



# Jahresabschluss 2012

## Gemeinde Birkenau

(festgestellt durch Beschluss der Gemeindevertretung vom 21.11.2017)



2012

# Vermögensrechnung (Bilanz) 2012

Seite : 1  
 Datum: 02.06.2016  
 Uhrzeit: 09:14:12

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2012	Ergebnis 2011
1	2	3	4
<b>Aktiva</b>			
1	Anlagevermögen	63.272.482,20	61.845.618,76
1.1	Immaterielle Vermögensgegenstände	2.206.753,19	2.257.621,60
1.1.1	Konzessionen, Lizenzen und ähnliche Rechte	117.304,82	90.397,61
1.1.2	Geleistete Investitionszuweisungen und -zuschüsse	2.089.448,37	2.167.223,99
1.2	Sachanlagen	49.231.368,40	47.742.233,14
1.2.1	Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte	9.141.977,73	8.638.581,51
1.2.2	Bauten einschließlich Bauten auf fremden Grundstücken	6.771.701,14	6.050.855,32
1.2.3	Sachanlagen im Gemeingebrauch, Infrastrukturvermögen	30.049.674,96	28.963.723,13
1.2.4	Anlagen und Maschinen zur Leistungserstellung	85.798,99	95.713,05
1.2.5	Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	1.257.566,51	1.284.217,32
1.2.6	Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	1.924.649,07	2.709.142,81
1.3	Finanzanlagen	11.834.360,61	11.845.764,02
1.3.1	Anteile an verbundenen Unternehmen	0,00	0,00
1.3.2	Ausleihungen an verbundene Unternehmen	0,00	0,00
1.3.3	Beteiligungen	11.011.505,12	11.011.505,12
1.3.4	Ausleihungen an Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	0,00	0,00
1.3.5	Wertpapiere des Anlagevermögens	123.260,03	116.015,06
1.3.6	Sonstige Ausleihungen (sonstige Finanzanlagen)	699.595,46	718.243,84
1.4	Sparkassenrechtliche Sonderbeziehungen	0,00	0,00
2	Umlaufvermögen	1.342.353,28	1.532.472,08
2.1	Vorräte einschließlich Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	24.932,57	27.258,79
2.2	Fertige und unfertige Erzeugnisse, Leistungen und Waren	0,00	0,00
2.3	Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	1.311.951,96	1.489.371,95
2.3.1	Forderungen aus Zuweisungen, Zuschüssen, Transferleistungen, Investitionszuweisungen, und -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	675.287,24	616.166,02
2.3.2	Forderungen aus Steuern und steuerähnlichen Abgaben, Umlagen	177.117,60	298.454,04
2.3.3	Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	11.576,01	18.704,23
2.3.4	Forderungen gegen verbundene Unternehmen und gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht, und Sondervermögen	0,00	0,00
2.3.5	Sonstige Vermögensgegenstände	447.971,11	556.047,66
2.4	Flüssige Mittel	5.468,75	15.841,34
3	Rechnungsabgrenzungsposten	135.145,77	147.226,85
4	Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	0,00	0,00
	<b>Summe Aktiva</b>	<b>64.749.981,25</b>	<b>63.525.317,69</b>

# Vermögensrechnung (Bilanz) 2012

Seite : 2  
 Datum: 02.06.2016  
 Uhrzeit: 09:14:12

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2012	Ergebnis 2011
5	6	7	8
<b>Passiva</b>			
1	Eigenkapital	27.675.158,65	28.777.308,82
1.1	Netto-Position	34.452.468,61	34.343.658,61
1.2	Rücklagen, Sonderrücklagen und Stiftungskapital	53.650,89	53.650,89
1.2.1	Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	0,00	0,00
1.2.2	Rücklagen aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses	0,00	0,00
1.2.3	Sonderrücklagen	53.650,89	53.650,89
1.2.4	Stiftungskapital	0,00	0,00
1.3	Ergebnisverwendung	-6.830.960,85	-5.620.000,68
1.3.1	Ergebnisvortrag	-5.620.000,68	-3.682.053,30
1.3.1.1	Ordentliche Ergebnisse aus Vorjahren	-5.581.867,66	-3.601.240,74
1.3.1.2	außerordentliche Ergebnisse aus Vorjahren	-38.133,02	-80.812,56
1.3.2	Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	-1.210.960,17	-1.937.947,38
1.3.2.1	Ordentlicher Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	-1.376.936,49	-1.980.626,92
1.3.2.2	Außerordentlicher Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	165.976,32	42.679,54
2	Sonderposten	12.048.130,01	12.023.697,08
2.1	Sonderposten für erhaltene Investitionszuweisungen, -zuschüsse und Investitionsbeiträge	10.767.523,32	10.932.321,82
2.1.1	Zuweisungen vom öffentlichen Bereich	7.212.117,39	7.309.412,15
2.1.2	Zuschüsse vom nicht öffentlichen Bereich	52.088,15	31.803,94
2.1.3	Investitionsbeiträge	3.503.317,78	3.591.105,73
2.2.	Sonderposten für den Gebührenaussgleich	548.870,07	341.278,90
2.3.	Sonderposten für Umlagen nach § 37 Abs. 3 FAG	0,00	0,00
2.4.	Sonstige Sonderposten	731.736,62	750.096,36
3	Rückstellungen	4.583.809,38	4.783.890,37
3.1	Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen	4.407.308,46	4.437.856,89
3.2	Rückstellungen für Umlageverpflichtungen nach dem Finanzausgleichsgesetz und für Verpflichtungen im Rahmen von Steuerschuldverhältnissen	0,00	0,00
3.3	Rückstellungen für die Rekulivierung und Nachsorge von Abfalldeponien	0,00	0,00
3.4	Rückstellungen für die Sanierung von Altlasten	0,00	199.996,54
3.5	Sonstige Rückstellungen	176.500,92	146.036,94
4	Verbindlichkeiten	19.645.863,66	17.193.148,88
4.1	Verbindlichkeiten aus Anleihen	0,00	0,00
	davon: mit einer Restlaufzeit bis einschließlich einem Jahr	0,00	0,00
4.2	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsfördermaßnahmen	14.004.121,45	13.463.773,62
	davon: mit einer Restlaufzeit bis einschließlich einem Jahr	2.130,37	31.614,70
4.2.1	Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	12.765.849,27	12.123.985,40
	davon: mit einer Restlaufzeit bis einschließlich einem Jahr	2.130,37	31.614,70
4.2.2	Verbindlichkeiten gegenüber öffentlichen Kreditgebern	1.238.272,18	1.339.788,22
	davon: mit einer Restlaufzeit bis einschließlich einem Jahr	0,00	0,00
4.2.3	Verbindlichkeiten gegenüber sonstigen Kreditgebern	0,00	0,00
	davon: mit einer Restlaufzeit bis einschließlich einem Jahr	0,00	0,00
4.3	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für die Liquiditätssicherung	4.110.429,49	2.858.313,57
4.4	Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften	0,00	0,00
4.5	Verbindlichkeiten aus Zuweisungen und Zuschüssen, Transferleistungen und Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie Investitionsbeiträgen	1.122,43	19.607,48
4.6	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	976.918,80	363.780,37

# Vermögensrechnung (Bilanz) 2012

Seite : 3  
Datum: 02.06.2016  
Uhrzeit: 09:14:12

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2012	Ergebnis 2011
5	6	7	8
<b>Passiva</b>			
4.7	Verbindlichkeiten aus Steuern und steuerähnlichen Abgaben	1.168,77	172,31
4.8	Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen und gegen Unternehmen, mit denen eine Beteiligungsverhältnis besteht, und Sondervermögen	0,00	0,00
4.9	Sonstige Verbindlichkeiten	552.102,72	487.501,53
5	Rechnungsabgrenzungsposten	797.019,55	747.272,54
	<b>Summe Passiva</b>	<b>64.749.981,25</b>	<b>63.525.317,69</b>

\*\*\* Ende der Liste "Vermögensrechnung (Bilanz)" \*\*\*



Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2011	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2012	Ergebnis des Haushaltsjahres 2012	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres (Sp. 5 ./ Sp. 6)
			- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1	2	3	4	5	6	7
1.	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	272.633,04	302.100,00	270.011,29	32.088,71
2.	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.682.988,36	2.651.200,00	2.605.183,40	46.016,60
3.	548-549	Kostensersatzleistungen und -erstattungen	213.413,66	145.500,00	257.802,18	-112.302,18
4.	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	23.590,68	0,00	47.872,33	-47.872,33
5.	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	6.049.620,34	6.134.300,00	6.620.868,24	-486.568,24
6.	547	Erträge aus Transferleistungen	308.997,51	305.550,00	360.340,01	-54.790,01
7.	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	2.511.310,14	3.235.070,00	3.287.942,61	-52.872,61
8.	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	601.711,07	784.000,00	639.357,42	144.642,58
9.	53	Sonstige ordentliche Erträge	702.721,34	261.000,00	452.029,25	-191.029,25
10.	=	Summe der ordentlichen Erträge (Position 1 bis 9)	13.366.986,14	13.818.720,00	14.541.406,73	-722.686,73
11.	62,63,640-643,647-65	Personalaufwendungen	-3.138.474,12	-3.125.755,00	-3.345.018,46	219.263,46
12.	644-646	Versorgungsaufwendungen	-792.039,50	-398.830,00	-490.192,61	91.362,61
13.	60,61,67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-2.817.211,31	-2.479.860,00	-2.751.462,78	271.602,78
14.	66	Abschreibungen	-1.987.960,19	-1.838.000,00	-2.084.885,85	246.885,85
15.	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	-946.887,93	-868.000,00	-1.030.383,28	162.383,28
16.	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	-5.226.675,76	-5.848.950,00	-5.859.178,45	10.228,45
17.	72	Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
18.	70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-6.421,15	-8.050,00	-6.827,88	-1.222,12
19.	=	Summe der ordentlichen Aufwendungen (Position 11 bis 18)	-14.915.669,96	-14.567.445,00	-15.567.949,31	1.000.504,31
20.	=	Verwaltungsergebnis (Position 10 ./ Position 19)	-1.548.683,82	-748.725,00	-1.026.542,58	277.817,58
21.	56,57	Finanzerträge	83.264,06	19.720,00	161.610,11	-141.890,11
22.	77	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-515.207,16	-454.500,00	-512.004,02	57.504,02
23.	=	Finanzergebnis (Position 21 ./ Position 22)	-431.943,10	-434.780,00	-350.393,91	-84.386,09
24.	=	Ordentliches Ergebnis (Position 20 und Position 23)	-1.980.626,92	-1.183.505,00	-1.376.936,49	193.431,49
25.	59	Außerordentliche Erträge	59.455,02	4.100,00	235.753,72	-231.653,72
26.	79	Außerordentliche Aufwendungen	-16.775,48	-7.550,00	-69.777,40	62.227,40
27.	=	Außerordentliches Ergebnis (Position 25 ./ Position 26)	42.679,54	-3.450,00	165.976,32	-169.426,32
28.	=	Jahresergebnis (Position 24 und Position 27)	-1.937.947,38	-1.186.955,00	-1.210.960,17	24.005,17

\*\*\* Ende der Liste "Ergebnisrechnung" \*\*\*



Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres
		2011	2012	2012	(Sp. 4 ./ Sp. 5)
1	2	3	4	5	6
1.	810 Privatrechtliche Leistungsentgelte	269.631,79	277.200,00	261.844,07	15.355,93
2.	811 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.728.606,08	2.646.700,00	2.658.520,34	-11.820,34
3.	812 Kostenersatzleistungen und -erstattungen	208.065,07	176.700,00	257.947,76	-81.247,76
4.	814 Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	5.794.487,98	6.134.300,00	6.901.714,58	-767.414,58
5.	815 Einzahlungen aus Transferleistungen	308.997,51	305.550,00	360.340,01	-54.790,01
6.	816 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	2.535.848,60	3.232.710,00	3.275.756,26	-43.046,26
7.	817 Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	81.453,53	17.820,00	91.786,68	-73.966,68
8.	813,828 Sonstige ordentliche Einzahlungen und sonstige außerordentliche Einzahlungen, die sich nicht aus Investitionstätigkeiten ergeben	381.812,16	261.000,00	302.785,12	-41.785,12
9.	= Summe Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe 1 bis 8)	12.308.902,72	13.051.980,00	14.110.694,82	-1.058.714,82
10.	830 Personalauszahlungen	-3.135.088,37	-3.122.255,00	-3.323.690,23	201.435,23
11.	831 Versorgungsauszahlungen	-357.067,91	-364.630,00	-386.388,01	21.758,01
12.	832 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-2.536.767,57	-2.156.570,00	-2.609.272,97	452.702,97
13.	833 Auszahlungen für Transferleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14.	834 Auszahlungen für Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke sowie besondere Finanzauszahlungen	-923.628,07	-869.500,00	-1.017.510,78	148.010,78
15.	835 Auszahlungen für Steuern einschließlich Auszahlungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	-5.283.136,50	-5.841.450,00	-5.798.941,92	-42.508,08
16.	836 Zinsen und ähnliche Auszahlungen	-527.927,48	-529.500,00	-515.476,41	-14.023,59
17.	837,848 Sonstige ordentliche Auszahlungen und sonstige außerordentliche Auszahlungen, die sich nicht aus Investitionstätigkeit ergeben	-29.162,31	-31.250,00	-31.815,38	565,38
18.	= Summe Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Positionen 10 bis 17)	-12.792.778,21	-12.915.155,00	-13.683.095,70	767.940,70
19.	= Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag aus laufender Verwaltungstätigkeit (Position 9 ./ Position 18)	-483.875,49	136.825,00	427.599,12	-290.774,12
20.	820 Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	258.463,08	456.000,00	401.349,73	54.650,27
21.	822 Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Vermögens	304.907,75	1.356.000,00	529.696,25	826.303,75
22.	823 Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens	13.004,34	0,00	20.764,18	-20.764,18
23.	= Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Positionen 20 bis 22)	576.375,17	1.812.000,00	951.810,16	860.189,84
24.	841 Auszahlungen für Grundstücke, Gebäude und Bauten pp.	-38.685,74	-1.500.000,00	-1.441.656,68	-58.343,32
25.	842 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-1.755.172,96	-1.876.000,00	-1.555.484,29	-320.515,71
26.	843,840 Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	-325.321,72	-693.700,00	-184.404,58	-509.295,42
27.	844 Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	-7.370,88	-9.750,00	-86.637,45	76.887,45
28.	= Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Positionen 24 bis 27)	-2.126.551,30	-4.079.450,00	-3.268.183,00	-811.267,00
29.	= Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag aus Investitionstätigkeit (Position 23 ./ Position 28)	-1.550.176,13	-2.267.450,00	-2.316.372,84	48.922,84
30.	826,827 Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionen und Begebung von Anleihen	5.417.213,00	1.650.000,00	10.398.657,66	-8.748.657,66
31.	846,847 Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und inneren Darlehen für Investitionen und Begebung von Anleihen	-4.425.616,59	-852.500,00	-10.250.081,35	9.397.581,35



Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres
		2011	2012	2012	(Sp. 4 ./ Sp. 5)
1	2	3	4	5	6
32.	= Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag aus Finanzierungstätigkeit	991.596,41	797.500,00	148.576,31	648.923,69
33.	829 Einzahlungen aus fremden Mitteln	5.746.781,09	0,00	7.724.994,56	-7.724.994,56
34.	849 Auszahlungen aus fremden Mitteln	-5.852.914,56	0,00	-7.647.285,66	7.647.285,66
35.	= Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag aus haushaltsunwirksamen Zahlungsvorgängen (Positionen 33./ Position 34)	-106.133,47	0,00	77.708,90	-77.708,90
36.	= Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag des Haushaltsjahres (Summe der Positionen 19, 29, 32 und 35)	-1.148.588,68	-1.333.125,00	-1.662.488,51	329.363,51
37.	+ Finanzmittelbestand am Anfang des Haushaltsjahres	706.116,45	-442.472,00	-442.472,23	0,23
38.	= Finanzmittelbestand am Ende des Haushaltsjahres (Position 36 und Position 37)	-442.472,23	-1.775.597,00	-2.104.960,74	329.363,74

\*\*\* Ende der Liste "Finanzrechnung" \*\*\*



# Jahresabschluss 2012

## Inhaltsverzeichnis

Einleitung zum Jahresabschluss 2012	4
Rechenschaftsbericht	5
Anhang gemäß § 112 HGO i.V.m. §§ 50 GemHVO-Doppik gegliedert nach Bilanzpositionen	9
Allgemeines	9
Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden	10
Erläuterungen zu den Bilanzpositionen	11
Aktiva	11
1. Anlagevermögen	11
1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände	11
1.2 Sachanlagen	12
1.2.1 Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	12
1.2.2 Bauten einschließlich Bauten auf fremden Grundstücken	13
1.2.3 Sachanlagen im Gemeingebrauch und Infrastrukturvermögen	14
1.2.4 Anlagen und Maschinen zur Leistungserstellung	15
1.2.5 Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	15
1.2.6 Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	16
1.3 Finanzanlagen	17
1.3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen	18
1.3.2 Ausleihungen an verbundene Unternehmen	18
1.3.3 Beteiligungen	18
1.3.4 Ausleihungen an Unternehmen mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	19
1.3.5 Wertpapiere des Anlagevermögens	19
1.3.6 Sonstige Ausleihungen	19
2. Umlaufvermögen	19
2.1 Vorräte einschließlich Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	20
2.2 Fertige und unfertige Erzeugnisse, Leistungen und Waren	20
2.3 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	20
2.3.1 Forderungen aus Zuweisungen, Zuschüssen, Transferleistungen, Investitionszuweisungen und –zuschüssen und Investitionsbeiträgen	20
2.3.2 Forderungen aus Steuern und steuerähnlichen Abgaben	21
2.3.3 Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	21
2.3.4 Forderungen gegen verbundene Unternehmen und gegen Unternehmen mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht und Sondervermögen	21



2.3.5	Sonstige Vermögensgegenstände	21
2.4	Flüssige Mittel	22
3.	Rechnungsabgrenzungsposten	22
Passiva		24
1.	Eigenkapital	24
1.1	Nettoposition	24
1.2	Rücklagen und Sonderrücklagen	24
1.3	Ergebnisverwendung	25
1.3.1	Ergebnisvortrag	25
1.3.2	Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	25
2.	Sonderposten	25
2.1	Sonderposten für erhaltene Investitionszuweisungen, -zuschüsse und Investitionsbeiträge	26
2.1.1	Zuweisungen vom öffentlichen Bereich	26
2.1.2	Zuschüsse vom nicht-öffentlichen Bereich	26
2.1.3	Investitionsbeiträge	26
2.2	Sonderposten für den Gebührenaussgleich	27
2.3	Sonderposten für Umlagen nach § 37 Abs. 3 FAG	27
2.4	Sonstige Sonderposten	28
3.	Rückstellungen	28
3.1	Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen	29
3.2	Rückstellungen für Finanzausgleich und Steuerschuldverhältnisse	29
3.3	Rückstellungen für die Rekultivierung und Nachsorge von Abfalldeponien	30
3.4	Rückstellungen für die Sanierung von Altlasten	30
3.5	Sonstige Rückstellungen	30
4.	Verbindlichkeiten	30
4.1	Anleihen	31
4.2	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen	31
4.2.1	Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	31
4.2.2	Verbindlichkeiten gegenüber öffentlichen Kreditgebern	32
4.3	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für die Liquiditätssicherung	32
4.4	Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften	32
4.5	Verbindlichkeiten aus Zuweisungen und Zuschüssen, Transferleistungen und Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie Investitionsbeiträgen (altes Muster Ziff. 4.4)	33
4.6	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen (altes Muster 4.5)	33
4.7	Verbindlichkeiten aus Steuern und steuerähnlichen Abgaben (altes Muster 4.6)	34
4.8	Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen und Unternehmen mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht (altes Muster 4.7)	34



4.9	Sonstige Verbindlichkeiten (altes Muster 4.8)	34
5.	Rechnungsabgrenzungsposten	34
	Sonstige Angaben	36
A.	Gemeindeorgane und Vertretungsbefugnis	36
B.	Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter	38
C.	Steuerliche Verhältnisse	38
D.	Haftungsverhältnisse	38
E.	Sonstige finanzielle Verpflichtungen	39
F.	Fremde Finanzmittel	39
G.	Eröffnungsbilanzkorrekturen	39
H.	Fehlbeträge aus Vorjahren	39
I.	Anlagenpiegel (Übersicht über den Stand des Anlagevermögens)	41
J.	Forderungsspiegel (Übersicht über den Stand der Forderungen)	42
K.	Verbindlichkeitspiegel (Übersicht über den Stand der Verbindlichkeiten)	43
L.	Rückstellungsspiegel	44
M.	Übersicht über die in das folgende Jahr zu übertragenden Ermächtigungen	45
N.	Erläuterungen zur Ergebnisrechnung (mit Abweichungsanalyse)	45
O.	Erläuterungen zur Finanzrechnung	61
	Kennzahlen	62
	Anlage 1 (Bilanz mit Einzelnachweis der Konten)	
	Anlage 2 (Ergebnisrechnung mit Einzelnachweis der Konten)	
	Anlage 3 (Teilergebnisrechnung)	
	Anlage 4 (Finanzrechnung mit Einzelnachweise der Konten)	
	Anlage 5 (Teilfinanzrechnung)	



### Einleitung zum Jahresabschluss 2012

Die Gemeinde Birkenau hat zum 01.01.2009 ihr Haushalts- und Rechnungswesen von der Kameralistik auf die Doppik umgestellt.

Die Gemeinde Birkenau muss deshalb ab 2009 zum Schluss eines jeden Haushaltsjahres einen Jahresabschluss nach den Grundsätzen der doppelten Buchführung (§ 112 HGO) aufstellen. Grundlage für die Aufstellung des Jahresabschlusses bilden die §§ 112 bis 114 HGO und die §§ 44 bis 55 GemHVO sowie die hierzu ergangenen Verwaltungsvorschriften.

Der Jahresabschluss enthält nach § 112 Abs.1 HGO:

- sämtliche Vermögensgegenstände
- Schulden
- Rechnungsabgrenzungen
- Erträge und Aufwendungen
- Einzahlungen und Auszahlungen.

Er hat die tatsächliche Vermögens-, Finanz- und Ertragslage der Gemeinde darzustellen.

Der Jahresabschluss gliedert sich nach § 112 Abs. 2 HGO in:

- die Vermögensrechnung (Bilanz)
- die Ergebnisrechnung
- die Finanzrechnung

Weiterhin sind dem Jahresabschluss gemäß § 112 Abs. 4 HGO als Anlagen beizufügen:

- ein Anhang in dem die wesentlichen Positionen des Jahresabschlusses zu erläutern sind, mit Übersichten über das Anlagevermögen, die Forderungen und Verbindlichkeiten. Wesentliche Positionen der Ergebnis- und Finanzrechnung werden im Rechenschaftsbericht erläutert.
- eine Übersicht über die in das folgende Jahr zu übertragenden Haushaltsermächtigungen.

Nach § 51 GemHVO muss die Gemeinde dem Jahresabschluss außerdem einen Rechenschaftsbericht beifügen.

Zuständig für die Aufstellung des Jahresabschlusses ist nach § 112 Abs. 9 HGO der Gemeindevorstand. Er soll innerhalb von vier Monaten nach Ablauf des Haushaltsjahres aufgestellt werden. Die Gründe für die eingetretenen Verzögerungen wurden in der Eröffnungsbilanz hinreichend erläutert.

Die Gemeindevertretung soll unverzüglich über die wesentlichen Ergebnisse des Abschlusses unterrichtet werden. Der Jahresabschluss 2012 ist nach § 113 HGO nach Prüfung durch das Revisionsamt des Kreises Bergstraße der Gemeindevertretung zur Beratung und Beschlussfassung vorzulegen.

Die Gemeindevertretung beschließt nach § 114 HGO über den Jahresabschluss und die Entlastung des Gemeindevorstandes.



### Rechenschaftsbericht

(V.Schäfer/J.Hilman; Fachbereich 1)

#### Verlauf der Haushaltswirtschaft

Jahr	2012
Defizit ordentliches Ergebnis	1.376.936,49 €
außerordentliches Ergebnis	165.976,32 €
Jahresdefizit	1.210.960,17 €
Finanzmittelfehlbetrag	1.662.488,51 €

Im doppelischen Haushaltsjahr entstand in der Ergebnisrechnung ein Defizit in Höhe von **1.376.936,49 €** im ordentlichen Ergebnis und ein Überschuss von **165.976,32 €** im außerordentlichen Ergebnis. Das Jahresdefizit betrug zusammen insgesamt **1.210.960,17 €**.

In der Finanzrechnung betrug der Finanzmittelfehlbetrag **1.662.488,51 €**.

In Zukunft werden die Jahresergebnisse in der Bilanz vorgetragen. Dadurch kann die wirtschaftliche Entwicklung über fünf Jahre nachvollzogen werden. Entstandene Defizite, die in den Folgejahren nicht ausgeglichen werden können, können nach fünf Jahren mit der Nettoposition verrechnet werden (§ 25 GemHVO).

#### Gesamtergebnisrechnung

Der Haushaltsplan der Gemeinde Birkenau für das Haushaltsjahr 2012 wies einen Fehlbetrag von **1.186.955 €** aus.

Jahr	2012
Ordentliche Erträge	14.541.406,73 €
Ordentliche Aufwendungen	15.567.949,31 €
Personal- und Versorgungsaufwendungen	3.835.211,07 €
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.751.462,78 €
Abschreibungen	2.084.885,85 €
Steueraufwand	5.859.178,45 €
Finanzergebnis	-350.393,91 €
Außerordentliches Ergebnis	165.976,32 €
Defizit	1.210.960,17 €

In den Haushaltszwischenberichten wurde die Verschlechterung auf einen Fehlbetrag von etwa **1,2 Mio. €** prognostiziert.

Die Gesamtergebnisrechnung für 2012 weist nun einen Fehlbetrag von **1.210.960,17 €** aus.

Die ordentlichen Erträge haben sich um ca. **722.000 €** verbessert. Diese entstanden vor allem durch höhere Einkommenssteueranteile sowie Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen. Die ordentlichen Aufwendungen haben sich um ca. **1.000.000 €** erhöht. Der Anstieg der Aufwendungen hing vor allem mit einer Erhöhung für Personal- und Versorgungsaufwendungen in Höhe von **300.000 €** und höheren Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüssen von ca. **160.000 €** zusammen. Weiterhin erhöhten sich die Abschreibungen um **246.000 €** gegenüber der Planung. Die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen lagen um **271.000 €** über den Ansätzen.

Das Finanzergebnis hat sich um **85.000 €** verschlechtert.





Das außerordentliche Ergebnis, weist ein Überschuss in Höhe von **165.976,32€** auf.

Insgesamt ergibt sich somit gegenüber den Haushaltsplanzahlen eine Erhöhung des Defizits um **24.000 €** auf **1.210.960,17 €**.

In der Gesamtergebnisrechnung mit Einzelkontennachweis sind die Planzahlen den Ergebniszahlen je Einzelkonto gegenübergestellt. Die Abweichungsanalyse zum Ergebnishaushalt informiert über die Abweichung des Jahresergebnisses von der Planung bei ausgewählten Produktkonten.

### Gesamtfinanzrechnung

Jahr	2012
Finanzmittelüberschuss aus laufender Tätigkeit	427.599,12 €
Finanzmittelfehlbetrag aus Investitionstätigkeit	2.316.372,84 €
Finanzmittelüberschuss aus Finanzierungstätigkeit	148.576,31 €
Ein- und Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln	77.708,90 €
Finanzmitteldefizit	1.662.488,51 €

Im Haushaltsplan wurde ein Finanzmittelfehlbetrag in Höhe von **1.469.950 €** prognostiziert.

Dabei muss man bedenken, dass diese Planzahlen unterstellen, dass alle geplanten Investitionen des Haushalts bis zum 31.12. ausgeführt und bezahlt wären. Dies ist natürlich in der Praxis oft nicht der Fall. Investitionsmaßnahmen werden zunächst in den Haushalt eingeplant und damit rechtlich abgesichert. Die Ausführung und damit der Mittelabfluss, insbesondere von Erschließungsmaßnahmen, ergibt sich dann aber meist in den Folgejahren. Aus dieser Tatsache erklärt sich die relativ große Differenz zwischen Planzahlen und Ist-Zahlen.

Das tatsächliche Finanzmitteldefizit des Jahres 2012 beträgt **1.662.488,51 €**.

Der Finanzmittelüberschuss aus laufender Verwaltungstätigkeit betrug **427.599,12 €**. Er hat sich gegenüber den Planzahlen um rund **290.000 €** erhöht.

Der Finanzmittelfehlbetrag aus Investitionstätigkeit betrug **2.316.372,84 €**. Dies sind **50.000 €** mehr als der Planansatz 2012.

Der Finanzmittelüberschuss aus Finanzierungstätigkeit betrug **148.576,31 €**. Kassenkredite wurden in Höhe von **4 Mio. €** aufgenommen.

Die nicht zu planenden Ein- und Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln, (durchlaufende Gelder) wiesen am 31.12.2012 einen Finanzmittelüberschuss von **77.708,90 €** aus.

Insgesamt ergibt sich somit gegenüber den Planzahlen eine Vergrößerung des Finanzmitteldefizits von rund **330.000 €** ohne Berücksichtigung der Kassenkredite.

### Bilanz

Jahr	2012
Bilanzsumme Aktiva	64.749.981,25 €
Fremdkapital	24.229.673,04 €
Eigenkapital	27.675.158,65 €
Eigenkapitalquote	42,74 %
Rückgang des EK um	1.102.150,17 €



Die Schlussbilanz weist am 31.12.2012 eine Bilanzsumme in Höhe von **64.749.981,25 €** aus. (Summe der Aktiva)

Das Fremdkapital beträgt **24.229.673,04 €**. (Summe der Passivseite 3+4)

Hieraus ergibt sich eine Eigenkapitalquote von **42.74 %**.

Weitere Informationen können dem Anhang zur Schlussbilanz 2012 entnommen werden.

### Lage der Gemeinde Birkenau

Jahr	2012
Jahresergebnis	- 1.210.960,17 €
Investitionskredite	14.004.121,45 €
Tilgung	1.756.873,79 €
Kreditermächtigung	1.650.000,00 €

Das Jahresergebnis 2012 mit einem Fehlbetrag von **1.003.369,00 €** setzt die, durch die Finanz- und Wirtschaftskrise 2008/2009, begonnene negative wirtschaftliche Entwicklung der Gemeinde Birkenau fort.

Im Haushaltsjahr 2012 mussten Kassenkredite in Höhe von **4,1 Mio. €** zur Sicherstellung der Zahlungsfähigkeit aufgenommen werden.

Am 31.12.2012 bestand ein Kassenkredit in Höhe von **4,1 Mio. €**.

In 2012 wurde bei einem Investitionskredit eine Sondertilgung in Höhe von **229.485,96 €** geleistet. Außerdem wurde ein Investitionskredit in Höhe von **748.657,66 €** umgeschuldet.

### Voraussichtliche Entwicklung in der Planung 2013

Der Gesamtergebnishaushalt des Haushaltsjahres 2013 schließt mit einem Fehlbetrag von **1.596.800 €** ab. Gegenüber dem Jahresergebnis der Gesamtergebnisrechnung 2012 ist dies eine Verschlechterung um **593.000 €**.

Der Finanzmittelfluss aus laufender Verwaltungstätigkeit weist ein Defizit von **512.300 €** aus. Nach der Jahresrechnung im Jahre 2012 betrug der Überschuss **427.599,12 €**. Das Finanzmitteldefizit aus laufender Verwaltungstätigkeit in 2013 wäre damit um **939.899,12 €** höher als im Vorjahr.

Der Finanzmittelfluss aus Investitionstätigkeit schließt voraussichtlich mit einem Defizit von **1.618.250 €** ab, dieser verringerte sich im Vergleich zu 2012 um ca. **260.000 €**

Die Höhe der Kreditaufnahme für Investitionen wurde auf **1.150.000 €** festgelegt.

Im Haushalt 2013 wirkt sich die Finanz- und Wirtschaftskrise weiterhin deutlich aus. Der viel gelobte Wirtschaftsaufschwung kann die strukturelle Unterfinanzierung der Kommunen nicht ausgleichen.

Die Ergebnisplanung für die Jahre 2012 bis 2015 weist ein kumuliertes Defizit in Höhe von **5,1 Mio. €** aus. Insgesamt wird dieses Defizit auch bei intensivsten Anstrengungen bei der Haushaltskonsolidierung nicht annähernd auszugleichen sein. Der Kassenkreditbestand wird deshalb in den kommenden Jahren ständig wachsen.

Ohne umfassende Finanzreform zu Gunsten der Kommunen wird sich an dieser Situation auch in Zukunft nichts ändern.



### Wesentliche Abweichung zwischen Veranschlagung und Ausführung von Investitionen

Im Haushaltsplan 2012 waren **4.079.450 €** für Investitionsauszahlungen veranschlagt.

Hiervon wurden in Anspruch genommen 3.268.183 €.

In den Produkten 52101, 53801 und 54101 wurden die geplanten Investitionsmaßnahmen um ca. 800.000 € reduziert, da die Einzahlungen aus Abgängen aus Vermögensgegenständen (Grundstücksverkäufe, Baugebiet Sandbuckel und Frankfurter Weg) geringer ausfielen.

Birkenau, im Juni 2016



## Anhang gemäß § 112 HGO i.V.m. §§ 50 GemHVO-Doppik gegliedert nach Bilanzpositionen

(F. Bauer; Fachbereich 1)

### Allgemeines

Die Gemeinde hat gem. § 108 Abs. 3 der Hessischen Gemeindeordnung (HGO) in der Fassung vom 01.04.2005 zum 01.01.2009 eine Eröffnungsbilanz aufgestellt, in der die Vermögensgegenstände und Schulden mit ihren Werten unter Beachtung der Grundsätze ordnungsmäßiger Inventur (siehe auch § 35 GemHVO-Doppik) vollständig aufgenommen wurden.

Ebenfalls gem. § 108 Abs. 3 HGO (alte und neue Fassung) in Verbindung mit § 35 GemHVO-Doppik hat die Gemeinde zum 31.12. eines jeden Haushaltsjahres eine Schlussbilanz aufzustellen, in der die Vermögensgegenstände und Schulden mit ihren Werten unter Beachtung der Grundsätze ordnungsmäßiger Inventur vollständig aufzunehmen sind.

Die vorliegende Bilanz ist die vierte Schlussbilanz seit der Umstellung auf die Haushaltswirtschaft nach den Grundsätzen der doppelten Buchführung.

Dieser Schlussbilanz liegen folgende Rechtsvorschriften zu Grunde:

- die Regelungen der Hessischen Gemeindeordnung (HGO)
- die Vorschriften der Gemeindehaushaltsverordnung (GemHVO-Doppik)
- die Verwaltungsvorschriften zur GemHVO-Doppik
- die subsidiär anzuwendenden handelsrechtlichen Vorschriften der §§ 242 ff. HGB

Ab dem 01.01.2013 erhielt die GemHVO eine neue Fassung. Damit wurden auch neue Muster für Ergebnisrechnung, Finanzrechnung, Bilanz etc. eingeführt. Nach Rücksprache mit der Revision wurden für den Jahresabschluss 2012 für die Bilanz schon das ab 2013 gültige Muster verwendet. Soweit sich hierdurch im Vergleich zur Eröffnungsbilanz Verschiebungen ergeben wird bei den entsprechenden Positionen darauf hingewiesen.



#### Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden

Die Zugänge zum Anlagevermögen wurden, entsprechend den Vorgaben der GemHVO-Doppik grundsätzlich zu Anschaffungs- und Herstellungskosten, vermindert um die Abschreibungen nach § 43 GemHVO-Doppik bewertet.

Die Anschaffungs- und Herstellungskosten enthalten keine Zinsen für Fremdkapital. Die Anschaffungsnebenkosten (z. B. Grunderwerbssteuer, Notarkosten, Versandkosten etc.) wurden zu den Anschaffungskosten gerechnet. Anschaffungskostenminderungen (z. B. Skonto oder Rabatte) wurden bei der Ermittlung der Anschaffungskosten abgezogen.

Sofern für die Ermittlung der Werte für die Eröffnungsbilanz 2009 Vereinfachungsmethoden angewandt wurden, weichen die für die der Eröffnungsbilanz folgenden Schlussbilanzen angewandten Bewertungsmethoden insofern davon ab, als für Zugänge die tatsächlichen Anschaffungs- und Herstellungskosten bzw. die exakten Zuflüsse aus Beiträgen (Sonderposten aus Investitionsbeiträgen) oder Gebühren (passiver Rechnungsabgrenzungsposten für Grabnutzungsgebühren) angenommen wurden.

Der Wert des Gemeindewaldes wurde durch ein Gutachten des für Birkenau zuständigen Revierförsters ermittelt. Aufwuchs und Grundstücke wurden getrennt bewertet.

Grundlage für die Erstellung der Schlussbilanz 2012 waren die Werte der Schlussbilanz 2011, die entsprechend der in 2012 angefallenen Geschäftsvorfälle fortgeschrieben wurden.

Mit Ausnahme der Bereiche in denen die Gemeinde ganz oder teilweise vorsteuerabzugsberechtigt ist, erfolgt der Ausweis der Schlussbilanzwerte incl. der gesetzlichen Mehrwertsteuer. In Bereichen in denen die Gemeinde vorsteuerabzugsberechtigt ist (z. B. Wasserversorgung) erfolgt der Ausweis der Schlussbilanzwerte zu Nettobeträgen.

Die Abschreibungsdauer und damit auch die Höhe der jährlichen Abschreibung richtet sich gem. § 43 Abs. 1 GemHVO nach der betriebsgewöhnlichen Nutzungsdauer. Für die Ermittlung der Abschreibungszeiträume wurde auf die Abschreibungstabellen des Landes Hessen zurückgegriffen.

Die Abschreibung der Anlagegüter erfolgt ausschließlich linear, d. h. durch die gleichmäßige Verteilung der Anschaffungs- und Herstellungskosten auf die Nutzungsdauer des jeweiligen Anlagegutes.

Selbständig nutzbare Wirtschaftsgüter deren Anschaffungs- oder Herstellungskosten zwar 150 Euro, aber nicht 1000 Euro (netto) übersteigen, wurden in einen Sammelposten aufgenommen. Dieser Sammelposten wird ab dem Jahr der Anschaffung oder Herstellung gleichmäßig mit jeweils 1/5 jährlich aufgelöst.

Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände wurden mit ihrem Nennwert, Verbindlichkeiten mit ihren Rückzahlungsbeträgen angesetzt.

Soweit erkennbare Risiken vorhanden waren, wurden angemessene Rückstellungen gebildet.



## Erläuterungen zu den Bilanzpositionen

In einer Bilanz werden Vermögen (Aktiva) und Kapital (Passiva) eines Unternehmens / einer Körperschaft in Kontenform gegenübergestellt. Die Aktiva (linke Seite der Bilanz) stellen die Mittelverwendung dar, während die Passiva (rechte Seite der Bilanz) Auskunft über die Mittelherkunft geben. Zur eingehenderen Information über die Schlussbilanzwerte ist dem Anhang zusätzlich eine Schlussbilanz mit Ausweis aller Bilanzkonten beigefügt.

### Aktiva

(Summe: 64.749.981,25 EUR)

Die Aktiva enthalten das Anlagevermögen, das Umlaufvermögen sowie die aktiven Rechnungsabgrenzungsposten.

### 1. Anlagevermögen

(Summe: 63.272.482,20 EUR)

Die Vermögensgegenstände des Anlagevermögens sind dazu bestimmt, dauernd dem Geschäftsbetrieb der Gemeinde zu dienen, d. h. das Anlagevermögen umfasst die in der Gemeinde längerfristig eingesetzten Wirtschaftsgüter.

Ein Vermögensgegenstand ist zu bilanzieren, wenn die Gemeinde das wirtschaftliche Eigentum daran innehat, und wenn er selbstständig verwertbar ist (z. B. durch Veräußerung).

#### 1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände

(Summe: 2.206.753,19 EUR)

Anfangsbestand:	2.257.621,60 EUR
Zugänge ähnliche Rechte und Werte:	37.518,32 EUR
Zugänge Lizenzen; DV-Software::	74.662,10 EUR
Zugänge Investitionszuschüsse:	15.981,30 EUR
Zugänge Anzahlung Versiegelungskartierung gesplittete Abwassergebühr	5.461,55 EUR
Aktivierung Anzahlung Versiegelungskartierung gesplittete Abwassergebühr	./ 73.061,55 EUR
Abschreibungen:	./ 111.430,13 EUR
<b>Endbestand:</b>	<b>2.206.753,19 EUR</b>

Immaterielle Vermögensgegenstände sind Vermögensgegenstände die körperlich nicht fassbar sind, sondern Rechte oder andere wirtschaftliche Werte darstellen. Sie wurden zu fortgeschriebenen Anschaffungs- und Herstellungskosten bewertet. Die Schlussbilanz enthält unter dieser Position

- Softwarelizenzen
- geleistete Anzahlungen auf Investitionszuschüsse
- geleistete Investitionszuschüsse.

Von der Gemeinde geleistete Investitionszuweisungen und –zuschüsse sind gem. § 38 Abs. 4 GemHVO in Verbindung mit den dazu ergangenen Verwaltungsvorschriften als immaterielle Vermögensgegenstände zu bilanzieren, wenn sie an einen bestimmten Zweck gebunden sind und unter Geltendmachung eines Rückforderungsanspruches geleistet werden (Zuwendungsbescheid). Sie





werden über die Nutzungsdauer des bezuschussten Vermögensgegenstandes abgeschrieben (= ergebniswirksamer Aufwand). Ist dies zu aufwendig können sie gem. § 43 Abs. 5 GemHVO jährlich mit 1/10 abgeschrieben werden.

Die geleisteten Investitionszuschüsse machen mit 2.089.448,37 EUR den deutlich größten Teil dieser Bilanzposition aus. Davon entfallen 1.524.370,23 EUR auf die Zuschüsse für die Hermann-Sattler-Halle, die Sporthalle Nieder-Liebersbach und den Kunstrasenplatz sowie die Zufahrt zum Spenglerswald.

Außerdem beinhaltet diese Position den Kauf von Biotopwertpunkten in Höhe von 37.518,32 EUR. Der Kauf von Biotopwertpunkten ist im Gegensatz zur Schaffung von Biotopwertpunkten aktivierbar.

Die Versiegelungskartierung für die Niederschlagswassergebühr wurde in Höhe von 73.061,55 EUR aktiviert.

## 1.2 Sachanlagen

(Summe: 49:231:368,40 EUR)

### 1.2.1 Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte

(Summe: 9:141:977,73 EUR)

Anfangsbestand:	8.638.581,51 EUR
Zugänge unbebaute Grundstücke:	258.859,13 EUR
Abgänge unbebaute Grundstücke (Verkauf):	./ 156.646,82 EUR
Zugänge Grundstücke mit eigenen Bauten (Kauf):	345.773,91 EUR
Zugänge Grundstücke mit eigenen Bauten (KORREKTUR ERÖFFNUNGSBILANZ):	108.810,00 EUR
Abgänge Grundstücke mit eigenen Bauten (Verkauf):	./ 53.400,00 EUR
<b>Endbestand:</b>	<b>9.141.977,73 EUR</b>

Grundstücke unterliegen keiner Wertminderung durch Abnutzung und werden deshalb nicht abgeschrieben.

Der Endbestand setzt sich wie folgt zusammen:

Unbebaute Grundstücke:	3.649.647,76 EUR
Bebaute Grundstücke mit eigenen Bauten:	5.194.332,37 EUR
Bebaute Grundstücke mit fremden Bauten:	297.997,70 EUR

Bei den bebauten Grundstücken mit fremden Bauten handelt es sich um Erbbaugrundstücke sowie diverse, Vereinen zur Verfügung gestellte Grundstücke.

Die Abgänge bei den unbebauten Grundstücken resultieren aus Verkäufen von 2 Baugrundstücken im Baugebiet Frankfurter Weg/Am Wachenberg. Die Abgänge bei den bebauten Grundstücken resultierten aus der Veräußerung des Anwesens Liebersbacher Straße 125 (53.400,00 EUR).

Die Zugänge bei den bebauten Grundstücken stammen aus dem Erwerb der Anwesen Lindenstraße 5 (81.060,99 EUR) und Hauptstraße 151 und 153 (264.712,87 EUR) sowie au-



Berdem aus einer Korrektur der Eröffnungsbilanz in Höhe von 108.810,00 EUR (eigenkapitalerhöhend), weil das Grundstück Bahnhofstraße 23 im Bestand fehlte. Korrekturen der Eröffnungsbilanz durch Buchungen gegen die Nettoposition (also ergebnisneutral) sind letztmals in der Bilanz 2012 möglich.

Bei den unbebauten Grundstücken stammen die Zugänge zum einen aus Beitragsleistungen an die MVV für die im Baugebiet Frankfurter Weg / Am Wachenberg liegenden noch im Eigentum der Gemeinde stehenden Baugrundstücke (230.720,32 EUR). Diese geleisteten Beitragszahlungen wurden zum Grundstückswert hinzuaktiviert. Zum anderen wurde im Zusammenhang des Erwerbs des Anwesens Lindenstraße 5 noch ein weiteres an dieses Grundstück angrenzendes Grundstück erworben (28.138,81 EUR).

Für die durch Kauf bzw. Verkauf zu- bzw. abgegangenen Grundstücke wurden die Anschaffungskosten bzw. die Verkaufserlöse berücksichtigt.

### 1.2.2 Bauten einschließlich Bauten auf fremden Grundstücken (Summe: 6.771.701,14 EUR)

Anfangsbestand:	6.050.855,32 EUR
Zugänge:	942.731,16 EUR
Abgang Liebersbacher Straße 125 (Verkauf):	./ 45.926,77 EUR
Abschreibung:	./ 175.958,57 EUR
<b>Endbestand:</b>	<b>6.771.701,14 EUR</b>

Beim Vereinshaus und der Obergasse 6 wurden in der Eröffnungsbilanz die Werte auf Grund der Gebäudemängel berichtigt. In der Schlussbilanz steht das Vereinshaus mit einem Restwert von 308.052,33 EUR. Der Wert für die Obergasse 6 wurde auf 0,00 EUR berichtigt.

Die größten Posten bei den Zugängen sind:

- Erwerb der Anwesen Hauptstraße 151 und 163 728.005,40 EUR
- Anbau Verwaltungsgebäude incl. Außenanlage 168.016,94 EUR
- Erwerb Wohnhaus Lindenstraße 5 29.981,30 EUR

Insgesamt setzt sich diese Position wie folgt zusammen:

Immobilienmanagement	942.742,03 EUR
Bauhof	226.612,40 EUR
Feuerwehreinrichtungen	1.004.608,59 EUR
Kindergärten	1.527.836,57 EUR
Sportstätten	75.567,18 EUR
Freibad	11.355,89 EUR
Wohngebäude	855.179,59 EUR
Denkmalgeschützte Bauten (Alte Schmiede Reisen)	2.174,78 EUR
Bauten der Wasserversorgung	20.486,70 EUR
Bauten zu Gemeindestraßen (z. B. Verbindungsstiegen etc.)	20.845,37 EUR
Öffentliche Anlagen	10.964,53 EUR
Friedhofseinrichtungen	223.121,81 EUR
Mehrzweckeinrichtungen	1.850.205,60 EUR





### 1.2.3 Sachanlagen im Gemeindegebrauch und Infrastrukturvermögen (Summe: 30.049.974,96 EUR)

Anfangsbestand:	28.963.723,13 EUR
Zugänge Wasser:	1.149.016,48 EUR
Zugänge Abwasser:	1.325.515,57 EUR
Zugänge ÖPNV (Buswartehäuschen):	23.139,86 EUR
Zugänge Friedhöfe:	27.830,19 EUR
Zugänge Forstwirtschaft (Waldtausch):	220.239,04 EUR
Abgänge Wasser wg. Abbruch:	./. 11.140,90 EUR
Abgänge Abwasser wg. Abbruch:	./. 8.458,21 EUR
Abgänge Forstwirtschaft (Waldtausch):	./. 185.510,01 EUR
Abschreibungen:	./. 1.454.680,19 EUR
<b>Endbestand:</b>	<b>30.049.674,96 EUR</b>

Es handelt sich hier um die größte Position des Sachanlagevermögens. Der Begriff des Infrastrukturvermögens umfasst die öffentlichen Einrichtungen, die im Rahmen der Daseinsvorsorge für die örtliche Gemeinschaft erforderlich sind, z.B. Wasserversorgung, Kanalisation, Straßen, Brücken, Wald.

Die größten Zugänge im Bereich Wasser sind:

- Erneuerung Wasserleitung Herrenwiese 239.478,87 EUR
- Aktivierung Versorgungsleitung Liebersbacher Straße 199.503,90 EUR
- Aktivierung Wasserleitung Schimbach 163.459,99 EUR
- Aktivierung Förderleitung Liebersbacher Straße 152.117,44 EUR
- Aktivierung Wasserleitung Apfelstraße 101.448,37 EUR
- Aktivierung Wasserleitung Ringstraße 88.855,71 EUR
- Aktivierung Wasserleitung innerörtliche Erschließungsstraße 73.864,50 EUR
- Erneuerung Wasserleitung Hauptstraße 39 - 53 56.828,32 EUR

Der Rest resultiert überwiegend aus der Neuherstellung von Wasserhausanschlüssen und zu einem kleineren Anteil aus Nachaktivierungen zu in Vorjahren fertiggestellten Maßnahmen.

Bei den Abgängen handelt es sich um alte Leitungen die auf Grund von Erneuerungsmaßnahmen entfernt wurden, die aber noch mit einem Restwert in der Bilanz enthalten waren.

Beim Abwasser sind die größten Zugänge:

- EKVO-Maßnahmen 666.559,55 EUR
- Kanalisation innerörtliche Erschließungsstraße 209.349,39 EUR
- Kanalisation Am Schönherrnberg 179.372,94 EUR
- Kanalisation Schimbach 186.394,46 EUR
- RÜB 16 75.394,14 EUR

Im Übrigen handelt es sich um die Neuherstellung von Hausanschlüssen.



Bei den Abgängen handelt es sich auch hier um alte Leitungen die auf Grund von Erneuerungsmaßnahmen entfernt wurden, die aber noch mit einem Restwert in der Bilanz enthalten waren.

Die Zu- und Abgänge beim Forst stammen im Wesentlichen aus einem Waldtausch mit dem Land Hessen. Im Zuge dieses Waldtausches gab die Gemeinde an das Land Hessen Waldgrundstücke im Wert von 185.510,01 EUR (incl. Aufwuchs; lt. Anlagenbuchhaltung) ab und erhielt im Gegenzug Grundstücke im Wert von 210.739,04 EUR (incl. Aufwuchs und Anschaffungsnebenkosten).

Ein eigens für den Waldtausch durch das Land Hessen in Auftrag gegebenes Gutachten ergab als Wert für die Gemeindegrundstücke 239.000,00 EUR und als Wert für die Grundstücke des Landes 203.000,00 EUR, so dass das Land Hessen zusätzlich eine Ausgleichszahlung von 36.000,00 EUR leistete. Somit brachte der Waldtausch überdies einen außerordentlichen Ertrag von 53.489,99 EUR ein.

Größte Positionen sind:

- Gemeindestraßen 4.267.681,99 EUR
- Wege, Plätze 3.222.715,58 EUR
- Kanalisation – Rohrnetz 10.814.951,04 EUR
- Anlagen zur Wasserverteilung 4.607.604,32 EUR
- Wald (Aufwuchs und Grundstücke) 3.954.365,81 EUR

### 1.2.4 Anlagen und Maschinen zur Leistungserstellung

(Summe: 85.798,99 EUR)

Unter dieser Position sind solche Vermögensgegenstände zu bilanzieren, die im unmittelbaren Zusammenhang mit der Herstellung von Leistungen stehen und nicht dem Infrastrukturvermögen zugeordnet sind.

Unter anderem ist hier der Medienbestand der Gemeindebücherei aktiviert (24.093,00 EUR).

Des Weiteren finden sich hier diverse Ausstattungsgegenstände aus den Bereichen Wasserversorgung, Brandschutz, Mehrzweckeinrichtungen, die den Großteil der verbleibenden Summe dieser Bilanzposition ausmachen.

Hier gab es 2012 keine Zu- bzw. Abgänge.

Abschreibungen fielen in Höhe von 9.914,06 EUR an.

### 1.2.5 Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung

(Summe: 1.257.566,51 EUR)

Anfangsbestand:	1.284.217,32 EUR
Zugang Feuerwehr – Werkstatteinrichtung	1.130,50 EUR
Zugänge Spielgeräte Kindergarten Löhrbach	10.507,98 EUR
Zugänge Fuhrpark Bauhof - Kehrmaschine TK38 professional	2.469,00 EUR
Zugänge Fuhrpark Forst – Saris Hochlader Kastenanhänger mit	3.932,95 EUR



Auffahrschienen PM1727	
Anschaffungen Büromöbel Verwaltung	22.953,23 EUR
Anschaffung Tische und Stühle Feuerwehr Löhrbach	2.300,00 EUR
Zugänge feuerwehrtechnisches Gerät und Schutzkleidung	9.809,06 EUR
Blockhaus Kindergarten Löhrbach Außenanlage	1.642,74 EUR
Einbauküche Kindergarten Hornbach	2.875,00 EUR
Kehrmaschine Mehrzweckeinrichtungen	2.024,79 EUR
Feuerwehr – Anschaffung Server und 2 PC etc.	4.637,30 EUR
Bauhof – Küchenzeile	1.299,00 EUR
Zugänge GWG-Sammelposten:	95.413,78 EUR
Abschreibungen	./ 187.646,14 EUR
<b>Endbestand:</b>	<b>1.257.566,51 EUR</b>

Zu dieser Bilanzposition gehören insbesondere Werkstatteinrichtungen und Geräte, Werkzeuge, Lagereinrichtungen, Fuhrpark, Büromaschinen, Organisationsmittel, Datenverarbeitungs- und Kommunikationsanlagen sowie Büromöbel aber z. B. auch Spielgeräte in Kindergärten. Die Vermögensgegenstände wurden zu Anschaffungs- und Herstellungskosten bewertet.

Der Fuhrpark macht mit 908.987,44 EUR den deutlich größten Teil dieser Bilanzposition aus.

