	%
46170000	Zinserträge von Kreditinstituten	33.227,30 Euro	26.983,82 Euro	-6.243,48 Euro	-18,79 %
46180000	Zinserträge / sonstiger inländischer Bereich	0,00 Euro	5.267,95 Euro	5.267,95 Euro	
46510000	Gewinnanteile aus verbundenen Unternehmen und Beteiligungen	33.551,30 Euro	29.340,67 Euro	-4.210,63 Euro	-12,55 %
46910000	Sonstige Finanzerträge	51.722,25 Euro	121.939,75 Euro	70.217,50 Euro	+135,76 %
	Σ	118.500,85 Euro	183.532,19 Euro	65.031,34 Euro	+54,88 %

4.2.3.2 Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen

Das Konto 55 wird vor allem für Aufwendungen aufgrund von Zinsen für in der Bilanz ausgewiesene Verbindlichkeiten und auf Grund kreditähnlicher Verbindlichkeiten sowie Kreditbeschaffungskosten verwendet.

Das Ergebnis der Zinsen und sonstigen Finanzaufwendungen liegt etwa 6 % unter dem Ergebnis des Haushaltsjahres 2011.

Sachkonto	Bezeichnung	31.12.2011	31.12.2012	Differenz	%
55110000	Zinsaufwendungen an Land	42.966,16 Euro	43.266,54 Euro	300,38 Euro	+0,70 %
55171000	Zinsaufwendungen an Kreditinstitute // Investitionskredite	283.179,41 Euro	226.383,34 Euro	-56.796,07 Euro	-20,06 %

55172000	Zinsaufwendungen an Kreditinstitute // Liquiditätskredite	559.085,37 Euro	551.923,67 Euro	-7.161,70 Euro	-1,28 %
55180000	Zinsaufwendungen an sonstigen inländischen Bereich	6.887,55 Euro	6.933,21 Euro	45,66 Euro	+0,66 %
55920000	Verzinsung von Steuernachzahlungen	3.319,00 Euro	11.957,00 Euro	8.638,00 Euro	+260,26 %
55990000	Sonstige Finanzaufwendungen	25.359,12 Euro	23.667,39 Euro	-1.691,73 Euro	-6,67 %
	Σ	920.796,61 Euro	864.131,15 Euro	-56.665,46 Euro	-6,15 %

4.2.4 Außerordentliches Jahresergebnis

siehe Ausführungen zu Punkt 4.4

4.3 Erläuterungen zu einzelnen Posten der Bilanz

4.3.1 Anlagevermögen

4.3.1.1 Allgemeines

Die Zusammensetzung und Entwicklung des Anlagevermögens sowie die Abschreibungen des Haushaltsjahres 2012 sind der als Anlage beigefügten Anlagenübersicht zu entnehmen.

4.3.1.2 Immaterielle Vermögensgegenstände

Unter dem Begriff des „immateriellen Vermögensgegenstands“ werden in der Buchführung und Bilanzierung gewerbliche Schutzrechte (z.B. Patente, Lizenzen, Konzessionen) und Software verstanden, d.h. einzeln veräußerungsfähige Vermögenswerte ohne physische Substanz.

Soweit es entgeltlich erworben wurde, ist das immaterielle Vermögen zu den Anschaffungs- / Herstellungskosten gemindert um die Abschreibungen bewertet worden.

Sachkonto	Bezeichnung	31.12.2011	31.12.2012	Differenz	%
01110000	Konzessionen	0,00 Euro	0,00 Euro	0,00 Euro	
01210000	Lizenzen	0,00 Euro	0,00 Euro	0,00 Euro	
01310000	DV-Software	69.480,14 Euro	66.962,05 Euro	-2.518,09 Euro	-3,62 %
	Σ	69.480,14 Euro	66.962,05 Euro	-2.518,09 Euro	-3,62 %

4.3.1.3 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte an unbebauten Grundstücken

Ein Grundstück gilt als unbebaut, wenn sich auf ihm keine benutzbaren Gebäude befinden. Grundstücksgleiche Rechte stellen dingliche Rechte dar, die wie Grundstücke behandelt werden. Sie erhalten ein eigenes Grundbuchblatt und können belastet werden, z.B. Erbbaurechte, Bergbau- und andere Abbaurechte.

Zum Brachland gehören Brach- und Ödlandflächen, die keinem bestimmten Verwendungszweck dienen. Als Ackerland ist der Grund und Boden anzusetzen, der landwirtschaftlich oder gartenbaulich kommerziell oder für eigene Zwecke genutzt wird. Der im gemeindlichen Besitz befindliche Wald sowie sonstige forstwirtschaftlich genutzte Flächen sind als Wald und Forsten auszuweisen. Alle weiteren unbebauten Grundstücke, welche nicht den anderen Bilanzpositionen zuzuordnen sind, werden als sonstige unbebaute Grundstücke angesetzt.

Sachkonto	Bezeichnung	31.12.2011	31.12.2012	Differenz	%
02110000	Brachland	45.618,24 Euro	45.618,24 Euro	0,00 Euro	0,00 %
02210000	Ackerland	540.566,86 Euro	540.096,52 Euro	- 470,34 Euro	-0,09 %

02310000	Wald, Forsten	99.089,32 Euro	98.332,52 Euro	- 756,80 Euro	-0,76 %
02910000	Sonstige unbebaute Grundstücke	294.145,61 Euro	294.145,61 Euro	0,00 Euro	0,00 %
02911000	Sonstige unbebaute Grundstücke – IGG	3.046.130,70 Euro	3.042.465,60 Euro	-3.665,10 Euro	-0,12 %
	Σ	4.025.550,73 Euro	4.020.658,49 Euro	-4.892,24 Euro	-0,12 %

4.3.1.4 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte an bebauten Grundstücken

Bebaut sind Grundstücke, auf denen sich nutzbare Gebäude befinden. Als Gebäude gelten Baulichkeiten, die Menschen oder Sachen durch räumliche Umschließung Schutz gegen Witterungseinflüsse gewähren, den Aufenthalt von Menschen gestatten, fest mit dem Grund und Boden verbunden und ausreichend standfest und beständig sind.

Grundstücksgleiche Rechte stellen dingliche Rechte dar, die wie Grundstücke behandelt werden. Sie erhalten ein eigenes Grundbuchblatt und können belastet werden. Zu diesen Rechten gehören z.B. Wohnungs- und Teileigentum.

Zu dieser Gruppe gehören jeweils der Grund und Boden, die aufstehenden Gebäude sowie die Außenanlagen. Für Grund und Boden, Gebäude und Aufbauten und Betriebsvorrichtungen werden getrennte Konten geführt, da die Aufbauten im Gegensatz zum Grund und Boden einer Abnutzung unterliegen und deswegen abgeschrieben werden. Die Einrichtung getrennter Konten trägt somit erheblich zu einer größeren Transparenz bei.

Die folgenden Maßnahmen führten zu einem Anstieg der Bilanzposition:

- Sanierung Kita Kinderland
- Ankauf Verwaltungsgebäude Lindenstraße 10-12
- Sanierung Turnhalle der Grundschule Forst Mitte

Sachkonto	Bezeichnung	31.12.2011	31.12.2012	Differenz	%
03110000	Grund und Boden bei Wohnbauten	89.489,14 Euro	89.489,14 Euro	0,00 Euro	0,00 %
03120000	Gebäude und Aufbauten bei Wohnbauten	2.823,25 Euro	6.515,23 Euro	3.691,98 Euro	+130,77 %
03210000	Grund und Boden bei sozialen Einrichtungen	410.528,84 Euro	410.528,84 Euro	0,00 Euro	0,00 %
03220000	Gebäude und Aufbauten bei sozialen Einrichtungen	4.005.322,09 Euro	5.041.234,44 Euro	1.035.912,35 Euro	+25,86 %
03310000	Grund und Boden mit Gebäuden für schulische Zwecke	420.501,20 Euro	420.501,20 Euro	0,00 Euro	0,00 %
03320000	Gebäude und Aufbauten für schulische Zwecke	7.859.267,18 Euro	8.234.899,02 Euro	375.631,84 Euro	+4,78 %
03330000	Betriebsvorrichtungen bei Schulen	73.457,87 Euro	63.166,01 Euro	-10.291,86 Euro	-14,01 %
03410000	Grund und Boden mit Kultureinrichtungen	1,00 Euro	1,00 Euro	0,00 Euro	0,00 %
03420000	Gebäude und Aufbauten bei Kultureinrichtungen	1,00 Euro	1,00 Euro	0,00 Euro	0,00 %
03910000	Grund und Boden mit sonstigen Dienst-, Geschäfts- und anderen Betriebsgebäuden	687.981,77 Euro	771.266,38 Euro	83.284,61 Euro	+12,11 %
03920000	Gebäude und Aufbauten bei sonstigen Dienst-, Geschäfts- und anderen Betriebsgebäuden	7.286.585,86 Euro	7.713.461,17 Euro	426.875,31 Euro	+5,86 %
03930000	Betriebsvorrichtungen bei sonstigen Dienst-, Geschäfts- und anderen Betriebsgebäuden	151.503,77 Euro	113.920,01 Euro	-37.583,76 Euro	-24,81 %
	Σ	20.987.462,97 Euro	22.864.983,44 Euro	1.877.520,47 Euro	+8,95 %

4.3.1.5 Grundstücke und Bauten des Infrastrukturvermögens und sonstiger Sonderflächen

Das Infrastrukturvermögen umfasst die öffentlichen Einrichtungen, die ausschließlich nach ihrer Bauweise und Funktion der örtlichen Infrastruktur zu dienen bestimmt sind. Zum Infrastrukturvermögen im engeren

Sinne zählen hierbei Verkehrs- sowie Ver- und Entsorgungseinrichtungen. Brücken einschließlich Brückenbelag und Tunnel einschließlich Röhren gehören unabhängig von ihrer Nutzung für Fußgänger, Straße oder Schienenverkehr zum Konto „Brücken und Tunnel“.

Zum Straßennetz mit Wegen, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen zählen alle gemeindlichen Straßen, Wege und Plätze, die zur Nutzung für den öffentlichen Verkehr mit Fahrzeugen und Fußgängern errichtet worden sind. Ebenso zählen hierzu sämtliche zur Verkehrsführung und Verkehrssteuerung eingesetzten Einrichtungen und Anlagen, wie z.B. Ampeln und Verkehrsschilder.

Die Erhöhung des wertmäßigen Bestands ist zurückzuführen auf die folgenden Investitionen:

- Bahnübergänge Badestraße, Mauerstraße, Wehrinselstraße und Berliner Straße
- Inselstraße
- Euloer Straße
- Robert-Koch-Straße
- Maulbeerweg
- Brigittenweg
- Wehrinselstraße
- Parkplatz Rosengarten

Sachkonto	Bezeichnung	31.12.2011	31.12.2012	Differenz	%
04110000	Grund und Boden des Infrastrukturvermögens und sonstiger Sonderflächen	5.272.015,05 Euro	5.294.587,04 Euro	22.571,99 Euro	+0,43 %
04210000	Brücken und Tunnel	3.443.677,27 Euro	3.407.067,41 Euro	-36.609,86 Euro	-1,06 %
04510000	Straßennetz mit Wegen, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen	27.960.659,68 Euro	29.120.816,22 Euro	1.160.156,54 Euro	+4,15 %
04610000	Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	783.264,52 Euro	738.856,55 Euro	-44.407,97 Euro	-5,67 %
04710000	Bauten auf Sonderflächen	7.596.603,11 Euro	7.714.038,93 Euro	117.435,82 Euro	+1,55 %
	Σ	45.056.219,63 Euro	46.275.366,15 Euro	1.219.146,52 Euro	+2,71 %

4.3.1.6 Bauten auf fremdem Grund und Boden

Bauten auf fremdem Grund und Boden stellen eine eigenständige Bilanzposition dar und sind daher in einer eigenständigen Kontengruppe zu erfassen. Bei den Bauten muss es sich um selbstständige bauliche Einheiten handeln.

Bei Bauten auf fremden Grund und Boden ist lediglich die Bewertung der Baulichkeit relevant.

Sachkonto	Bezeichnung	31.12.2011	31.12.2012	Differenz	%
05110000	Bauten auf fremdem Grund und Boden	3,00 Euro	1,00 Euro	- 2,00 Euro	-66,67 %
	Σ	3,00 Euro	1,00 Euro	- 2,00 Euro	-66,67 %

4.3.1.7 Kunstgegenstände, Kulturdenkmale

Kunstgegenstände und Kulturdenkmale sind Vermögensgegenstände, deren Erhaltung wegen ihrer Bedeutung für Kunst, Kultur und Geschichte im öffentlichen Interesse liegt.

Sie wurden entweder zu einem Erinnerungswert von 1,00 Euro oder zum Versicherungswert bewertet. Wurden sie umfassend nach Verschleiß erneuert, so wurden die Kosten der Erneuerung als Anschaffungs- / Herstellungskosten angesetzt.

Sachkonto	Bezeichnung	31.12.2011	31.12.2012	Differenz	%
06110000	Kunstgegenstände	38.147,55 Euro	36.461,11 Euro	-1.686,44 Euro	-4,42 %
06520000	Baudenkmale, die im Wesentlichen nicht als Gebäude genutzt werden	1,00 Euro	1,00 Euro	0,00 Euro	0,00 %

06530000	Sonstige Denkmale	15.352,19 Euro	14.583,81 Euro	- 768,38 Euro	-5,01 %
06610000	Bodendenkmale	29,00 Euro	29,00 Euro	0,00 Euro	0,00 %
	Σ	53.529,74 Euro	51.074,92 Euro	-2.454,82 Euro	-4,59 %

4.3.1.8 Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen

Fahrzeuge sind alle Fortbewegungsmittel, die der Beförderung von Personen und dem Transport von Gegenständen dienen.

Zu den Maschinen und technischen Anlagen gehören alle Vorrichtungen, die unmittelbar der gemeindlichen Leistungserstellung dienen. Sie müssen als Vermögensgegenstände selbstständig bewertbar und nicht fest mit einem Gebäude verbunden sein.

Betriebsvorrichtungen sind mit anderen Vermögensgegenständen baulich verbunden. Die Einstufung als Betriebsvorrichtung orientiert sich daran, ob der Vermögensgegenstand gerade für Zwecke des in den Gebäuden ausgeübten Gewerbes verwendet wird oder ob eine Verwendung auch dann möglich wäre, wenn in dem Gebäude ein anderes Gewerbe betrieben würde.

Die größten Investitionen innerhalb dieser Bilanzposition waren im Haushaltsjahr 2012:

- Tragkraftspritzenfahrzeug der Feuerwehr
- 2 Multicar für das Betriebsamt
- Elektronisches Ticketsystem für den Rosengarten

Sachkonto	Bezeichnung	31.12.2011	31.12.2012	Differenz	%
07110000	Fahrzeuge	1.035.334,31 Euro	1.010.473,29 Euro	-24.861,02 Euro	-2,40 %
07210000	Maschinen	16.367,68 Euro	13.516,56 Euro	-2.851,12 Euro	-17,42 %
07310000	Technische Anlagen	798.666,41 Euro	700.428,66 Euro	-98.237,75 Euro	-12,30 %
07410000	Betriebsvorrichtungen	47.900,10 Euro	69.915,96 Euro	22.015,86 Euro	+45,96 %
	Σ	1.898.268,50 Euro	1.794.334,47 Euro	-103.934,03 Euro	-5,48 %

4.3.1.9 Betriebs- und Geschäftsausstattung

Die Betriebs- und Geschäftsausstattung umfasst alle Einrichtungsgegenstände von Büros und Werkstätten einschließlich der erforderlichen Werkzeuge.

Geringwertige Wirtschaftsgüter sind Vermögensgegenstände, deren Anschaffungs- oder Herstellungskosten zwischen 150 Euro netto und 1.000 Euro netto liegen. Sie sind selbstständig nutzbar und unterliegen einer Abnutzung.

Zu den größten Investitionen der Betriebs- und Geschäftsausstattung zählen:

- Unabhängige Stromversorgung (USV) für den Serverraum
- diverse Großflächenregner

Sachkonto	Bezeichnung	31.12.2011	31.12.2012	Differenz	%
08210000	Betriebs- und Geschäftsausstattung	306.349,43 Euro	281.112,81 Euro	-25.236,62 Euro	-8,24 %
08220000	Geringwertige Wirtschaftsgüter	50.835,91 Euro	102.448,22 Euro	51.612,31 Euro	+101,53 %
	Σ	357.185,34 Euro	383.561,03 Euro	26.375,69 Euro	+7,38 %

4.3.1.10 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau

Geleistete Anzahlungen bezeichnen die geldlichen Vorleistungen der Stadt Forst (Lausitz) auf noch zu erhaltende Sachanlagen.

Anlagen im Bau bilden den Wert noch nicht fertig gestellter Sachanlagen auf einem eigenen oder fremden Grundstück ab. Es werden die Aufwendungen aktiviert, die bis zum Bilanzstichtag für die noch nicht fertig gestellte Anlage entstanden sind.

Geleistete Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände sind in der Kontengruppe 01 - Immaterielle Vermögensgegenstände auszuweisen.

Sachkonto	Bezeichnung	31.12.2011	31.12.2012	Differenz	%
09110000	Geleistete Anzahlungen auf Sachanlagen	151.738,20 Euro	129.242,31 Euro	-22.495,89 Euro	-14,83 %
09611004	Verwaltungsgebäude Lindenstraße 10-12	0,00 Euro	11.551,53 Euro	11.551,53 Euro	
09611023	Feuerwehrgerätehaus Mulknitz	0,00 Euro	4.726,75 Euro	4.726,75 Euro	
09611063	Kita Kinderland	1.092.681,25 Euro	12.030,45 Euro	-1.080.650,80 Euro	-98,90 %
09611103	Rad- und Reitstadion	144.989,60 Euro	0,00 Euro	-144.989,60 Euro	-100,00 %
09612001	Gubener Straße	54.666,17 Euro	1.134.919,56 Euro	1.080.253,39 Euro	+1976,09 %
09612003	Brigittenweg	11.253,47 Euro	0,00 Euro	-11.253,47 Euro	-100,00 %
09612005	Weißagker Weg	4.990,25 Euro	85.539,32 Euro	80.549,07 Euro	+1614,13 %
09612006	Euloer Straße	82.874,67 Euro	0,00 Euro	-82.874,67 Euro	-100,00 %
09612014	Am Wehr	0,00 Euro	2.977,08 Euro	2.977,08 Euro	
09612015	Robert-Koch-Straße	219.663,50 Euro	0,00 Euro	-219.663,50 Euro	-100,00 %
09612016	Kleine Spremberger Straße	12.036,59 Euro	21.358,05 Euro	9.321,46 Euro	+77,44 %
09612017	Am Weingarten	10.017,12 Euro	45.025,36 Euro	35.008,24 Euro	+349,48 %
09612020	Inselstraße / Heinrich-Heine-Straße	55.357,90 Euro	0,00 Euro	-55.357,90 Euro	-100,00 %
09612022	Kirchstraße	15.860,99 Euro	15.860,99 Euro	0,00 Euro	0,00 %
09612023	Wilhelm-Busch-Straße	0,00 Euro	402,42 Euro	402,42 Euro	
09612024	Andreas-Hofer-Straße	0,00 Euro	1.852,03 Euro	1.852,03 Euro	
09612025	Neundorfer Weg	0,00 Euro	402,42 Euro	402,42 Euro	
09612026	Marienweg	0,00 Euro	402,42 Euro	402,42 Euro	
09612027	Gertraudenweg	0,00 Euro	402,42 Euro	402,42 Euro	
09612031	Am Kreuzberg	20.754,75 Euro	20.754,75 Euro	0,00 Euro	0,00 %
09612033	Sorauer Straße (inkl. Brücke)	10.958,52 Euro	10.958,52 Euro	0,00 Euro	0,00 %
09612034	Meisenweg (Brücke)	5.740,24 Euro	14.138,70 Euro	8.398,46 Euro	+146,31 %
09612035	Maulbeerweg	8.178,60 Euro	0,00 Euro	-8.178,60 Euro	-100,00 %
09612045	Eisenbahnstraße	3.989,07 Euro	3.989,07 Euro	0,00 Euro	0,00 %
09612052	Wegebau Neu Sacro (inkl. Brücke)	6.913,14 Euro	0,00 Euro	-6.913,14 Euro	-100,00 %
09612054	Kegeldamm	29.443,70 Euro	214.832,16 Euro	185.388,46 Euro	+629,64 %
09613001	Sanierungsgebiet Nordstadt	26.110,52 Euro	89.824,68 Euro	63.714,16 Euro	+244,02 %

09613002	Sanierungsgebiet Westliche Innenstadt	3.613,38 Euro	140.375,87 Euro	136.762,49 Euro	+3784,89 %
09613003	Teilprogramm Aufwertung	72.732,23 Euro	207.338,21 Euro	134.605,98 Euro	+185,07 %
09613005	Maßnahmen der sozialen Stadt	675.253,07 Euro	228.647,05 Euro	-446.606,02 Euro	-66,14 %
09613006	Anlagen im Bau –Maßnahmen Aktive Stadtteilzentren	27.187,65 Euro	0,00 Euro	-27.187,65 Euro	-100,00 %
09613008	Maßnahmen der sozialen Stadt // Sonderprogramm Grundschule Mitte	204.397,67 Euro	455.344,15 Euro	250.946,48 Euro	+122,77 %
09613061	Wehrinsel / Rosengarten – FB 60	109.581,37 Euro	721.413,69 Euro	611.832,32 Euro	+558,34 %
09613062	Wehrinsel / Rosengarten – FB 80	91.425,86 Euro	187.620,90 Euro	96.195,04 Euro	+105,22 %
09613065	Weiterentwicklung Ostdeutscher Rosengarten – FB 60	14.374,15 Euro	223.928,78 Euro	209.554,63 Euro	+1457,86 %
09613066	Weiterentwicklung Ostdeutscher Rosengarten – FB 80	7.921,29 Euro	301.116,53 Euro	293.195,24 Euro	+3701,36 %
09613068	Weiterentwicklung Ostdeutscher Rosengarten - Betriebsamt	0,00 Euro	171.457,13 Euro	171.457,13 Euro	
	Σ	3.174.704,92 Euro	4.458.433,30 Euro	1.283.728,38 Euro	+40,44 %

4.3.1.11 Finanzanlagevermögen

Finanzanlagen sind Bestandteil des Anlagevermögens, sofern sie dazu bestimmt sind, dauernd der Aufgabenerfüllung der Stadt Forst (Lausitz) zu dienen. Sie sollen dauerhaften finanziellen Anlagezwecken dienen oder Unternehmensverbindungen erhalten.

Zum Sondervermögen gehört entsprechend der Regelungen der Brandenburgischen Kommunalverfassung das Vermögen der rechtlich unselbständigen örtlichen Stiftungen sowie wirtschaftliche Unternehmungen ohne eigene Rechtspersönlichkeit (Eigenbetriebe) für die aufgrund gesetzlicher Vorschriften Sonderrechnungen geführt werden.

Verbundene Unternehmen sind solche, an denen die Kommune beteiligt ist. Dies ist in der Regel der Fall, wenn die Kommune einen beherrschenden Einfluss ausübt, also mehr als 50% der Stimmrechte hat oder dieser Einfluss aus vertraglichen Gründen o.ä. gegeben ist.

Zu den sonstigen Beteiligungen zählen die Anteile an den Unternehmen, die in der Absicht gehalten werden, eine dauernde Verbindung zu diesem Unternehmen herzustellen. Als Beteiligung gilt im Zweifelsfall ein Anteil am Nennkapital des Unternehmens von mehr als 20%.

Die Bewertung des Finanzanlagevermögens erfolgte mit Hilfe der Eigenkapitalspiegelmethode.

Der Wertansatz der Stiftung Horno ist ein Saldowert, der sich aus der Gegenüberstellung aller Aktiv- und Passivposten der Bilanz (außer dem Eigenkapital), betreffend die Stiftung Horno, ergibt.

Sachkonto	Bezeichnung	31.12.2011	31.12.2012	Differenz	%
12111000	Sondervermögen – Eigenbetrieb Städtische Abwasserbeseitigung	9.855.319,77 Euro	9.855.319,77 Euro	0,00 Euro	0,00 %
12112000	Sondervermögen – Stiftung Horno	2.389.212,82 Euro	2.692.428,52 Euro	303.215,70 Euro	+12,69 %
12113000	Sondervermögen – Heiner-Schuster-Stiftung	40.921,23 Euro	40.921,23 Euro	0,00 Euro	0,00 %
10141000	Verbundene Unternehmen – Krankenhaus Forst GmbH	2.995.952,63 Euro	2.995.952,63 Euro	0,00 Euro	0,00 %
10142000	Verbundene Unternehmen – Forster Wohnungsbaugesellschaft mbH	15.167.279,03 Euro	15.167.279,03 Euro	0,00 Euro	0,00 %
11410000	Sonstige Beteiligungen – Stadwerke Forst GmbH	3.432.174,00 Euro	3.432.174,00 Euro	0,00 Euro	0,00 %
11142000	Sonstige Beteiligungen – Kommunale Beteiligungsgesellschaft an der envia mbH	283.586,93 Euro	283.920,25 Euro	333,32 Euro	+0,12 %
	Σ	34.164.446,41 Euro	34.467.995,43 Euro	303.549,02 Euro	+0,89 %

4.3.2 Umlaufvermögen

4.3.2.1 Öffentlich-rechtliche Forderungen

Öffentlich-rechtliche Forderungen können aus der Festsetzung von Gebühren, Beiträgen und Steuern resultieren. Weiterhin gibt es noch Forderungen aus Transferleistungen und sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen.

Gebühren sind Geldleistungen, die als Gegenleistung eine Amtshandlung oder sonstige Tätigkeit der Verwaltung oder für die Inanspruchnahme von öffentlichen Einrichtungen und Anlagen erhoben werden.

Beiträge sind Geldforderungen, die dem Ersatz des Aufwandes für die Herstellung, Anschaffung und Erweiterung öffentlicher Einrichtungen und Anlagen bei Straßen, Wegen, Plätzen dienen.

Steuern sind Geldleistungen, die nicht eine Gegenleistung für eine besondere Leistung darstellen und von der Stadt Forst (Lausitz) zur Erzielung von Einnahmen allen auferlegt werden, bei denen der Tatbestand zutrifft, an den das Gesetz die Leistungspflicht knüpft.

Transferleistungen sind Zuwendungen von Geld, die nicht an eine konkrete ökonomische Gegenleistung gebunden sind. Dabei muss es sich nicht immer um Leistungen des Staates handeln. Auch Spenden etc. gehören zu den Transferleistungen.

Unter den sonstigen öffentlich-rechtlichen Forderungen werden alle öffentlich-rechtlichen Forderungen abgebildet, die in keine der vorherstehenden Kategorien zuordenbar sind.

Forderungen entstehen in der Regel zum Zeitpunkt der Leistungserbringung bzw. Bescheiderstellung. Sie sind grundsätzlich mit ihrem Nominalwert (Zahlungsbetrag) anzusetzen.

Im Rahmen der periodengerechten Zuordnung von Aufwendungen ist es für den Forderungsbereich erforderlich, die Werthaltigkeit von Forderungen zu überprüfen und ggf. Wertberichtigungen vorzunehmen. Zum Jahresabschluss 2012 wurden die bestehenden Forderungen einzeln hinsichtlich des bestehenden Ausfallrisikos bewertet. Es erfolgte eine Einzelwertberichtigung auf alle zweifelhaften und uneinbringlichen Forderungen. Weiterhin erfolgte eine pauschale Einzelwertberichtigung. Hierbei wurden die Forderungen in Gruppen nach dem Forderungsalter eingeteilt. Dadurch werden die in den einzelnen Gruppen liegenden Risiken durch pauschale Abschläge berücksichtigt. Die pauschale Einzelwertberichtigung wurde auf der Grundlage langjähriger Erfahrungswerte der Stadt Forst (Lausitz) nach dem folgenden Schema durchgeführt:

Alter der Forderung	Abwertung
bis 1 Jahr	40,00 %
bis 2 Jahre	70,00 %
älter als 2 Jahre	90,00 %

Sachkonto	Bezeichnung	31.12.2011	31.12.2012	Differenz	%
16110000	Gebühren	125.562,88 Euro	85.949,40 Euro	-39.613,48 Euro	-31,55 %
16120000	Beiträge	276.430,05 Euro	233.117,28 Euro	-43.312,77 Euro	-15,67 %
16130000	Wertberichtigung auf Gebühren und Beiträge	-191.535,79 Euro	-175.175,57 Euro	16.360,22 Euro	-8,54 %
16910000	Steuern	555.020,54 Euro	4.592.786,95 Euro	4.037.766,41 Euro	+727,50 %
16920000	Forderungen aus Transferleistungen	578.043,56 Euro	3.632.616,05 Euro	3.054.572,49 Euro	+528,43 %
16930000	Wertberichtigung auf Steuern, Transferleistungen und sonst. öffentlich-rechtl. Forderungen	-418.846,55 Euro	-1.503.216,20 Euro	-1.084.369,65 Euro	+258,89 %
16990000	Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	319.615,65 Euro	323.419,05 Euro	3.803,40 Euro	+1,19 %
	Σ	1.244.290,34 Euro	7.189.496,96 Euro	5.945.206,62 Euro	+477,80 %

Der starke Anstieg der öffentlich-rechtlichen Forderungen aus Steuern resultiert aus der rückwirkenden gewerbsteuerlichen Veranlagung eines Unternehmens im Dezember 2012. Der Zahlungseingang verzögerte sich (vgl. Ausführungen zu Punkt 4.2.1.1).