### 1.2.6 Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau (Summe: 1.924.649,07 EUR)

Anfangsbestand:	2.709.142,81 EUR
Zugänge Anbau Verwaltungsgebäude	161.381,75 EUR
Aktivierung Anbau Verwaltungsgebäude	./ 168.016,94 EUR
Zugang Förderleitung / Versorgungsleitung NL Heiligenberg	170.857,08 EUR
Aktivierung Förderleitung / Versorgungsleitung NL Heiligenberg	./ 355.681,84 EUR
Zugang Wasserleitung Herrenwiese	54.294,38 EUR
Aktivierung Wasserleitung Herrenwiese	./ 239.478,87 EUR
Zugang Wasserversorgung Schimbach	85.152,35 EUR
Aktivierung Wasserversorgung Schimbach	./ 163.459,69 EUR
Zugang Wasserleitung innerörtliche Erschließungsstraße	2.710,87 EUR
Aktivierung Wasserleitung innerörtliche Erschließungsstraße	./ 73.864,50 EUR
Zugang Kanalisation innerörtliche Erschließungsstraße und RÜB 16	10.114,83 EUR



Aktivierung Kanalisation innerörtliche Erschließungsstraße und RÜB 16	./. 284.743,53 EUR
Zugang Erneuerung Bestandsleitung Kanal Am Wachenberg (Planungskosten)	2.407,94 EUR
Zugang Erneuerung Kanal Am Schönherrnberg	2.244,86 EUR
Aktivierung Erneuerung Kanal Am Schönherrnberg	./. 179.372,94 EUR
Zugang Kanalisation Schimbach	125.608,85 EUR
Aktivierung Kanalisation Schimbach	./. 186.394,46 EUR
Aktivierung Außenanlage Kindergarten Löhrbach	./. 24.170,65 EUR
Zugang Spielplatz Buchklingen	2.836,35 EUR
Zugang innerörtliche Gemeindestraße	28.297,74 EUR
Zugang Torso Hofwiese/Burgacker	12.574,94 EUR
Zugang innerörtliche Erschließungsstraße	103.140,64 EUR
Zugang Breitbandverkabelung	144.766,10 EUR
Vollabgang Erschließung Frankfurter Weg – Wachenberg (Umbuchung auf Aufwand)	./. 35.480,79 EUR
Zugang Urnenstelen Waldfriedhof	22.188,92 EUR
Aktivierung Sternfeld Friedhof Hornbach	./. 2.407,13
<b>Endbestand:</b>	<b>1.924.649,07 EUR</b>

Geleistete Anzahlungen im Bereich des Sachanlagevermögens sind ausgezahlte Vorleistungen auf noch zu erhaltende Sachanlagen (z. B. Anzahlungen auf ein Feuerwehrfahrzeug).

Unter Anlagen im Bau sind Aufwendungen für investive Baumaßnahmen zu bilanzieren, die bis zum Bilanzstichtag geleistet wurden, ohne dass die Baumaßnahmen bis dahin fertiggestellt wurden. Im Bau befindet sich eine Anlage z.B. wenn mit den Planungs- oder Erdarbeiten begonnen wurde. Anlagen im Bau kommen meist bei der Herstellung oder Erstellung von Gebäuden oder bei Anlagen des Infrastrukturvermögens vor. Wird die Herstellung bzw. die Anschaffung beendet, sind diese Aufwendungen auf das entsprechende Sachkonto umzubuchen. Ab dem Zeitpunkt in dem das neu geschaffene Anlagegut in seinen wesentlichen Teilen nutzbar ist, ist mit der Abschreibung zu beginnen. Maßnahmen die in 2012 begonnen und zum Abschluss gebracht wurden sind hier nicht aufgeführt, sondern beim entsprechenden Sachkonto enthalten.

Den größten Teil dieser Bilanzposition macht mit 1.530.405,68 EUR EUR die innerörtliche Erschließungsstraße aus.

### 1.3 Finanzanlagen

(Summe: 11.834.360,61 EUR)

Bei dieser Bilanzposition werden Anteile an verbundenen Unternehmen, Beteiligungen, Wertpapiere, Ausleihungen an Unternehmen mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht sowie sonstige Ausleihungen ausgewiesen.



### 1.3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen

Anteile an verbundenen Unternehmen sind Anteile an Unternehmen die rechtlich selbstständig sind und durch die die Gemeinde einen beherrschenden Einfluss auf das Unternehmen ausübt. Dazu ist i. d. R. ein Anteil von mehr als 50 % erforderlich. Zum Bilanzstichtag liegen solche Anteile nicht vor.

### 1.3.2 Ausleihungen an verbundene Unternehmen

Ausleihungen sind langfristige Darlehensforderungen. Darlehen mit einer Laufzeit von mehr als einem Jahr gehören in der Regel zum Anlagevermögen. Ausleihungen an verbundene Unternehmen waren nicht zu bilanzieren.

### 1.3.3 Beteiligungen

(Summe: 11.011.505,12 EUR)

Beteiligungen sind Anteile an anderen juristischen Personen, die bestimmt sind eine dauernde Verbindung zu diesen Unternehmen herzustellen. Von einer Beteiligung an einer Kapitalgesellschaft wird im Zweifel bei einer Beteiligungsquote von mehr als 20 % ausgegangen. Die Werte der Beteiligungen wurden anhand der Eigenkapitalspiegelbildmethode ermittelt.

Der Anteil der Gemeinde am Sparkassenzweckverband Heppenheim ist gem. 10.3. der VV zu § 59 GemHVO-Doppik unabhängig von der Höhe des Anteils als Beteiligung zu bilanzieren. Wegen den zwischen den Sparkassen und ihren Trägern bestehenden öffentlich-rechtlichen Sonderbeziehungen stellen sie eine Beteiligung im weiteren Sinne dar. Bilanziert wird der Anteil der Gemeinden an der Sicherheitsrücklage der Sparkasse. Bei der Sicherheitsrücklage handelt es sich um die sparkassenspezifische Variante des haftenden Eigenkapitals der Kreditinstitute. Sie ist eine aus Überschüssen gebildete Eigenkapitalposition die in erster Linie der Haftung für Forderungen der Gläubiger der Sparkasse dient.

Auch Mitgliedschaften in Zweckverbänden sind gem. Ziff. 23 der VV zu § 49 GemHVO-Doppik, unabhängig von der Höhe der Beteiligungsquote, als Beteiligung zu bilanzieren, weil diese Art der interkommunalen Zusammenarbeit auf Dauer angelegt ist.

Ziff. 9 der Verwaltungsvorschriften zu § 43 GemHVO-Doppik schreibt vor, dass die Anschaffungskosten von Beteiligungen nicht überschritten werden dürfen. Anpassungen beim Wertansatz in der Bilanz sind vorzunehmen, wenn eine voraussichtlich dauerhafte Wertänderung vorliegt. Dies ist bei Verlusten der Beteiligung in drei aufeinanderfolgenden Jahren grundsätzlich anzunehmen. Dies war zum Bilanzstichtag nicht der Fall.

Folgende Beteiligungen wurden bilanziert:

Juristische Person	Wert der Beteiligung
Ekomp21	1,00 EUR
Abwasserverband Bergstraße	1,00 EUR
Abwasserverband Grundelbachtal	33.040,84 EUR
Zweckverband Abfallwirtschaft Kreis Bergstraße	11.981,93 EUR
Sparkasse Starkenburg	10.883.311,14 EUR





Gewässerverband Bergstraße	70.473,90 EUR
Wirtschaftsförderung Bergstraße GmbH	12.695,31 EUR

Die Bilanz des Abwasserverbandes Bergstraße und der Ekom21 weisen kein positives Eigenkapital aus, weshalb auch der Wert dieser Beteiligungen mit 1,00 EUR bilanziert wird.

### 1.3.4 Ausleihungen an Unternehmen mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht

Waren nicht zu bilanzieren.

### 1.3.5 Wertpapiere des Anlagevermögens

(Summe: 123.260,03 EUR)

Anfangsbestand:	116.015,06 EUR
Zugang Versorgungsrücklage:	7.244,97 EUR
<b>Endbestand:</b>	<b>123.260,03 EUR</b>

Liegt keine Beteiligung vor, sind die Anteile an Unternehmen oder anderen Einrichtungen jedoch dazu bestimmt dauernd der Gemeinde zu dienen, handelt es sich um Wertpapiere des Anlagevermögens.

Einzige hier zu bilanzierende Position ist die Versorgungsrücklage nach § 2 HVersRücklG.

### 1.3.6 Sonstige Ausleihungen

(Summe: 699.595,46 EUR)

Anfangsbestand:	718.243,84 EUR
Abgänge durch Tilgung:	./ 18.648,38 EUR
<b>Endbestand:</b>	<b>699.595,46 EUR</b>

Die Position der sonstigen Ausleihungen (sonstige Finanzanlagen) betrifft alle Finanzanlagen, die nicht den Bilanzpositionen 1.3.1 bis 1.3.5 zuzuordnen sind. Hierzu gehören beispielsweise Genossenschaftsanteile, auch wenn die Beteiligungsquote unter 20 % liegt. Die Genossenschaftsanteile blieben unverändert.

Größte Position bei den Genossenschaftsanteilen sind die Anteile an der Baugenossenschaft Birkenau in Höhe von 22.100,00 EUR.

Als ungesicherte Ausleiher ist hier außerdem ein Darlehen in Höhe von 672.516,63 EUR für den Bau von öffentlich geförderten Wohnungen ausgewiesen. Ausleihungen an Mitarbeiter (Arbeitgeberdarlehen) sind in Höhe von 4.628,83 EUR enthalten.

## 2. Umlaufvermögen

(Summe: 1.342.353,28 EUR)

Im Umlaufvermögen werden die Vermögensgegenstände (Vorräte, Forderungen gegenüber Dritten) ausgewiesen, die dem Geschäftsbetrieb der Gemeinde nicht dauerhaft dienen.



## 2.1 Vorräte einschließlich Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe (Summe: 24.932,57 EUR)

Als Vorräte sind nur größere Lagerbestände an verwertbaren Materialien anzusetzen. Hierzu zählen Lagerbestände an Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffen, soweit sie einen Wert von 10.000,00 EUR ohne MwSt. je Lager übersteigen. Einziger Lagerbestand der diese Voraussetzungen erfüllt ist das Lager mit Reparatur- und Installationsmaterialien für die Wasserversorgung.

## 2.2 Fertige und unfertige Erzeugnisse, Leistungen und Waren

Hierbei handelt es sich um vor dem Bilanzstichtag hergestellte Güter, die später verkauft, verbraucht oder anderweitig verwendet werden sollen. Diese Position hat für eine kommunale Bilanz praktisch keine Bedeutung.

## 2.3 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände (Summe: 1.311.951,96 EUR)

Eine Forderung ist das Recht der Gemeinde (Gläubiger) von einem anderen (Schuldner) auf Grund eines Schuldverhältnisses (vertraglich oder gesetzlich begründet) eine Leistung/Zahlung zu fordern. Eine Forderung erlischt durch den Zahlungseingang.

Bei dieser Bilanzposition werden Forderungen aus Zuweisungen und Zuschüssen, Forderungen aus Steuern und Abgaben (öffentlich-rechtliche Forderungen) und Forderungen aus Lieferung und Leistung (privatrechtliche Forderungen) ausgewiesen. Forderungen gegen verbundene Unternehmen sowie gegen Unternehmen mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht werden gesondert ausgewiesen. Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens, die keiner anderen Position zugeordnet werden können, werden bei der Position sonstige Vermögensgegenstände ausgewiesen.

Alle Forderungen werden mit dem Nominalwert ausgewiesen.

Forderungen, die am Bilanzstichtag älter als 1 Jahr waren, wurden zu 100 % wertberichtigt.

### 2.3.1 Forderungen aus Zuweisungen, Zuschüssen, Transferleistungen, Investitionszuweisungen und –zuschüssen und Investitionsbeiträgen

(Summe: 675.287,24 EUR)

Anfangsbestand:	616.166,02 EUR
Saldo Zugänge/Abgänge:	59.121,22 EUR
<b>Endbestand:</b>	<b>675.287,24 EUR</b>

Mit 594.928,80 EUR ist zum Bilanzstichtag der größte Posten dieser Position die Forderungen gegen das Land Hessen aus dem Konjunkturprogramm (siehe hierzu auch Erläuterungen zu Ziff: 4.2.1).

Außerdem finden sich hier noch Forderungen aus Zuschüssen für den laufenden Betrieb im Bereich der Kindergärten in Höhe 80.358,44 EUR (davon 60.268,83 EUR periodenfremd).



### 2.3.2 Forderungen aus Steuern und steuerähnlichen Abgaben

(Summe: 177.117,60 EUR; incl. Wertberichtigungen von 153.051,48 EUR)

Anfangsbestand:	298.454,04 EUR
Saldo Zugänge/Abgänge (incl. Wertberichtigungen):	./ 121.336,44 EUR
<b>Endbestand:</b>	<b>177.117,60 EUR</b>

Die größten Posten dieser Position sind (nach Wertberichtigung):

- Forderungen aus Steuern (fast ausschließlich Gewerbesteuer aber auch Grundsteuer B und Hundesteuer) 91.751,56 EUR
- Forderungen aus Gebühren 27.306,98 EUR
- Forderungen aus Kostenerstattungsansprüchen 61.097,85 EUR
- Forderungen aus Beiträgen -3.038,79 EUR

Unter Berücksichtigung der Wertberichtigung, wäre der Forderungsbestand aus Beiträgen negativ. Das ist auf Änderungsbuchungen zurückzuführen. Diese Änderungsbuchungen führen in 2012 zu Guthaben, die erst in 2013 zahlungswirksam werden. Gleichwohl bleibt die wertberichtigende Forderung bestehen.

### 2.3.3 Forderungen aus Lieferungen und Leistungen

(Summe: 11.576,01 EUR; incl. Wertberichtigungen von 30.983,45 EUR)

Anfangsbestand:	18.704,23 EUR
Saldo Zugänge/Abgänge (incl. Wertberichtigungen):	-7.128,22 EUR
<b>Endbestand:</b>	<b>11.576,01 EUR</b>

Diese Position setzt sich aus mehreren Einzelpositionen, wie z. B. Forderungen für die Nutzung von Mehrzweckeinrichtungen oder der Grillhütte sowie Miet- und Pachtforderungen zusammen.

### 2.3.4 Forderungen gegen verbundene Unternehmen und gegen Unternehmen mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht und Sondervermögen

Bei dieser Position sind zum Bilanzstichtag keine offenen Forderungen zu verzeichnen.

### 2.3.5 Sonstige Vermögensgegenstände

(Summe: 447.971,11 EUR; incl. Wertberichtigungen von 106.693,88 EUR)

Anfangsbestand:	556.047,66 EUR
Saldo Zugänge/Abgänge (incl. Wertberichtigungen):	./ 108.076,55 EUR
<b>Endbestand:</b>	<b>447.971,11 EUR</b>

Der größten Beträge verteilen sich bei dieser Position auf die Einzelpositionen





- „sonstige Forderungen – Rechnungsabgrenzung“ mit 332.717,44 EUR (davon 125.478,84 Einkommensteueranteil für das 4. Quartal 2012 und 49.876,89 EUR Konzessionsabgabe)
- Vorsteuerüberhang in Höhe von 94.575,67 EUR (resultiert im Wesentlichen aus Vorsteuerzahlungen im Bereich Wasser und hier wiederum aus den zahlreichen investiven Maßnahmen)
- Eine Forderung aus einem Freistellungsvertrag betreffend Beitragsleistungen für Baugrundstücke im Baugebiet Frankfurter Weg / Am Wachenberg in Höhe von 104.656,64 EUR. Durch diesen Vertrag wurde ein Grundstückseigentümer von den Beitragsleistungen für seine Grundstücke freigestellt und die Gemeinde hat die Beiträge an seiner statt an die MVV geleistet. Als Sicherheit hat der Eigentümer der Gemeinde eine entsprechende Grundschuld bestellt. Unter den im Vertrag genannten Bedingungen hat der Eigentümer der Gemeinde die Zahlungen in voller Höhe zu erstatten. Allerdings ist der Eintritt dieser Bedingungen ungewiss und auf lange Sicht eher unwahrscheinlich. Deshalb wurde in Höhe der als Ausleihung aktivierten Zahlungen eine Forderung gebucht und in voller Höhe wertberichtigt.

Beim Konto „sonstige Forderungen – Rechnungsabgrenzung“ handelt es sich um ein Konto, über das Einnahmen nach dem Bilanzstichtag, die einen Ertrag für das abzuschließende Jahr darstellen, als sonstige Forderungen automatisiert und zahlungsneutral in das abzuschließende Jahr abgegrenzt werden. Damit werden diese Erträge periodengerecht den Ertragskonten des abzuschließenden Jahres zugeordnet. Der Saldo dieses Forderungskontos wird durch den Bestandsvortrag beim Jahresabschluss im Folgejahr ausgeglichen. So ist gewährleistet, dass im Folgejahr die Forderungen nicht doppelt, sondern nur auf dem zum jeweiligen Ertragskonto korrespondierenden Forderungskonto geführt werden, auf dem dann auch der Zahlungseingang verbucht wird.

### 2.4 Flüssige Mittel

(Summe: 5.468,75 EUR)

Die Stände der Bankkonten bzw. der Barkasse der Gemeinde lauteten zum Bilanzstichtag wie folgt:

	31.12.2012	31.12.2011
Postbank Frankfurt	2.455,01 EUR (H)	1.255,95 EUR (H)
Sparkasse Starkenburg	116.680,65 EUR (S)	458.313,57 EUR (S)
Volksbank Weinheim	1.993.748,84 EUR (S)	10.297,66 EUR (H)
Volksbank Weschnitztal	651,08 EUR (H)	927,16 EUR (H)
Kasse	2.362,66 EUR	3.360,57 EUR

Die negativen Bestände der Sparkasse Starkenburg und der Volksbank Weinheim wurden für Zwecke des Jahresabschlusses auf eigens angelegte Verbindlichkeitskonten im Bereich der Kassenkredite gebucht.

### 3. Rechnungsabgrenzungsposten

(Summe: 135.145,77 EUR)

Auszahlungen, die vor dem Bilanzstichtag geleistet wurden und die Aufwand für eine bestimmte Zeit nach dem Bilanzstichtag darstellen, sind aktive Rechnungsabgrenzungsposten. Hier liegt der Zeitpunkt der Zahlung vor dem Zeitpunkt der Leistungserbringung. Sie werden im Jahr der Leistungserbringung auf das korrespondierende Aufwandskonto umgebucht. So ist gewährleistet, dass der Aufwand der Rechnungsperiode zugeordnet wird, in der die Leistung erbracht wird.

Die größten aktiven Rechnungsabgrenzungsposten sind:



- Ansparraten für Investitionsdarlehen (incl. Sonderbeiträge) 113.044,00 EUR
- Beamtenvergütungen kommendes Rechnungsjahr 19.915,31 EUR

Ansparraten zu Investitionsfondsdarlehen sind vorausgezahlte Zinsen. Die hierfür gebildeten Rechnungsabgrenzungsposten sind ab Tilgungsbeginn für die Dauer der Tilgung jährlich anteilig als Zinsaufwand aufzulösen.

Sonderbeiträge sind bei einer vorzeitigen Auszahlung des Darlehens zu zahlen. Für jedes Jahr der vorzeitigen Auszahlung ist ein Sonderbeitrag in Höhe von 2,5 % der Vertragssumme zu leisten. Die Sonderbeiträge sind nach Tilgung des Darlehens zu begleichen. Da sie jedoch, ebenso wie die Ansparraten, für die Dauer der Tilgung, jährlich anteilig als Zinsaufwand zu buchen sind, werden auch sie in einen Rechnungsabgrenzungsposten gebucht, der ab Tilgungsbeginn entsprechend aufzulösen ist. Auf der Passivseite der Bilanz sind Verbindlichkeiten in entsprechender Höhe auszuweisen.

Die Beamtenvergütungen für den Monat Januar werden regelmäßig im Dezember des Vorjahres ausgezahlt. Der dafür gebildete Rechnungsabgrenzungsposten wird in der kommenden Rechnungsperiode zu Lasten der korrespondierenden Aufwandspositionen aufgelöst.



## Passiva

(Summe: 64.749.981,25 EUR)

Die Passiva enthalten das Eigenkapital (Nettoposition und Rücklagen), die Sonderposten (erhaltene Investitionszuschüsse/-zuweisungen und -beiträge), das Fremdkapital (Rückstellungen, Verbindlichkeiten) sowie die passiven Rechnungsabgrenzungsposten).

### 1. Eigenkapital

(Summe: 27.675.158,65 EUR)

Das Eigenkapital errechnet sich aus der Differenz des Vermögens der Gemeinde (Aktiva) und den Fremdmitteln (Passiva = Sonderposten, Rückstellungen, Verbindlichkeiten, passive Rechnungsabgrenzungsposten). Es setzt sich zusammen aus der Nettoposition, Rücklagen und Sonderrücklagen, Ergebnisvorträge aus Vorjahren, Ergebnis des laufenden Jahres.

#### 1.1 Nettoposition

(Summe: 34.452.468,61 EUR)

Kommunen erhalten keine Kapitalausstattung mittels Satzungsbeschluss. Deshalb wird das Basis-kapital in Form der sogenannten Nettoposition ermittelt. In der Bilanz ergibt sich diese Position durch die Gegenüberstellung von Vermögen und Fremdkapital unter Berücksichtigung der ebenfalls zum Eigenkapital gehörenden Rücklagen, wird also wie folgt berechnet:

	Summe Aktiva
./. Rücklagen	
./. Sonderposten	
./. Rückstellungen	
./. Verbindlichkeiten	
./. Passive Rechnungsabgrenzungsposten	
=	<u>Nettoposition</u>

Ergibt sich bei der Aufstellung der Bilanz für ein späteres Haushaltsjahr, dass in der Eröffnungsbilanz Vermögensgegenstände oder Schulden nicht oder fehlerhaft angesetzt worden sind, so ist gem. § 108 Abs. 5 HGO in der späteren Bilanz der Wertansatz zu berichtigen oder der unterlassene Ansatz ergebnisneutral nachzuholen. Das bedeutet eine ggf. erforderlich werdende Berichtigungsbuchung spielt sich ausschließlich zwischen Bilanzkonten ab. Und zwar zwischen der zu berichtigen-den Bilanzposition und der Nettoposition und kann sich somit nicht zu Lasten oder zu Gunsten des Ergebnis des Jahres auswirken in dem die Buchung erfolgt. Solche Berichtigungen sind bis zur vier-ten der Eröffnungsbilanz folgenden Bilanz zulässig.

In 2012 erfolgte noch einmal eine Korrektur der Eröffnungsbilanz 2009. Siehe dazu Ziff. 1.2.1 zu den Aktiva.

#### 1.2 Rücklagen und Sonderrücklagen

(Summe: 53.650,89 EUR)

Diese Bilanzposition setzt sich aus folgenden zweckgebundenen Rücklage zusammen:

- Waldrücklage 53.650,89 EUR

Sonderrücklagen waren nicht zu bilanzieren.



### 1.3 Ergebnisverwendung

(Summe: ./ 6.830.960,85 EUR)

Das Ergebnis des abzuschließenden Jahres sowie die zusammengefassten Ergebnisse der 5 vorausgehenden Jahre sind hier auszuweisen. Können Fehlbeträge nicht innerhalb von 5 Jahren ausgeglichen werden, können diese mit der Nettoposition verrechnet werden (§ 25 GemHVO-Doppik).

#### 1.3.1 Ergebnisvortrag

(Summe: ./ 5.620.000,68 EUR)

Unter dieser Position erfolgen die Vorträge der Jahresergebnisse aus Vorjahren.

• Ordentlicher Jahresfehlbetrag 2009	2.333.109,56 EUR
• Außerordentlicher Jahresfehlbetrag 2009	86.637,78 EUR
• Ordentlicher Jahresfehlbetrag 2010	1.286.131,18 EUR
• Außerordentlicher Jahresüberschuss 2010	5.825,22 EUR
• Ordentlicher Jahresfehlbetrag 2011	1.980.626,92 EUR
• Außerordentlicher Jahresüberschuss 2011	42.679,54 EUR

#### 1.3.2 Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag

(Summe: ./ 1.210.960,17 EUR)

• Ordentlicher Jahresfehlbetrag	./ 1.376.936,49 EUR
• Außerordentlicher Jahresüberschuss	165.976,32 EUR

Das ordentliche Ergebnis stellt den Erfolg der gewöhnlichen Geschäfts- bzw. Verwaltungstätigkeit im betrachteten Haushalts- bzw. Rechnungsjahr dar.

Das außerordentliche Ergebnis bildet den Erfolg aller außergewöhnlichen Geschäfts- bzw. Verwaltungstätigkeiten im betrachteten Haushalts- bzw. Rechnungsjahr ab (z. B. periodenfremde Geschäftsvorfälle, Gewinne oder Verluste aus Anlagenabgängen, Erträge aus abgeschriebenem Forderungen etc.).

Das positive außerordentliche Ergebnis resultiert im Wesentlichen aus Gewinnen bei Grundstücksverkäufen; sowie aus periodenfremden Erträgen aus Zuschüssen, sowie Erstattung von in Vorjahren zu viel gezahlten Zuschüssen.

### 2. Sonderposten

(Summe: 12.048.130,01 EUR)

Investitionszuweisungen, Investitionszuschüsse und Investitionsbeiträge (Erschließungsbeiträge, Straßenbeiträge, Wasser- und Entwässerungsbeiträge), die die Gemeinde erhalten hat, werden in der Bilanz als Sonderposten passiviert (§ 38 Abs. 4 GemHVO-Doppik). Das Gleiche gilt für Kostenersatzleistungen für die Neuherstellung von Wasser- und Kanalanschlussleitungen. Diese Sonderposten sind gemäß der betriebsgewöhnlichen Nutzungsdauer des bezuschussten Vermögensgegenstandes ertragswirksam aufzulösen. Können empfangene Investitionszuweisungen und Investitionszuschüsse nicht einzelnen Maßnahmen zugeordnet werden, kann der dafür gebildete Sonderposten über 10 Jahre aufgelöst werden (Ziff. 14 VV zu § 59 GemHVO).



## 2.1 Sonderposten für erhaltene Investitionszuweisungen,- zuschüsse und Investitionsbeiträge

(Summe: 10.767.523,32 EUR)

### 2.1.1 Zuweisungen vom öffentlichen Bereich

(Summe: 7.212.117,39 EUR)

Anfangsbestand:	7.309.412,15 EUR
Zugänge:	242.000,00 EUR
Auflösungen (Ertrag):	/. 339.294,76 EUR
<b>Endbestand:</b>	<b>7.212.117,39 EUR</b>

Die in Sonderposten teilen sich wie folgt auf:

Entwässerung	3.188.706,84 EUR
Straßen	1.555.742,03 EUR
Konjunkturprogramme (siehe dazu Erl. Zu Ziff. 4.2.1) – Tilgungsanteil Hessen	588.234,35 EUR
Kindergärten	557.901,97 EUR
Investitionspauschalen	492.100,00 EUR
Brandschutz	517.541,68 EUR
Mehrzweckhäuser	235.062,70 EUR
Wasser	20.154,08 EUR
Sportstätten	14.265,74 EUR
Immobilienmanagement	42.408,00 EUR

### 2.1.2 Zuschüsse vom nicht-öffentlichen Bereich

(Summe: 52.088,15 EUR)

Anfangsbestand:	31.803,94 EUR
Zugänge:	24.932,50 EUR
Auflösungen (Ertrag):	/. 4.648,29 EUR
<b>Endbestand:</b>	<b>52.088,15 EUR</b>

Hier handelt es sich um Anteile der Teilnehmergeinschaft Flurbereinigung B38a für neu angeschaffte Geräte zur Wegeunterhaltung in Höhe von 24.932,50 EUR sowie um Zuschüsse von Privaten zum Ausbau Kreuzgasse (10.043,63 EUR) und einen Zuschuss für den Neubau der Kindertagesstätte (20.771,19 EUR).

### 2.1.3 Investitionsbeiträge

(Summe: 3.503.317,78 EUR)

Anfangsbestand:	3.591.105,73 EUR
Zugänge:	115.922,75 EUR
Auflösungen (Ertrag):	/. 203.710,70 EUR
<b>Endbestand:</b>	<b>3.503.317,78 EUR</b>



Diese Position setzt sich wie folgt zusammen:

- Wasseranschlussbeiträge 118.830,86 EUR
- Entwässerungsbeiträge 1.257.893,50 EUR
- Erschließungs- und Straßenbeiträge 2.126.593,42 EUR

## 2.2 Sonderposten für den Gebührenaussgleich

(Summe: 548.870,07 EUR)

Anfangsbestand:	341.278,90 EUR
Zugänge:	244.529,95 EUR
Auflösungen (Ertrag):	./ 36.938,78 EUR
<b>Endbestand:</b>	<b>548.870,07 EUR</b>

Nach dem alten GemHVO-Muster zu § 49 GemHVO waren unter dieser Position die „sonstigen Sonderposten“ auszuweisen. Diese sind nach neuem Muster unter Position 2.4 auszuweisen.

Nach § 41 Abs. 7 GemHVO-Doppik 2013, sind Überschüsse in den Gebührenhaushalten nicht mehr in eine Gebührenaussgleichsrücklage einzustellen sondern in der Schussbilanz als Sonderposten für den Gebührenaussgleich auszuweisen. Von dieser Regelung haben wir nach Rücksprache mit der Revision schon ab dem Abschluss 2009 Gebrauch gemacht. Überschüsse eines Jahres sind, laut neu gefasstem Kommunalabgabenrecht (gültig ab 2013), in den diesem Jahr folgenden 5 Jahren auszugleichen, d. h. gebührenmindernd zu berücksichtigen. Die Sonderposten für den Gebührenaussgleich sind laut neuem Muster unter dieser Position nachzuweisen.

Dem Sonderposten Wasser wurden 36.938,78 EUR zum Ausgleich des Gebührenhaushaltes entnommen. Dem Sonderposten Schmutzwasser waren 162.757,16 EUR aus einem Überschuss zuzuführen. Ebenso waren dem Sonderposten Niederschlagswasser 81.772,79 EUR zuzuführen.

Wasser:	99.982,28 EUR
Schmutzwasser:	266.979,66 EUR
Niederschlagswasser:	181.908,13 EUR
<b>Endbestand:</b>	<b>548.870,07 EUR</b>

Die hohen Überschüsse sind darauf zurückzuführen, dass aus Gründen, die in der Eröffnungsbilanz 2009 erläutert sind, die Eröffnungsbilanz sowie die Jahresabschlüsse nicht zeitnah erstellt werden konnten. So fehlten für die Gebührenkalkulationen vor allem verlässliche Angaben zu Abschreibungen und Verzinsung des Anlagekapitals. Diese Überschüsse werden, wie vorstehend erwähnt, gebührenmindernd in den kommenden Kalkulationen angesetzt.

Da ab 2012 die gesplittete Abwassergebühr eingeführt wurde und es sein kann, dass Überschüsse aus den Jahren vor 2012 auch noch in Jahren mit gesplitteter Abwassergebühr anteilig aufgelöst werden, haben wir, durch Anwendung des vom Ingenieurbüros ermittelten Schlüssels für die Aufteilung der Kosten auf die Schmutz- und Oberflächenentwässerung (51 % Schmutzwasser; 49 % Niederschlagswasser), schon in 2009 damit begonnen einen Sonderposten für Schmutz- und Niederschlagswasser zu ermitteln und in der Bilanz auszuweisen.

## 2.3 Sonderposten für Umlagen nach § 37 Abs. 3 FAG

Da das Aufkommen aus der Schulumlage die Belastungen des Kreises aus der Schulträgerschaft nicht übersteigen darf, ist hier ein Sonderposten für evtl. Rückzahlungen von Umlagen zu bilden, wenn die tatsächlichen Erträge aus der Schulumlage (§ 37 Abs. 3 FAG) in dem Haushaltsjahr höher





waren als die Aufwendungen, die mit der Schulumlage finanziert werden sollen. Ein solcher Sonderposten war nicht zu bilden.

### 2.4 Sonstige Sonderposten

(Summe: 731.736,62 EUR)

Anfangsbestand:	750.096,36 EUR
Zugänge:	35.905,15 EUR
Auflösungen (Ertrag):	./ 54.264,89 EUR
<b>Endbestand:</b>	<b>731.736,62 EUR</b>

Diese Position setzt sich zusammen aus:

Sonderposten aus der Reduzierung der Kapitalschuld bei einem Anspardarlehen:	48.000,00 EUR
Sonderposten aus Spenden, die für investiver Maßnahmen oder Anschaffungen verwendet wurden	9.817,66 EUR
Sonderposten aus Kostenersätzen für die Neuherstellung von Anschlussleitung im Bereich Wasser und Kanal (incl. Eröffnungsbilanzkorrektur):	673.918,96 EUR

Der Sonderposten aus Reduzierung der Kapitalschuld wurde gebildet, weil das Anspardarlehen für die Sporthallen der SVG Nieder-Liebersbach und des TSV Birkenau 3 Jahre später als zugeteilt abgerufen wurde. So kam zwar das Darlehen in Höhe von 800.000,00 EUR voll zur Auszahlung. Jedoch wurde wegen des späten Abrufs die Kapitalschuld, und damit der zu tilgende Betrag um 60.000,00 EUR reduziert. Über diesen Betrag wurde ein Sonderposten gebildet, der sozusagen als Gegenposition zur aufwandswirksamen Auflösung der für das Darlehen geleisteten Ansparrate, ertragswirksam aufgelöst wird.

Spenden, die investiv verwendet werden, sind als Sonderposten zu buchen und über die Laufzeit des geförderten Gegenstandes ertragswirksam abzuschreiben. In 2012 wurden keine Spenden für investive Maßnahmen verwendet.

Die Zugänge zu dieser Position stammen ausschließlich aus Kostenersätzen für neu hergestellte Wasser- oder Kanalhausanschlüsse.

### 3. Rückstellungen

(Summe: 4.583.809,38 EUR)

Für bestimmte Verpflichtungen, die bezüglich ihres Eintretens bzw. ihrer Höhe nach zum Abschlussstichtag noch nicht völlig sicher sind und bei denen eine Inanspruchnahme in späteren Jahren wahrscheinlich ist, müssen gem. § 39 GemHVO Rückstellungen für ungewisse Verbindlichkeiten und Aufwendungen gebildet werden. Sie sind gem. § 41 Abs. 1 GemHVO-Doppik mit dem Betrag anzusetzen, der nach vernünftiger Beurteilung notwendig ist.

Mit dem Ausweis einer Rückstellung wird eine zum Zeitpunkt der Bildung noch ungewisse Verbindlichkeit der Rechnungsperiode zugeordnet, in der sie rechtlich bzw. wirtschaftlich verursacht wurde, sodass der Mittelabfluss ganz oder teilweise nicht zu einem Aufwand in dem späteren Haushaltsjahr führt.

Diese Vorgehensweise gewährleistet eine periodengerechte Erfolgsermittlung, indem in der Rechnungsperiode, in der die ungewisse Verbindlichkeit ihren Ursprung hat, ergebniswirksam (Aufwand) eine Rück-



stellung gebildet wird. Diese Rückstellung wird dann in dem Jahr, in dem die Auszahlung erfolgt ertragswirksam aufgelöst.

### 3.1 Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen

(Summe: 4.407.308,46 EUR)

Anfangsbestand:	4.437.856,89 EUR
Auflösung Pensionsrückstellungen für eingetretene Fälle (Ertrag):	./. 36.101,00 EUR
Zuführung Pensionsrückstellungen für unverfallbare Anwartschaften (Aufwand):	81.182,00 EUR
Auflösung Beihilferückstellungen für Versorgungsempfänger (Ertrag):	./. 6.613,00 EUR
Zuführung Beihilferückstellungen für Beamte und Arbeitnehmer (Aufwand):	22.750,00 EUR
Auflösung Altersteilzeitrückstellungen (Ertrag):	./. 91.766,43 EUR
<b>Endbestand:</b>	<b>4.407.308,46 EUR</b>

Die Gemeinde Birkenau ist zwar Mitglied in der Versorgungskasse Darmstadt und hat auch eine Versicherung abgeschlossen über die die Beihilfeaufwendungen ersetzt werden. Trotzdem bleibt die Gemeinde Birkenau verpflichtet die Leistungen nach dem Versorgungs- und Beihilferecht zu erbringen. Deshalb waren entsprechende Rückstellungen zu bilden.

Folgende Rückstellungsbestände sind vorhanden:

- Pensionsrückstellung 3.517.343,00 EUR
- Beihilferückstellung 734.176,00 EUR
- Altersteilzeitrückstellung 155.789,46 EUR

Die Pensions- und Beihilferückstellungen wurden von der Versorgungskasse Darmstadt nach anerkannten versicherungsmathematischen Regeln unter Anwendung des Teilwertverfahrens nach § 6a des Einkommensteuergesetzes ermittelt.

Die Altersteilzeitrückstellungen wurden durch unsere Personalabteilung, entsprechend der zu erwartenden Aufwendungen aus den zum Bilanzstichtag bestehenden Altersteilzeitverträgen ermittelt.

### 3.2 Rückstellungen für Finanzausgleich und Steuerschuldverhältnisse

Verpflichtungen im Rahmen des Finanzausgleichs sind für die Gemeinde im Wesentlichen die dem Kreis zustehende Kreis- und Schulumlage aber auch die an das Land gehende Gewerbesteuerumlage. Die Regelungen des Finanzausgleichs führen bei hohen Steuereinnahmen des laufenden Jahres zu höheren Umlagezahlungen in späteren Jahren. Um die im Rahmen des Finanzausgleichs zu leistenden Zahlungen periodengerecht abzubilden, sind für solche Fälle Rückstellungen zu bilden.

Eine Rückstellung war nicht zu bilden.

Im Rahmen von Steuerschuldverhältnissen kann sich ein Rückstellungsbedarf ergeben, wenn mit hinreichender Wahrscheinlichkeit mit hohen Rückzahlungsverpflichtungen gegenüber Steuerpflichtigen zu rechnen ist (z. B. bei Gewerbesteuer). Anhaltspunkte dafür gab es zum Bilanzstichtag nicht, so dass keine entsprechende Rückstellung zu bilden war.





### 3.3 Rückstellungen für die Rekultivierung und Nachsorge von Abfalldeponien

Waren nicht zu bilanzieren.

### 3.4 Rückstellungen für die Sanierung von Altlasten (Summe: 0,00 EUR)

Altlasten sind gefahrenträchtige Verunreinigungen des Bodens oder des Grundwassers.

Im Zusammenhang mit dem Bau der innerörtlichen Gemeindestraße war eine Altlast im Bereich „Am Schönherrnberg“ zu sanieren. In 2012 fielen die letzten Aufwandsbuchungen für die Ausräumung der Altlast in Höhe von 200.000,00 EUR an. Aus diesem Grund wurde die Rückstellung in Höhe von 199.996,54 EUR in Anspruch genommen, so dass der Aufwand fast vollständig ausgeglichen werden konnte.

### 3.5 Sonstige Rückstellungen (Summe: 176.500,92 EUR)

Anfangsbestand:	146.036,94 EUR
Zugänge Rückstellung für Prüfung des Jahresabschlusses 2012:	10.140,00 EUR
Zugänge Urlaubsrückstellung:	20.323,98 EUR
<b>Endbestand:</b>	<b>176.500,92 EUR</b>

Bei den sonstigen Rückstellungen wurde eine Rückstellung für zum Bilanzstichtag aufgelaufene Resturlaubstage gebildet. Die Höhe der Rückstellung wurde durch unsere Personalabteilung durch Ermittlung eines im jedem Einzelfall in Abhängigkeit des Bruttoeinkommens anzurechnenden Tagessatzes je Resturlaubstag berechnet.

Außerdem werden hier Rückstellungen für die Prüfung der Eröffnungsbilanz und der Jahresabschlüsse 2009 bis 2012 ausgewiesen.

Folgende Rückstellungsbestände sind vorhanden:

Urlaubsrückstellung:	107.373,92 EUR
Rückstellungen Prüfung EB und Jahresabschlüsse:	69.127,00 EUR

## 4. Verbindlichkeiten (Summe: 19.645.863,66 EUR)

Verbindlichkeiten sind Verpflichtungen gegenüber Dritten, die dem Grunde und der Höhe nach sicher sind. Es handelt sich um zukünftige Zahlungsverpflichtungen überwiegend aus Darlehen, kreditähnlichen Geschäften sowie noch nicht beglichene Rechnungen aus Lieferungen und Leistungen.



## 4.1 Anleihen

Anleihen hat die Gemeinde Birkenau keine ausgegeben.

## 4.2 Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen

(Summe: 14.004.121,45 EUR)

Zu den Kreditverbindlichkeiten liegen Saldenbestätigungen der Kreditgeber vor.

### 4.2.1 Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten

(Summe: 12.765.849,27 EUR)

Anfangsbestand:	12.123.985,40 EUR
Zugänge Kreditaufnahmen Kreditinstitute:	2.398.657,66 EUR
Abgänge durch Tilgung:	./. 1.756.873,79 EUR
Sonstige Zugänge bei sonstigen Verbindlichkeiten gegenüber Kreditnehmern	80,00 EUR
<b>Endbestand:</b>	<b>12.765.849,27 EUR</b>

Diese Position beinhaltet die am Kreditmarkt aufgenommenen Darlehen. Die Tilgungen enthalten eine Sondertilgung über 229.485,96 EUR sowie eine Umschuldung in Höhe von 748.657,66 EUR.

Bei dieser Position weicht das neue Muster zu § 49 GemHVO für die Vermögensrechnung ebenfalls vom alten Muster ab. Die Aufteilung in die Nummern „4.2.1.1 Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten (Restlaufzeit über 1 Jahr)“ und „4.2.1.2 Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten (Restlaufzeit unter 1 Jahr)“ entfällt. Nun sind unter dieser Position alle Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten auszuweisen. Dafür sind die Kreditverbindlichkeiten mit Restlaufzeiten bis 1 Jahr nachrichtlich auszuweisen.

Im Einzelnen setzt sich diese Position wie folgt zusammen:

sonstige Verbindlichkeiten gegenüber Kreditgebern (davon unter 1 Jahr = 2.210,37 EUR)	38.107,34 EUR
Kreditverbindlichkeiten - Restlaufzeit unter 1 Jahr:	0,00 EUR
Kreditverbindlichkeiten - Restlaufzeit 1 bis 5 Jahre:	170.325,58 EUR
Kreditverbindlichkeiten - Restlaufzeit über 5 Jahre:	12.557.416,35 EUR

In der Summe der Kreditverbindlichkeiten mit einer Restlaufzeit über 5 Jahre sind auch Darlehen in Höhe von 727.190,40 EUR aus dem Konjunkturprogramm enthalten. 5/6 dieser Summe werden vom Land Hessen getilgt. Die Darlehenssumme ist dennoch in voller Höhe auszuweisen. Über den Anteil des Landes Hessen an der Tilgung wurde ein Sonderposten gebildet, der während der Tilgungsdauer der einzelnen Darlehen ertragswirksam aufgelöst wird. Auf der Aktivseite ist über den Anteil des Landes eine entsprechende Forderung ausgewiesen. Die Tilgungsrate wird in voller Höhe gebucht. 1/6 der Tilgungsrate geht an das Kreditinstitut. 5/6 der Tilgungsrate werden mit dem Forderungskonto zum Abbau der Forderungen verrechnet. Der Bestand des zum Sonderposten korrespondierenden Forderungskontos weicht vom Bestand des Sonderpostens ab, weil bei einem Darlehen die letzte Tilgungsrate für das abzuschließende Jahr erst im Januar des Folgejahres abgebucht wird und damit eine Verrechnung erst im Folgejahr möglich ist.



#### 4.2.2 Verbindlichkeiten gegenüber öffentlichen Kreditgebern

(Summe: 1.238.272,18 EUR)

Anfangsbestand:	1.339.788,22 EUR
Abgänge durch Tilgung:	-101.516,04 EUR
<b>Endbestand:</b>	<b>1.238.272,18 EUR</b>

Diese Position beinhaltet die Darlehen aus dem Hessischen Investitionsfonds sowie die bei der Landestreuhandstelle aufgenommenen Flurbereinigungsdarlehen.

Bzgl. der Änderungen des Musters verweisen wir auf die Ausführungen zu Ziff. 4.2.1.

Im Einzelnen setzt sich diese Position wie folgt zusammen:

Kreditverbindlichkeiten - Restlaufzeit 1 bis 5 Jahre:	81.806,65 EUR
Kreditverbindlichkeiten - Restlaufzeit über 5 Jahre:	1.156.465,53 EUR

#### 4.3 Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für die Liquiditätssicherung

(Summe: 4.110.429,49 EUR)

Anfangsbestand:	2.858.313,57 EUR
Zugang Kassenkredite:	8.000.000,00 EUR
Zugang neg. Bankbestände Sparkasse Starkenburg und Volksbank Weinheim:	2.110.429,49 EUR
Abgang aus Tilgung Kassenkredit:	./ 8.400.000,00 EUR
Abgang neg. Bankbestand Sparkasse Starkenburg aus 2011	./ 458.313,57 EUR
<b>Endbestand:</b>	<b>4.110.429,49 EUR</b>

Diese Position beinhaltet aufgenommen Kassenkredite sowie negative Bankbestände zum Bilanzstichtag.

Im alten Muster waren unter dieser Position die Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften nachzuweisen. Diese sind nun unter Ziff. 4.4 zu finden.

Der Bestand der Kassenkredite lautet zum Bilanzstichtag 2.000.000,00 EUR. Die Bankkonten bei der Sparkasse Starkenburg und der Volksbank Weinheim wiesen zum Bilanzstichtag negative Bestände von insgesamt 2.110.429,49 EUR aus, die als Verbindlichkeit zu bilanzieren waren. Der negative Kontostand der Sparkasse Starkenburg aus 2011 wurde zu Jahresbeginn wieder umgebucht.

#### 4.4 Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften

Dieser Position sind Zahlungsverpflichtungen zuzuordnen, die wirtschaftlich einer Kreditverpflichtung gleichkommen. Für die Gemeinde von Bedeutung sind hier vor allem Leasinggeschäfte, bei denen der Leasinggegenstand auf Grund der Ausgestaltung des Leasingvertrages dem Leasingnehmer zuzurechnen und damit in der Bilanz beim Anlagevermögen nachzuweisen ist. In diesem Fall sind die Verbindlichkeiten aus dem Leasingvertrag als Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften in der Bilanz auszuweisen.



Ist der Leasinggegenstand dem Leasinggeber zuzurechnen, so muss der Leasinggeber diesen in seiner Bilanz ausweisen. Die Leasingraten stellen für den Leasingnehmer dann Betriebsausgaben (Aufwand) dar.

Ob der Leasinggegenstand dem Leasinggeber oder dem Leasingnehmer zuzurechnen ist, ist nach den Leasingerlassen des Bundesfinanzministeriums zu beurteilen.

Zum Stichtag gab es keine unter dieser Position auszuweisenden Verpflichtungen.

#### 4.5 Verbindlichkeiten aus Zuweisungen und Zuschüssen, Transferleistungen und Investitionszuweisungen und –zuschüssen sowie Investitionsbeiträgen (altes Muster Ziff. 4.4) (Summe: 1.122,43 EUR)

Bei dieser Position handelt es sich zum einen um die Erstattung für investive Maßnahmen des Ordnungsbehördenbezirkes für 2012, die als Zuschuss aktiviert werden in Höhe von 722,43 EUR sowie um diverse Zuschüsse im Rahmen der Vereinsförderung in Höhe von 400,00 EUR.

#### 4.6 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen (altes Muster 4.5) (Summe: 976.918,80 EUR)

Anfangsbestand:	363.780,37 EUR
Saldo Abgänge/Zugänge:	613.138,43 EUR
<b>Endbestand:</b>	<b>976.918,80 EUR</b>

Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen entstehen, wenn ein Unternehmen Waren oder Dienstleistungen erhalten bzw. in Anspruch genommen, aber seinerseits noch keine Gegenleistung in Form einer Zahlung erbracht hat. Es handelt sich um Geschäftsvorfälle, die ihren Ursprung in 2012 haben, die aber erst im Folgejahr bezahlt wurden.

Aus Verbindlichkeiten für investive Maßnahmen stehen hier 917.321,38 EUR zu Buche, die sich wie folgt aufteilen:

Immobilienmanagement	155.258,94 EUR
Orts- und Regionalplanung	37.518,32 EUR
Eigener Wohnungsbau	281,30 EUR
Wasser	217.522,71 EUR
Abwasser	270.202,93 EUR
Straßen	54.947,83 EUR
Bestattungswesen	108,19 EUR
Mehrzweckeinrichtungen	9.209,50 EUR
Breitbandverkabelung	172.271,66 EUR

Die Rechnungen von IKBIT für die Schaffung einer kommunalen Breitbandinfrastruktur wurden eingebucht, sind aber erst mit Beginn der Tilgung der Investitionsdarlehen durch IKBIT auf Anforderung über die Dauer der Tilgung zu begleichen. Solange stehen sie als offene Verbindlichkeiten in der Bilanz. Ansonsten handelt es sich um Rechnungen für investive Maßnahmen die erst in 2013 eingegangen sind aber noch in 2012 zu buchen waren.



Aus Verbindlichkeiten der laufenden Verwaltungstätigkeit stehen hier insgesamt 40.120,85 EUR zu Buche. Außerdem ist hier noch eine Verbindlichkeit aus der Kostenerstattung an den Ordnungsbehördenbezirk in Höhe von 19.467,57 EUR verbucht.

### 4.7 Verbindlichkeiten aus Steuern und steuerähnlichen Abgaben (altes Muster 4.6)

(Summe: 1.168,77 EUR)

Es handelt sich um eine Erstattung der Kapitalertragssteuer für Gewinnausschüttungen aus Vorjahren an die Wirtschaftsförderung Bergstraße in Höhe von 1.201,77 EUR sowie um eine Gutschrift zu einer Verbindlichkeit aus Kfz-Steuer in Höhe von 33,00 EUR.

### 4.8 Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen und Unternehmen mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht (altes Muster 4.7)

Auch hier waren zum Bilanzstichtag keine Verbindlichkeiten zu bilanzieren.

### 4.9 Sonstige Verbindlichkeiten (altes Muster 4.8)

(Summe: 552.102,72 EUR)

Anfangsbestand:	487.501,53 EUR
Saldo Abgänge/Zugänge:	64.601,19 EUR
<b>Endbestand:</b>	<b>552.102,72 EUR</b>

Größte Position ist hier das Konto „sonstige Verbindlichkeiten – Rechnungsabgrenzung“ in Höhe von 463.281,51 EUR. Es handelt sich hier um ein Konto, über das Ausgaben nach dem Bilanzstichtag, die einen Aufwand für das abzuschließende Jahr darstellen, als sonstige Verbindlichkeiten automatisiert und zahlungsneutral in das abzuschließende Jahr abgegrenzt werden. Im Übrigen verweisen wir auf die Ausführungen zu Ziff. 2.3.5 der Aktiva.

Ansonsten resultieren diese Verpflichtungen im Wesentlichen aus durchlaufenden Posten. Größte Einzelpositionen sind:

- Verbindlichkeiten aus Lohn-, Kirchensteuer, Solidaritätszuschlag für Dezember 2009 in Höhe 35.429,68 EUR.
- Sicherheitseinbehalte bei Firmenrechnungen in Höhe von 10.201,70 EUR. Sicherheitseinbehalte wurden in der Kämeralistik auf einem Verwahrkonto gebucht. In der Doppik werden Sicherheitseinbehalte an Firmenrechnungen als offene Verbindlichkeit aus Lieferungen und Leistungen ausgewiesen.

## 5. Rechnungsabgrenzungsposten

(Summe: 797.019,55 EUR)

Anfangsbestand:	747.272,54 EUR
Zugänge Grabnutzungsgebühren:	93.056,00 EUR
Auflösung Passive Rechnungsabgrenzung aus Zuweisungen und Zuschüssen:	./ 2.785,16 EUR
Auflösung Grabnutzungsgebühren:	./ 40.523,83 EUR
<b>Endbestand:</b>	<b>797.019,55 EUR</b>



Einzahlungen, die vor dem Bilanzstichtag geleistet wurden und die Ertrag für eine bestimmte Zeit nach dem Bilanzstichtag darstellen, sind passive Rechnungsabgrenzungsposten. Hier liegt der Zeitpunkt der Zahlung vor dem Zeitpunkt der Leistungserbringung. Sie werden im Jahr der Leistungserbringung auf das korrespondierende Ertragskonto umgebucht. So ist gewährleistet, dass der Ertrag der Rechnungsperiode zugeordnet wird, in der die Gemeinde die Leistung erbracht hat.

Diese Position enthält ausschließlich den passiven Rechnungsabgrenzungsposten für Grabnutzungsgebühren in Höhe von 797.019,55 EUR.

Grabnutzungsgebühren werden von der Gemeinde für gemeindeeigene Friedhöfe für die gem. Satzung vorgeschriebenen Liegezeiten erhoben. In der Regel erhält die Gemeinde den gesamten Betrag zu Beginn der mehrjährigen Grabnutzungsdauer. Soweit diese Zahlung künftige Rechnungsperioden betrifft, ist sie in einen passiven Rechnungsabgrenzungsposten einzustellen, der während der Grabnutzungsdauer jährlich anteilig ertragswirksam aufzulösen ist.

Das Friedhofsamt setzt zur Verwaltung der Gräber eine Fachsoftware (EIFried) ein. Diese Fachsoftware bietet die Möglichkeit die zu den einzelnen Gräbern geleisteten Grabnutzungsgebühren vorzuhalten und die jährlichen Auflösung des Rechnungsabgrenzungspostens zu ermitteln.





### Sonstige Angaben

Die Gemeinde Birkenau ist eine kreisangehörige Gebietskörperschaft. Als solche verwaltet sie ihr Gebiet nach den Grundsätzen der kommunalen Selbstverwaltung. Sie gehört zum Kreis Bergstraße.

Der Einwohnerstand zum Bilanzstichtag lautete 10.004 Einwohner. Die Gemarkungsfläche zum Bilanzstichtag lautete 24,56 km<sup>2</sup> (Quelle: Hessische Gemeindestatistik 2013, Hessisches Statistisches Landesamt).

Die Gemeinde Birkenau besteht aus den Ortsteilen Birkenau, Nieder-Liebersbach, Reisen, Hornbach, Löhrbach und Buchklingen.

Aufsichtsbehörde ist der Landrat des Kreises Bergstraße. Obere Aufsichtsbehörde ist der Regierungspräsident des Regierungsbezirkes Darmstadt. Oberste Aufsichtsbehörde ist der Minister des Innern und für Sport des Landes Hessen.

Durch Beschluss der Gemeindevertretung vom 18.11.2008 wurde in der Hauptsatzung der Gemeinde Birkenau festgelegt, dass das Rechnungswesen ab dem 01.01.2009 nach den Grundsätzen der doppelten Buchführung geführt wird.

Sitz der Gemeinde ist

**Gemeindeverwaltung Birkenau  
Hauptstraße 119  
69488 Birkenau**

### A. Gemeindeorgane und Vertretungsbefugnis

Die Organe der Gemeinde Birkenau sind:

- der Gemeindevorstand
- die Gemeindevertretung

#### Gemeindevorstand der Gemeinde Birkenau

Der Gemeindevorstand wickelt laut § 66 HGO die Geschäfte der Gemeinde entsprechend den Vorgaben der Gemeindevertretung im Rahmen der zur Verfügung stehenden Mittel ab. Er vertritt die Gemeinde nach außen. Der Gemeindevorstand setzt sich aus dem Bürgermeister/der Bürgermeisterin und sechs ehrenamtlichen Beigeordneten zusammen.

Der Bürgermeister/Die Bürgermeisterin wird von den Bürgerinnen und Bürgern der Gemeinde direkt gewählt. Die Amtszeit des Bürgermeisters/der Bürgermeisterin beträgt 6 Jahre.

Die ehrenamtlichen Beigeordneten werden von der Gemeindevertretung für die Dauer der Legislaturperiode gewählt.

Mitglieder des Gemeindevorstandes:

Bürgermeister:	Helmut Morr	Parteilos
1. Beigeordneter:	Wolfgang Grün	Bündnis 90 / Die Grünen
Beigeordnete:	Alice Schäfer	SPD-Fraktion
	Brigitte Fath	SPD-Fraktion
	Myriam Lindner	FWV-Fraktion
	Hans Heckmann	CDU-Fraktion
	Hermann Arnold	CDU-Fraktion



### Gemeindevertretung

Die Gemeindevertretung ist das oberste Organ der Gemeinde Birkenau und hatte am Bilanzstichtag 37 Sitze. Die Gemeindevertretung beschließt über die wichtigen Angelegenheiten der Gemeinde und überwacht den Gemeindevorstand und die Verwaltung.

Die Gemeindevertretung hat zur Vorbereitung ihrer Beschlüsse folgende Ausschüsse gebildet:

- Haupt- und Finanzausschuss
- Ausschuss für Bau-, Umwelt- und Verkehr
- Ausschuss für Soziales, Sport- und Kultur
- Energieausschuss

### Mitglieder der Gemeindevertretung

#### **CDU-Fraktion:**

Volker Buser	Fraktionsvorsitzender
Gerhard Scheuermann	1. stellv. Gemeindevertretervorsitzender
Dr. Bernhard Klein	
Stefan Roewer	
Dr. Alexandra Stadler-Brehm	
Dr. Ernst Osen	
Andreas Helth	
Michael Zaplatilek	
Gerhard Florig	
Peter Jochim	

#### **SPD-Fraktion:**

Sigurd Heiss	Gemeindevertretervorsitzender
Jochen Kruse	Fraktionsvorsitzender
Bernd Brockenauer	
Frank Jachmann	
Jürgen Bechtold	
Frank Jochum	
Thomas Waringer	
Volker Zwipf	
Volker Seehaus	

#### **Fraktion Bündnis 90 / Die Grünen:**

Peter Schabel	Fraktionsvorsitzender
Stefan Potsch	2. stellv. Gemeindevertretervorsitzender
Hans-Jürgen Roos	
Prof. Dr. Markus Frölich	
Dorothee Rust	
Rosemarie Bernhard	
Elke Krebs	

#### **FWV-Fraktion:**

Sabine Neumann	Fraktionsvorsitzende
Dieter Brehm	3. stellv. Gemeindevertretervorsitzender
Erich Kadel	





Silke Haid

**FDP:**

Martin Dittert

## B. Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter

Am 31.12.2012 waren bei der Gemeinde Birkenau 122 Bedienstete beschäftigt, davon:

- 7 Beamte/Beamtinnen (5 Vollzeitkräfte und 2 Teilzeitkräfte; incl. Wahlbeamte)
- 0 Auszubildende
- 31 geringfügig Beschäftigte
- 84 Arbeitnehmer (46 Vollzeitkräfte / 38 Teilzeitkräfte)

## C. Steuerliche Verhältnisse

Als juristische Person des öffentlichen Rechts ist die Gemeinde Birkenau grundsätzlich nicht steuerpflichtig. Durchbrochen wird dieser Grundsatz dort, wo juristische Personen des öffentlichen Rechts gewerbliche Aufgaben wahrnehmen.

Dies trifft bei der Gemeinde auf folgende Einrichtungen zu:

- Wasserversorgung
- Mehrzweckeinrichtung Vereinshaus
- Mehrzweckeinrichtung Südhessenhalle
- Mehrzweckhalle Hornbach
- Mehrzweckeinrichtung im Feuerwehgerätehaus Nieder-Liebersbach
- Freibad Birkenau
- Breitbandversorgung

In den Bereichen Wasserversorgung, Freibad und Breitbandversorgung ist die Gemeinde in vollem Umfang umsatzsteuerpflichtig. In den anderen Bereichen sind die Umsätze der Gemeinde zum Teil umsatzsteuerpflichtig. Im Bereich Breitbandversorgung fällt bis zur Beendigung der Maßnahme nur Vorsteuer an. Mit der Inbetriebnahme des Breitbandnetzes unterliegen die erzielten Erträge in vollem Umfang der Umsatzsteuer.

## D. Haftungsverhältnisse

Die Gemeinde Birkenau hat zum Bilanzstichtag folgende Bürgschaften oder andere Sicherheiten übernommen:

- |  |                |
|--|----------------|
| • Reit- und Fahrverein Birkenau (2 Einzelbürgschaften) | 76.129,19 EUR  |
| • Reit- und Fahrverein Birkenau (Grundschild)          | 45.000,00 EUR  |
| • TSV Birkenau   | 150.000,00 EUR |
| • Tennisverein Blau-Weiß                               | 120.000,00 EUR |
| • SKG Löhrbach   | 129.700,00 EUR |
| • SVG Nieder-Liebersbach                               | 158.000,00 EUR |

Eine Inanspruchnahme aus einer dieser Bürgschaften oder der Grundschild war zum Bilanzstichtag nicht abzusehen.



## E. Sonstige finanzielle Verpflichtungen

Folgende Sachverhalte aus denen sich künftig erhebliche finanzielle Verpflichtungen ergeben können, und die nicht bereits über den Ausweis von Verbindlichkeiten oder Rückstellungen in der Bilanz abgebildet sind, bestanden am Bilanzstichtag:

- Leasingverträge mit Verpflichtungen in Höhe von 179.148,76 EUR.
- Bodenbevorratungsvertrag zwischen der Gemeinde Birkenau und der HLG über Landankäufe durch die HLG, die der städtebaulichen Entwicklung der Gemeinde insbesondere durch Festsetzung von Baugebieten (hier: Balzenbacher Straße) dienen sollen. Einen bei der Verwertung der Grundstücke evtl. entstehenden Mehrerlös teilen sich HLG und Gemeinde jeweils hälftig. Ist eine Verwertung der Grundstücke durch die HLG zum zu ermittelnden Mindestverkaufspreis nicht möglich, hat die Gemeinde den sich ergebenden Fehlbetrag zu übernehmen. Sofern nach Ablauf einer Frist von 10 Jahren nach dem ersten Ankauf erworbene Grundstücke noch nicht verwertet werden konnten, ist die Gemeinde verpflichtet diese zum Mindestverkaufspreis zu erwerben. Die ersten Landankäufe erfolgten 2012. Laut Mitteilung der Bauabteilung und des Bürgermeisters, ist zum Bilanzstichtag mit einer künftigen Inanspruchnahme der Gemeinde nicht zu rechnen. Der Vertrag mit dem Erschließungsträger wurde am 08.06.2015 geschlossen. Mit einer Vermarktung der Grundstücke ist 2017 zu rechnen.

## F. Fremde Finanzmittel

Fremde Finanzmittel sind durchlaufende Posten, die die Gemeinde im Namen und für Rechnung eines Dritten erhält und gleichzeitig die Verpflichtung besteht diese vollständig an einen Dritten weiterzuleiten.

Fremde Finanzmittel waren zum Bilanzstichtag wie folgt vorhanden:

- Verbindlichkeiten aus Lohnsteuer 35.429,68 EUR
- Verbindlichkeiten gegenüber Sozialversicherungen 502,57 EUR
- Gebührenmarken E-Schrott 248,00 EUR
- Gebühren Müllsäcke 1.787,50 EUR
- Gebühren Kfz-Zulassungen 186,05 EUR
- Führerscheingebühren 297,20 EUR
- Kautionen Standrohr 800,00 EUR
- Kautionen Fahrradboxen 579,51 EUR
- Sicherheitseinbehalte 10.201,70 EUR

## G. Eröffnungsbilanzkorrekturen

Konto	Grund	Auswirkung	Betrag
Bebaute Grundstücke mit eigenen Bauten	Ansatz wurde nachgeholt, weil das Grundstück zum Anwesen Bahnhofstraße 23 nicht erfasst war	eigenkapitalerhöhend	108.810,00 EUR

## H. Fehlbeträge aus Vorjahren

Aus Vorjahren bestehen folgende Fehlbeträge, die einschließlich der in 2012 entstandenen Fehlbeträge auf neue Rechnung vorgetragen werden:

- Ordentlicher Jahresfehlbetrag 2009 2.333.109,56 EUR
- Außerordentlicher Jahresfehlbetrag 2009 86.637,78 EUR



- Ordentlicher Fehlbetrag 2010
- Ordentlicher Fehlbetrag 2011

1.268.131,18 EUR  
1.980.626,92 EUR

PROFIT



I. Anlagenspiegel (Übersicht über den Stand des Anlagevermögens)

Anlagevermögen	Gesamte Anschaffungs-/Herstellungskosten am Beginn des Haushaltsjahr	Zugänge zu AK/HK des Haushaltsjahres	Abgänge zu AK/HK des Haushaltsjahres	Umbuchungen zu AK/HK des Haushaltsjahres	Zuschreibungen des Haushaltsjahres	Abschreibungen des Haushaltsjahres	Abschreibungen kumuliert	Stand am Ende des Haushaltsjahres	Stand am Ende des Vorjahres
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
		+		+/-	+			(2+3-4+5+6-8)	
<b>1. Immaterielle Vermögensgegenstände</b>									
1.1 Konzessionen, Lizenzen und ähnliche Rechte	148.534,12	52.949,55	0,00	-8.369,13	0,00	17.673,21	75.809,72	117.304,82	90.397,61
1.2 Geleistete Investitionszuweisungen und -Zuschüsse	4.718.088,81	7.612,17	0,00	8.369,13	0,00	93.756,92	2.644.621,74	2.089.448,37	2.167.223,99
<b>Summe 1</b>	<b>4.866.622,93</b>	<b>60.561,72</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>111.430,13</b>	<b>2.720.431,46</b>	<b>2.206.753,19</b>	<b>2.257.621,60</b>
<b>2. Sachanlagevermögen</b>									
2.1 Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	8.638.581,51	722.943,04	210.046,82	-9.500,00	0,00	0,00	0,00	9.141.977,73	8.638.581,51
2.2 Bauten, einschließlich Bauten auf fremden Grundstücken	12.495.050,78	757.986,70	129.890,72	184.744,46	0,00	175.958,57	6.536.190,08	6.771.701,14	6.050.855,32
2.3 Sachanlagen im Gemeingebrauch, Infrastrukturvermögen	66.988.922,21	22.150,27	340.785,57	2.524.233,87	0,00	1.454.680,19	39.344.202,82	30.049.674,96	28.963.723,13
2.4 Anlagen und Maschinen zur Leistungserstellung	256.504,47	0,00	0,00	0,00	0,00	9.914,06	170.705,48	85.798,99	95.713,05
2.5 Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	2.949.614,75	145.458,35	898,10	15.536,98	0,00	187.646,14	1.852.145,47	1.257.566,51	1.284.217,32
2.6 Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	2.709.142,81	1.970.991,96	40.470,39	-2.715.015,31	0,00	0,00	0,00	1.924.649,07	2.709.142,81
<b>Summe 2</b>	<b>94.037.816,53</b>	<b>3.818.887,32</b>	<b>722.091,60</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.828.198,96</b>	<b>47.903.243,85</b>	<b>49.231.368,40</b>	<b>47.742.233,14</b>
<b>3. Finanzanlagevermögen</b>									
3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.2 Ausleihungen an verbundene Unternehmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.3 Beteiligungen	11.011.505,12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11.011.505,12	11.011.505,12
3.4 Ausleihungen an Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.5 Wertpapiere des Anlagevermögens	116.015,06	7.244,97	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	123.260,03	116.015,06
3.6 Sonstige Finanzanlagen	718.243,84	0,00	18.648,38	0,00	0,00	0,00	0,00	699.595,46	718.243,84
<b>Summe 3</b>	<b>11.845.764,02</b>	<b>7.244,97</b>	<b>18.648,38</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>11.834.360,61</b>	<b>11.845.764,02</b>
<b>Gesamtsumme (1 bis 3)</b>	<b>110.750.203,48</b>	<b>3.886.694,01</b>	<b>740.739,98</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.939.629,09</b>	<b>50.623.675,31</b>	<b>63.272.482,20</b>	<b>61.845.618,76</b>



**J. Forderungsspiegel** (Übersicht über den Stand der Forderungen)

Konto	Bezeichnung	Bestand	Restlaufzeiten		
			bis 1 Jahr	1 bis 5 Jahre	über 5 Jahre
22110000	Forderungen aus sonstigen Zuweisungen und Zuschüssen gegen das Land	80.358,44	80.358,44	0,00	0,00
22510000	Forderungen aus Investitionszuweisungen gegen das Land	594.928,80	0,00	0,00	594.928,80
<b>2.3.1</b>	<b>Forderungen aus Zuweisungen, Zuschüssen, Transferleistungen, Investitionszuweisungen, und -zuschüssen und Investitionsbeiträgen</b>	<b>675.287,24</b>	<b>80.358,44</b>	<b>0,00</b>	<b>594.928,80</b>
23000000	Forderungen aus Steuern (Inland)	158.769,44	158.769,44	0,00	0,00
23400000	Forderungen aus Gebühren (Inland)	76.207,56	76.207,56	0,00	0,00
23600000	Forderungen aus Beiträgen	1.177,59	1.177,59	0,00	0,00
23800000	Sonstige Forderungen aus Abgaben	75,62	75,62	0,00	0,00
23820000	Forderungen aus öffentlich-rechtlichen Kostenerstattungsansprüchen	93.938,87	93.938,87	0,00	0,00
23900000	Wertberichtigungen zu Forderungen aus Steuern und Abgaben	-153.051,48	-153.051,48	0,00	0,00
<b>2.3.2</b>	<b>Forderungen aus Steuern und steuerähnlichen Abgaben</b>	<b>177.117,60</b>	<b>177.117,60</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
24020000	Forderungen aus privatrechtlichen Lieferungen und Leistungen (Inland) der laufenden	42.559,46	42.559,46	0,00	0,00
24912000	Einzelwertberichtigungen zu Forderungen aus Lieferungen und Leistungen aus laufender	-30.983,45	-30.983,45	0,00	0,00
<b>2.3.3</b>	<b>Forderungen aus Lieferungen und Leistungen</b>	<b>11.576,01</b>	<b>11.576,01</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
26210000	Vorsteuerüberhang	94.575,67	94.575,67	0,00	0,00
26620000	Forderungen aus Versicherungsschäden	7.171,22	7.171,22	0,00	0,00
26630000	sonstige Forderungen, die der Investitions- und Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind	104.918,97	104.918,97	0,00	0,00
26640000	Sonstige Forderungen - Rechnungsabgrenzung	332.717,44	332.717,44	0,00	0,00
26650000	sonstige Forderungen die nicht der Investitions- und Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind	1.168,74	1.168,74	0,00	0,00
26691200	Wertberichtigung zu sonstigen Forderungen	-106.142,88	-106.142,88	0,00	0,00
26700000	sonstige Forderungen aus durchlaufenden Posten	400,00	400,00	0,00	0,00
26713300	Unklare Buchungs- und Zahlensvorgänge	6.750,95	6.750,95	0,00	0,00
26713400	Überzahlungen und Abschläge aus Gehaltszahlungen	2.200,00	2.200,00	0,00	0,00
26790005	Forderungen aus DLG Konto Überz. u. Abschl. auf Gehaltszahlungen - 26713400	350,00	350,00	0,00	0,00
26790006	Forderungen aus DLG Konto Handvorschuss Gebührenkassen - 26713500	300,00	300,00	0,00	0,00
26900000	Andere sonstige Vermögensgegenstände	4.112,00	4.112,00	0,00	0,00
26912000	Einzelwertberichtigungen zu Nebenforderungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-551,00	-551,00	0,00	0,00
<b>2.3.5</b>	<b>sonstige Vermögensgegenstände</b>	<b>447.971,11</b>	<b>447.971,11</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>2.3</b>	<b>Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände</b>	<b>1.311.951,96</b>	<b>717.023,16</b>	<b>0,00</b>	<b>594.928,80</b>



**K. Verbindlichkeitspiegel** (Übersicht über den Stand der Verbindlichkeiten)

Art	Stand zu Beginn des HHJ 2012	Stand zum Ende des HHJ 2012	davon Restlaufzeit		
			bis zu einem Jahr	von 1- 5 Jahren	über 5 Jahre
1	2	3	4	5	6
<b>1 Verbindlichkeiten aus Anleihen</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>2 Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen</b>					
2.1 Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	12.123.985,40	12.765.849,27	2.210,37	170.325,58	12.593.313,32
2.2 Verbindlichkeiten gegenüber öffentlichen Kreditgebern	1.339.788,22	1.238.272,18	0,00	81.806,65	1.156.465,53
2.3 sonstige Verbindlichkeiten aus Krediten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>3 Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für die Liquiditätssicherung</b>	<b>2.858.313,57</b>	<b>4.110.429,49</b>	<b>4.110.429,49</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>4 Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>5 Verbindlichkeiten aus Zuweisungen und Zuschüssen, Transferleistungen und Investitionszuweisungen und Investitionsbeiträgen</b>	<b>19.607,48</b>	<b>1.122,43</b>	<b>1.122,43</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>6 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen</b>	<b>363.780,37</b>	<b>976.918,80</b>	<b>804.647,14</b>	<b>0,00</b>	<b>172.271,66</b>
<b>7 Verbindlichkeiten aus Steuern und steuerähnlichen Abgaben</b>	<b>172,31</b>	<b>1.168,77</b>	<b>1.168,77</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>8 Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen und gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht, und Sondervermögen</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>9 sonstige Verbindlichkeiten</b>	<b>487.501,53</b>	<b>552.102,72</b>	<b>552.102,72</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>





**L. Rückstellungsspiegel** (Übersicht über den Stand der Rückstellungen)

Art	Stand zu Beginn des HHJ 2012	Inanspruchnahme 2012	Auflösung 2012	Zuführung 2012	Stand am Ende des HHJ 2012
1	2	3	4	5	6
<b>3.1 Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen</b>					
Verpflichtungen für eingetretene Pensionsfälle und unverfallbare Anwartschaften	3.472.262,00	0,00	36.101,00	81.182,00	3.517.343,00
Beihilfeverpflichtungen gegenüber Versorgungsempfängern und gegenüber Beamten und Arbeitnehmern für die Zeit nach Beendigung des aktiven Dienst- bzw. Beschäftigungsverhältnis	718.039,00	0,00	6.613,00	22.750,00	734.176,00
Rückstellungen für Altersteilzeit für die während der Freistellungsphase zu erbringenden Leistungen	247.555,89	0,00	91.766,43	0,00	155.789,46
<b>3.2 Rückstellungen für Finanzausgleich und Steuerschuldverhältnisse</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>3.3 Rückstellungen für die Rekultivierung und Nachsorge von Abfalldeponien</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>3.4 Rückstellungen für die Sanierung von Altlasten</b>	199.996,54	199.996,54	0,00	0,00	0,00
<b>3.5 sonstige Rückstellungen</b>					
Rückstellungen für Urlaubs- und Zeitguthaben	87.049,94	0,00	0,00	20.323,98	107.373,92
Rückstellungen für Prüfung Eröffnungsbilanz und Jahresabschlüsse	58.987,00	0,00	0,00	10.140,00	69.127,00



## M. Übersicht über die in das folgende Jahr zu übertragenden Ermächtigungen

Ermächtigungen sind keine zu übertragen.

## N. Erläuterungen zur Ergebnisrechnung (mit Abweichungsanalyse)

Die Ergebnisrechnung ist das zentrale Element des doppischen Jahresabschlusses, da sich hier entscheidet, ob das Jahresergebnis ausgeglichen ist oder nicht. Sie ist vergleichbar mit der Gewinn- und Verlustrechnung in der Privatwirtschaft, mit dem Unterschied, dass sie nicht darauf ausgerichtet ist einen Gewinn auszuweisen.

In der Ergebnisrechnung werden alle Aufwendungen und Erträge gegenüber gestellt. Dabei werden nicht nur zahlungswirksame Größen erfasst, sondern auch zahlungsneutrale, wie z. B. Abschreibungen, aktivierbare Eigenleistungen, Buchgewinne aus der Veräußerung von Anlagevermögen etc.

In der Ergebnisrechnung werden das ordentliche und das außerordentliche Ergebnis unterschieden. Das ordentliche Ergebnis ist der Saldo aus den Erträgen und Aufwendungen der laufenden Verwaltungstätigkeit. Es enthält also Erträge und Aufwendungen, die im Rahmen der Verwaltungstätigkeit in der Regel immer wieder anfallen.

Das außerordentliche Ergebnis betrachtet Erträge aus einmaligen Vorgängen (wie z. B. Vermögensveräußerungen) sowie periodenfremden Vorgängen.

Das Jahresergebnis gilt als ausgeglichen, wenn das ordentliche Ergebnis 0,00 ist. Wenn also die laufenden Aufwendungen durch laufende Erträge gedeckt werden können. Überschüsse aus dem außerordentlichen Ergebnis können zum Ausgleich des ordentlichen Ergebnisses verwendet werden.

Das ordentliche Ergebnis und das außerordentliche Ergebnis bilden zusammen das Jahresergebnis. Ein positives Jahresergebnis erhöht das Eigenkapital, während ein negatives Jahresergebnis das Eigenkapital verringert.

Die nachfolgende Abweichungsanalyse soll einen Überblick über die wesentlichsten Abweichungen des Jahresergebnisses von der Planung bei diversen Produktkonten geben. In die Analyse wurden alle Konten einbezogen, bei denen die Überschreitung mindestens +/- 30 % sowie bei den verbleibenden Konten mindestens +/- 10.000,00 EUR erreicht.

Bei der Abweichungsanalyse ist zu beachten, dass es in den ersten doppischen Jahren vielfach schon alleine deshalb zu teils erheblichen Abweichungen bei verschiedenen Produktkonten kam. Weil die Buchungen bei anderen Konten durchzuführen waren, als bei denjenigen bei denen die Mittel bereitgestellt waren. Ebenfalls fällt die Tatsache ins Gewicht, dass die Eröffnungsbilanz und die ihr zu Grunde liegende Anlagenbuchhaltung nicht fertiggestellt waren, was vielfach dazu führte, dass für die Planung keine verlässlichen Zahlen verfügbar waren. Mit der mittlerweile festgestellten Eröffnungsbilanz und der Erledigung ausstehender Jahresabschlüsse sollte sich diese Problematik sukzessive erledigen.



**Abweichungsanalyse**

FiBu-Konto und zugeordnete Produkte	Vorjahres- ergebnis	Planansatz	Jahres- ergebnis	(+)=mehr (-)=weniger	Bemerkungen
<b>51100000 (Ertrag)</b>					
<b>öffentlich-rechtliche Benutzungsgebühren (Absummierungskonto)</b>					
53801					
Sicherstellung einer ordnungsgemäßen Ortsentwässerung	1.462.727,48	1.445.000,00	896.631,56	-548.368,44	Ab 2012 sind die Entwässerungsgebühren aufgeteilt in eine Schmutz- und eine Niederschlagswassergebühr. Die Gebühreneinnahmen wurden noch insgesamt beim Konto 51100000 geplant. Verbucht wurden sie jedoch getrennt (siehe auch Konto 51100050.
<b>51100050 (Ertrag)</b>					
<b>Niederschlagswassergebühr</b>					
53801					
Sicherstellung einer ordnungsgemäßen Ortsentwässerung	0,00	0,00	505.818,56	505.818,56	s.o.
<b>52510000 (Ertrag)</b>					
<b>selbsterstellte Anlagen</b>					
11108					
Immobilienmanagement	0,00	0,00	15.544,00	15.544,00	Aktivierung von Eigenleistungen aus investiven Maßnahmen.
55301					
Friedhofs- und Bestattungswesen	0,00	0,00	22.572,50	22.572,50	s.o.
<b>53800000 (Ertrag)</b>					
<b>Erträge aus der Herabsetzung und Auflösung von Rückstellungen (außer</b>					
11105					
Personalmanagement	352.664,23	0,00	134.480,43	134.480,43	Rückstellungen im Zusammenhang mit Personal, waren erstmals 2009 zu pla-



FiBu-Konto und zugeordnete Produkte	Vorjahres- ergebnis	Planansatz	Jahres- ergebnis	(+)=mehr (-)=weniger	Bemerkungen
					nen. Daher und wegen noch fehlender früherer Abschlüsse keine Erfahrung bzgl. Entwicklung dieser Rückstellungen.
<b>54210000 (Ertrag)</b>					
<b>Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land</b>					
36501					
Betreuung von Kindern in Kindertagesstätten und Kindergärten	238.240,00	170.000,00	242.759,61	72.759,61	
<b>54220000 (Ertrag)</b>					
<b>Zuweisungen für laufende Zwecke von Gemeinden und Gemeindeverbänden</b>					
36501					
Betreuung von Kindern in Kindertagesstätten und Kindergärten	47.347,72	60.000,00	19.496,12	-40.503,88	
<b>54600000 (Ertrag)</b>					
<b>Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen</b>					
53301					In den ersten doppischen Jahren wurden Erträge aus der Auflösung von Sonderposten tlw. bei anderen Konten geplant als sie zu buchen waren. So kam es zu erheblichen Abweichungen bei diesen Konten. Auch in der Summe blieben die Erträge um ca. 144.000 EUR hinter den Ansätzen zurück, was darauf zurückzuführen war, dass die Anlagebuchhaltung noch nicht fertiggestellt war und somit keine verlässlichen Planungswerte verfügbar waren.
Versorgung der Einwohner und des Gewerbes mit Frischwasser	3.428,48	185.000,00	3.428,48	-181.571,52	
54101					
Bereitstellung von Gemeindestraßen und öffentlichen Plätzen	10.312,31	298.000,00	10.377,59	-287.622,41	
57301					
Bereitstellung von Mehrzweckeinrichtungen	3.872,21	30.000,00	3.872,21	-26.127,79	
61102					
Zuweisungen und Umlagen	97.400,00	0,00	99.500,00	99.500,00	
<b>54600099 (Ertrag)</b>					
<b>Auflösung Sonderposten aus Zuschüssen Sonderinvestitionsprogramm</b>					



FiBu-Konto und zugeordnete Produkte	Vorjahres- ergebnis	Planansatz	Jahres- ergebnis	(+)=mehr (-)=weniger	Bemerkungen
61201					
Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	20.950,33	0,00	21.237,22	21.237,22	s.o.
<b>54610000 (Ertrag)</b>					
<b>Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuschüssen vom nicht öffentlichen Bereich</b>					
53801					
Sicherstellung einer ordnungsgemäßen Ortsentwässerung	0,00	100.600,00	0,00	-100.600,00	s.o.
<b>54620000 (Ertrag)</b>					
<b>Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionsbeiträgen</b>					
53301					
Versorgung der Einwohner und des Gewerbes mit Frischwasser	18.914,24	0,00	18.476,39	18.476,39	s.o.
53801					
Sicherstellung einer ordnungsgemäßen Ortsentwässerung	73.898,46	0,00	74.724,79	74.724,79	s.o.
54101					
Bereitstellung von Gemeindestraßen und öffentlichen Plätzen	118.738,38	0,00	114.264,77	114.264,77	s.o.
<b>54630000 (Ertrag)</b>					
<b>Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für den Gebührenaussgleich</b>					
53301					
Versorgung der Einwohner und des Gewerbes mit Frischwasser	0,00	0,00	36.938,78	36.938,78	Tlw. Auflösung des Sonderpostens für den Gebührenaussgleich zum Ausgleich einer Unterdeckung im Gebührenhaushalt.
<b>54690000 (Ertrag)</b>					
<b>Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten aus Investitionen</b>					
53301					



FiBu-Konto und zugeordnete Produkte	Vorjahres- ergebnis	Planansatz	Jahres- ergebnis	(+)=mehr (-)=weniger	Bemerkungen
Versorgung der Einwohner und des Gewerbes mit Frischwasser	26.569,90	0,00	27.419,85	27.419,85	s.o.
53801					
Sicherstellung einer ordnungsgemäßen Ortsentwässerung	22.961,88	0,00	22.372,99	22.372,99	s.o.
<b>54880000 (Ertrag)</b>					
<b>Kostenerstattungen von übrigen Bereichen</b>					
53301					
Versorgung der Einwohner und des Gewerbes mit Frischwasser	47.986,40	35.000,00	133.984,96	98.984,96	Abrechnung von Erstattungsansprüchen für Arbeiten an Hausanschlüssen auch aus Vorjahren.
<b>56400000 (Ertrag)</b>					
<b>Erträge aus anderen Beteiligungen</b>					
61201					
Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	65.102,04	0,00	130.387,07	130.387,07	Gewinnausschüttung aus dem Bilanzgewinn der Sparkasse Starkenburg.
<b>57630000 (Ertrag)</b>					
<b>Verzinsung von Steuernachforderungen u. -erstattungen</b>					
61201					
Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	1.819,25	3.500,00	15.838,00	12.338,00	
<b>59120000 (Ertrag)</b>					
<b>Erträge aus der Veräußerung von Vermögensgegenständen</b>					
11108					
Immobilienmanagement	39.205,29	0,00	34.097,43	34.097,43	Erträge aus dem Verkauf von Grundstücken.
55501					
kommunale Forstwirtschaft	0,00	0,00	63.902,72	63.902,72	Erträge aus dem Waldtausch mit dem





FiBu-Konto und zugeordnete Produkte	Vorjahres- ergebnis	Planansatz	Jahres- ergebnis	(+)=mehr (-)=weniger	Bemerkungen
					Land Hessen
<b>59895421 (Ertrag)</b>					
<b>Periodenfremde Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen vom Land</b>					
36501					
Betreuung von Kindern in Kindertagesstätten und Kindergärten	0,00	0,00	60.268,83	60.268,83	
<b>59897010 (Ertrag)</b>					
<b>Erstattung zuviel gezahlter Zuschüsse an übrige Bereiche</b>					
36501					
Betreuung von Kindern in Kindertagesstätten und Kindergärten	0,00	0,00	44.365,99	44.365,99	
<b>60510000 (Aufwand)</b>					
<b>Strom</b>					
53301					
Versorgung der Einwohner und des Gewerbes mit Frischwasser	78.023,89	60.000,00	91.971,78	31.971,78	
54101					
Bereitstellung von Gemeindestraßen und öffentlichen Plätzen	112.934,16	78.500,00	113.587,67	35.087,67	
57301					
Bereitstellung von Mehrzweckeinrichtungen	14.965,33	14.500,00	26.033,76	11.533,76	
<b>60550000 (Aufwand)</b>					
<b>Treibstoffe</b>					
11114					
Bauhof	28.764,29	20.500,00	30.627,77	10.127,77	
<b>60700000 (Aufwand)</b>					



FiBu-Konto und zugeordnete Produkte	Vorjahres- ergebnis	Planansatz	Jahres- ergebnis	(+)=mehr (-)=weniger	Bemerkungen
<b>Aufwendungen für Berufskleidung, Arbeitsschuttmittel u. ä.</b>					
12601					
Gewährleistung des Brandschutzes	26.927,81	12.500,00	28.278,30	15.778,30	
<b>61200000 (Aufwand)</b>					
<b>Entwicklungs-, Versuchs- und Konstruktionsarbeiten durch Dritte</b>					
51101					
Orts- und Regionalplanung, Landschaftsplanung, Ortsentwicklung	31.836,80	120.000,00	35.317,32	-84.682,68	
54101					
Bereitstellung von Gemeindestraßen und öffentlichen Plätzen	0,00	36.500,00	15.326,19	-21.173,81	
57301					
Bereitstellung von Mehrzweckeinrichtungen	5.637,72	60.000,00	40.908,17	-19.091,83	
<b>61610000 (Aufwand)</b>					
<b>Instandhaltung der Gebäude und Außenanlagen (Bauunterhaltung)</b>					
11108					
Immobilienmanagement	59.243,84	35.000,00	79.718,81	44.718,81	Aufwandswirksame Umbaumaßnahmen im Verwaltungsgebäude
11114					
Bauhof	1.146,11	15.000,00	72,00	-14.928,00	
36501					
Betreuung von Kindern in Kindertagesstätten und Kindergärten	20.645,33	30.000,00	58.185,97	28.185,97	
42401					
Bereitstellung von Sportstätten	3.238,00	2.500,00	20.598,77	18.098,77	
42402					
Bereitstellung von Bädern	17.583,47	50.000,00	26.223,30	-23.776,70	
52202					
Eigener Wohnungsbau	19.028,52	50.000,00	7.472,35	-42.527,65	



FiBu-Konto und zugeordnete Produkte	Vorjahres- ergebnis	Planansatz	Jahres- ergebnis	(+)=mehr (-)=weniger	Bemerkungen
55301					
Friedhofs- und Bestattungswesen	80.890,79	100.000,00	15.283,39	-84.716,61	
57301					
Bereitstellung von Mehrzweckeinrichtungen	41.102,38	85.000,00	29.903,13	-55.096,87	
<b>61640000 (Aufwand)</b>					
<b>Instandhaltung von Kfz</b>					
11114					
Bauhof	13.670,77	7.500,00	18.004,28	10.504,28	
12601					
Gewährleistung des Brandschutzes	19.342,75	12.500,00	29.317,70	16.817,70	
<b>61650000 (Aufwand)</b>					
<b>Instandhaltung von Sachanlagen im Gemeingebrauch, Infrastrukturvermögen</b>					
53301					
Versorgung der Einwohner und des Gewerbes mit Frischwasser	92.750,03	40.000,00	124.250,66	84.250,66	Erhöhter Reparaturbedarf bei Rohrnetz und Hausanschlüssen.
54501					
Straßenreinigung und Winterdienst	31.638,60	3.500,00	41.729,18	38.229,18	
<b>61790000 (Aufwand)</b>					
<b>andere sonstige Aufwendungen für bezogene Leistungen</b>					
55301					
Friedhofs- und Bestattungswesen	12.738,34	2.200,00	16.832,46	14.632,46	
<b>62000000 (Aufwand)</b>					
<b>Entgelte für geleistete Arbeitszeit (einschl. tariflicher, vertraglicher oder arbeitsbedingter Zulagen)</b>					
42401					



FiBu-Konto und zugeordnete Produkte	Vorjahres- ergebnis	Planansatz	Jahres- ergebnis	(+)=mehr (-)=weniger	Bemerkungen
Bereitstellung von Sportstätten	27.490,98	25.000,00	43.402,20	18.402,20	Allgemein gilt es bei den Personalkosten zu erwähnen, dass diese ab 2009 nach einem festgelegten Schlüssel, der aus Arbeitszeitaufzeichnungen abgeleitet wurde auf die einzelnen Produkte verteilt wurden. Aus diesem Grund und wegen fehlender zurückliegender Jahresabschlüsse kann es im Jahresabschluss zu tlw. erheblichen Abweichungen im Vergleich zur Planung kommen. Häufig handelt es sich hier lediglich um Verschiebungen zwischen Sachkonten und/oder Produkten.
55101					
öffentliche Anlagen / öffentliches Grün	49.986,92	46.500,00	72.617,47	26.117,47	
11101					
Geschäftsführung für die Gemeindevertretung, Ortsbeiräte, Ausschüsse, sonstige Beiräte	16.905,48	25.000,00	51.885,02	26.885,02	
11102					
Geschäftsführung für den Gemeindevorstand	31.441,23	21.500,00	33.377,20	11.877,20	
11103					
zentrale Verwaltungssteuerung, Controlling	3.626,89	60.000,00	26.199,39	-33.800,61	
11114					
Bauhof	35.481,30	10.000,00	25.451,12	15.451,12	
12201					
Aufrechterhaltung der öffentlichen Sicherheit und Ordnung	82.346,60	87.500,00	43.434,03	-44.065,97	
36601					
Bereitstellung und Förderung von Einrichtungen der Kinder- und Jugendarbeit	14.580,94	0,00	18.844,18	18.844,18	
42402					
Bereitstellung von Bädern	61.041,34	30.000,00	55.684,38	25.684,38	
54501					
Straßenreinigung und Winterdienst	33.120,47	32.500,00	51.645,80	19.145,80	
55301					
Friedhofs- und Bestattungswesen	167.484,79	75.000,00	106.180,51	31.180,51	
55401					
Naturschutz und Landschaftspflege	15.804,22	16.200,00	35.108,65	18.908,65	
<b>62000010 (Aufwand)</b>					
<b>Zuführung zu Rückstellungen für Urlaubs- und Zeitguthaben AN</b>					



FiBu-Konto und zugeordnete Produkte	Vorjahres- ergebnis	Planansatz	Jahres- ergebnis	(+)=mehr (-)=weniger	Bemerkungen
11105					
Personalmanagement	5.104,27	0,00	20.323,98	20.323,98	
<b>62010000 (Aufwand)</b>					
<b>Aushilfslöhne</b>					
36501					
Betreuung von Kindern in Kindertagesstätten und Kindergärten	12.014,52	0,00	10.815,90	10.815,90	
<b>63000000 (Aufwand)</b>					
<b>Dienst-, Amtsbezüge einschl. tariflicher, vertraglicher oder arbeitsbedingter Zulagen</b>					
11102					
Geschäftsführung für den Gemeindevorstand	38.020,74	32.500,00	43.337,97	10.837,97	
11105					
Personalmanagement	23.853,11	40.000,00	23.307,68	-16.692,32	
36501					
Betreuung von Kindern in Kindertagesstätten und Kindergärten	16.630,22	22.500,00	37.683,52	15.183,52	
36601					
Bereitstellung und Förderung von Einrichtungen der Kinder- und Jugendar- beit	0,00	12.500,00	1.326,57	-11.173,43	
<b>64200000 (Aufwand)</b>					
<b>Beiträge zur Berufsgenossenschaft und Unfallversicherung</b>					
11105					
Personalmanagement	30.822,33	0,00	31.566,24	31.566,24	
<b>64500000 (Aufwand)</b>					
<b>Aufwendungen Versorgungskassen für Beamte</b>					
11102					



FiBu-Konto und zugeordnete Produkte	Vorjahres- ergebnis	Planansatz	Jahres- ergebnis	(+)=mehr (-)=weniger	Bemerkungen
Geschäftsführung für den Gemeindevorstand	0,00	20.500,00	0,00	-20.500,00	
11105					
Personalmanagement	160.614,38	21.500,00	176.356,45	154.856,45	
12203					
Personenstandswesen	0,00	27.600,00	0,00	-27.600,00	
35101					
Sonstige soziale Hilfen und Leistungen	0,00	15.950,00	0,00	-15.950,00	
36501					
Betreuung von Kindern in Kindertagesstätten und Kindergärten	0,00	14.000,00	0,00	-14.000,00	
<b>64600000 (Aufwand)</b>					
<b>Zuführung zu Pensionsrückstellungen</b>					
11105					
Personalmanagement	304.574,00	22.500,00	81.182,00	58.682,00	Rückstellungen im Zusammenhang mit Personal, waren erstmals 2009 zu planen. Daher und wegen noch fehlender früherer Abschlüsse keine Erfahrung bzgl. Entwicklung dieser Rückstellungen.
<b>64610000 (Aufwand)</b>					
<b>Zuführung zu Beihilferückstellungen</b>					
11105					
Personalmanagement	130.409,00	10.500,00	22.750,00	12.250,00	s.o.
<b>65010000 (Aufwand)</b>					
<b>Aufwendungen für Personaleinstellungen</b>					
11105					
Personalmanagement	0,00	0,00	10.381,68	10.381,68	





FiBu-Konto und zugeordnete Produkte	Vorjahres- ergebnis	Planansatz	Jahres- ergebnis	(+)=mehr (-)=weniger	Bemerkungen
<b>66150000 (Aufwand)</b>					
<b>Abschreibungen auf aktivierte Investitionszuweisungen, -zuschüsse und Investitionsbeiträge</b>					
42101					
Förderung des Sports	48.335,44	0,00	43.354,46	43.354,46	Siehe Ausführungen zur Auflösung von Sonderposten.
53801					
Sicherstellung einer ordnungsgemäßen Ortsentwässerung	40.557,79	0,00	40.557,79	40.557,79	Siehe Ausführungen zur Auflösung von Sonderposten.
<b>66200000 (Aufwand)</b>					
<b>Abschreibungen auf Gebäude und Gebäudeeinrichtungen, Sachanlagen im Gemeindegebrauch</b>					
54601					
Bereitstellung öffentlicher Parkplätze	18.447,67	0,00	17.551,82	17.551,82	Siehe Ausführungen zur Auflösung von Sonderposten.
<b>Abschreibungen auf Gebäude und Gebäudeeinrichtungen, Sachanlagen im Gemeindegebrauch und Infrastrukturvermögen</b>					
52202					
Eigener Wohnungsbau	14.602,02	9.500,00	23.904,60	14.404,60	Siehe Ausführungen zur Auflösung von Sonderposten.
55301					
Friedhofs- und Bestattungswesen	24.844,39	8.000,00	26.424,24	18.424,24	Siehe Ausführungen zur Auflösung von Sonderposten.
<b>66420000 (Aufwand)</b>					
<b>Abschreibungen auf Betriebsausstattung</b>					
12601					
Gewährleistung des Brandschutzes	30.891,24	7.500,00	29.792,17	22.292,17	Siehe Ausführungen zur Auflösung von Sonderposten.
53301					
Versorgung der Einwohner und des Gewerbes mit Frischwasser	1.525,33	15.700,00	781,67	-14.918,33	Siehe Ausführungen zur Auflösung von



FiBu-Konto und zugeordnete Produkte	Vorjahres- ergebnis	Planansatz	Jahres- ergebnis	(+)=mehr (-)=weniger	Bemerkungen
					Sonderposten.
<b>66430000 (Aufwand)</b>					
<b>Abschreibungen auf Fuhrpark</b>					
11114					
Bauhof	24.452,39	6.000,00	24.648,26	18.648,26	Siehe Ausführungen zur Auflösung von Sonderposten.
12601					
Gewährleistung des Brandschutzes	49.843,30	15.000,00	48.557,37	33.557,37	Siehe Ausführungen zur Auflösung von Sonderposten.
<b>66500000 (Aufwand)</b>					
<b>Abschreibungen auf geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG)</b>					
12601					
Gewährleistung des Brandschutzes	11.873,40	0,00	23.532,94	23.532,94	Siehe Ausführungen zur Auflösung von Sonderposten.
<b>66720000 (Aufwand)</b>					
<b>Einzelwertberichtigungen</b>					
11108					
Immobilienmanagement	0,00	0,00	104.656,64	104.656,64	Alle Forderungen die am Bilanzstichtag älter als ein Jahr waren wurden wertberichtigt. Zum Planungszeitpunkt gab es keine Erfahrungen mit der Auswirkung und Entwicklung von Wertberichtigungen.
52202					
Eigener Wohnungsbau	0,00	0,00	11.683,25	11.683,25	
53801					
Sicherstellung einer ordnungsgemäßen Ortsentwässerung	3.957,05	0,00	11.725,79	11.725,79	
61101					
Steuern	23.228,63	0,00	12.052,04	12.052,04	
<b>66900099 (Aufwand)</b>					



FiBu-Konto und zugeordnete Produkte	Vorjahres- ergebnis	Planansatz	Jahres- ergebnis	(+)=mehr (-)=weniger	Bemerkungen
<b>Abschreibungen auf Maßnahmen des Sonderinvestitionsprogrammes</b>					
54101					
Bereitstellung von Gemeindestraßen und öffentlichen Plätzen	21.099,13	0,00	25.758,52	25.758,52	Siehe Ausführungen zur Auflösung von Sonderposten.
<b>67710000 (Aufwand)</b>					
<b>Aufwendungen für Sachverständige, Rechtsanwälte und Gerichtskosten</b>					
11101					
Geschäftsführung für die Gemeindevertretung, Ortsbeiräte, Ausschüsse, sonstige Beiräte	0,00	0,00	11.718,93	11.718,93	
<b>67720000 (Aufwand)</b>					
<b>Aufwendungen für Steuerberatung und Wirtschaftsprüfung</b>					
11104					
Finanzmanagement	10.200,00	200,00	13.440,45	13.240,45	Bildung einer Rückstellung für die Prüfung des Jahresabschlusses 2012.
<b>67800000 (Aufwand)</b>					
<b>Aufwendungen für Aufsichtsrat bzw. Beirat oder dgl.</b>					
11101					
Geschäftsführung für die Gemeindevertretung, Ortsbeiräte, Ausschüsse, sonstige Beiräte	19.162,05	30.000,00	19.523,75	-10.476,25	
<b>69700000 (Aufwand)</b>					
<b>Einstellungen in sonstige Sonderposten</b>					
53801					
Sicherstellung einer ordnungsgemäßen Ortsentwässerung	135.675,28	0,00	244.529,95	244.529,95	Einstellung in Sonderposten für den Gebührenaussgleich aus Überschüssen der jeweiligen Gebührenhaushalte (siehe auch Erläuterung zu den Sonderposten)



FiBu-Konto und zugeordnete Produkte	Vorjahres- ergebnis	Planansatz	Jahres- ergebnis	(+)=mehr (-)=weniger	Bemerkungen
					im Anhang).
<b>71280000 (Aufwand)</b>					
<b>Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche</b>					
42101					
Förderung des Sports	24.280,19	18.000,00	65.025,31	47.025,31	
42401					
Bereitstellung von Sportstätten	680,00	54.000,00	0,00	-54.000,00	Gehört nach 42101
<b>71720000 (Aufwand)</b>					
<b>sonstige Erstattungen an Gemeinden (GV)</b>					
12201					
Aufrechterhaltung der öffentlichen Sicherheit und Ordnung	31.390,28	30.300,00	49.776,57	19.476,57	
<b>73801000 (Aufwand)</b>					
<b>Gewerbesteuerumlage</b>					
61102					
Zuweisungen und Umlagen	183.686,71	210.000,00	275.985,18	65.985,18	
<b>73802000 (Aufwand)</b>					
<b>Zinsdienstumlage Sonderinvestitionsprogramm</b>					
61102					
Zuweisungen und Umlagen	0,00	36.500,00	0,00	-36.500,00	
<b>77101000 (Aufwand)</b>					
<b>Zinsdienstumlage für die Konjunkturprogramme</b>					
61102					



FiBu-Konto und zugeordnete Produkte	Vorjahres- ergebnis	Planansatz	Jahres- ergebnis	(+)=mehr (-)=weniger	Bemerkungen
Zuweisungen und Umlagen	33.598,98	0,00	29.093,40	29.093,40	
<b>77301000 (Aufwand)</b>					
<b>Auflösung von Ansparraten aus Investitionsfondsdarlehen</b>					
61201					
Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	14.337,65	0,00	12.952,92	12.952,92	
<b>79410000 (Aufwand)</b>					
<b>Verluste aus dem Abgang von Sachanlagen</b>					
53301					
Versorgung der Einwohner und des Gewerbes mit Frischwasser	8.623,28	0,00	11.140,90	11.140,90	
55501					
kommunale Forstwirtschaft	0,00	0,00	10.412,73	10.412,73	
<b>79761200 (Aufwand)</b>					
<b>Periodenfremde Aufwendungen für Entwicklungs-, Versuchs- und Konstruktionsarbeiten durch Dritte</b>					
54101					
Bereitstellung von Gemeindestraßen und öffentlichen Plätzen	0,00	0,00	35.480,79	35.480,79	



## O. Erläuterungen zur Finanzrechnung

Alle Einzahlungen und Auszahlungen, d. h. alle Vorgänge die die liquiden Mittel der Gemeinde verändern werden in der Finanzrechnung abgebildet. Zahlungswirksame Erträge und Aufwendungen finden im Finanzmittelfluss aus laufender Verwaltungstätigkeit Eingang. Ein- und Auszahlungen für Investitionen finden sich im Finanzmittelfluss aus Investitionstätigkeit wieder. Einzahlungen oder Auszahlungen aus Kreditaufnahmen oder -tilgungen sind im Finanzmittelfluss aus Finanzierungstätigkeit enthalten. Für jeden dieser Finanzmittelflüsse wird ein Finanzmittelüberschuss bzw. -fehlbetrag ermittelt, die zusammen wiederum den gesamten Finanzmittelüberschuss bzw. Fehlbetrag des Rechnungsjahres ergeben. Aus dem Finanzmittelbestand zu Anfang des Jahres und dem Finanzmittelüberschuss oder -fehlbetrag wird der Finanzmittelbestand zum Ende des Jahres ermittelt. Dieser muss identisch mit den liquiden Mitteln in der Bilanz sein. So wird in der Finanzrechnung die Veränderung des Zahlungsmittelbestandes und dessen Auswirkung auf die liquiden Mittel aufgezeigt.



### Kennzahlen

Bei vielen Kennzahlen hat die Tatsache, dass es sich um eine Stichtagsbetrachtung handelt große Bedeutung für die Interpretation der Werte, denn sie können im Laufe eines Jahres mehr oder weniger großen Schwankungen unterliegen. Fehlinterpretationen kann man durch Betrachtung in einer Zeitreihe, nach mehreren vorliegenden Jahresabschlüssen, verhindern.

#### Kennzahlen zur haushaltswirtschaftlichen Gesamtsituation

##### a. Eigenkapitalquote

Die Eigenkapitalquote zeigt den Anteil des Eigenkapitals an der Bilanzsumme (Gesamtkapital).

$$\frac{\text{Eigenkapital}}{\text{Bilanzsumme}} * 100 = \text{Eigenkapitalquote}$$

$$\frac{27.675.158,65}{64.749.981,25} * 100 = 42,74 \%$$

Eröffnungsbilanz 2009 = 56,19 %  
Jahresabschluss 2009 = 50,89 %  
Jahresabschluss 2010 = 48,11 %  
Jahresabschluss 2011 = 45,30 %

Allgemein wird die Eigenkapitalquote dahingehend interpretiert, dass je höher diese Kennzahl ist, desto unabhängiger ist die Kommune tendenziell von Fremdkapitalgebern.

##### b. Eigenkapitalquote 2

Investitionszuschüsse und Investitionsbeiträge sind kein Eigenkapital, da sie nicht aus eigener Kraft erwirtschaftet wurden. Sie sind aber auch keine Kreditverbindlichkeiten, weil für sie keine Rückzahlungsverpflichtung besteht. Deshalb werden sie in der Bilanz als Sonderposten passiviert. Dennoch werden sie bei der Eigenkapitalquote 2 dem Eigenkapital zugerechnet, weil man wegen der fehlenden Rückzahlungsverpflichtung einen Eigenkapitalcharakter unterstellen kann.

$$\frac{\text{Eigenkapital} + \text{Sonderposten}}{\text{Bilanzsumme}} * 100 = \text{Eigenkapitalquote 2}$$

$$\frac{27.675.158,65 + 12.048.130,01}{64.749.981,25} * 100 = 61,35 \%$$

Eröffnungsbilanz 2009 = 73,44 %  
Jahresabschluss 2009 = 68,99 %  
Jahresabschluss 2010 = 67,21 %  
Jahresabschluss 2011 = 64,23 %

Die Eigenkapitalquote 2 misst damit den Anteil des „wirtschaftlichen“ Eigenkapitals am gesamten bilanzierten Kapital.

##### c. Aufwandsdeckungsgrad

Diese Kennzahl zeigt an, zu welchem Anteil die ordentlichen Aufwendungen durch die ordentlichen Erträge gedeckt werden können. Die Kennzahl trifft eine Aussage darüber, inwieweit im operativen Kernbereich der Gemeinde die Erträge ausreichen. Das finanzielle Gleichgewicht wird durch eine vollständige Deckung erreicht. Die Kennzahl zeigt an, ob der Haushaltsausgleich bereits aus eigener Kraft mit dem ordentlichen





Ergebnis erzielt werden kann.

$$\frac{\text{ordentliche Erträge}}{\text{ordentliche Aufwendungen}} * 100 = \text{Aufwandsdeckungsgrad}$$

$$\frac{14.541.406,73}{15.567.949,31} * 100 = 93,41 \%$$

Jahresabschluss 2009 = 87,51 %  
Jahresabschluss 2010 = 93,87 %  
Jahresabschluss 2011 = 89,61 %

### d. Fehlbetragsquote und Eigenkapitalreichweite

Diese beiden Kennzahlen werden wegen ihren engen Zusammenhanges unter einer Position ausgewiesen.

Aus der Fehlbetragsquote ist ersichtlich, welcher Anteil des Eigenkapitals im betreffenden Jahr aufgrund des Fehlbetrags aufgebraucht worden ist. Ein Eigenkapitalverzehr ist grundsätzlich problematisch. Liegt die Fehlbetragsquote in mehreren aufeinander folgenden Jahren deutlich über 0 %, ist der Haushaltsausgleich dauerhaft nicht gewährleistet.

$$\frac{\text{Jahresfehlbetrag}}{\text{Anfangsbestand Eigenkapital}} * 100 = \text{Fehlbetragsquote}$$

$$\frac{1.210.960,17}{28.777.308,82} * 100 = 4,21 \%$$

Jahresabschluss 2009 = 7,02 %  
Jahresabschluss 2010 = 3,94 %  
Jahresabschluss 2011 = 6,06 %

Die Eigenkapitalreichweite gibt Aufschluss darüber, nach wie vielen Jahren das Eigenkapital bei gleichbleibend hohen Fehlbeträgen aufgezehrt ist, d. h. wie viele Jahre sie von einer bilanziellen Überschuldung entfernt ist.

$$\frac{\text{Eigenkapital}}{\text{Jahresfehlbetrag}} = \text{Eigenkapitalreichweite}$$

$$\frac{27.675.158,65}{1.210.960,17} = 22,85 \text{ Jahre}$$

Jahresabschluss 2009 = 13,23 Jahre  
Jahresabschluss 2010 = 24,33 Jahre  
Jahresabschluss 2011 = 14,84 Jahre

Beide Kennzahlen sollten bei den ersten Abschlüssen noch vorsichtig interpretiert werden.