Der Anstieg der öffentlich-rechtlichen Forderungen aus Transferleistungen begründet sich in Mittelabrufen aus Fördermitteln (u.a. Interreg IV A, räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen).

4.3.2.2 Privatrechtliche Forderungen

Eine privatrechtliche Forderung ist das Recht, von einem anderen aufgrund eines Schuldverhältnisses eine Leistung zu fordern. Das Schuldverhältnis ergibt sich aus einem Vertrag oder durch die Erfüllung von Tatbestandsvoraussetzungen einer Gesetzesvorschrift. Die Bewertung der privatrechtlichen Forderungen und die Wertberichtigung zur Eröffnungsbilanz erfolgte analog den Ausführungen im Punkt 4.3.2.1.

Sachkonto	Bezeichnung	31.12.2011	31.12.2012	Differenz	%
17110000	Privatrechtliche Forderungen gegenüber dem öffentlichen und dem privaten Bereich	73.718,46 Euro	83.322,40 Euro	9.603,94 Euro	+13,03 %
17150000	Privatrechtliche Forderungen gegen Sondervermögen	37.928,86 Euro	33.744,92 Euro	-4.183,94 Euro	-11,03 %
17130000	Privatrechtliche Forderungen gegen verbundene Unternehmen	103.561,06 Euro	70.819,25 Euro	-32.741,81 Euro	-31,62 %
17170000	Wertberichtigung auf privatrechtliche Forderungen	-37.696,72 Euro	-35.642,61 Euro	2.054,11 Euro	-5,45 %
	Σ	177.511,66 Euro	152.243,96 Euro	-25.267,70 Euro	-14,23 %

4.3.2.3 Sonstige Vermögensgegenstände

Die zu den sonstigen Vermögensgegenständen zugehörigen Forderungen resultieren aus rechtlichen Verpflichtungen oder freiwilligen Leistungen, die nicht unmittelbar im Zusammenhang mit Forderungen aus Lieferungen und Leistungen auf Grund von Kaufverträgen o.ä. entstehen. Beispiele hierfür sind die Vorsteuer der Betriebe gewerblicher Art, Rückzahlungsansprüche, Kautionen und Sicherheitsleistungen.

Sachkonto	Bezeichnung	31.12.2011	31.12.2012	Differenz	%
17912000	Forderungen gegen Treuhänder // Sanierungsgebiet Nordstadt	351.135,50 Euro	281.315,85 Euro	-69.819,65 Euro	-19,88 %
17913000	Forderungen gegen Treuhänder // Sanierungsgebiet Westliche Innenstadt	145.108,48 Euro	75.726,61 Euro	-69.381,87 Euro	-47,81 %
17914000	Forderungen gegen Treuhänder // Stadtbau Ost – TP Aufwertung	667.347,02 Euro	1.309.157,02 Euro	641.810,00 Euro	+96,17 %
17915000	Forderungen gegen Treuhänder // Stadtbau Ost – TP Rückbau	66.239,45 Euro	114.623,08 Euro	48.383,63 Euro	+73,04 %
17916000	Forderungen gegen Treuhänder // Soziale Stadt – Regelprogramm	81.553,37 Euro	357.665,43 Euro	276.112,06 Euro	+338,57 %
17916100	Forderungen gegen Treuhänder // Soziale Stadt – Sonderprogramm Grundschule Mitte	147.080,67 Euro	84.134,55 Euro	-62.946,12 Euro	-42,80 %
17916200	Forderungen gegen Treuhänder // Soziale Stadt – Sonderprogramm Gutenberg Oberschule	205.712,87 Euro	109.325,83 Euro	-96.387,04 Euro	-46,86 %
17917000	Forderungen gegen Treuhänder // Aktive Stadtzentren	155.883,88 Euro	282.081,18 Euro	126.197,30 Euro	+80,96 %
17918000	Forderungen gegen Treuhänder // Stadtbau Ost - TP Sanierung, Sicherung und Erwerb	34.000,00 Euro	147.646,90 Euro	113.646,90 Euro	+334,26 %
17921000	Forderungen aus Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen	5.382,00 Euro	5.382,00 Euro	0,00 Euro	0,00 %
17922000	Forderung aus Erstattungsansprüchen aufgrund Dienstherrenwechsel	171.904,00 Euro	166.648,00 Euro	-5.256,00 Euro	-3,06 %

17980000	Forderungen Erstattung Alters- teilstzeit	33.548,94 Euro	25.954,10 Euro	-7.594,84 Euro	-22,64 %
17990000	Vorschüsse	1.072,69 Euro	292,49 Euro	- 780,20 Euro	-72,73 %
	Σ	2.065.968,87 Euro	2.959.953,04 Euro	893.984,17 Euro	+43,27 %

4.3.2.4 Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks

Diese Position umfasst alle liquiden Mittel, die als Bar- oder Buchgeld kurzfristig zur Disposition stehen. Bar- und Buchgeldbestände bedeuten kurzfristige Zahlungsbereitschaft und Liquiditätsreserve.

Als Guthaben bei Kreditinstituten sind zum Bilanzstichtag grundsätzlich alle Guthaben bei in- und ausländischen Kreditinstituten auszuweisen. Hierzu zählen auch die Guthaben bei Sparkassen und Bausparkassen.

Sonstige Einlagen können nicht jederzeit als Zahlungsmittel verwendet werden. Es ist nicht ohne nennenswerte Beschränkung oder Gebühren möglich ihre Umwandlung in Bargeld zu verlangen oder sie auf Dritte zu übertragen.

Sach- konto	Bezeichnung	31.12.2011	31.12.2012	Differenz	%
18110010	Sparkasse Spree-Neiße	58.560,39 Euro	96.619,68 Euro	38.059,29 Euro	+64,99 %
18110011	Commerzbank	22.766,75 Euro	1.771,96 Euro	-20.994,79 Euro	-92,22 %
18110012	Postbank Berlin	165,31 Euro	139,17 Euro	- 26,14 Euro	-15,81 %
18110021	Volksbank Spree-Neiße eG	3.454,33 Euro	104,38 Euro	-3.349,95 Euro	-96,98 %
18110024	Sparkasse Spree-Neiße	0,00 Euro	80,03 Euro	80,03 Euro	
18210065	Tagegelder / Festgelder	82,82 Euro	5,29 Euro	- 77,53 Euro	-93,61 %
18310070	Barkasse	3.810,17 Euro	3.106,36 Euro	- 703,81 Euro	-18,47 %
18310072	Vorschüsse / Wechselgeld	2.820,00 Euro	2.800,00 Euro	- 20,00 Euro	-0,71 %
	Σ	91.659,77 Euro	104.626,87 Euro	12.967,10 Euro	+14,15 %

4.3.3 Aktive Rechnungsabgrenzungsposten

Aktive Rechnungsabgrenzungsposten sind Auszahlungen vor dem Bilanzstichtag, soweit sie Aufwand für eine bestimmte Zeit nach diesem Tag darstellen. Durch den Rechnungsabgrenzungsposten werden Aufwendungen und auch Erträge den einzelnen Geschäftsjahren periodengerecht zugeordnet.

Weiterhin werden als aktive Rechnungsabgrenzungsposten die Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen an Dritte abgebildet, welche über die entsprechende Zweckbindungsfrist abgeschrieben werden.

Sach- konto	Bezeichnung	31.12.2011	31.12.2012	Differenz	%
19110000	RAP aus Zahlungen	41.064,15 Euro	87.947,27 Euro	46.883,12 Euro	+114,17 %
19122000	RAP aus geleisteten Zuwendun- gen // SG Nordstadt	2.208.154,65 Euro	2.004.091,01 Euro	-204.063,64 Euro	-9,24 %
19123000	RAP aus geleisteten Zuwendun- gen // SG Westl. Innenstadt	981.463,62 Euro	921.711,85 Euro	-59.751,77 Euro	-6,09 %
19124000	RAP aus geleisteten Zuwendun- gen // Teilprogramm Aufwertung	1.362.267,79 Euro	1.285.684,60 Euro	-76.583,19 Euro	-5,62 %
19124100	RAP aus geleisteten Zuwendun- gen an Sondervermögen // Teilprogramm Aufwertung	26.267,69 Euro	25.173,20 Euro	-1.094,49 Euro	-4,17 %
19126000	RAP aus geleisteten Zuwendun- gen // Soziale Stadt	159.163,37 Euro	178.422,85 Euro	19.259,48 Euro	+12,10 %
19127000	RAP aus geleisteten Zuwendun- gen // Maßnahmen Aktive Stadt- teilzentren	43.272,74 Euro	136.847,71 Euro	93.574,97 Euro	+216,24 %

19127100	RAP aus geleisteten Zuwendungen // Maßnahmen Aktive Stadtteilzentren	0,00 Euro	31.213,46 Euro	31.213,46 Euro	
	Σ	4.821.654,01 Euro	4.671.091,95 Euro	-150.562,06 Euro	-3,12 %

4.3.4 Eigenkapital

Unter Eigenkapital versteht man in der kaufmännischen Bilanz die Differenz zwischen dem Vermögen auf der Aktivseite und den Schulden auf der Passivseite. Dabei ist wichtig, dass das Eigenkapital der Stadt Forst (Lausitz) nicht in einer bestimmten Form vorliegt, sondern der Gegenwert des Eigenkapitals bereits für Investitionen verwendet worden ist oder für Investitionen bereit steht.

Das Basis-Reinvermögen wurde im Rahmen der Erstellung der Eröffnungsbilanz der Stadt Forst (Lausitz) zum 01.01.2011 einmalig erfasst. Es stellt die Differenz zwischen Vermögen und Schulden dar. Dieses Basis-Reinvermögen darf in den Folgejahren grundsätzlich nicht verändert werden, da es den Gradmesser für die Einhaltung der intergenerativen Gerechtigkeit darstellt.

Entsprechend § 25 KomHKV sind Rücklagen gesondert unter dem Punkt Eigenkapital auszuweisen. Hierzu gehören Überschussrücklagen, Sonderrücklagen sowie zweckgebundene Rücklagen. Die Überschussrücklage teilt sich in die Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses und in die Rücklage aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses. Diese Aufspaltung ergibt sich aufgrund der Trennung in ein ordentliches und ein außerordentliches Ergebnis, so dass Überschüsse in beiden Ergebnisarten entstehen können. Im § 26 KomHKV ist genau geregelt wie die Jahresfehlbeträge bzw. die Jahresüberschüsse zu verwenden sind.

Die Stadt Forst (Lausitz) hatte im Haushaltsjahr 2011 einen Fehlbetrag des ordentlichen Ergebnisses in Höhe von 439.025,75 Euro, welcher in das Haushaltsjahr 2012 vorgetragen wurde. Im Haushaltsjahr 2012 erwirtschaftete die Stadt Forst (Lausitz) einen Überschuss des ordentlichen Ergebnisses in Höhe von 430.920,43 Euro und des außerordentlichen Ergebnisses in Höhe von 79.067,11 Euro. Nach Abdeckung des Verlustvortrages aus dem Haushaltsjahr 2011 blieb ein Fehlbetrag des ordentlichen Ergebnisses in Höhe von 8.105,32 Euro bestehen. Der Überschuss des ordentlichen Ergebnisses wurde zunächst zum Ausgleich des Fehlbetrages des ordentlichen Ergebnisses verwendet. Der übrige Betrag in Höhe von 70.961,79 Euro wurde der Rücklage aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses zugeführt.

Sachkonto	Bezeichnung	31.12.2011	31.12.2012	Differenz	%
20110000	Basis-Reinvermögen	5.573.152,19 Euro	5.573.152,19 Euro	0,00 Euro	0,00 %
20210000	Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	0,00 Euro	0,00 Euro	0,00 Euro	
20220000	Rücklage aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses	0,00 Euro	70.961,79 Euro	70.961,79 Euro	
20230000	Sonderrücklagen aus nicht verwendeten investiven Schlüsselzuweisungen	0,00 Euro	0,00 Euro	0,00 Euro	
20250000	Sonderrücklage Stiftung Horno	2.339.555,61 Euro	2.639.312,49 Euro	299.756,88 Euro	+12,81 %
20260000	Sonderrücklage Heiner-Schuster-Stiftung	41.778,67 Euro	42.556,29 Euro	777,62 Euro	+1,86 %
20310000	Verlustvortrag aus ordentlichem Ergebnis	-439.025,75 Euro	0,00 Euro	439.025,75 Euro	-100,00 %
20320000	Verlustvortrag aus außerordentlichem Ergebnis	0,00 Euro	0,00 Euro	0,00 Euro	
	Σ	7.515.460,72 Euro	8.325.982,76 Euro	810.522,04 Euro	+10,78 %

4.3.5 Sonderposten

4.3.5.1 Sonderposten aus Zuweisungen der öffentlichen Hand

Sonderposten stellen eine Mischform zwischen Eigen- und Fremdkapital dar. Sie werden deshalb getrennt nach dem Eigenkapital und vor den Rückstellungen ausgewiesen. Sonderposten aus Zuweisungen der öffentlichen Hand entstehen im Zusammenhang mit zweckgebundenen Zuwendungen für Investitionen.

Zweckgebundene Zuwendungen werden nach dem Bruttoprinzip bilanziert. Die ertragswirksame Auflösung des Sonderpostens ist entsprechend der Nutzungsdauer des bezuschussten Vermögensgegenstandes vorzunehmen. Die für den Vermögensgegenstand festgelegte Nutzungsdauer und Abschreibungsmethode wirken sich entsprechend auf die Auflösung des Sonderpostens aus.

Sachkonto	Bezeichnung	31.12.2011	31.12.2012	Differenz	%
23110000	Sonderposten aus Zuweisungen der öffentlichen Hand	47.142.039,34 Euro	47.717.502,15 Euro	575.462,81 Euro	+1,22 %
23112000	Sopo aus geleisteten Zuwendungen // SG Nordstadt	1.472.103,74 Euro	1.336.061,27 Euro	-136.042,47 Euro	-9,24 %
23113000	Sopo aus geleisteten Zuwendungen // SG Westliche Innenstadt	654.309,14 Euro	614.474,62 Euro	-39.834,52 Euro	-6,09 %
23114000	Sopo aus geleisteten Zuwendungen // Teilprogramm Aufwertung	934.446,10 Euro	882.296,15 Euro	-52.149,95 Euro	-5,58 %
23116000	Sopo aus geleisteten Zuwendungen // Soziale Stadt	106.108,91 Euro	118.948,56 Euro	12.839,65 Euro	+12,10 %
23117000	Sopo aus geleisteten Zuwendungen // Maßnahmen Aktive Stadtteilzentren	28.848,49 Euro	122.445,27 Euro	93.596,78 Euro	+324,44 %
	Σ	50.337.855,72 Euro	50.791.728,02 Euro	453.872,30 Euro	+0,90 %

Die Stadt Forst (Lausitz) hat im Haushaltsjahr 2012 vom Ministerium der Finanzen des Landes Brandenburg eine investive Schlüsselzuweisung in Höhe von 1.530.245,00 Euro erhalten. Hiervon wurde ein Betrag in Höhe von 445.239,51 Euro im Ergebnishaushalt vereinnahmt und für Instandsetzungsmaßnahmen an Gemeindestraßen und der Straßenbeleuchtung eingesetzt. Der Restbetrag in Höhe von 1.085.005,49 Euro wurde den daraus finanzierten Maßnahmen zugeordnet und entsprechend der Nutzungsdauer des Vermögensgegenstandes aufgelöst. Zu diesen Maßnahmen gehören u.a.:

- Ankauf Lindenstraße 10-12
- Bahnübergänge Badestraße, Mauerstraße, Wehrinselstraße und Berliner Straße
- Oberschule – Anbau
- diverse Software
- 2 Multicar

Bei den Sonderposten aus geleisteten Zuwendungen handelt es sich um Fördermittel der öffentlichen Hand (Bund/Land), welche im Rahmen der Stadtumbaukulissen an Dritte zur Förderung einer Investitionsmaßnahme gezahlt wurden (vgl. Ausführungen zu Punkt 4.3.3).

4.3.5.2 Sonderposten aus Beiträgen, Baukosten- und Investitionszuschüssen

Die Ausführungen zu den Sonderposten aus Zuweisungen der öffentlichen Hand gelten analog für die Sonderposten aus Beiträgen, Baukosten- und Investitionszuschüssen.

Sachkonto	Bezeichnung	31.12.2011	31.12.2012	Differenz	%
23210000	Sonderposten aus Beiträgen, Baukosten- und Investitionszuschüssen	6.008.091,85 Euro	6.046.542,32 Euro	38.450,47 Euro	+0,64 %
	Σ	6.008.091,85 Euro	6.046.542,32 Euro	38.450,47 Euro	+0,64 %

Im Haushaltsjahr 2012 wurden u.a. für die folgenden fertiggestellten Straßenbaumaßnahmen Beiträge erhoben und passiviert:

- Heinsiusstraße
- Märkische Straße
- Euloer Straße
- Robert-Koch-Straße
- Maulbeerweg
- Brigittenweg

4.3.5.3 Sonstige Sonderposten

Die Ausführungen zu den Sonderposten aus Zuweisungen der öffentlichen Hand gelten analog für die sonstigen Sonderposten. Zu den sonstigen Sonderposten gehören u.a. Einzahlungen aus Schenkungen, für ökologische Ausgleichs- und Ersatzmaßnahmen und für die Ablösung von der Verpflichtung zur Erstellung von Stellplätzen.

Sachkonto	Bezeichnung	31.12.2011	31.12.2012	Differenz	%
23310000	Sonstige Sonderposten	2.492.378,99 Euro	2.477.878,80 Euro	-14.500,19 Euro	-0,58 %
	Σ	2.492.378,99 Euro	2.477.878,80 Euro	-14.500,19 Euro	-0,58 %

4.3.5.4 Erhaltene Anzahlungen auf Sonderposten

Erhaltene Anzahlungen auf Sonderposten sind in der Bilanz gesondert auszuweisen. Vorausleistungen oder Ablösebeträge auf Zuweisungen oder Beiträge, die von der Stadt Forst (Lausitz) eingenommen werden, bevor der entsprechende Vermögensgegenstand (z.B. Bau eine Straße) aktiviert wird, sind als Anzahlungen auf Sonderposten zu buchen und dort zu „parken“ bis die Abschreibung für den betroffenen Vermögensgegenstand beginnt. Nach der Aktivierung des Vermögensgegenstandes werden die Sonderposten auf das entsprechende Konto umgebucht und aufgelöst.

Sachkonto	Bezeichnung	31.12.2011	31.12.2012	Differenz	%
23511004	Investitionszuweisungen vom Land - Verwaltungsgebäude Lindenstraße 10-12	0,00 Euro	655.600,00 Euro	655.600,00 Euro	
23511063	Investitionszuweisungen vom Land – Kita Kinderland	1.029.150,00 Euro	54.750,94 Euro	-974.399,06 Euro	-94,68 %
23511103	Investitionszuweisungen vom Land – Rad- und Reitstadion	45.000,00 Euro	0,00 Euro	-45.000,00 Euro	-100,00 %
23512006	Investitionszuweisungen vom Land – Euloer Straße	39.700,00 Euro	0,00 Euro	-39.700,00 Euro	-100,00 %
23512015	Investitionszuweisungen vom Land – Robert-Koch-Straße	90.000,00 Euro	0,00 Euro	-90.000,00 Euro	-100,00 %
23512031	Investitionszuweisungen vom Land – Am Kreuzberg	20.000,00 Euro	20.000,00 Euro	0,00 Euro	0,00 %
23512034	Investitionszuweisungen vom Land – Meisenweg (Brücke)	5.700,00 Euro	5.700,00 Euro	0,00 Euro	0,00 %
23512047	Investitionszuweisungen vom Land - Bahnübergang Badestraße	0,00 Euro	21.336,78 Euro	21.336,78 Euro	
23512048	Investitionszuweisungen vom Land - Bahnübergang Mauerstraße	0,00 Euro	27.899,15 Euro	27.899,15 Euro	
23512049	Investitionszuweisungen vom Land - Bahnübergang Wehrinselstraße	0,00 Euro	32.127,66 Euro	32.127,66 Euro	
23512050	Investitionszuweisungen vom Land - Berliner Straße (einschließlich Kreisel)	23.205,00 Euro	26.094,74 Euro	2.889,74 Euro	+12,45 %
23513001	Investitionszuweisungen vom Land – Sanierungsgebiet Nordstadt	15.349,50 Euro	44.143,27 Euro	28.793,77 Euro	+187,59 %
23513002	Investitionszuweisungen vom Land – Sanierungsgebiet Westliche Innenstadt	2.851,82 Euro	94.026,81 Euro	91.174,99 Euro	+3197,08 %
23513003	Investitionszuweisungen vom Land – Teilprogramm Aufwertung	69.075,29 Euro	136.245,84 Euro	67.170,55 Euro	+97,24 %
23513005	Investitionszuweisungen vom Land – Maßnahmen der sozialen Stadt	658.397,25 Euro	190.747,50 Euro	-467.649,75 Euro	-71,03 %
23513006	Investitionszuweisungen vom Land – Maßnahmen Aktive Stadtteilzentren	27.125,10 Euro	6.415,03 Euro	-20.710,07 Euro	-76,35 %
23513008	Investitionszuweisungen vom Land - Maßnahmen der sozialen Stadt // Sonderpr. GS Mitte	198.570,51 Euro	435.868,16 Euro	237.297,65 Euro	+119,50 %
23513061	Investitionszuweisungen vom Land – Baumaßnahme Wehrinsel / Rosengarten (Interreg IVa)	57.000,00 Euro	57.000,00 Euro	0,00 Euro	0,00 %

ANHANG 2012

23513066	Investitionszuweisungen vom Land – Weiterentwicklung Rosengarten - FB 80	7.500,00 Euro	7.500,00 Euro	0,00 Euro	0,00 %
23514001	Investitionszuweisungen vom Land – Bewegliches Vermögen	127.402,92 Euro	1.300,00 Euro	-126.102,92 Euro	-98,98 %
23514002	Investitionszuweisungen vom Land - 100 Jahre Rosengarten - Kunstgegenstände und Kulturdenkmale	0,00 Euro	25.000,00 Euro	25.000,00 Euro	
23559001	Investitionszuschüsse von verbundenen Unternehmen, Sondervermögen und Beteiligungen - Gubener Straße	0,00 Euro	7.460,13 Euro	7.460,13 Euro	
23559003	Investitionszuschüsse von verbundenen Unternehmen, Sondervermögen und Beteiligungen - Brigittenweg	0,00 Euro	1.769,61 Euro	1.769,61 Euro	
23559006	Investitionszuschüsse von verbundenen Unternehmen, Sondervermögen und Beteiligungen - Euloer Straße	0,00 Euro	3.494,38 Euro	3.494,38 Euro	
23559009	Investitionszuschüsse von verbundenen Unternehmen, Sondervermögen und Beteiligungen – Schwalbenstraße	23.948,49 Euro	23.948,49 Euro	0,00 Euro	0,00 %
23559020	Investitionszuschüsse von verbundenen Unternehmen, Sondervermögen und Beteiligungen - Inselstraße / Heinrich-Heine-Straße	0,00 Euro	3.007,41 Euro	3.007,41 Euro	
23559021	Investitionszuschüsse von verbundenen Unternehmen, Sondervermögen und Beteiligungen – Radweg am Mühlgraben (inkl. Brücken)	3.398,31 Euro	3.398,31 Euro	0,00 Euro	0,00 %
23559030	Investitionszuschüsse von verbundenen Unternehmen, Sondervermögen und Beteiligungen – Grüner Weg	3.462,81 Euro	3.462,81 Euro	0,00 Euro	0,00 %
23579001	Investitionszuschüsse von privaten Unternehmen - Gubener Straße	0,00 Euro	2.411,57 Euro	2.411,57 Euro	
23579006	Investitionszuschüsse von privaten Unternehmen - Euloer Straße	0,00 Euro	3.338,75 Euro	3.338,75 Euro	
23579020	Investitionszuschüsse von privaten Unternehmen - Inselstraße / Heinrich-Heine-Straße	0,00 Euro	1.072,44 Euro	1.072,44 Euro	
23579035	Investitionszuschüsse von privaten Unternehmen - Maulbeerweg	0,00 Euro	4.094,53 Euro	4.094,53 Euro	
23581103	Investitionszuschüsse von übrigen Bereichen – Rad- und Reitstadion	151.057,88 Euro	123.668,55 Euro	-27.389,33 Euro	-18,13 %
23582001	Investitionszuschüsse von übrigen Bereichen – Gubener Straße	32.013,27 Euro	963.936,70 Euro	931.923,43 Euro	+2911,05 %
23582020	Investitionszuschüsse von übrigen Bereichen – Inselstraße / Heinrich-Heine-Straße	131.283,35 Euro	115.468,24 Euro	-15.815,11 Euro	-12,05 %
23582052	Investitionszuschüsse von übrigen Bereichen – Wegebau Neu Sacro (inkl. Brücke)	3.664,74 Euro	0,00 Euro	-3.664,74 Euro	-100,00 %
23582054	Investitionszuschüsse von übrigen Bereichen - Kegeldamm	0,00 Euro	89.067,55 Euro	89.067,55 Euro	
23583061	Investitionszuschüsse von übrigen Bereichen - Baumaßnahme Wehrinsel / Rosengarten (Interreg IVa) - FB 60	0,00 Euro	45.575,75 Euro	45.575,75 Euro	
23583062	Investitionszuschüsse von übrigen Bereichen - Baumaßnahme Wehrinsel / Rosengarten (Interreg IVa) - FB 80	0,00 Euro	569.114,71 Euro	569.114,71 Euro	
23584003	Investitionszuschüsse von übrigen Bereichen - 100 Jahre Rosengarten - Kunstgegenstände und Kulturdenkmale Investitionszuschüsse von übrigen Bereichen	0,00 Euro	70.380,00 Euro	70.380,00 Euro	

ANHANG 2012

23584004	Investitionszuschüsse von übrigen Bereichen	0,00 Euro	5.129,31 Euro	5.129,31 Euro	
23589010	Investitionszuschüsse von übrigen Bereichen - Grundstückszufahrten Märkische Straße	0,00 Euro	895,57 Euro	895,57 Euro	
23589011	Investitionszuschüsse von übrigen Bereichen – Am Busch	362,12 Euro	362,12 Euro	0,00 Euro	0,00 %
23589012	Investitionszuschüsse von übrigen Bereichen – Wolfgang-Amadeus-Mozart-Straße	605,78 Euro	0,00 Euro	- 605,78 Euro	-100,00 %
23589018	Investitionszuschüsse von übrigen Bereichen - Grundstückszufahrten Heinsiusstraße	0,00 Euro	3.234,90 Euro	3.234,90 Euro	
23589030	Investitionszuschüsse von übrigen Bereichen - Grundstückszufahrten Grüner Weg	0,00 Euro	2.635,95 Euro	2.635,95 Euro	
23592001	Beiträge und ähnlich Entgelte - Gubener Straße	0,00 Euro	20.957,38 Euro	20.957,38 Euro	
23592003	Beiträge und ähnlich Entgelte - Brigittenweg	0,00 Euro	3.200,50 Euro	3.200,50 Euro	
23592005	Beiträge und ähnlich Entgelte - Weißagker Weg	0,00 Euro	94.166,93 Euro	94.166,93 Euro	
23592006	Beiträge und ähnliche Entgelte – Euloer Straße	73.508,61 Euro	13.617,56 Euro	-59.891,05 Euro	-81,47 %
23592009	Beiträge und ähnliche Entgelte – Schwalbenstraße	40.152,91 Euro	20.887,93 Euro	-19.264,98 Euro	-47,98 %
23592010	Beiträge und ähnliche Entgelte – Märkische Straße	23.052,74 Euro	11.818,74 Euro	-11.234,00 Euro	-48,73 %
23592012	Beiträge und ähnliche Entgelte – W.-A.-Mozart-Straße	1.424,03 Euro	0,00 Euro	-1.424,03 Euro	-100,00 %
23592015	Beiträge und ähnliche Entgelte – Robert-Koch-Straße	93.681,23 Euro	467,42 Euro	-93.213,81 Euro	-99,50 %
23592018	Beiträge und ähnlich Entgelte - Heinsiusstraße	0,00 Euro	41.641,32 Euro	41.641,32 Euro	
23592030	Beiträge und ähnliche Entgelte – Grüner Weg	6.275,15 Euro	5.725,15 Euro	- 550,00 Euro	-8,76 %
23592035	Beiträge und ähnliche Entgelte – Maulbeerweg	0,00 Euro	8.547,49 Euro	8.547,49 Euro	
	Σ	3.003.918,81 Euro	4.109.714,08 Euro	1.105.795,27 Euro	+36,81 %

4.3.6 Rückstellungen

4.3.6.1 Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen

Gemäß § 1 Abs. 1 KomHKV sind für Pensionsverpflichtungen nach beamtenrechtlichen Vorschriften Rückstellungen zu bilden. Die unmittelbaren Pensionsverpflichtungen der Stadt Forst (Lausitz) werden nach dem in § 6a Abs. 3 Satz 2 EStG dargelegten Teilwertverfahren bewertet.