### Kennzahlen zur Vermögenslage

#### a. Anlagenintensität

Die Anlagenintensität beschreibt das Verhältnis von Anlagevermögen zum Gesamtvermögen.

$$\frac{\text{Anlagevermögen}}{\text{Bilanzsumme}} * 100 = \text{Anlagenintensität}$$



$$\frac{63.272.482,20}{64.749.981,25} * 100 = 97,72 \%$$

Jahresabschluss 2009 = 98,7 %  
Jahresabschluss 2010 = 96,74 %  
Jahresabschluss 2011 = 97,36 %

Die Anlagenintensität gibt Aufschluss darüber, wie hoch der Anteil des langfristig in der Kommune bzw. im (öffentlichen) Unternehmen gebundenen Anlagevermögens am gesamten Vermögen ist. Da mit einer hohen Anlagenintensität auch hohe fixe Kosten (z.B. Abschreibungen, Instandhaltungskosten) einhergehen, lässt eine hohe Anlagenintensität i.d.R. auch auf hohe Fixkosten in der Zukunft schließen. Außerdem deutet das auch auf einen hohen künftigen Kapitalbedarf für Ersatzinvestitionen hin.

Es ist eine Besonderheit der Kommunen und öffentlichen Unternehmen, dass deren Vermögen fast vollständig aus Anlagevermögen besteht. Womit auch deutlich wird, warum die Anwendbarkeit kaufmännischer Kennzahlen auf kommunale Bilanzen häufig in Frage gestellt wird.

### b. Infrastrukturquote

Die Infrastrukturquote präzisiert die Kennzahl Anlagenintensität, da Kommunen i. d. R. über ein umfangreiches Infrastrukturvermögen verfügen (z. B. Straßen, Wasser- und Entwässerungsanlagen, Friedhofsanlagen etc.). Diese Kennzahl kann Hinweise auf evtl. Folgebelastungen, die sich aus dem Infrastrukturvermögen ergeben liefern (z. B. Abschreibungen, Unterhaltungsaufwendungen etc.) und somit Aufschluss darüber geben, ob das vorhandene Infrastrukturvermögen den wirtschaftlichen Rahmenbedingungen der Gemeinde entspricht.

$$\frac{\text{Infrastrukturvermögen}}{\text{Bilanzsumme}} * 100 = \text{Infrastrukturquote}$$

$$\frac{30.049.674,96}{64.749.981,25} * 100 = 46,41 \%$$

Jahresabschluss 2009 = 46,98 %  
Jahresabschluss 2010 = 45,84 %  
Jahresabschluss 2011 = 45,59 %

Ergänzt um eine auf die Einwohnerzahl bezogene Betrachtungsweise, kann die Infrastrukturquote auch Hinweise auf das Versorgungsniveau in der Gemeinde liefern.

$$\frac{30.049.674,96}{10.004 \text{ Einwohner}} = 3.003,77 \text{ EUR/Ew}$$

Jahresabschluss 2009 = 2.962,60 EUR/Ew (bei 9.973 Ew.)  
Jahresabschluss 2010 = 2.917,89 EUR/Ew (bei 10.029 Ew.)  
Jahresabschluss 2011 = 2.910,63 EUR/Ew (bei 9.951 Ew.)

Bei einer Zeitreihenbetrachtung gewinnt die Infrastrukturquote an Aussagekraft.

### c. Abschreibungsintensität

Die Abschreibungsintensität zeigt auf, wie groß der Anteil der Abschreibungen an den gesamten ordentlichen Aufwendungen ist und informiert somit darüber, dass mindestens in dieser Größenordnung die ordentlichen Aufwendungen nur sehr geringfügig beeinflussbar sind. Eine niedrige Abschreibungsquote kann darauf hindeuten, dass ein Großteil des Anlagevermögens abgeschrieben und nicht durch neue Anlagen ersetzt wurde, was wiederum auf einen erhöhten Investitionsbedarf für die Zukunft schließen lässt.

$$\frac{\text{Abschreibungen}}{\text{ordentl. Aufwendungen}} * 100 = \text{Abschreibungsintensität}$$



$$\frac{1.939.629,09}{15.567.949,31} * 100 = 12,46 \%$$

Jahresabschluss 2009 = 13,08 %  
Jahresabschluss 2010 = 14,11 %  
Jahresabschluss 2011 = 12,93 %

### d. Fremdkapitalquote

Die Fremdkapitalquote misst den Anteil des Fremdkapitals am Gesamtkapital. Das Fremdkapital umfasst in der Bilanz die Rückstellungen und die Verbindlichkeiten. In der Regel werden auch die passiven Rechnungsabgrenzungsposten in das Fremdkapital einbezogen.

$$\frac{\text{Fremdkapital}}{\text{Bilanzsumme}} * 100 = \text{Fremdkapitalquote}$$

$$\frac{24.229.673,04}{64.749.981,25} * 100 = 35,77 \%$$

Eröffnungsbilanz 2009 = 26,56 %  
Jahresabschluss 2009 = 31,02 %  
Jahresabschluss 2010 = 32,79 %  
Jahresabschluss 2011 = 35,77 %

Allgemein gilt, dass es für eine Kommune umso besser ist, je geringer die Fremdkapitalquote ist. U. a. wegen zu erwartender höherer Zinssätze bei einer hohen Fremdkapitalquote. Wobei zu berücksichtigen ist, dass sich bei Kommunen auch noch die Einstandspflicht der Länder auf das Zinsniveau auswirkt.

### e. Verschuldungsgrad

Der Verschuldungsgrad stellt das Verhältnis zwischen Fremdkapital und Eigenkapital dar.

$$\frac{\text{Fremdkapital}}{\text{Eigenkapital}} * 100 = \text{Verschuldungsgrad}$$

$$\frac{24.229.673,04}{27.675.158,65} * 100 = 87,55 \%$$

Eröffnungsbilanz 2009 = 47,27 %  
Jahresabschluss 2009 = 60,94 %  
Jahresabschluss 2010 = 68,15 %  
Jahresabschluss 2011 = 78,97 %

Beträgt der Verschuldungsgrad 100 % so bedeutet das, dass das gesamte Fremdkapital durch Eigenkapital gedeckt ist. Ein größerer Wert als 100 % sagt aus, dass die Kommune mehr Schulden als Eigenkapital hat. Ist der Wert kleiner als 100 % bedeutet das analog, dass mehr als das gesamte Fremdkapital durch Eigenkapital gedeckt ist. Einen allgemein anerkannten Wert für den Verschuldungsgrad bei Gebietskörperschaften gibt es bislang nicht.

### f. Weitere Kennzahlen zur Vermögenslage

Kreditverbindlichkeiten je Ew. = 1.810,73 EUR/Ew. (Vorjahr 1.640,25)

Investitionskreditverbindlichkeiten je Ew. = 1.399,85 EUR/Ew. (Vorjahr 1.353,01)



## Kennzahlen zur Finanzlage

### a. Anlagendeckungsgrad 1

Der Anlagendeckungsgrad 1 gibt Auskunft darüber, in welchem Umfang das Anlagevermögen durch Eigenkapital gedeckt ist. Die Anlagendeckungsgrade 1 und 2 stehen im Zusammenhang mit der goldenen Bilanzregel, die die Deckung des langfristig gebundenen Vermögens durch langfristig verfügbares Kapital fordert.

$$\frac{\text{Eigenkapital}}{\text{Anlagevermögen}} * 100 = \text{Anlagendeckungsgrad 1}$$

$$\frac{27.675.158,65}{63.272.482,20} * 100 = 43,73 \%$$

Eröffnungsbilanz 2009 = 56,95 %

Jahresabschluss 2009 = 52,65 %

Jahresabschluss 2010 = 49,73 %

Jahresabschluss 2011 = 46,53 %

Für Kommunen gibt es noch keinen allgemein anerkannten optimalen Bereich für den Anlagendeckungsgrad 1. Das liegt an der erheblich abweichenden Vermögens- und Kapitalstruktur von Kommunen im Vergleich zu Unternehmen (sehr hohes Anlagevermögen, geringes Umlaufvermögen) und fehlenden Erfahrungswerten im kommunalen Bereich. Allgemein gilt, dass der Anlagendeckungsgrad 1 zwischen 60 % und 100 % liegen sollte. Bei einem Anlagendeckungsgrad 1 von 100 % ist die goldene Bilanzregel im engeren Sinne erfüllt.

### b. Anlagendeckungsgrad 2

Der Anlagendeckungsgrad 2 informiert darüber, inwieweit das Anlagevermögen durch das langfristig verfügbare Kapital (Eigenkapital, Sonderposten, Kreditverbindlichkeiten mit einer Laufzeit von mehr als 5 Jahren) gedeckt ist.

$$\frac{\text{Eigenkapital} + \text{SoPo} + \text{langfr. Fremdkap.}}{\text{Anlagevermögen}} * 100 = \text{Anlagendeckungsgrad 2}$$

$$\frac{27.675.158,65 + 12.048.130,01 + 13.749.778,85}{63.272.482,20} * 100 = 84,51 \%$$

Eröffnungsbilanz 2009 = 92,08 %

Jahresabschluss 2009 = 89,00 %

Jahresabschluss 2010 = 88,62 %

Jahresabschluss 2011 = 87,16 %

Der Anlagendeckungsgrad 2 sollte im Idealfall bei über 100 % liegen. Allerdings gelten hier dieselben Einschränkungen wie beim Anlagendeckungsgrad 1. Je weiter der Anlagendeckungsgrad über 100 % liegt, umso mehr ist neben dem Anlagevermögen auch das Umlaufvermögen durch langfristiges Kapital gedeckt, so dass zumindest stichtagsbezogen sichergestellt ist, dass auch kurzfristig fällig werdende Verbindlichkeiten fristgerecht bedient werden können.

### c. Dynamischer Verschuldungsgrad

Der dynamische Verschuldungsgrad dient zur Beurteilung der Schuldentilgungsfähigkeit der Gemeinde. Er ist dynamisch, weil mit dem Finanzrechnungssaldo aus laufender Verwaltungstätigkeit eine zeitraumbezogene Größe in die Berechnung einfließt. Er zeigt an, in welcher Größenordnung im abgelaufenen Geschäftsjahr freie Finanzmittel aus der laufenden Verwaltungstätigkeit verfügbar sind und damit zur möglichen Schuldentilgung zur Verfügung stehen.



Bei theoretisch gleichbleibenden Bedingungen (d. h. bei gleichbleibendem Finanzrechnungssaldo aus laufender Verwaltungstätigkeit) gilt folgendes:

- Ein positiver Wert gibt in Jahren an, wie lange es dauert, bis die Kommune die bestehenden Schulden abgebaut hat.
- Ein negativer Wert gibt in Jahren an, wie lange es dauert, bis sich die bestehenden Schulden verdoppelt haben.

$$\frac{\text{Effektivverschuldung}}{\text{Finanzrechnungssaldo lfd. Verwaltungstätigkeit}} = \text{Dynamischer Verschuldungsgrad}$$

Effektivverschuldung = gesamtes Fremdkapital ./ . liquide Mittel ./ . kurzfr. Forderungen

Fremdkapital = Rückstellungen + Sonderposten Gebührenaussgleich + Verbindlichkeiten

$$\frac{24.778.543,11 \text{ ./ . } 5.468,75 \text{ ./ . } 717:023,16}{427.599,12} = 56,26$$

Jahresabschluss 2009 = -54,39  
Jahresabschluss 2010 = 39,02  
Jahresabschluss 2011 = -44,29

Es ist zu berücksichtigen, dass dieser Wert eine Momentaufnahme zum Bilanzstichtag darstellt, die das aktuelle Tempo des möglichen Schuldenabbaus bzw. der möglichen Schuldenverdoppelung bezogen auf den Stichtag darstellt, der im Laufe eines Jahre großen Schwankungen unterliegen kann. Damit es nicht zu Fehlinterpretationen kommt, sollte diese Zahl in einer Zeitreihe beobachtet werden, damit die Ausschläge dieser Kennzahl besser eingeordnet werden können und ein Trend erkennbar ist.

### d. Liquidität 2. Grades

Mittels dieser Kennzahl erhält man stichtagsbezogen Auskunft über die kurzfristige Liquidität der Gemeinde, d. h. ob die kurzfristigen Verbindlichkeiten zum Bilanzstichtag durch kurzfristige Forderungen und liquide Mittel gedeckt werden können. Diese Kennzahl ist also ein Maß dafür, ob die Kommune in der Lage ist die kurzfristigen Verbindlichkeiten fristgerecht zu bedienen. Sie sollte idealer Weise bei mindestens 100 % liegen.

$$\frac{\text{Liquide Mittel + kurzfr. Forderungen.}}{\text{Kurzfr. Verbindlichkeiten}} * 100 = \text{Liquidität 2. Grades}$$
$$\frac{5.468,75 + 717:023,16}{5.471.680,92} * 100 = 13,20 \%$$

Jahresabschluss 2009 = 60,21 %  
Jahresabschluss 2010 = 40,03 %  
Jahresabschluss 2011 = 23,61 %

### e. Zinslastquote

Diese Kennzahl zeigt auf welche Finanzaufwendungen zusätzlich zu den ordentlichen Aufwendungen bestehen, d. h. in welchem Umfang sie das ordentliche Ergebnis beeinflussen.

$$\frac{\text{Finanzaufwendungen}}{\text{Ordentliche Aufwendungen}} * 100 = \text{Zinsdeckungsquote}$$
$$\frac{512.004,02}{15.567.949,31} * 100 = 3,28 \%$$

Jahresabschluss 2009 = 3,11 %  
Jahresabschluss 2010 = 3,21 %  
Jahresabschluss 2011 = 3,45 %





Durch das Schulden- und Zinsmanagement kann die Höhe dieser Kennzahl beeinflusst werden.

### f. Zinsdeckungsquote

Die Zinsdeckungsquote zeigt an, in welchem Umfang die laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit von den Finanzaufwendungen aufgezehrt werden.

$\frac{\text{Finanzaufwendungen}}{\text{Ordentliche Erträge}} * 100 = \text{Zinsdeckungsquote}$	
$\frac{512.004,02}{14.541.406,73} * 100 = 3,52 \%$	Jahresabschluss 2009 = 3,55 % Jahresabschluss 2010 = 3,42 % Jahresabschluss 2011 = 3,85 %

## Aufwands- und Ertragskennzahlen

### a. Netto-Steuerquote

Die Netto-Steuerquote gibt Auskunft über die Steuerkraft der Gemeinde, indem sie Erträge aus Steuern den gesamten ordentlichen Erträgen (jeweils bereinigt um die Gewerbesteuerumlage) gegenüberstellt. Sie ist ein Indiz für die eigene Finanzkraft der Kommune die sich im Wesentlichen aus den Steuererträgen ergibt. Allerdings trifft diese Kennzahl keine Aussage darüber, inwieweit diese Erträge auch in der Lage sind die Aufwendungen zu decken. Gleichwohl kann sie aufzeigen, ob z. B. bei den Realsteuern Spielräume vorhanden sind. Beispielsweise weist eine niedrige Netto-Steuerquote bei gleichzeitig sehr hohen Realsteuerhebesätzen auf sehr eingeschränkte Möglichkeiten hin noch auf die Steuerkraft Einfluss zu nehmen. Eine niedrige Steuerquote kann aber auch ein Indiz dafür sein, dass die Gemeinde ihre Möglichkeiten der Selbstfinanzierung nicht ausreichend ausschöpft und sich damit in eine vergleichsweise hohe Abhängigkeit von staatlichen Zuwendungen zur Erfüllung ihrer laufenden Aufgaben begibt.

$\frac{\text{Steuererträge ./. Gewerbesteuerumlage}}{\text{Ordentliche Erträge ./. Gewerbesteuerumlage}} * 100 = \text{Nettosteuerquote}$	
$\frac{6.620.868,24 \text{ ./. } 275.985,18}{14.541.406,73 \text{ ./. } 275.985,18} * 100 = 44,48 \%$	Jahresabschluss 2009 = 42,83 % Jahresabschluss 2010 = 45,97 % Jahresabschluss 2011 = 44,20 %

### b. Zuwendungsquote

Die Zuwendungsquote gibt an, inwieweit die Gemeinde von Zuwendungen und damit von Leistungen Dritter abhängig ist. Große Bedeutung haben hier die Schlüsselzuweisungen, deren Zweck es ist die unterschiedliche Steuerkraft der Kommunen aneinander anzugleichen. Zu beachten ist hier allerdings die Besonderheit des Finanzausgleichs (z. B. Stichwort Nivellierungshebesätze) sowie die Tatsache, dass bei den Schlüsselzuweisungen immer ein zeitlicher Verzug zu berücksichtigen ist, weil die Höhe der Schlüsselzuweisungen aus den Ergebnissen des Vorjahres hergeleitet wird.

$\frac{\text{Erträge aus Zuwendungen}}{\text{Ordentliche Erträge}} * 100 = \text{Zuwendungsquote}$	
--	--



$$\frac{3.927.300,03}{14.541.406,73} * 100 = 27,01 \%$$

Jahresabschluss 2009 = 25,39 %  
Jahresabschluss 2010 = 23,66 %  
Jahresabschluss 2011 = 23,29 %

**c. Weitere Aufwands- und Ertragskennzahlen**

- Ordentliche Erträge/Ew. = 1.453,56 EUR/Ew. (Vorjahr 1.343,28)
- Ordentliche Aufwendungen /Ew. = 1.556,17 EUR/Ew. (Vorjahr 1.498,91)
- Ordentliches Ergebnis/Ew. = -137,64 EUR/Ew. (Vorjahr -199,04)

Birkenau, 22.11.2017



Der Vorstand der  
Gemeinde Birkenau

Morr, Bürgermeister



## Vermögensrechnung (Bilanz) 2012

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2012	Ergebnis 2011
1	2	3	4
<b>Aktiva</b>			
1	Anlagevermögen	63.272.482,20	61.845.618,76
1.1	Immaterielle Vermögensgegenstände	2.206.753,19	2.257.621,60
1.1.1	Konzessionen, Lizenzen und ähnliche Rechte	117.304,82	90.397,61
	02300000 Ähnliche Rechte und Werte	37.518,32	0,00
	02400000 Lizenzen, DV-Software	79.786,50	22.797,61
	04000000 Geleistete Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	67.600,00
1.1.2	Geleistete Investitionszuweisungen und -zuschüsse	2.089.448,37	2.167.223,99
	03520000 Geleistete Investitionszuschüsse an Gemeinden (GV)	519.972,64	573.145,22
	03540000 Geleistete Investitionszuschüsse an sonstigen öffentlichen Bereich	16.625,30	20.730,00
	03560000 Geleistete Investitionszuschüsse an sonstige öffentliche, Sonderrechnungen	22.035,35	13.776,12
	03580000 Geleistete Investitionszuschüsse an übrige Bereiche	1.530.815,08	1.559.572,65
1.2	Sachanlagen	49.231.368,40	47.742.233,14
1.2.1	Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte	9.141.977,73	8.638.581,51
	05000000 Unbebaute Grundstücke	3.649.647,76	3.547.435,45
	05100000 Bebaute Grundstücke - mit eigenen Bauten -	5.194.332,27	4.793.148,36
	05110000 Bebaute Grundstücke - fremden Bauten -	297.997,70	297.997,70
1.2.2	Bauten einschließlich Bauten auf fremden Grundstücken	6.771.701,14	6.050.855,32
	05310000 Kindergärten, -tagesstätten und -horte, Jugend- und Freizeiteinrichtungen	1.377.100,23	1.400.419,33
	05310099 Sanierungsmaßnahmen an Kindergärten - Sonderinvestitionsprogramm	95.967,86	96.357,62
	05330000 Sportanlagen, Schwimm- und Hallenbäder	84.883,07	90.857,85
	05360000 Brand- und Katastropheneinrichtungen	607.367,57	618.302,93
	05370000 Leichenhallen, sonstige Friedhofsgebäude	115.519,95	117.929,15
	05390000 Sonstige Betriebsgebäude	2.417.018,65	2.462.837,77
	05390099 Sanierung sonstige Betriebsgebäude - Sonderinvestitionsprogramm	35.416,25	36.716,63
	05400000 Verwaltungsgebäude	494.189,07	322.058,02
	05400099 Sanierung Verwaltungsgebäude Konjunkturprogramm	36.487,20	37.767,45
	05500000 andere Bauten	286.488,51	80.894,84
	05600000 Grundstückseinrichtungen	385.946,54	354.714,63
	05600099 Grundstückseinrichtungen - Konjunkturprogramm	23.361,02	24.226,24
	05900000 Wohngebäude	811.955,22	407.772,86
1.2.3	Sachanlagen im Gemeingebrauch, Infrastrukturvermögen	30.049.674,96	28.963.723,13
	06130000 Gemeindestraßen, Straßen innerhalb von Ortsdurchfahrergrenzen	4.267.681,99	4.593.378,61
	06130099 Straßensanierung Sonderinvestitionsprogramm	720.743,50	746.502,02
	06131000 Gehwege	157.896,25	163.774,55
	06140000 Wege, Plätze	3.222.715,58	3.474.585,52
	06190000 Sonstiges allgemeines Infrastrukturvermögen	765.638,85	782.593,90
	06240000 Friedhofsanlagen	363.474,35	346.061,18
	06560000 Kanalisation - Rohrnetz	10.814.951,04	10.006.502,59
	06561000 Kanalisation - Grundstücksanschlüsse	360.875,46	370.601,86
	06581000 Anlagen zur Wassergewinnung	258.401,69	275.733,00
	06582000 Anlagen zur Wasserspeicherung	555.326,12	615.967,09
	06583000 Anlagen zur Wasserverteilung	4.607.604,32	3.668.386,03
	06600000 Wald (Aufwuchs)	1.826.941,18	1.763.005,89
	06610000 Wald (Grundstück)	2.127.424,63	2.156.630,89
1.2.4	Anlagen und Maschinen zur Leistungserstellung	85.798,99	95.713,05

# Vermögensrechnung (Bilanz) 2012

Seite : 2  
 Datum: 02.06.2016  
 Uhrzeit: 09:14:12

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2012	Ergebnis 2011
1	2	3	4
<b>Aktiva</b>			
	07000000 Anlagen der Energieversorgung und Betriebstechnik	12.502,07	16.278,81
	07000099 Anlagen der Energieversorgung und Betriebstechnik - Konjunkturprogramm	27.279,73	28.256,91
	07100000 Anlagen der Materiallagerung und -bereitstellung	2.666,69	3.000,02
	07450000 Maschinen für Arbeitssicherheit und Umweltschutz	4.146,52	5.022,55
	07600000 Medienbestand der Bibliotheken und anderer Leistungseinrichtungen	24.093,00	24.093,00
	07750000 Sonstige Maschinen und Geräte und Reserveteile	15.110,98	19.061,76
1.2.5	Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	1.257.566,51	1.284.217,32
	08000000 Werkstatteinrichtungen und -geräte	3.334,51	2.840,49
	08010000 Werkzeuge, Werksgeräte und Modelle, Prüf- und Messmittel	5.706,46	9.204,91
	08020000 Lager- und Transporteinrichtungen	233,36	266,69
	08090000 Sonstige Andere Anlagen	37.456,60	35.122,13
	08100000 Fuhrpark	908.987,44	990.692,99
	08400000 Sonstige Betriebsausstattung	80.008,12	59.218,86
	08401000 Feuerwehrtechnisches Gerät und Schutzkleidung	54.799,27	63.860,77
	08500000 Büromaschinen, Organisationsmittel, Datenverarbeitungs- und	12.967,09	17.948,23
	08600000 Büromöbel und sonstige Ausstattungsgegenstände	25.759,13	28.182,89
	08900000 Geringwertige Vermögensgegenstände der Betriebs- und	128.314,53	76.879,36
1.2.6	Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	1.924.649,07	2.709.142,81
	09510000 Anlagen im Bau - Hochbau	0,00	6.635,19
	09520000 Anlagen im Bau - Tiefbau	12.010,05	1.041.614,72
	09530000 Anlagen im Bau - Sonstige Baumaßnahmen	2.836,35	24.170,65
	09620000 Infrastrukturanlagen im Bau - Tiefbau	1.885.207,21	1.596.427,79
	09630000 Infrastrukturanlagen im Bau - sonstige Baumaßnahmen	24.595,46	40.294,46
1.3	Finanzanlagen	11.834.360,61	11.845.764,02
1.3.1	Anteile an verbundenen Unternehmen	0,00	0,00
1.3.2	Ausleihungen an verbundene Unternehmen	0,00	0,00
1.3.3	Beteiligungen	11.011.505,12	11.011.505,12
	13500001 ekom21	1,00	1,00
	13500002 Abwasserverband Bergstraße	1,00	1,00
	13500003 Abwasserverband Grundelbachtal	33.040,84	33.040,84
	13500004 ZAKB	11.981,93	11.981,93
	13505000 Sparkasse Starkenburg	10.883.311,14	10.883.311,14
	13510001 Gewässerverband Bergstraße	70.473,90	70.473,90
	13900001 Wirtschaftsförderung Bergstraße	12.695,31	12.695,31
1.3.4	Ausleihungen an Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	0,00	0,00
1.3.5	Wertpapiere des Anlagevermögens	123.260,03	116.015,06
	15040000 Wertpapiere des Anlagevermögens an sonstigem öffentlichen Bereich	123.260,03	116.015,06
1.3.6	Sonstige Ausleihungen (sonstige Finanzanlagen)	699.595,46	718.243,84
	16000001 Volksbank Weschnitztal	150,00	150,00
	16000002 Volksbank Weinheim	200,00	200,00
	16000003 Baugenossenschaft Birkenau	22.100,00	22.100,00
	16380000 Ungesicherte Ausleihungen an sonstigen inländischen Bereich	672.516,63	686.830,21
	16500000 Ausleihungen an Mitarbeiter, an Organmitglieder und an Gesellschafter	4.628,83	8.963,63
1.4	Sparkassenrechtliche Sonderbeziehungen	0,00	0,00
2	Umlaufvermögen	1.342.353,28	1.532.472,08

# Vermögensrechnung (Bilanz) 2012

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2012	Ergebnis 2011
1	2	3	4
<b>Aktiva</b>			
2.1	Vorräte einschließlich Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	24.932,57	27.258,79
	20001000 Reparatur- und Installationsmaterial Wasserversorgung	24.932,57	27.258,79
2.2	Fertige und unfertige Erzeugnisse, Leistungen und Waren	0,00	0,00
2.3	Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	1.311.951,96	1.489.371,95
2.3.1	Forderungen aus Zuweisungen, Zuschüssen, Transferleistungen, Investitionszuweisungen, und -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	675.287,24	616.166,02
	22110000 Forderungen aus sonstigen Zuweisungen und Zuschüssen gegen das Land	80.358,44	0,00
	22510000 Forderungen aus Investitionszuweisungen gegen das Land	594.928,80	616.166,02
2.3.2	Forderungen aus Steuern und steuerähnlichen Abgaben, Umlagen	177.117,60	298.454,04
	23000000 Forderungen aus Steuern (Inland)	158.769,44	186.545,90
	23020000 Forderungen aus Steuern (Beteiligungen und Zweckverbände)	0,00	97.496,21
	23400000 Forderungen aus Gebühren (Inland)	76.207,56	75.299,74
	23420000 Forderungen aus Gebühren (Beteiligungen und Zweckverbände)	0,00	1.171,48
	23600000 Forderungen aus Beiträgen	1.177,59	14.542,33
	23800000 Sonstige Forderungen aus Abgaben	75,62	75,62
	23820000 Forderungen aus öffentlich-rechtlichen Kostenerstattungsansprüchen	93.938,87	56.391,90
	23900000 Wertberichtigungen zu Forderungen aus Steuern und Abgaben	-153.051,48	-133.069,14
2.3.3	Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	11.576,01	18.704,23
	24020000 Forderungen aus privatrechtlichen Lieferungen und Leistungen (Inland) der laufenden Verwaltungstätigkeit	42.559,46	45.769,54
	24912000 Einzelwertberichtigungen zu Forderungen aus Lieferungen und Leistungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-30.983,45	-27.065,31
2.3.4	Forderungen gegen verbundene Unternehmen und gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht, und Sondervermögen	0,00	0,00
2.3.5	Sonstige Vermögensgegenstände	447.971,11	556.047,66
	26210000 Vorsteuerüberhang	94.575,67	128.911,24
	26620000 Forderungen aus Versicherungsschäden	7.171,22	1.496,80
	26630000 Sonstige Forderungen, die der Investitions- und Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind - Inland	104.918,97	1.478,13
	26640000 Sonstige Forderungen - Rechnungsabgrenzung	332.717,44	415.426,35
	26650000 Sonstige Forderungen, die nicht der Investitions- und Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind -Inland-	1.168,74	0,00
	26691200 Wertberichtigungen zu sonstigen Forderungen	-106.142,88	-1.496,80
	26700000 sonstige Forderungen aus durchlaufenden Posten	400,00	400,00
	26713300 Unklare Buchungs- und Zahlungsvorgänge	6.750,95	6.751,64
	26713400 Überzahlungen und Abschläge auf Gehaltszahlungen	2.200,00	0,00
	26713500 Handvorschuss Gebührenkassen	0,00	75,00
	26790004 Forderungen aus DLG Konto Unklare Buchungs- und Zahlungsvorgänge - 26713300	0,00	1.566,30
	26790005 Forderungen aus DLG Konto Überz. u. Abschl. auf Gehaltszahlungen - 26713400	350,00	550,00
	26790006 Forderungen aus DLG Konto Handvorschuss Gebührenkassen - 26713500	300,00	375,00
	26900000 Andere sonstige Vermögensgegenstände	4.112,00	1.454,00
	26912000 Einzelwertberichtigungen zu Nebenforderungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-551,00	-940,00
2.4	Flüssige Mittel	5.468,75	15.841,34
	28002000 Postbank Frankfurt	2.455,01	1.255,95
	28004000 Volksbank Weinheim	0,00	10.297,66
	28005000 Volksbank Weschnitztal	651,08	927,16
	28800000 Kasse	2.362,66	3.360,57
3	Rechnungsabgrenzungsposten	135.145,77	147.226,85
	29000000 Aktive Rechnungsabgrenzung aus Lieferungen und Leistungen	2.186,46	1.756,09

# Vermögensrechnung (Bilanz) 2012

Seite : 4  
Datum: 02.06.2016  
Uhrzeit: 09:14:12

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2012	Ergebnis 2011
1	2	3	4
Aktiva			
	29810000 Ansparraten Investitionsdarlehen	113.044,00	125.996,92
	29850000 Beamtenvergütungen kommendes Rechnungsjahr	19.915,31	19.473,84
4	Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	0,00	0,00
	Summe Aktiva	64.749.981,25	63.525.317,69

# Vermögensrechnung (Bilanz) 2012

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2012	Ergebnis 2011
5	6	7	8
<b>Passiva</b>			
1	Eigenkapital	27.675.158,65	28.777.308,82
1.1	Netto-Position	34.452.468,61	34.343.658,61
	30000000 Netto-Position	34.452.468,61	34.343.658,61
1.2	Rücklagen, Sonderrücklagen und Stiftungskapital	53.650,89	53.650,89
1.2.1	Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	0,00	0,00
1.2.2	Rücklagen aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses	0,00	0,00
1.2.3	Sonderrücklagen	53.650,89	53.650,89
	32191000 Waldrücklage	53.650,89	53.650,89
1.2.4	Stiftungskapital	0,00	0,00
1.3	Ergebnisverwendung	-6.830.960,85	-5.620.000,68
1.3.1	Ergebnisvortrag	-5.620.000,68	-3.682.053,30
1.3.1.1	Ordentliche Ergebnisse aus Vorjahren	-5.581.867,66	-3.601.240,74
	33101009 ordentliches Ergebnis Haushaltsjahr 2009	-2.333.109,56	-2.333.109,56
	33101010 ordentliches Ergebnis Haushaltsjahr 2010	-1.268.131,18	-1.268.131,18
	33101011 ordentliches Ergebnis Haushaltsjahr 2011	-1.980.626,92	0,00
1.3.1.2	außerordentliche Ergebnisse aus Vorjahren	-38.133,02	-80.812,56
	33201009 außerordentliches Ergebnis Haushaltsjahr 2009	-86.637,78	-86.637,78
	33201010 außerordentliches Ergebnis Haushaltsjahr 2010	5.825,22	5.825,22
	33201011 außerordentliches Ergebnis Haushaltsjahr 2011	42.679,54	0,00
1.3.2	Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	-1.210.960,17	-1.937.947,38
1.3.2.1	Ordentlicher Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	-1.376.936,49	-1.980.626,92
1.3.2.2	Außerordentlicher Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	165.976,32	42.679,54
2	Sonderposten	12.048.130,01	12.023.697,08
2.1	Sonderposten für erhaltene Investitionszuweisungen, -zuschüsse und Investitionsbeiträge	10.767.523,32	10.932.321,82
2.1.1	Zuweisungen vom öffentlichen Bereich	7.212.117,39	7.309.412,15
	36000000 Sonderposten aus Zuweisungen vom Bund	70.998,80	85.869,35
	36010000 Sonderposten aus Zuweisungen vom Land	5.749.812,71	5.770.189,36
	36010010 Sonderposten aus Zuweisungen vom Land - Sonderinvestitionsprogramm	156.716,53	162.429,42
	36020000 Sonderposten aus Zuweisungen von Gemeinden (GV)	129.133,70	135.972,76
	36040000 Sonderposten aus Zuweisungen vom sonstigen öffentlichen Bereich	6.587,03	7.025,86
	36200000 Sonderposten aus pauschalen Investitionszuweisungen vom Bund	18.534,27	18.853,83
	36210000 Sonderposten aus pauschalen Investitionszuweisungen vom Land	381.900,00	382.400,00
	36220000 Sonderposten aus pauschalen Investitionszuweisungen von Gemeinden (GV)	110.200,00	137.200,00
	36410010 Sonderposten aus Zuweisungen des Sonderinvestitionsprogrammes	588.234,35	609.471,57
2.1.2	Zuschüsse vom nicht öffentlichen Bereich	52.088,15	31.803,94
	36180000 Sonderposten aus Zuschüssen von übrigen Bereichen	52.088,15	31.803,94
2.1.3	Investitionsbeiträge	3.503.317,78	3.591.105,73
	36680000 Sonderposten aus Beiträgen von übrigen Bereichen	3.503.317,78	3.591.105,73
2.2	Sonderposten für den Gebührenaussgleich	548.870,07	341.278,90
	36900100 Sonderposten Gebührenaussgleich Wasser	99.982,28	136.921,06
	36900200 Sonderposten Gebührenaussgleich Schmutzwasser	266.979,66	104.222,50
	36900201 Sonderposten Gebührenaussgleich Niederschlagswasser	181.908,13	100.135,34
2.3	Sonderposten für Umlagen nach § 37 Abs. 3 FAG	0,00	0,00
2.4	Sonstige Sonderposten	731.736,62	750.096,36
	36946010 Sonderposten aus Reduzierung der Kapitalschuld bei Anspardarlehen	48.000,00	51.000,00

# Vermögensrechnung (Bilanz) 2012

Seite : 6  
 Datum: 02.06.2016  
 Uhrzeit: 09:14:12

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2012	Ergebnis 2011
5	6	7	8
<b>Passiva</b>			
	36970100 Sonderposten aus Spenden von privaten Unternehmen	1.767,86	2.399,17
	36980100 Sonderposten aus Spenden von übrigen Bereichen	8.049,80	8.635,29
	36980200 Sonderposten aus Kostenersätzen für Neuherstellung von Anschlussleitungen von übrigen Bereichen	673.918,96	688.061,90
3	Rückstellungen	4.583.809,38	4.783.890,37
3.1	Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen	4.407.308,46	4.437.856,89
	37000000 Verpflichtungen für eingetretene Pensionsfälle - Rückstellung	2.376.372,00	2.412.473,00
	37010000 Verpflichtungen für unverfallbare Anwartschaften	1.140.971,00	1.059.789,00
	37100000 Verpflichtungen für Altersteilzeit und ähnliche Maßnahmen - Rückstellung	155.789,46	247.555,89
	37200000 Beihilfeverpflichtungen gegenüber Versorgungsempfängern - Rückstellung	443.206,00	449.819,00
	37300000 Beihilfeverpflichtungen gegenüber Beamten und Arbeitnehmern - Rückstellung	290.970,00	268.220,00
3.2	Rückstellungen für Umlageverpflichtungen nach dem Finanzausgleichsgesetz und für Verpflichtungen im Rahmen von Steuerschuldverhältnissen	0,00	0,00
3.3	Rückstellungen für die Rekultivierung und Nachsorge von Abfalldeponien	0,00	0,00
3.4	Rückstellungen für die Sanierung von Altlasten	0,00	199.996,54
	39200000 Rückstellungen für die Sanierung von Altlasten	0,00	199.996,54
3.5	Sonstige Rückstellungen	176.500,92	146.036,94
	39900000 Rückstellungen für Urlaubs- und Zeitguthaben	107.373,92	87.049,94
	39990100 Rückstellung für Prüfung Eröffnungsbilanz und Jahresabschlüsse	36.087,00	36.087,00
	39990101 Rückstellung für Prüfung Jahresabschluss 2010	12.700,00	12.700,00
	39990102 Rückstellung für Prüfung Jahresabschluss 2011	10.200,00	10.200,00
	39990103 Rückstellung für Prüfung Jahresabschluss 2012	10.140,00	0,00
4	Verbindlichkeiten	19.645.863,66	17.193.148,88
4.1	Verbindlichkeiten aus Anleihen	0,00	0,00
	davon: mit einer Restlaufzeit bis einschließlich einem Jahr	0,00	0,00
4.2	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsfördermaßnahmen	14.004.121,45	13.463.773,62
	davon: mit einer Restlaufzeit bis einschließlich einem Jahr	2.130,37	31.614,70
4.2.1	Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	12.765.849,27	12.123.985,40
	42072000 Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen bei Kreditinstituten - Laufzeit 1 bis 5 Jahre	170.325,58	293.604,75
	42073000 Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen bei Kreditinstituten - Laufzeit mehr als 5 Jahre	11.830.225,95	10.999.002,21
	42073010 Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen bei Kreditinstituten - Sonderinvestitionsprogramm	727.190,40	753.427,92
	42074000 Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen bei Kreditinstituten - Restlaufzeit am Bilanzstichtag unter 1 Jahr	0,00	31.614,70
	42900000 sonstige Verbindlichkeiten gegenüber Kreditgebern	38.107,34	46.335,82
	davon: mit einer Restlaufzeit bis einschließlich einem Jahr	2.130,37	31.614,70
4.2.2	Verbindlichkeiten gegenüber öffentlichen Kreditgebern	1.238.272,18	1.339.788,22
	42062000 Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen bei sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen - Laufzeit 1 bis 5 Jahre	81.806,65	23.008,12
	42063000 Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen bei sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen - Laufzeit mehr als 5 Jahre	1.156.465,53	1.316.780,10
	davon: mit einer Restlaufzeit bis einschließlich einem Jahr	0,00	0,00
4.2.3	Verbindlichkeiten gegenüber sonstigen Kreditgebern	0,00	0,00
	davon: mit einer Restlaufzeit bis einschließlich einem Jahr	0,00	0,00
4.3	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für die Liquiditätssicherung	4.110.429,49	2.858.313,57
	42170000 Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Liquiditätssicherung bei Kreditinstituten	2.000.000,00	2.400.000,00
	42170300 Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Liquiditätssicherung bei Kreditinstituten Sparkasse Starkenburg ZW 4	116.680,65	458.313,57

# Vermögensrechnung (Bilanz) 2012

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2012	Ergebnis 2011
5	6	7	8
<b>Passiva</b>			
	42170400 Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Liquiditätssicherung bei Kreditinstituten Volksbank Weinheim ZW 5	1.993.748,84	0,00
4.4	Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften	0,00	0,00
4.5	Verbindlichkeiten aus Zuweisungen und Zuschüssen, Transferleistungen und Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie Investitionsbeiträgen	1.122,43	19.607,48
	43020000 Verbindlichkeiten aus Zuweisungen und Zuschüssen gegenüber Gemeinden (GV)	722,43	0,00
	43080000 Verbindlichkeiten aus Zuweisungen und Zuschüssen gegenüber übrigen Bereichen	400,00	0,00
	43613668 Anzahlungen auf Sonderposten aus Beiträgen von übrigen Bereichen	0,00	19.607,48
4.6	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	976.918,80	363.780,37
	44010000 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen (Inland) der Investitionstätigkeit	917.321,38	320.732,56
	44020000 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen (Inland) der laufenden Verwaltungstätigkeit	40.120,85	43.047,81
	44800000 Verbindlichkeiten aus Kostenersatzleistungen und -erstattungen (Inland)	19.476,57	0,00
4.7	Verbindlichkeiten aus Steuern und steuerähnlichen Abgaben	1.168,77	172,31
	45000000 Steuern	1.168,77	172,31
4.8	Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen und gegen Unternehmen, mit denen eine Beteiligungsverhältnis besteht, und Sondervermögen	0,00	0,00
4.9	Sonstige Verbindlichkeiten	552.102,72	487.501,53
	48301000 Verbindlichkeiten aus Lohnsteuer, Kirchensteuer, Solidaritätszuschlag (für Schnittstelle)	35.429,68	27.831,31
	48500000 Verbindlichkeiten gegenüber Bediensteten (für Lohnschnittstelle)	0,00	2,91
	48501000 Verbindlichkeiten gegenüber Bediensteten, Organmitgliedern und Gesellschaftern	0,00	1.840,00
	48613030 Kautionen Standrohr	600,00	200,00
	48613300 unklare Buchungs- und Zahlungsvorgänge	4.591,50	55,36
	48613510 Kautionen Fahrradboxen	75,00	150,00
	48690011 Verbindlichkeiten aus DLG Konto Verbindlichkeiten gegenüber Sozialversic - 48400000	502,57	1.154,57
	48690018 Verbindlichkeiten aus DLG Konto Gebühren E-Schrott - 48612200	248,00	3.138,75
	48690019 Verbindlichkeiten aus DLG Konto Gebühren Müllsäcke - 48612250	1.787,50	1.690,50
	48690020 Verbindlichkeiten aus DLG Konto Gebühren Kfz-Zulassungen - 48612550	186,05	568,40
	48690022 Verbindlichkeiten aus DLG Konto Kaution Standrohr - 48613030	200,00	100,00
	48690024 Verbindlichkeiten aus DLG Konto Führerscheingebühren - 48613050	297,20	159,80
	48690029 Verbindlichkeiten aus DLG Konto Kautionen Fahrradboxen - 48613510	504,51	454,51
	48690035 Verbindlichkeiten aus DLG Konto Sicherheitseinbehalte - 48613850	10.201,70	10.201,70
	48910000 Sonstige Verbindlichkeiten, die der Investitions- und Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind (Inland)	34.197,50	8.033,34
	48920000 Sonstige Verbindlichkeiten - Rechnungsabgrenzung	463.281,51	417.500,08
	48950000 Verbindlichkeiten aus noch nicht verwendeten Spenden von privaten Unternehmen	0,00	1.050,00
	48950010 Verbindlichkeiten aus Konto 48950000 - noch nicht zweckgemäß verwendete Spenden	0,00	2.351,47
	48951000 Verbindlichkeiten aus noch nicht verwendeten Spenden von übrigen Bereichen	0,00	11.018,83
5	Rechnungsabgrenzungsposten	797.019,55	747.272,54
	49100000 Passive Rechnungsabgrenzung aus Zuweisungen und Zuschüssen	0,00	2.785,16
	49901000 Grabnutzungsgebühren - PRAP	797.019,55	744.487,38
	<b>Summe Passiva</b>	<b>64.749.981,25</b>	<b>63.525.317,69</b>



# Vermögensrechnung (Bilanz) 2012

Seite : 8  
Datum: 02.06.2016  
Uhrzeit: 09:14:12

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2012	Ergebnis 2011
5	6	7	8
Passiva			

\*\*\* Ende der Liste "Vermögensrechnung (Bilanz)" \*\*\*





## Ergebnisrechnung 2012

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2011	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2012	Ergebnis des Haushaltsjahres 2012	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres (Sp. 5 / Sp. 6)
			- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1	2	3	4	5	6	7
1.	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	272.633,04	302.100,00	270.011,29	32.088,71
		50010000 Umsatzerlöse aus dem Verkauf von Vorräten, außer Handelswaren	100.377,12	107.950,00	104.108,82	3.841,18
		50020000 Eintrittsgelder	14.096,25	20.000,00	25.085,05	-5.085,05
		50030000 Umsatzerlöse aus der Überlassung von Gebäuden und Räumen (Absummierungskonto)	125.903,11	137.600,00	101.888,20	35.711,80
		50030010 Umsatzerlöse aus der Überlassung von Gebäuden und Räumen (für manuelle Buchungen)	0,00	0,00	4.375,43	-4.375,43
		50040000 Umsatzerlöse aus der Überlassung von Rechten	1.323,24	1.250,00	2.048,16	-798,16
		50050000 Umsatzerlöse aus der sonstigen Nutzung von Vermögen und Rechten	2.400,00	2.400,00	2.400,00	0,00
		50600000 Umsatzerlöse aus Handelswaren	0,00	200,00	0,00	200,00
		50900000 sonstige Umsatzerlöse	28.533,32	32.700,00	30.105,63	2.594,37
2.	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.682.988,36	2.651.200,00	2.605.183,40	46.016,60
		51000000 öffentlich-rechtliche Verwaltungsgebühren	103.153,72	87.950,00	94.752,19	-6.802,19
		51100000 öffentlich-rechtliche Benutzungsgebühren (Absummierungskonto)	2.579.834,64	2.562.750,00	2.004.552,05	558.197,95
		51100020 öffentlich-rechtliche Benutzungsgebühren (für manuelle Buchungen)	0,00	0,00	60,60	-60,60
		51100050 Niederschlagswassergebühr	0,00	0,00	505.818,56	-505.818,56
		51500000 Erträge aus Bußgeldern und Verwarnungen	0,00	500,00	0,00	500,00
3.	548-549	Kostensatzleistungen und -erstattungen	213.413,66	145.500,00	257.802,18	-112.302,18
		54810000 Kostenerstattungen vom Land	17.834,66	15.500,00	6.029,88	9.470,12
		54820000 Kostenerstattungen von Gemeinden (GV)	21.916,46	9.500,00	19.432,12	-9.932,12
		54830000 Kostenerstattungen von Zweckverbänden und dgl.	46.342,85	41.000,00	32.183,39	8.816,61
		54870000 Kostenerstattungen von privaten Unternehmen	43.777,00	20.000,00	30.306,92	-10.306,92
		54880000 Kostenerstattungen von übrigen Bereichen	83.542,69	59.500,00	169.849,87	-110.349,87
4.	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	23.590,68	0,00	47.872,33	-47.872,33
		52510000 selbsterstellte Anlagen	23.590,68	0,00	47.872,33	-47.872,33
5.	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	6.049.620,34	6.134.300,00	6.620.868,24	-486.568,24
		55000000 Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	4.252.266,20	4.300.000,00	4.581.601,34	-281.601,34
		55040000 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	111.503,30	105.000,00	103.953,78	1.046,22
		55510000 Grundsteuer A	19.127,43	19.500,00	19.021,39	478,61
		55520000 Grundsteuer B	611.541,24	680.000,00	689.484,71	-9.484,71
		55530000 Gewerbesteuer	1.025.915,17	1.000.000,00	1.196.283,52	-196.283,52
		55591200 Sonstige Vergnügungssteuer einschl. Spielapparatesteuer	780,00	800,00	1.170,00	-370,00
		55592000 Hundesteuer	28.487,00	29.000,00	29.353,50	-353,50
6.	547	Erträge aus Transferleistungen	308.997,51	305.550,00	360.340,01	-54.790,01
		54770000 Ausgleichsleistungen nach dem Familienleistungsgesetz	308.997,51	300.000,00	360.340,01	-60.340,01
		54784000 Erstattung von sozialen Leistungen vom sonstigen öffentlichen Bereich	0,00	5.550,00	0,00	5.550,00
7.	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	2.511.310,14	3.235.070,00	3.287.942,61	-52.872,61



# Ergebnisrechnung 2012

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2011	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2012	Ergebnis des Haushaltsjahres 2012	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres (Sp. 5 / Sp. 6)
			- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1	2	3	4	5	6	7
		54010100 Schlüsselzuweisungen	2.053.840,00	2.943.190,00	2.943.190,00	0,00
		54200000 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Bund	1.683,26	1.750,00	0,00	1.750,00
		54210000 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	339.008,00	171.400,00	244.427,61	-73.027,61
		54220000 Zuweisungen für laufende Zwecke von Gemeinden und Gemeindeverbänden	74.313,97	79.000,00	45.823,20	33.176,80
		54230000 Zuweisungen für laufende Zwecke von Zweckverbänden	0,00	0,00	3.400,00	-3.400,00
		54240000 Zuweisungen für laufende Zwecke vom sonstigen öffentlichen Bereich	36.750,20	35.200,00	35.916,32	-716,32
		54270000 Zuschüsse für laufende Zwecke von privaten Unternehmen	700,00	0,00	5.601,47	-5.601,47
		54280000 Zuschüsse für laufende Zwecke von übrigen Bereichen	5.014,71	4.530,00	9.584,01	-5.054,01
8.	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	601.711,07	784.000,00	639.357,42	144.642,58
		54600000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen	313.213,97	683.400,00	312.344,65	371.055,35
		54600099 Auflösung Sonderposten aus Zuschüssen Sonderinvestitionsprogramm	25.208,32	0,00	26.950,11	-26.950,11
		54610000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuschüssen vom nicht öffentlichen Bereich	989,12	100.600,00	4.648,29	95.951,71
		54620000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionsbeiträgen	211.551,08	0,00	207.465,95	-207.465,95
		54630000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für den Gebührenaussgleich	0,00	0,00	36.938,78	-36.938,78
		54690000 Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten aus Investitionen	50.748,58	0,00	51.009,64	-51.009,64
9.	53	Sonstige ordentliche Erträge	702.721,34	261.000,00	452.029,25	-191.029,25
		53000000 Nebenerlöse aus Vermietung und Verpachtung (Absummierungskonto)	26.567,67	22.150,00	15.892,39	6.257,61
		53000010 Nebenerlöse aus Vermietung und Verpachtung (für manuelle Buchungen)	0,00	0,00	888,67	-888,67
		53091000 Konzessionsabgaben	284.271,34	238.500,00	281.436,53	-42.936,53
		53300000 Erträge aus Schadensersatzleistungen	32.479,70	350,00	15.084,63	-14.734,63
		53800000 Erträge aus der Herabsetzung und Auflösung von Rückstellungen (außer	352.664,23	0,00	134.480,43	-134.480,43
		53910000 Steuererstattungen	13,66	0,00	4.246,60	-4.246,60
		53990000 andere sonstige betriebliche Erträge	6.724,74	0,00	0,00	0,00
<b>10.</b>	<b>=</b>	<b>Summe der ordentlichen Erträge (Position 1 bis 9)</b>	<b>13.366.986,14</b>	<b>13.818.720,00</b>	<b>14.541.406,73</b>	<b>-722.686,73</b>
11.	62,63,64 0-643,64 7-65	Personalaufwendungen	-3.138.474,12	-3.125.755,00	-3.345.018,46	219.263,46
		62000000 Entgelte für geleistete Arbeitszeit (einschl. tariflicher, vertraglicher oder arbeitsbedingter Zulagen)	-2.275.148,65	-2.330.050,00	-2.436.623,35	106.573,35
		62000010 Zuführung zu Rückstellungen für Urlaubs- und Zeitguthaben AN	-5.104,27	0,00	-20.323,98	20.323,98
		62010000 Aushilfslöhne	-19.439,53	0,00	-16.619,36	16.619,36



# Ergebnisrechnung 2012

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2011	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2012	Ergebnis des Haushaltsjahres 2012	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres (Sp. 5 / Sp. 6)
			- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1	2	3	4	5	6	7
		63000000 Dienst-, Amtsbezüge einschl. tariflicher, vertraglicher oder arbeitsbedingter Zulagen	-276.442,51	-271.800,00	-274.350,21	2.550,21
		63000010 Zuführung zu Rückstellungen für Urlaubs- und Zeitguthaben Beamte	-852,68	0,00	0,00	0,00
		64000000 Arbeitgeberanteil zur Sozialversicherung Entgeltbereich	-473.030,90	-475.940,00	-502.560,25	26.620,25
		64200000 Beiträge zur Berufsgenossenschaft und Unfallversicherung	-36.021,70	-6.365,00	-37.179,06	30.814,06
		64900000 Beihilfen Bezügebereich	-32.710,00	-22.000,00	-27.270,50	5.270,50
		65010000 Aufwendungen für Personaleinstellungen	0,00	0,00	-10.381,68	10.381,68
		65130000 Aufwendungen für übernommene Fahrtkosten von Beschäftigten	-708,40	-1.300,00	-73,80	-1.226,20
		65600000 Aufwendungen für Belegschaftsveranstaltungen	-2.872,86	-1.500,00	-3.597,23	2.097,23
		65900000 übrige sonstige Personalaufwendungen	-16.142,62	-13.300,00	-16.039,04	2.739,04
		65910000 Zuführung zu Rückstellungen für Urlaubs- und Zeitguthaben	0,00	-3.500,00	0,00	-3.500,00
12.	644-646	Versorgungsaufwendungen	-792.039,50	-398.830,00	-490.192,61	91.362,61
		64500000 Aufwendungen Versorgungskassen für Beamte	-160.614,38	-162.650,00	-176.356,45	13.706,45
		64510000 Aufwendungen an Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	-196.442,12	-201.680,00	-209.904,16	8.224,16
		64600000 Zuführung zu Pensionsrückstellungen	-304.574,00	-22.500,00	-81.182,00	58.682,00
		64610000 Zuführung zu Beihilferückstellungen	-130.409,00	-10.500,00	-22.750,00	12.250,00
		64620000 Zuführung zu Altersteilzeitrückstellungen	0,00	-1.500,00	0,00	-1.500,00
13.	60,61,67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-2.817.211,31	-2.479.860,00	-2.751.462,78	271.602,78
		60000000 Rohstoffe/Material/Vorprodukte/Fremdbauteile	-368,06	-1.150,00	-797,55	-352,45
		60100000 Aufwendungen für Büromaterial und Drucksachen der Verwaltung und ähnl. Einrichtungen	-18.311,36	-12.400,00	-13.369,32	969,32
		60110000 Lehr- und Unterrichtsmittel	-3.708,69	-3.400,00	-3.341,03	-58,97
		60200000 Hilfsstoffe	-1.231,33	-3.050,00	-1.601,08	-1.448,92
		60201000 Lebensmittel	-25.328,00	-22.300,00	-24.098,16	1.798,16
		60302000 Praxis- und Laborbedarf, Arzneimittel	-3.719,23	-4.300,00	-5.242,26	942,26
		60303000 Betriebsstoffe, Verbrauchswerkzeuge	-17.436,02	-19.550,00	-13.881,10	-5.668,90
		60510000 Strom	-283.534,60	-235.650,00	-311.959,79	76.309,79
		60520000 Gas	-6.070,05	-4.850,00	-6.385,85	1.535,85
		60540000 Heizöl	-122.675,42	-95.350,00	-69.995,08	-25.354,92
		60550000 Treibstoffe	-48.917,72	-38.700,00	-49.384,18	10.684,18
		60560000 Wasser	-14.179,04	-30.450,00	-25.326,66	-5.123,34
		60570000 Abwasser	-14.494,53	-42.100,00	-37.960,09	-4.139,91
		60610000 Materialaufwand für Gebäude u. Außenanlagen	-23.634,53	-14.550,00	-20.736,11	6.186,11
		60620000 Materialaufwand für techn. Anlagen in Betriebsbauten	-10.147,10	-11.450,00	-17.990,61	6.540,61
		60630000 Materialaufwand für Einrichtungen und Ausstattungen	-79.743,94	-58.000,00	-62.932,59	4.932,59
		60650000 Materialaufwand für Straßen, Wegen, Plätze u.ä.	-52.892,13	-56.300,00	-38.573,70	-17.726,30
		60690000 sonstiger Materialaufwand für Reparatur und Instandhaltung	-24.464,65	-19.500,00	-16.610,89	-2.889,11
		60700000 Aufwendungen für Berufskleidung, Arbeitsschutzmittel u. ä.	-31.481,39	-16.500,00	-33.472,35	16.972,35
		60810000 Reinigungsmaterial	-5.745,77	-6.050,00	-7.418,84	1.368,84
		60820000 Lebensmittel	-859,89	0,00	-2.654,85	2.654,85



# Ergebnisrechnung 2012

Seite : 4  
Datum: 08.06.2016  
Uhrzeit: 11:26:00

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2011	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2012	Ergebnis des Haushaltsjahres 2012	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres (Sp. 5 / Sp. 6)
			- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1	2	3	4	5	6	7
		60890000 übriger sonstiger Materialaufwand	-16.173,31	-13.450,00	-17.273,60	3.823,60
		61000000 Fremdleistungen für Erzeugnisse und andere Umsatzleistungen	-159.734,18	-140.000,00	-150.238,01	10.238,01
		61200000 Entwicklungs-, Versuchs- und Konstruktionsarbeiten durch Dritte	-43.124,34	-222.000,00	-94.520,14	-127.479,86
		61310000 Aufwandsentschädigungen für ehrenamtl. Tätige (soweit nicht Hkto. 678)	-24.093,93	-19.200,00	-22.764,09	3.564,09
		61320000 Aufwand für Leiharbeitskräfte	-826,10	0,00	0,00	0,00
		61390000 sonstige weitere Fremdleistungen	-20.662,24	-18.600,00	-12.310,81	-6.289,19
		61400000 Frachten und Fremdlager (inkl. Versicherungen und andere Nebenleistungen)	-28,56	0,00	0,00	0,00
		61610000 Instandhaltung der Gebäude und Außenanlagen (Bauunterhaltung)	-274.240,81	-408.000,00	-280.070,03	-127.929,97
		61620000 Instandhaltung von tech. Anlagen in Betriebsbauten	-35.546,61	-27.050,00	-23.400,11	-3.649,89
		61630000 Instandhaltung von Einrichtungen und Ausstattungen	-29.817,61	-31.950,00	-30.397,71	-1.552,29
		61640000 Instandhaltung von Kfz	-34.403,96	-26.400,00	-54.605,47	28.205,47
		61650000 Instandhaltung von Sachanlagen im Gemeingebrauch, Infrastrukturvermögen	-527.253,27	-260.250,00	-350.392,84	90.142,84
		61660000 Wartungskosten	-55.152,28	-48.950,00	-50.637,06	1.687,06
		61690000 sonstige Fremdinstandhaltung	-200,37	-1.150,00	-1.002,04	-147,96
		61710000 Aufwendungen für Fremdentorgung	-51.253,82	-55.550,00	-59.753,89	4.203,89
		61730000 Fremdreinigung	-11.015,76	-12.450,00	-15.736,14	3.286,14
		61790000 andere sonstige Aufwendungen für bezogene Leistungen	-70.845,49	-41.900,00	-69.484,27	27.584,27
		67000000 Mieten, Pachten, Erbbauszinsen	-2.819,17	-3.250,00	-2.808,94	-441,06
		67100000 Leasing	-64.394,30	-55.500,00	-67.618,65	12.118,65
		67200000 Lizenzen und Konzessionen	-13.717,10	-10.050,00	-13.356,80	3.306,80
		67300000 Gebühren	-3.419,52	-3.100,00	-5.315,89	2.215,89
		67400000 Leiharbeitskräfte (soweit nicht unter Hkto. 613)	-4.956,60	-1.500,00	0,00	-1.500,00
		67500000 Bankspesen / Kosten des Geldverkehrs u.d. Kapitalbeschaffung	-1.935,12	-2.000,00	-1.988,46	-11,54
		67710000 Aufwendungen für Sachverständige, Rechtsanwälte und Gerichtskosten	-11.679,95	-5.150,00	-35.459,49	30.309,49
		67720000 Aufwendungen für Steuerberatung und Wirtschaftsprüfung	-24.095,86	-14.800,00	-26.441,43	11.641,43
		67730000 Aufwendungen für betriebswirtschaftliche Beratungen und ähnliches	-2.618,00	-2.850,00	-2.617,80	-232,20
		67790000 Aufwendungen für andere Beratungsleistungen	-11.233,51	-2.050,00	-308,92	-1.741,08
		67800000 Aufwendungen für Aufsichtsrat bzw. Beirat oder dgl.	-28.564,05	-38.000,00	-29.007,75	-8.992,25
		67900000 sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und	-675,73	-700,00	-621,00	-79,00
		68100000 Aufwendungen für Zeitungen und Fachliteratur der Verwaltung und ähnlicher Einrichtungen	-11.492,23	-11.350,00	-10.795,82	-554,18
		68200000 Porto und Versandkosten	-14.562,05	-11.550,00	-10.349,80	-1.200,20
		68310000 Datenübertragungskosten	-2.495,71	-2.220,00	-2.413,44	193,44
		68320000 Telefonkosten	-24.100,94	-16.400,00	-24.369,28	7.969,28
		68400000 amtliche Bekanntmachungen	-7.480,06	-4.600,00	-405,75	-4.194,25



# Ergebnisrechnung 2012

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2011	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2012	Ergebnis des Haushaltsjahres 2012	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres (Sp. 5 / Sp. 6)
			- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1	2	3	4	5	6	7
		68500000 Reisekosten	-7.246,80	-8.550,00	-8.790,26	240,26
		68600000 Aufwendungen für Verfügungsmittel	0,00	-850,00	-169,84	-680,16
		68610000 Aufwendungen für Öffentlichkeitsarbeit	-11.711,82	-9.900,00	-7.105,10	-2.794,90
		68620000 Aufwendungen für Gästebewirtung (Repräsentation)	-5.435,05	-4.000,00	-4.078,61	78,61
		68690000 sonstige Aufwendungen für Repräsentation	-10.833,99	-7.650,00	-11.186,22	3.536,22
		68800000 Aufwendungen für Fort-, und Weiterbildung	-28.393,33	-19.950,00	-32.485,28	12.535,28
		69000000 Beiträge für gebäudebezogene Versicherungen	-20.919,46	-23.175,00	-13.573,10	-9.601,90
		69010000 Kfz-Versicherungsbeiträge	-15.264,12	-16.130,00	-16.148,43	18,43
		69090000 Beiträge für sonstige Versicherungen	-76.121,87	-85.235,00	-80.862,46	-4.372,54
		69100000 Beiträge zu Wirtschaftsverbänden und Berufsvertretungen, sonstige Vereinigungen	-68.078,40	-69.850,00	-74.205,15	4.355,15
		69200000 Aufwendungen für Schadenersatzleistungen	-999,14	0,00	-870,26	870,26
		69300000 Aufwendungen für Sozialeinrichtungen	-3.585,29	-3.500,00	-3.913,52	413,52
		69700000 Einstellungen in sonstige Sonderposten	-171.718,97	0,00	-244.529,95	244.529,95
		69931000 Kaufrente Verwaltungsgebäude	-23.347,08	-23.500,00	-23.347,08	-152,92
14.	66	Abschreibungen	-1.987.960,19	-1.838.000,00	-2.084.885,85	246.885,85
		66150000 Abschreibungen auf aktivierte Investitionszuweisungen, -zuschüsse und Investitionsbeiträge	-98.180,89	0,00	-93.756,92	93.756,92
		66190000 sonstige Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens	-12.081,08	0,00	-17.673,21	17.673,21
		66200000 Abschreibungen auf Gebäude und Gebäudeeinrichtungen, Sachanlagen im Gemeingebrauch und Infrastrukturvermögen	-1.606.127,81	-1.786.600,00	-1.596.528,22	-190.071,78
		66300000 Abschreibungen auf technische Anlagen und Maschinen	-5.891,30	0,00	-5.218,18	5.218,18
		66300099 Abschreibungen auf technische Anlagen und Maschinen - Konjunkturprogramm	-977,18	0,00	-977,18	977,18
		66410000 Abschreibungen auf andere Anlagen	-12.491,65	0,00	-12.711,28	12.711,28
		66420000 Abschreibungen auf Betriebsausstattung	-42.650,11	-28.200,00	-40.630,62	12.430,62
		66430000 Abschreibungen auf Fuhrpark	-87.753,19	-23.000,00	-88.107,50	65.107,50
		66450000 Abschreibungen auf Geschäftsausstattung	-10.822,33	0,00	-7.388,39	7.388,39
		66500000 Abschreibungen auf geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG)	-24.914,00	-200,00	-43.978,61	43.778,61
		66710000 Abschreibungen auf Forderungen wegen Uneinbringlichkeit	0,00	0,00	-167,00	167,00
		66720000 Einzelwertberichtigungen	-58.724,45	0,00	-145.089,76	145.089,76
		66900099 Abschreibungen auf Maßnahmen des Sonderinvestitionsprogrammes	-27.346,20	0,00	-32.658,98	32.658,98
15.	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	-946.887,93	-868.000,00	-1.030.383,28	162.383,28
		71230000 Zuweisungen für laufende Zwecke an Zweckverbände und dergl.	-15.439,52	0,00	0,00	0,00
		71240000 Zuweisungen für laufende Zwecke an den sonstigen öffentlichen Bereich	0,00	-3.400,00	0,00	-3.400,00
		71250000 Zuschüsse für laufende Zwecke an verbundene Unternehmen, Sondervermögen und Beteiligungen	-4.599,46	0,00	0,00	0,00
		71280000 Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche	-876.535,20	-812.900,00	-958.731,33	145.831,33
		71700000 sonstige Erstattungen an den Bund	0,00	-2.600,00	-2.758,68	158,68



# Ergebnisrechnung 2012

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2011	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2012	Ergebnis des Haushaltsjahres 2012	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres (Sp. 5 / Sp. 6)
			- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1	2	3	4	5	6	7
16	73	71710000 sonstige Erstattungen an das Land	-16.775,47	-16.800,00	-15.762,70	-1.037,30
		71720000 sonstige Erstattungen an Gemeinden (GV)	-31.390,28	-30.300,00	-49.776,57	19.476,57
		71780000 sonstige Erstattungen an übrigen Bereich	-2.148,00	-2.000,00	-3.354,00	1.354,00
		Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	-5.226.675,76	-5.848.950,00	-5.859.178,45	10.228,45
		73531100 Kompensationsumlage § 40c FAG	-115.506,70	-132.500,00	-134.338,80	1.838,80
		73541000 Kreisumlage	-2.654.280,00	-3.100.000,00	-3.117.012,00	17.012,00
		73542000 Schulumlage	-1.934.340,00	-1.994.000,00	-1.975.572,00	-18.428,00
		73550000 Aufwendungen aus steuerähnlichen Umlagen an Zweckverbände u. dgl.	-337.801,49	-373.700,00	-355.496,97	-18.203,03
		73631000 Abwasserabgabe	0,00	-1.250,00	0,00	-1.250,00
		73690000 sonstige Aufwendungen aus steuerähnlichen Abgaben	-1.060,86	-1.000,00	-773,50	-226,50
		73801000 Gewerbesteuerumlage	-183.686,71	-210.000,00	-275.985,18	65.985,18
		73802000 Grundsteuerausgleich	0,00	-36.500,00	0,00	-36.500,00
17.	72	Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
18.	70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-6.421,15	-8.050,00	-6.827,88	-1.222,12
		70200000 Grundsteuer	-3.171,42	-5.100,00	-3.711,23	-1.388,77
		70300000 Kfz-Steuer	-3.249,73	-1.650,00	-3.116,65	1.466,65
		70900000 sonstige betriebliche Steuern	0,00	-1.300,00	0,00	-1.300,00
19.	=	<b>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Position 11 bis 18)</b>	<b>-14.915.669,96</b>	<b>-14.567.445,00</b>	<b>-15.567.949,31</b>	<b>1.000.504,31</b>
20.	=	<b>Verwaltungsergebnis (Position 10 .J. Position 19)</b>	<b>-1.548.683,82</b>	<b>-748.725,00</b>	<b>-1.026.542,58</b>	<b>277.817,58</b>
21.	56,57	Finanzerträge	83.264,06	19.720,00	161.610,11	-141.890,11
		56400000 Erträge aus anderen Beteiligungen	65.102,04	0,00	130.387,07	-130.387,07
		56500000 Erträge von nicht verbundenen Unternehmen aus Ausleihungen des Anlagevermögens	1.137,30	920,00	1.121,15	-201,15
		57100000 Bankzinsen	0,00	500,00	0,00	500,00
		57120000 Zinsen von Sparkassen	662,80	2.000,00	0,00	2.000,00
		57580000 Erträge aus Kredit-/ Darlehensvergabe an sonstigen inländischen Bereich	2.477,18	2.600,00	2.434,59	165,41
		57610000 Säumniszuschläge	2.277,43	2.500,00	2.459,95	40,05
		57620000 Mahngebühren	4.848,37	6.000,00	5.640,01	359,99
		57630000 Verzinsung von Steuermachforderungen u. -erstattungen	1.819,25	3.500,00	15.838,00	-12.338,00
		57909000 übrige sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	4.939,69	1.700,00	3.729,34	-2.029,34
22.	77	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-515.207,16	-454.500,00	-512.004,02	57.504,02
		77100000 Bankzinsen für Kredite für Investitionen	-421.767,66	-430.000,00	-441.766,71	11.766,71
		77101000 Zinsdienstumlage für die Konjunkturprogramme	-33.598,98	0,00	-29.093,40	29.093,40
		77110000 Bankzinsen für Kassenkredite	-40.091,16	-22.500,00	-25.269,09	2.769,09
		77301000 Auflösung von Ansparraten aus Investitionsfondsdarlehen	-14.337,65	0,00	-12.952,92	12.952,92
		77500000 Zinsen für sonstige Verbindlichkeiten	-3.961,25	-500,00	-2.120,00	1.620,00
		77610000 Zinsen und ähnliche Aufwendungen an Land	-725,74	-1.200,00	-801,90	-398,10
		77680000 Zinsen und ähnliche Aufwendungen an sonstigen inländischen Bereich	0,00	-300,00	0,00	-300,00
		77900000 sonstige Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-724,72	0,00	0,00	0,00





# Ergebnisrechnung 2012

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2011	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2012	Ergebnis des Haushaltsjahres 2012	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres (Sp. 5 ./ Sp. 6)
			- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1	2	3	4	5	6	7
23.	=	<b>Finanzergebnis (Position 21 .J. Position 22)</b>	<b>-431.943,10</b>	<b>-434.780,00</b>	<b>-350.393,91</b>	<b>-84.386,09</b>
24.	=	<b>Ordentliches Ergebnis (Position 20 und Position 23)</b>	<b>-1.980.626,92</b>	<b>-1.183.505,00</b>	<b>-1.376.936,49</b>	<b>193.431,49</b>
25.	59	Außerordentliche Erträge	59.455,02	4.100,00	235.753,72	-231.653,72
		59000000 Erträge aus Spenden, Nachlässen und Schenkungen von privaten Unternehmen	0,00	0,00	13.100,83	-13.100,83
		59120000 Erträge aus der Veräußerung von Vermögensgegenständen	39.205,29	0,00	98.952,15	-98.952,15
		59815030 periodenfremde Umsatzerlöse aus der Überlassung von Gebäuden und Räumen	0,00	1.500,00	0,00	1.500,00
		59854870 Periodenfremde Kostenerstattungen von privaten Unternehmen	0,00	200,00	0,00	200,00
		59890010 Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigung	12.752,84	0,00	16.932,20	-16.932,20
		59890100 Erstattung zuviel gezahlter Versicherungsbeiträge aus Vorjahren	71,70	100,00	276,38	-176,38
		59890200 Mahngebühren und Säumniszuschläge aus Vorjahren	0,00	500,00	754,00	-254,00
		59890400 Erstattung zuviel gezahlter Leasingbeträge	0,00	0,00	96,03	-96,03
		59890500 Erträge aus abgeschriebenen Gewerbesteuerforderungen	3,76	0,00	0,00	0,00
		59890510 Erträge aus abgeschriebenen Grundsteuerforderungen (Grundsteuer B)	9,39	0,00	0,00	0,00
		59890700 Erstattung zuviel gezahlte Stromkosten aus Vorjahren	843,86	1.600,00	0,00	1.600,00
		59895421 Periodenfremde Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen vom Land	0,00	0,00	60.268,83	-60.268,83
		59895427 sonstige periodenfremde Erträge aus Zuschüssen für laufende Zwecke von privaten Unternehmen	151,16	200,00	0,00	200,00
		59895483 periodenfremde Erträge aus Kostenerstattungen von Zweckverbänden und dgl.	128,75	0,00	0,00	0,00
		59896400 periodenfremde Erträge aus zuviel gezahltem Arbeitgeberanteil zur Sozialversicherung Entgeltbereich	0,00	0,00	1.007,31	-1.007,31
		59896451 Periodenfremde Erträge aus überzahlten Aufwendungen ZVK	169,30	0,00	0,00	0,00
		59897010 Erstattung zuviel gezahlter Zuschüsse an übrige Bereiche	6.098,14	0,00	44.365,99	-44.365,99
		59897030 Erstattung von Kfz-Steuer aus Vorjahren	20,83	0,00	0,00	0,00
26.	79	Außerordentliche Aufwendungen	-16.775,48	-7.550,00	-69.777,40	62.227,40
		79410000 Verluste aus dem Abgang von Sachanlagen	-10.362,89	0,00	-30.338,61	30.338,61
		79605100 Stromkostennachzahlungen für Vorjahre	0,00	-2.800,00	0,00	-2.800,00
		79712200 Periodenfremde Zuweisungen für laufende Zwecke an Gemeinden (GV)	0,00	-1.500,00	0,00	-1.500,00
		79760550 Periodenfremde Aufwendungen für Treibstoffe	-123,62	0,00	0,00	0,00
		79760630 Periodenfremde Aufwendungen für Materialaufwand für Einrichtungen und Ausstattungen	-471,73	-600,00	-5,00	-595,00
		79761200 Periodenfremde Aufwendungen für Entwicklungs-, Versuchs- und Konstruktionsarbeiten durch Dritte	0,00	0,00	-35.480,79	35.480,79
		79761640 Periodenfremde Aufwendungen für Instandhaltung von Kfz	-777,95	0,00	0,00	0,00
		79761710 Periodenfremder Aufwand - Ausräumung Alltast	0,00	0,00	-3,46	3,46
		79761790 Periodenfremde andere sonstige Aufwendungen für bezogene Leistungen	-4.647,73	-1.850,00	-830,78	-1.019,22
		79764510 Periodenfremde Aufwendungen an Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	0,00	-300,00	0,00	-300,00



# Ergebnisrechnung 2012

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2011	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2012	Ergebnis des Haushaltsjahres 2012	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres (Sp. 5 ./ Sp. 6)
			- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1	2	3	4	5	6	7
		79769100 <i>Periodenfremde Aufwendungen für Mitgliedsbeiträge</i>	0,00	0,00	-622,10	622,10
		79769200 <i>Periodenfremde Aufwendungen für Schadenersatzleistungen</i>	-391,56	-500,00	0,00	-500,00
		79770300 <i>Periodenfremde Aufwendungen für Kfz-Steuer</i>	0,00	0,00	-1.219,89	1.219,89
		79770900 <i>periodenfremde Aufwendungen für sonstige betriebliche Steuern</i>	0,00	0,00	-1.201,77	1.201,77
		79900000 <i>sonstige außerordentliche Aufwendungen (Auffangkonto)</i>	0,00	0,00	-75,00	75,00
27.	=	<b>Außerordentliches Ergebnis (Position 25 ./ Position 26)</b>	<b>42.679,54</b>	<b>-3.450,00</b>	<b>165.976,32</b>	<b>-169.426,32</b>
28.	=	<b>Jahresergebnis (Position 24 und Position 27)</b>	<b>-1.937.947,38</b>	<b>-1.186.955,00</b>	<b>-1.210.960,17</b>	<b>24.005,17</b>

\*\*\* Ende der Liste "Ergebnisrechnung" \*\*\*

**Teilergebnisrechnung 2012**

Zur Reduzierung des Druckumfangs wird die Teilergebnisrechnung ohne Nullpositionen dargestellt!

Hauptproduktbereich	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich	11	Innere Verwaltung
Produktgruppe	111	Verwaltungssteuerung und -service
Produkt	11101	Geschäftsführung für die Gemeindevertretung, Ortsbeiräte, Ausschüsse, sonstige Beiräte

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2011	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2012	Ergebnis des Haushaltsjahres 2012	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres (Sp. 5 / Sp. 6)
			- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1	2	3	4	5	6	7
11.	62,63,64 0-643,64 7-65	Personalaufwendungen	-32.110,31	-42.400,00	-76.156,16	33.756,16
12.	644-646	Versorgungsaufwendungen	-1.519,39	-10.050,00	-4.606,69	-5.443,31
13.	60,61,67- 69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-33.261,49	-36.150,00	-40.137,96	3.987,96
19.	=	<b>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Positionen 11 bis 18)</b>	<b>-66.891,19</b>	<b>-88.600,00</b>	<b>-120.900,81</b>	<b>32.300,81</b>
20.	=	<b>Verwaltungsergebnis (Position 10 ./ Position 19)</b>	<b>-66.891,19</b>	<b>-88.600,00</b>	<b>-120.900,81</b>	<b>32.300,81</b>
24.	=	<b>Ordentliches Ergebnis (Position 20 und Position 23)</b>	<b>-66.891,19</b>	<b>-88.600,00</b>	<b>-120.900,81</b>	<b>32.300,81</b>
25.	59	Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	175,23	-175,23
27.	=	<b>Außerordentliches Ergebnis (Position 25 ./ Position 26)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>175,23</b>	<b>-175,23</b>
28.	=	<b>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (Position 24 und Position 27)</b>	<b>-66.891,19</b>	<b>-88.600,00</b>	<b>-120.725,58</b>	<b>32.125,58</b>
32.	=	<b>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-66.891,19</b>	<b>-88.600,00</b>	<b>-120.725,58</b>	<b>32.125,58</b>

Hauptproduktbereich 1 Zentrale Verwaltung  
 Produktbereich 11 Innere Verwaltung  
 Produktgruppe 111 Verwaltungssteuerung und -service  
 Produkt 11102 Geschäftsführung für den Gemeindevorstand

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2011	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2012	Ergebnis des Haushaltsjahres 2012	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres (Sp. 5 ./ Sp. 6)
			- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1	2	3	4	5	6	7
1.	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	23,50	-23,50
<b>10.</b>	<b>=</b>	<b>Summe der ordentlichen Erträge (Positionen 1 bis 9)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>23,50</b>	<b>-23,50</b>
11.	62,63,64 0-643,64 7-65	Personalaufwendungen	-75.871,18	-58.300,00	-83.453,80	25.153,80
12.	644-646	Versorgungsaufwendungen	-2.771,79	-22.450,00	-2.951,15	-19.498,85
13.	60,61,67- 69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-30.541,87	-22.450,00	-33.634,98	11.184,98
14.	66	Abschreibungen	-7.608,22	0,00	-8.462,68	8.462,68
18.	70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-142,08	-100,00	-155,00	55,00
<b>19.</b>	<b>=</b>	<b>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Positionen 11 bis 18)</b>	<b>-116.935,14</b>	<b>-103.300,00</b>	<b>-128.657,61</b>	<b>25.357,61</b>
<b>20.</b>	<b>=</b>	<b>Verwaltungsergebnis (Position 10 ./ Position 19)</b>	<b>-116.935,14</b>	<b>-103.300,00</b>	<b>-128.634,11</b>	<b>25.334,11</b>
<b>24.</b>	<b>=</b>	<b>Ordentliches Ergebnis (Position 20 und Position 23)</b>	<b>-116.935,14</b>	<b>-103.300,00</b>	<b>-128.634,11</b>	<b>25.334,11</b>
25.	59	Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	50,00	-50,00
26.	79	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	-622,10	622,10
<b>27.</b>	<b>=</b>	<b>Außerordentliches Ergebnis (Position 25 ./ Position 26)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-572,10</b>	<b>572,10</b>
<b>28.</b>	<b>=</b>	<b>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (Position 24 und Position 27)</b>	<b>-116.935,14</b>	<b>-103.300,00</b>	<b>-129.206,21</b>	<b>25.906,21</b>
30.	96	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	-1.366,76	-12.760,00	-984,70	-11.775,30
<b>31.</b>	<b>=</b>	<b>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen (Position 29 ./ Position 30)</b>	<b>-1.366,76</b>	<b>-12.760,00</b>	<b>-984,70</b>	<b>-11.775,30</b>
<b>32.</b>	<b>=</b>	<b>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-118.301,90</b>	<b>-116.060,00</b>	<b>-130.190,91</b>	<b>14.130,91</b>

Hauptproduktbereich 1 Zentrale Verwaltung  
 Produktbereich 11 Innere Verwaltung  
 Produktgruppe 111 Verwaltungssteuerung und -service  
 Produkt 11103 zentrale Verwaltungssteuerung, Controlling

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2011	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2012	Ergebnis des Haushaltsjahres 2012	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres (Sp. 5 ./ Sp. 6)
			- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1	2	3	4	5	6	7
11.	62,63,64 0-643,64 7-65	Personalaufwendungen	-7.098,61	-78.000,00	-34.966,74	-43.033,26
12.	644-646	Versorgungsaufwendungen	-305,46	-9.200,00	-2.226,73	-6.973,27
13.	60,61,67- 69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-82,11	-1.950,00	-3.612,11	1.662,11
19.	=	<b>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Positionen 11 bis 18)</b>	<b>-7.486,18</b>	<b>-89.150,00</b>	<b>-40.805,58</b>	<b>-48.344,42</b>
20.	=	<b>Verwaltungsergebnis (Position 10 ./ Position 19)</b>	<b>-7.486,18</b>	<b>-89.150,00</b>	<b>-40.805,58</b>	<b>-48.344,42</b>
24.	=	<b>Ordentliches Ergebnis (Position 20 und Position 23)</b>	<b>-7.486,18</b>	<b>-89.150,00</b>	<b>-40.805,58</b>	<b>-48.344,42</b>
28.	=	<b>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (Position 24 und Position 27)</b>	<b>-7.486,18</b>	<b>-89.150,00</b>	<b>-40.805,58</b>	<b>-48.344,42</b>
30.	96	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	-19.140,00	0,00	-19.140,00
31.	=	<b>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen (Position 29 ./ Position 30)</b>	<b>0,00</b>	<b>-19.140,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-19.140,00</b>
32.	=	<b>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-7.486,18</b>	<b>-108.290,00</b>	<b>-40.805,58</b>	<b>-67.484,42</b>

Hauptproduktbereich 1 Zentrale Verwaltung  
 Produktbereich 11 Innere Verwaltung  
 Produktgruppe 111 Verwaltungssteuerung und -service  
 Produkt 11104 Finanzmanagement

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2011	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2012	Ergebnis des Haushaltsjahres 2012	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres (Sp. 5 ./ Sp. 6)
			- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1	2	3	4	5	6	7
2.	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	85,00	300,00	45,00	255,00
<b>10.</b>	<b>=</b>	<b>Summe der ordentlichen Erträge (Positionen 1 bis 9)</b>	<b>85,00</b>	<b>300,00</b>	<b>45,00</b>	<b>255,00</b>
11.	62,63,64 0-643,64 7-65	Personalaufwendungen	-123.773,49	-105.250,00	-119.199,38	13.949,38
12.	644-646	Versorgungsaufwendungen	-6.574,20	-16.250,00	-7.022,74	-9.227,26
13.	60,61,67- 69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-30.596,12	-21.200,00	-33.045,16	11.845,16
14.	66	Abschreibungen	-1.478,65	0,00	-1.542,40	1.542,40
<b>19.</b>	<b>=</b>	<b>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Positionen 11 bis 18)</b>	<b>-162.422,46</b>	<b>-142.700,00</b>	<b>-160.809,68</b>	<b>18.109,68</b>
<b>20.</b>	<b>=</b>	<b>Verwaltungsergebnis (Position 10 ./ Position 19)</b>	<b>-162.337,46</b>	<b>-142.400,00</b>	<b>-160.764,68</b>	<b>18.364,68</b>
<b>24.</b>	<b>=</b>	<b>Ordentliches Ergebnis (Position 20 und Position 23)</b>	<b>-162.337,46</b>	<b>-142.400,00</b>	<b>-160.764,68</b>	<b>18.364,68</b>
<b>28.</b>	<b>=</b>	<b>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (Position 24 und Position 27)</b>	<b>-162.337,46</b>	<b>-142.400,00</b>	<b>-160.764,68</b>	<b>18.364,68</b>
29.	95	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	356,39	-356,39
30.	96	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	-278,00	-12.760,00	-362,00	-12.398,00
<b>31.</b>	<b>=</b>	<b>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen (Position 29 ./ Position 30)</b>	<b>-278,00</b>	<b>-12.760,00</b>	<b>-5,61</b>	<b>-12.754,39</b>
<b>32.</b>	<b>=</b>	<b>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-162.615,46</b>	<b>-155.160,00</b>	<b>-160.770,29</b>	<b>5.610,29</b>

Hauptproduktbereich 1 Zentrale Verwaltung  
 Produktbereich 11 Innere Verwaltung  
 Produktgruppe 111 Verwaltungssteuerung und -service  
 Produkt 11105 Personalmanagement

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2011	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2012	Ergebnis des Haushaltsjahres 2012	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres (Sp. 5 / Sp. 6)
			- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1	2	3	4	5	6	7
3.	548-549	Kostensersatzleistungen und -erstattungen	35.438,00	20.000,00	29.513,00	-9.513,00
7.	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	3.400,00	-3.400,00
9.	53	Sonstige ordentliche Erträge	357.199,82	0,00	137.029,19	-137.029,19
<b>10.</b>	<b>=</b>	<b>Summe der ordentlichen Erträge (Positionen 1 bis 9)</b>	<b>392.637,82</b>	<b>20.000,00</b>	<b>169.942,19</b>	<b>-149.942,19</b>
11.	62,63,64 0-643,64 7-65	Personalaufwendungen	-136.679,19	-108.200,00	-160.632,07	52.432,07
12.	644-646	Versorgungsaufwendungen	-597.655,95	-58.600,00	-282.431,29	223.831,29
13.	60,61,67- 69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-46.608,73	-49.500,00	-48.176,85	-1.323,15
14.	66	Abschreibungen	-53,07	0,00	-563,60	563,60
15.	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	-305,75	0,00	0,00	0,00
16.	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0,00	-200,00	0,00	-200,00
<b>19.</b>	<b>=</b>	<b>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Positionen 11 bis 18)</b>	<b>-781.302,69</b>	<b>-216.500,00</b>	<b>-491.803,81</b>	<b>275.303,81</b>
<b>20.</b>	<b>=</b>	<b>Verwaltungsergebnis (Position 10 / Position 19)</b>	<b>-388.664,87</b>	<b>-196.500,00</b>	<b>-321.861,62</b>	<b>125.361,62</b>
21.	56,57	Finanzerträge	167,69	200,00	129,34	70,66
<b>23.</b>	<b>=</b>	<b>Finanzergebnis (Position 21 / Position 22)</b>	<b>167,69</b>	<b>200,00</b>	<b>129,34</b>	<b>70,66</b>
<b>24.</b>	<b>=</b>	<b>Ordentliches Ergebnis (Position 20 und Position 23)</b>	<b>-388.497,18</b>	<b>-196.300,00</b>	<b>-321.732,28</b>	<b>125.432,28</b>
25.	59	Außerordentliche Erträge	66,91	0,00	827,71	-827,71
<b>27.</b>	<b>=</b>	<b>Außerordentliches Ergebnis (Position 25 / Position 26)</b>	<b>66,91</b>	<b>0,00</b>	<b>827,71</b>	<b>-827,71</b>
<b>28.</b>	<b>=</b>	<b>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (Position 24 und Position 27)</b>	<b>-388.430,27</b>	<b>-196.300,00</b>	<b>-320.904,57</b>	<b>124.604,57</b>
30.	96	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	-8,00	-6.380,00	-148,00	-6.232,00
<b>31.</b>	<b>=</b>	<b>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen (Position 29 / Position 30)</b>	<b>-8,00</b>	<b>-6.380,00</b>	<b>-148,00</b>	<b>-6.232,00</b>
<b>32.</b>	<b>=</b>	<b>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-388.438,27</b>	<b>-202.680,00</b>	<b>-321.052,57</b>	<b>118.372,57</b>



Hauptproduktbereich 1 Zentrale Verwaltung  
 Produktbereich 11 Innere Verwaltung  
 Produktgruppe 111 Verwaltungssteuerung und -service  
 Produkt 11106 Personalvertretung

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2011	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2012	Ergebnis des Haushaltsjahres 2012	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres (Sp. 5 ./ Sp. 6)
			- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1	2	3	4	5	6	7
11.	62,63,64 0-643,64 7-65	Personalaufwendungen	-1.888,71	-5.000,00	-4.630,90	-369,10
12.	644-646	Versorgungsaufwendungen	-136,72	-800,00	-358,50	-441,50
13.	60,61,67- 69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-532,14	-1.150,00	-431,33	-718,67
19.	=	<b>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Positionen 11 bis 18)</b>	<b>-2.557,57</b>	<b>-6.950,00</b>	<b>-5.420,73</b>	<b>-1.529,27</b>
20.	=	<b>Verwaltungsergebnis (Position 10 ./ Position 19)</b>	<b>-2.557,57</b>	<b>-6.950,00</b>	<b>-5.420,73</b>	<b>-1.529,27</b>
24.	=	<b>Ordentliches Ergebnis (Position 20 und Position 23)</b>	<b>-2.557,57</b>	<b>-6.950,00</b>	<b>-5.420,73</b>	<b>-1.529,27</b>
28.	=	<b>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (Position 24 und Position 27)</b>	<b>-2.557,57</b>	<b>-6.950,00</b>	<b>-5.420,73</b>	<b>-1.529,27</b>
32.	=	<b>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-2.557,57</b>	<b>-6.950,00</b>	<b>-5.420,73</b>	<b>-1.529,27</b>

Hauptproduktbereich 1 Zentrale Verwaltung  
 Produktbereich 11 Innere Verwaltung  
 Produktgruppe 111 Verwaltungssteuerung und -service  
 Produkt 11107 Förderung der Gleichstellung der Frau

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2011	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2012	Ergebnis des Haushaltsjahres 2012	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres (Sp. 5 ./ Sp. 6)
			- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1	2	3	4	5	6	7
13.	60,61,67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	-300,00	0,00	-300,00
19.	=	<b>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Positionen 11 bis 18)</b>	<b>0,00</b>	<b>-300,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-300,00</b>
20.	=	<b>Verwaltungsergebnis (Position 10 ./ Position 19)</b>	<b>0,00</b>	<b>-300,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-300,00</b>
24.	=	<b>Ordentliches Ergebnis (Position 20 und Position 23)</b>	<b>0,00</b>	<b>-300,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-300,00</b>
28.	=	<b>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (Position 24 und Position 27)</b>	<b>0,00</b>	<b>-300,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-300,00</b>
32.	=	<b>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>0,00</b>	<b>-300,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-300,00</b>

Hauptproduktbereich 1 Zentrale Verwaltung  
 Produktbereich 11 Innere Verwaltung  
 Produktgruppe 111 Verwaltungssteuerung und -service  
 Produkt 11108 Immobilienmanagement

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2011	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2012	Ergebnis des Haushaltsjahres 2012	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres (Sp. 5 ./ Sp. 6)
			- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1	2	3	4	5	6	7
1.	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.400,00	3.400,00	2.400,00	1.000,00
2.	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	200,00	30,65	169,35
4.	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	15.544,00	-15.544,00
8.	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	248,00	0,00	1.488,00	-1.488,00
<b>10.</b>	<b>=</b>	<b>Summe der ordentlichen Erträge (Positionen 1 bis 9)</b>	<b>2.648,00</b>	<b>3.600,00</b>	<b>19.462,65</b>	<b>-15.862,65</b>
11.	62,63,64 0-643,64 7-65	Personalaufwendungen	-93.303,18	-78.000,00	-82.049,67	4.049,67
12.	644-646	Versorgungsaufwendungen	-6.338,80	-5.850,00	-5.791,21	-58,79
13.	60,61,67- 69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-134.792,92	-97.700,00	-138.932,43	41.232,43
14.	66	Abschreibungen	-16.731,34	-16.100,00	-125.632,14	109.532,14
18.	70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-924,86	-1.000,00	-395,92	-604,08
<b>19.</b>	<b>=</b>	<b>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Positionen 11 bis 18)</b>	<b>-252.091,10</b>	<b>-198.650,00</b>	<b>-352.801,37</b>	<b>154.151,37</b>
<b>20.</b>	<b>=</b>	<b>Verwaltungsergebnis (Position 10 ./ Position 19)</b>	<b>-249.443,10</b>	<b>-195.050,00</b>	<b>-333.338,72</b>	<b>138.288,72</b>
<b>24.</b>	<b>=</b>	<b>Ordentliches Ergebnis (Position 20 und Position 23)</b>	<b>-249.443,10</b>	<b>-195.050,00</b>	<b>-333.338,72</b>	<b>138.288,72</b>
25.	59	Außerordentliche Erträge	39.205,29	1.500,00	34.097,43	-32.597,43
26.	79	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	-500,00	0,00	-500,00
<b>27.</b>	<b>=</b>	<b>Außerordentliches Ergebnis (Position 25 ./ Position 26)</b>	<b>39.205,29</b>	<b>1.000,00</b>	<b>34.097,43</b>	<b>-33.097,43</b>
<b>28.</b>	<b>=</b>	<b>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (Position 24 und Position 27)</b>	<b>-210.237,81</b>	<b>-194.050,00</b>	<b>-299.241,29</b>	<b>105.191,29</b>
29.	95	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	137,60	-137,60
30.	96	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	-420.411,00	0,00	-449.267,00	449.267,00
<b>31.</b>	<b>=</b>	<b>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen (Position 29 ./ Position 30)</b>	<b>-420.411,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-449.129,40</b>	<b>449.129,40</b>
<b>32.</b>	<b>=</b>	<b>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-630.648,81</b>	<b>-194.050,00</b>	<b>-748.370,69</b>	<b>554.320,69</b>

Hauptproduktbereich 1 Zentrale Verwaltung  
 Produktbereich 11 Innere Verwaltung  
 Produktgruppe 111 Verwaltungssteuerung und -service  
 Produkt 11109 lokale Agenda

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2011	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2012	Ergebnis des Haushaltsjahres 2012	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres (Sp. 5 ./ Sp. 6)
			- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1	2	3	4	5	6	7
11.	62,63,64 0-643,64 7-65	Personalaufwendungen	-9.437,36	-9.000,00	-4.806,29	-4.193,71
12.	644-646	Versorgungsaufwendungen	-617,87	-675,00	-284,43	-390,57
13.	60,61,67- 69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.163,59	-400,00	0,00	-400,00
19.	=	<b>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Positionen 11 bis 18)</b>	<b>-11.218,82</b>	<b>-10.075,00</b>	<b>-5.090,72</b>	<b>-4.984,28</b>
20.	=	<b>Verwaltungsergebnis (Position 10 ./ Position 19)</b>	<b>-11.218,82</b>	<b>-10.075,00</b>	<b>-5.090,72</b>	<b>-4.984,28</b>
24.	=	<b>Ordentliches Ergebnis (Position 20 und Position 23)</b>	<b>-11.218,82</b>	<b>-10.075,00</b>	<b>-5.090,72</b>	<b>-4.984,28</b>
28.	=	<b>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (Position 24 und Position 27)</b>	<b>-11.218,82</b>	<b>-10.075,00</b>	<b>-5.090,72</b>	<b>-4.984,28</b>
32.	=	<b>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-11.218,82</b>	<b>-10.075,00</b>	<b>-5.090,72</b>	<b>-4.984,28</b>

Hauptproduktbereich 1 Zentrale Verwaltung  
 Produktbereich 11 Innere Verwaltung  
 Produktgruppe 111 Verwaltungssteuerung und -service  
 Produkt 11110 EDV, Technik

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2011	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2012	Ergebnis des Haushaltsjahres 2012	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres (Sp. 5 / Sp. 6)
			- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1	2	3	4	5	6	7
1.	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	50,00	-50,00
<b>10.</b>	<b>=</b>	<b>Summe der ordentlichen Erträge (Positionen 1 bis 9)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>50,00</b>	<b>-50,00</b>
11.	62,63,64 0-643,64 7-65	Personalaufwendungen	-16.677,74	-15.450,00	-13.914,93	-1.535,07
12.	644-646	Versorgungsaufwendungen	-336,44	-7.950,00	-245,66	-7.704,34
13.	60,61,67- 69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-56.411,51	-43.500,00	-48.876,75	5.376,75
14.	66	Abschreibungen	-1.283,36	0,00	-1.705,48	1.705,48
<b>19.</b>	<b>=</b>	<b>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Positionen 11 bis 18)</b>	<b>-74.709,05</b>	<b>-66.900,00</b>	<b>-64.742,82</b>	<b>-2.157,18</b>
<b>20.</b>	<b>=</b>	<b>Verwaltungsergebnis (Position 10 / Position 19)</b>	<b>-74.709,05</b>	<b>-66.900,00</b>	<b>-64.692,82</b>	<b>-2.207,18</b>
<b>24.</b>	<b>=</b>	<b>Ordentliches Ergebnis (Position 20 und Position 23)</b>	<b>-74.709,05</b>	<b>-66.900,00</b>	<b>-64.692,82</b>	<b>-2.207,18</b>
25.	59	Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	131,03	-131,03
<b>27.</b>	<b>=</b>	<b>Außerordentliches Ergebnis (Position 25 / Position 26)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>131,03</b>	<b>-131,03</b>
<b>28.</b>	<b>=</b>	<b>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (Position 24 und Position 27)</b>	<b>-74.709,05</b>	<b>-66.900,00</b>	<b>-64.561,79</b>	<b>-2.338,21</b>
29.	95	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	66.750,00	0,00	66.750,00
30.	96	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	-111,00	0,00	-104,00	104,00
<b>31.</b>	<b>=</b>	<b>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen (Position 29 / Position 30)</b>	<b>-111,00</b>	<b>66.750,00</b>	<b>-104,00</b>	<b>66.854,00</b>
<b>32.</b>	<b>=</b>	<b>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-74.820,05</b>	<b>-150,00</b>	<b>-64.665,79</b>	<b>64.515,79</b>

Hauptproduktbereich 1 Zentrale Verwaltung  
 Produktbereich 11 Innere Verwaltung  
 Produktgruppe 111 Verwaltungssteuerung und -service  
 Produkt 11111 zentrale Dienste

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2011	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2012	Ergebnis des Haushaltsjahres 2012	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres (Sp. 5 ./ Sp. 6)
			- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1	2	3	4	5	6	7
1.	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	656,63	1.000,00	559,85	440,15
9.	53	Sonstige ordentliche Erträge	1.263,37	0,00	0,00	0,00
<b>10.</b>	<b>=</b>	<b>Summe der ordentlichen Erträge (Positionen 1 bis 9)</b>	<b>1.920,00</b>	<b>1.000,00</b>	<b>559,85</b>	<b>440,15</b>
11.	62,63,64 0-643,64 7-65	Personalaufwendungen	-34.821,02	-46.200,00	-55.310,11	9.110,11
12.	644-646	Versorgungsaufwendungen	-2.982,20	-3.465,00	-4.750,26	1.285,26
13.	60,61,67- 69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-86.867,94	-70.800,00	-74.319,55	3.519,55
14.	66	Abschreibungen	-1.780,36	0,00	-1.518,08	1.518,08
<b>19.</b>	<b>=</b>	<b>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Positionen 11 bis 18)</b>	<b>-126.451,52</b>	<b>-120.465,00</b>	<b>-135.898,00</b>	<b>15.433,00</b>
<b>20.</b>	<b>=</b>	<b>Verwaltungsergebnis (Position 10 ./ Position 19)</b>	<b>-124.531,52</b>	<b>-119.465,00</b>	<b>-135.338,15</b>	<b>15.873,15</b>
<b>24.</b>	<b>=</b>	<b>Ordentliches Ergebnis (Position 20 und Position 23)</b>	<b>-124.531,52</b>	<b>-119.465,00</b>	<b>-135.338,15</b>	<b>15.873,15</b>
<b>28.</b>	<b>=</b>	<b>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (Position 24 und Position 27)</b>	<b>-124.531,52</b>	<b>-119.465,00</b>	<b>-135.338,15</b>	<b>15.873,15</b>
29.	95	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	86.450,00	0,00	86.450,00
30.	96	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	-40,00	0,00	-23,00	23,00
<b>31.</b>	<b>=</b>	<b>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen (Position 29 ./ Position 30)</b>	<b>-40,00</b>	<b>86.450,00</b>	<b>-23,00</b>	<b>86.473,00</b>
<b>32.</b>	<b>=</b>	<b>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-124.571,52</b>	<b>-33.015,00</b>	<b>-135.361,15</b>	<b>102.346,15</b>

Hauptproduktbereich 1 Zentrale Verwaltung  
 Produktbereich 11 Innere Verwaltung  
 Produktgruppe 111 Verwaltungssteuerung und -service  
 Produkt 11112 Städtepartnerschaften, internationale Kontakte

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2011	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2012	Ergebnis des Haushaltsjahres 2012	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres (Sp. 5 ./ Sp. 6)
			- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1	2	3	4	5	6	7
11.	62,63,64 0-643,64 7-65	Personalaufwendungen	-5.352,10	-4.700,00	-5.438,80	738,80
12.	644-646	Versorgungsaufwendungen	0,00	-2.030,00	0,00	-2.030,00
13.	60,61,67- 69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-809,40	-950,00	-215,00	-735,00
15.	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	-2.345,17	-3.000,00	-2.445,17	-554,83
19.	=	<b>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Positionen 11 bis 18)</b>	<b>-8.506,67</b>	<b>-10.680,00</b>	<b>-8.098,97</b>	<b>-2.581,03</b>
20.	=	<b>Verwaltungsergebnis (Position 10 ./ Position 19)</b>	<b>-8.506,67</b>	<b>-10.680,00</b>	<b>-8.098,97</b>	<b>-2.581,03</b>
24.	=	<b>Ordentliches Ergebnis (Position 20 und Position 23)</b>	<b>-8.506,67</b>	<b>-10.680,00</b>	<b>-8.098,97</b>	<b>-2.581,03</b>
28.	=	<b>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (Position 24 und Position 27)</b>	<b>-8.506,67</b>	<b>-10.680,00</b>	<b>-8.098,97</b>	<b>-2.581,03</b>
32.	=	<b>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-8.506,67</b>	<b>-10.680,00</b>	<b>-8.098,97</b>	<b>-2.581,03</b>



Hauptproduktbereich 1 Zentrale Verwaltung  
 Produktbereich 11 Innere Verwaltung  
 Produktgruppe 111 Verwaltungssteuerung und -service  
 Produkt 11113 Durchführung von Kassenangelegenheiten

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2011	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2012	Ergebnis des Haushaltsjahres 2012	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres (Sp. 5 ./ Sp. 6)
			- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1	2	3	4	5	6	7
2.	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	75,00	150,00	37,50	112,50
3.	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	764,99	750,00	818,83	-68,83
<b>10.</b>	<b>=</b>	<b>Summe der ordentlichen Erträge (Positionen 1 bis 9)</b>	<b>839,99</b>	<b>900,00</b>	<b>856,33</b>	<b>43,67</b>
11.	62,63,64 0-643,64 7-65	Personalaufwendungen	-122.947,87	-108.350,00	-113.598,20	5.248,20
12.	644-646	Versorgungsaufwendungen	-9.696,04	-8.100,00	-8.428,11	328,11
13.	60,61,67- 69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-10.661,30	-9.220,00	-11.443,51	2.223,51
14.	66	Abschreibungen	-301,23	0,00	-301,23	301,23
<b>19.</b>	<b>=</b>	<b>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Positionen 11 bis 18)</b>	<b>-143.606,44</b>	<b>-125.670,00</b>	<b>-133.771,05</b>	<b>8.101,05</b>
<b>20.</b>	<b>=</b>	<b>Verwaltungsergebnis (Position 10 ./ Position 19)</b>	<b>-142.766,45</b>	<b>-124.770,00</b>	<b>-132.914,72</b>	<b>8.144,72</b>
21.	56,57	Finanzerträge	8.897,80	10.000,00	8.699,96	1.300,04
<b>23.</b>	<b>=</b>	<b>Finanzergebnis (Position 21 ./ Position 22)</b>	<b>8.897,80</b>	<b>10.000,00</b>	<b>8.699,96</b>	<b>1.300,04</b>
<b>24.</b>	<b>=</b>	<b>Ordentliches Ergebnis (Position 20 und Position 23)</b>	<b>-133.868,65</b>	<b>-114.770,00</b>	<b>-124.214,76</b>	<b>9.444,76</b>
25.	59	Außerordentliche Erträge	2.205,94	500,00	764,00	-264,00
26.	79	Außerordentliche Aufwendungen	-2.785,38	0,00	-519,63	519,63
<b>27.</b>	<b>=</b>	<b>Außerordentliches Ergebnis (Position 25 ./ Position 26)</b>	<b>-579,44</b>	<b>500,00</b>	<b>244,37</b>	<b>255,63</b>
<b>28.</b>	<b>=</b>	<b>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (Position 24 und Position 27)</b>	<b>-134.448,09</b>	<b>-114.270,00</b>	<b>-123.970,39</b>	<b>9.700,39</b>
30.	96	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	-54,00	-19.140,00	-38,00	-19.102,00
<b>31.</b>	<b>=</b>	<b>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen (Position 29 ./ Position 30)</b>	<b>-54,00</b>	<b>-19.140,00</b>	<b>-38,00</b>	<b>-19.102,00</b>
<b>32.</b>	<b>=</b>	<b>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-134.502,09</b>	<b>-133.410,00</b>	<b>-124.008,39</b>	<b>-9.401,61</b>

Hauptproduktbereich 1 Zentrale Verwaltung  
 Produktbereich 11 Innere Verwaltung  
 Produktgruppe 111 Verwaltungssteuerung und -service  
 Produkt 11114 Bauhof

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2011	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2012	Ergebnis des Haushaltsjahres 2012	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres (Sp. 5 / Sp. 6)
			- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1	2	3	4	5	6	7
1.	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.323,55	4.500,00	2.990,25	1.509,75
3.	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	2.023,35	1.000,00	2.109,45	-1.109,45
7.	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	2.183,26	2.600,00	0,00	2.600,00
8.	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	0,00	0,00	3.659,17	-3.659,17
9.	53	Sonstige ordentliche Erträge	114,00	0,00	0,00	0,00
<b>10.</b>	<b>=</b>	<b>Summe der ordentlichen Erträge (Positionen 1 bis 9)</b>	<b>5.644,16</b>	<b>8.100,00</b>	<b>8.758,87</b>	<b>-658,87</b>
11.	62,63,64 0-643,64 7-65	Personalaufwendungen	-43.667,30	-14.300,00	-31.859,54	17.559,54
12.	644-646	Versorgungsaufwendungen	-2.536,83	-900,00	-2.230,95	1.330,95
13.	60,61,67- 69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-95.537,43	-98.170,00	-94.227,52	-3.942,48
14.	66	Abschreibungen	-35.346,84	-17.500,00	-34.510,47	17.010,47
18.	70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-2.238,64	-1.550,00	-2.244,05	694,05
<b>19.</b>	<b>=</b>	<b>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Positionen 11 bis 18)</b>	<b>-179.327,04</b>	<b>-132.420,00</b>	<b>-165.072,53</b>	<b>32.652,53</b>
<b>20.</b>	<b>=</b>	<b>Verwaltungsergebnis (Position 10 / Position 19)</b>	<b>-173.682,88</b>	<b>-124.320,00</b>	<b>-156.313,66</b>	<b>31.993,66</b>
22.	77	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-724,72	0,00	0,00	0,00
<b>23.</b>	<b>=</b>	<b>Finanzergebnis (Position 21 / Position 22)</b>	<b>-724,72</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>24.</b>	<b>=</b>	<b>Ordentliches Ergebnis (Position 20 und Position 23)</b>	<b>-174.407,60</b>	<b>-124.320,00</b>	<b>-156.313,66</b>	<b>31.993,66</b>
25.	59	Außerordentliche Erträge	0,00	100,00	0,00	100,00
<b>27.</b>	<b>=</b>	<b>Außerordentliches Ergebnis (Position 25 / Position 26)</b>	<b>0,00</b>	<b>100,00</b>	<b>0,00</b>	<b>100,00</b>
<b>28.</b>	<b>=</b>	<b>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (Position 24 und Position 27)</b>	<b>-174.407,60</b>	<b>-124.220,00</b>	<b>-156.313,66</b>	<b>32.093,66</b>
29.	95	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	3.200,50	125.420,00	0,00	125.420,00
30.	96	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	-33.393,44	0,00	-27.716,73	27.716,73
<b>31.</b>	<b>=</b>	<b>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen (Position 29 / Position 30)</b>	<b>-30.192,94</b>	<b>125.420,00</b>	<b>-27.716,73</b>	<b>153.136,73</b>
<b>32.</b>	<b>=</b>	<b>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-204.600,54</b>	<b>1.200,00</b>	<b>-184.030,39</b>	<b>185.230,39</b>