Die Gemeinden sind ferner verpflichtet, neben den Rückstellungen für bestehende Pensionsverpflichtungen und künftige Pensionsansparungen auch Ansprüche aus Beihilfeverpflichtungen anzusetzen.

Die unmittelbaren Pensionsverpflichtungen sowie die Beihilfeverpflichtungen wurden mittels versicherungsmathematischem Teilwertverfahren unter Verwendung der „Richttafeln 2005 G“ von Klaus Heubeck und einem Rechnungszinsfuß von 5% sowie einem jährlichen Steigerungsgrad für Dienst- und Versorgungsbezüge bzw. Beihilfeaufwendungen von 1,5% ermittelt. Diese Ermittlung erfolgte durch ein vom Kommunalen Versorgungsverband Brandenburg beauftragten Unternehmen.

Weiterhin müssen die Aufstockungsbeträge und die bereits bis 31.12.2012 angesammelten Erfüllungsrückstände aller bestehenden Altersteilzeitvereinbarungen passiviert werden. Der Aufstockungsbetrag wird dann im Zeitraum der Altersteilzeit zeitanteilig in Anspruch genommen. Der Erfüllungsrückstand wird in der Beschäftigungsphase weiter angesammelt und in der Freistellungsphase in Anspruch genommen.

Sachkonto	Bezeichnung	31.12.2011	31.12.2012	Differenz	%
25110000	Pensionsrückstellungen	1.265.180,00 Euro	1.249.948,00 Euro	-15.232,00 Euro	-1,20 %
25111000	Pensionsrückstellungen // Erstattungsansprüche aufgrund Dienstreisenwechsel	171.904,00 Euro	166.648,00 Euro	-5.256,00 Euro	-3,06 %

ANHANG 2012

25120000	Beihilferückstellungen	415.871,00 Euro	441.974,00 Euro	26.103,00 Euro	+6,28 %
25131000	ATZ-Rückstellungen // Aufstoc- kungsbetrag	1.520.302,21 Euro	1.206.560,08 Euro	-313.742,13 Euro	-20,64 %
25132000	ATZ-Rückstellungen // Erfül- lungsrückstand	1.875.119,68 Euro	2.080.084,17 Euro	204.964,49 Euro	+10,93 %
	Σ	5.248.376,89 Euro	5.145.214,25 Euro	-103.162,64 Euro	-1,97 %

4.3.6.2 Sonstige Rückstellungen

Zu den Sonstigen Rückstellungen gehören die Rückstellungen für drohende Verpflichtungen aus Bürgschaften, Gewährleistungen und aus anhängigen Gerichtsverfahren. Weiterhin die Rückstellungen für ungewisse Verbindlichkeiten im Rahmen des Finanzausgleichs und von Steuerschuldverhältnissen sowie alle sonstigen Verpflichtungen, die vor dem Bilanzstichtag wirtschaftlich begründet wurden und die dem Grunde oder der Höhe nach noch nicht genau bekannt sind, sofern der zu leistende Betrag nicht geringfügig ist.

Für die Verpflichtung des Arbeitgebers zur Gewährung von Urlaub unter Fortzahlung des Arbeitslohns ist eine Rückstellung zu bilden, soweit ein Arbeitnehmer am Bilanzstichtag den ihm bis dahin zustehenden Urlaub noch nicht genommen hat und der Urlaub im folgenden Haushaltsjahr nachgewährt oder abgegolten werden muss. Hat ein Beschäftigter oder Beamter ein Arbeitszeitguthaben, ist auch hierfür eine Rückstellung analog den Rückstellungen für nicht in Anspruch genommenen Urlaub zu bilden.

Weiterhin wurden bei der Stadt Forst (Lausitz) Personalarückstellungen gebildet für die Zahlung von Abfindungen im Rahmen von einzelvertraglichen Regelungen und sonstiges Abfindungen sowie für die leistungsorientierte Bezahlung und die Zahlung von Geldzuwendungen bei Dienstjubiläen.

Des Weiteren wurde eine Rückstellung für Archivierungskosten gebildet. Sie bildet die Tatsache ab, dass es eine gesetzliche Aufbewahrungspflicht für Geschäftsunterlagen gibt und hierfür Personal- und Sachkosten der Aufbewahrung anfallen.

Da die Aufwendungen für die Arbeiten an der Aufstellung eines Jahresabschlusses und die Prüfung desselben erst nach Abschluss des Haushaltsjahres stattfinden können, wird eine Rückstellung gebildet.

Unter den Entschädigungsansprüchen wurden die Rückstellungen für Restitutionsen zusammengefasst. Die Stadt Forst (Lausitz) verwaltet Vermögensgegenstände deren eigentumsrechtliche Zuordnung noch unklar ist. Aus der Veräußerung etc. fallen Überschüsse an, die ggf. künftig vom rechtmäßigen Eigentümer geltend gemacht werden. Deshalb wird in Höhe der erwirtschafteten Überschüsse eine Rückstellung gebildet.

Sach- konto	Bezeichnung	31.12.2011	31.12.2012	Differenz	%
28210000	Drohende Verpflichtungen aus Bürgschaften, Gewährleistungen und anhängigen Gerichtsverf.	20.708,75 Euro	15.594,51 Euro	-5.114,24 Euro	-24,70 %
28311100	Rückstellung für nicht in Anspruch genommener Urlaub	58.819,67 Euro	82.979,66 Euro	24.159,99 Euro	+41,07 %
28311200	Rückstellung für Gleitzeitüberhänge	143.706,90 Euro	162.577,48 Euro	18.870,58 Euro	+13,13 %
28311300	Rückstellung für Abfindungen einzelvertraglicher Regelungen	498.492,61 Euro	352.498,84 Euro	-145.993,77 Euro	-29,29 %
28311400	Rückstellung für sonstige Abfindungen	116.480,00 Euro	453.250,48 Euro	336.770,48 Euro	+289,12 %
28311500	Rückstellung für leistungsorientierte Bezahlung	81.582,40 Euro	99.145,53 Euro	17.563,13 Euro	+21,53 %
28311600	Jubiläumrückstellung	47.125,45 Euro	43.074,85 Euro	-4.050,60 Euro	-8,60 %
28312000	Archivierungskostenrückstellung	300.000,00 Euro	300.000,00 Euro	0,00 Euro	0,00 %
28313000	Rückstellung für Jahresabschlusskosten	29.274,00 Euro	44.506,00 Euro	15.232,00 Euro	+52,03 %
28314000	Rückstellung für Entschädigungsansprüche	169.984,68 Euro	169.984,68 Euro	0,00 Euro	0,00 %
28315000	Rückstellung für ausstehende Rechnungen	36.625,46 Euro	22.838,05 Euro	-13.787,41 Euro	-37,64 %
28319000	Rückstellung für sonstige Verwahrungen	19.276,96 Euro	19.287,34 Euro	10,38 Euro	+0,05 %
	Σ	1.522.076,88 Euro	1.765.737,42 Euro	243.660,54 Euro	+16,01 %

4.3.6.3 Rückstellungsübersicht

(alle Angaben in Euro)

Rückstellungsarten	Bestand 31.12.2011	Zuführungen	Inanspruch- nahme	Auflösung	Bestand 31.12.2012
Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen	5.248.376,89	561.322,82	664.022,26	463,20	5.145.214,25
Pensionsrückstellungen	1.265.180,00	0,00	15.232,00	0,00	1.249.948,00
Pensionsrückstellungen // Diensterren- wechsel	171.904,00	0,00	5.256,00	0,00	166.648,00
Beihilferückstellungen	415.871,00	26.771,14	668,14	0,00	441.974,00
ATZ-Rückstellungen // Aufstockungsbe- trag	1.520.302,21	0,00	313.742,13	0,00	1.206.560,08
ATZ-Rückstellungen // Erfüllungsrück- stand	1.875.119,68	534.551,68	329.123,99	463,20	2.080.084,17
Rückstellungen für unterlassene Instand- haltungen					
Rückstellungen für die Rekultivierung und Nachsorge von Abfalldeponien					
Rückstellungen für die Sanierung von Altlasten					
Sonstige Rückstellungen	1.522.076,88	748.539,89	496.850,25	8.029,10	1.765.737,42
Drohende Verpflichtungen aus anhängi- gen Gerichtsverfahren	20.708,75	7.044,29	12.158,53	0,00	15.594,51
nicht in Anspruch genommenen Urlaub	58.819,67	82.979,66	58.819,67	0,00	82.979,66
Gleitzeitüberhänge	143.706,90	162.577,48	143.706,90	0,00	162.577,48
Abfindungen EVR	498.492,61	0,00	137.964,67	8.029,10	352.498,84
sonstige Abfindungen	116.480,00	353.983,48	17.213,00	0,00	453.250,48
leistungsorientierte Bezahlung	81.582,40	99.145,53	81.582,40	0,00	99.145,53
Jubiläen	47.125,45	4.599,40	8.650,00	0,00	43.074,85
Archivierungskosten	300.000,00	0,00	0,00	0,00	300.000,00
Jahresabschlusskosten	29.274,00	15.232,00	0,00	0,00	44.506,00
Entschädigungsansprüche	169.984,68	0,00	0,00	0,00	169.984,68
Ausstehende Rechnungen	36.625,46	22.838,05	36.625,46	0,00	22.838,05
für sonstige Verwahrungen	19.276,96	140,00	129,62	0,00	19.287,34
Σ	6.770.453,77	1.309.862,71	1.160.872,51	8.492,30	6.910.951,67

4.3.7 Verbindlichkeiten

4.3.7.1 Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen

Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen bezeichnen grundsätzlich die der Kommune von einem Dritten zur Verfügung gestellten Geldbeträge mit der Verpflichtung, das aufgenommene Kapital mit Zinsen zurückzuzahlen. Der Rückzahlungsbetrag stellt den zu passivierenden Wertansatz dar.

Sach- konto	Bezeichnung	31.12.2011	31.12.2012	Differenz	%
32171000	Kreditinstitute // Laufzeit bis 1 Jahr fester Zins	371.415,73 Euro	406.922,97 Euro	35.507,24 Euro	+9,56 %
32172000	Kreditinstitute // Laufzeit 1-5 Jahre fester Zins	6.161.208,67 Euro	5.999.877,81 Euro	-161.330,86 Euro	-2,62 %

ANHANG 2012

32173000	Kreditinstitute // Laufzeit mehr als 5 Jahre fester Zins	2.136.129,46 Euro	1.890.537,35 Euro	-245.592,11 Euro	-11,50 %
	Zwischen - Σ	8.668.753,86 Euro	8.297.338,13 Euro	-371.415,73 Euro	-4,28 %
32990000	Zinsabgrenzungen	3.563,56 Euro	32.001,26 Euro	28.437,70 Euro	+798,01 %
	Σ	8.672.317,42 Euro	8.329.339,39 Euro	-342.978,03 Euro	-3,95 %

Die Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen setzen sich aus folgenden Darlehen zusammen (alle Angaben in Euro):

lfd. Nr.	Kreditinstitut	Zinssatz	Zinsbindung	Stand 31.12.2012	mit einer Restlaufzeit von			voraussichtlicher Stand zum 31.12.2013
					bis zu einem Jahr	einem bis zu fünf Jahren	mehr als fünf Jahren	
1	Deutsche Kreditbank AG	2,760%	30.12.2021	515.033,52	22.276,51	95.493,97	397.263,04	492.757,01
2	Investitionsbank des Landes Brandenburg	2,670%	30.12.2030	491.359,27	21.356,52	91.343,02	378.659,73	470.002,75
3	Kfw-Bankengruppe	3,500%	15.02.2014	217.232,00	10.346,00	50.030,92	156.855,08	206.886,00
4	Kfw-Bankengruppe	3,900%	15.05.2015	861.034,00	39.138,00	253.920,14	567.975,86	821.896,00
5	Investitionsbank des Landes Brandenburg	4,410%	30.06.2013	216.103,65	17.441,89	80.254,19	118.407,57	198.661,76
6	Deutsche Kreditbank AG	1,520%	30.12.2022	432.428,41	40.321,76	167.697,04	224.409,61	392.106,65
7	Investitionsbank des Landes Brandenburg	0,940%	30.12.2018	277.650,00	45.262,82	185.420,72	46.966,46	232.387,18
8	Commerzbank AG	3,480%	30.09.2014	105.000,00	60.000,00	45.000,00	0,00	45.000,00
9	Investitionsbank des Landes Brandenburg	0,340%	29.03.2013	5.175.821,34	148.987,07	5.026.834,27	0,00	5.026.834,27
10	Bank Deutsches Kraftfahrzeuggewerbe AG	4,530%	15.02.2016	5.675,94	1.792,40	3.883,54	0,00	3.883,54
				8.297.338,13	406.922,97	5.999.877,81	1.890.537,35	7.890.415,16

4.3.7.2 Verbindlichkeiten aus der Aufnahme von Kassenkrediten

Mit Hilfe von Verbindlichkeiten aus der Aufnahme von Kassenkrediten wird die rechtzeitige Leistung von Ausgaben bzw. die Aufrechterhaltung der Zahlungsfähigkeit gesichert. Hier werden nur die Verbindlichkeiten erfasst, die die Stadt Forst (Lausitz) zur Überbrückung vorübergehender Kassenanspannungen eingeht.

Sachkonto	Bezeichnung	31.12.2011	31.12.2012	Differenz	%
33170000	Kreditinstitute // Laufzeit bis 1 Jahr fester Zins	7.000.000,00 Euro	11.500.000,00 Euro	4.500.000,00 Euro	+64,29 %
33170100	Kreditinstitute // Laufzeit 1-5 Jahre fester Zins	19.500.000,00 Euro	19.000.000,00 Euro	-500.000,00 Euro	-2,56 %
33171000	Kreditinstitute // Laufzeit bis 1 Jahr variabler Zins	1.219.411,05 Euro	1.473.906,11 Euro	254.495,06 Euro	+20,87 %
	Zwischen - Σ	27.719.411,05 Euro	31.973.906,11 Euro	4.254.495,06 Euro	+15,35 %
33990000	Zinsabgrenzungen	212.110,59 Euro	217.172,26 Euro	5.061,67 Euro	+2,39 %
	Σ	27.931.521,64 Euro	32.191.078,37 Euro	4.259.556,73 Euro	+15,25 %

Die Verbindlichkeiten aus der Aufnahme von Kassenkrediten setzen sich aus folgenden Darlehen zusammen (alle Angaben in Euro):

lfd. Nr.	Kreditinstitut	Zinssatz	Zinsbindung	Stand 31.12.2012	mit einer Restlaufzeit von			vorausichtlicher Stand zum 31.12.2013
					bis zu einem Jahr	einem bis zu fünf Jahren	mehr als fünf Jahren	
1	Investitionsbank des Landes Brandenburg	1,580%	21.10.2013	2.000.000,00	2.000.000,00	0,00	0,00	2.000.000,00
2	WL Bank AG	0,830%	28.06.2013	6.000.000,00	6.000.000,00	0,00	0,00	6.000.000,00
3	Investitionsbank des Landes Brandenburg	2,040%	21.01.2014	6.000.000,00	0,00	6.000.000,00	0,00	6.000.000,00
4	Investitionsbank des Landes Brandenburg	2,320%	24.03.2014	11.500.000,00	0,00	11.500.000,00	0,00	11.500.000,00
5	Deutsche Kreditbank AG	1,330%	30.09.2015	1.500.000,00	0,00	1.500.000,00	0,00	1.500.000,00
6	WL Bank AG	0,910%	18.04.2013	2.500.000,00	2.500.000,00	0,00	0,00	2.500.000,00
7	WL Bank AG	1,490%	16.01.2013	1.000.000,00	1.000.000,00	0,00	0,00	1.000.000,00
8	Commerzbank AG	1,210%	Kontokorrent	1.473.906,11	1.473.906,11	0,00	0,00	1.600.113,28
9	Sparkasse Spree-Neiße	5,250%	Kontokorrent	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
				31.973.906,11	12.973.906,11	19.000.000,00	0,00	32.100.113,28

4.3.7.3 Verbindlichkeiten aus Rechtsgeschäften, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen

Von besonderer Bedeutung für Kommunen sind an dieser Stelle Leasingverträge. Bei diesen richtet sich die Bilanzierung nach der Zuordnung des Leasinggegenstandes. Sofern der Vermögensgegenstand im Rahmen eines Finanzierungs- oder Spezialleasings dem Leasingnehmer zuzurechnen ist, hat dieser die Verbindlichkeit gegenüber dem Leasinggeber zu passivieren.

Sachkonto	Bezeichnung	31.12.2011	31.12.2012	Differenz	%
34311000	Finanzierungsleasing – Betriebsvorrichtungen Gebäude	40.461,34 Euro	19.435,89 Euro	-21.025,45 Euro	-51,96 %
34312000	Finanzierungsleasing – Sachanlagevermögen	30.698,02 Euro	19.738,12 Euro	-10.959,90 Euro	-35,70 %
	Σ	71.159,36 Euro	39.174,01 Euro	-31.985,35 Euro	-44,95 %

4.3.7.4 Erhaltene Anzahlungen

Anzahlungen sind grundsätzlich Vorleistungen im Rahmen eines schwebenden Geschäfts. Sie zeigen an, dass die betroffene Lieferung oder Leistung vom Vertragspartner noch nicht bzw. noch nicht vollständig erbracht wurde.

Bei der Stadt Forst (Lausitz) werden unter dieser Bilanzposition alle eingegangenen Fördermittel vom Land im Rahmen von Städte- und Entwicklungsprogrammen erfasst und verbucht, die bis zum Jahresende nicht verausgabt wurden und im nächsten Jahr zur Verfügung stehen.

Sachkonto	Bezeichnung	31.12.2011	31.12.2012	Differenz	%
38112000	Erhaltene Anzahlungen vom Land // SG Nordstadt	197.093,96 Euro	224.920,85 Euro	27.826,89 Euro	+14,12 %
38113000	Erhaltene Anzahlungen vom Land // SG Westliche Innenstadt	97.149,16 Euro	50.484,41 Euro	-46.664,75 Euro	-48,03 %
38114000	Erhaltene Anzahlungen vom Land // Teilprogramm Aufwertung	444.907,99 Euro	872.781,33 Euro	427.873,34 Euro	+96,17 %
38115000	Erhaltene Anzahlungen vom Land // Teilprogramm Rückbau	66.239,45 Euro	114.623,08 Euro	48.383,63 Euro	+73,04 %
38116000	Erhaltene Anzahlungen vom Land // Soziale Stadt	54.368,92 Euro	238.443,62 Euro	184.074,70 Euro	+338,57 %
38116100	Erhaltene Anzahlungen vom Land // Soziale Stadt – GS Mitte	98.053,78 Euro	56.089,70 Euro	-41.964,08 Euro	-42,80 %
38116200	Erhaltene Anzahlungen vom Land // Soziale Stadt – Oberschule	137.141,91 Euro	72.883,88 Euro	-64.258,03 Euro	-46,86 %

ANHANG 2012

38117000	Erhaltene Anzahlungen vom Land // Aktive Stadtzentren	104.518,93 Euro	188.854,54 Euro	84.335,61 Euro	+80,69 %
38118000	Erhaltene Anzahlungen vom Land // Teilprogramm Sanierung, Sicherung und Erwerb	34.000,00 Euro	147.646,90 Euro	113.646,90 Euro	+334,26 %
	Σ	1.233.474,10 Euro	1.966.728,31 Euro	733.254,21 Euro	+59,45 %

4.3.7.5 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen und aus Transferleistungen

Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen sind Verpflichtungen aufgrund von Kauf- und Werkverträgen, Dienstleistungsverträgen, Miet- und Pachtverträgen und ähnlichen Verträgen, bei denen die Erbringung der eigenen (Gegen-)Leistung (z.B. Zahlung für eine empfangene Leistung) noch aussteht.

Sie sind grundsätzlich mit ihrem Rückzahlungsbetrag anzusetzen. Dieser entspricht dem Betrag, den der Schuldner zur Erfüllung der Verpflichtung aufbringen muss (Erfüllungsbetrag). Der Erfüllungsbetrag ist in der Regel identisch mit dem Rechnungsbetrag.

Sachkonto	Bezeichnung	31.12.2011	31.12.2012	Differenz	%
35110000	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	1.158.743,15 Euro	1.238.800,66 Euro	80.057,51 Euro	+6,91 %
36111000	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	719.367,66 Euro	2.275.884,84 Euro	1.556.517,18 Euro	+216,37 %
	Σ	1.878.110,81 Euro	3.514.685,50 Euro	1.636.574,69 Euro	+87,14 %

4.3.7.6 Verbindlichkeiten gegenüber Finanzanlagevermögen

Diese Verbindlichkeiten bestehen gegenüber Sondervermögen, verbundenen Unternehmen und sonstigen Beteiligungen der Stadt Forst (Lausitz).

Sachkonto	Bezeichnung	31.12.2011	31.12.2012	Differenz	%
35150000 37919000 37950000	Verbindlichkeiten gegenüber Sondervermögen	209.273,35 Euro	222.649,59 Euro	13.376,24 Euro	+6,39 %
35130000	Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen	2.094,27 Euro	1.890,97 Euro	- 203,30 Euro	-9,71 %
35140000 37940000	Verbindlichkeiten gegenüber sonstigen Beteiligungen	136.070,29 Euro	45.181,91 Euro	-90.888,38 Euro	-66,80 %
	Σ	347.437,91 Euro	269.722,47 Euro	-77.715,44 Euro	-22,37 %

4.3.7.7 Sonstige Verbindlichkeiten

Die sonstigen Verbindlichkeiten sind ein Auffangposten für die nicht unter einem vorhergehenden Posten gesondert auszuweisenden Verbindlichkeiten. Hierunter fallen Verbindlichkeiten, die nicht auf Warengeschäften oder einem entgeltlichen Leistungsaustausch beruhen.

Zu den sonstigen Verbindlichkeiten gehören insbesondere Steuerverbindlichkeiten, Verbindlichkeiten gegenüber Sozialversicherungsträgern usw.

Sachkonto	Bezeichnung	31.12.2011	31.12.2012	Differenz	%
37910000	Sonstige Verbindlichkeiten – privater und öffentlicher Bereich	29.709,20 Euro	2.139.669,50 Euro	2.109.960,30 Euro	+7102,04 %
37913000	Übrige Verbindlichkeiten – Grundstücke IGG	52.000,00 Euro	52.000,00 Euro	0,00 Euro	0,00 %
37914000	Übrige Verbindlichkeiten – Ankauf Lindenstraße 10-12	0,00 Euro	500.000,00 Euro	500.000,00 Euro	
37915000	Übrige Verbindlichkeiten – Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen	108.943,06 Euro	53.633,40 Euro	-55.309,66 Euro	-50,77 %
37916000	Übrige Verbindlichkeiten – Nordumfahrung	106.000,00 Euro	106.000,00 Euro	0,00 Euro	0,00 %

37990000	Übrige Verbindlichkeiten – Verwahrungen	168.321,99 Euro	142.327,22 Euro	-25.994,77 Euro	-15,44 %
	Σ	464.974,25 Euro	2.993.630,12 Euro	2.528.655,87 Euro	+543,83 %

4.3.8 Passive Rechnungsabgrenzungsposten

Durch Rechnungsabgrenzungsposten werden Aufwendungen und Erträge den einzelnen Haushaltsjahren periodengerecht zugeordnet. Passive Rechnungsabgrenzungsposten sind Einnahmen vor dem Bilanzstichtag, soweit sie Erträge für eine bestimmte Zeit nach diesem Tag darstellen. Beispiele bilden hier der Erhalt von Vorauszahlungen für Mieten und Pachten.

Ein typisches Beispiel bei der Stadt Forst (Lausitz) ist die Friedhofsbewirtschaftung. Im Regelfall wird von den Bürgern eine Grabstätte (Wahl- oder Reihengrab) gemietet, für welche die Nutzungsgebühren für mehrere Jahre im Voraus zu entrichten sind. Die Zahlung wird auf die jeweiligen Jahre aufgeteilt, wobei der Teil der Zahlung für die Folgejahre als Rechnungsabgrenzungsposten zu passivieren ist. Im Zeitverlauf werden diese Beträge dann anteilmäßig aufgelöst.

Zwischen der Stadt Forst (Lausitz) und einem Unternehmen wurde im Haushaltsjahr 2012 ein Pachtvertrag geschlossen. Vertragsbestandteil war u.a. eine Vorauszahlung für spätere Pachtjahre, welche passiviert wurde.

Sachkonto	Bezeichnung	31.12.2011	31.12.2012	Differenz	%
39110000	RAP aus Zahlungen	477.428,13 Euro	470.736,68 Euro	-6.691,45 Euro	-1,40 %
39111000	RAP aus Zahlungen - Friedhofsgebühren	983.352,55 Euro	1.022.890,56 Euro	39.538,01 Euro	+4,02 %
	Σ	1.460.780,68 Euro	1.493.627,24 Euro	32.846,56 Euro	+2,25 %

4.4 Erläuterungen der außerordentlichen Erträge und Aufwendungen

4.4.1 Außerordentliche Erträge

Unter außerordentlichen Erträgen werden alle Vorgänge von wesentlicher Bedeutung erfasst, die zwar durch die Aufgabenerfüllung der Kommune verursacht werden, jedoch für einen normalen Ablauf der Verwaltung unüblich sind.

Weiterhin werden unter dieser Position der Ergebnisrechnung alle Erträge gebucht, die aus der Veräußerung von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten, Bauten und Finanzanlagevermögen entstehen.

Die starke Abweichung der Ergebnisse bei den Erträgen aus Vermögensveräußerungen im IGG resultiert aus der Insolvenz der Precision Coating GmbH. Die Rückabwicklung des Grundstücksverkaufs im IGG erfolgte im Haushaltsjahr 2011. Dieses Grundstück wurde dann weiterveräußert.

Sachkonto	Bezeichnung	31.12.2011	31.12.2012	Differenz	%
49310000	Erträge aus Vermögensveräußerungen, die dem außerordentlichen Ergebnis zuzuordnen sind – Allgemein	0,00 Euro	50.000,00 Euro	50.000,00 Euro	
49311000	Erträge aus Vermögensveräußerungen, die dem außerordentlichen Ergebnis zuzuordnen sind – Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	25.835,20 Euro	38.464,80 Euro	12.629,60 Euro	+48,89 %
49312000	Erträge aus Vermögensveräußerungen, die dem außerordentlichen Ergebnis zuzuordnen sind – Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte IGG	630.130,10 Euro	3.876,00 Euro	-626.254,10 Euro	-99,38 %
	Σ	655.965,30 Euro	92.340,80 Euro	-563.624,50 Euro	-85,92 %

4.4.2 Außerordentliche Aufwendungen

Zur Abgrenzung der ordentlichen von den außerordentlichen Aufwendungen wird auf die Ausführungen zu den außerordentlichen Erträgen unter Punkt 4.4.1 verwiesen.

Alle Aufwendungen, die im Zusammenhang mit der Veräußerung von Vermögen stehen, werden ebenfalls hier erfasst. Hierunter fallen z.B. die Kosten für die vor dem Verkauf ggf. notwendige Erstellung von externen Gutachten oder Maklerkosten. Außerdem werden die Restbuchwerte bei den außerordentlichen Aufwendungen verbucht. Das ist der Wert, den ein Vermögensgegenstand nach ordentlicher Abschreibung zum Veräußerungszeitpunkt noch hat.

Das Ergebnis der außerordentlichen Aufwendungen aus Vermögensveräußerungen im IGG weicht im abgelaufenen Haushaltsjahr stark von dem Ergebnis des Vorjahres ab. Hierbei handelt es sich größtenteils um die aufwandswirksame Ausbuchung des Restbuchwertes durch die Veräußerung des Grundstückes der insolventen Precision Coating GmbH.

Sachkonto	Bezeichnung	31.12.2011	31.12.2012	Differenz	%
59310000	Aufwendungen aus Vermögensveräußerungen, die dem außerordentlichen Ergebnis zuzuordnen sind	9.608,83 Euro	10.685,89 Euro	1.077,06 Euro	+11,21 %
59312000	Aufwendungen aus Vermögensveräußerungen, die dem außerordentlichen Ergebnis zuzuordnen sind - Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte IGG	606.572,00 Euro	2.587,80 Euro	-603.984,20 Euro	-99,57 %
	Σ	616.180,83 Euro	13.273,69 Euro	-602.907,14 Euro	-97,85 %

4.5 Erläuterungen des periodenfremden Ergebnisses

Das periodenfremde Ergebnis beläuft sich im Haushaltsjahr 2012 auf -142.817,21 Euro und setzt sich wie folgt zusammen:

Sachkonto	Bezeichnung	31.12.2011	31.12.2012	Differenz	%
45920000	Periodenfremde ordentliche Erträge	111.950,69 Euro	23.289,96 Euro	-88.660,73 Euro	-79,20 %
54930000	Periodenfremde ordentliche Aufwendungen	118.400,96 Euro	166.107,17 Euro	47.706,21 Euro	+40,29 %
	Periodenfremdes Ergebnis	-6.450,27 Euro	-142.817,21 Euro	-136.366,94 Euro	+2114,13 %

Bei den periodenfremden Erträgen handelt es sich insbesondere um:

- Betriebskostenabrechnungen 2011 aus Vermietung und Verpachtung (ca. 6 TEUR)
- Erstattungen aus Endabrechnungen Strom/Wasser/Gas (ca. 13 TEUR)

Die periodenfremden Aufwendungen setzen sich im Wesentlichen zusammen aus:

- Jahresendabrechnungen Strom/Wasser/Gas (ca. 150 TEUR)
- Endabrechnung Konzessionsabgabe 2009 (ca. 7 TEUR)

5. Abweichung von der linearen Abschreibungsmethode

Von der linearen Abschreibungsmethode wurde nicht abgewichen. Alle Vermögensgegenstände wurden nach dieser Methode abgeschrieben.

6. Veränderungen der ursprünglich angenommenen Nutzungsdauer

Im Rahmen der Erstellung des Jahresabschlusses 2012 gab es keine Veränderungen der ursprünglich angenommenen Nutzungsdauer von Vermögensgegenständen.

7. Einbeziehung von Fremdkapitalzinsen in Herstellungskosten

Zinsen für Fremdkapital wurden bei der Ermittlung der Herstellungskosten nicht einbezogen.

8. Vermögensgegenstände mit ungeklärten Eigentumsverhältnissen

lfd. Nr.	Flurstück	Eigentümer	Bemerkung	Stand der Zuordnung	Bewertung
1	2302/012/00035/0001	EdV RT: Rat der Stadt	Richard-Wagner-Str. 41, Standort: 10111022	Zuordnung für 3 TF beantragt am 14.03.2006	Bewertung nur für 3 TF in den Standorten: 10111022 (Garagen), 10551044 (Gärten), 10999009 (Pseudo f. Verkehrsflächen)
2	2302/042/00621/0000	EdV RT: Rat der Stadt	Bahngelände	DB AG und Bund lehnen Antragstellung auf Zuordnung ab	Keine Bewertung, da Zuordnung nicht beantragt wird
3	2302/043/00457/0000	EdV RT: Rat der Stadt	Bahngelände	DB AG und Bund lehnen Antragstellung auf Zuordnung ab	Keine Bewertung, da Zuordnung nicht beantragt wird
4	2308/002/00002/0002	EdV RT: Rat der Gemeinde Groß Jamno	katasterl. Nutart VS, jedoch nicht öffentlich gewidmet, RNA Weg	Stadt stellt keinen Zuordnungsantrag DB AG, BVVG und Bund haben kein Zuordnungsinteresse	Keine Bewertung, da Zuordnung nicht beantragt wird
5	2308/002/00021/0001	EdV RT: Rat der Gemeinde Groß Jamno	katasterl. Nutart VS, jedoch nicht öffentlich gewidmet, RNA Wald	Stadt stellt keinen Zuordnungsantrag DB AG, BVVG und Bund haben kein Zuordnungsinteresse	Keine Bewertung, da Zuordnung nicht beantragt wird
6	2308/002/00023/0001	EdV RT: Rat der Gemeinde Groß Jamno	katasterl. Nutart VS, jedoch nicht öffentlich gewidmet, RNA Wald	Stadt stellt keinen Zuordnungsantrag DB AG, BVVG und Bund haben kein Zuordnungsinteresse	Keine Bewertung, da Zuordnung nicht beantragt wird
7	2308/002/00024/0001	EdV RT: Rat der Gemeinde Groß Jamno	katasterl. Nutart VS, jedoch nicht öffentlich gewidmet, RNA Weg	Stadt stellt keinen Zuordnungsantrag DB AG, BVVG und Bund haben kein Zuordnungsinteresse	Keine Bewertung, da Zuordnung nicht beantragt wird

9. Sachverhalte, aus denen sich künftig finanzielle Verpflichtungen ergeben können sowie Verpflichtungen aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften, soweit diese nicht in der Verbindlichkeitenübersicht angegeben sind

Die Stadt Forst (Lausitz) hat für die folgende Gesellschaft eine Ausfallbürgschaft übernommen, woraus sich künftig finanzielle Verpflichtungen ergeben können:

Gesellschaft	Art	Betrag	Restschuld 30.12.2012	Geschäftsanteile
Forster Wohnungsbau-gesellschaft mbH	Modifizierte Ausfallbürgschaft (DKB)	17.850.000 Euro	16.790.023,40 Euro	100%

Alle Verpflichtungen aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften wurden bilanziert und sind in der Verbindlichkeitenübersicht angegeben.

10. Gesamtbetrag der nicht in der Bilanz ausgewiesenen mittelbaren Pensionsverpflichtungen

Für die mittelbaren Pensionsverpflichtungen aus der Zusatzversorgung der tariflich Beschäftigten wurde vom Passivierungswahlrecht gemäß Art. 28 Abs. 1 Satz 2 EGHGB Gebrauch gemacht.

Die Zusatzversorgungskasse des Kommunalen Versorgungsverbandes Brandenburg gewährt den Arbeitnehmern ihrer Mitglieder im Rahmen der Satzung Leistungen nach Maßgabe tariflicher Regelungen. Während die Leistungen ursprünglich ausschließlich durch Umlagen finanziert wurden, wird die Finanzierung der Kasse durch die Erhebung von Zusatzbeiträgen über einen langjährigen Zeitraum auf ein vollständig Kapital gedecktes System umgestellt. In diesem Sinne besteht bei der Zusatzversorgungskasse eine (rechnerische) Unterdeckung, die jährlich vom verantwortlichen Aktuar der Zusatzversorgungskasse festgestellt wird.

Hieraus ergibt sich als Gesamtbetrag der in der Bilanz nicht ausgewiesenen mittelbaren Pensionsverpflichtungen aus der Zusatzversorgung der auf die einzelne Kommune entfallende Anteil der (rechnerischen) Unterdeckung durch Multiplikation mit dem für die Kommune maßgeblichen Anteilssatz.

Die Berechnung des Wertes wurde vom Kommunalen Versorgungsverband nach einem landeseinheitlichen Verfahren durchgeführt. Dabei wurden für die Stadt Forst (Lausitz) folgende Werte ermittelt:

	31.12.2011	31.12.2012	Differenz
(Rechnerische) Unterdeckung der KVBbg-ZVK	501.000.000 Euro	447.000.000 Euro	
Maßgeblicher Anteilssatz für den Arbeitgeber Stadt Forst (Lausitz)	0,31389 %	0,31762 %	
Gesamtbetrag der in der Bilanz nicht ausgewiesenen mittelbaren Pensionsverpflichtungen aus der Zusatzversorgung	1.572.589 Euro	1.419.761 Euro	-152.828 Euro

11. Übersicht der übertragenen Haushaltsermächtigungen

Leistung	Bezeichnung	Sachkonto	Bezeichnung	Betrag	Bemerkungen
11.1.02.200	Allgemeine Verwaltung	54313000	Geschäftsaufwendungen - Gerichts-, Rechtsberater-, Sachverständigen- und Gutachterkosten	1.956,65 Euro	Rechtsberatung Abwasserabgabensatzung
11.1.02.300	ADV	01310000	DV-Software	23.831,99 Euro	Lizenzen, Ersatzbeschaffungen
11.1.02.300	ADV	08220000	Geringwertige Wirtschaftsgüter	59.252,31 Euro	Ersatzbeschaffung PC-Technik
11.1.02.300	ADV	52220000	Unterhaltung von Geräten, Ausstattungen und Ausrüstungsgegenständen	1.320,88 Euro	Web-Service
11.1.03.200	Vermögensverwaltung	09110000	Geleistete Anzahlungen auf Sachanlagen	4.770,61 Euro	Vermessungsleistungen
11.1.03.200	Vermögensverwaltung	54990000	Übrige weitere sonstige Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	3.557,07 Euro	Notarkosten
11.1.05.100	Betriebsamt	07110000	Fahrzeuge	49.920,00 Euro	Kompaktschlepper
11.1.05.100	Betriebsamt	07210000	Maschinen	27.268,85 Euro	Buschholzhäcksler
11.1.07.100	Verwaltungsgebäude	09611004	Anlagen im Bau - Verwaltungsgebäude Lindenstraße 10-12	56.224,13 Euro	Lindenstraße 10-12
12.6.01.100	Brandschutz	07110000	Fahrzeuge	100.000,00 Euro	Löschgruppenfahrzeug
12.6.01.100	Brandschutz	08220000	Geringwertige Wirtschaftsgüter	3.112,41 Euro	Büroschränke
12.6.02.100	Feuerwehrgerätehäuser	09611023	Anlagen im Bau - Feuerwehrgerätehaus Mulknitz	27.411,65 Euro	Unterstellbereich, Feuerwehrgarage
24.2.01.100	Schulsozialfonds Grundschule Forst Mitte	52710000	Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	848,98 Euro	Restmittel Schulsozialfonds
24.2.01.200	Schulsozialfonds Grundschule Noßdorf	52710000	Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	110,15 Euro	Restmittel Schulsozialfonds
24.2.01.300	Schulsozialfonds Grundschule Keune	52710000	Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	803,63 Euro	Restmittel Schulsozialfonds

ANHANG 2012

24.2.01.400	Schulsozialfonds Grundschule Nordstadt	52710000	Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	1.820,88 Euro	Restmittel Schulsozialfonds
24.2.01.500	Schulsozialfonds Gutenbergschule Forst (Lausitz)	52710000	Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	485,64 Euro	Restmittel Schulsozialfonds
28.5.01.200	Heimatspflege	52710200	Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen - Ortsbeiräte	734,16 Euro	Spendengelder
36.5.01.100	Kita "Regenbogen" Noßdorf	52710000	Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	200,00 Euro	Spendengelder
36.5.01.300	Kita "Kinderland"	52710000	Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	400,00 Euro	Spendengelder
36.5.01.600	Hort "Sonnenstadt"	52710000	Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	150,00 Euro	Spendengelder
36.5.01.700	Kitas in freier Trägerschaft	53180000	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / Übrige Bereiche	15.000,00 Euro	Betriebskostenzuschuss Katholische Kita
36.5.01.800	allgemeine Finanzierung und Umlagen	54311000	Geschäftsaufwendungen - Bürobedarf, Druckkosten, Fachliteratur, Abonnements	3.362,00 Euro	Kindergartengütesiegel
36.5.02.100	Kita "Regenbogen" Noßdorf	09611061	Anlagen im Bau - Kita Regenbogen Noßdorf	115.000,00 Euro	Sanierung Dach
36.5.02.300	Kita "Kinderland"	09611063	Anlagen im Bau - Kita Kinderland	50.000,00 Euro	Energetische Sanierung
42.5.02.100	Sportstätten	09611103	Anlagen im Bau - Rad- und Reitstadion	35.000,00 Euro	Restleistungen
51.1.01.100	Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen	52710000	Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	14.360,76 Euro	Bauleitplanung
51.1.01.200	Sanierungsgebiet Nordstadt	17912000	Forderungen gegen Treuhänder // Sanierungsgebiet Nordstadt	72.057,95 Euro	Ausgleichsbeträge
52.3.01.100	Denkmalschutz und -pflege	52210000	Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	6.549,65 Euro	Kriegerdenkmal Bohrau
54.0.01.100	Bau von Gemeindestraßen einschließlich Teileinrichtungen	09612001	Anlagen im Bau - Gubener Straße	500,00 Euro	Restleistungen
54.0.01.100	Bau von Gemeindestraßen einschließlich Teileinrichtungen	09612005	Anlagen im Bau - Weißagker Weg	59.945,41 Euro	Straßenbau
54.0.01.100	Bau von Gemeindestraßen einschließlich Teileinrichtungen	09612014	Anlagen im Bau - Am Wehr	77.022,92 Euro	Planungskosten
54.0.01.100	Bau von Gemeindestraßen einschließlich Teileinrichtungen	09612016	Anlagen im Bau - Kleine Spremberger Straße	120.900,44 Euro	Straßenbau
54.0.01.100	Bau von Gemeindestraßen einschließlich Teileinrichtungen	09612017	Anlagen im Bau - Am Weingarten	64.203,86 Euro	Straßenbau
54.0.01.100	Bau von Gemeindestraßen einschließlich Teileinrichtungen	09612023	Anlagen im Bau - Wilhelm-Busch-Straße	4.218,31 Euro	Planungskosten
54.0.01.100	Bau von Gemeindestraßen einschließlich Teileinrichtungen	09612024	Anlagen im Bau - Andreas-Hofer-Straße	6.357,62 Euro	Planungskosten
54.0.01.100	Bau von Gemeindestraßen einschließlich Teileinrichtungen	09612025	Anlagen im Bau - Neundorfer Weg	2.542,82 Euro	Planungskosten
54.0.01.100	Bau von Gemeindestraßen einschließlich Teileinrichtungen	09612026	Anlagen im Bau - Marienweg	3.984,19 Euro	Planungskosten
54.0.01.100	Bau von Gemeindestraßen einschließlich Teileinrichtungen	09612027	Anlagen im Bau - Gertraudenbergweg	2.248,70 Euro	Planungskosten
54.0.01.100	Bau von Gemeindestraßen einschließlich Teileinrichtungen	09612028	Anlagen im Bau - Hohensalzaer Straße	9.000,00 Euro	Planungskosten
54.0.01.100	Bau von Gemeindestraßen einschließlich Teileinrichtungen	09612029	Anlagen im Bau - Wendenstraße	3.500,00 Euro	Planungskosten
54.0.01.100	Bau von Gemeindestraßen einschließlich Teileinrichtungen	09612031	Anlagen im Bau - Am Kreuzberg	214.000,00 Euro	Straßenbau
54.0.01.100	Bau von Gemeindestraßen einschließlich Teileinrichtungen	09612034	Anlagen im Bau - Meisenweg (Brücke)	24.490,79 Euro	Planungs- und Baukosten
54.0.01.100	Bau von Gemeindestraßen einschließlich Teileinrichtungen	09612041	Anlagen im Bau - Am Vogelherd	5.000,00 Euro	Planungskosten

ANHANG 2012

54.0.01.100	Bau von Gemein- destraßen einschließ- lich Teileinrichtungen	09612042	Anlagen im Bau - St.Benno	8.000,00 Euro	Planungskosten
54.0.01.100	Bau von Gemein- destraßen einschließ- lich Teileinrichtungen	09612043	Anlagen im Bau - Querweg	6.600,00 Euro	Planungskosten
54.0.01.100	Bau von Gemein- destraßen einschließ- lich Teileinrichtungen	09612045	Anlagen im Bau - Eisenbahn- straße	48.000,00 Euro	Straßenbau
54.0.01.100	Bau von Gemein- destraßen einschließ- lich Teileinrichtungen	09612054	Anlagen im Bau - Kegeldamm	37.112,54 Euro	Straßenbau
54.0.02.100	Unterhaltung von Gemeinestraßen	08220000	Geringwertige Wirtschaftsgüter	1.182,27 Euro	Sperrstrahlergarnitur
55.1.01.100	Bau von öffentlichen Grünanlagen	52210000	Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	41.836,65 Euro	Ersatzpflanzung Bioenergiepark
55.1.02.100	Unterhaltung öffentli- cher Grünanlagen	07110000	Fahrzeuge	9.514,05 Euro	Gestrüppmäher
55.1.02.100	Unterhaltung öffentli- cher Grünanlagen	08210000	Betriebs- und Geschäftsausstat- tung	15.414,05 Euro	Gestrüppmäher, Aufsitzmäher
55.1.02.100	Unterhaltung öffentli- cher Grünanlagen	52210000	Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	14.131,02 Euro	Baumpflanzungen
55.1.03.100	Rosengarten	08210000	Betriebs- und Geschäftsausstat- tung	2.000,00 Euro	Ladeplattformen
55.1.04.100	Rosengarten	07410000	Betriebsvorrichtungen	2.388,33 Euro	Kassensystem
55.1.04.100	Rosengarten	09613067	Anlagen im Bau - Rosengarten Interreg V	7.653,91 Euro	Restleistungen
55.1.04.100	Rosengarten	34311000	Finanzierungsleasing - Betriebs- vorrichtungen Gebäude	2.135,89 Euro	Restleistungen
55.1.05.100	Interreg IV A - Teil 1	09613061	Anlagen im Bau - Baumaßnah- me Wehrinsel / Rosengarten (Interreg IVa) - FB 60	204.715,64 Euro	Planungs- und Baukosten
55.1.05.100	Interreg IV A - Teil 1	09613062	Anlagen im Bau - Baumaßnah- me Wehrinsel / Rosengarten (Interreg IVa) - FB 80	111.279,17 Euro	Planungs- und Baukosten
55.1.05.100	Interreg IV A - Teil 1	52710000	Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	160.176,38 Euro	Wehrinsel Rosengarten
55.1.05.100	Interreg IV A - Teil 1	54311000	Geschäftsaufwendungen - Büro- bedarf, Druckkosten, Fachlitera- tur, Abonnements	20.000,00 Euro	Wehrinsel Rosengarten
55.1.05.200	Interreg IV A - Teil 2	09110000	Geleistete Anzahlungen auf Sachanlagen	60.050,70 Euro	Löwenbrunnen
55.1.05.200	Interreg IV A - Teil 2	09613065	Anlagen im Bau - Weiterentwick- lung Ostdeutscher Rosengarten - FB 60	366.999,99 Euro	Planungs- und Baukosten
55.1.05.200	Interreg IV A - Teil 2	09613066	Anlagen im Bau - Weiterentwick- lung Ostdeutscher Rosengarten - FB 80	43.267,97 Euro	Planungs- und Baukosten
55.1.05.200	Interreg IV A - Teil 2	52210000	Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	144.639,13 Euro	Neugestaltung Rosengarten
55.1.05.200	Interreg IV A - Teil 2	52710000	Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	22.279,56 Euro	Wehrinsel Rosengarten
55.1.05.200	Interreg IV A - Teil 2	54311000	Geschäftsaufwendungen - Büro- bedarf, Druckkosten, Fachlitera- tur, Abonnements	2.216,65 Euro	Wehrinsel Rosengarten
55.3.01.100	Friedhöfe	07110000	Fahrzeuge	32.000,00 Euro	Ersatzbeschaffung
55.3.01.100	Friedhöfe	08210000	Betriebs- und Geschäftsausstat- tung	4.300,00 Euro	Aufsitzrasenmäher
55.3.01.200	Ehrenhaine und Kriegsgräber	52210000	Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	15.486,00 Euro	Zuweisung Kriegsgräber
57.1.01.200	Projektarbeit	52710000	Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	20.540,80 Euro	Restleistungen
57.3.03.100	Dorfgemeinschafts- häuser	09611162	Anlagen im Bau - Regionales Dienstleistungszentrum Briesnig	4.687,83 Euro	Restleistungen
57.5.01.100	Tourismus und Marke- ting	54314000	Geschäftsaufwendungen - Sons- tiges	30.054,44 Euro	Zweckgebundene Fördermittel
61.1.02.100	Allgemeine Zuweisun- gen und Umlagen	53410000	Gewerbesteuerumlage	102.229,76 Euro	Restleistungen
71.1.01.100	Heiner-Schuster- Stiftung	53180000	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / Übrige Berei- che	1.308,05 Euro	80% der Zinsen für Zuwendungen an Bedürftige
			Σ	2.815.626,19 Euro	

12. Übersicht über die von der Gemeinde bewirtschafteten Treuhandmittel und über das Stiftungsvermögen

12.1 Treuhandmittel

Von der Stadt Forst (Lausitz) werden keine Treuhandmittel bewirtschaftet.

12.2 Stiftungsvermögen

Die Stadt Forst (Lausitz) verwaltet das Stiftungsvermögen für die beiden rechtlich unselbständigen Stiftungen „Heiner-Schuster-Stiftung“ und „Stiftung Horno“. Das jeweilige Stiftungsvermögen gliedert sich wie folgt:

Stiftung	Art	31.12.2011	31.12.2012	Differenz
Stiftung Horno	Ackerland	71.478,45 Euro	71.478,45 Euro	0,00 Euro
	Grund und Boden Wohnbauten	134.680,00 Euro	134.680,00 Euro	0,00 Euro
	Gebäude und Aufbauten bei Wohnbauten	826.462,12 Euro	814.228,74 Euro	-12.233,38 Euro
	Betriebsvorrichtungen bei Wohnbauten	105.793,82 Euro	99.402,12 Euro	-6.391,70 Euro
	Grund und Boden mit Kultureinrichtungen	20.523,90 Euro	20.523,90 Euro	0,00 Euro
	Gebäude und Aufbauten bei Kultureinrichtungen	207.969,65 Euro	201.554,13 Euro	-6.415,52 Euro
	Grund und Boden mit sonstigen Gebäuden	36.030,60 Euro	36.030,60 Euro	0,00 Euro
	Gebäude und Aufbauten bei sonstigen Gebäuden	2.675.460,55 Euro	2.634.194,26 Euro	-41.266,29 Euro
	Betriebsvorrichtungen bei sonstigen Gebäuden	172.335,99 Euro	137.872,30 Euro	-34.463,69 Euro
	Grund und Boden Infrastrukturvermögen und Sonderflächen	97.486,80 Euro	97.486,80 Euro	0,00 Euro
	Bauten auf Sonderflächen	291.761,72 Euro	275.781,38 Euro	-15.980,34 Euro
	Kunstgegenstände	52.732,01 Euro	55.621,01 Euro	2.889,00 Euro
	Fahrzeuge	5.986,27 Euro	3.104,09 Euro	-2.882,18 Euro
	Maschinen	1.570,30 Euro	1.087,13 Euro	- 483,17 Euro
	Betriebs- und Geschäftsausstattung	0,00 Euro	3.382,01 Euro	3.382,01 Euro
	Geringwertige Wirtschaftsgüter	3.087,35 Euro	6.598,89 Euro	3.511,54 Euro
	Ausleihungen	11.900,00 Euro	9.350,00 Euro	-2.550,00 Euro
	Sichteinlagen bei Banken und Kreditinstituten	3.347,02 Euro	3.380,09 Euro	33,07 Euro
	Sonstige Einlagen	1.806.468,24 Euro	2.114.457,61 Euro	307.989,37 Euro
	Sonderposten aus Zuweisungen der öffentlichen Hand	-11.311,22 Euro	-10.348,56 Euro	962,66 Euro
Sonstige Sonderposten	-4.124.550,75 Euro	-4.017.436,43 Euro	107.114,32 Euro	
	Σ	2.389.212,82 Euro	2.692.428,52 Euro	303.215,70 Euro

Stiftung	Art	31.12.2011	31.12.2012	Differenz
Heiner-Schuster-Stiftung	Sonstige Einlagen	40.921,23 Euro	40.921,23 Euro	0,00 Euro
	Σ	40.921,23 Euro	40.921,23 Euro	0,00 Euro

ANHANG 2012

13. Übersicht über den Bestand der Vorschusskonten

Alle gezahlten Vorschüsse der Stadt Forst (Lausitz) sind bei dem Sachkonto 17990000 ausgewiesen. Der Bestand setzt sich wie folgt zusammen:

Buchungsstelle	Bezeichnung	31.12.2011	31.12.2012	Differenz
99999.41110	Vorschuss Gehalt	536,11 Euro	169,49 Euro	- 366,62 Euro
99999.43000	Allgemeine Vorschüsse Stadt Forst (Lausitz)	140,94 Euro	123,00 Euro	- 17,94 Euro
99999.49500	Vorschuss Entgelt Eigenbetrieb Abwasser	395,64 Euro	0,00 Euro	- 395,64 Euro
	Σ	1.072,69 Euro	292,49 Euro	- 780,20 Euro

14. Übersicht über den Bestand der Verwahrkonten

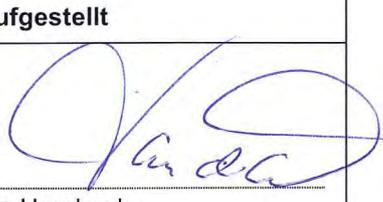
Alle einbehaltenen Verwahrungen der Stadt Forst (Lausitz) sind bei dem Sachkonto 37990000 ausgewiesen. Der Bestand setzt sich wie folgt zusammen:

Buchungsstelle	Bezeichnung	31.12.2011	31.12.2012	Differenz
99999.00000	Allgemeine Verwahrgelder Forst	23,50 Euro	5,00 Euro	- 18,50 Euro
99999.00004	Freiflächengestaltung	1.330,00 Euro	1.330,00 Euro	0,00 Euro
99999.00008	Erlös aus Verpachtung und Verkauf	3.290,00 Euro	3.290,00 Euro	0,00 Euro
99999.00020	Verkauf von Eigenheimen und Grundstücken	205,54 Euro	205,54 Euro	0,00 Euro
99999.00030	Erschließungsbeiträge Straße für Neu Horno	8.375,00 Euro	8.375,00 Euro	0,00 Euro
99999.00120	Smart-Meter-Pilotprojekt Forst Gutscheinabwicklung	11.660,00 Euro	0,00 Euro	-11.660,00 Euro
99999.00390	Sicherheitseinbehalt Rosengarten	1.045,21 Euro	1.045,21 Euro	0,00 Euro
99999.00500	Nachlass von Verstorbenen	10,00 Euro	0,00 Euro	- 10,00 Euro
99999.00520	Konto für offene Vermögensfragen	34.501,97 Euro	34.501,97 Euro	0,00 Euro
99999.00540	Sicherheitseinbehalt Tiefbauamt	7.410,51 Euro	7.410,51 Euro	0,00 Euro
99999.00550	Gartenbauamt	11.455,28 Euro	4.574,24 Euro	-6.881,04 Euro
99999.00580	Sicherheitseinbehalt Wohnpark Mühlgraben	25.564,59 Euro	9.564,59 Euro	-16.000,00 Euro
99999.00900	Verwahrkonto Fundbüro	265,97 Euro	0,00 Euro	- 265,97 Euro
99999.00920	Schiedsstelle Nord	0,00 Euro	40,00 Euro	40,00 Euro
99999.05500	Schlüsselpfand für Turnhallen	830,00 Euro	940,00 Euro	110,00 Euro
99999.11000	Einnahmen ohne Anordnung	1.977,49 Euro	10.945,16 Euro	8.967,67 Euro
99999.12000	Einnahmen ohne Belegangabe	276,93 Euro	0,00 Euro	- 276,93 Euro
99999.16015	Ablösevereinbarung Erschließung Horno	60.100,00 Euro	60.100 Euro	0,00 Euro
	Σ	168.321,99 Euro	142.327,22 Euro	-25.994,77 Euro

festgestellt


 13.06.2017
 Philipp Wesemann
 Hauptamtlicher Bürgermeister

aufgestellt


 31.03.2017
 Jens Handreck
 Kämmerer
 Verwaltungsvorstand für Finanzen und Sicherheit

STADT FORST (LAUSITZ)

ANLAGEN- ÜBERSICHT

Stadt Forst (Lausitz)