Hauptproduktbereich	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich	11	Innere Verwaltung
Produktgruppe	111	Verwaltungssteuerung und -service
Produkt	11115	Gewährleistung des Arbeitsschutzes und der Arbeitssicherheit

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2011	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2012	Ergebnis des Haushaltsjahres 2012	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres (Sp. 5 ./ Sp. 6)
			- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1	2	3	4	5	6	7
11.	62,63,64 0-643,64 7-65	Personalaufwendungen	-8.451,04	-15.500,00	-14.999,47	-500,53
12.	644-646	Versorgungsaufwendungen	-457,86	-900,00	-950,99	50,99
13.	60,61,67- 69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	-1.250,00	0,00	-1.250,00
19.	=	<b>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Positionen 11 bis 18)</b>	<b>-8.908,90</b>	<b>-17.650,00</b>	<b>-15.950,46</b>	<b>-1.699,54</b>
20.	=	<b>Verwaltungsergebnis (Position 10 ./ Position 19)</b>	<b>-8.908,90</b>	<b>-17.650,00</b>	<b>-15.950,46</b>	<b>-1.699,54</b>
24.	=	<b>Ordentliches Ergebnis (Position 20 und Position 23)</b>	<b>-8.908,90</b>	<b>-17.650,00</b>	<b>-15.950,46</b>	<b>-1.699,54</b>
28.	=	<b>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (Position 24 und Position 27)</b>	<b>-8.908,90</b>	<b>-17.650,00</b>	<b>-15.950,46</b>	<b>-1.699,54</b>
32.	=	<b>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-8.908,90</b>	<b>-17.650,00</b>	<b>-15.950,46</b>	<b>-1.699,54</b>

Hauptproduktbereich 1 Zentrale Verwaltung  
 Produktbereich 12 Sicherheit und Ordnung  
 Produktgruppe 121 Statistik und Wahlen  
 Produkt 12101 Wahlen

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2011	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2012	Ergebnis des Haushaltsjahres 2012	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres (Sp. 5 / Sp. 6)
			- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1	2	3	4	5	6	7
3.	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	1.045,83	0,00	0,00	0,00
10.	=	<b>Summe der ordentlichen Erträge (Positionen 1 bis 9)</b>	<b>1.045,83</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
11.	62,63,64 0-643,64 7-65	Personalaufwendungen	-11.237,70	-1.800,00	-900,19	-899,81
12.	644-646	Versorgungsaufwendungen	-753,49	-130,00	-65,44	-64,56
13.	60,61,67- 69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-9.476,30	-1.450,00	-589,76	-860,24
14.	66	Abschreibungen	-595,00	0,00	-297,50	297,50
19.	=	<b>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Positionen 11 bis 18)</b>	<b>-22.062,49</b>	<b>-3.380,00</b>	<b>-1.852,89</b>	<b>-1.527,11</b>
20.	=	<b>Verwaltungsergebnis (Position 10 / Position 19)</b>	<b>-21.016,66</b>	<b>-3.380,00</b>	<b>-1.852,89</b>	<b>-1.527,11</b>
24.	=	<b>Ordentliches Ergebnis (Position 20 und Position 23)</b>	<b>-21.016,66</b>	<b>-3.380,00</b>	<b>-1.852,89</b>	<b>-1.527,11</b>
28.	=	<b>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (Position 24 und Position 27)</b>	<b>-21.016,66</b>	<b>-3.380,00</b>	<b>-1.852,89</b>	<b>-1.527,11</b>
30.	96	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	-15,00	0,00	0,00	0,00
31.	=	<b>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen (Position 29 / Position 30)</b>	<b>-15,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
32.	=	<b>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-21.031,66</b>	<b>-3.380,00</b>	<b>-1.852,89</b>	<b>-1.527,11</b>

Hauptproduktbereich 1 Zentrale Verwaltung  
 Produktbereich 12 Sicherheit und Ordnung  
 Produktgruppe 122 Ordnungsangelegenheiten  
 Produkt 12201 Aufrechterhaltung der öffentlichen Sicherheit und Ordnung

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2011	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2012	Ergebnis des Haushaltsjahres 2012	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres (Sp. 5 / Sp. 6)
			- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1	2	3	4	5	6	7
2.	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	14.015,50	13.000,00	13.755,06	-755,06
3.	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	0,00	350,00	2.528,28	-2.178,28
9.	53	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	569,80	-569,80
<b>10.</b>	<b>=</b>	<b>Summe der ordentlichen Erträge (Positionen 1 bis 9)</b>	<b>14.015,50</b>	<b>13.350,00</b>	<b>16.853,14</b>	<b>-3.503,14</b>
11.	62,63,64 0-643,64 7-65	Personalaufwendungen	-101.996,43	-110.000,00	-56.958,67	-53.041,33
12.	644-646	Versorgungsaufwendungen	-7.117,10	-11.050,00	-3.716,23	-7.333,77
13.	60,61,67- 69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-11.488,12	-19.350,00	-15.640,98	-3.709,02
14.	66	Abschreibungen	-5.400,87	0,00	-6.049,64	6.049,64
15.	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	-31.790,28	-33.100,00	-52.535,25	19.435,25
18.	70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-78,30	-100,00	-87,70	-12,30
<b>19.</b>	<b>=</b>	<b>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Positionen 11 bis 18)</b>	<b>-157.871,10</b>	<b>-173.600,00</b>	<b>-134.988,47</b>	<b>-38.611,53</b>
<b>20.</b>	<b>=</b>	<b>Verwaltungsergebnis (Position 10 / Position 19)</b>	<b>-143.855,60</b>	<b>-160.250,00</b>	<b>-118.135,33</b>	<b>-42.114,67</b>
<b>24.</b>	<b>=</b>	<b>Ordentliches Ergebnis (Position 20 und Position 23)</b>	<b>-143.855,60</b>	<b>-160.250,00</b>	<b>-118.135,33</b>	<b>-42.114,67</b>
25.	59	Außerordentliche Erträge	630,30	0,00	1.572,22	-1.572,22
26.	79	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	-75,00	75,00
<b>27.</b>	<b>=</b>	<b>Außerordentliches Ergebnis (Position 25 / Position 26)</b>	<b>630,30</b>	<b>0,00</b>	<b>1.497,22</b>	<b>-1.497,22</b>
<b>28.</b>	<b>=</b>	<b>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (Position 24 und Position 27)</b>	<b>-143.225,30</b>	<b>-160.250,00</b>	<b>-116.638,11</b>	<b>-43.611,89</b>
30.	96	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	-1.374,00	-21.410,00	-1.556,00	-19.854,00
<b>31.</b>	<b>=</b>	<b>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen (Position 29 / Position 30)</b>	<b>-1.374,00</b>	<b>-21.410,00</b>	<b>-1.556,00</b>	<b>-19.854,00</b>
<b>32.</b>	<b>=</b>	<b>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-144.599,30</b>	<b>-181.660,00</b>	<b>-118.194,11</b>	<b>-63.465,89</b>

Hauptproduktbereich 1 Zentrale Verwaltung  
 Produktbereich 12 Sicherheit und Ordnung  
 Produktgruppe 122 Ordnungsangelegenheiten  
 Produkt 12202 Meldewesen und Bürgerservice

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2011	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2012	Ergebnis des Haushaltsjahres 2012	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres (Sp. 5 ./ Sp. 6)
			- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1	2	3	4	5	6	7
1.	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	346,95	400,00	364,46	35,54
2.	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	78.040,37	65.500,00	68.983,88	-3.483,88
3.	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	3.121,50	1.000,00	3.195,90	-2.195,90
<b>10.</b>	<b>=</b>	<b>Summe der ordentlichen Erträge (Positionen 1 bis 9)</b>	<b>81.508,82</b>	<b>66.900,00</b>	<b>72.544,24</b>	<b>-5.644,24</b>
11.	62,63,64 0-643,64 7-65	Personalaufwendungen	-91.406,19	-132.000,00	-152.485,48	20.485,48
12.	644-646	Versorgungsaufwendungen	-6.504,47	-9.900,00	-10.926,96	1.026,96
13.	60,61,67- 69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-63.956,43	-56.200,00	-62.384,05	6.184,05
14.	66	Abschreibungen	-1.070,79	0,00	-1.289,32	1.289,32
<b>19.</b>	<b>=</b>	<b>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Positionen 11 bis 18)</b>	<b>-162.937,88</b>	<b>-198.100,00</b>	<b>-227.085,81</b>	<b>28.985,81</b>
<b>20.</b>	<b>=</b>	<b>Verwaltungsergebnis (Position 10 ./ Position 19)</b>	<b>-81.429,06</b>	<b>-131.200,00</b>	<b>-154.541,57</b>	<b>23.341,57</b>
<b>24.</b>	<b>=</b>	<b>Ordentliches Ergebnis (Position 20 und Position 23)</b>	<b>-81.429,06</b>	<b>-131.200,00</b>	<b>-154.541,57</b>	<b>23.341,57</b>
25.	59	Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	22,00	-22,00
26.	79	Außerordentliche Aufwendungen	-636,97	0,00	0,00	0,00
<b>27.</b>	<b>=</b>	<b>Außerordentliches Ergebnis (Position 25 ./ Position 26)</b>	<b>-636,97</b>	<b>0,00</b>	<b>22,00</b>	<b>-22,00</b>
<b>28.</b>	<b>=</b>	<b>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (Position 24 und Position 27)</b>	<b>-82.066,03</b>	<b>-131.200,00</b>	<b>-154.519,57</b>	<b>23.319,57</b>
30.	96	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	-49,00	-25.520,00	-273,00	-25.247,00
<b>31.</b>	<b>=</b>	<b>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen (Position 29 ./ Position 30)</b>	<b>-49,00</b>	<b>-25.520,00</b>	<b>-273,00</b>	<b>-25.247,00</b>
<b>32.</b>	<b>=</b>	<b>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-82.115,03</b>	<b>-156.720,00</b>	<b>-154.792,57</b>	<b>-1.927,43</b>

Hauptproduktbereich 1 Zentrale Verwaltung  
 Produktbereich 12 Sicherheit und Ordnung  
 Produktgruppe 122 Ordnungsangelegenheiten  
 Produkt 12203 Personenstandswesen

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2011	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2012	Ergebnis des Haushaltsjahres 2012	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres (Sp. 5 ./ Sp. 6)
			- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1	2	3	4	5	6	7
1.	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	400,00	300,00	496,45	-196,45
2.	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	6.280,85	5.000,00	6.873,00	-1.873,00
3.	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	23,80	100,00	49,35	50,65
<b>10.</b>	<b>=</b>	<b>Summe der ordentlichen Erträge (Positionen 1 bis 9)</b>	<b>6.704,65</b>	<b>5.400,00</b>	<b>7.418,80</b>	<b>-2.018,80</b>
11.	62,63,64 0-643,64 7-65	Personalaufwendungen	-34.892,44	-50.300,00	-36.533,57	-13.766,43
12.	644-646	Versorgungsaufwendungen	-16,07	-27.600,00	-73,76	-27.526,24
13.	60,61,67- 69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-5.102,21	-8.950,00	-7.349,31	-1.600,69
<b>19.</b>	<b>=</b>	<b>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Positionen 11 bis 18)</b>	<b>-40.010,72</b>	<b>-86.850,00</b>	<b>-43.956,64</b>	<b>-42.893,36</b>
<b>20.</b>	<b>=</b>	<b>Verwaltungsergebnis (Position 10 ./ Position 19)</b>	<b>-33.306,07</b>	<b>-81.450,00</b>	<b>-36.537,84</b>	<b>-44.912,16</b>
<b>24.</b>	<b>=</b>	<b>Ordentliches Ergebnis (Position 20 und Position 23)</b>	<b>-33.306,07</b>	<b>-81.450,00</b>	<b>-36.537,84</b>	<b>-44.912,16</b>
<b>28.</b>	<b>=</b>	<b>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (Position 24 und Position 27)</b>	<b>-33.306,07</b>	<b>-81.450,00</b>	<b>-36.537,84</b>	<b>-44.912,16</b>
30.	96	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	-6.380,00	0,00	-6.380,00
<b>31.</b>	<b>=</b>	<b>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen (Position 29 ./ Position 30)</b>	<b>0,00</b>	<b>-6.380,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-6.380,00</b>
<b>32.</b>	<b>=</b>	<b>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-33.306,07</b>	<b>-87.830,00</b>	<b>-36.537,84</b>	<b>-51.292,16</b>



Hauptproduktbereich 1 Zentrale Verwaltung  
 Produktbereich 12 Sicherheit und Ordnung  
 Produktgruppe 122 Ordnungsangelegenheiten  
 Produkt 12204 Schiedsamt

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2011	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2012	Ergebnis des Haushaltsjahres 2012	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres (Sp. 5 ./ Sp. 6)
			- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1	2	3	4	5	6	7
2.	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	12,00	50,00	259,90	-209,90
<b>10.</b>	<b>=</b>	<b>Summe der ordentlichen Erträge (Positionen 1 bis 9)</b>	<b>12,00</b>	<b>50,00</b>	<b>259,90</b>	<b>-209,90</b>
11.	62,63,64 0-643,64 7-65	Personalaufwendungen	-1.469,22	0,00	-63,27	63,27
12.	644-646	Versorgungsaufwendungen	-41,96	0,00	0,00	0,00
13.	60,61,67- 69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-978,63	-1.450,00	-1.071,61	-378,39
<b>19.</b>	<b>=</b>	<b>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Positionen 11 bis 18)</b>	<b>-2.489,81</b>	<b>-1.450,00</b>	<b>-1.134,88</b>	<b>-315,12</b>
<b>20.</b>	<b>=</b>	<b>Verwaltungsergebnis (Position 10 ./ Position 19)</b>	<b>-2.477,81</b>	<b>-1.400,00</b>	<b>-874,98</b>	<b>-525,02</b>
<b>24.</b>	<b>=</b>	<b>Ordentliches Ergebnis (Position 20 und Position 23)</b>	<b>-2.477,81</b>	<b>-1.400,00</b>	<b>-874,98</b>	<b>-525,02</b>
<b>28.</b>	<b>=</b>	<b>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (Position 24 und Position 27)</b>	<b>-2.477,81</b>	<b>-1.400,00</b>	<b>-874,98</b>	<b>-525,02</b>
<b>32.</b>	<b>=</b>	<b>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-2.477,81</b>	<b>-1.400,00</b>	<b>-874,98</b>	<b>-525,02</b>

Hauptproduktbereich 1 Zentrale Verwaltung  
 Produktbereich 12 Sicherheit und Ordnung  
 Produktgruppe 122 Ordnungsangelegenheiten  
 Produkt 12205 Ortsgericht

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2011	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2012	Ergebnis des Haushaltsjahres 2012	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres (Sp. 5 ./ Sp. 6)
			- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1	2	3	4	5	6	7
11.	62,63,64 0-643,64 7-65	Personalaufwendungen	-9.221,02	-11.200,00	-11.317,16	117,16
12.	644-646	Versorgungsaufwendungen	-589,25	-1.395,00	-739,54	-655,46
13.	60,61,67- 69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-111,41	-200,00	-108,82	-91,18
19.	=	<b>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Positionen 11 bis 18)</b>	<b>-9.921,68</b>	<b>-12.795,00</b>	<b>-12.165,52</b>	<b>-629,48</b>
20.	=	<b>Verwaltungsergebnis (Position 10 ./ Position 19)</b>	<b>-9.921,68</b>	<b>-12.795,00</b>	<b>-12.165,52</b>	<b>-629,48</b>
24.	=	<b>Ordentliches Ergebnis (Position 20 und Position 23)</b>	<b>-9.921,68</b>	<b>-12.795,00</b>	<b>-12.165,52</b>	<b>-629,48</b>
28.	=	<b>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (Position 24 und Position 27)</b>	<b>-9.921,68</b>	<b>-12.795,00</b>	<b>-12.165,52</b>	<b>-629,48</b>
32.	=	<b>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-9.921,68</b>	<b>-12.795,00</b>	<b>-12.165,52</b>	<b>-629,48</b>

Hauptproduktbereich 1 Zentrale Verwaltung  
 Produktbereich 12 Sicherheit und Ordnung  
 Produktgruppe 126 Brandschutz  
 Produkt 12601 Gewährleistung des Brandschutzes

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2011	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2012	Ergebnis des Haushaltsjahres 2012	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres (Sp. 5 ./ Sp. 6)
			- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1	2	3	4	5	6	7
2.	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	500,00	0,00	500,00
3.	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	20.756,05	12.500,00	19.569,01	-7.069,01
7.	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	0,00	1.500,00	1.450,74	49,26
8.	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	13.888,76	10.000,00	13.888,76	-3.888,76
9.	53	Sonstige ordentliche Erträge	468,33	0,00	2.993,00	-2.993,00
<b>10.</b>	<b>=</b>	<b>Summe der ordentlichen Erträge (Positionen 1 bis 9)</b>	<b>35.113,14</b>	<b>24.500,00</b>	<b>37.901,51</b>	<b>-13.401,51</b>
11.	62,63,64 0-643,64 7-65	Personalaufwendungen	-19.599,88	-16.350,00	-17.825,59	1.475,59
12.	644-646	Versorgungsaufwendungen	-916,94	-2.000,00	-796,92	-1.203,08
13.	60,61,67- 69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-225.520,78	-166.320,00	-240.489,42	74.169,42
14.	66	Abschreibungen	-123.209,87	-42.500,00	-128.003,98	85.503,98
18.	70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-282,34	-200,00	-164,65	-35,35
<b>19.</b>	<b>=</b>	<b>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Positionen 11 bis 18)</b>	<b>-369.529,81</b>	<b>-227.370,00</b>	<b>-387.280,56</b>	<b>159.910,56</b>
<b>20.</b>	<b>=</b>	<b>Verwaltungsergebnis (Position 10 ./ Position 19)</b>	<b>-334.416,67</b>	<b>-202.870,00</b>	<b>-349.379,05</b>	<b>146.509,05</b>
<b>24.</b>	<b>=</b>	<b>Ordentliches Ergebnis (Position 20 und Position 23)</b>	<b>-334.416,67</b>	<b>-202.870,00</b>	<b>-349.379,05</b>	<b>146.509,05</b>
25.	59	Außerordentliche Erträge	296,93	0,00	14.262,27	-14.262,27
26.	79	Außerordentliche Aufwendungen	-901,57	-350,00	0,00	-350,00
<b>27.</b>	<b>=</b>	<b>Außerordentliches Ergebnis (Position 25 ./ Position 26)</b>	<b>-604,64</b>	<b>-350,00</b>	<b>14.262,27</b>	<b>-14.612,27</b>
<b>28.</b>	<b>=</b>	<b>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (Position 24 und Position 27)</b>	<b>-335.021,31</b>	<b>-203.220,00</b>	<b>-335.116,78</b>	<b>131.896,78</b>
29.	95	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	95,76	0,00	0,00	0,00
30.	96	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	-71.079,00	0,00	-69.788,00	69.788,00
<b>31.</b>	<b>=</b>	<b>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen (Position 29 ./ Position 30)</b>	<b>-70.983,24</b>	<b>0,00</b>	<b>-69.788,00</b>	<b>69.788,00</b>
<b>32.</b>	<b>=</b>	<b>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-406.004,55</b>	<b>-203.220,00</b>	<b>-404.904,78</b>	<b>201.684,78</b>

Hauptproduktbereich 1 Zentrale Verwaltung  
 Produktbereich 12 Sicherheit und Ordnung  
 Produktgruppe 127 Rettungsdienst  
 Produkt 12701 Förderung des Rettungsdienstes

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2011	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2012	Ergebnis des Haushaltsjahres 2012	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres (Sp. 5 ./ Sp. 6)
			- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1	2	3	4	5	6	7
11.	62,63,64 0-643,64 7-65	Personalaufwendungen	-442,16	-480,00	-361,33	-118,67
12.	644-646	Versorgungsaufwendungen	-32,09	-35,00	-26,35	-8,65
13.	60,61,67- 69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-3.423,37	-4.500,00	-6.098,93	1.598,93
14.	66	Abschreibungen	-250,00	0,00	-104,17	104,17
19.	=	<b>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Positionen 11 bis 18)</b>	<b>-4.147,62</b>	<b>-5.015,00</b>	<b>-6.590,78</b>	<b>1.575,78</b>
20.	=	<b>Verwaltungsergebnis (Position 10 ./ Position 19)</b>	<b>-4.147,62</b>	<b>-5.015,00</b>	<b>-6.590,78</b>	<b>1.575,78</b>
24.	=	<b>Ordentliches Ergebnis (Position 20 und Position 23)</b>	<b>-4.147,62</b>	<b>-5.015,00</b>	<b>-6.590,78</b>	<b>1.575,78</b>
28.	=	<b>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (Position 24 und Position 27)</b>	<b>-4.147,62</b>	<b>-5.015,00</b>	<b>-6.590,78</b>	<b>1.575,78</b>
30.	96	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	-5,00	0,00	0,00	0,00
31.	=	<b>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen (Position 29 ./ Position 30)</b>	<b>-5,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
32.	=	<b>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-4.152,62</b>	<b>-5.015,00</b>	<b>-6.590,78</b>	<b>1.575,78</b>

Hauptproduktbereich 1 Zentrale Verwaltung  
 Produktbereich 12 Sicherheit und Ordnung  
 Produktgruppe 128 Katastrophenschutz  
 Produkt 12801 Förderung des Katastrophenschutzes

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2011	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2012	Ergebnis des Haushaltsjahres 2012	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres (Sp. 5 ./ Sp. 6)
			- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1	2	3	4	5	6	7
11.	62,63,64 0-643,64 7-65	Personalaufwendungen	-533,10	-480,00	-661,81	181,81
12.	644-646	Versorgungsaufwendungen	-39,00	-35,00	-47,70	12,70
13.	60,61,67- 69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	-550,00	-10.020,70	9.470,70
19.	=	<b>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Positionen 11 bis 18)</b>	<b>-572,10</b>	<b>-1.065,00</b>	<b>-10.730,21</b>	<b>9.665,21</b>
20.	=	<b>Verwaltungsergebnis (Position 10 ./ Position 19)</b>	<b>-572,10</b>	<b>-1.065,00</b>	<b>-10.730,21</b>	<b>9.665,21</b>
24.	=	<b>Ordentliches Ergebnis (Position 20 und Position 23)</b>	<b>-572,10</b>	<b>-1.065,00</b>	<b>-10.730,21</b>	<b>9.665,21</b>
28.	=	<b>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (Position 24 und Position 27)</b>	<b>-572,10</b>	<b>-1.065,00</b>	<b>-10.730,21</b>	<b>9.665,21</b>
32.	=	<b>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-572,10</b>	<b>-1.065,00</b>	<b>-10.730,21</b>	<b>9.665,21</b>

Hauptproduktbereich	2	Schule und Kultur
Produktbereich	25	Kultur und Wissenschaft
Produktgruppe	252	nicht-wissenschaftliche Museen und Sammlungen
Produkt	25201	Museen und Sammlungen

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2011	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2012	Ergebnis des Haushaltsjahres 2012	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres (Sp. 5 ./ Sp. 6)
			- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1	2	3	4	5	6	7
1.	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	200,00	0,00	200,00
2.	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	125,00	0,00	90,20	-90,20
<b>10.</b>	<b>=</b>	<b>Summe der ordentlichen Erträge (Positionen 1 bis 9)</b>	<b>125,00</b>	<b>200,00</b>	<b>90,20</b>	<b>109,80</b>
13.	60,61,67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-35,00	-350,00	-216,26	-133,74
15.	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	-4.599,46	0,00	0,00	0,00
<b>19.</b>	<b>=</b>	<b>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Positionen 11 bis 18)</b>	<b>-4.634,46</b>	<b>-350,00</b>	<b>-216,26</b>	<b>-133,74</b>
<b>20.</b>	<b>=</b>	<b>Verwaltungsergebnis (Position 10 ./ Position 19)</b>	<b>-4.509,46</b>	<b>-150,00</b>	<b>-126,06</b>	<b>-23,94</b>
<b>24.</b>	<b>=</b>	<b>Ordentliches Ergebnis (Position 20 und Position 23)</b>	<b>-4.509,46</b>	<b>-150,00</b>	<b>-126,06</b>	<b>-23,94</b>
<b>28.</b>	<b>=</b>	<b>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (Position 24 und Position 27)</b>	<b>-4.509,46</b>	<b>-150,00</b>	<b>-126,06</b>	<b>-23,94</b>
<b>32.</b>	<b>=</b>	<b>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-4.509,46</b>	<b>-150,00</b>	<b>-126,06</b>	<b>-23,94</b>

Hauptproduktbereich	2	Schule und Kultur
Produktbereich	26	Kultur und Wissenschaft - Theater, Musikpflege, Musikschulen
Produktgruppe	262	Musikpflege
Produkt	26201	Förderung der Musikpflege

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2011	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2012	Ergebnis des Haushaltsjahres 2012	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres (Sp. 5 ./ Sp. 6)
			- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1	2	3	4	5	6	7
13.	60,61,67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	-1.750,00	-426,78	-1.323,22
15.	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	-3.317,43	-1.300,00	-1.535,50	235,50
19.	=	<b>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Positionen 11 bis 18)</b>	<b>-3.317,43</b>	<b>-3.050,00</b>	<b>-1.962,28</b>	<b>-1.087,72</b>
20.	=	<b>Verwaltungsergebnis (Position 10 ./ Position 19)</b>	<b>-3.317,43</b>	<b>-3.050,00</b>	<b>-1.962,28</b>	<b>-1.087,72</b>
24.	=	<b>Ordentliches Ergebnis (Position 20 und Position 23)</b>	<b>-3.317,43</b>	<b>-3.050,00</b>	<b>-1.962,28</b>	<b>-1.087,72</b>
28.	=	<b>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (Position 24 und Position 27)</b>	<b>-3.317,43</b>	<b>-3.050,00</b>	<b>-1.962,28</b>	<b>-1.087,72</b>
32.	=	<b>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-3.317,43</b>	<b>-3.050,00</b>	<b>-1.962,28</b>	<b>-1.087,72</b>



Hauptproduktbereich 2 Schule und Kultur  
 Produktbereich 26 Kultur und Wissenschaft - Theater, Musikpflege, Musikschulen  
 Produktgruppe 263 Musikschulen  
 Produkt 26301 Förderung der musikalischen Früherziehung

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2011	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2012	Ergebnis des Haushaltsjahres 2012	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres (Sp. 5 ./ Sp. 6)
			- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1	2	3	4	5	6	7
15.	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	-16.940,96	-18.000,00	-16.787,28	-1.212,72
19.	=	<b>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Positionen 11 bis 18)</b>	<b>-16.940,96</b>	<b>-18.000,00</b>	<b>-16.787,28</b>	<b>-1.212,72</b>
20.	=	<b>Verwaltungsergebnis (Position 10 ./ Position 19)</b>	<b>-16.940,96</b>	<b>-18.000,00</b>	<b>-16.787,28</b>	<b>-1.212,72</b>
24.	=	<b>Ordentliches Ergebnis (Position 20 und Position 23)</b>	<b>-16.940,96</b>	<b>-18.000,00</b>	<b>-16.787,28</b>	<b>-1.212,72</b>
28.	=	<b>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (Position 24 und Position 27)</b>	<b>-16.940,96</b>	<b>-18.000,00</b>	<b>-16.787,28</b>	<b>-1.212,72</b>
32.	=	<b>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-16.940,96</b>	<b>-18.000,00</b>	<b>-16.787,28</b>	<b>-1.212,72</b>

Hauptproduktbereich	2	Schule und Kultur
Produktbereich	27	Kultur und Wissenschaft - Volkshochschulen, Büchereien, u.a.
Produktgruppe	272	Büchereien
Produkt	27201	Ausleihung von Medien

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2011	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2012	Ergebnis des Haushaltsjahres 2012	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres (Sp. 5 / Sp. 6)
			- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1	2	3	4	5	6	7
11.	62,63,64 0-643,64 7-65	Personalaufwendungen	-9.649,43	-10.000,00	-9.105,79	-894,21
12.	644-646	Versorgungsaufwendungen	-187,11	-700,00	-207,33	-492,67
13.	60,61,67- 69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-5.545,53	-6.125,00	-3.578,65	-2.546,35
19.	=	<b>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Positionen 11 bis 18)</b>	<b>-15.382,07</b>	<b>-16.825,00</b>	<b>-12.891,77</b>	<b>-3.933,23</b>
20.	=	<b>Verwaltungsergebnis (Position 10 / Position 19)</b>	<b>-15.382,07</b>	<b>-16.825,00</b>	<b>-12.891,77</b>	<b>-3.933,23</b>
24.	=	<b>Ordentliches Ergebnis (Position 20 und Position 23)</b>	<b>-15.382,07</b>	<b>-16.825,00</b>	<b>-12.891,77</b>	<b>-3.933,23</b>
25.	59	Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	6,38	-6,38
26.	79	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	-100,00	0,00	-100,00
27.	=	<b>Außerordentliches Ergebnis (Position 25 / Position 26)</b>	<b>0,00</b>	<b>-100,00</b>	<b>6,38</b>	<b>-106,38</b>
28.	=	<b>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (Position 24 und Position 27)</b>	<b>-15.382,07</b>	<b>-16.925,00</b>	<b>-12.885,39</b>	<b>-4.039,61</b>
30.	96	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	-1.205,00	0,00	-1.205,00	1.205,00
31.	=	<b>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen (Position 29 / Position 30)</b>	<b>-1.205,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-1.205,00</b>	<b>1.205,00</b>
32.	=	<b>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-16.587,07</b>	<b>-16.925,00</b>	<b>-14.090,39</b>	<b>-2.834,61</b>

Hauptproduktbereich	2	Schule und Kultur
Produktbereich	28	Kultur und Wissenschaft - Heimat-/sonstige Kulturpflege
Produktgruppe	281	Heimat- und sonstige Kulturpflege
Produkt	28101	Förderung kultureller Aktivitäten und Veranstaltungen, Heimatpflege

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2011	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2012	Ergebnis des Haushaltsjahres 2012	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres (Sp. 5 ./ Sp. 6)
			- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1	2	3	4	5	6	7
3.	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	89,00	0,00	0,00	0,00
7.	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	250,00	-250,00
<b>10.</b>	<b>=</b>	<b>Summe der ordentlichen Erträge (Positionen 1 bis 9)</b>	<b>89,00</b>	<b>0,00</b>	<b>250,00</b>	<b>-250,00</b>
11.	62,63,64 0-643,64 7-65	Personalaufwendungen	-2.710,22	-2.760,00	-9.302,24	6.542,24
12.	644-646	Versorgungsaufwendungen	-28,15	-1.500,00	-418,25	-1.081,75
13.	60,61,67- 69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-636,45	-100,00	-286,30	186,30
15.	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	-3.494,75	-7.000,00	-8.132,00	1.132,00
<b>19.</b>	<b>=</b>	<b>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Positionen 11 bis 18)</b>	<b>-6.869,57</b>	<b>-11.360,00</b>	<b>-18.138,79</b>	<b>6.778,79</b>
<b>20.</b>	<b>=</b>	<b>Verwaltungsergebnis (Position 10 ./ Position 19)</b>	<b>-6.780,57</b>	<b>-11.360,00</b>	<b>-17.888,79</b>	<b>6.528,79</b>
<b>24.</b>	<b>=</b>	<b>Ordentliches Ergebnis (Position 20 und Position 23)</b>	<b>-6.780,57</b>	<b>-11.360,00</b>	<b>-17.888,79</b>	<b>6.528,79</b>
<b>28.</b>	<b>=</b>	<b>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (Position 24 und Position 27)</b>	<b>-6.780,57</b>	<b>-11.360,00</b>	<b>-17.888,79</b>	<b>6.528,79</b>
30.	96	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	-8.650,00	0,00	-8.650,00
<b>31.</b>	<b>=</b>	<b>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen (Position 29 ./ Position 30)</b>	<b>0,00</b>	<b>-8.650,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-8.650,00</b>
<b>32.</b>	<b>=</b>	<b>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-6.780,57</b>	<b>-20.010,00</b>	<b>-17.888,79</b>	<b>-2.121,21</b>

Hauptproduktbereich	3	Soziales und Jugend
Produktbereich	35	Soziale Hilfen - Sonstige soziale Hilfen und Leistungen
Produktgruppe	351	Sonstige soziale Hilfen und Leistungen
Produkt	35101	Sonstige soziale Hilfen und Leistungen

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2011	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2012	Ergebnis des Haushaltsjahres 2012	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres (Sp. 5 / Sp. 6)
			- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1	2	3	4	5	6	7
11.	62,63,64 0-643,64 7-65	Personalaufwendungen	-40.179,04	-47.400,00	-49.303,79	1.903,79
12.	644-646	Versorgungsaufwendungen	-443,34	-17.650,00	-1.607,11	-16.042,89
13.	60,61,67- 69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-3.607,09	-4.150,00	-4.913,52	763,52
14.	66	Abschreibungen	-3.938,00	0,00	-3.938,00	3.938,00
15.	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	-2.827,57	-2.400,00	-898,99	-1.501,01
19.	=	<b>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Positionen 11 bis 18)</b>	<b>-50.995,04</b>	<b>-71.600,00</b>	<b>-60.661,41</b>	<b>-10.938,59</b>
20.	=	<b>Verwaltungsergebnis (Position 10 / Position 19)</b>	<b>-50.995,04</b>	<b>-71.600,00</b>	<b>-60.661,41</b>	<b>-10.938,59</b>
24.	=	<b>Ordentliches Ergebnis (Position 20 und Position 23)</b>	<b>-50.995,04</b>	<b>-71.600,00</b>	<b>-60.661,41</b>	<b>-10.938,59</b>
28.	=	<b>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (Position 24 und Position 27)</b>	<b>-50.995,04</b>	<b>-71.600,00</b>	<b>-60.661,41</b>	<b>-10.938,59</b>
30.	96	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	-1.035,18	-6.380,00	-787,00	-5.593,00
31.	=	<b>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen (Position 29 / Position 30)</b>	<b>-1.035,18</b>	<b>-6.380,00</b>	<b>-787,00</b>	<b>-5.593,00</b>
32.	=	<b>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-52.030,22</b>	<b>-77.980,00</b>	<b>-61.448,41</b>	<b>-16.531,59</b>

Hauptproduktbereich 3 Soziales und Jugend  
 Produktbereich 36 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe  
 Produktgruppe 362 Jugendarbeit  
 Produkt 36201 Maßnahmen der Kinder- und Jugendförderung

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2011	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2012	Ergebnis des Haushaltsjahres 2012	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres (Sp. 5 ./ Sp. 6)
			- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1	2	3	4	5	6	7
11.	62,63,64 0-643,64 7-65	Personalaufwendungen	-3.755,10	-4.750,00	-4.460,09	-289,91
12.	644-646	Versorgungsaufwendungen	0,00	-2.475,00	-10,09	-2.464,91
13.	60,61,67- 69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-172,07	-700,00	-11,20	-688,80
15.	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	-7.015,00	-4.400,00	-8.757,15	4.357,15
19.	=	<b>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Positionen 11 bis 18)</b>	<b>-10.942,17</b>	<b>-12.325,00</b>	<b>-13.238,53</b>	<b>913,53</b>
20.	=	<b>Verwaltungsergebnis (Position 10 ./ Position 19)</b>	<b>-10.942,17</b>	<b>-12.325,00</b>	<b>-13.238,53</b>	<b>913,53</b>
24.	=	<b>Ordentliches Ergebnis (Position 20 und Position 23)</b>	<b>-10.942,17</b>	<b>-12.325,00</b>	<b>-13.238,53</b>	<b>913,53</b>
28.	=	<b>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (Position 24 und Position 27)</b>	<b>-10.942,17</b>	<b>-12.325,00</b>	<b>-13.238,53</b>	<b>913,53</b>
30.	96	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	-162,00	0,00	-162,00	162,00
31.	=	<b>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen (Position 29 ./ Position 30)</b>	<b>-162,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-162,00</b>	<b>162,00</b>
32.	=	<b>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-11.104,17</b>	<b>-12.325,00</b>	<b>-13.400,53</b>	<b>1.075,53</b>

Hauptproduktbereich	3	Soziales und Jugend
Produktbereich	36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe	365	Tageseinrichtungen für Kinder
Produkt	36501	Betreuung von Kindern in Kindertagesstätten und Kindergärten

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2011	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2012	Ergebnis des Haushaltsjahres 2012	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres (Sp. 5 / Sp. 6)
			- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1	2	3	4	5	6	7
1.	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	22.538,80	22.850,00	23.675,00	-825,00
2.	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	108.479,80	111.350,00	98.755,00	12.595,00
3.	548-549	Kostensersatzleistungen und -erstattungen	0,00	0,00	4.730,00	-4.730,00
4.	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	20.765,77	0,00	0,00	0,00
6.	547	Erträge aus Transferleistungen	0,00	5.550,00	0,00	5.550,00
7.	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	285.587,72	230.000,00	262.455,73	-32.455,73
8.	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	13.816,16	0,00	13.816,16	-13.816,16
9.	53	Sonstige ordentliche Erträge	335,88	450,00	1.969,45	-1.519,45
<b>10.</b>	<b>=</b>	<b>Summe der ordentlichen Erträge (Positionen 1 bis 9)</b>	<b>451.524,13</b>	<b>370.200,00</b>	<b>405.401,34</b>	<b>-35.201,34</b>
11.	62,63,64 0-643,64 7-65	Personalaufwendungen	-834.291,98	-873.050,00	-901.644,38	28.594,38
12.	644-646	Versorgungsaufwendungen	-56.242,28	-72.000,00	-60.108,12	-11.891,88
13.	60,61,67- 69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-92.070,34	-92.300,00	-132.838,48	40.538,48
14.	66	Abschreibungen	-48.300,89	-30.000,00	-52.294,81	22.294,81
15.	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	-810.776,38	-702.000,00	-849.010,93	147.010,93
18.	70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-31,78	-150,00	-35,59	-114,41
<b>19.</b>	<b>=</b>	<b>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Positionen 11 bis 18)</b>	<b>-1.841.713,65</b>	<b>-1.769.500,00</b>	<b>-1.995.932,31</b>	<b>226.432,31</b>
<b>20.</b>	<b>=</b>	<b>Verwaltungsergebnis (Position 10 / Position 19)</b>	<b>-1.390.189,52</b>	<b>-1.399.300,00</b>	<b>-1.590.530,97</b>	<b>191.230,97</b>
<b>24.</b>	<b>=</b>	<b>Ordentliches Ergebnis (Position 20 und Position 23)</b>	<b>-1.390.189,52</b>	<b>-1.399.300,00</b>	<b>-1.590.530,97</b>	<b>191.230,97</b>
25.	59	Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	109.216,29	-109.216,29
26.	79	Außerordentliche Aufwendungen	-1.147,81	-2.000,00	0,00	-2.000,00
<b>27.</b>	<b>=</b>	<b>Außerordentliches Ergebnis (Position 25 / Position 26)</b>	<b>-1.147,81</b>	<b>-2.000,00</b>	<b>109.216,29</b>	<b>-111.216,29</b>
<b>28.</b>	<b>=</b>	<b>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (Position 24 und Position 27)</b>	<b>-1.391.337,33</b>	<b>-1.401.300,00</b>	<b>-1.481.314,68</b>	<b>80.014,68</b>
30.	96	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	-48.709,00	-12.974,00	-49.346,00	36.372,00
<b>31.</b>	<b>=</b>	<b>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen (Position 29 / Position 30)</b>	<b>-48.709,00</b>	<b>-12.974,00</b>	<b>-49.346,00</b>	<b>36.372,00</b>
<b>32.</b>	<b>=</b>	<b>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-1.440.046,33</b>	<b>-1.414.274,00</b>	<b>-1.530.660,68</b>	<b>116.386,68</b>

Hauptproduktbereich	3	Soziales und Jugend
Produktbereich	36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe	366	Einrichtungen der Jugendarbeit
Produkt	36601	Bereitstellung und Förderung von Einrichtungen der Kinder- und Jugendarbeit

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2011	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2012	Ergebnis des Haushaltsjahres 2012	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres (Sp. 5 ./ Sp. 6)
			- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1	2	3	4	5	6	7
7.	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	1.850,00	-1.850,00
<b>10.</b>	<b>=</b>	<b>Summe der ordentlichen Erträge (Positionen 1 bis 9)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.850,00</b>	<b>-1.850,00</b>
11.	62,63,64	Personalaufwendungen	-17.579,92	-12.500,00	-24.021,47	11.521,47
	0-643,64					
	7-65					
12.	644-646	Versorgungsaufwendungen	-1.269,92	-7.900,00	-1.667,48	-6.232,52
13.	60,61,67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-16.016,59	-16.550,00	-7.116,70	-9.433,30
14.	66	Abschreibungen	-1.867,94	0,00	-1.859,05	1.859,05
15.	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	-6.300,00	-7.500,00	-7.000,00	-500,00
<b>19.</b>	<b>=</b>	<b>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Positionen 11 bis 18)</b>	<b>-43.034,37</b>	<b>-44.450,00</b>	<b>-41.664,70</b>	<b>-2.785,30</b>
<b>20.</b>	<b>=</b>	<b>Verwaltungsergebnis (Position 10 ./ Position 19)</b>	<b>-43.034,37</b>	<b>-44.450,00</b>	<b>-39.814,70</b>	<b>-4.635,30</b>
<b>24.</b>	<b>=</b>	<b>Ordentliches Ergebnis (Position 20 und Position 23)</b>	<b>-43.034,37</b>	<b>-44.450,00</b>	<b>-39.814,70</b>	<b>-4.635,30</b>
<b>28.</b>	<b>=</b>	<b>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (Position 24 und Position 27)</b>	<b>-43.034,37</b>	<b>-44.450,00</b>	<b>-39.814,70</b>	<b>-4.635,30</b>
30.	96	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	-247,00	0,00	-155,00	155,00
<b>31.</b>	<b>=</b>	<b>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen (Position 29 ./ Position 30)</b>	<b>-247,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-155,00</b>	<b>155,00</b>
<b>32.</b>	<b>=</b>	<b>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-43.281,37</b>	<b>-44.450,00</b>	<b>-39.969,70</b>	<b>-4.480,30</b>

Hauptproduktbereich 4 Gesundheit und Sport  
 Produktbereich 42 Sportförderung  
 Produktgruppe 421 Förderung des Sports  
 Produkt 42101 Förderung des Sports

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2011	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2012	Ergebnis des Haushaltsjahres 2012	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres (Sp. 5 / Sp. 6)
			- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1	2	3	4	5	6	7
11.	62,63,64 0-643,64 7-65	Personalaufwendungen	-2.852,64	-9.000,00	-9.586,82	586,82
12.	644-646	Versorgungsaufwendungen	-41,52	-2.350,00	-456,69	-1.893,31
13.	60,61,67- 69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-6.159,00	-6.300,00	-6.634,62	334,62
14.	66	Abschreibungen	-48.335,44	0,00	-43.354,46	43.354,46
15.	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	-24.280,19	-18.000,00	-65.025,31	47.025,31
19.	=	<b>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Positionen 11 bis 18)</b>	<b>-81.668,79</b>	<b>-35.650,00</b>	<b>-125.057,90</b>	<b>89.407,90</b>
20.	=	<b>Verwaltungsergebnis (Position 10 / Position 19)</b>	<b>-81.668,79</b>	<b>-35.650,00</b>	<b>-125.057,90</b>	<b>89.407,90</b>
24.	=	<b>Ordentliches Ergebnis (Position 20 und Position 23)</b>	<b>-81.668,79</b>	<b>-35.650,00</b>	<b>-125.057,90</b>	<b>89.407,90</b>
25.	59	Außerordentliche Erträge	6.098,14	0,00	0,00	0,00
27.	=	<b>Außerordentliches Ergebnis (Position 25 / Position 26)</b>	<b>6.098,14</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
28.	=	<b>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (Position 24 und Position 27)</b>	<b>-75.570,65</b>	<b>-35.650,00</b>	<b>-125.057,90</b>	<b>89.407,90</b>
30.	96	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	-78.080,60	0,00	-76.219,00	76.219,00
31.	=	<b>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen (Position 29 / Position 30)</b>	<b>-78.080,60</b>	<b>0,00</b>	<b>-76.219,00</b>	<b>76.219,00</b>
32.	=	<b>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-153.651,25</b>	<b>-35.650,00</b>	<b>-201.276,90</b>	<b>165.626,90</b>



Hauptproduktbereich 4 Gesundheit und Sport  
 Produktbereich 42 Sportförderung  
 Produktgruppe 424 Sportstätten und Bäder  
 Produkt 42401 Bereitstellung von Sportstätten

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2011	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2012	Ergebnis des Haushaltsjahres 2012	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres (Sp. 5 ./ Sp. 6)
			- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1	2	3	4	5	6	7
8.	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	258,20	0,00	258,20	-258,20
<b>10.</b>	<b>=</b>	<b>Summe der ordentlichen Erträge (Positionen 1 bis 9)</b>	<b>258,20</b>	<b>0,00</b>	<b>258,20</b>	<b>-258,20</b>
11.	62,63,64 0-643,64 7-65	Personalaufwendungen	-34.094,13	-31.500,00	-53.754,92	22.254,92
12.	644-646	Versorgungsaufwendungen	-2.212,06	-3.200,00	-3.726,38	526,38
13.	60,61,67- 69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-14.358,88	-29.850,00	-35.123,26	5.273,26
14.	66	Abschreibungen	-6.434,01	-2.000,00	-6.434,01	4.434,01
15.	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	-680,00	-54.000,00	0,00	-54.000,00
18.	70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	-200,00	0,00	-200,00
<b>19.</b>	<b>=</b>	<b>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Positionen 11 bis 18)</b>	<b>-57.779,08</b>	<b>-120.750,00</b>	<b>-99.038,57</b>	<b>-21.711,43</b>
<b>20.</b>	<b>=</b>	<b>Verwaltungsergebnis (Position 10 ./ Position 19)</b>	<b>-57.520,88</b>	<b>-120.750,00</b>	<b>-98.780,37</b>	<b>-21.969,63</b>
<b>24.</b>	<b>=</b>	<b>Ordentliches Ergebnis (Position 20 und Position 23)</b>	<b>-57.520,88</b>	<b>-120.750,00</b>	<b>-98.780,37</b>	<b>-21.969,63</b>
25.	59	Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	179,60	-179,60
<b>27.</b>	<b>=</b>	<b>Außerordentliches Ergebnis (Position 25 ./ Position 26)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>179,60</b>	<b>-179,60</b>
<b>28.</b>	<b>=</b>	<b>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (Position 24 und Position 27)</b>	<b>-57.520,88</b>	<b>-120.750,00</b>	<b>-98.600,77</b>	<b>-22.149,23</b>
30.	96	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	-3.440,00	-8.650,00	-3.132,00	-5.518,00
<b>31.</b>	<b>=</b>	<b>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen (Position 29 ./ Position 30)</b>	<b>-3.440,00</b>	<b>-8.650,00</b>	<b>-3.132,00</b>	<b>-5.518,00</b>
<b>32.</b>	<b>=</b>	<b>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-60.960,88</b>	<b>-129.400,00</b>	<b>-101.732,77</b>	<b>-27.667,23</b>

Hauptproduktbereich 4 Gesundheit und Sport  
 Produktbereich 42 Sportförderung  
 Produktgruppe 424 Sportstätten und Bäder  
 Produkt 42402 Bereitstellung von Bädern

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2011	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2012	Ergebnis des Haushaltsjahres 2012	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres (Sp. 5 ./ Sp. 6)
			- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1	2	3	4	5	6	7
1.	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	24.413,93	33.100,00	35.449,46	-2.349,46
3.	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	0,00	0,00	307,23	-307,23
7.	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	700,00	0,00	1.900,73	-1.900,73
8.	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	399,70	0,00	399,70	-399,70
9.	53	Sonstige ordentliche Erträge	3.518,48	3.000,00	3.796,87	-796,87
<b>10.</b>	<b>=</b>	<b>Summe der ordentlichen Erträge (Positionen 1 bis 9)</b>	<b>29.032,11</b>	<b>36.100,00</b>	<b>41.853,99</b>	<b>-5.753,99</b>
11.	62,63,64 0-643,64 7-65	Personalaufwendungen	-77.584,31	-39.500,00	-71.060,89	31.560,89
12.	644-646	Versorgungsaufwendungen	-5.011,56	-4.900,00	-4.479,40	-420,60
13.	60,61,67- 69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-109.005,12	-113.300,00	-115.351,23	2.051,23
14.	66	Abschreibungen	-27.967,81	-7.500,00	-9.548,31	2.048,31
18.	70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	-250,00	0,00	-250,00
<b>19.</b>	<b>=</b>	<b>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Positionen 11 bis 18)</b>	<b>-219.568,80</b>	<b>-165.450,00</b>	<b>-200.439,83</b>	<b>34.989,83</b>
<b>20.</b>	<b>=</b>	<b>Verwaltungsergebnis (Position 10 ./ Position 19)</b>	<b>-190.536,69</b>	<b>-129.350,00</b>	<b>-158.585,84</b>	<b>29.235,84</b>
<b>24.</b>	<b>=</b>	<b>Ordentliches Ergebnis (Position 20 und Position 23)</b>	<b>-190.536,69</b>	<b>-129.350,00</b>	<b>-158.585,84</b>	<b>29.235,84</b>
25.	59	Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	8.000,00	-8.000,00
26.	79	Außerordentliche Aufwendungen	-381,38	-600,00	-5,00	-595,00
<b>27.</b>	<b>=</b>	<b>Außerordentliches Ergebnis (Position 25 ./ Position 26)</b>	<b>-381,38</b>	<b>-600,00</b>	<b>7.995,00</b>	<b>-8.595,00</b>
<b>28.</b>	<b>=</b>	<b>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (Position 24 und Position 27)</b>	<b>-190.918,07</b>	<b>-129.950,00</b>	<b>-150.590,84</b>	<b>20.640,84</b>
30.	96	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	-1.133,00	-8.650,00	-730,00	-7.920,00
<b>31.</b>	<b>=</b>	<b>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen (Position 29 ./ Position 30)</b>	<b>-1.133,00</b>	<b>-8.650,00</b>	<b>-730,00</b>	<b>-7.920,00</b>
<b>32.</b>	<b>=</b>	<b>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-192.051,07</b>	<b>-138.600,00</b>	<b>-151.320,84</b>	<b>12.720,84</b>

Hauptproduktbereich 5 Gestaltung der Umwelt  
 Produktbereich 51 Räumliche Planung und Entwicklung  
 Produktgruppe 511 Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen  
 Produkt 51101 Orts- und Regionalplanung, Landschaftsplanung, Ortsentwicklung

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2011	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2012	Ergebnis des Haushaltsjahres 2012	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres (Sp. 5 ./ Sp. 6)
			- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1	2	3	4	5	6	7
2.	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.690,00	1.250,00	1.645,00	-395,00
10.	=	<b>Summe der ordentlichen Erträge (Positionen 1 bis 9)</b>	<b>1.690,00</b>	<b>1.250,00</b>	<b>1.645,00</b>	<b>-395,00</b>
11.	62,63,64 0-643,64 7-65	Personalaufwendungen	-63.503,99	-60.450,00	-47.404,57	-13.045,43
12.	644-646	Versorgungsaufwendungen	-2.720,90	-7.800,00	-3.152,98	-4.647,02
13.	60,61,67- 69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-36.460,99	-123.050,00	-41.777,17	-81.272,83
14.	66	Abschreibungen	-383,26	0,00	-538,67	538,67
19.	=	<b>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Positionen 11 bis 18)</b>	<b>-103.069,14</b>	<b>-191.300,00</b>	<b>-92.873,39</b>	<b>-98.426,61</b>
20.	=	<b>Verwaltungsergebnis (Position 10 ./ Position 19)</b>	<b>-101.379,14</b>	<b>-190.050,00</b>	<b>-91.228,39</b>	<b>-98.821,61</b>
24.	=	<b>Ordentliches Ergebnis (Position 20 und Position 23)</b>	<b>-101.379,14</b>	<b>-190.050,00</b>	<b>-91.228,39</b>	<b>-98.821,61</b>
28.	=	<b>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (Position 24 und Position 27)</b>	<b>-101.379,14</b>	<b>-190.050,00</b>	<b>-91.228,39</b>	<b>-98.821,61</b>
29.	95	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	288,96	-288,96
30.	96	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	-160,00	-12.760,00	-439,00	-12.321,00
31.	=	<b>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen (Position 29 ./ Position 30)</b>	<b>-160,00</b>	<b>-12.760,00</b>	<b>-150,04</b>	<b>-12.609,96</b>
32.	=	<b>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-101.539,14</b>	<b>-202.810,00</b>	<b>-91.378,43</b>	<b>-111.431,57</b>

Hauptproduktbereich	5	Gestaltung der Umwelt
Produktbereich	52	Bauen und Wohnen
Produktgruppe	521	Bau- und Grundstücksordnung
Produkt	52101	Bau- und Grundstücksordnung