Anlagenübersicht 2012

Anlagevermögen	Anschaffungs- und Herstellungskosten				Abschreibungen				Buchwert		
	Stand	Zugänge	Abgänge	Umbuchungen	Stand	Abschreibungen	Zuschreibungen	Abschreibungen auf Abgänge	kumulierte Abschreibungen	31.12.2012	31.12.2011
	31.12.2011	2012	2012	2012	31.12.2012	2012	2012	2012	31.12.2012		
Immaterielle Vermögensgegenstände	171.682,71 €	29.968,01 €	0,00 €	0,00 €	201.650,72 €	32.486,10 €	0,00 €	0,00 €	134.688,67 €	66.962,05 €	69.480,14 €
Sachanlagen	127.821.077,97 €	7.743.017,67 €	177.453,44 €	0,00 €	135.386.642,20 €	3.443.387,26 €	0,00 €	173.311,00 €	55.538.229,40 €	79.848.412,80 €	75.552.924,83 €
Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	4.025.550,73 €	0,00 €	4.135,44 €	-756,80 €	4.020.658,49 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	4.020.658,49 €	4.025.550,73 €
Brachland	45.618,24 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	45.618,24 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	45.618,24 €	45.618,24 €
Ackerland	540.566,86 €	0,00 €	470,34 €	0,00 €	540.096,52 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	540.096,52 €	540.566,86 €
Wald, Forsten	99.089,32 €	0,00 €	0,00 €	-756,80 €	98.332,52 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	98.332,52 €	99.089,32 €
Sonstige unbebaute Grundstücke	3.340.276,31 €	0,00 €	3.665,10 €	0,00 €	3.336.611,21 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	3.336.611,21 €	3.340.276,31 €
Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	45.224.933,37 €	709.589,08 €	0,00 €	3.673.632,55 €	49.608.155,00 €	806.545,87 €	0,00 €	0,00 €	26.743.171,56 €	22.864.983,44 €	20.987.462,97 €
Grundstücke mit Wohnbauten	328.219,62 €	4.062,07 €	0,00 €	0,00 €	332.281,69 €	370,09 €	0,00 €	0,00 €	236.277,32 €	96.004,37 €	92.312,39 €
Grundstücke mit sozialen Einrichtungen	8.866.631,27 €	121,10 €	0,00 €	1.200.217,89 €	10.066.970,26 €	164.426,64 €	0,00 €	0,00 €	4.615.206,98 €	5.451.763,28 €	4.415.850,93 €
Grundstücke mit Schulen	13.908.262,25 €	0,00 €	0,00 €	720.266,92 €	14.628.529,17 €	354.926,94 €	0,00 €	0,00 €	5.909.962,94 €	8.718.566,23 €	8.353.226,25 €
Grundstücke mit Kultureinrichtungen	127.349,54 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	127.349,54 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	127.347,54 €	2,00 €	2,00 €
Sonstige Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude	21.994.470,69 €	705.405,91 €	0,00 €	1.753.147,74 €	24.453.024,34 €	286.822,20 €	0,00 €	0,00 €	15.854.376,78 €	8.598.647,56 €	8.126.071,40 €
Infrastrukturvermögen und sonstige Sonderflächen	67.960.271,32 €	83.140,82 €	89.859,32 €	3.322.332,97 €	71.275.885,79 €	2.186.322,27 €	0,00 €	89.854,32 €	25.000.519,64 €	46.275.366,15 €	45.056.219,63 €
Grund und Bodes des Infrastrukturvermögens und sonstiger Sonderflächen	5.272.015,05 €	0,00 €	0,00 €	22.571,99 €	5.294.587,04 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	5.294.587,04 €	5.272.015,05 €
Brücken und Tunnel	5.882.824,07 €	0,00 €	0,00 €	42.598,80 €	5.925.422,87 €	79.208,66 €	0,00 €	0,00 €	2.518.355,46 €	3.407.067,41 €	3.443.677,27 €
Gleisanlagen mit Streckenausrüstung und Sicherheitsanlagen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Straßennetz mit Wegen, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen	41.163.472,43 €	77.596,61 €	0,00 €	2.647.341,97 €	43.888.411,01 €	1.564.782,04 €	0,00 €	0,00 €	14.767.594,79 €	29.120.816,22 €	27.960.659,68 €
Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	1.250.757,57 €	5.544,21 €	0,00 €	12.705,76 €	1.269.007,54 €	62.657,94 €	0,00 €	0,00 €	530.150,99 €	738.856,55 €	783.264,52 €
Bauten auf Sonderflächen	14.391.202,20 €	0,00 €	89.859,32 €	597.114,45 €	14.898.457,33 €	479.673,63 €	0,00 €	89.854,32 €	7.184.418,40 €	7.714.038,93 €	7.596.603,11 €
Bauten auf fremdem Grund und Boden	1.726.043,78 €	0,00 €	0,00 €	-1.699.157,29 €	26.886,49 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	26.885,49 €	1,00 €	3,00 €
Kunstgegenstände, Kulturdenkmale	87.615,62 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	87.615,62 €	2.454,82 €	0,00 €	0,00 €	36.540,70 €	51.074,92 €	53.529,74 €
Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen	4.717.961,56 €	132.486,54 €	83.458,68 €	126.222,21 €	4.893.211,63 €	362.640,78 €	0,00 €	83.456,68 €	3.098.877,16 €	1.794.334,47 €	1.898.268,50 €
Betriebs- und Geschäftsausstattung	903.996,67 €	111.799,21 €	0,00 €	0,00 €	1.015.795,88 €	85.423,52 €	0,00 €	0,00 €	632.234,85 €	383.561,03 €	357.185,34 €
geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	3.174.704,92 €	6.706.002,02 €	0,00 €	-5.422.273,64 €	4.458.433,30 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	4.458.433,30 €	3.174.704,92 €
Finanzanlagevermögen	34.384.761,00 €	303.549,02 €	0,00 €	0,00 €	34.688.310,02 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	220.314,59 €	34.467.995,43 €	34.164.446,41 €
Rechte an Sondervermögen	12.285.453,82 €	303.215,70 €	0,00 €	0,00 €	12.588.669,52 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	12.588.669,52 €	12.285.453,82 €
Anteile an verbundenen Unternehmen	18.163.231,66 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	18.163.231,66 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	18.163.231,66 €	18.163.231,66 €
Mitgliedschaft in Zweckverbänden	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Anteile an sonstigen Beteiligungen	3.936.075,52 €	333,32 €	0,00 €	0,00 €	3.936.408,84 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	220.314,59 €	3.716.094,25 €	3.715.760,93 €
Wertpapiere des Anlagevermögens	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Ausleihungen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
an Sondervermögen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
an verbundene Unternehmen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
an Zweckverbände	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
an sonstige Beteiligungen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
sonstige Ausleihungen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Gesamtsumme Anlagevermögen	162.377.521,68 €	8.076.534,70 €	177.453,44 €	0,00 €	170.276.602,94 €	3.475.873,36 €	0,00 €	173.311,00 €	55.893.232,66 €	114.383.370,28 €	109.786.851,38 €

STADT FORST (LAUSITZ)

FORDERUNGS- ÜBERSICHT

Forderungsübersicht 2012

Forderungsarten	Stand zum	Stand zum	mit einer Restlaufzeit von		
	31.12.2011	31.12.2012	bis zu 1 Jahr	1 bis 5 Jahre	mehr als 5 Jahre
	in Euro				
	1	2	3	4	5
Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen	1.244.290,34	7.189.496,96	7.176.424,07	13.072,89	0,00
Gebühren	125.562,88	85.949,40	85.305,17	644,23	0,00
Beiträge	276.430,05	233.117,28	223.399,95	9.717,33	0,00
Wertberichtigungen auf Gebühren und Beiträge	-191.535,79	-175.175,57	-175.175,57	0,00	0,00
Steuern	555.020,54	4.592.786,95	4.592.786,95	0,00	0,00
Transferleistungen	578.043,56	3.632.616,05	3.632.616,05	0,00	0,00
Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	319.615,65	323.419,05	320.707,72	2.711,33	0,00
Wertberichtigungen auf Steuern, Transferleistungen und sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	-418.846,55	-1.503.216,20	-1.503.216,20	0,00	0,00
Privatrechtliche Forderungen	177.511,66	152.243,96	151.982,96	261,00	0,00
gegenüber dem privaten Bereich und dem öffentlichen Bereich	73.718,46	83.322,40	83.061,40	261,00	0,00
gegen Sondervermögen	37.928,86	33.744,92	33.744,92	0,00	0,00
gegen verbundene Unternehmen	103.561,06	70.819,25	70.819,25	0,00	0,00
gegen Zweckverbände	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
gegen sonstige Beteiligungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wertberichtigungen auf privatrechtliche Forderungen	-37.696,72	-35.642,61	-35.642,61	0,00	0,00
Sonstige Vermögensgegenstände	2.065.968,87	2.959.953,04	2.959.953,04	0,00	0,00
Gesamtsumme Forderungen	3.487.770,87	10.301.693,96	10.288.360,07	13.333,89	0,00

STADT FORST (LAUSITZ)

VERBINDLICH-
KEITEN-
ÜBERSICHT

Verbindlichkeitenübersicht 2012

Art der Verbindlichkeiten	Stand zum	Stand zum	mit einer Restlaufzeit von		
	31.12.2011	31.12.2012	bis zu 1 Jahr	1 bis 5 Jahre	mehr als 5 Jahre
	in Euro				
	1	2	3	4	5
Anleihen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	8.672.317,42	8.329.339,39	438.924,23	5.999.877,81	1.890.537,35
Verbindlichkeiten aus der Aufnahme von Kassenkrediten	27.931.521,64	32.191.078,37	13.191.078,37	19.000.000,00	0,00
Verbindlichkeiten aus Rechtsgeschäften, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	71.159,36	39.174,01	39.174,01	0,00	0,00
erhaltene Anzahlungen	1.233.474,10	1.966.728,31	1.966.728,31	0,00	0,00
Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	1.158.743,15	1.238.800,66	1.238.800,66	0,00	0,00
Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	719.367,66	2.275.884,84	2.275.884,84	0,00	0,00
Verbindlichkeiten gegenüber Sondervermögen	209.273,35	222.649,59	222.649,59	0,00	0,00
Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen	2.094,27	1.890,97	1.890,97	0,00	0,00
Verbindlichkeiten gegenüber Zweckverbänden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Verbindlichkeiten gegenüber sonstigen Beteiligungen	136.070,29	45.181,91	45.181,91	0,00	0,00
sonstige Verbindlichkeiten	464.974,25	2.993.630,12	2.693.630,12	300.000,00	0,00
Gesamtsumme Verbindlichkeiten	40.598.995,49	49.304.358,17	22.113.943,01	25.299.877,81	1.890.537,35

STADT FORST (LAUSITZ)



BETEILIGUNGSBERICHT
2012

Inhaltsverzeichnis

1. Rechtliche und formelle Rahmenbedingungen	5
2. Übersicht über die Beteiligungen	5
3. Stadtwerke Forst GmbH	6
3.1 Rahmendaten.....	6
3.1.1 <i>Name, Sitz und Unternehmensgegenstand.....</i>	<i>6</i>
3.1.2 <i>Datum der Unternehmensgründung</i>	<i>6</i>
3.1.3 <i>Beteiligungsverhältnisse am Unternehmen</i>	<i>6</i>
3.1.4 <i>Organe der Gesellschaft.....</i>	<i>6</i>
3.2 Analysedaten	7
3.3 Geschäftsverlauf und voraussichtliche Entwicklung des Unternehmens.....	7
3.3.1 <i>Gesamtwirtschaftliche Situation.....</i>	<i>7</i>
3.3.2 <i>Geschäftsverlauf.....</i>	<i>7</i>
3.3.3 <i>Finanz- und Vermögenslage.....</i>	<i>9</i>
3.3.4 <i>Voraussichtliche Entwicklung der Gesellschaft</i>	<i>9</i>
3.4 Leistungs- und Finanzbeziehungen (auszugsweise)	10
3.5 Bilanz.....	10
3.5.1 <i>Aktiva</i>	<i>10</i>
3.5.2 <i>Passiva</i>	<i>10</i>
3.6 Gewinn- und Verlustrechnung.....	11
4. Netzgesellschaft Forst (Lausitz) mbH & Co. KG.....	11
4.1 Rahmendaten.....	11
4.1.1 <i>Name, Sitz und Unternehmensgegenstand.....</i>	<i>11</i>
4.1.2 <i>Datum der Unternehmensgründung</i>	<i>11</i>
4.1.3 <i>Beteiligungsverhältnisse am Unternehmen</i>	<i>12</i>
4.1.4 <i>Organe der Gesellschaft.....</i>	<i>12</i>
4.2 Analysedaten	12
4.3 Geschäftsverlauf und voraussichtliche Entwicklung des Unternehmens.....	12
4.3.1 <i>Gesamtwirtschaftliche Situation.....</i>	<i>12</i>
4.3.2 <i>Geschäftsverlauf.....</i>	<i>13</i>
4.3.3 <i>Finanz- und Vermögenslage.....</i>	<i>13</i>
4.3.4 <i>Voraussichtliche Entwicklung der Gesellschaft</i>	<i>14</i>
4.4 Leistungs- und Finanzbeziehungen (auszugsweise)	14
4.5 Bilanz.....	15
4.5.1 <i>Aktiva</i>	<i>15</i>
4.5.2 <i>Passiva</i>	<i>15</i>
4.6 Gewinn- und Verlustrechnung.....	15

5.	Kommunale Beteiligungsgesellschaft mbH an der envia.....	16
5.1	Rahmendaten.....	16
5.1.1	Name, Sitz und Unternehmensgegenstand.....	16
5.1.2	Datum der Unternehmensgründung.....	16
5.1.3	Beteiligungsverhältnisse am Unternehmen.....	16
5.1.4	Organe der Gesellschaft.....	16
5.2	Analysedaten.....	17
5.3	Geschäftsverlauf und voraussichtliche Entwicklung des Unternehmens.....	18
5.3.1	Gesamtwirtschaftliche Situation.....	18
5.3.2	Geschäftsverlauf.....	18
5.3.3	Finanz- und Vermögenslage - Einnahmeerwartung.....	19
5.4	Leistungs- und Finanzbeziehungen.....	19
5.5	Bilanz.....	19
5.5.1	Aktiva.....	19
5.5.2	Passiva.....	20
5.6	Gewinn- und Verlustrechnung.....	20
6.	Krankenhaus Forst GmbH.....	20
6.1	Rahmendaten.....	20
6.1.1	Name, Sitz und Unternehmensgegenstand.....	20
6.1.2	Datum der Unternehmensgründung.....	21
6.1.3	Beteiligungsverhältnisse am Unternehmen.....	21
6.1.4	Organe der Gesellschaft.....	21
6.2	Analysedaten.....	21
6.3	Geschäftsverlauf und voraussichtliche Entwicklung des Unternehmens.....	22
6.3.1	Gesamtwirtschaftliche Situation.....	22
6.3.2	Geschäftsverlauf.....	22
6.3.3	Finanz- und Vermögenslage.....	23
6.3.4	Voraussichtliche Entwicklung der Gesellschaft.....	23
6.4	Leistungs- und Finanzbeziehungen (auszugsweise).....	24
6.5	Bilanz.....	24
6.5.1	Aktiva.....	24
6.5.2	Passiva.....	24
6.6	Gewinn- und Verlustrechnung.....	25
7.	MVZ am Krankenhaus Forst GmbH.....	25
7.1	Rahmendaten.....	25
7.1.1	Name, Sitz und Unternehmensgegenstand.....	25
7.1.2	Datum der Unternehmensgründung.....	26
7.1.3	Beteiligungsverhältnisse am Unternehmen.....	26
7.1.4	Organe der Gesellschaft.....	26
7.2	Analysedaten.....	26

7.3	Geschäftsverlauf und voraussichtliche Entwicklung des Unternehmens	27
7.3.1	<i>Gesamtwirtschaftliche Situation</i>	27
7.3.2	<i>Geschäftsverlauf</i>	27
7.3.3	<i>Finanz- und Vermögenslage</i>	28
7.3.4	<i>Voraussichtliche Entwicklung der Gesellschaft</i>	28
7.4	Bilanz	28
7.4.1	<i>Aktiva</i>	28
7.4.2	<i>Passiva</i>	29
7.5	Gewinn- und Verlustrechnung	29
8.	Forster Wohnungsbaugesellschaft mbH	29
8.1	Rahmendaten	29
8.1.1	<i>Name, Sitz und Unternehmensgegenstand</i>	29
8.1.2	<i>Datum der Unternehmensgründung</i>	30
8.1.3	<i>Beteiligungsverhältnisse am Unternehmen</i>	30
8.1.4	<i>Organe der Gesellschaft</i>	30
8.2	Analysedaten	30
8.3	Geschäftsverlauf und voraussichtliche Entwicklung des Unternehmens	31
8.3.1	<i>Gesamtwirtschaftliche Situation</i>	31
8.3.2	<i>Geschäftsverlauf</i>	31
8.3.3	<i>Finanz- und Vermögenslage</i>	32
8.3.4	<i>Voraussichtliche Entwicklung der Gesellschaft</i>	32
8.4	Bilanz	33
8.4.1	<i>Aktiva</i>	33
8.4.2	<i>Passiva</i>	33
8.5	Gewinn- und Verlustrechnung	34
9.	Deutsche Rosenschau 2013 UG (haftungsbeschränkt)	34
9.1	Rahmendaten	34
9.1.1	<i>Name, Sitz und Unternehmensgegenstand</i>	34
9.1.2	<i>Datum der Unternehmensgründung</i>	34
9.1.3	<i>Beteiligungsverhältnisse am Unternehmen</i>	35
9.1.4	<i>Organe der Gesellschaft</i>	35
9.2	Analysedaten	35
9.3	Bilanz	36
9.3.1	<i>Aktiva</i>	36
9.3.2	<i>Passiva</i>	36
9.4	Gewinn- und Verlustrechnung	36
10.	Formelsammlung	37

1. Rechtliche und formelle Rahmenbedingungen

Die Gemeinde hat gemäß § 61 KomHKV (Kommunale Haushalts- und Kassenverordnung) einen Bericht über ihre Unternehmen gemäß § 92 Abs. 2 Nr. 2 bis 4 BbgKVerf (Brandenburgische Kommunalverfassung) sowie ihre mittelbaren Beteiligungen zur Information der Mitglieder der Gemeindevertretung und der Einwohner zu erstellen und fortzuschreiben. Die KomHKV trat am 1. Januar 2008 in Kraft.

Dieser Beteiligungsbericht wurde gemäß den gesetzlichen Bestimmungen über die Erstellung der Berichte über die Beteiligung der Gemeinden an Unternehmen nach § 82 Abs. 2 Satz 2 Nr. 5 bzw. § 83 Abs. 4 Satz 2 Nr. 5 BbgKVerf erstellt.

Der Aufbau des Berichtes wurde im Sinne des § 61 KomHKV gewählt. Hierbei hat sich die Stadt Forst (Lausitz) an dem beigelegten Muster des Rundschreibens vom 22. Dezember 2009 über die Erstellung und den Aufbau der Beteiligungsberichte vom Innenministerium des Landes Brandenburg orientiert. Die jeweiligen Bilanzen sowie die Gewinn- und Verlustrechnungen werden innerhalb des Beteiligungsberichtes der Stadt Forst (Lausitz) vollständig dargestellt.

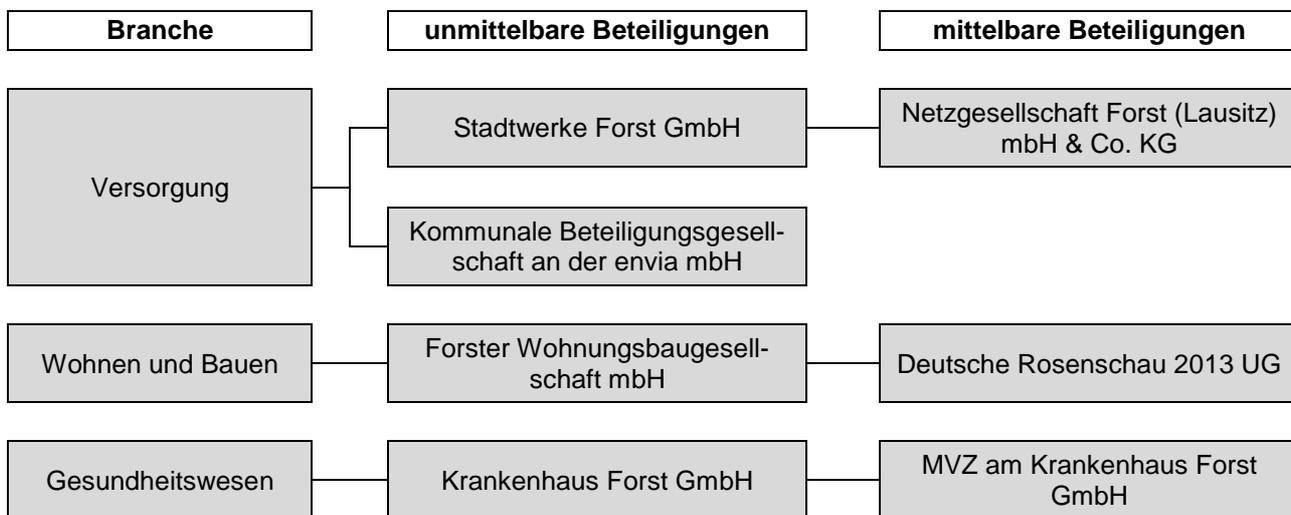
Neben dem reinen Informationszweck soll hierdurch vor allem die Nachvollziehbarkeit der Unternehmenskennzahlen erreicht werden. Die in diesem Beteiligungsbericht errechneten Kennzahlen orientieren sich am Rundschreiben vom 22. Dezember 2009 und den dort aufgeführten Analysedaten. Weiterhin wurde eine Übersicht über die verwendeten Formeln als Anlage beigefügt.

Mit dem KommRRefG (Kommunalrechtsreformgesetz) vom 18. Dezember 2007 ist auch die BbgKVerf (GVBl. I S. 286) am 28. September 2008 in Kraft getreten. Damit wurden die bisher geltenden gesetzlichen Regelungen für die Erstellung und Fortschreibung des Beteiligungsberichtes (§ 105 Abs. 3 Gemeindeordnung) auf eine neue Grundlage gestellt. Der Beteiligungsbericht ist entweder gemäß § 82 Abs. 2 Satz 2 Nr. 5 BbgKVerf Anlage des Jahresabschlusses der Gemeinde oder gemäß § 83 Abs. 4 Satz 2 Nr. 5 BbgKVerf Anlage ihres Gesamtabschlusses.

Hierbei bietet der Beteiligungsbericht in bewährter Form folgende Inhalte:

- Gegenstand des Unternehmens
- Organe des Unternehmens
- Analysedaten zur Vermögens-, Finanz- und Ertragslage
- Personalbestand
- Aussagen zur voraussichtlichen Entwicklung des Unternehmens
- Darstellung zu Leistungs- und Finanzbeziehungen sowie
- verkürzte Lageberichte der jeweiligen Unternehmen

2. Übersicht über die Beteiligungen



3. Stadtwerke Forst GmbH

3.1 Rahmendaten

3.1.1 Name, Sitz und Unternehmensgegenstand

Stadtwerke Forst GmbH
Euloer Straße 90
03149 Forst (Lausitz)

Telefon: 03562 950-0
Telefax: 03562 6435
E-Mail: info@stadtwerke-forst.de
Internet: www.stadtwerke-forst.de

Gegenstand des Unternehmens ist die Versorgung mit elektrischer Energie, Gas, Wasser, Fernwärme. Die Stadtwerke Forst GmbH führt die Betriebsführung für den Eigenbetrieb der Städtischen Abwasserbeseitigung Forst (Lausitz) durch.

3.1.2 Datum der Unternehmensgründung

Die Gesellschaft ist beim Amtsgericht Cottbus unter der Nummer HRB 1434 CB eingetragen (13. März 1994). Dem Wirtschaftsprüfer der Stadtwerke Forst GmbH lag ein aktueller Handelsregisterauszug vom 7. Januar 2013 mit letzter Eintragung vom 5. Januar 2012 vor. Am Stichtag gilt der Gesellschaftsvertrag in der Fassung vom 7. Dezember 2011.

3.1.3 Beteiligungsverhältnisse am Unternehmen

Stammkapital:	6.136.000 Euro	
Gesellschafter:	Stadt Forst (Lausitz)	25,1 %
	GASAG (Berliner Gaswerke Aktiengesellschaft)	74,9 %
Beteiligungen:	Netzgesellschaft Forst (Lausitz) mbH & Co. KG	100,0 %

3.1.4 Organe der Gesellschaft

Organe der Gesellschaft sind die Gesellschafterversammlung, der Aufsichtsrat und die Geschäftsführung.

Geschäftsführung: Dipl.-Ing. Wolfgang Gäbler

Aufsichtsrat: Olaf Czernomoriez (Vorsitzender)
Vorstand der GASAG Berliner Gaswerke AG

Dr. Jürgen Goldschmidt (stellvertretender Vorsitzender)
Bürgermeister der Stadt Forst (Lausitz)

Günter Herzberg
Meister für Sanitär- und Heizungstechnik

Heinz-Peter Bischoff
Diplomökonom

Carsten Beier
Prokurist der GASAG Berliner Gaswerke AG

Ulrich Floß
Geschäftsführer der EMB Energie Mark Brandenburg GmbH

Ulf Altmann

Geschäftsführer der NBB Netzgesellschaft Berlin-Brandenburg
mbH & Co. KG

Dr. Eberhard M. Richter
Prokurist der GASAG Berliner Gaswerke AG

Thomas Legler
Vorsitzender des Betriebsrates

3.2 Analysedaten

Kennzahlen	2012	2011	2010
Vermögens- und Kapitalstruktur			
Anlagenintensität	81,9 %	80,0 %	74,9 %
Eigenkapitalquote (ohne Sopo)	36,5 %	37,1 %	33,4 %
Nicht durch EK gedeckter Fehlbetrag	0	0	0
Finanzierung und Liquidität			
Anlagendeckungsgrad II	45,5 %	47,5 %	46,4 %
Zinsaufwandsquote	2,1 %	2,2 %	2,3 %
Liquiditätsgrad 3	40,0 %	78,2 %	92,3 %
Cashflow lfd. Geschäftst.	169 T€	1.358 T€	- 522 T€
Rentabilität und Geschäftserfolg			
Gesamtkapitalrentabilität	5,4 %	4,0 %	2,6 %
Umsatz	15.977 T€	16.182 T€	17.405 T€
Jahresüberschuss/ -fehlbetrag	941 T€	470 T€	163 T€
Personalbestand			
Personalaufwandsquote	7,3 %	7,5 %	6,9 %
durchschnittliche Anzahl der Mitarbeiter	17	19	22

3.3 Geschäftsverlauf und voraussichtliche Entwicklung des Unternehmens

3.3.1 Gesamtwirtschaftliche Situation

Die führenden Wirtschaftsforschungsinstitute Deutschlands stellen fest, dass die europäische Schuldenkrise die deutsche Wirtschaft zunehmend belastet. In dem Gutachten wird mit einem Anstieg des realen Bruttoinlandsproduktes (BIP) um 0,8 % für 2012 und um 1,0 % für 2013 gerechnet. Voraussichtlich in der zweiten Jahreshälfte 2013 dürfte sich die deutsche Konjunktur wieder beleben, da sich nach Einschätzung der Institute die Lage im europäischen Wirtschaftsraum allmählich entspannt und die übrige Weltwirtschaft stärker an Fahrt aufnehmen dürfte.

Bei der erwarteten gesamtwirtschaftlichen Entwicklung dürfte sich nach Einschätzung der Institute die Lage am Arbeitsmarkt zunächst nicht verbessern. Der Anstieg der Erwerbstätigkeit hat sich bereits im Verlauf 2012 spürbar verlangsamt.

Der Energieverbrauch in Deutschland lag 2012 nach vorläufigen Berechnungen nur leicht über dem Niveau des Vorjahres. Den stärksten Einfluss auf die Entwicklung hatte die kühle Witterung in mehreren Monaten der ersten Jahreshälfte sowie der Schalltag.

3.3.2 Geschäftsverlauf

Das Geschäftsjahr 2012 endete für die Stadtwerke Forst GmbH mit einem Jahresüberschuss von 941 T€. Die Umsatzerlöse in Höhe von 15.977 T€ sind im Geschäftsjahr 2012 gegenüber dem Vorjahr um 1,2 % geringer ausgefallen. Aus differenzierter Betrachtung der einzelnen Sparten ergibt sich folgender Überblick:

Sparte	verkaufte Menge	Vorjahr	Veränderung
Strom	34.985 MWh	34.977 MWh	0,0 %
Gas	90.788 MWh	92.006 MWh	- 1,3 %
Wasser	754 Tm ³	816 Tm ³	- 7,6 %
Fernwärme	21.192 MWh	21.915 MWh	- 3,3 %

Sparte	Umsatz	Veränderung zum Vorjahr	Jahresüberschuss/ Fehlbetrag der Sparte
Strom	6.694 T€	- 3,45 %	394 T€
Gas	4.808 T€	- 3,38 %	283 T€
Wasser	1.716 T€	- 1,77 %	101 T€
Fernwärme	2.290 T€	+ 11,11 %	134 T€
Sonstige	469 T€	1,30 %	28 T€
insgesamt	15.977 T€	- 1,27 %	940 T€
neutrale Effekte	9 T€	-	1 T€
insgesamt	15.986 T€	- 1,21 %	941 T€

Entwicklung der Sparte Strom

Die Umsatzerlöse der Sparte Strom gegenüber dem Geschäftsjahr 2011 reduzierten sich minimal um 3,45 %. Ausschlaggebend sind hierfür weiterbleibend die wettbewerbsbedingten Einbußen sowie Reduzierungen aufgrund der demografischen Entwicklung in Forst (Lausitz) in Verbindung mit reduzierten Absatzmengen.

Gestiegene gesetzliche Umlagen sowie höhere Konditionen aus dem Bezugsvertrag mit dem Vorlieferanten enviaM wurden durch geringere Nutzungsentgelte kompensiert. Damit konnten die Preise gegenüber den Kunden stabil gehalten werden.

Entwicklung der Sparte Gas

Als Ergebnis der Wirtschafts- und Finanzkrise 2009/2010 kam es zu einem extremen Nachfragerückgang bei Erdgas.

Aufgrund des sich verstärkenden Wettbewerbs sowie der Änderung der aktuellen Marktsituation konnten die Verhandlungen mit dem Vorlieferanten SpreeGas zum 1. Oktober 2012 erfolgreich abgeschlossen werden. Für das Wirtschaftsjahr 2012/2013 konnten Verbesserungen erzielt werden. Weitere Anbieter im Marktgebiet verschärfen den Wettbewerb deutlich.

Im Bereich der Großkunden konnten durch intensive Gespräche die Kundenverluste begrenzt werden.