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2011	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2012	Ergebnis des Haushaltsjahres 2012	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres (Sp. 5 ./ Sp. 6)
			- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1	2	3	4	5	6	7
11.	62,63,64 0-643,64 7-65	Personalaufwendungen	-9.349,99	-10.200,00	-10.988,90	788,90
12.	644-646	Versorgungsaufwendungen	-614,33	-765,00	-797,46	32,46
13.	60,61,67- 69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-73,84	-300,00	-1.762,66	1.462,66
14.	66	Abschreibungen	-109,75	0,00	-109,75	109,75
19.	=	<b>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Positionen 11 bis 18)</b>	<b>-10.147,91</b>	<b>-11.265,00</b>	<b>-13.658,77</b>	<b>2.393,77</b>
20.	=	<b>Verwaltungsergebnis (Position 10 ./ Position 19)</b>	<b>-10.147,91</b>	<b>-11.265,00</b>	<b>-13.658,77</b>	<b>2.393,77</b>
24.	=	<b>Ordentliches Ergebnis (Position 20 und Position 23)</b>	<b>-10.147,91</b>	<b>-11.265,00</b>	<b>-13.658,77</b>	<b>2.393,77</b>
28.	=	<b>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (Position 24 und Position 27)</b>	<b>-10.147,91</b>	<b>-11.265,00</b>	<b>-13.658,77</b>	<b>2.393,77</b>
30.	96	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	-18,00	-12.760,00	-13,00	-12.747,00
31.	=	<b>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen (Position 29 ./ Position 30)</b>	<b>-18,00</b>	<b>-12.760,00</b>	<b>-13,00</b>	<b>-12.747,00</b>
32.	=	<b>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-10.165,91</b>	<b>-24.025,00</b>	<b>-13.671,77</b>	<b>-10.353,23</b>

Hauptproduktbereich 5 Gestaltung der Umwelt  
 Produktbereich 52 Bauen und Wohnen  
 Produktgruppe 522 Wohnbauförderung  
 Produkt 52201 Wohnungsbauförderung

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2011	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2012	Ergebnis des Haushaltsjahres 2012	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres (Sp. 5 ./ Sp. 6)
			- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1	2	3	4	5	6	7
11.	62,63,64 0-643,64 7-65	Personalaufwendungen	-886,14	-2.400,00	-328,06	-2.071,94
12.	644-646	Versorgungsaufwendungen	-19,40	-505,00	-17,54	-487,46
13.	60,61,67- 69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-319,69	-550,00	-368,12	-181,88
19.	=	<b>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Positionen 11 bis 18)</b>	<b>-1.225,23</b>	<b>-3.455,00</b>	<b>-713,72</b>	<b>-2.741,28</b>
20.	=	<b>Verwaltungsergebnis (Position 10 ./ Position 19)</b>	<b>-1.225,23</b>	<b>-3.455,00</b>	<b>-713,72</b>	<b>-2.741,28</b>
21.	56,57	Finanzerträge	3.582,18	3.500,00	3.539,59	-39,59
23.	=	<b>Finanzergebnis (Position 21 ./ Position 22)</b>	<b>3.582,18</b>	<b>3.500,00</b>	<b>3.539,59</b>	<b>-39,59</b>
24.	=	<b>Ordentliches Ergebnis (Position 20 und Position 23)</b>	<b>2.356,95</b>	<b>45,00</b>	<b>2.825,87</b>	<b>-2.780,87</b>
28.	=	<b>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (Position 24 und Position 27)</b>	<b>2.356,95</b>	<b>45,00</b>	<b>2.825,87</b>	<b>-2.780,87</b>
32.	=	<b>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>2.356,95</b>	<b>45,00</b>	<b>2.825,87</b>	<b>-2.780,87</b>

Hauptproduktbereich 5 Gestaltung der Umwelt  
 Produktbereich 52 Bauen und Wohnen  
 Produktgruppe 522 Wohnbauförderung  
 Produkt 52202 Eigener Wohnungsbau

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2011	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2012	Ergebnis des Haushaltsjahres 2012	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres (Sp. 5 ./ Sp. 6)
			- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1	2	3	4	5	6	7
1.	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	99.028,57	110.000,00	79.986,90	30.013,10
9.	53	Sonstige ordentliche Erträge	24.313,85	18.500,00	13.596,64	4.903,36
<b>10.</b>	<b>=</b>	<b>Summe der ordentlichen Erträge (Positionen 1 bis 9)</b>	<b>123.342,42</b>	<b>128.500,00</b>	<b>93.583,54</b>	<b>34.916,46</b>
11.	62,63,64 0-643,64 7-65	Personalaufwendungen	-2.065,49	-24.000,00	-15.711,89	-8.288,11
12.	644-646	Versorgungsaufwendungen	-145,22	-1.800,00	-1.167,01	-632,99
13.	60,61,67- 69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-55.413,66	-85.400,00	-45.824,56	-39.575,44
14.	66	Abschreibungen	-14.691,60	-9.500,00	-35.677,43	26.177,43
18.	70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-1.038,39	-1.550,00	-1.957,30	407,30
<b>19.</b>	<b>=</b>	<b>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Positionen 11 bis 18)</b>	<b>-73.354,36</b>	<b>-122.250,00</b>	<b>-100.338,19</b>	<b>-21.911,81</b>
<b>20.</b>	<b>=</b>	<b>Verwaltungsergebnis (Position 10 ./ Position 19)</b>	<b>49.988,06</b>	<b>6.250,00</b>	<b>-6.754,65</b>	<b>13.004,65</b>
<b>24.</b>	<b>=</b>	<b>Ordentliches Ergebnis (Position 20 und Position 23)</b>	<b>49.988,06</b>	<b>6.250,00</b>	<b>-6.754,65</b>	<b>13.004,65</b>
25.	59	Außerordentliche Erträge	4.275,36	0,00	0,00	0,00
26.	79	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	-326,77	326,77
<b>27.</b>	<b>=</b>	<b>Außerordentliches Ergebnis (Position 25 ./ Position 26)</b>	<b>4.275,36</b>	<b>0,00</b>	<b>-326,77</b>	<b>326,77</b>
<b>28.</b>	<b>=</b>	<b>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (Position 24 und Position 27)</b>	<b>54.263,42</b>	<b>6.250,00</b>	<b>-7.081,42</b>	<b>13.331,42</b>
30.	96	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	-21.598,00	-8.650,00	-32.676,00	24.026,00
<b>31.</b>	<b>=</b>	<b>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen (Position 29 ./ Position 30)</b>	<b>-21.598,00</b>	<b>-8.650,00</b>	<b>-32.676,00</b>	<b>24.026,00</b>
<b>32.</b>	<b>=</b>	<b>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>32.665,42</b>	<b>-2.400,00</b>	<b>-39.757,42</b>	<b>37.357,42</b>

Hauptproduktbereich	5	Gestaltung der Umwelt
Produktbereich	52	Bauen und Wohnen
Produktgruppe	523	Denkmalschutz und -pflege
Produkt	52301	Denkmalschutz- und -pflege

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2011	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2012	Ergebnis des Haushaltsjahres 2012	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres (Sp. 5 ./ Sp. 6)
			- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1	2	3	4	5	6	7
1.	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	100,00	0,00	100,00
7.	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	168,39	200,00	0,00	200,00
<b>10.</b>	<b>=</b>	<b>Summe der ordentlichen Erträge (Positionen 1 bis 9)</b>	<b>168,39</b>	<b>300,00</b>	<b>0,00</b>	<b>300,00</b>
11.	62,63,64 0-643,64 7-65	Personalaufwendungen	-8.434,93	-8.520,00	-3.289,13	-5.230,87
12.	644-646	Versorgungsaufwendungen	-618,04	-630,00	-237,69	-392,31
13.	60,61,67- 69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-4.934,14	-2.700,00	-1.963,44	-736,56
14.	66	Abschreibungen	-48,33	0,00	-48,33	48,33
18.	70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-51,00	-100,00	-57,12	-42,88
<b>19.</b>	<b>=</b>	<b>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Positionen 11 bis 18)</b>	<b>-14.086,44</b>	<b>-11.950,00</b>	<b>-5.595,71</b>	<b>-6.354,29</b>
<b>20.</b>	<b>=</b>	<b>Verwaltungsergebnis (Position 10 ./ Position 19)</b>	<b>-13.918,05</b>	<b>-11.650,00</b>	<b>-5.595,71</b>	<b>-6.054,29</b>
<b>24.</b>	<b>=</b>	<b>Ordentliches Ergebnis (Position 20 und Position 23)</b>	<b>-13.918,05</b>	<b>-11.650,00</b>	<b>-5.595,71</b>	<b>-6.054,29</b>
<b>28.</b>	<b>=</b>	<b>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (Position 24 und Position 27)</b>	<b>-13.918,05</b>	<b>-11.650,00</b>	<b>-5.595,71</b>	<b>-6.054,29</b>
29.	95	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	46,91	-46,91
30.	96	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	-111,00	0,00	-109,00	109,00
<b>31.</b>	<b>=</b>	<b>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen (Position 29 ./ Position 30)</b>	<b>-111,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-62,09</b>	<b>62,09</b>
<b>32.</b>	<b>=</b>	<b>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-14.029,05</b>	<b>-11.650,00</b>	<b>-5.657,80</b>	<b>-5.992,20</b>

Hauptproduktbereich 5 Gestaltung der Umwelt  
 Produktbereich 53 Ver- und Entsorgung  
 Produktgruppe 533 Wasserversorgung  
 Produkt 53301 Versorgung der Einwohner und des Gewerbes mit Frischwasser

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2011	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2012	Ergebnis des Haushaltsjahres 2012	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres (Sp. 5 / Sp. 6)
			- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1	2	3	4	5	6	7
1.	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	200,00	0,00	200,00
2.	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	881.999,53	886.800,00	881.550,26	5.249,74
3.	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	47.986,40	35.000,00	134.152,33	-99.152,33
4.	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	2.824,91	0,00	9.755,83	-9.755,83
8.	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	48.912,62	185.000,00	86.263,50	98.736,50
9.	53	Sonstige ordentliche Erträge	29.677,30	0,00	9.931,58	-9.931,58
<b>10.</b>	<b>=</b>	<b>Summe der ordentlichen Erträge (Positionen 1 bis 9)</b>	<b>1.011.400,76</b>	<b>1.107.000,00</b>	<b>1.121.653,50</b>	<b>-14.653,50</b>
11.	62,63,64 0-643,64 7-65	Personalaufwendungen	-212.430,51	-218.350,00	-178.951,58	-39.398,42
12.	644-646	Versorgungsaufwendungen	-15.363,14	-15.800,00	-12.126,57	-3.673,43
13.	60,61,67- 69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-272.991,87	-181.000,00	-289.987,32	108.987,32
14.	66	Abschreibungen	-278.586,58	-283.900,00	-289.112,80	5.212,80
18.	70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-947,13	-550,00	-729,88	179,88
<b>19.</b>	<b>=</b>	<b>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Positionen 11 bis 18)</b>	<b>-780.319,23</b>	<b>-699.600,00</b>	<b>-770.908,15</b>	<b>71.308,15</b>
<b>20.</b>	<b>=</b>	<b>Verwaltungsergebnis (Position 10 / Position 19)</b>	<b>231.081,53</b>	<b>407.400,00</b>	<b>350.745,35</b>	<b>56.654,65</b>
<b>24.</b>	<b>=</b>	<b>Ordentliches Ergebnis (Position 20 und Position 23)</b>	<b>231.081,53</b>	<b>407.400,00</b>	<b>350.745,35</b>	<b>56.654,65</b>
25.	59	Außerordentliche Erträge	1.732,68	500,00	0,00	500,00
26.	79	Außerordentliche Aufwendungen	-9.863,60	-2.850,00	-12.516,60	9.666,60
<b>27.</b>	<b>=</b>	<b>Außerordentliches Ergebnis (Position 25 / Position 26)</b>	<b>-8.130,92</b>	<b>-2.350,00</b>	<b>-12.516,60</b>	<b>10.166,60</b>
<b>28.</b>	<b>=</b>	<b>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (Position 24 und Position 27)</b>	<b>222.950,61</b>	<b>405.050,00</b>	<b>338.228,75</b>	<b>66.821,25</b>
29.	95	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	1.633,88	-1.633,88
30.	96	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	-201.046,00	-245.474,00	-223.319,00	-22.155,00
<b>31.</b>	<b>=</b>	<b>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen (Position 29 / Position 30)</b>	<b>-201.046,00</b>	<b>-245.474,00</b>	<b>-221.685,12</b>	<b>-23.788,88</b>
<b>32.</b>	<b>=</b>	<b>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>21.904,61</b>	<b>159.576,00</b>	<b>116.543,63</b>	<b>43.032,37</b>



Hauptproduktbereich 5 Gestaltung der Umwelt  
 Produktbereich 53 Ver- und Entsorgung  
 Produktgruppe 537 Abfallwirtschaft  
 Produkt 53701 Abfallwirtschaft

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2011	Fortge- schriebener Ansatz des Haushalts- jahres 2012	Ergebnis des Haus- haltsjahres 2012	Vergleich fortge- schriebener Ansatz / Ergebnis des Haus- haltsjahres (Sp. 5 ./ Sp. 6)
			- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1	2	3	4	5	6	7
1.	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	300,00	348,50	-48,50
3.	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	44.319,50	40.000,00	30.132,44	9.867,56
<b>10.</b>	<b>=</b>	<b>Summe der ordentlichen Erträge (Positionen 1 bis 9)</b>	<b>44.319,50</b>	<b>40.300,00</b>	<b>30.480,94</b>	<b>9.819,06</b>
11.	62,63,64 0-643,64 7-65	Personalaufwendungen	-13.662,52	-14.400,00	-9.914,46	-4.485,54
12.	644-646	Versorgungsaufwendungen	-973,94	-1.100,00	-701,23	-398,77
13.	60,61,67- 69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-435,44	-2.000,00	-636,65	-1.363,35
<b>19.</b>	<b>=</b>	<b>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Positionen 11 bis 18)</b>	<b>-15.071,90</b>	<b>-17.500,00</b>	<b>-11.252,34</b>	<b>-6.247,66</b>
<b>20.</b>	<b>=</b>	<b>Verwaltungsergebnis (Position 10 ./ Position 19)</b>	<b>29.247,60</b>	<b>22.800,00</b>	<b>19.228,60</b>	<b>3.571,40</b>
<b>24.</b>	<b>=</b>	<b>Ordentliches Ergebnis (Position 20 und Position 23)</b>	<b>29.247,60</b>	<b>22.800,00</b>	<b>19.228,60</b>	<b>3.571,40</b>
25.	59	Außerordentliche Erträge	128,75	0,00	0,00	0,00
<b>27.</b>	<b>=</b>	<b>Außerordentliches Ergebnis (Position 25 ./ Position 26)</b>	<b>128,75</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>28.</b>	<b>=</b>	<b>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (Position 24 und Position 27)</b>	<b>29.376,35</b>	<b>22.800,00</b>	<b>19.228,60</b>	<b>3.571,40</b>
<b>32.</b>	<b>=</b>	<b>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>29.376,35</b>	<b>22.800,00</b>	<b>19.228,60</b>	<b>3.571,40</b>

Hauptproduktbereich	5	Gestaltung der Umwelt
Produktbereich	53	Ver- und Entsorgung
Produktgruppe	538	Abwasserbeseitigung
Produkt	53801	Sicherstellung einer ordnungsgemäßen Ortsentwässerung

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2011	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2012	Ergebnis des Haushaltsjahres 2012	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres (Sp. 5 ./ Sp. 6)
			- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1	2	3	4	5	6	7
1.	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	200,00	0,00	200,00
2.	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.462.977,48	1.445.350,00	1.402.450,12	42.899,88
3.	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	12.734,37	4.500,00	5.117,00	-617,00
8.	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	271.298,23	261.000,00	268.501,07	-7.501,07
<b>10.</b>	<b>=</b>	<b>Summe der ordentlichen Erträge (Positionen 1 bis 9)</b>	<b>1.747.010,08</b>	<b>1.711.050,00</b>	<b>1.676.068,19</b>	<b>34.981,81</b>
11.	62,63,64 0-643,64 7-65	Personalaufwendungen	-80.354,85	-81.550,00	-60.904,29	-20.645,71
12.	644-646	Versorgungsaufwendungen	-5.671,02	-6.300,00	-4.176,97	-2.123,03
13.	60,61,67- 69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-416.075,13	-201.500,00	-392.623,77	191.123,77
14.	66	Abschreibungen	-582.099,02	-720.000,00	-586.646,02	-133.353,98
15.	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	-15.439,52	0,00	0,00	0,00
16.	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	-337.801,49	-374.750,00	-355.496,97	-19.253,03
<b>19.</b>	<b>=</b>	<b>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Positionen 11 bis 18)</b>	<b>-1.437.441,03</b>	<b>-1.384.100,00</b>	<b>-1.399.848,02</b>	<b>15.748,02</b>
<b>20.</b>	<b>=</b>	<b>Verwaltungsergebnis (Position 10 ./ Position 19)</b>	<b>309.569,05</b>	<b>326.950,00</b>	<b>276.220,17</b>	<b>50.729,83</b>
<b>24.</b>	<b>=</b>	<b>Ordentliches Ergebnis (Position 20 und Position 23)</b>	<b>309.569,05</b>	<b>326.950,00</b>	<b>276.220,17</b>	<b>50.729,83</b>
25.	59	Außerordentliche Erträge	3.883,45	0,00	0,00	0,00
26.	79	Außerordentliche Aufwendungen	-1.013,59	-1.000,00	-8.613,55	7.613,55
<b>27.</b>	<b>=</b>	<b>Außerordentliches Ergebnis (Position 25 ./ Position 26)</b>	<b>2.869,86</b>	<b>-1.000,00</b>	<b>-8.613,55</b>	<b>7.613,55</b>
<b>28.</b>	<b>=</b>	<b>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (Position 24 und Position 27)</b>	<b>312.438,91</b>	<b>325.950,00</b>	<b>267.606,62</b>	<b>58.343,38</b>
29.	95	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	250.000,00	270.000,00	288.610,17	-18.610,17
30.	96	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	-299.672,00	-347.550,00	-325.096,00	-22.454,00
<b>31.</b>	<b>=</b>	<b>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen (Position 29 ./ Position 30)</b>	<b>-49.672,00</b>	<b>-77.550,00</b>	<b>-36.485,83</b>	<b>-41.064,17</b>
<b>32.</b>	<b>=</b>	<b>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>262.766,91</b>	<b>248.400,00</b>	<b>231.120,79</b>	<b>17.279,21</b>

Hauptproduktbereich 5 Gestaltung der Umwelt  
 Produktbereich 54 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV  
 Produktgruppe 541 Gemeindestraßen  
 Produkt 54101 Bereitstellung von Gemeindestraßen und öffentlichen Plätzen

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2011	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2012	Ergebnis des Haushaltsjahres 2012	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres (Sp. 5 ./ Sp. 6)
			- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1	2	3	4	5	6	7
1.	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	622,04	300,00	645,76	-345,76
2.	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	605,00	650,00	865,00	-215,00
7.	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	99.100,00	0,00	0,00	0,00
8.	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	129.892,89	298.000,00	125.484,56	172.515,44
9.	53	Sonstige ordentliche Erträge	285.025,88	238.850,00	281.976,89	-43.126,89
<b>10.</b>	<b>=</b>	<b>Summe der ordentlichen Erträge (Positionen 1 bis 9)</b>	<b>515.245,81</b>	<b>537.800,00</b>	<b>408.972,21</b>	<b>128.827,79</b>
11.	62,63,64 0-643,64 7-65	Personalaufwendungen	-168.702,95	-154.200,00	-148.228,74	-5.971,26
12.	644-646	Versorgungsaufwendungen	-12.346,22	-11.500,00	-10.973,53	-526,47
13.	60,61,67- 69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-320.885,66	-199.450,00	-237.069,47	37.619,47
14.	66	Abschreibungen	-639.902,29	-660.000,00	-627.221,00	-32.779,00
<b>19.</b>	<b>=</b>	<b>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Positionen 11 bis 18)</b>	<b>-1.141.837,12</b>	<b>-1.025.150,00</b>	<b>-1.023.492,74</b>	<b>-1.657,26</b>
<b>20.</b>	<b>=</b>	<b>Verwaltungsergebnis (Position 10 ./ Position 19)</b>	<b>-626.591,31</b>	<b>-487.350,00</b>	<b>-614.520,53</b>	<b>127.170,53</b>
<b>24.</b>	<b>=</b>	<b>Ordentliches Ergebnis (Position 20 und Position 23)</b>	<b>-626.591,31</b>	<b>-487.350,00</b>	<b>-614.520,53</b>	<b>127.170,53</b>
25.	59	Außerordentliche Erträge	169,30	500,00	336,51	163,49
26.	79	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	-35.480,79	35.480,79
<b>27.</b>	<b>=</b>	<b>Außerordentliches Ergebnis (Position 25 ./ Position 26)</b>	<b>169,30</b>	<b>500,00</b>	<b>-35.144,28</b>	<b>35.644,28</b>
<b>28.</b>	<b>=</b>	<b>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (Position 24 und Position 27)</b>	<b>-626.422,01</b>	<b>-486.850,00</b>	<b>-649.664,81</b>	<b>162.814,81</b>
29.	95	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	1.000,71	-1.000,71
30.	96	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	-563.728,00	-297.974,00	-584.308,24	286.334,24
<b>31.</b>	<b>=</b>	<b>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen (Position 29 ./ Position 30)</b>	<b>-563.728,00</b>	<b>-297.974,00</b>	<b>-583.307,53</b>	<b>285.333,53</b>
<b>32.</b>	<b>=</b>	<b>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-1.190.150,01</b>	<b>-784.824,00</b>	<b>-1.232.972,34</b>	<b>448.148,34</b>

Hauptproduktbereich 5 Gestaltung der Umwelt  
 Produktbereich 54 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV  
 Produktgruppe 542 Kreisstraßen  
 Produkt 54201 Mitwirkung bei der Bereitstellung von Kreisstraßen

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2011	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2012	Ergebnis des Haushaltsjahres 2012	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres (Sp. 5 ./ Sp. 6)
			- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1	2	3	4	5	6	7
11.	62,63,64 0-643,64 7-65	Personalaufwendungen	0,00	-15.000,00	-22.281,71	7.281,71
12.	644-646	Versorgungsaufwendungen	0,00	-1.125,00	-1.642,96	517,96
13.	60,61,67- 69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	-600,00	0,00	-600,00
19.	=	<b>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Positionen 11 bis 18)</b>	<b>0,00</b>	<b>-16.725,00</b>	<b>-23.924,67</b>	<b>7.199,67</b>
20.	=	<b>Verwaltungsergebnis (Position 10 ./ Position 19)</b>	<b>0,00</b>	<b>-16.725,00</b>	<b>-23.924,67</b>	<b>7.199,67</b>
24.	=	<b>Ordentliches Ergebnis (Position 20 und Position 23)</b>	<b>0,00</b>	<b>-16.725,00</b>	<b>-23.924,67</b>	<b>7.199,67</b>
28.	=	<b>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (Position 24 und Position 27)</b>	<b>0,00</b>	<b>-16.725,00</b>	<b>-23.924,67</b>	<b>7.199,67</b>
29.	95	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	187,63	-187,63
31.	=	<b>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen (Position 29 ./ Position 30)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>187,63</b>	<b>-187,63</b>
32.	=	<b>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>0,00</b>	<b>-16.725,00</b>	<b>-23.737,04</b>	<b>7.012,04</b>

Hauptproduktbereich 5 Gestaltung der Umwelt  
 Produktbereich 54 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV  
 Produktgruppe 543 Landesstraßen  
 Produkt 54301 Mitwirkung bei der Bereitstellung von Landesstraßen

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2011	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2012	Ergebnis des Haushaltsjahres 2012	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres (Sp. 5 ./ Sp. 6)
			- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1	2	3	4	5	6	7
11.	62,63,64 0-643,64 7-65	Personalaufwendungen	0,00	-9.000,00	-20.220,79	11.220,79
12.	644-646	Versorgungsaufwendungen	0,00	-675,00	-1.496,37	821,37
13.	60,61,67- 69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-22,40	-850,00	-227,12	-622,88
19.	=	<b>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Positionen 11 bis 18)</b>	<b>-22,40</b>	<b>-10.525,00</b>	<b>-21.944,28</b>	<b>11.419,28</b>
20.	=	<b>Verwaltungsergebnis (Position 10 ./ Position 19)</b>	<b>-22,40</b>	<b>-10.525,00</b>	<b>-21.944,28</b>	<b>11.419,28</b>
24.	=	<b>Ordentliches Ergebnis (Position 20 und Position 23)</b>	<b>-22,40</b>	<b>-10.525,00</b>	<b>-21.944,28</b>	<b>11.419,28</b>
28.	=	<b>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (Position 24 und Position 27)</b>	<b>-22,40</b>	<b>-10.525,00</b>	<b>-21.944,28</b>	<b>11.419,28</b>
29.	95	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	93,82	-93,82
31.	=	<b>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen (Position 29 ./ Position 30)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>93,82</b>	<b>-93,82</b>
32.	=	<b>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-22,40</b>	<b>-10.525,00</b>	<b>-21.850,46</b>	<b>11.325,46</b>

Hauptproduktbereich 5 Gestaltung der Umwelt  
 Produktbereich 54 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV  
 Produktgruppe 544 Bundesstraßen  
 Produkt 54401 Mitwirkung bei der Bereitstellung von Bundesstraßen

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2011	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2012	Ergebnis des Haushaltsjahres 2012	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres (Sp. 5 ./ Sp. 6)
			- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1	2	3	4	5	6	7
12.	644-646	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	14,84	-14,84
19.	=	<b>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Positionen 11 bis 18)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>14,84</b>	<b>-14,84</b>
20.	=	<b>Verwaltungsergebnis (Position 10 ./ Position 19)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>14,84</b>	<b>-14,84</b>
24.	=	<b>Ordentliches Ergebnis (Position 20 und Position 23)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>14,84</b>	<b>-14,84</b>
28.	=	<b>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (Position 24 und Position 27)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>14,84</b>	<b>-14,84</b>
32.	=	<b>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>14,84</b>	<b>-14,84</b>

Hauptproduktbereich 5 Gestaltung der Umwelt  
 Produktbereich 54 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV  
 Produktgruppe 545 Straßenreinigung  
 Produkt 54501 Straßenreinigung und Winterdienst

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2011	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2012	Ergebnis des Haushaltsjahres 2012	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres (Sp. 5 ./ Sp. 6)
			- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1	2	3	4	5	6	7
1.	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	100,00	0,00	100,00
<b>10.</b>	<b>=</b>	<b>Summe der ordentlichen Erträge (Positionen 1 bis 9)</b>	<b>0,00</b>	<b>100,00</b>	<b>0,00</b>	<b>100,00</b>
11.	62,63,64 0-643,64 7-65	Personalaufwendungen	-39.902,16	-39.000,00	-62.108,91	23.108,91
12.	644-646	Versorgungsaufwendungen	-2.831,71	-2.925,00	-4.529,81	1.604,81
13.	60,61,67- 69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-48.556,65	-29.650,00	-50.548,99	20.898,99
14.	66	Abschreibungen	-1.293,57	-2.000,00	-1.541,42	-458,58
<b>19.</b>	<b>=</b>	<b>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Positionen 11 bis 18)</b>	<b>-92.584,09</b>	<b>-73.575,00</b>	<b>-118.729,13</b>	<b>45.154,13</b>
<b>20.</b>	<b>=</b>	<b>Verwaltungsergebnis (Position 10 ./ Position 19)</b>	<b>-92.584,09</b>	<b>-73.475,00</b>	<b>-118.729,13</b>	<b>45.254,13</b>
<b>24.</b>	<b>=</b>	<b>Ordentliches Ergebnis (Position 20 und Position 23)</b>	<b>-92.584,09</b>	<b>-73.475,00</b>	<b>-118.729,13</b>	<b>45.254,13</b>
<b>28.</b>	<b>=</b>	<b>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (Position 24 und Position 27)</b>	<b>-92.584,09</b>	<b>-73.475,00</b>	<b>-118.729,13</b>	<b>45.254,13</b>
29.	95	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	11,26	-11,26
30.	96	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	-343,00	0,00	-430,00	430,00
<b>31.</b>	<b>=</b>	<b>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen (Position 29 ./ Position 30)</b>	<b>-343,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-418,74</b>	<b>418,74</b>
<b>32.</b>	<b>=</b>	<b>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-92.927,09</b>	<b>-73.475,00</b>	<b>-119.147,87</b>	<b>45.672,87</b>

Hauptproduktbereich	5	Gestaltung der Umwelt
Produktbereich	54	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe	546	Parkeinrichtungen
Produkt	54601	Bereitstellung öffentlicher Parkplätze

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2011	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2012	Ergebnis des Haushaltsjahres 2012	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres (Sp. 5 / Sp. 6)
			- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1	2	3	4	5	6	7
1.	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	854,13	350,00	766,67	-416,67
7.	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	608,22	-608,22
<b>10.</b>	<b>=</b>	<b>Summe der ordentlichen Erträge (Positionen 1 bis 9)</b>	<b>854,13</b>	<b>350,00</b>	<b>1.374,89</b>	<b>-1.024,89</b>
11.	62,63,64 0-643,64 7-65	Personalaufwendungen	0,00	-10.200,00	-8.172,69	-2.027,31
12.	644-646	Versorgungsaufwendungen	0,00	-765,00	-613,41	-151,59
13.	60,61,67- 69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	-3.000,00	-1.240,82	-1.759,18
14.	66	Abschreibungen	-18.447,67	0,00	-17.551,82	17.551,82
<b>19.</b>	<b>=</b>	<b>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Positionen 11 bis 18)</b>	<b>-18.447,67</b>	<b>-13.965,00</b>	<b>-27.578,74</b>	<b>13.613,74</b>
<b>20.</b>	<b>=</b>	<b>Verwaltungsergebnis (Position 10 / Position 19)</b>	<b>-17.593,54</b>	<b>-13.615,00</b>	<b>-26.203,85</b>	<b>12.588,85</b>
<b>24.</b>	<b>=</b>	<b>Ordentliches Ergebnis (Position 20 und Position 23)</b>	<b>-17.593,54</b>	<b>-13.615,00</b>	<b>-26.203,85</b>	<b>12.588,85</b>
<b>28.</b>	<b>=</b>	<b>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (Position 24 und Position 27)</b>	<b>-17.593,54</b>	<b>-13.615,00</b>	<b>-26.203,85</b>	<b>12.588,85</b>
29.	95	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	93,82	-93,82
30.	96	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	-12.295,00	0,00	-11.417,00	11.417,00
<b>31.</b>	<b>=</b>	<b>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen (Position 29 / Position 30)</b>	<b>-12.295,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-11.323,18</b>	<b>11.323,18</b>
<b>32.</b>	<b>=</b>	<b>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-29.888,54</b>	<b>-13.615,00</b>	<b>-37.527,03</b>	<b>23.912,03</b>



Hauptproduktbereich 5 Gestaltung der Umwelt  
 Produktbereich 54 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV  
 Produktgruppe 547 ÖPNV  
 Produkt 54701 Förderung des ÖPNV

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2011	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2012	Ergebnis des Haushaltsjahres 2012	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres (Sp. 5 / Sp. 6)
			- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1	2	3	4	5	6	7
7.	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	63.548,06	52.500,00	61.466,79	-8.966,79
<b>10.</b>	<b>=</b>	<b>Summe der ordentlichen Erträge (Positionen 1 bis 9)</b>	<b>63.548,06</b>	<b>52.500,00</b>	<b>61.466,79</b>	<b>-8.966,79</b>
11.	62,63,64 0-643,64 7-65	Personalaufwendungen	-6.172,25	-5.400,00	-12.091,53	6.691,53
12.	644-646	Versorgungsaufwendungen	-370,86	-400,00	-801,25	401,25
13.	60,61,67- 69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-107.981,56	-95.600,00	-105.639,63	10.039,63
14.	66	Abschreibungen	-5.617,32	0,00	-5.810,15	5.810,15
<b>19.</b>	<b>=</b>	<b>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Positionen 11 bis 18)</b>	<b>-120.141,99</b>	<b>-101.400,00</b>	<b>-124.342,56</b>	<b>22.942,56</b>
<b>20.</b>	<b>=</b>	<b>Verwaltungsergebnis (Position 10 / Position 19)</b>	<b>-56.593,93</b>	<b>-48.900,00</b>	<b>-62.875,77</b>	<b>13.975,77</b>
<b>24.</b>	<b>=</b>	<b>Ordentliches Ergebnis (Position 20 und Position 23)</b>	<b>-56.593,93</b>	<b>-48.900,00</b>	<b>-62.875,77</b>	<b>13.975,77</b>
25.	59	Außerordentliche Erträge	151,16	400,00	0,00	400,00
<b>27.</b>	<b>=</b>	<b>Außerordentliches Ergebnis (Position 25 / Position 26)</b>	<b>151,16</b>	<b>400,00</b>	<b>0,00</b>	<b>400,00</b>
<b>28.</b>	<b>=</b>	<b>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (Position 24 und Position 27)</b>	<b>-56.442,77</b>	<b>-48.500,00</b>	<b>-62.875,77</b>	<b>14.375,77</b>
29.	95	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	45,03	-45,03
30.	96	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	-4.640,00	0,00	-4.490,00	4.490,00
<b>31.</b>	<b>=</b>	<b>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen (Position 29 / Position 30)</b>	<b>-4.640,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-4.444,97</b>	<b>4.444,97</b>
<b>32.</b>	<b>=</b>	<b>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-61.082,77</b>	<b>-48.500,00</b>	<b>-67.320,74</b>	<b>18.820,74</b>

Hauptproduktbereich 5 Gestaltung der Umwelt  
 Produktbereich 55 Natur- und Landschaftspflege  
 Produktgruppe 551 Öffentliches Grün, Landschaftsbau  
 Produkt 55101 öffentliche Anlagen / öffentliches Grün

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2011	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2012	Ergebnis des Haushaltsjahres 2012	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres (Sp. 5 ./ Sp. 6)
			- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1	2	3	4	5	6	7
1.	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	6.113,31	2.950,00	6.766,92	-3.816,92
2.	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	100,00	0,00	100,00
9.	53	Sonstige ordentliche Erträge	727,37	0,00	0,00	0,00
<b>10.</b>	<b>=</b>	<b>Summe der ordentlichen Erträge (Positionen 1 bis 9)</b>	<b>6.840,68</b>	<b>3.050,00</b>	<b>6.766,92</b>	<b>-3.716,92</b>
11.	62,63,64 0-643,64 7-65	Personalaufwendungen	-60.543,40	-56.550,00	-87.536,01	30.986,01
12.	644-646	Versorgungsaufwendungen	-4.161,89	-4.185,00	-6.101,64	1.916,64
13.	60,61,67- 69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-22.604,87	-27.850,00	-24.264,52	-3.585,48
14.	66	Abschreibungen	-6.567,83	0,00	-6.827,79	6.827,79
15.	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	0,00	-400,00	0,00	-400,00
18.	70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	-300,00	-140,43	-159,57
<b>19.</b>	<b>=</b>	<b>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Positionen 11 bis 18)</b>	<b>-93.877,99</b>	<b>-89.285,00</b>	<b>-124.870,39</b>	<b>35.585,39</b>
<b>20.</b>	<b>=</b>	<b>Verwaltungsergebnis (Position 10 ./ Position 19)</b>	<b>-87.037,31</b>	<b>-86.235,00</b>	<b>-118.103,47</b>	<b>31.868,47</b>
<b>24.</b>	<b>=</b>	<b>Ordentliches Ergebnis (Position 20 und Position 23)</b>	<b>-87.037,31</b>	<b>-86.235,00</b>	<b>-118.103,47</b>	<b>31.868,47</b>
25.	59	Außerordentliche Erträge	5,11	0,00	5,11	-5,11
26.	79	Außerordentliche Aufwendungen	-45,18	-150,00	0,00	-150,00
<b>27.</b>	<b>=</b>	<b>Außerordentliches Ergebnis (Position 25 ./ Position 26)</b>	<b>-40,07</b>	<b>-150,00</b>	<b>5,11</b>	<b>-155,11</b>
<b>28.</b>	<b>=</b>	<b>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (Position 24 und Position 27)</b>	<b>-87.077,38</b>	<b>-86.385,00</b>	<b>-118.098,36</b>	<b>31.713,36</b>
29.	95	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	46,60	-46,60
30.	96	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	-1.471,00	-17.974,00	-1.211,00	-16.763,00
<b>31.</b>	<b>=</b>	<b>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen (Position 29 ./ Position 30)</b>	<b>-1.471,00</b>	<b>-17.974,00</b>	<b>-1.164,40</b>	<b>-16.809,60</b>
<b>32.</b>	<b>=</b>	<b>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-88.548,38</b>	<b>-104.359,00</b>	<b>-119.262,76</b>	<b>14.903,76</b>

Hauptproduktbereich	5	Gestaltung der Umwelt
Produktbereich	55	Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe	552	Öffentliche Gewässer, wasserbauliche Anlagen
Produkt	55201	öffentliche Gewässer, wasserbauliche Anlagen

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2011	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2012	Ergebnis des Haushaltsjahres 2012	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres (Sp. 5 ./ Sp. 6)
			- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1	2	3	4	5	6	7
1.	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	701,20	800,00	1.402,40	-602,40
3.	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	0,00	0,00	300,00	-300,00
<b>10.</b>	<b>=</b>	<b>Summe der ordentlichen Erträge (Positionen 1 bis 9)</b>	<b>701,20</b>	<b>800,00</b>	<b>1.702,40</b>	<b>-902,40</b>
11.	62,63,64 0-643,64 7-65	Personalaufwendungen	-2.002,22	-6.000,00	-6.688,30	688,30
12.	644-646	Versorgungsaufwendungen	-143,30	-450,00	-479,73	29,73
13.	60,61,67- 69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-48.683,81	-51.600,00	-52.066,96	466,96
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	-1.060,86	-1.000,00	-773,50	-226,50
<b>19.</b>	<b>=</b>	<b>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Positionen 11 bis 18)</b>	<b>-51.890,19</b>	<b>-59.050,00</b>	<b>-60.008,49</b>	<b>958,49</b>
<b>20.</b>	<b>=</b>	<b>Verwaltungsergebnis (Position 10 ./ Position 19)</b>	<b>-51.188,99</b>	<b>-58.250,00</b>	<b>-58.306,09</b>	<b>56,09</b>
<b>24.</b>	<b>=</b>	<b>Ordentliches Ergebnis (Position 20 und Position 23)</b>	<b>-51.188,99</b>	<b>-58.250,00</b>	<b>-58.306,09</b>	<b>56,09</b>
<b>28.</b>	<b>=</b>	<b>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (Position 24 und Position 27)</b>	<b>-51.188,99</b>	<b>-58.250,00</b>	<b>-58.306,09</b>	<b>56,09</b>
29.	95	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	34,39	-34,39
<b>31.</b>	<b>=</b>	<b>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen (Position 29 ./ Position 30)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>34,39</b>	<b>-34,39</b>
<b>32.</b>	<b>=</b>	<b>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-51.188,99</b>	<b>-58.250,00</b>	<b>-58.271,70</b>	<b>21,70</b>

Hauptproduktbereich 5 Gestaltung der Umwelt  
 Produktbereich 55 Natur- und Landschaftspflege  
 Produktgruppe 553 Friedhofs- und Bestattungswesen  
 Produkt 55301 Friedhofs- und Bestattungswesen

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2011	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2012	Ergebnis des Haushaltsjahres 2012	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres (Sp. 5 ./ Sp. 6)
			- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1	2	3	4	5	6	7
1.	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	141,87	500,00	0,00	500,00
2.	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	128.602,83	121.000,00	129.842,83	-8.842,83
4.	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	22.572,50	-22.572,50
7.	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	1.668,00	1.400,00	5.906,99	-4.506,99
<b>10.</b>	<b>=</b>	<b>Summe der ordentlichen Erträge (Positionen 1 bis 9)</b>	<b>130.412,70</b>	<b>122.900,00</b>	<b>158.322,32</b>	<b>-35.422,32</b>
11.	62,63,64 0-643,64 7-65	Personalaufwendungen	-203.934,02	-91.250,00	-129.995,86	38.745,86
12.	644-646	Versorgungsaufwendungen	-14.972,46	-7.550,00	-9.193,88	1.643,88
13.	60,61,67- 69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-160.337,13	-158.250,00	-98.801,09	-59.448,91
14.	66	Abschreibungen	-31.843,23	-8.000,00	-30.933,23	22.933,23
<b>19.</b>	<b>=</b>	<b>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Positionen 11 bis 18)</b>	<b>-411.086,84</b>	<b>-265.050,00</b>	<b>-268.924,06</b>	<b>3.874,06</b>
<b>20.</b>	<b>=</b>	<b>Verwaltungsergebnis (Position 10 ./ Position 19)</b>	<b>-280.674,14</b>	<b>-142.150,00</b>	<b>-110.601,74</b>	<b>-31.548,26</b>
<b>24.</b>	<b>=</b>	<b>Ordentliches Ergebnis (Position 20 und Position 23)</b>	<b>-280.674,14</b>	<b>-142.150,00</b>	<b>-110.601,74</b>	<b>-31.548,26</b>
25.	59	Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	984,22	-984,22
<b>27.</b>	<b>=</b>	<b>Außerordentliches Ergebnis (Position 25 ./ Position 26)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>984,22</b>	<b>-984,22</b>
<b>28.</b>	<b>=</b>	<b>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (Position 24 und Position 27)</b>	<b>-280.674,14</b>	<b>-142.150,00</b>	<b>-109.617,52</b>	<b>-32.532,48</b>
29.	95	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	55,03	-55,03
30.	96	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	-27.044,00	-8.650,00	-36.152,35	27.502,35
<b>31.</b>	<b>=</b>	<b>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen (Position 29 ./ Position 30)</b>	<b>-27.044,00</b>	<b>-8.650,00</b>	<b>-36.097,32</b>	<b>27.447,32</b>
<b>32.</b>	<b>=</b>	<b>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-307.718,14</b>	<b>-150.800,00</b>	<b>-145.714,84</b>	<b>-5.085,16</b>

Hauptproduktbereich	5	Gestaltung der Umwelt
Produktbereich	55	Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe	554	Naturschutz und Landschaftspflege
Produkt	55401	Naturschutz und Landschaftspflege

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2011	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2012	Ergebnis des Haushaltsjahres 2012	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres (Sp. 5 ./ Sp. 6)
			- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1	2	3	4	5	6	7
1.	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	302,36	350,00	77,57	272,43
3.	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	1.527,66	1.000,00	240,00	760,00
7.	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	3.740,71	600,00	3.203,41	-2.603,41
<b>10.</b>	<b>=</b>	<b>Summe der ordentlichen Erträge (Positionen 1 bis 9)</b>	<b>5.570,73</b>	<b>1.950,00</b>	<b>3.520,98</b>	<b>-1.570,98</b>
11.	62,63,64 0-643,64 7-65	Personalaufwendungen	-18.956,90	-19.400,00	-42.171,15	22.771,15
12.	644-646	Versorgungsaufwendungen	-1.363,32	-1.500,00	-3.056,72	1.556,72
13.	60,61,67- 69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-13.376,20	-9.000,00	-10.881,07	1.881,07
14.	66	Abschreibungen	-1.332,00	0,00	-1.748,00	1.748,00
15.	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	0,00	-100,00	0,00	-100,00
<b>19.</b>	<b>=</b>	<b>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Positionen 11 bis 18)</b>	<b>-35.028,42</b>	<b>-30.000,00</b>	<b>-57.856,94</b>	<b>27.856,94</b>
<b>20.</b>	<b>=</b>	<b>Verwaltungsergebnis (Position 10 ./ Position 19)</b>	<b>-29.457,69</b>	<b>-28.050,00</b>	<b>-54.335,96</b>	<b>26.285,96</b>
<b>24.</b>	<b>=</b>	<b>Ordentliches Ergebnis (Position 20 und Position 23)</b>	<b>-29.457,69</b>	<b>-28.050,00</b>	<b>-54.335,96</b>	<b>26.285,96</b>
25.	59	Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	832,00	-832,00
<b>27.</b>	<b>=</b>	<b>Außerordentliches Ergebnis (Position 25 ./ Position 26)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>832,00</b>	<b>-832,00</b>
<b>28.</b>	<b>=</b>	<b>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (Position 24 und Position 27)</b>	<b>-29.457,69</b>	<b>-28.050,00</b>	<b>-53.503,96</b>	<b>25.453,96</b>
30.	96	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	-209,00	-11.810,00	-225,00	-11.585,00
<b>31.</b>	<b>=</b>	<b>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen (Position 29 ./ Position 30)</b>	<b>-209,00</b>	<b>-11.810,00</b>	<b>-225,00</b>	<b>-11.585,00</b>
<b>32.</b>	<b>=</b>	<b>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-29.666,69</b>	<b>-39.860,00</b>	<b>-53.728,96</b>	<b>13.868,96</b>

Hauptproduktbereich 5 Gestaltung der Umwelt  
 Produktbereich 55 Natur- und Landschaftspflege  
 Produktgruppe 555 Land- und Forstwirtschaft  
 Produkt 55501 kommunale Forstwirtschaft

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2011	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2012	Ergebnis des Haushaltsjahres 2012	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres (Sp. 5 / Sp. 6)
			- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1	2	3	4	5	6	7
1.	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	85.200,82	86.500,00	84.982,21	1.517,79
3.	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	41.608,21	27.000,00	22.946,86	4.053,14
7.	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	0,00	2.560,00	0,00	-2.560,00
<b>10.</b>	<b>=</b>	<b>Summe der ordentlichen Erträge (Positionen 1 bis 9)</b>	<b>126.809,03</b>	<b>116.060,00</b>	<b>107.929,07</b>	<b>8.130,93</b>
11.	62,63,64 0-643,64 7-65	Personalaufwendungen	-79.939,83	-78.715,00	-81.867,87	3.152,87
12.	644-646	Versorgungsaufwendungen	-5.530,90	-5.700,00	-5.650,46	-49,54
13.	60,61,67- 69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-20.847,27	-31.445,00	-24.257,85	-7.187,15
14.	66	Abschreibungen	-1.071,17	0,00	-2.274,73	2.274,73
15.	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	-16.775,47	-16.800,00	-15.762,70	-1.037,30
18.	70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-14,00	0,00	-106,90	106,90
<b>19.</b>	<b>=</b>	<b>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Positionen 11 bis 18)</b>	<b>-124.178,64</b>	<b>-132.660,00</b>	<b>-129.920,51</b>	<b>-2.739,49</b>
<b>20.</b>	<b>=</b>	<b>Verwaltungsergebnis (Position 10 / Position 19)</b>	<b>2.630,39</b>	<b>-16.600,00</b>	<b>-21.991,44</b>	<b>5.391,44</b>
<b>24.</b>	<b>=</b>	<b>Ordentliches Ergebnis (Position 20 und Position 23)</b>	<b>2.630,39</b>	<b>-16.600,00</b>	<b>-21.991,44</b>	<b>5.391,44</b>
25.	59	Außerordentliche Erträge	20,83	0,00	63.902,72	-63.902,72
26.	79	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	-10.412,73	10.412,73
<b>27.</b>	<b>=</b>	<b>Außerordentliches Ergebnis (Position 25 / Position 26)</b>	<b>20,83</b>	<b>0,00</b>	<b>53.489,99</b>	<b>-53.489,99</b>
<b>28.</b>	<b>=</b>	<b>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (Position 24 und Position 27)</b>	<b>2.651,22</b>	<b>-16.600,00</b>	<b>31.498,55</b>	<b>-48.098,55</b>
29.	95	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	15.050,44	20.000,00	12.676,73	7.323,27
30.	96	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	-199.323,50	0,00	-168.961,00	168.961,00
<b>31.</b>	<b>=</b>	<b>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen (Position 29 / Position 30)</b>	<b>-184.273,06</b>	<b>20.000,00</b>	<b>-156.284,27</b>	<b>176.284,27</b>
<b>32.</b>	<b>=</b>	<b>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-181.621,84</b>	<b>3.400,00</b>	<b>-124.785,72</b>	<b>128.185,72</b>

Hauptproduktbereich 5 Gestaltung der Umwelt  
 Produktbereich 55 Natur- und Landschaftspflege  
 Produktgruppe 555 Land- und Forstwirtschaft  
 Produkt 55502 Bereitstellen von Feld- und Wirtschaftswegen

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2011	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2012	Ergebnis des Haushaltsjahres 2012	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres (Sp. 5 ./ Sp. 6)
			- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1	2	3	4	5	6	7
7.	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	510,00	520,00	2.260,00	-1.740,00
<b>10.</b>	<b>=</b>	<b>Summe der ordentlichen Erträge (Positionen 1 bis 9)</b>	<b>510,00</b>	<b>520,00</b>	<b>2.260,00</b>	<b>-1.740,00</b>
11.	62,63,64 0-643,64 7-65	Personalaufwendungen	-14.639,39	-9.750,00	-15.109,30	5.359,30
12.	644-646	Versorgungsaufwendungen	-1.058,60	-675,00	-1.101,30	426,30
13.	60,61,67- 69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-5.120,07	-15.130,00	-5.659,95	-9.470,05
14.	66	Abschreibungen	-300,04	0,00	-450,06	450,06
18.	70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	-250,00	0,00	-250,00
<b>19.</b>	<b>=</b>	<b>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Positionen 11 bis 18)</b>	<b>-21.118,10</b>	<b>-25.805,00</b>	<b>-22.320,61</b>	<b>-3.484,39</b>
<b>20.</b>	<b>=</b>	<b>Verwaltungsergebnis (Position 10 ./ Position 19)</b>	<b>-20.608,10</b>	<b>-25.285,00</b>	<b>-20.060,61</b>	<b>-5.224,39</b>
<b>24.</b>	<b>=</b>	<b>Ordentliches Ergebnis (Position 20 und Position 23)</b>	<b>-20.608,10</b>	<b>-25.285,00</b>	<b>-20.060,61</b>	<b>-5.224,39</b>
<b>28.</b>	<b>=</b>	<b>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (Position 24 und Position 27)</b>	<b>-20.608,10</b>	<b>-25.285,00</b>	<b>-20.060,61</b>	<b>-5.224,39</b>
30.	96	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	-215,00	0,00	-300,00	300,00
<b>31.</b>	<b>=</b>	<b>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen (Position 29 ./ Position 30)</b>	<b>-215,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-300,00</b>	<b>300,00</b>
<b>32.</b>	<b>=</b>	<b>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-20.823,10</b>	<b>-25.285,00</b>	<b>-20.360,61</b>	<b>-4.924,39</b>

Hauptproduktbereich	5	Gestaltung der Umwelt
Produktbereich	56	Umweltschutz
Produktgruppe	561	Umweltschutzmaßnahmen
Produkt	56101	Förderung des Umweltschutzes

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2011	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2012	Ergebnis des Haushaltsjahres 2012	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres (Sp. 5 / Sp. 6)
			- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1	2	3	4	5	6	7
11.	62,63,64 0-643,64 7-65	Personalaufwendungen	-7.871,47	-27.000,00	-18.174,52	-8.825,48
12.	644-646	Versorgungsaufwendungen	-563,86	-2.000,00	-1.309,41	-690,59
13.	60,61,67- 69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-946,34	-900,00	-1.974,86	1.074,86
19.	=	<b>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Positionen 11 bis 18)</b>	<b>-9.381,67</b>	<b>-29.900,00</b>	<b>-21.458,79</b>	<b>-8.441,21</b>
20.	=	<b>Verwaltungsergebnis (Position 10 ./ Position 19)</b>	<b>-9.381,67</b>	<b>-29.900,00</b>	<b>-21.458,79</b>	<b>-8.441,21</b>
24.	=	<b>Ordentliches Ergebnis (Position 20 und Position 23)</b>	<b>-9.381,67</b>	<b>-29.900,00</b>	<b>-21.458,79</b>	<b>-8.441,21</b>
26.	79	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	-3,46	3,46
27.	=	<b>Außerordentliches Ergebnis (Position 25 ./ Position 26)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-3,46</b>	<b>3,46</b>
28.	=	<b>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (Position 24 und Position 27)</b>	<b>-9.381,67</b>	<b>-29.900,00</b>	<b>-21.462,25</b>	<b>-8.437,75</b>
32.	=	<b>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-9.381,67</b>	<b>-29.900,00</b>	<b>-21.462,25</b>	<b>-8.437,75</b>



Hauptproduktbereich 5 Gestaltung der Umwelt  
 Produktbereich 57 Wirtschaft und Tourismus  
 Produktgruppe 571 Wirtschaftsförderung  
 Produkt 57101 Wirtschaftsförderung, Beratung, Information

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2011	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2012	Ergebnis des Haushaltsjahres 2012	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres (Sp. 5 ./ Sp. 6)
			- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1	2	3	4	5	6	7
11.	62,63,64 0-643,64 7-65	Personalaufwendungen	-158,29	-10.200,00	-6.090,64	-4.109,36
12.	644-646	Versorgungsaufwendungen	-11,60	-765,00	-441,95	-323,05
13.	60,61,67- 69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-2.553,00	-500,00	-309,20	-190,80
14.	66	Abschreibungen	-170,17	0,00	-170,17	170,17
15.	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	0,00	0,00	-2.493,00	2.493,00
19.	=	<b>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Positionen 11 bis 18)</b>	<b>-2.893,06</b>	<b>-11.465,00</b>	<b>-9.504,96</b>	<b>-1.960,04</b>
20.	=	<b>Verwaltungsergebnis (Position 10 ./ Position 19)</b>	<b>-2.893,06</b>	<b>-11.465,00</b>	<b>-9.504,96</b>	<b>-1.960,04</b>
24.	=	<b>Ordentliches Ergebnis (Position 20 und Position 23)</b>	<b>-2.893,06</b>	<b>-11.465,00</b>	<b>-9.504,96</b>	<b>-1.960,04</b>
26.	79	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	-1.201,77	1.201,77
27.	=	<b>Außerordentliches Ergebnis (Position 25 ./ Position 26)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-1.201,77</b>	<b>1.201,77</b>
28.	=	<b>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (Position 24 und Position 27)</b>	<b>-2.893,06</b>	<b>-11.465,00</b>	<b>-10.706,73</b>	<b>-758,27</b>
30.	96	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	-17,00	0,00	-9,00	9,00
31.	=	<b>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen (Position 29 ./ Position 30)</b>	<b>-17,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-9,00</b>	<b>9,00</b>
32.	=	<b>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-2.910,06</b>	<b>-11.465,00</b>	<b>-10.715,73</b>	<b>-749,27</b>

Hauptproduktbereich	5	Gestaltung der Umwelt
Produktbereich	57	Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe	573	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen
Produkt	57301	Bereitstellung von Mehrzweckeinrichtungen