Entwicklung der Wasserversorgung

Gegenüber dem Vorjahr ist die verkaufte Wassermenge um 2,8 % gesunken, was auf das sparsame Verhalten der Kunden sowie den anhaltenden Bevölkerungsrückgang zurückzuführen ist. Des Weiteren wirkt sich der Zuwachs der privaten Gartenwassererzeugungsanlagen im Stadtgebiet negativ auf die Absatzmenge Trinkwasser aus.

Die Verhandlungen zwischen der Stadt Forst (Lausitz) und den Stadtwerken Forst über einen neuen Gestattungsvertrag über weitere 20 Jahre konnten abgeschlossen werden.

Entwicklung der Fernwärmeversorgung

Die Absatzmengen sind im Vergleich zum Vorjahr um 3,2 % auf 21,2 Millionen kWh gesunken. Entscheidend dafür waren fortgeführte Rückbaumaßnahmen von fernwärmeversorgten Wohnungen.

Entwicklung der sonstigen Umsatzerlöse

Die sonstigen Umsatzerlöse verbesserten sich um 1,3 % gegenüber dem Geschäftsjahr 2011 auf nun 469 T€.

3.3.3 Finanz- und Vermögenslage

Das Eigenkapital ist durch den Jahresüberschuss von 941 T€ gestiegen. Jedoch sinkt die Eigenkapitalquote von 37,1 % auf 36,5 % aufgrund der steigenden Bilanzsumme (23.722 T€).

Die bestehenden Kreditlinien mit der GASAG stellen sicher, dass kurzfristige Gesellschaftsdarlehen in Anspruch genommen werden können. Dadurch sind die Stadtwerke in der Lage, jederzeit ihren Zahlungsverpflichtungen nachzukommen.

Durch die Integration in das Cash-Management-System mit der Berliner Gaswerke AG ist eine gute Bonität des Unternehmens gegeben.

Die Finanz- und Vermögenslage der Gesellschaft wird in Kurzform aus der Bilanz abgeleitet dargestellt (in T€):

	31.12.2012	31.12.2011	Veränderungen
Anlagevermögen	19.418	16.661	16,5 %
Umlaufvermögen	4.298	4.157	3,4 %
Rechnungsabgrenzungsposten	6	0	-
Aktivseite	23.722	20.818	13,95 %
Eigenkapital	8.657	7.716	12,2 %
Sonderposten	1.035	1.153	- 10,2 %
Rückstellungen	3.332	3.764	- 11,5 %
Verbindlichkeiten	10.688	8.175	30,7 %
Rechnungsabgrenzungsposten	10	10	0 %
Passivseite	23.722	20.818	13,95 %

Das Anlagevermögen hat sich im Rahmen der Investitionstätigkeit erwartungsgemäß entwickelt.

Der Sonderposten hat sich gegenüber dem Vorjahr im Zusammenhang mit der ertragswirksamen Auflösung geringfügig verringert.

3.3.4 Voraussichtliche Entwicklung der Gesellschaft

Durch den zunehmenden Wettbewerb liegt der Schwerpunkt der Stadtwerke Forst (Lausitz) GmbH vorrangig in der Kundenbindung und -rückgewinnung innerhalb der Region. Die Gesellschaft konzentriert ihre Tätigkeit vorrangig auf ihr Kerngeschäft, den Handel mit Strom, Gas, Wasser und Fernwärme.

Mit Ablauf des Geschäftsjahres 2012 endet die Betriebsführung für die „Städtische Abwasserbeseitigung Forst (Lausitz)“.

Auch in Zukunft soll die Investitionstätigkeit der Stadtwerke Forst (Lausitz) GmbH überwiegend in der Sparte Trinkwasser erfolgen. Es werden vor allem Neubaumaßnahmen im Zusammenhang mit Straßenbauprojekten der Stadt Forst (Lausitz) in das Wasserleitungsnetz und bei Hausanschlüssen realisiert.

Die für die Sparte Strom ab 2013 massiv gestiegenen gesetzlichen Umlagen können durch die Stadtwerke Forst (Lausitz) nicht kompensiert werden. Somit mussten die Preise entsprechend der gestiegenen Steuern und Abgaben sowie der staatlich regulierten Netznutzungsentgelte angepasst werden.

Ausgehend von der geplanten Absatzentwicklung kann für die nächsten beiden Geschäftsjahre mit steigenden Umsatzerlösen gerechnet werden.

In der Sparte Gas wird aufgrund des erwarteten starken Wettbewerbs auf notwendige Preiserhöhungen verzichtet. So konnte sich die wirtschaftliche Situation ab dem IV. Quartal 2012 durch verbesserte Einkaufskonditionen stabilisieren. Auf der Grundlage der Absatzentwicklung wird in den nächsten beiden Geschäftsjahren von leicht höheren Umsatzerlösen ausgegangen.

Rückläufige Umsatzerlöse in den Sparten Wasser und Fernwärme in den kommenden zwei Jahren sind zu erwarten. Dies ist auf den stetigen Bevölkerungsrückgang im Netzgebiet sowie auf einen leichten Mengengerückgang infolge des Rückbaus mehrerer Abnahmestellen zurückzuführen.

3.4 Leistungs- und Finanzbeziehungen (auszugsweise)

Wirtschaftsjahr	Art der Beziehung	Kurzbeschreibung
1993	Übertragungsvertrag mit der Stadt Forst (Lausitz)	Vertrag bezüglich der Wasserversorgung
2008	Betriebsführungsvertrag mit der Stadt Forst (Lausitz)	Betriebsführungsvertrag für Abwasser
2010	Betriebsführungsvertrag mit der Netzgesellschaft Berlin-Brandenburg (NBB)	Betriebsführungsvertrag für Trinkwassererzeugungs- und -verteilanlagen; Laufzeit bis 31. Dezember 2015
2011	Dienstleistungsvertrag mit der BAS Abrechnungsservice GmbH & Co. KG Berlin	Ersetzung des bestehenden Dienstleistungsvertrages durch einen neuen mit Wirkung zum 1. Januar 2011
2011	Gestattungsvertrag mit der Stadt Forst (Lausitz)	Versorgung mit Fern- und Nahwärme vom 12. Dezember 2011
2012	Darlehensrahmenvertrag mit der GASAG Berlin	Darlehensrahmen mit unbefristeter Laufzeit (Kündigungsfrist 3 Monate zum Ende eines jeden Kalenderjahres) in Höhe von 15.000 T€)
2012	Darlehensrahmenvertrag mit der Netzgesellschaft Forst (Lausitz) mbH und Co. KG	Darlehensrahmen mit unbefristeter Laufzeit (Kündigungsfrist 3 Monaten zum Ende eines jeden Kalenderjahres) in Höhe von 8.000 T€
2012	Gestattungsvertrag mit der Stadt Forst (Lausitz)	Vertrag über die Versorgung mit Trinkwasser vom 30. Juni 2012

3.5 Bilanz

3.5.1 Aktiva

	31.12.2012 T€	31.12.2011 T€
A Anlagevermögen		
I Immaterielle Vermögenswerte	162	71
II Sachanlagen	12.218	9.969
III Finanzanlagen	7.038	6.621
	19.418	16.661
B Umlaufvermögen		
I Vorräte	14	71
II Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	3.595	3.356
III Kassenbestand, Guthaben bei Kreditinstituten	689	730
	4.298	4.157
C Rechnungsabgrenzungsposten	6	0
Summe Aktiva	23.722	20.818

3.5.2 Passiva

	31.12.2012 T€	31.12.2011 T€
A Eigenkapital		
I Gezeichnetes Kapital	6.136	6.136
II Kapitalrücklage	7.538	7.538
III Verlustvortrag	- 5.958	- 6.428
IV Jahresabschluss	941	470
	8.657	7.716
B Sonderposten	1.035	1.153
C Rückstellungen		

I Pensionsrückstellungen	5	11
II Steuerrückstellungen	0	0
III Sonstige Rückstellungen	3.327	3.753
	3.332	3.764
D Verbindlichkeiten		
I Verbindlichkeiten mit Restlaufzeit bis zu einem Jahr	7.486	1.733
II Verbindlichkeiten mit Restlaufzeit zwischen 1 und 5 Jahren	2.027	6.249
III Verbindlichkeiten mit Restlaufzeit von mehr als 5 Jahren	1.175	193
	10.688	8.175
E Passive Rechnungsabgrenzungsposten		
Summe Passiva	23.722	20.818

3.6 Gewinn- und Verlustrechnung

	01.01.- 31.12.2012 T€	01.01. - 31.12.2011 T€
1. Umsatzerlöse	15.986	16.182
2. Bestandsveränderungen	- 57	- 30
3. andere aktivierte Eigenleistungen	43	24
4. Sonstige betriebliche Erträge	1.961	1.106
5. Materialaufwand	- 13.814	- 13.464
6. Personalaufwand	- 1.167	- 1.211
7. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	- 548	- 519
8. Sonstige betriebliche Aufwendungen	- 1.507	- 1.642
9. Finanzergebnis	50	32
10. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	947	478
11. Sonstige Steuern	6	8
12. Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	941	470

4. **Netzgesellschaft Forst (Lausitz) mbH & Co. KG**

4.1 Rahmendaten

4.1.1 Name, Sitz und Unternehmensgegenstand

Netzgesellschaft Forst (Lausitz) mbH & Co. KG
 Euloer Straße 91
 03149 Forst (Lausitz)

Telefon: 03562 69756-0
 Telefax: 03562 69756-28
 E-Mail: c.doering@nbb-netzgesellschaft.de
 Internet: www.netzgesellschaft-forst.de

Gegenstand der Gesellschaft ist der Transport von Strom- und Gasmengen im Netzgebiet Forst (Lausitz) sowie der Betrieb der dafür notwendigen technischen Anlagen.

Die Gesellschaft beschäftigt keine eigenen Mitarbeiter. Die Aufgabenwahrnehmung erfolgt im Wesentlichen durch die Mitarbeiter der Netzgesellschaft Berlin-Brandenburg mbH & Co. KG im Rahmen von Dienstleistungs- und Betriebsführungsverträgen.

4.1.2 Datum der Unternehmensgründung

Mit Eintragung des Gesellschaftsvertrages in das Handelsregister am 18. Dezember 2008 wurde die Netzgesellschaft Forst (Lausitz) mbH & Co. KG mit Sitz in Forst (Lausitz) gegründet. Die Gesellschaft wird beim Amtsgericht Cottbus unter der Registernummer HRA 1970 geführt.

4.1.3 Beteiligungsverhältnisse am Unternehmen

Stammkapital:	1.000,00 Euro	
Gesellschafter:	NBB Netzbeteiligung-GmbH (Komplementär ohne Vermögensbeteiligung und Einbringungen von Einlagen) Stadtwerke Forst GmbH (Kommanditist)	100,0 %
Beteiligungen:	keine	

4.1.4 Organe der Gesellschaft

Geschäftsführung: NBB Netzbeteiligungs-GmbH
(Geschäftsführer: Ulf Altmann, Frank Behrend)

4.2 Analysedaten

Kennzahlen	2012	2011	2010
Vermögens- und Kapitalstruktur			
Anlagenintensität	89,7 %	88,9 %	79,6 %
Eigenkapitalquote (ohne Sopo)	32,5 %	30,4 %	27,4 %
Nicht durch EK gedeckter Fehlbetrag	0	0	0
Finanzierung und Liquidität			
Anlagendeckungsgrad II	39,1 %	38,2 %	39,6 %
Zinsaufwandsquote	2,4 %	3,1 %	3,1 %
Liquiditätsgrad 3	36,0 %	67,1 %	99,3 %
Cashflow	674 T€	1.317 T€	1.033 T€
Rentabilität und Geschäftserfolg			
Gesamtkapitalrentabilität	3,6 %	3,5 %	4,4 %
Umsatz	8.227 T€	7.592 T€	7.966 T€
Jahresüberschuss/-fehlbetrag	272 T€	262 T€	440 T€
Personalbestand			
Personalaufwandsquote	0	0	0
durchschnittliche Anzahl der Mitarbeiter	0	0	0

4.3 Geschäftsverlauf und voraussichtliche Entwicklung des Unternehmens

4.3.1 Gesamtwirtschaftliche Situation

Die zu Jahresbeginn erreichte Wirtschaftswachstumsrate von 1,7 % ist im Laufe des Jahres deutlich gesunken, dennoch konnte im Jahr 2012 ein Anstieg des preisbereinigten Bruttoinlandsproduktes um 0,7 % gegenüber dem Vorjahr verzeichnet werden. Dieses Ergebnis wurde vorrangig durch die binnenwirtschaftliche Dynamik getragen.

Im Erdgasmarkt kam es laut dem Bundesverband der Energie- und Wasserwirtschaft wiederholt zu einem Absatzrückgang. Im Vergleich zum ersten bis dritten Quartal des Vorjahres sank der Verbrauch von Erdgas um 2 % auf 606 Mrd. kWh.

Der Rückgang ist vor allem auf den rückläufigen Gasverbrauch bei der Strom- und Wärmeerzeugung zurückzuführen. Auch die kalten Temperaturen im Februar 2012 und der verhältnismäßig kühle April 2012 konnten die negativen Zahlen aus der Strom erzeugenden Industrie nicht mehr ausgleichen.

Gemäß dem Bundesverband der Energie- und Wasserwirtschaft (BDEW) ist auch in der Sparte Strom ein absatzbedingter Rückgang zu verzeichnen.

Die Mengen (382 Mrd. kWh) fielen gegenüber dem Vorjahreszeitraum (389 Mrd. kWh) um 2 % niedriger aus.

Dies liegt vor allem an der Auslastung der stromintensiven Industrie, welche in den ersten drei Quartalen 2012 einen deutlichen Produktionsrückgang zu verzeichnen hatte.

4.3.2 Geschäftsverlauf

Im Geschäftsjahr 2012 weist die Netzgesellschaft Forst (Lausitz) mbH & Co. KG einen Jahresüberschuss von 272 T€ aus. Das sind 10 T€ mehr als im Vorjahr.

Die Gesamtumsatzerlöse sind im Vergleich zum Vorjahr um 8,4 % gestiegen und belaufen sich nunmehr auf 8.227 T€. Ausschlaggebend ist hierfür die Steigerung der Mengen aus EEG-Einspeisung um 58,6 % auf 10,2 GWh.

Zur Gewährleistung der Versorgungssicherheit wurden im Berichtsjahr zahlreiche Instandhaltungs- und Erweiterungsmaßnahmen des Strom- und Gasnetzes Forst (Lausitz) durchgeführt. Im Lauf des Geschäftsjahres fanden Investitionen in Trafostationen, Ortsnetzstationen und Ortsdruckregelanlagen statt. Die Instandhaltungsaufgaben in den Sparten Gas und Strom wurden gemäß dem technischen Regelwerk im Jahr 2012 durchgeführt.

Die Konzessionsverträge für das Strom- und Gasnetz der Stadt Forst (Lausitz) zwischen der Netzgesellschaft Forst (Lausitz) und der Stadt wurden nach dem Beschluss der Stadtverordnetenversammlung für die kommenden 20 Jahre verlängert.

Die Netzgesellschaft Forst (Lausitz) mbH & Co. KG erbringt neben den Leistungen für das Gas- und Stromnetz keine weiteren Leistungen.

	2012	2011	Veränderung
transportierte Menge Gas	154,4 GWh	148,3 GWh	4,1 %
Umsatzerlöse der Sparte Gas	1.968 T€	2.082 T€	- 5,5 %
transportierte Menge Strom	52,8 GWh	53,8 GWh	- 1,9 %
Umsatzerlöse der Sparte Strom	3.969 T€	4.190 T€	- 5,3 %

Entwicklung der Sparte Gas

Die Umsatzerlöse der Sparte Gas gegenüber dem Geschäftsjahr 2011 reduzierten sich um 5,5 %. Periodenfremde Erlösminderungen (65 T€) sowie erhöhte Abschreibungen aus Investitionen in Gaszähler wirken sich zusätzlich negativ auf den Jahresüberschuss aus.

Entwicklung der Sparte Strom

Trotz gesunkener Transportmengen (- 1,9 %) wird im Geschäftsjahr 2012 ein Jahresüberschuss in Höhe von 88 T€ ausgewiesen. Der starke Anstieg des Ergebnisses (Vorjahr: Jahresfehlbetrag von 115 T€) ist bedingt durch die Rückstellung des Regulierungskontos 2010. Das Vorjahr wurde belastet durch eine Korrektur der Rückstellungen in Höhe von 179 T€, wogegen im Berichtsjahr 2012 die Rückstellung für das Regulierungskonto 2010 verbraucht wurde.

Positiv wirkt sich außerdem eine Gutschrift zu dem Betriebsführungsvertrag mit der Netzgesellschaft Berlin-Brandenburg in Höhe von 38 T€ für die Sparte Strom aus.

4.3.3 Finanz- und Vermögenslage

Die Finanz- und Vermögenslage der Gesellschaft wird in Kurzform aus der Bilanz abgeleitet dargestellt (in T€):

	31.12.2012	31.12.2011	Veränderungen
Anlagevermögen	11.847	12.523	- 5,4 %

Umlaufvermögen	1.354	1.559	- 13,1 %
Rechnungsabgrenzungsposten	12	12	0 %
Aktivseite	13.213	14.094	- 6,3 %
Eigenkapital	4.288	4.288	0 %
Sonderposten	3.170	3.255	- 2,6 %
Rückstellungen	938	1.731	- 45,8 %
Verbindlichkeiten	4.817	4.820	- 0,1 %
Passivseite	13.213	14.094	- 6,3 %

Das Anlagevermögen ist mit 11.847 T€ um 5,4 % geringer als 2011, was primär auf die hohe Investitionstätigkeit im Jahr 2011 für das Smart-Meter-Pilotprojekt zurückzuführen ist.

Die Rückstellungen liegen um 793 T€ bzw. 45,8 % unter dem Vorjahresniveau. Ursächlich für den Rückgang ist im Wesentlichen der Verbrauch der Rückstellung für Mehr-Minderungen. Darüber hinaus wurde die Rückstellung für rückzahlbare Zuschüsse im Berichtsjahr komplett aufgelöst.

Die Netzgesellschaft Forst (Lausitz) mbH & Co. KG führt eine effiziente, rollierende 12-Monats-Liquiditätsplanung durch. Der allgemeine Finanzierungsbedarf der Gesellschaft wird aus dem operativen Cashflow sowie aus der Inanspruchnahme des Cash-Pool-Kontokorrentkredits gedeckt. Aus der Cash-Pooling-Vereinbarung mit der GASAG Berliner Gaswerke AG wird der Gesellschaft unverändert ein Kontokorrentkreditrahmen in Höhe von 1.000 T€ eingeräumt. Im Berichtsjahr werden Verbindlichkeiten in Höhe von 29 T€ ausgewiesen.

Zusätzlich steht der Gesellschaft für langfristige Finanzierungen weiterhin ein durch den Gesellschafter gewährter Kreditrahmen in Höhe von 8.000 T€, reduziert um die im Rahmen der Spaltbilanz übernommenen Darlehensverpflichtungen gegenüber Kreditinstituten, zur Verfügung.

Zum Bilanzstichtag beläuft sich der Kreditrahmen auf 6.565 T€ und wurde mit 2.750 T€ in Anspruch genommen.

Die Gesellschaft war im Berichtsjahr zu jedem Zeitpunkt in der Lage, ihren Zahlungsverpflichtungen nachzukommen.

4.3.4 Voraussichtliche Entwicklung der Gesellschaft

Basis für die folgenden Geschäftsjahre ist die erfolgte Verlängerung der Konzession für die Sparten Gas und Strom im Gebiet Forst (Lausitz) für die nächsten 20 Jahre.

Auf Grundlage der genehmigten Erlösobergrenzen für die zweite Anreizregulierungsperiode der Sparte Gas geht die Netzgesellschaft Forst (Lausitz) mbH & Co. KG planerisch ab 2013 von einem Anstieg der Transportmengen aus. Dieser Effekt wird wiederum - regulatorisch bestimmt - von sinkenden spezifischen Preisen kompensiert, so dass von einem gleichbleibenden Niveau der Umsätze ausgegangen wird. Die vorläufige Erlösobergrenze 2013 für die erste Anreizregulierungsperiode der Sparte Strom führt bei sinkenden Transportmengen zu höheren spezifischen Preisen und damit ebenfalls zu einer konstanten Entwicklung der Umsatzerlöse. Der Materialaufwand für 2013 weist keine wesentlichen Veränderungen im Vergleich zum Berichtsjahr 2012 auf.

Die konsequente Fortführung der Maßnahmen für die Sicherung des Betriebs und den Zustandserhalt der bestehenden Netze ist auch in den kommenden Geschäftsjahren ein wesentlicher Bestandteil der Geschäftstätigkeit der Netzgesellschaft Forst (Lausitz) mbH & Co. KG.

Mittelfristig erwartet die Netzgesellschaft Forst (Lausitz) mbH & Co. KG bei normalem Witterungsverlauf in den nächsten zwei Jahren Jahresüberschüsse von ca. 400 T€ bzw. 450 T€.

4.4 Leistungs- und Finanzbeziehungen (auszugsweise)

Wirtschaftsjahr	Art der Beziehung	Kurzbeschreibung
2009	Ausgliederungs- und Übernahmevertrag mit der Stadtwerke Forst GmbH	Übertragung des Betriebes der Gas- und Stromleitungsnetze auf die Netzgesellschaft Forst (Lausitz) mbH & Co. KG mit

		allen Rechten und Pflichten
2010	Darlehensrahmenvertrag mit der Netzgesellschaft Forst (Lausitz) mbH & Co. KG	Darlehensrahmen mit Laufzeit bis 31.12.2013 in Höhe von 8.000 T€
2011	Konzessionsverträge mit den 6 eingemeindeten Ortsteilen in Forst (Lausitz) (660 Hausanschlüsse)	Neuer Konzessionsvertrag ist im Juni 2011 abgeschlossen. Die Übertragung der Stromverteilnetze von der Envia erfolgt voraussichtlich zum 01.01.2013.
2012	Konzessionsverträge mit der Stadt Forst (Lausitz)	Konzessionsverträge für das Strom- und Gasnetz der Stadt Forst (Lausitz) mit Laufzeit bis 30. Juni 2031

4.5 Bilanz

4.5.1 Aktiva

	31.12.2012 T€	31.12.2011 T€
A Anlagevermögen		
I Immaterielle Vermögenswerte	74	171
II Sachanlagen	11.773	12.352
	11.847	12.523
B Umlaufvermögen		
I Vorräte	14	24
II Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	1.340	1.535
	1.354	1.559
C Rechnungsabgrenzungsposten	12	12
Summe Aktiva	13.213	14.094

4.5.2 Passiva

	31.12.2012 T€	31.12.2011 T€
A Eigenkapital		
I Gezeichnetes Kapitalanteile der Kommanditistin	1.000	1.000
II Kapitalrücklage	3.288	3.288
	4.288	4.288
B Sonderposten	3.170	3.255
C Rückstellungen		
I Steuerrückstellungen	0	36
II Sonstige Rückstellungen	938	1.695
	938	1.731
D Verbindlichkeiten	4.817	4.820
I Verbindlichkeiten mit Restlaufzeit bis zu einem Jahr	3.295	1.134
II Verbindlichkeiten mit Restlaufzeit zwischen 1 und 5 Jahren	1.148	3.187
III Verbindlichkeiten mit Restlaufzeit von mehr als 5 Jahren	374	499
Summe Passiva	13.213	14.094

4.6 Gewinn- und Verlustrechnung

	01.01. - 31.12.2012 T€	01.01. - 31.12.2011 T€
1. Umsatzerlöse	8.227	7.592
2. Bestandsveränderungen	10	13
3. andere aktivierte Eigenleistungen	5	6
4. Sonstige betriebliche Erträge	551	539

5. Materialaufwand	6.406	5.779
6. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	1.104	1.028
7. Sonstige betriebliche Aufwendungen	800	908
8. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	6	12
9. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	201	235
10. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	268	212
11. Steuern vom Einkommen und Ertrag	5	- 51
12. Sonstige Steuern	1	1
13. Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	272	262
14. Gutschrift auf Gesellschafterkonten	- 272	- 262
15. verbleibender Überschuss	<u>0</u>	<u>0</u>

5. Kommunale Beteiligungsgesellschaft mbH an der envia

5.1 Rahmendaten

5.1.1 Name, Sitz und Unternehmensgegenstand

KBE Kommunale Beteiligungsgesellschaft mbH an der envia
Chemnitztalstraße 13
09114 Chemnitz

Telefon: 0371 482-2009
E-Mail: m.dittmer@kombg.de

Gegenstand des Unternehmens ist u. a. der Erwerb und die Verwaltung von Aktien der enviaM. Die KBE vertritt die Interessen ihrer Gesellschafter, insbesondere an einer möglichst hohen und nachhaltigen Ausschüttung von Dividenden.

5.1.2 Datum der Unternehmensgründung

Die Gesellschaft wurde im Jahr 2002 gegründet und am 27. August 2002 in das Handelsregister eingetragen.

5.1.3 Beteiligungsverhältnisse am Unternehmen

Stammkapital: 54.134.451,00 €

Gesellschafter: 359 Gesellschafter mit 603 Geschäftsanteilen

Geschäftsjahr: Die Gesellschaft hat ein vom Kalenderjahr abweichendes Geschäftsjahr, das immer am 30.06. abschließt.

Die Stadt Forst (Lausitz) hält Anteile in Höhe von 0,108 % mit dem Wert von 57.760,00 €.

5.1.4 Organe der Gesellschaft

Organe der Gesellschaft sind die Gesellschafterversammlung, der Aufsichtsrat und die Geschäftsführung.

Geschäftsführung: Maritha Dittmer

Aufsichtsrat: Thomas Eulenberger (Vorsitzender)
Bürgermeister der Stadt Penig

Dr. Bernd Klose (1. Stellv. des Vorsitzenden)
Oberbürgermeister der Stadt Markkleeberg

Thoma Zenker (2. Stellv. des Vorsitzenden)
Bürgermeister der Stadt Großräschen

Berthold Brehm
Bürgermeister Dezernat I - Personal, Finanzen und
Organisation der Stadt Chemnitz

Karl-Ludwig Böttcher
Geschäftsführer des Städte- und Gemeindebundes Brandenburg e.V.

Andreas Dietze
Bürgermeister der Stadt Brandis

Gerald Herbst
Bürgermeister der Stadt Hartha

Rolf Hermann
Bürgermeister der Gemeinde Löbichau

Evelyn Jugelt
Bürgermeisterin der Stadt Augustusburg

Dieter Lippmann
Bürgermeister der Gemeinde Heidersdorf

Roland März
Bürgermeister der Gemeinde Doberschütz

Bernd Meyer
Bürgermeister Finanzen und Ordnung der Stadt Zwickau

Manfred Meyer
Bürgermeister der Gemeinde Raschau-Markersbach

Werner Müller
Bürgermeister der Stadt Netzschkau

Herold Quick
Bürgermeister der Stadt Falkenberg (Elster)

Dr. Hans-Christian Rickauer
Oberbürgermeister der Stadt Limbach-Oberfrohna

Steffi Schädlich
Bürgermeisterin der Gemeinde Lichtenberg

Dr. Holger Schirmbeck
Bürgermeister der Stadt Taucha

5.2 Analysedaten

Kennzahlen	2011/2012	2010/2011	2009/2010
Vermögenssituation			
Anlagenintensität	90,92 %	77,53 %	76,20 %
Eigenkapitalquote (ohne Sopo)	99,61 %	94,94 %	94,56 %
Verschuldungsgrad	0,40 %	0	0
Nicht durch EK gedeckter Fehlbetrag	0	0	0
Finanzierung und Liquidität			
Anlagendeckungsgrad II	109,56 %	122,45 %	124,09 %

Zinsaufwandsquote (im Wesentlichen Zinsen auf Steuerzahlungen aufgrund Betriebsprüfung)	1.550,32 %	1.176,19 %	73,74 %
Liquiditätsgrad 1	1.381,69 %	0	0
Liquiditätsgrad 3	2.293,95 %	443,61 %	437,42 %
Cashflow	33.430.007 €	32.774.494 €	31.747.480 €
Rentabilität und Geschäftserfolg			
Gesamtkapitalrentabilität	58,87 %	13,27 %	13,67 %
Umsatz	20.235 €	17.004 €	28.775 €
Jahresüberschuss/-fehlbetrag (Buchgewinn aus Fusion KME auf KBE - keine Liquidität)	295.005.040 €	32.774.146 €	31.747.480
Personalbestand			
Personalaufwandsquote (Basis Umsatzerlöse, KBE hat im Wesentlichen Beteiligungserträge)	309,50 %	367,25 %	204,48 %
Anzahl Mitarbeiter	1	1	1

5.3 Geschäftsverlauf und voraussichtliche Entwicklung des Unternehmens

5.3.1 Gesamtwirtschaftliche Situation

5.3.2 Geschäftsverlauf

a) Ausschüttung

In der Gesellschafterversammlung der KBE am 4. November 2011 wurde für das Geschäftsjahr 2010/2011 eine Ausschüttung in Höhe von 31.000.000 € beschlossen und am 6. Dezember 2011 an die Gesellschafter ausgeschüttet.

b) Ankauf von Geschäftsanteilen

In der Gesellschafterversammlung der KBE am 4. November 2011 wurde der Ankauf nachfolgender Geschäftsanteile beschlossen:

Stadt/Gemeinde	Geschäftsanteil Nr.	Nennbetrag in €	Kaufpreis in €
Unterspreewald	558	35.486,00	172.195,00
	570	7.879,00	38.325,00
Gesamt			210.520,00

Der Ankauf wurde zwischenzeitlich vollzogen.

Die Geschäftsanteile der Gemeinde Fockendorf wurden form- und fristgerecht zum 30. Juni 2012 gekündigt. Es handelt sich um folgende Geschäftsanteile:

Stadt/Gemeinde	Geschäftsanteil Nr.	Geschäftsanteil in €	Ankaufpreis in €
Fockendorf	92	18.410,00	89.245,00
	375	990,00	4.751,00
Gesamt			93.805,00

Über den Ankauf wird die Gesellschafterversammlung am 9. November 2012 entscheiden. Im Wirtschafts-, Erfolgs- und Finanzplan 2011/2012 wurde der Ankauf dieses Geschäftsanteils berücksichtigt.

c) Zusammenarbeit mit der Kommunalen Beteiligungsgesellschaft an der enviaM (KBM)

Mit der Anteilseignergesellschaft KBM arbeitet die KBE partnerschaftlich zusammen. Gemeinsam wurden die Verhandlungen über den Ankauf der weiteren enviaM-Aktien geführt. In Partnerversammlungen findet die Abstimmung zu den Vorbereitungen der Aufsichtsratssitzung enviaM, zu den Konsortial- und Strategiegesprächen statt. Weiter bestehen Kontakte zum Verband der kommunalen Anteilseigner der RWE AG (VKA) und den kommunalen Vertretern der übrigen Regionalgesellschaften im RWE Konzern.

d) Betriebsprüfung

Die Geschäftsführung begleitet zusammen mit der eureos GmbH Steuerberatungsgesellschaft Rechtsanwaltsgesellschaft die Betriebsprüfung der KBE/KME und der GKEA mit dem Ziel, diese noch vor der Gesellschafterversammlung 2012 abzuschließen

5.3.3 Finanz- und Vermögenslage - Einnahmeerwartung

Grundlage für die Beurteilung der Vermögens- und Finanzlage der KBE ist die Beteiligung an der enviaM. Der Wert der Beteiligung ist mit der weiterhin positiven Ertragskraft der enviaM stabil. Dies spiegelt sich in der Mittelfristplanung wider. Die Festschreibung des Putpreises im Rahmen des Konsortialvertrages trägt ebenfalls zur Stabilität des Beteiligungswertes bei. Die Festschreibung endet am 31. Dezember 2013, dann gilt für den Putpreis der Ertragswert.

Die KBE hatte sich im Jahr 2007 verpflichtet, das Darlehen der KME in Höhe von 3.100.000 €, das zum Ankauf von Aktien aufgenommen worden ist, mit jährlich 310.000 € zu tilgen. Mit der Verschmelzung ging das Darlehen auf die KBE über. Die Gesellschafterversammlung hatte am 4. November 2011 den Beschluss gefasst, das Darlehen zum Ende der Bindungsfrist, dem 30. Juni 2012, zu tilgen. Zum 30. Juni 2012 wurde das Darlehen mit einer Restsumme in Höhe von 1.860.000 € abgelöst. Die KBE hat somit keine Darlehensverpflichtungen mehr. Die KBE bzw. KME hatte zu diesem Zweck Aktien an den Darlehensgeber verpfändet. Die Verpfändung hat sich damit ebenfalls erledigt.

Durch die Prüfung des Ankaufs von weiteren enviaM-Aktien von RWE und der Frage der Ablösung der Putoption fielen erhöhte Rechts- und Beratungskosten an. KBE und KBM haben diese Kosten gemeinsam getragen.

Die Vermögens- und Finanzlage der KBE ist geordnet. Im Geschäftsjahr 2011/2012 gab es keine Darlehensaufnahmen und es wurden keine Kassenkredite in Anspruch genommen.

5.4 Leistungs- und Finanzbeziehungen

Kapitalzuführungen und -entnahmen

Im Geschäftsjahr 1. Juli 2011 bis 30. Juni 2012 wurden keine weiteren Aktien in die KBE von Städten und Gemeinden eingelegt. Die Tochtergesellschaft KME wurde zum 30. Juni 2011 auf die KBE verschmolzen. Im Geschäftsjahr 2011/2012 werden alle Aktien der Treugeber und Gesellschafter an der enviaM in der KBE gehalten. Die Ergebnisse der Verschmelzung wurden im Jahresabschluss 30. Juni 2012 abgebildet.

Weitere Leistungs- und Finanzbeziehungen bestehen nicht.

5.5 Bilanz

5.5.1 Aktiva

	2011/2012 T€	2010/2011 T€
A Anlagevermögen		
I Sachanlagen	1	1
II Finanzanlagen	456.045	192.605
B Umlaufvermögen		
I Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	18.123	51.758
II Wertpapiere, liquide Mittel	27.448	4.053
C Rechnungsabgrenzungsposten	2	2

Summe Aktiva	501.619	248.419
---------------------	----------------	----------------

5.5.2 Passiva

	2011/2012 T€	2010/2011 T€
A Eigenkapital		
I Gezeichnetes Kapital	53.420	53.463
II Kapitalrücklage	136.835	137.002
III Bilanzgewinn/ Jahresüberschuss	309.378	45.373
B Sonderposten	0	0
C Rückstellungen	708	1.705
D Verbindlichkeiten		
I Verbindlichkeiten mit Restlaufzeit bis zu einem Jahr	1.278	10.876
E Passive Rechnungsabgrenzungsposten	0	0
Summe Passiva	501.619	248.419

5.6 Gewinn- und Verlustrechnung

	2011/2012 T€	2010/2011 T€
1. Umsatzerlöse	20	17
2. Sonstige betriebliche Erträge	42	481
3. Erträge aus Beteiligungen	34.124	0
4. Gesamtleistung	414	34.251
5. Personalaufwand	63	62
6. Abschreibungen auf Sachanlagen	1	0
7. sonstiger betrieblicher Aufwand	395	287
8. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	314	200
9. Außerordentliche Erträge	261.577	0
10. Steuern	399	1.426
11. Jahresergebnis	295.005	32.774

6. Krankenhaus Forst GmbH

6.1 Rahmendaten

6.1.1 Name, Sitz und Unternehmensgegenstand

Krankenhaus Forst GmbH
Robert-Koch-Straße 35
03149 Forst (Lausitz)

Telefon: 03562 985-0
Telefax: 03562 985 150
E-Mail: info@krankenhaus-forst.de
Internet: www.krankenhaus-forst.de

Gegenstand der Gesellschaft ist der Betrieb des Krankenhauses, das der patienten- und bedarfsgerechten Versorgung der Bevölkerung zur Feststellung, Heilung und Linderung von Krankheiten, Leiden und Körperschäden sowie der Geburtshilfe dient, wobei die Voraussetzungen des § 67 AO für die Anerkennung als Zweckbetrieb zu erfüllen sind.

6.1.2 Datum der Unternehmensgründung

Die Krankenhaus Forst GmbH wurde mit Gesellschaftsvertrag vom 3. Juni 1993 errichtet. Mit Beschluss der Gesellschafterversammlung vom 17. September 2009 wurde der Gesellschaftsvertrag neu gefasst und dabei zum Gegenstand sowie zur Geschäftsführung und Vertretung geändert. Die Krankenhaus Forst GmbH ist beim Amtsgericht Cottbus unter der Nummer HRB 2989 CB eingetragen (11. Januar 1994).

6.1.3 Beteiligungsverhältnisse am Unternehmen

Stammkapital: 25.564,59 €

Gesellschafter: Stadt Forst (Lausitz) 100 %

Beteiligungen: MVZ am Krankenhaus Forst GmbH 100 %

6.1.4 Organe der Gesellschaft

Die Organe der Gesellschaft sind die Gesellschafterversammlung, der Aufsichtsrat und die Geschäftsführung.

Geschäftsführung: Dagmar Klinke

Aufsichtsrat: Dr. Jürgen Goldschmidt (Vorsitzender)
Bürgermeister der Stadt Forst (Lausitz)

Bernd Lehmann (stellvertretender Vorsitzender)
Mitglied der Stadtverordnetenversammlung

Hubertus Kruse
Mitglied der Stadtverordnetenversammlung

Andreas Landow
Mitglied der Stadtverordnetenversammlung

Ingo Paeschke
Mitglied der Stadtverordnetenversammlung

Karla Winkelmann
Sachkundige Einwohnerin

Adelheid Singer
Sachkundige Einwohnerin

Jürgen Weißbach
Sachkundiger Einwohner
(Betriebsratsvorsitzender)

6.2 Analysedaten

Kennzahlen	2012	2011	2010
Vermögens- und Kapitalstruktur			
Anlagenintensität	80,1 %	81,5 %	81,1 %
Eigenkapitalquote (ohne Sopo)	19,3 %	19,6 %	19,9 %
Nicht durch EK gedeckter Fehlbetrag	0	0	0
Finanzierung und Liquidität			
Anlagendeckungsgrad II	24,1 %	24,5 %	24,6 %

Zinsaufwandsquote	0,05 %	0,4 %	0,1 %
Liquiditätsgrad 3	170,5 %	181,1 %	182,3 %
Cashflow lfd. Geschäftst.	153,1 T€	- 84,3 T€	43,1 T€
Rentabilität und Geschäftserfolg			
Gesamtkapitalrentabilität	- 0,9 %	- 1,4 %	- 0,7 %
Umsatz	19.456 T€	18.709 T€	19.490 T€
Jahresüberschuss/-fehlbetrag	- 247 T€	- 427 T€	- 203 T€
Personalbestand			
Personalaufwandsquote	71,4 %	72,4 %	68 %
durchschnittliche Anzahl der Mitarbeiter	304	308	307

6.3 Geschäftsverlauf und voraussichtliche Entwicklung des Unternehmens

6.3.1 Gesamtwirtschaftliche Situation

Das Jahr 2012 war maßgeblich von den einschneidenden Ereignissen wie der Staatsschuldenkrise in der Europäischen Union und der Unterzeichnung des Vertrages über den Europäischen Stabilitätsmechanismus geprägt. Trotz dieser außenpolitischen Lage konnte Deutschland einen Anstieg des Bruttoinlandsproduktes und gestiegener Beschäftigung verzeichnen.

Bei einem Umsatzvolumen von rund 83 Mrd. Euro sind die aktuell 2.045 Krankenhäuser mit ihren 1,1 Mio. Beschäftigten ein maßgeblicher Wirtschaftsfaktor im Wachstumsmarkt Gesundheitswesen.

Mit dem Beschluss der Demografiestrategie der Bundesregierung im April 2012 mit dem Titel „Jedes Alter zählt“ trägt man der zunehmenden Anzahl älterer Menschen Rechnung. Dem ansteigenden Bedarf an Gesundheitsleistungen steht dabei auf dem Land eine rapide sinkende Zahl niedergelassener Ärzte gegenüber.

Das neue Rollenverständnis der Krankenhäuser in der Gesundheitsversorgung wird sich künftig in den ländlichen Regionen unter Integration der gleichberechtigten Säulen „Stationäre Versorgung“, „Ambulante Versorgung“ und „Soziale Betreuung/Pflege“ als geschlossene Versorgungskette demonstrieren.

Die Kürzungen aus dem GKV-Finanzierungsgesetz in 2011 und 2012 sind eine Hauptursache für Defizite der Krankenhäuser, diese sind systembedingt und nicht durch schlechtes Wirtschaften verursacht.

6.3.2 Geschäftsverlauf

Das Krankenhaus schließt das Geschäftsjahr 2012 mit einem Jahresfehlbetrag von 246,9 T€ (Vorjahr 426,8 T€) ab. Für das Berichtsjahr ergibt sich ein Betriebsergebnis in Höhe von - 292,9 T€ gegenüber - 504,9 T€ des Vorjahres. Das Betriebsergebnis ist vor allem bei um 757,5 T€ höheren Hauptleistungsentgelten durch um 345,9 T€ höhere Personalaufwendungen beeinflusst. Die Erlöse aus reinen Krankenhausleistungen haben insgesamt um 741 T€ zugenommen.

Das Krankenhaus Forst GmbH konnte im Berichtsjahr 2012 die Fallzahlen im Bereich Innere Medizin und Chirurgie maßgeblich steigern. Insgesamt stiegen die Fallzahlen um 3,1 %.

Abteilung	Fälle 2012	Fälle 2011	Veränderung
Chirurgie	1.412	1.319	7,1 %
HNO Belegabteilung	89	104	- 14,4 %
Gynäkologie und Geburtshilfe	1.156	1.243	7,0 %
Innere Medizin	3.092	2.925	5,7 %
davon Geriatrie	1.069	1.100	- 2,8 %
Urologie	926	942	- 1,7 %
ambulante OP	931	843	10,4 %
gesamt	7.606	7.376	3,1 %

Begründet durch tarifliche Änderungen kam es zu Kostensteigerungen bei den Personalaufwendungen (+ 345,9 T€).

Die liquiden Mittel haben gegenüber dem Vorjahresstichtag um 185,3 T€ auf nunmehr 1.154,3 T€ zugenommen. Davon sind 287,6 T€ als Fördermittel zweckgebunden und zur Finanzierung von Investitionen einzusetzen.

Die Gesellschaft konnte ihren Zahlungsverpflichtungen jederzeit nachkommen.

Mit dem Auslaufen des Tarifvertrages zur Beschäftigungssicherung im Februar 2010 wurde eine Anschlusslösung gleichen Inhalts mit einer Verkürzung der Entgeltbestandteile auf 35 Stunden bis Dezember 2012 geschlossen.

Die Anzahl der ambulanten Operationen hat sich im Jahr 2012 von 843 Fällen im Vorjahr um 88 Operationen auf 931 Fälle erhöht.

Die Krankenhaus Forst GmbH ist alleinige Gesellschafterin der MVZ am Krankenhaus Forst GmbH. Diese Gesellschaft hat eine positive Zukunftsprognose und ist wichtigster Einweiser in das Krankenhaus.

6.3.3 Finanz- und Vermögenslage

Die Finanz- und Vermögenslage der Gesellschaft wird in Kurzform aus der Bilanz abgeleitet dargestellt (in T€):

	31.12.2012	31.12.2011	Veränderungen
Anlagevermögen	20.220	21.319	- 5,2 %
Umlaufvermögen	3.737	3.591	4,1 %
Ausgleichsposten nach dem KHG	1.280	1.235	3,6 %
Rechnungsabgrenzungsposten	10	9	11,11 %
Aktivseite	25.247	26.154	- 3,5 %
Eigenkapital	4.881	5.128	- 4,8 %
Sonderposten	18.174	19.042	- 4,6 %
Rückstellungen	629	599	5,0 %
Verbindlichkeiten	1.563	1.385	12,9 %
Passivseite	25.247	26.154	- 3,5 %

Die Vermögens- und Kapitalstruktur der Gesellschaft ist geordnet. Die dem Unternehmen langfristig zur Verfügung stehenden Mittel finanzieren neben den langfristigen Vermögenswerten auch einen Teil der mittel- und kurzfristigen Ansprüche.

Das Eigenkapital im Vergleich zum vorangegangenen Berichtsjahr sank um 4,8 %, was dem negativen Fehlbetrag aus dem Vorjahr (reduzierte den Gewinnvortrag) und dem Fehlbetrag aus 2012 (246,9 T€) geschuldet ist. Durch den positiven Cashflow aus laufender Geschäftstätigkeit (153,1 T€) sowie einen positiven Cashflow aus der Finanzierungstätigkeit (328,3 T€), denen ein Mittelabfluss aus der Investitionstätigkeit (296,1 T€) gegenübersteht, ergibt sich eine Zunahme des Finanzmittelbestandes zum Ende des Jahres 2012 um 185,3 T€.

Ihren Zahlungsverpflichtungen ist die Gesellschaft im Berichtsjahr stets nachgekommen.

6.3.4 Voraussichtliche Entwicklung der Gesellschaft

Von Februar 2010 bis 15. Dezember 2012 galt der mit ver.di abgeschlossene Tarifvertrag zur Beschäftigungssicherung mit einer Minderung der Entgeltbestandteile auf 35 Stunden je Arbeitswoche. Der Anschlussstarifvertrag vom 28. Januar 2013 sieht eine Anhebung der wöchentlichen Arbeitszeit ab 1. Januar 2014 auf 37 Stunden je Woche vor. Seine Laufzeit endet am 30. November 2014. Das wird zu einer Erhöhung der Personalausgaben ab 2014 führen, denen nur mit adäquatem Leistungszuwachs oder dem Abbau befristeter Stellen in der Pflege zu begegnen ist.

Es ist die quantitative Ausweitung von geriatrischen Leistungsbildern im stationären wie auch im tagesklinischen Bereich vorgesehen.

Nach entsprechenden Beschlussvorlagen der Stadtverordnetenversammlung Forst (Lausitz) im August 2011 wurde durch ein Markterkundungsverfahren Transparenz hinsichtlich der Optionen zur Standortsicherung des Krankenhauses Forst (Lausitz) hergestellt. Um alle weiteren Zielstellungen (u. a. Gesundheitsversorgung der Bevölkerung von Forst (Lausitz) und umliegenden Gemeinden, wohnortnahe Patientenversorgung, Arbeitsplatzsicherung) zu realisieren, ist man bereit, Schritte in Richtung einer strategischen Partnerschaft unter neuen Beteiligungsverhältnissen in der GmbH zu gehen.

Im September 2012 wurde das EU-weite strukturierte Bieterverfahren für die Krankenhaus GmbH durch die Stadtverordnetenversammlung Forst (Lausitz) beschlossen. Der positive Abschluss dieses Verfahrens beinhaltet die Chance, das Krankenhaus Forst (Lausitz) als Zentrum der Altersmedizin nachhaltig in der Region für die nächsten 10 bis 15 Jahre in der Krankenhauslandschaft Brandenburgs aufzustellen.

6.4 Leistungs- und Finanzbeziehungen (auszugsweise)

Wirtschaftsjahr	Art der Beziehung	Kurzbeschreibung
2010	Bürgschaft für die MVZ am Krankenhaus Forst GmbH	Selbstschuldnerische Bürgschaft des Klinikums für das MVZ gemäß § 95 Abs. 2 Satz 6 SGB V für Forderungen der Kassenärztlichen Vereinigung und gesetzlichen Krankenversicherungen gegen das MVZ zum Erwerb der Kassenärztlichen Zulassung
2012	Darlehen 185,0 T€ für MVZ	Zur Aufrechterhaltung der Zahlungsfähigkeit 2012
2012	Rangrücktritt vom 379,6 T€	Für Forderungen gegenüber dem MVZ

6.5 Bilanz

6.5.1 Aktiva

	31.12.2012 T€	31.12.2011 T€
A Anlagevermögen		
I Immaterielle Vermögenswerte	30	52
II Sachanlagen	20.090	21.167
III Finanzanlagen	100	100
	20.220	21.319
B Umlaufvermögen		
I Vorräte	429	461
II Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	2.154	2.161
III Kassenbestand, Guthaben bei Kreditinstituten	1.154	969
	3.737	3.591
C Ausgleichsposten nach dem KHG	1.280	1.235
D Rechnungsabgrenzungsposten	10	9
Summe Aktiva	25.247	26.154

6.5.2 Passiva

	31.12.2012 T€	31.12.2011 T€
A Eigenkapital		
I Gezeichnetes Kapital	26	26
II Kapitalrücklage	2.970	2.970
III Gewinnrücklage	1.000	1.000
IV Gewinnvortrag	1.132	1.559
V Jahresfehlbetrag	- 247	- 427

	4.881	5.128
B Sonderposten	18.174	19.042
C Rückstellungen		
Sonstige Rückstellungen	629	599
D Verbindlichkeiten		
Verbindlichkeiten mit Restlaufzeit bis zu einem Jahr	1.563	1.385
Summe Passiva	25.247	26.154

6.6 Gewinn- und Verlustrechnung

	01.01. - 31.12.2012 T€	01.01. - 31.12.2011 T€
1. Umsatzerlöse	19.456	18.709
2. Bestandsveränderungen	- 36	128
3. Zuweisungen und Zuschüsse der öffentlichen Hand	77	150
4. Sonstige betriebliche Erträge	1.517	1.433
5. Materialaufwand	5.047	5.018
6. Personalaufwand	13.888	13.542
7. Erträge aus Zuwendungen zur Finanzierung von Investitionen	328	272
8. Erträge aus der Einstellung von Ausgleichsposten für Eigenmittelförderung	46	59
9. Erträge aus der Auflösung von Sonderposten/Verbindlichkeiten nach dem KHG und aufgrund sonstiger Zuwendungen zur Finanzierung des Anlagevermögens	1.177	1.191
10. Aufwendungen aus der Zuführung von Sonderposten/Verbindlichkeiten nach dem KHG und aufgrund sonstiger Zuwendungen zur Finanzierung des Anlagevermögens	338	278
11. Aufwendungen für die nach dem KHG geförderte Nutzung von Anlagegegenständen	65	61
12. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	1.437	1.485
13. Sonstige betriebliche Aufwendungen	2.069	1.937
14. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	33	26
15. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	9	73
16. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	- 255	- 425
17. Außerordentliche Aufwendungen	0	0
18. Steuern vom Einkommen und Ertrag	8	2
19. Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	- 247	- 427

7. **MVZ am Krankenhaus Forst GmbH**

7.1 Rahmendaten

7.1.1 Name, Sitz und Unternehmensgegenstand

MVZ am Krankenhaus Forst GmbH
 Robert-Koch-Straße 35
 03149 Forst (Lausitz)

Telefon: 03562 985-440
 Telefax: 03562 985-451
 E-Mail: info@mvz-forst.de
 Internet: www.mvz-forst.de

Gegenstand des Unternehmens ist der Betrieb eines Medizinischen Versorgungszentrums gemäß § 95 SGB V¹. Die Gesellschaft kann sich zur Erfüllung ihrer Aufgaben anderer Unternehmen bedienen, solche Unternehmen gründen, erwerben oder pachten soweit der Stadt Forst (Lausitz) eine angemessene Einflussnahme ermöglicht wird, der Unternehmensgegenstand durch einen öffentlichen Zweck gerechtfertigt ist und die Betätigung nach Art und Umfang des Unternehmens in einem angemessenen Verhalten zur Leistungsfähigkeit und dem Bedarf der Stadt Forst (Lausitz) steht. Die Gesellschaft kann Zweigniederlassungen errichten und unterhalten.

Entsprechend des Gesellschaftervertrages vom 14. September 2012 verfolgt die Gesellschaft gemeinnützige und mildtätige Zwecke. Zweck der Gesellschaft ist insbesondere die Förderung des öffentlichen Gesundheitswesens und der öffentlichen Gesundheitspflege nach § 52 Abs. 2 Nr. 3 AO und die Förderung des Wohlfahrtswesens nach § 52 Abs. 2 Nr. 9 AO sowie § 53 AO.

7.1.2 Datum der Unternehmensgründung

Das Medizinische Versorgungszentrum am Krankenhaus Forst GmbH (im Weiteren MVZ) wurde mit Gesellschaftsvertrag vom 23. September 2008 errichtet. Die Eintragung in das Handelsregister erfolgte am 5. Dezember 2008 beim Amtsgericht Cottbus unter der Registernummer HRB 8195 CB. Das MVZ wurde im Januar 2009 eröffnet.

Die Gesellschaft ist zum 31. Dezember 2012 eine kleine Kapitalgesellschaft gemäß § 267 Abs. 3 HGB.

7.1.3 Beteiligungsverhältnisse am Unternehmen

Stammkapital: 100.000 €
 Gesellschafter: Krankenhaus Forst GmbH 100 %
 Beteiligungen: keine

7.1.4 Organe der Gesellschaft

Die Organe der Gesellschaft sind die Gesellschafterversammlung und die Geschäftsführung. Im Jahr 2012 fanden sechs ordentliche und eine außerordentliche Gesellschafterversammlung statt.

Geschäftsführung: Dagmar Klinke

7.2 Analysedaten

Kennzahlen	2012	2011
Vermögens- und Kapitalstruktur		
Anlagenintensität	63,2 %	80,3 %
Eigenkapitalquote (ohne Sopo)	- 23,6 %	- 8,9 %

¹ Teilnahme an der vertragsärztlichen Versorgung

Nicht durch EK gedeckter Fehlbetrag	211 T€	68 T€
Finanzierung und Liquidität		
Anlagendeckungsgrad II	-37,3 %	11,0 %
Zinsaufwandsquote	4,5 %	3,6 %
Liquiditätsgrad 3	13,3 %	13,5 %
Cashflow lfd. Geschäftst.	- 99,5 T€	- 64,0 T€
Rentabilität und Geschäftserfolg		
Gesamtkapitalrentabilität	- 16,0 %	- 15,9 %
Umsatz	767 T€	805 T€
Jahresüberschuss/-fehlbetrag	- 143 T€	- 150 T€
Personalbestand		
Personalaufwandsquote	86,1 %	85,1 %
durchschnittliche Anzahl der Mitarbeiter	27	20
davon Ärzte	10	7
davon Funktionsdienst	17	13

7.3 Geschäftsverlauf und voraussichtliche Entwicklung des Unternehmens

7.3.1 Gesamtwirtschaftliche Situation

Als 100%ige Tochtergesellschaft der Krankenhaus Forst GmbH etablierte sich das MVZ als wohnortnahe, ambulant medizinische Versorgungseinrichtung für die Bevölkerung im Einzugsgebiet Forst (Lausitz) und Umgebung.

Die wirtschaftliche Lage ist geprägt von einer stetigen Abhängigkeit von den gesetzlichen Entwicklungen in der ambulanten Versorgung und den Entscheidungen der Kassenärztlichen Vereinigung (KVBB).

Auch 2012 gab es Kürzungen bei dem Regelleistungsvolumen durch überschreitende Leistungen, u. a. wegen der Fallzahlbegrenzung für Neu- und Jungpraxen.

Unter Inanspruchnahme der Zahlungsziele und der Liquiditätshilfen des Gesellschafters konnte die Gesellschaft ihren Zahlungsverpflichtungen im Jahr 2012 stets nachkommen.

7.3.2 Geschäftsverlauf

Das MVZ am Krankenhaus schließt das Geschäftsjahr 2012 mit einem Jahresfehlbetrag von 143 T€ ab.

Die Zulassung zur Behandlung von Patienten über die Berufsgenossenschaft (BG) entfiel der Gesellschaft mit dem Weggang des an die Zulassung gebundenen Arztes zur Jahresmitte 2011. Das Fehlen eines D-Arztes in der Chirurgie wirkte sich damit nachteilig auf die Erlössituation des MVZ aus [Abrechnung 2012 mit der BG 0 € (Vorjahr 46 T€)].

Die im November 2011 eröffnete Hautarztpraxis musste im Mai 2012 wegen wirtschaftlicher Verluste geschlossen werden.

Abteilung	Fälle 2012	Fälle 2011	Veränderung
Chirurgie	5.595	5.366	4,3 %
HNO Belegabteilung	6.388	6.446	- 0,9 %
Gynäkologie und Geburtshilfe	2.903	1.475	96,8 %
Innere Medizin	2.215	2.106	5,2 %
Dermatologie	1.545	806	91,7 %
Gesamt	18.646	16.199	15,1 %

Die Gesellschaft konnte im Berichtsjahr ihren Zahlungsverpflichtungen und Zahlungszielen des Krankenhauses unter Inanspruchnahme der zur Verfügung stehenden Kontokorrentlinie stets nachkommen.

7.3.3 Finanz- und Vermögenslage

Die Finanz- und Vermögenslage der Gesellschaft wird in Kurzform aus der Bilanz abgeleitet dargestellt (in T€):

	31.12.2012	31.12.2011	Veränderungen
Anlagevermögen	566	612	- 7,5 %
Umlaufvermögen	118	82	43,9 %
Nicht durch EK gedeckter Fehlbedarf	211	68	210,3 %
Aktivseite	895	762	17,5 %
Eigenkapital	0	0	0 %
Rückstellungen	7	18	-61,1 %
Verbindlichkeiten	888	744	19,4 %
Passivseite	895	762	17,5 %

Mit 536 T€ sind bei immateriellen Vermögensgegenständen (Anlagevermögen) in Vorjahren entgeltlich erworbene Praxiswerte enthalten. Bei dem Umlaufvermögen handelt es sich um Forderungen aus Lieferungen und Leistungen bezüglich Ansprüchen gegenüber der Kassenärztlichen Vereinigung Brandenburg. Das Stammkapital der Gesellschaft ist infolge eines weiteren Fehlbetrages im Berichtsjahr aufgezehrt. Die Vermögenslage ist Ende 2012 durch einen nicht gedeckten Fehlbedarf von 211 T€ (vgl. Aktivseite der Bilanz) gekennzeichnet. Die Verbindlichkeiten gegenüber dem Gesellschafter stiegen auf 467 T€. Im Berichtsjahr gab es weitere Liquiditätshilfen.

7.3.4 Voraussichtliche Entwicklung der Gesellschaft

Mit der Option für positive Ausgänge der noch offenen Verfahren vor dem Sozialgericht Potsdam in Sachen Gynäkologie und Sonderbedarf Urologie und der Etablierung eines D-Arztes darf man von einer verbesserten Ertragslage in den Folgejahren durch Leistungserweiterung ausgehen.

Die Deckelung der Budgets durch die Kassenärztliche Vereinigung bleibt als permanenter Risikofaktor erhalten.

Als wichtiger Leistungsträger und Zukunftssicherer der Krankenhaus Forst (Lausitz) GmbH ist davon auszugehen, dass das Krankenhaus Forst (Lausitz) mittelfristig dafür Sorge tragen wird, dass die Leistungs- und Zahlungsfähigkeit des MVZ erhalten bleibt.

7.4 Bilanz

7.4.1 Aktiva

	31.12.2012 T€	31.12.2011 T€
A Anlagevermögen		
I Immaterielle Vermögenswerte	537	585
II Sachanlagen	29	27
III Finanzanlagen	0	0
	566	612
B Umlaufvermögen		
I Vorräte	0	0
II Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	118	82
III Kassenbestand, Guthaben bei Kreditinstituten	0	0
	118	82

C Rechnungsabgrenzungsposten	0	0
D nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbefrag	211	68
Summe Aktiva	895	762

7.4.2 Passiva

	31.12.2012 T€	31.12.2011 T€
A Eigenkapital		
I Gezeichnetes Kapital	100	100
II Bilanzverlust, nicht durch EK gedeckt	- 100	- 100
B Rückstellungen		
Sonstige Rückstellungen	7	18
C Verbindlichkeiten	888	744
I Verbindlichkeiten mit Restlaufzeit bis zu einem Jahr	251	204
II Verbindlichkeiten mit Restlaufzeit zwischen 1 und 5 Jahren	637	405
III Verbindlichkeiten mit Restlaufzeit von mehr als 5 Jahren	0	135
Summe Passiva	895	762

7.5 Gewinn- und Verlustrechnung

	01.01. - 31.12.2012 T€	01.01. - 31.12.2011 T€
	T€	T€
1. Umsatzerlöse	767	805
2. Sonstige betriebliche Erlöse	16	73
3. Materialaufwand	50	51
4. Personalaufwand	660	685
5. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	59	55
6. Sonstige betriebliche Aufwendungen	122	208
7. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	0	0
8. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	35	29
9. Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	- 143	- 150

Die Umsatzerlöse (767 T€) resultieren überwiegend aus der Abrechnung von ambulanten Leistungen gegenüber der Kassenärztlichen Vereinigung Brandenburg (667 T€). Die sonstigen betrieblichen Erträge (16 T€) betreffen mit 10,3 T€ die Erstattung von Aufwendungen für die Lohnfortzahlung bei Krankheit und die Erstattung des Zuschusses zum Mutterschaftsgeld.

8. Forster Wohnungsbaugesellschaft mbH

8.1 Rahmendaten

8.1.1 Name, Sitz und Unternehmensgegenstand

Forster Wohnungsbaugesellschaft mbH
Cottbuser Straße 27d
03149 Forst (Lausitz)

Telefon: 03562 9802-0

Telefax: 03562 9802-58
E-Mail: kontakt@fwg-forst.de
Internet: www.fwg-forst.de

Gegenstand des Unternehmens sind gemäß Gesellschaftsvertrag die Errichtung, Bewirtschaftung und Verwaltung von Bauten aller Nutzungsformen, darunter Eigentumswohnungen.

8.1.2 Datum der Unternehmensgründung

Die Gesellschaft wurde am 2. Februar 1991 gegründet. Die Eintragung in das Handelsregister beim Amtsgericht Cottbus erfolgte am 7. April 1992 unter der Nummer HRB 392 CB. Sie ist eine mittelgroße Kapitalgesellschaft im Sinne des § 267 HGB. Der Gesellschaftsvertrag ist zuletzt durch Beschluss der Gesellschafterversammlung vom 17. September 2009 geändert und am 15. Oktober 2009 in das Handelsregister eingetragen worden. Die Änderungen betreffen im Wesentlichen Anpassungen an die Erfordernisse der Kommunalverfassung des Landes Brandenburg vom 18. Dezember 2007, in der insbesondere die wirtschaftliche Tätigkeit der Gemeinden neu geregelt wurde.

8.1.3 Beteiligungsverhältnisse am Unternehmen

Stammkapital:	2.556.459,41 €	
Gesellschafter:	Stadt Forst (Lausitz)	100 %
Beteiligungen:	Deutsche Rosenschau 2013 UG (haftungsbeschränkt) (am 10. März 2011 gegründete Tochtergesellschaft)	100 %

8.1.4 Organe der Gesellschaft

Die Organe der Gesellschaft sind die Gesellschafterversammlung, der Aufsichtsrat und die Geschäftsführung.

Geschäftsführung:	Uwe Engelmann
Aufsichtsrat:	Heike Baerwald (jetzt Korittke) (Vorsitzende) Bedienstete der Stadt Forst (Lausitz)
	Dietmar Tischer (stellv. Vorsitzender) Mitglied der Stadtverordnetenversammlung
	Horst Beier Mitglied der Stadtverordnetenversammlung
	Ullrich Dunkel Mitglied der Stadtverordnetenversammlung
	Andreas Landow (bis 25. Januar 2012) Mitglied der Stadtverordnetenversammlung
	Helmut Ließ (ab 25. Januar 2012) Mitglied der Stadtverordnetenversammlung
	Siegmar Tilgner Sachkundiger Einwohner
	Anke Schwarzenberg Sachkundige Einwohnerin

8.2 Analysedaten

Kennzahlen	2012	2011	2010
Vermögens- und Kapitalstruktur			
Anlagenintensität	89,1 %	89,5 %	93,0 %
Eigenkapitalquote (ohne Sopo)	21,9 %	21,7 %	20,9 %
Nicht durch EK gedeckter Fehlbetrag	0	0	0
Finanzierung und Liquidität			
Anlagendeckungsgrad II	83,2%	87,7 %	85,4 %
Zinsaufwandsquote	19,3 %	22,0 %	24,2 %
Liquiditätsgrad 3	103,3 %	105,0 %	92,7 %
Cashflow lfd. Geschäftst.	2.502 T€	3.160 T€	1.549 T€
Rentabilität und Geschäftserfolg			
Gesamtkapitalrentabilität	3,3 %	4,8 %	2,6 %
Umsatz	11.459 T€	10.396 T€	7.162 T€
Jahresüberschuss/ -fehlbetrag	241 T€	971 T€	- 19 T€
Personalbestand			
Personalaufwandsquote	8,4 %	8,1 %	10,7 %
durchschnittliche Anzahl der Mitarbeiter	17	15	13

8.3 Geschäftsverlauf und voraussichtliche Entwicklung des Unternehmens

8.3.1 Gesamtwirtschaftliche Situation

Die deutsche Wirtschaft erwies sich 2012 in einem schwierigen wirtschaftlichen Umfeld als widerstandsfähig und ist zu Beginn 2012 deutlich gewachsen. Insgesamt stieg das preisbereinigte Bruttoinlandsprodukt um 0,7 %. Die Teuerungsrate lag mit 2 % auf einem ähnlichen Niveau wie im Vorjahr (2,3 %). Geprägt wurde diese dabei durch die überdurchschnittliche Preisentwicklung im Energiesektor.

Das Land Brandenburg verzeichnete 2012 nur eine sehr schwache konjunkturelle Entwicklung. Das Bruttoinlandsprodukt stieg lediglich um 0,3 %; jedoch lag Brandenburg im bundesdeutschen Rahmen der Teuerungsrate (2,0 %).

Die Einwohnerzahl in Brandenburg bleibt weiter zweigeteilt. Während sich der Zuzug nur im Raum Berlin/Potsdam bewegt, zeichnet sich in den Berlin fernen Teilen weiter ein Bevölkerungsrückgang ab.

Der Rückbau von Wohnungen bleibt in unserer Region und damit auch in Forst (Lausitz) ein zwingendes Erfordernis.

8.3.2 Geschäftsverlauf

Die Verwaltung und Erhaltung der sich im Besitz der Gesellschaft befindlichen Wohnungen steht auch im Berichtsjahr 2012 im Vordergrund. Hauptaugenmerk hatte dabei das hohe Instandhaltungs- und Instandsetzungsniveau. Neben diversen Balkonanlagen standen 18 Aufzugsanlagen im Fokus, die eine nachhaltige Bewirtschaftung des entsprechenden Gebäudebestandes gewährleisten sollen. Der Umbau der ehemaligen Bibliothek für die Bundespolizei war eine wichtige Einzelmaßnahme zur Sicherung des Mietvertrages.

Am Verkauf betriebswirtschaftlich nicht erforderlichen Immobilienvermögens wurde konsequent gearbeitet.

Die Leerstandsquote hat sich gegenüber dem Vorjahr erhöht und beträgt nunmehr 27 %. auch der Abriss von 30 WE im ehemaligen FWO-Bestand konnte den Anstieg des Leerstandes nicht verhindern. Es wird auch in 2013 intensiv am Rückbau gearbeitet.

	31.12.2012	31.12.2011	Veränderungen
Leerstandsquote	27 %	24,4 %	10,7 %
bewirtschaftete Wohnungen	3.478	3.512	- 1,0 %
bewirtschaftete Gewerbe- einheiten	80	86	- 7,0 %
bewirtschaftete Garagen bzw. Stellplätze	574	557	3,1 %
Umsatzerlöse aus Vermie- tung	7.909 T€	8.129 T€	- 2,7 %

Die Verschiebung bei den Wohnungen bzw. Gewerbeeinheiten ergibt sich aus dem Abriss von 33 WE + 3 Gewerbeeinheiten und der Rückführung von Gästewohnungen in den Status einer normalen Wohnung.

Im Geschäftsjahr 2012 betragen die Instandhaltungsaufwendungen 1.304,1 T€.

Das Ziel im Geschäftsjahr 2012 insgesamt 120 Wohnungen von Markt zu nehmen, ist nicht im vollen Umfang (nur 33 WE) gelungen. Es wurde an dem Freizug von weiteren 90 Wohnungen intensiv gearbeitet. Der Abriss dieser 90 WE soll bis Ende 2013 abgeschlossen sein.

Die frühere Fremdverwaltung der FWG mbH, die vor einigen Jahren an die KONTA GmbH privatisiert wurde, wurde wegen erheblicher Probleme zum 1. Januar 2012 übernommen. Ebenso die beiden mit den Verwaltungsaufgaben betrauten Mitarbeiter.

Die im März 2011 gegründete Deutsche Rosenschau UG (haftungsbeschränkt) hat in dem Kalenderjahr 2012 bestimmungsgemäß kaufmännische Aufgaben in Vorbereitung des namensgebundenen Events erfüllt.

8.3.3 Finanz- und Vermögenslage

Die Gesellschaft konnte im Berichtszeitraum ihren Zahlungsverpflichtungen stets nachkommen. Die dem Unternehmen langfristig zur Verfügung stehenden Mittel finanzieren - neben langfristigen Vermögenswerten - noch 1.845,1 T€ im mittel- und kurzfristigen Bereich.

Die Eigenkapitalquote ist gegenüber dem Vorjahr um 0,2 % gestiegen.

Das Tilgungspotenzial aus laufender Geschäftstätigkeit reicht im Berichtsjahr aus, die planmäßigen Tilgungen langfristiger Verbindlichkeiten zu bedienen.

Die Finanz- und Vermögenslage der Gesellschaft wird in Kurzform aus der Bilanz abgeleitet dargestellt:

	31.12.2012	31.12.2011	Veränderungen
Anlagevermögen	66.658	66.507	0,2 %
Umlaufvermögen	8.079	7.755	4,2 %
Rechnungsabgrenzungsposten	34	35	- 2,9 %
Aktivseite	74.771	74.297	0,6 %
Eigenkapital	16.380	16.139	14,9 %
Sonderposten	1.350	1.393	- 3,1 %
Rückstellungen	583	156	273,7 %
Verbindlichkeiten	56.458	56.609	- 0,3 %
Passivseite	74.771	74.297	0,6 %

Der positive Jahresüberschuss 2012 (vgl. GuV Zeile 15) ist im Vergleich zu 2011 deutlich geringer und beeinflusst durch reduzierte Bestandsveränderungen in Höhe von 1.093 T€ (vgl. Punkt 4.5.4 GuV Zeile 2). Deutlich gestiegene Umsätze aus der Hausbewirtschaftung konnten diese Tendenz kompensieren.

Im Geschäftsjahr 2012 wurde eine Rückstellung für Altanschießerbeiträge in Höhe von 400 T€ gebildet (1 €/m² Grundstücksfläche), was die Abweichung zu 2011 von 273,7 % in der o. g. Tabelle begründet.

8.3.4 Voraussichtliche Entwicklung der Gesellschaft

Auf die Vermietung der Bestände und die dafür erforderlichen Maßnahmen wird sich auch weiterhin die Geschäftstätigkeit der Gesellschaft konzentrieren. Neben erforderlichen Abrissen zur Marktbereinigung stehen Aufwertungsmaßnahmen im Vordergrund. Die Gesellschaft beabsichtigt weitere Wohnungsabrisse in den Jahren 2013 bis 2017.

Risiken liegen auch 2012 im hohen Anteil von ALG II-Empfängern unter den Mietern. Solange jedoch die zuständige Behörde den vorliegenden Gesetzen und Bestimmungen folgend die Zahlungen leistet, sind keine Probleme zu erwarten. Würde es zu Mittelkürzungen kommen (Reduzierung gewährter Nettokaltmieten) muss mit einer Verringerung der Umsatzerlöse aus Vermietung gerechnet werden.

Chancen für eine deutliche Ergebnisverbesserung im Kerngeschäft der Gesellschaft sind für die kommenden Jahre nicht zu erwarten.

Risiken infolge von Rechtsstreitigkeiten, die die wirtschaftlichen Verhältnisse der FWG mbH bedrohen könnten, bestehen nicht.

Innerhalb der mittelfristigen Ertrags- und Liquiditätsentwicklung ist auch zukünftig von positiven Jahresergebnissen auszugehen, jedoch mit leicht abnehmender Liquidität.

Die Gesellschaft ist bestrebt, eine finanzielle Reserve von 1,0 Mio. € einzuhalten. In der Liquiditätsplanung ist nicht die erwartete Zahlung von Altanschießerbeiträgen in Höhe von 400 T€ berücksichtigt.

8.4 Bilanz

8.4.1 Aktiva

	31.12.2012 T€	31.12.2011 T€
A Anlagevermögen		
I Immaterielle Vermögenswerte	5	4
II Sachanlagen	66.367	66.113
III Finanzanlagen	286	390
	66.658	66.507
B Umlaufvermögen		
I Vorräte	3.660	3.485
II Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	738	588
III Kassenbestand, Guthaben bei Kreditinstituten	3.681	3.682
	8.079	7.755
C Rechnungsabgrenzungsposten	34	35
Summe Aktiva	74.771	74.297

8.4.2 Passiva

	31.12.2012 T€	31.12.2011 T€
A Eigenkapital		
I Gezeichnetes Kapital	2.557	2.557
II Kapitalrücklage	5.991	5.991
III Gewinnrücklage	25.451	25.451
IV Verlustvortrag	- 17.860	- 18.831
V Jahresabschluss	241	971
	16.380	16.139
B Sonderposten mit Rücklageanteil	1.350	1.393
C Rückstellungen	583	156
davon sonstige Rückstellungen	564	156
D Verbindlichkeiten		
I Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten (langfristige Verbind-		

lichkeiten)	51.031	51.217
II andere/sonstige Verbindlichkeiten (hier summiert = kurzfristige Verbindlichkeiten)	5.427	5.392
	56.458	56.609
Summe Passiva	74.771	74.297

8.5 Gewinn- und Verlustrechnung

	01.01. - 31.12.2012 T€	01.01. - 31.12.2011 T€
1. Umsatzerlöse	11.459	10.396
2. Bestandsveränderungen	175	1.268
3. Sonstige betriebliche Erträge	423	508
4. Aufwendungen für bezogene Lieferungen und Leistungen	5.307	5.134
5. Personalaufwand	963	841
6. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	2.000	1.966
7. Sonstige betriebliche Aufwendungen	1.078	759
8. Erträge aus anderen Wertpapieren des Finanzanlagevermögens	5	14
9. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	52	57
10. Abschreibungen auf Finanzanlagen	27	10
11. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	2.207	2.282
12. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	532	1.251
13. Steuern vom Einkommen und Ertrag	22	3
14. Sonstige Steuern	269	277
15. Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	241	971
16. Verlustvortrag	- 17.860	- 18.831
17. Bilanzverlust	- 17.619	- 17.860

9. Deutsche Rosenschau 2013 UG (haftungsbeschränkt)

9.1 Rahmendaten

9.1.1 Name, Sitz und Unternehmensgegenstand

Deutsche Rosenschau 2013 UG (haftungsbeschränkt)
Cottbuser Str. 27d
03149 Forst (Lausitz)

Telefon: 03562 9802-0
Telefax: 03562 9802-58
E-Mail: kontakt@fwg-forst.de
Internet: www.fwg-forst.de

Gegenstand des Unternehmens in das kaufmännische Management im Rahmen der Vorbereitung, Durchführung und Nachbereitung der Deutschen Rosenschau anlässlich des 100-jährigen Jubiläums des Ostdeutschen Rosengartens Forst (Lausitz) 2013.

9.1.2 Datum der Unternehmensgründung

Die Gesellschaft wurde am 10. März 2011 gegründet. Die Eintragung in das Handelsregister beim Amtsgericht Cottbus erfolgt am 13. April 2011 unter der Nummer HRB 8921 CB. Sie ist eine kleine Kapitalgesellschaft im Sinne des § 267 HGB.

9.1.3 Beteiligungsverhältnisse am Unternehmen

Stammkapital: 1.000,00 €
 Gesellschafter: Forster Wohnungsbaugesellschaft mbH (FWG) 100 %

9.1.4 Organe der Gesellschaft

Die Organe der Gesellschaft sind die Gesellschafterversammlung, der Aufsichtsrat und die Geschäftsführung.

Geschäftsführung: Uwe Engelmann

Aufsichtsrat:
 (der FWG mbH) Heike Baerwald (jetzt Korittke) (Vorsitzende)
 Bedienstete der Stadt Forst (Lausitz)

Dietmar Tischer (stellv. Vorsitzender)
 Mitglied der Stadtverordnetenversammlung

Horst Beier
 Mitglied der Stadtverordnetenversammlung

Ullrich Dunkel
 Mitglied der Stadtverordnetenversammlung

Andreas Landow (bis 25. Januar 2012)
 Mitglied der Stadtverordnetenversammlung

Helmut Ließ (ab 25. Januar 2012)
 Mitglied der Stadtverordnetenversammlung

Siegmar Tilgner
 Sachkundiger Einwohner

Anke Schwarzenberg
 Sachkundige Einwohnerin

9.2 Analysedaten

Kennzahlen	2012
Vermögens- und Kapitalstruktur	
Anlagenintensität	keine Angabe
Eigenkapitalquote (ohne SoPo)	-60,0 %
Nicht durch EK gedeckter Fehlbetrag	158 T€
Finanzierung und Liquidität	
Anlagendeckungsgrad II	keine Angabe
Zinsaufwandsquote	keine Angabe
Liquiditätsgrad 3	keine Angabe
Cashflow lfd. Geschäftst.	keine Angabe
Rentabilität und Geschäftserfolg	
Gesamtkapitalrentabilität	- 45,5 %
Umsatz	19 T€
Jahresüberschuss/-fehlbetrag	- 120 T€
Personalbestand	
Personalaufwandsquote	keine Angabe
durchschnittliche Anzahl der Mitarbeiter	0

Die Umsatzerlöse setzten sich aus Ticketverkäufen (7 T€), sonstigen Erlösen (1 T€) und Erlöse Runze & Casper GmbH (11 T€) zusammen. Innerhalb der betrieblichen Aufwendungen (139 T€) entfallen u. a. 48 T€ auf Werbekosten, 58 T€ auf Fremdleistungen/Fremdarbeiten, 14 T€ auf Buchführungskoten und 5 T€ auf Abschluss- und Prüfungskosten.

9.3 Bilanz

9.3.1 Aktiva

	31.12.2012 T€	31.12.2011 T€
A Anlagevermögen		
I Vorräte	0	0
II Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände davon Umsatzsteuer	9 9	6 8
III Kassenbestand, Guthaben bei Kreditinstituten	96	105
	105	111
B Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	158	38
Summe Aktiva	263	149

9.3.2 Passiva

	31.12.2012 T€	31.12.2011 T€
A Eigenkapital		
I Gezeichnetes Kapital	1	1
II Verlustvortrag	- 39	0
III Jahresfehlbetrag	- 120	- 39
Nicht gedeckter Fehlbetrag	158	38
Buchungsmäßiges Eigenkapital	0	0
B Rückstellungen	3	1
C Verbindlichkeiten	260	148
Summe Passiva	263	149

9.4 Gewinn- und Verlustrechnung

	31.12.2012	31.12.2011
1. Rohergebnis	19	0
2. sonstige betriebliche Aufwendungen	139	39
3. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	- 120	- 39
4. Jahresfehlbetrag	120	39

10. Formelsammlung

Die Kennzahlen wurden für die Beteiligungen mittels nachfolgender Formeln ermittelt. Dabei ist zu beachten, dass Kennzahlen, die von den Beteiligungen selbst ermittelt werden, auf unterschiedlichen Berechnungsmethoden basieren können und demzufolge von den berechneten Kennzahlen des Beteiligungsberichtes abweichen können. Weiterhin ist zu beachten, dass im Rahmen des Jahresabschlusses ermittelte Kennzahlen nur Momentaufnahmen des Unternehmens sind und keine Rückschlüsse auf die zukünftige Geschäftsentwicklung erlauben.

Kennzahl	Formel	Definitionen
Anlagenintensität	$\frac{\text{Anlagevermögen} * 100}{\text{Bilanzsumme}}$	Anlagevermögen: Zum Anlagevermögen gehören nach §247 Abs. 2 HGB nur die Gegenstände, die bestimmt sind, dauernd dem Geschäftsbetrieb zu dienen; für Kapitalgesellschaften besteht gemäß §266 Abs. 2 HGB eine detaillierte Aufgliederungspflicht Bilanzsumme: Die Bilanzsumme ist der Betrag, der sich ergibt, wenn in einer Bilanz sämtliche Aktiva (Gesamtvermögen) oder sämtliche Passiva (Gesamtkapital) addiert werden.
Eigenkapitalquote (ohne Sopo)	$\frac{\text{Eigenkapital} * 100}{\text{Bilanzsumme}}$	Eigenkapital: §272 Abs. 1-4 HGB (ohne anteilige SOPO) i.V.m. §266 Abs. 3 HGB, Zum Eigenkapital zählen jene Mittel, die von den Eigentümern einer Unternehmung zu deren Finanzierung aufgebracht oder als erwirtschafteter Gewinn im Unternehmen belassen wurden. Bilanzsumme: siehe oben
Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	aus Bilanz	Ist das bilanzielle Eigenkapital der Gesellschaft durch im abgelaufenen Geschäftsjahr oder in vorangegangenen Jahren angesammelte Verluste aufgebraucht und ergibt sich ein Überschuss der Passiva über die Aktive der Bilanz, so ist gem. §268 Abs. 3 HGB als letzte Position auf der Aktivseite der Fehlbetrag unter der Bezeichnung „Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag“ auszuweisen. In diesem Fall liegt eine bilanzielle Überschuldung vor, was die Pflicht zur Prüfung einer tatsächlichen Überschuldung (Überschuldungsbilanz) nach sich zieht (eventuell Eröffnung eines Insolvenzverfahrens)
Anlagendeckungsgrad II	$\frac{(\text{Eigenk.} + \text{langfr.Fremdk.}) * 100}{\text{Anlagevermögen}}$	Eigenkapital: siehe oben Fremdkapital: Zum Fremdkapital zählen die in der Bilanz ausgewiesenen Schulden der Unternehmung, d.h. Verbindlichkeiten und Rückstellungen mit Verbindlichkeitscharakter gegenüber Dritten, welche der Finanzierung des Unternehmensvermögens dienen und rechtlich entstanden oder wirtschaftlich verursacht sind; für Kapitalgesellschaften besteht gemäß §266 Abs. 3 HGB eine detaillierte Aufgliederungspflicht. Langfristiges Fremdkapital steht dem Unternehmen länger als 5 Jahre zur Verfügung Anlagevermögen: siehe oben
Zinsaufwandsquote	$\frac{\text{Zinsaufwand} * 100}{\text{Umsatz}}$	Zinsaufwand: Position „Zinsen und ähnliche Aufwendungen“, §275 Abs. 2 Nr. 13 HGB Umsatz: siehe unten
Liquidität 3. Grades	$\frac{\text{Umlaufvermögen} * 100}{\text{kurzfr.Fremdkapital}}$	Umlaufvermögen: Kurz- und mittelfristige Vermögensgegenstände eines Unternehmens; Kassenbestand, Bankguthaben, Forderungen und Vorräte werden im Umlaufvermögen (§266 Abs. 2 HGB) erfasst.

		<p>Fremdkapital: siehe oben</p> <p>Kurzfristiges Fremdkapital: Zum kurzfristigen Fremdkapital im Sinne dieses Beteiligungsberichtes zählen vereinfacht alle Verbindlichkeiten mit einer Restlaufzeit von bis zu einem Jahr gemäß §266 Abs. 3 HGB i.V.m. §268 Abs. 5 HGB, die Steuerrückstellungen (§266 Abs. 3 HGB), die sonstigen Rückstellungen (§266 Abs. 3 HGB) sowie die passiven Rechnungsabgrenzungsposten (§266 Abs. 3 HGB).</p> <p>Als Formel ergibt sich somit: <i>Verbindlichkeiten mit einer Restlaufzeit von bis zu einem Jahr</i> + <i>Steuerrückstellungen</i> + <i>sonstige Rückstellungen</i> + <i>passive Rechnungsabgrenzungsposten</i> = <i>kurzfristiges Fremdkapital</i></p> <p>Verbindlichkeiten: Verbindlichkeiten gehören zu den Schulden und sind im Gegensatz zu den Rückstellungen prinzipiell dem Grunde und der Höhe nach gewiss. Für Verbindlichkeiten besteht gemäß §§242 und 246 HGB Passivierungspflicht, sie sind in der Bilanzgliederung von Kapitalgesellschaften im §266 Abs. 3 HGB unter C der Passivseite aufgeführt.</p>
Cashflow	<p>Jahresergebnis + Abschreibungen +/- Zun./ Abn. der langfristigen Rückstellungen + außerordentliche Aufwendungen - außerordentliche Erträge = Cashflow</p>	<p>Der Cashflow zeigt den Zahlungsmittelüberschuss der Periode und stellt den um nicht zahlungswirksame Erträge und Aufwendungen – welche nicht in derselben Periode zu Einnahmen bzw. Ausgaben führen – bereinigten Geschäftserfolg dar.</p> <p>Der Cashflow wird hier lediglich mit Hilfe der sog. „Praktikerformel“ ermittelt, da bei außerordentlichen Aufwendungen /Erträgen nicht erkennbar ist, in welchem Umfang sie zahlungswirksam sind, werden sie aus Vorsichtsgründen eliminiert.</p>
Gesamtkapitalrentabilität	<p><i>(Jahresübersch.+ Fremdk.zinsen)</i> ----- <i>Bilanzsumme</i></p>	<p>Jahresüberschuss: §275 Abs. 2 Nr. 20 HGB bzw. §275 Abs. 3 Nr. 19 HGB</p> <p>Fremdkapitalzinsen: unter §275 Abs. 2 Nr. 13 HGB bzw. §275 Abs. 3 Nr. 12 HGB</p> <p>Bilanzsumme: siehe oben</p>
Umsatz	aus GuV	§275 Abs. 2 Nr. 1 HGB bzw. §277 Abs. 1 HGB (Vorschriften zu einzelnen Posten der GuV, Umsatzerlöse)
Jahresüberschuss/-fehlbetrag	aus GuV	Jahresüberschuss/-fehlbetrag: siehe oben
Personalaufwandsquote	<p><i>Personalaufwand * 100</i> ----- <i>Umsatz</i></p>	<p>Personalaufwand: §275 Abs. 2 Nr. 6 HGB Neben den Löhnen und Gehältern sind in den Personalaufwand die sozialen Abgaben sowie der Aufwand für Altersversorgung einzubeziehen. Bei der Anwendung des Umsatzkostenverfahrens (§275 Abs. 3 HGB) ist im Anhang des Jahresabschlusses gemäß §285 Nr. 8 b HGB der Personalaufwand gegliedert nach §275 Abs. 2 Nr. 6 HGB anzugeben. Im Konzernanhang ist ebenfalls der Personalaufwand auszuweisen (§314 Abs. 1 Nr. 4 HGB)</p> <p>Umsatz: siehe oben</p>
Anzahl der Mitarbeiter	im Berichtsjahr durchschnittlich beschäftigtes Personal	