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2011	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2012	Ergebnis des Haushaltsjahres 2012	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres (Sp. 5 / Sp. 6)
			- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1	2	3	4	5	6	7
1.	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	26.678,96	30.600,00	26.757,94	3.842,06
3.	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	50,00	100,00	62,50	37,50
8.	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	4.646,18	30.000,00	4.861,08	25.138,92
9.	53	Sonstige ordentliche Erträge	77,06	200,00	165,83	34,17
<b>10.</b>	<b>=</b>	<b>Summe der ordentlichen Erträge (Positionen 1 bis 9)</b>	<b>31.452,20</b>	<b>60.900,00</b>	<b>31.847,35</b>	<b>29.052,65</b>
11.	62,63,64 0-643,64 7-65	Personalaufwendungen	-113.921,44	-105.500,00	-105.644,22	144,22
12.	644-646	Versorgungsaufwendungen	-7.502,11	-8.175,00	-6.529,20	-1.645,80
13.	60,61,67- 69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-164.341,41	-260.050,00	-172.621,99	-87.428,01
14.	66	Abschreibungen	-49.726,04	-39.000,00	-38.763,11	-236,89
18.	70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-672,63	-1.750,00	-753,34	-996,66
<b>19.</b>	<b>=</b>	<b>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Positionen 11 bis 18)</b>	<b>-336.163,63</b>	<b>-414.475,00</b>	<b>-324.311,86</b>	<b>-90.163,14</b>
<b>20.</b>	<b>=</b>	<b>Verwaltungsergebnis (Position 10 / Position 19)</b>	<b>-304.711,43</b>	<b>-353.575,00</b>	<b>-292.464,51</b>	<b>-61.110,49</b>
<b>24.</b>	<b>=</b>	<b>Ordentliches Ergebnis (Position 20 und Position 23)</b>	<b>-304.711,43</b>	<b>-353.575,00</b>	<b>-292.464,51</b>	<b>-61.110,49</b>
25.	59	Außerordentliche Erträge	551,72	600,00	0,00	600,00
<b>27.</b>	<b>=</b>	<b>Außerordentliches Ergebnis (Position 25 / Position 26)</b>	<b>551,72</b>	<b>600,00</b>	<b>0,00</b>	<b>600,00</b>
<b>28.</b>	<b>=</b>	<b>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (Position 24 und Position 27)</b>	<b>-304.159,71</b>	<b>-352.975,00</b>	<b>-292.464,51</b>	<b>-60.510,49</b>
29.	95	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	162,78	0,00	20,70	-20,70
30.	96	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	-82.826,00	0,00	-81.110,00	81.110,00
<b>31.</b>	<b>=</b>	<b>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen (Position 29 / Position 30)</b>	<b>-82.663,22</b>	<b>0,00</b>	<b>-81.089,30</b>	<b>81.089,30</b>
<b>32.</b>	<b>=</b>	<b>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-386.822,93</b>	<b>-352.975,00</b>	<b>-373.553,81</b>	<b>20.578,81</b>

Hauptproduktbereich 5 Gestaltung der Umwelt  
 Produktbereich 57 Wirtschaft und Tourismus  
 Produktgruppe 573 Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen  
 Produkt 57302 Messen und Märkte

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2011	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2012	Ergebnis des Haushaltsjahres 2012	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres (Sp. 5 ./ Sp. 6)
			- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1	2	3	4	5	6	7
1.	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	656,57	2.350,00	2.040,00	310,00
<b>10.</b>	<b>=</b>	<b>Summe der ordentlichen Erträge (Positionen 1 bis 9)</b>	<b>656,57</b>	<b>2.350,00</b>	<b>2.040,00</b>	<b>310,00</b>
11.	62,63,64 0-643,64 7-65	Personalaufwendungen	-23.112,23	-21.600,00	-31.653,16	10.053,16
12.	644-646	Versorgungsaufwendungen	-1.512,75	-3.300,00	-1.904,69	-1.395,31
13.	60,61,67- 69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-10.589,46	-7.150,00	-10.409,85	3.259,85
<b>19.</b>	<b>=</b>	<b>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Positionen 11 bis 18)</b>	<b>-35.214,44</b>	<b>-32.050,00</b>	<b>-43.967,70</b>	<b>11.917,70</b>
<b>20.</b>	<b>=</b>	<b>Verwaltungsergebnis (Position 10 ./ Position 19)</b>	<b>-34.557,87</b>	<b>-29.700,00</b>	<b>-41.927,70</b>	<b>12.227,70</b>
<b>24.</b>	<b>=</b>	<b>Ordentliches Ergebnis (Position 20 und Position 23)</b>	<b>-34.557,87</b>	<b>-29.700,00</b>	<b>-41.927,70</b>	<b>12.227,70</b>
25.	59	Außerordentliche Erträge	20,00	0,00	0,00	0,00
<b>27.</b>	<b>=</b>	<b>Außerordentliches Ergebnis (Position 25 ./ Position 26)</b>	<b>20,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>28.</b>	<b>=</b>	<b>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (Position 24 und Position 27)</b>	<b>-34.537,87</b>	<b>-29.700,00</b>	<b>-41.927,70</b>	<b>12.227,70</b>
30.	96	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	-800,00	800,00
<b>31.</b>	<b>=</b>	<b>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen (Position 29 ./ Position 30)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-800,00</b>	<b>800,00</b>
<b>32.</b>	<b>=</b>	<b>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-34.537,87</b>	<b>-29.700,00</b>	<b>-42.727,70</b>	<b>13.027,70</b>

Hauptproduktbereich 5 Gestaltung der Umwelt  
 Produktbereich 57 Wirtschaft und Tourismus  
 Produktgruppe 573 Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen  
 Produkt 57303 Versorgung der Einwohner und des Gewerbes mit Breitbandleistungen

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2011	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2012	Ergebnis des Haushaltsjahres 2012	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres (Sp. 5 ./ Sp. 6)
			- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1	2	3	4	5	6	7
30.	96	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	-3.483,61	3.483,61
31.	=	<b>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen (Position 29 ./ Position 30)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-3.483,61</b>	<b>3.483,61</b>
32.	=	<b>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-3.483,61</b>	<b>3.483,61</b>

Hauptproduktbereich 5 Gestaltung der Umwelt  
 Produktbereich 57 Wirtschaft und Tourismus  
 Produktgruppe 575 Tourismus  
 Produkt 57501 Tourismusförderung

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2011	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2012	Ergebnis des Haushaltsjahres 2012	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres (Sp. 5 ./ Sp. 6)
			- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1	2	3	4	5	6	7
1.	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	253,35	750,00	227,45	522,55
3.	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	1.925,00	2.200,00	2.030,00	170,00
7.	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	264,00	0,00	0,00	0,00
<b>10.</b>	<b>=</b>	<b>Summe der ordentlichen Erträge (Positionen 1 bis 9)</b>	<b>2.442,35</b>	<b>2.950,00</b>	<b>2.257,45</b>	<b>692,55</b>
11.	62,63,64	Personalaufwendungen	-2.355,14	-5.400,00	-9.126,66	3.726,66
	0-643,64					
	7-65					
12.	644-646	Versorgungsaufwendungen	-168,07	-400,00	-651,23	251,23
13.	60,61,67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-8.130,85	-7.200,00	-3.241,99	-3.958,01
<b>19.</b>	<b>=</b>	<b>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Positionen 11 bis 18)</b>	<b>-10.654,06</b>	<b>-13.000,00</b>	<b>-13.019,88</b>	<b>19,88</b>
<b>20.</b>	<b>=</b>	<b>Verwaltungsergebnis (Position 10 ./ Position 19)</b>	<b>-8.211,71</b>	<b>-10.050,00</b>	<b>-10.762,43</b>	<b>712,43</b>
<b>24.</b>	<b>=</b>	<b>Ordentliches Ergebnis (Position 20 und Position 23)</b>	<b>-8.211,71</b>	<b>-10.050,00</b>	<b>-10.762,43</b>	<b>712,43</b>
<b>28.</b>	<b>=</b>	<b>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (Position 24 und Position 27)</b>	<b>-8.211,71</b>	<b>-10.050,00</b>	<b>-10.762,43</b>	<b>712,43</b>
30.	96	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	-3.160,00	0,00	-3.160,00
<b>31.</b>	<b>=</b>	<b>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen (Position 29 ./ Position 30)</b>	<b>0,00</b>	<b>-3.160,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-3.160,00</b>
<b>32.</b>	<b>=</b>	<b>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-8.211,71</b>	<b>-13.210,00</b>	<b>-10.762,43</b>	<b>-2.447,57</b>

Hauptproduktbereich	6	Zentrale Finanzleistungen
Produktbereich	61	Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe	611	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen
Produkt	61101	Steuern

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2011	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2012	Ergebnis des Haushaltsjahres 2012	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres (Sp. 5 ./ Sp. 6)
			- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1	2	3	4	5	6	7
5.	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	6.049.620,34	6.134.300,00	6.620.868,24	-486.568,24
<b>10.</b>	<b>=</b>	<b>Summe der ordentlichen Erträge (Positionen 1 bis 9)</b>	<b>6.049.620,34</b>	<b>6.134.300,00</b>	<b>6.620.868,24</b>	<b>-486.568,24</b>
14.	66	Abschreibungen	-23.228,63	0,00	-12.052,04	12.052,04
<b>19.</b>	<b>=</b>	<b>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Positionen 11 bis 18)</b>	<b>-23.228,63</b>	<b>0,00</b>	<b>-12.052,04</b>	<b>12.052,04</b>
<b>20.</b>	<b>=</b>	<b>Verwaltungsergebnis (Position 10 ./ Position 19)</b>	<b>6.026.391,71</b>	<b>6.134.300,00</b>	<b>6.608.816,20</b>	<b>-474.516,20</b>
<b>24.</b>	<b>=</b>	<b>Ordentliches Ergebnis (Position 20 und Position 23)</b>	<b>6.026.391,71</b>	<b>6.134.300,00</b>	<b>6.608.816,20</b>	<b>-474.516,20</b>
25.	59	Außerordentliche Erträge	13,15	0,00	0,00	0,00
<b>27.</b>	<b>=</b>	<b>Außerordentliches Ergebnis (Position 25 ./ Position 26)</b>	<b>13,15</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>28.</b>	<b>=</b>	<b>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (Position 24 und Position 27)</b>	<b>6.026.404,86</b>	<b>6.134.300,00</b>	<b>6.608.816,20</b>	<b>-474.516,20</b>
<b>32.</b>	<b>=</b>	<b>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>6.026.404,86</b>	<b>6.134.300,00</b>	<b>6.608.816,20</b>	<b>-474.516,20</b>

Hauptproduktbereich	6	Zentrale Finanzleistungen
Produktbereich	61	Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe	611	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen
Produkt	61102	Zuweisungen und Umlagen

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2011	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2012	Ergebnis des Haushaltsjahres 2012	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres (Sp. 5 ./ Sp. 6)
			- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1	2	3	4	5	6	7
6.	547	Erträge aus Transferleistungen	308.997,51	300.000,00	360.340,01	-60.340,01
7.	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	2.053.840,00	2.943.190,00	2.943.190,00	0,00
8.	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	97.400,00	0,00	99.500,00	-99.500,00
<b>10.</b>	<b>=</b>	<b>Summe der ordentlichen Erträge (Positionen 1 bis 9)</b>	<b>2.460.237,51</b>	<b>3.243.190,00</b>	<b>3.403.030,01</b>	<b>-159.840,01</b>
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	-4.887.813,41	-5.473.000,00	-5.502.907,98	29.907,98
<b>19.</b>	<b>=</b>	<b>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Positionen 11 bis 18)</b>	<b>-4.887.813,41</b>	<b>-5.473.000,00</b>	<b>-5.502.907,98</b>	<b>29.907,98</b>
<b>20.</b>	<b>=</b>	<b>Verwaltungsergebnis (Position 10 ./ Position 19)</b>	<b>-2.427.575,90</b>	<b>-2.229.810,00</b>	<b>-2.099.877,97</b>	<b>-129.932,03</b>
22.	77	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-33.598,98	0,00	-29.093,40	29.093,40
<b>23.</b>	<b>=</b>	<b>Finanzergebnis (Position 21 ./ Position 22)</b>	<b>-33.598,98</b>	<b>0,00</b>	<b>-29.093,40</b>	<b>29.093,40</b>
<b>24.</b>	<b>=</b>	<b>Ordentliches Ergebnis (Position 20 und Position 23)</b>	<b>-2.461.174,88</b>	<b>-2.229.810,00</b>	<b>-2.128.971,37</b>	<b>-100.838,63</b>
<b>28.</b>	<b>=</b>	<b>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (Position 24 und Position 27)</b>	<b>-2.461.174,88</b>	<b>-2.229.810,00</b>	<b>-2.128.971,37</b>	<b>-100.838,63</b>
<b>32.</b>	<b>=</b>	<b>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-2.461.174,88</b>	<b>-2.229.810,00</b>	<b>-2.128.971,37</b>	<b>-100.838,63</b>

Hauptproduktbereich	6	Zentrale Finanzleistungen
Produktbereich	61	Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe	612	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft
Produkt	61201	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2011	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2012	Ergebnis des Haushaltsjahres 2012	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres (Sp. 5 ./ Sp. 6)
			- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1	2	3	4	5	6	7
8.	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	20.950,33	0,00	21.237,22	-21.237,22
10.	=	<b>Summe der ordentlichen Erträge (Positionen 1 bis 9)</b>	<b>20.950,33</b>	<b>0,00</b>	<b>21.237,22</b>	<b>-21.237,22</b>
14.	66	Abschreibungen	-588,00	0,00	0,00	0,00
19.	=	<b>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Positionen 11 bis 18)</b>	<b>-588,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
20.	=	<b>Verwaltungsergebnis (Position 10 ./ Position 19)</b>	<b>20.362,33</b>	<b>0,00</b>	<b>21.237,22</b>	<b>-21.237,22</b>
21.	56,57	Finanzerträge	70.616,39	6.020,00	149.241,22	-143.221,22
22.	77	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-480.883,46	-454.500,00	-482.910,62	28.410,62
23.	=	<b>Finanzergebnis (Position 21 ./ Position 22)</b>	<b>-410.267,07</b>	<b>-448.480,00</b>	<b>-333.669,40</b>	<b>-114.810,60</b>
24.	=	<b>Ordentliches Ergebnis (Position 20 und Position 23)</b>	<b>-389.904,74</b>	<b>-448.480,00</b>	<b>-312.432,18</b>	<b>-136.047,82</b>
25.	59	Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	389,00	-389,00
27.	=	<b>Außerordentliches Ergebnis (Position 25 ./ Position 26)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>389,00</b>	<b>-389,00</b>
28.	=	<b>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (Position 24 und Position 27)</b>	<b>-389.904,74</b>	<b>-448.480,00</b>	<b>-312.043,18</b>	<b>-136.436,82</b>
29.	95	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	1.808.403,00	593.024,00	1.851.206,00	-1.258.182,00
31.	=	<b>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen (Position 29 ./ Position 30)</b>	<b>1.808.403,00</b>	<b>593.024,00</b>	<b>1.851.206,00</b>	<b>-1.258.182,00</b>
32.	=	<b>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>1.418.498,26</b>	<b>144.544,00</b>	<b>1.539.162,82</b>	<b>-1.394.618,82</b>

\*\*\* Ende der Liste "Teilergebnisrechnung" \*\*\*





Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres
		2011	2012	2012	(Sp. 4 / Sp. 5)
1	2	3	4	5	6
1.	810 Privatrechtliche Leistungsentgelte	269.631,79	277.200,00	261.844,07	15.355,93
	81032100 Einzahlungen aus Eintrittsgeldern	14.096,25	20.000,00	25.085,05	-5.085,05
	81041100 Einzahlungen aus Mieten und Pachten	123.800,71	134.850,00	112.872,78	21.977,22
	81042100 Einzahlungen aus dem Verkauf von Vorräten	129.334,83	122.350,00	121.486,24	863,76
	81046100 Einzahlungen aus sonstigen privatrechtlichen Entgelten	2.400,00	0,00	2.400,00	-2.400,00
2.	811 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.728.606,08	2.646.700,00	2.658.520,34	-11.820,34
	81131100 Einzahlungen aus Verwaltungsgebühren	103.258,80	80.950,00	95.150,19	-14.200,19
	81132100 Einzahlungen aus Benutzungsgebühren	2.625.347,28	2.565.250,00	2.563.370,15	1.879,85
	81156100 Einzahlungen aus Buß- und Verwarngeldern	0,00	500,00	0,00	500,00
3.	812 Kostenersatzleistungen und -erstattungen	208.065,07	176.700,00	257.947,76	-81.247,76
	81248100 Einzahlungen aus Kostenerstattungen vom Land	17.635,40	13.500,00	6.229,14	7.270,86
	81248200 Einzahlungen aus Kostenerstattungen von Gemeinden (GV)	22.030,89	9.500,00	16.299,69	-6.799,69
	81248300 Einzahlungen aus Kostenerstattungen von Zweckverbänden und dergl.	46.600,75	41.000,00	32.097,29	8.902,71
	81248700 Einzahlungen aus Kostenerstattungen von privaten Unternehmen	37.396,00	20.200,00	28.871,42	-8.671,42
	81248800 Einzahlungen aus Kostenerstattungen von übrigen Bereichen	84.402,03	92.500,00	174.450,22	-81.950,22
4.	814 Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	5.794.487,98	6.134.300,00	6.901.714,58	-767.414,58
	81401100 Grundsteuer A	19.048,03	19.500,00	19.147,38	352,62
	81401200 Grundsteuer B	608.490,56	680.000,00	691.263,30	-11.263,30
	81401300 Gewerbesteuer	865.951,61	1.000.000,00	1.319.929,14	-319.929,14
	81402100 Gemeindeanteil Einkommenssteuer	4.160.447,10	4.300.000,00	4.736.279,91	-436.279,91
	81402200 Gemeindeanteil Umsatzsteuer	111.844,93	105.000,00	104.848,88	151,12
	81403100 Vergnügungssteuer	780,00	800,00	1.170,00	-370,00
	81403200 Hundesteuer	27.925,75	29.000,00	29.075,97	-75,97
5.	815 Einzahlungen aus Transferleistungen	308.997,51	305.550,00	360.340,01	-54.790,01
	81505100 Leistungen nach dem Familienleistungsgesetz	308.997,51	300.000,00	360.340,01	-60.340,01
	81548400 Einzahlungen aus Kostenerstattungen vom sonstigen öffentlichen Bereich	0,00	5.550,00	0,00	5.550,00
6.	816 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	2.535.848,60	3.232.710,00	3.275.756,26	-43.046,26
	81611100 Schlüsselzuweisungen	2.053.840,00	2.943.190,00	2.943.190,00	0,00
	81614000 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Bund	1.683,26	1.750,00	0,00	1.750,00
	81614100 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	348.128,00	171.400,00	234.418,00	-63.018,00
	81614200 Zuweisungen für laufende Zwecke von Gemeinden (GV)	89.538,96	79.000,00	43.296,94	35.703,06
	81614300 Zuweisungen für laufende Zwecke von Zweckverbänden und dergl.	0,00	0,00	3.400,00	-3.400,00
	81614400 Zuweisungen für laufende Zwecke vom sonstigen öffentlichen Bereich	36.792,51	35.200,00	36.265,84	-1.065,84
	81614700 Zuweisungen für laufende Zwecke von privaten Unternehmen	151,16	200,00	5.601,47	-5.401,47
	81614800 Zuweisungen für laufende Zwecke von übrigen Bereichen	5.714,71	1.970,00	9.584,01	-7.614,01
7.	817 Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	81.453,53	17.820,00	91.786,68	-73.966,68



Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres
		2011	2012	2012	(Sp. 4 / Sp. 5)
1	2	3	4	5	6
	81756200 Besondere Finanzeinzahlungen (Säumniszuschläge, Mahngebühren etc.)	8.060,42	9.000,00	9.517,63	-517,63
	81761600 Zinseinzahlungen von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen	900,15	20,00	1.121,15	-1.101,15
	81761700 Zinseinzahlungen von Kreditinstituten	662,80	2.500,00	0,00	2.500,00
	81761800 Zinseinzahlungen vom sonstigen inländischen Bereich	2.477,18	2.600,00	2.434,59	165,41
	81765100 Einzahlungen aus Gewinnanteilen an verbundenen Unternehmen und Beteiligungen	65.102,04	0,00	65.403,97	-65.403,97
	81769100 Sonstige Finanzeinzahlungen	4.250,94	3.700,00	13.309,34	-9.609,34
8.	813,828 Sonstige ordentliche Einzahlungen und sonstige außerordentliche Einzahlungen, die sich nicht aus Investitionstätigkeiten ergeben	381.812,16	261.000,00	302.785,12	-41.785,12
	81341100 Sonstige Einzahlungen aus Mieten und Pachten	27.899,02	22.150,00	17.210,04	4.939,96
	81346100 Sonstige Einzahlungen aus privatrechtlichen Leistungsentgelten	43.879,84	350,00	10.076,61	-9.726,61
	81351100 Sonstige Einzahlungen aus Konzessionsabgaben	306.598,81	238.500,00	272.571,34	-34.071,34
	81352000 Einzahlungen aus der Erstattungen betrieblicher Steuern	34,49	0,00	4.246,60	-4.246,60
	82814700 Einzahlungen aus Spenden, Nachlässe, Schenkungen von privaten Unternehmen	50,00	0,00	-1.319,47	1.319,47
	82814800 Einzahlungen aus Spenden, Nachlässen, Schenkungen von übrigen Bereichen	3.350,00	0,00	0,00	0,00
9.	= Summe Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe 1 bis 8)	12.308.902,72	13.051.980,00	14.110.694,82	-1.058.714,82
10.	830 Personalauszahlungen	-3.135.088,37	-3.122.255,00	-3.323.690,23	201.435,23
	83001100 Dienstausszahlungen und dergl. für Beamte	-275.580,42	-271.800,00	-274.791,68	2.991,68
	83001200 Dienstausszahlungen und dergl. für tariflich Beschäftigte	-2.294.588,18	-2.330.050,00	-2.453.245,62	123.195,62
	83003200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	-473.030,90	-475.940,00	-501.552,94	25.612,94
	83004100 Auszahlungen für Beihilfen und Unterstützungsleistungen	-35.351,50	-22.000,00	-26.308,00	4.308,00
	83041100 Sonstige Personalauszahlungen	-20.521,89	-16.100,00	-30.246,38	14.146,38
	83044100 Beiträge zu Unfallversicherung und Berufsgenossenschaft	-36.015,48	-6.365,00	-37.545,61	31.180,61
11.	831 Versorgungsauszahlungen	-357.067,91	-364.630,00	-386.388,01	21.758,01
	83102100 Umlagen und Beiträge an Versorgungskassen für Beamte	-160.614,38	-162.650,00	-176.356,45	13.706,45
	83102200 Umlagen und Beiträge an Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	-196.453,53	-201.980,00	-210.031,56	8.051,56
12.	832 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-2.536.767,57	-2.156.570,00	-2.609.272,97	452.702,97
	83221100 Auszahlungen für die Unterhaltung von Grundstücken und Gebäuden	-447.648,62	-404.100,00	-438.303,65	34.203,65
	83222100 Auszahlungen für die Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	-554.384,05	-301.450,00	-515.950,63	214.500,63
	83223100 Auszahlungen für Mieten und Pachten	-23.968,38	-13.300,00	-16.399,62	3.099,62
	83223200 Auszahlungen für Leasing	-66.836,95	-65.000,00	-62.074,22	-2.925,78
	83224100 Auszahlungen für die Bewirtschaftung von Grundstücken und baulichen Anlagen	-524.739,06	-497.575,00	-559.887,59	62.312,59
	83225100 Auszahlungen für die Haltung von Kraftfahrzeugen	-138.893,68	-115.700,00	-155.320,15	39.620,15
	83226100 Besondere Auszahlungen für Beschäftigte	-58.629,08	-36.400,00	-68.828,00	32.428,00



Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres
		2011	2012	2012	(Sp. 4 / Sp. 5)
1	2	3	4	5	6
	83227100 Auszahlungen aus betrieblichen Aufwendungen	-110.195,70	-102.770,00	-115.690,47	12.920,47
	83228100 Auszahlungen für den Erwerb von Vorräten	-67.025,66	-63.950,00	-62.226,14	-1.723,86
	83229100 Auszahlungen für Dienstleistungen	-283.116,08	-300.125,00	-343.120,97	42.995,97
	83242100 Auszahlungen für ehrenamtliche und sonstige Beschäftigte	-54.111,88	-57.200,00	-53.725,94	-3.474,06
	83242900 Sonstige Auszahlungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	-767,73	-1.550,00	-637,80	-912,20
	83243100 Geschäftsauszahlungen	-113.327,69	-83.220,00	-115.970,58	32.750,58
	83244000 Auszahlungen aus betrieblicher Steuer, Versicherungen, Schadensfällen	-91.219,50	-112.230,00	-99.203,18	-13.026,82
	83259100 Auszahlungen für Kapitalbeschaffung	-1.903,51	-2.000,00	-1.934,03	-65,97
13.	833 Auszahlungen für Transferleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14.	834 Auszahlungen für Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke sowie besondere Finanzauszahlungen	-923.628,07	-869.500,00	-1.017.510,78	148.010,78
	83431200 Auszahlungen für Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an Gemeinden (GV)	0,00	-1.500,00	0,00	-1.500,00
	83431300 Auszahlungen für Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an Zweckverbände und dergl.	-8.079,44	0,00	-7.360,08	7.360,08
	83431400 Auszahlungen für Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an den sonstigen öffentlichen Bereich	0,00	-3.400,00	0,00	-3.400,00
	83431500 Auszahlungen für Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an verbundene Unternehmen, Sondervermögen und Beteiligungen	-4.599,46	0,00	0,00	0,00
	83431800 Auszahlungen für Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche	-895.761,17	-812.900,00	-925.446,12	112.546,12
	83445000 Auszahlungen für Kostenerstattungen an Bund	-2.683,32	-2.600,00	-2.758,68	158,68
	83445100 Auszahlungen für Kostenerstattungen an Land	-16.775,47	-16.800,00	-16.901,62	101,62
	83445200 Auszahlungen für Kostenerstattungen an Gemeinden (GV)	6.418,79	-30.300,00	-61.690,28	31.390,28
	83445800 Auszahlungen für Kostenerstattungen an übrige Bereiche	-2.148,00	-2.000,00	-3.354,00	1.354,00
15.	835 Auszahlungen für Steuern einschließlich Auszahlungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	-5.283.136,50	-5.841.450,00	-5.798.941,92	-42.508,08
	83531100 Auszahlungen aus steuerähnlichen Abgaben an Land	-501,06	-1.250,00	0,00	-1.250,00
	83534100 Auszahlungen aus Gewerbesteuerumlage	-209.907,94	-220.000,00	-237.885,13	17.885,13
	83534300 Auszahlungen aus Grundsteuerausgleich	0,00	-36.500,00	0,00	-36.500,00
	83537100 Auszahlungen für steuerähnliche Umlagen an das Land	-115.506,70	-115.000,00	-134.338,80	19.338,80
	83537200 Auszahlungen für steuerähnliche Umlagen an Gemeinden (GV)	-4.588.620,00	-5.094.000,00	-5.092.584,00	-1.416,00
	83537300 Auszahlungen für steuerähnliche Umlagen an Zweckverbände und dergl.	-366.787,80	-373.700,00	-333.101,49	-40.598,51
	83539100 Sonstige Auszahlungen aus Steuern und steuerähnlichen Abgaben	-1.813,00	-1.000,00	-1.032,50	32,50
16.	836 Zinsen und ähnliche Auszahlungen	-527.927,48	-529.500,00	-515.476,41	-14.023,59
	83651100 Zinsauszahlungen an Land	-12.014,97	-76.200,00	-9.110,38	-67.089,62
	83651700 Zinsauszahlungen an Kreditinstitute	-477.627,56	-452.500,00	-475.232,63	22.732,63
	83651710 Zinsdienstumlage für die Konjunkturprogramme	-33.598,98	0,00	-29.093,40	29.093,40
	83651800 Zinsauszahlungen an sonstige inländische Bereiche	0,00	-300,00	0,00	-300,00



Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres
		2011	2012	2012	(Sp. 4 / Sp. 5)
1	2	3	4	5	6
17.	837,848 <i>83659900 Sonstige Finanzauszahlungen</i>	-4.685,97	-500,00	-2.040,00	1.540,00
	Sonstige ordentliche Auszahlungen und sonstige außerordentliche Auszahlungen, die sich nicht aus Investitionstätigkeit ergeben	-29.162,31	-31.250,00	-31.815,38	565,38
	<i>83724100 Sonstige Auszahlungen für die Bewirtschaftung von Grundstücken und baulichen Anlagen</i>	-26.518,50	-28.400,00	-27.058,31	-1.341,69
	<i>83744100 Sonstige Auszahlungen für Steuern, Versicherungen und Schadensfälle</i>	-2.643,81	-2.850,00	-4.682,07	1.832,07
	<i>84800000 Außerordentliche Auszahlungen</i>	0,00	0,00	-75,00	75,00
18.	= <b>Summe Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Positionen 10 bis 17)</b>	<b>-12.792.778,21</b>	<b>-12.915.155,00</b>	<b>-13.683.095,70</b>	<b>767.940,70</b>
19.	= <b>Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag aus laufender Verwaltungstätigkeit (Position 9 / Position 18)</b>	<b>-483.875,49</b>	<b>136.825,00</b>	<b>427.599,12</b>	<b>-290.774,12</b>
20.	820 Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	258.463,08	456.000,00	401.349,73	54.650,27
	<i>82081100 Einzahlungen aus Investitionszuweisungen vom Land</i>	240.794,33	401.000,00	263.237,22	137.762,78
	<i>82081800 Einzahlungen aus Investitionszuweisungen von übrigen Bereichen</i>	0,00	0,00	24.932,50	-24.932,50
	<i>82088100 Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen</i>	17.668,75	55.000,00	113.180,01	-58.180,01
21.	822 Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Vermögens	304.907,75	1.356.000,00	529.696,25	826.303,75
	<i>82282100 Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden</i>	304.907,75	1.356.000,00	528.744,25	827.255,75
	<i>82283100 Einzahlungen aus der Veräußerung von Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 410€</i>	0,00	0,00	952,00	-952,00
22.	823 Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens	13.004,34	0,00	20.764,18	-20.764,18
	<i>82384640 Einzahlungen aus der Veräußerung von Kapitalmarktpapieren an sonstigen öffentlichen Bereich</i>	250,96	0,00	1.478,13	-1.478,13
	<i>82386800 Rückflüsse von Ausleihungen an übrigen inländischen Bereich</i>	12.753,38	0,00	19.286,05	-19.286,05
23.	= <b>Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Positionen 20 bis 22)</b>	<b>576.375,17</b>	<b>1.812.000,00</b>	<b>951.810,16</b>	<b>860.189,84</b>
24.	841 Auszahlungen für Grundstücke, Gebäude und Bauten pp.	-38.685,74	-1.500.000,00	-1.441.656,68	-58.343,32
	<i>84182100 Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden</i>	-38.685,74	-1.500.000,00	-1.441.656,68	-58.343,32
25.	842 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-1.755.172,96	-1.876.000,00	-1.555.484,29	-320.515,71
	<i>84285100 Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen</i>	-52.943,83	0,00	-139.992,52	139.992,52
	<i>84285200 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen</i>	-1.554.978,31	-1.871.000,00	-1.330.285,19	-540.714,81
	<i>84285300 Auszahlungen für sonstige Baumaßnahmen</i>	-147.250,82	-5.000,00	-85.206,58	80.206,58
26.	843,840 Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	-325.321,72	-693.700,00	-184.404,58	-509.295,42
	<i>84081200 Auszahlungen für aktivierte Investitionszuweisungen an Gemeinden (GV)</i>	0,00	-1.200,00	0,00	-1.200,00
	<i>84081400 Auszahlungen für aktivierte Investitionszuweisungen an sonstigen öffentlichen Bereich</i>	0,00	-15.000,00	-147,44	-14.852,56
	<i>84081600 Auszahlungen für aktivierte Investitionszuweisungen an sonstige öffentliche Sonderrechnungen</i>	0,00	0,00	-9.958,00	9.958,00



Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres
		2011	2012	2012	(Sp. 4 ./. Sp. 5)
1	2	3	4	5	6
	84081700 Auszahlungen für aktivierte Investitionszuweisungen an private Personen	0,00	-645.000,00	0,00	-645.000,00
	84081800 Auszahlungen für aktivierte Investitionszuweisungen an übrige Bereiche	-25.473,93	0,00	-15.111,43	15.111,43
	84383100 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze von 410,- €	-254.928,35	-30.000,00	-75.669,24	45.669,24
	84383200 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen unterhalb von 410,- €	-44.919,44	-2.500,00	-83.518,47	81.018,47
27.	844 Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	-7.370,88	-9.750,00	-86.637,45	76.887,45
	84484640 Auszahlungen für den Erwerb von Kapitalmarktpapieren vom sonstigen öffentlichen Bereich	-7.370,88	-9.750,00	-7.244,97	-2.505,03
	84486800 Auszahlungen aus der Gewährung von Krediten an sonstigen inländischen Bereich	0,00	0,00	-79.392,48	79.392,48
28.	= Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Positionen 24 bis 27)	-2.126.551,30	-4.079.450,00	-3.268.183,00	-811.267,00
29.	= Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag aus Investitionstätigkeit (Position 23 ./. Position 28)	-1.550.176,13	-2.267.450,00	-2.316.372,84	48.922,84
30.	826,827 Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionen und Begebung von Anleihen	5.417.213,00	1.650.000,00	10.398.657,66	-8.748.657,66
	82692100 Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten für Investitionen beim Land	0,00	1.650.000,00	0,00	1.650.000,00
	82692700 Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten für Investitionen bei Kreditinstituten	2.517.213,00	0,00	2.398.657,66	-2.398.657,66
	82793700 Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung bei Kreditinstituten	2.900.000,00	0,00	8.000.000,00	-8.000.000,00
31.	846,847 Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und inneren Darlehen für Investitionen und Begebung von Anleihen	-4.425.616,59	-852.500,00	-10.250.081,35	9.397.581,35
	84692100 Auszahlungen aus der Tilgung von Investitionskrediten beim Land	0,00	-107.500,00	0,00	-107.500,00
	84692600 Auszahlungen aus der Tilgung von Investitionskrediten bei sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen	-106.600,49	0,00	-101.516,04	101.516,04
	84692700 Auszahlungen aus der Tilgung von Investitionskrediten bei Kreditinstituten	-1.319.016,10	-745.000,00	-1.748.565,31	1.003.565,31
	84793700 Auszahlungen für die Tilgung von Liquiditätskrediten bei Kreditinstituten	-3.000.000,00	0,00	-8.400.000,00	8.400.000,00
32.	= Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag aus Finanzierungstätigkeit	991.596,41	797.500,00	148.576,31	648.923,69
33.	829 Einzahlungen aus fremden Mitteln	5.746.781,09	0,00	7.724.994,56	-7.724.994,56
	82900000 Einzahlungen aus durchlaufenden Posten	5.571.695,91	0,00	7.412.026,29	-7.412.026,29
	82901000 Einzahlungen aus Umsatzsteuerrückerstattungen	175.085,18	0,00	312.968,27	-312.968,27
34.	849 Auszahlungen aus fremden Mitteln	-5.852.914,56	0,00	-7.647.285,66	7.647.285,66
	84900100 Auszahlungen für anrechenbare Vorsteuer	24.073,57	0,00	37.888,42	-37.888,42
	84900200 Auszahlungen für sonstige durchlaufende Posten	-5.585.054,70	0,00	-7.406.550,12	7.406.550,12
	84901000 Auszahlungen aus Umsatzsteuerabführung	-291.933,43	0,00	-278.623,96	278.623,96



Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres
		2011	2012	2012	(Sp. 4 / Sp. 5)
1	2	3	4	5	6
35.	= <b>Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag aus haushaltsunwirksamen Zahlungsvorgängen (Positionen 33./ Position 34)</b>	<b>-106.133,47</b>	<b>0,00</b>	<b>77.708,90</b>	<b>-77.708,90</b>
36.	= <b>Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag des Haushaltsjahres (Summe der Positionen 19, 29, 32 und 35)</b>	<b>-1.148.588,68</b>	<b>-1.333.125,00</b>	<b>-1.662.488,51</b>	<b>329.363,51</b>
37.	+ <b>Finanzmittelbestand am Anfang des Haushaltsjahres</b>	<b>706.116,45</b>	<b>-442.472,00</b>	<b>-442.472,23</b>	<b>0,23</b>
	28002000 Postbank Frankfurt	2.940,22	0,00	1.255,95	-1.255,95
	28003000 Sparkasse Starkenburg	696.349,87	0,00	0,00	0,00
	28004000 Volksbank Weinheim	809,23	0,00	10.297,66	-10.297,66
	28005000 Volksbank Weschnitztal	3.446,83	0,00	927,16	-927,16
	28800000 Kasse	2.570,30	0,00	3.360,57	-3.360,57
	42170300 Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Liquiditätssicherung bei Kreditinstituten Sparkasse Starkenburg ZW 4	0,00	0,00	-458.313,57	458.313,57
	<Diverse>	0,00	-442.472,00	0,00	-442.472,00
38.	= <b>Finanzmittelbestand am Ende des Haushaltsjahres (Position 36 und Position 37)</b>	<b>-442.472,23</b>	<b>-1.775.597,00</b>	<b>-2.104.960,74</b>	<b>329.363,74</b>

\*\*\* Ende der Liste "Finanzrechnung" \*\*\*

## Teilfinanzrechnung 2012

Zur Reduzierung des Druckumfangs wird die Teilfinanzrechnung ohne Nullpositionen dargestellt!

Hauptproduktbereich	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich	11	Innere Verwaltung
Produktgruppe	111	Verwaltungssteuerung und -service
Produkt	11101	Geschäftsführung für die Gemeindevertretung, Ortsbeiräte, Ausschüsse, sonstige Beiräte

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vor- jahres	Fortge- schriebener Ansatz des Haushalts- jahres	Ergebnis des Haushalts- jahres	Vergleich Ansatz / Er- gebnis des Haushalts- jahres
		2011	2012	2012	(Sp. 4 ./ Sp. 5)
1	2	3	4	5	6
10.	Personalauszahlungen	-32.110,31	-42.400,00	-76.156,16	33.756,16
11.	Versorgungsauszahlungen	-1.519,39	-10.050,00	-4.606,69	-5.443,31
12.	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-31.369,02	-36.150,00	-42.016,51	5.866,51
17.	Sonstige ordentliche Auszahlungen und sonstige außerordentliche Auszahlungen, die sich nicht aus Investitionstätigkeit ergeben	0,00	0,00	175,23	-175,23
<b>18.</b>	<b>Summe Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Positionen 10 bis 17)</b>	<b>-64.998,72</b>	<b>-88.600,00</b>	<b>-122.604,13</b>	<b>34.004,13</b>
<b>19.</b>	<b>Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag aus laufender Verwaltungstätigkeit (Position 9 ./ Position 18)</b>	<b>-64.998,72</b>	<b>-88.600,00</b>	<b>-122.604,13</b>	<b>34.004,13</b>
26.	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	0,00	0,00	-800,28	800,28
<b>28.</b>	<b>Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Positionen 24 bis 27)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-800,28</b>	<b>800,28</b>
<b>29.</b>	<b>Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag aus Investitionstätigkeit (Position 23 ./ Position 28)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-800,28</b>	<b>800,28</b>
<b>36.</b>	<b>Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag des Haushaltsjahres (Summe der Positionen 19, 29, 32 und 35)</b>	<b>-64.998,72</b>	<b>-88.600,00</b>	<b>-123.404,41</b>	<b>34.804,41</b>
<b>38.</b>	<b>Finanzmittelbestand am Ende des Haushaltsjahres (Position 36 und Position 37)</b>	<b>-64.998,72</b>	<b>-88.600,00</b>	<b>-123.404,41</b>	<b>34.804,41</b>

Hauptproduktbereich 1 Zentrale Verwaltung  
 Produktbereich 11 Innere Verwaltung  
 Produktgruppe 111 Verwaltungssteuerung und -service  
 Produkt 11102 Geschäftsführung für den Gemeindevorstand

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres
		2011	2012	2012	(Sp. 4 ./ Sp. 5)
1	2	3	4	5	6
1.	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	23,50	-23,50
<b>9.</b>	<b>Summe Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe 1 bis 8)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>23,50</b>	<b>-23,50</b>
10.	Personalauszahlungen	-75.871,18	-58.300,00	-83.453,80	25.153,80
11.	Versorgungsauszahlungen	-2.771,79	-22.450,00	-2.951,15	-19.498,85
12.	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-30.240,04	-22.450,00	-35.695,03	13.245,03
17.	Sonstige ordentliche Auszahlungen und sonstige außerordentliche Auszahlungen, die sich nicht aus Investitionstätigkeit ergeben	-155,00	-100,00	-155,00	55,00
<b>18.</b>	<b>Summe Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Positionen 10 bis 17)</b>	<b>-109.038,01</b>	<b>-103.300,00</b>	<b>-122.254,98</b>	<b>18.954,98</b>
<b>19.</b>	<b>Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag aus laufender Verwaltungstätigkeit (Position 9 ./ Position 18)</b>	<b>-109.038,01</b>	<b>-103.300,00</b>	<b>-122.231,48</b>	<b>18.931,48</b>
21.	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Vermögens	0,00	0,00	50,00	-50,00
<b>23.</b>	<b>Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Positionen 20 bis 22)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>50,00</b>	<b>-50,00</b>
26.	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	-707,99	0,00	-2.673,42	2.673,42
<b>28.</b>	<b>Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Positionen 24 bis 27)</b>	<b>-707,99</b>	<b>0,00</b>	<b>-2.673,42</b>	<b>2.673,42</b>
<b>29.</b>	<b>Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag aus Investitionstätigkeit (Position 23 ./ Position 28)</b>	<b>-707,99</b>	<b>0,00</b>	<b>-2.623,42</b>	<b>2.623,42</b>
<b>36.</b>	<b>Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag des Haushaltsjahres (Summe der Positionen 19, 29, 32 und 35)</b>	<b>-109.746,00</b>	<b>-103.300,00</b>	<b>-124.854,90</b>	<b>21.554,90</b>
<b>38.</b>	<b>Finanzmittelbestand am Ende des Haushaltsjahres (Position 36 und Position 37)</b>	<b>-109.746,00</b>	<b>-103.300,00</b>	<b>-124.854,90</b>	<b>21.554,90</b>



Hauptproduktbereich 1 Zentrale Verwaltung  
 Produktbereich 11 Innere Verwaltung  
 Produktgruppe 111 Verwaltungssteuerung und -service  
 Produkt 11103 zentrale Verwaltungssteuerung, Controlling

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres
		2011	2012	2012	(Sp. 4 ./ Sp. 5)
1	2	3	4	5	6
10.	Personalauszahlungen	-7.098,61	-78.000,00	-34.966,74	-43.033,26
11.	Versorgungsauszahlungen	-305,46	-9.200,00	-2.226,73	-6.973,27
12.	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-82,11	-1.950,00	-3.600,25	1.650,25
<b>18.</b>	<b>Summe Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Positionen 10 bis 17)</b>	<b>-7.486,18</b>	<b>-89.150,00</b>	<b>-40.793,72</b>	<b>-48.356,28</b>
<b>19.</b>	<b>Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag aus laufender Verwaltungstätigkeit (Position 9 ./ Position 18)</b>	<b>-7.486,18</b>	<b>-89.150,00</b>	<b>-40.793,72</b>	<b>-48.356,28</b>
<b>36.</b>	<b>Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag des Haushaltsjahres (Summe der Positionen 19, 29, 32 und 35)</b>	<b>-7.486,18</b>	<b>-89.150,00</b>	<b>-40.793,72</b>	<b>-48.356,28</b>
<b>38.</b>	<b>Finanzmittelbestand am Ende des Haushaltsjahres (Position 36 und Position 37)</b>	<b>-7.486,18</b>	<b>-89.150,00</b>	<b>-40.793,72</b>	<b>-48.356,28</b>

Hauptproduktbereich 1 Zentrale Verwaltung  
 Produktbereich 11 Innere Verwaltung  
 Produktgruppe 111 Verwaltungssteuerung und -service  
 Produkt 11104 Finanzmanagement

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres
		2011	2012	2012	(Sp. 4 ./ Sp. 5)
1	2	3	4	5	6
2.	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	85,00	300,00	45,00	255,00
<b>9.</b>	<b>Summe Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe 1 bis 8)</b>	<b>85,00</b>	<b>300,00</b>	<b>45,00</b>	<b>255,00</b>
10.	Personalauszahlungen	-123.773,49	-105.250,00	-119.199,38	13.949,38
11.	Versorgungsauszahlungen	-6.574,20	-16.250,00	-7.022,74	-9.227,26
12.	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-21.144,53	-21.200,00	-23.114,23	1.914,23
<b>18.</b>	<b>Summe Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Positionen 10 bis 17)</b>	<b>-151.492,22</b>	<b>-142.700,00</b>	<b>-149.336,35</b>	<b>6.636,35</b>
<b>19.</b>	<b>Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag aus laufender Verwaltungstätigkeit (Position 9 ./ Position 18)</b>	<b>-151.407,22</b>	<b>-142.400,00</b>	<b>-149.291,35</b>	<b>6.891,35</b>
26.	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	-1.820,64	0,00	-4.867,36	4.867,36
<b>28.</b>	<b>Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Positionen 24 bis 27)</b>	<b>-1.820,64</b>	<b>0,00</b>	<b>-4.867,36</b>	<b>4.867,36</b>
<b>29.</b>	<b>Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag aus Investitionstätigkeit (Position 23 ./ Position 28)</b>	<b>-1.820,64</b>	<b>0,00</b>	<b>-4.867,36</b>	<b>4.867,36</b>
<b>36.</b>	<b>Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag des Haushaltsjahres (Summe der Positionen 19, 29, 32 und 35)</b>	<b>-153.227,86</b>	<b>-142.400,00</b>	<b>-154.158,71</b>	<b>11.758,71</b>
<b>38.</b>	<b>Finanzmittelbestand am Ende des Haushaltsjahres (Position 36 und Position 37)</b>	<b>-153.227,86</b>	<b>-142.400,00</b>	<b>-154.158,71</b>	<b>11.758,71</b>

Hauptproduktbereich 1 Zentrale Verwaltung  
 Produktbereich 11 Innere Verwaltung  
 Produktgruppe 111 Verwaltungssteuerung und -service  
 Produkt 11105 Personalmanagement

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres
		2011	2012	2012	(Sp. 4 ./ Sp. 5)
1	2	3	4	5	6
3.	Kostensersatzleistungen und -erstattungen	29.057,00	20.000,00	28.077,50	-8.077,50
6.	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	3.400,00	-3.400,00
7.	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	167,69	200,00	129,34	70,66
8.	Sonstige ordentliche Einzahlungen und sonstige außerordentliche Einzahlungen, die sich nicht aus Investitionstätigkeiten ergeben	4.535,59	0,00	2.548,76	-2.548,76
<b>9.</b>	<b>Summe Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe 1 bis 8)</b>	<b>33.760,28</b>	<b>20.200,00</b>	<b>34.155,60</b>	<b>-13.955,60</b>
10.	Personalauszahlungen	-132.745,67	-104.700,00	-139.021,35	34.321,35
11.	Versorgungsauszahlungen	-162.538,34	-24.100,00	-178.626,69	154.526,69
12.	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-46.536,34	-49.500,00	-49.379,23	-120,77
14.	Auszahlungen für Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke sowie besondere Finanzauszahlungen	-305,75	0,00	0,00	0,00
15.	Auszahlungen für Steuern einschließlich Auszahlungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0,00	-200,00	0,00	-200,00
17.	Sonstige ordentliche Auszahlungen und sonstige außerordentliche Auszahlungen, die sich nicht aus Investitionstätigkeit ergeben	66,91	0,00	0,00	0,00
<b>18.</b>	<b>Summe Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Positionen 10 bis 17)</b>	<b>-342.059,19</b>	<b>-178.500,00</b>	<b>-367.027,27</b>	<b>188.527,27</b>
<b>19.</b>	<b>Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag aus laufender Verwaltungstätigkeit (Position 9 ./ Position 18)</b>	<b>-308.298,91</b>	<b>-158.300,00</b>	<b>-332.871,67</b>	<b>174.571,67</b>
22.	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens	1.099,03	0,00	5.812,93	-5.812,93
<b>23.</b>	<b>Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Positionen 20 bis 22)</b>	<b>1.099,03</b>	<b>0,00</b>	<b>5.812,93</b>	<b>-5.812,93</b>
26.	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	0,00	0,00	-4.152,06	4.152,06
27.	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	-7.370,88	-9.750,00	-7.244,97	-2.505,03
<b>28.</b>	<b>Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Positionen 24 bis 27)</b>	<b>-7.370,88</b>	<b>-9.750,00</b>	<b>-11.397,03</b>	<b>1.647,03</b>
<b>29.</b>	<b>Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag aus Investitionstätigkeit (Position 23 ./ Position 28)</b>	<b>-6.271,85</b>	<b>-9.750,00</b>	<b>-5.584,10</b>	<b>-4.165,90</b>
<b>36.</b>	<b>Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag des Haushaltsjahres (Summe der Positionen 19, 29, 32 und 35)</b>	<b>-314.570,76</b>	<b>-168.050,00</b>	<b>-338.455,77</b>	<b>170.405,77</b>
<b>38.</b>	<b>Finanzmittelbestand am Ende des Haushaltsjahres (Position 36 und Position 37)</b>	<b>-314.570,76</b>	<b>-168.050,00</b>	<b>-338.455,77</b>	<b>170.405,77</b>

Hauptproduktbereich 1 Zentrale Verwaltung  
 Produktbereich 11 Innere Verwaltung  
 Produktgruppe 111 Verwaltungssteuerung und -service  
 Produkt 11106 Personalvertretung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres
		2011	2012	2012	(Sp. 4 ./ Sp. 5)
1	2	3	4	5	6
10.	Personalauszahlungen	-1.888,71	-5.000,00	-4.630,90	-369,10
11.	Versorgungsauszahlungen	-136,72	-800,00	-358,50	-441,50
12.	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-472,15	-1.150,00	-491,32	-658,68
<b>18.</b>	<b>Summe Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Positionen 10 bis 17)</b>	<b>-2.497,58</b>	<b>-6.950,00</b>	<b>-5.480,72</b>	<b>-1.469,28</b>
<b>19.</b>	<b>Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag aus laufender Verwaltungstätigkeit (Position 9 ./ Position 18)</b>	<b>-2.497,58</b>	<b>-6.950,00</b>	<b>-5.480,72</b>	<b>-1.469,28</b>
<b>36.</b>	<b>Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag des Haushaltsjahres (Summe der Positionen 19, 29, 32 und 35)</b>	<b>-2.497,58</b>	<b>-6.950,00</b>	<b>-5.480,72</b>	<b>-1.469,28</b>
<b>38.</b>	<b>Finanzmittelbestand am Ende des Haushaltsjahres (Position 36 und Position 37)</b>	<b>-2.497,58</b>	<b>-6.950,00</b>	<b>-5.480,72</b>	<b>-1.469,28</b>

Hauptproduktbereich 1 Zentrale Verwaltung  
 Produktbereich 11 Innere Verwaltung  
 Produktgruppe 111 Verwaltungssteuerung und -service  
 Produkt 11107 Förderung der Gleichstellung der Frau

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres
		2011	2012	2012	(Sp. 4 ./ Sp. 5)
1	2	3	4	5	6
12.	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	-300,00	0,00	-300,00
18.	<b>Summe Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Positionen 10 bis 17)</b>	<b>0,00</b>	<b>-300,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-300,00</b>
19.	<b>Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag aus laufender Verwaltungstätigkeit (Position 9 ./ Position 18)</b>	<b>0,00</b>	<b>-300,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-300,00</b>
36.	<b>Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag des Haushaltsjahres (Summe der Positionen 19, 29, 32 und 35)</b>	<b>0,00</b>	<b>-300,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-300,00</b>
38.	<b>Finanzmittelbestand am Ende des Haushaltsjahres (Position 36 und Position 37)</b>	<b>0,00</b>	<b>-300,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-300,00</b>

Hauptproduktbereich 1 Zentrale Verwaltung  
 Produktbereich 11 Innere Verwaltung  
 Produktgruppe 111 Verwaltungssteuerung und -service  
 Produkt 11108 Immobilienmanagement

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres
		2011	2012	2012	(Sp. 4 ./ Sp. 5)
1	2	3	4	5	6
1.	Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.400,00	0,00	2.400,00	-2.400,00
2.	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	200,00	30,65	169,35
<b>9.</b>	<b>Summe Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe 1 bis 8)</b>	<b>2.400,00</b>	<b>200,00</b>	<b>2.430,65</b>	<b>-2.230,65</b>
10.	Personalauszahlungen	-93.303,18	-78.000,00	-82.049,67	4.049,67
11.	Versorgungsauszahlungen	-6.338,80	-5.850,00	-5.791,21	-58,79
12.	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-103.603,75	-54.700,00	-123.604,26	68.904,26
17.	Sonstige ordentliche Auszahlungen und sonstige außerordentliche Auszahlungen, die sich nicht aus Investitionstätigkeit ergeben	-24.271,94	-24.500,00	-23.743,00	-757,00
<b>18.</b>	<b>Summe Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Positionen 10 bis 17)</b>	<b>-227.517,67</b>	<b>-163.050,00</b>	<b>-235.188,14</b>	<b>72.138,14</b>
<b>19.</b>	<b>Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag aus laufender Verwaltungstätigkeit (Position 9 ./ Position 18)</b>	<b>-225.117,67</b>	<b>-162.850,00</b>	<b>-232.757,49</b>	<b>69.907,49</b>
20.	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	44.144,00	0,00	0,00	0,00
21.	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Vermögens	304.907,75	0,00	289.744,25	-289.744,25
<b>23.</b>	<b>Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Positionen 20 bis 22)</b>	<b>349.051,75</b>	<b>0,00</b>	<b>289.744,25</b>	<b>-289.744,25</b>
24.	Auszahlungen für Grundstücke, Gebäude und Bauten pp.	-38.685,74	-57.500,00	-786.636,64	729.136,64
25.	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-42.063,66	0,00	-135.477,67	135.477,67
26.	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	0,00	0,00	-17.927,50	17.927,50
27.	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	-78.492,48	78.492,48
<b>28.</b>	<b>Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Positionen 24 bis 27)</b>	<b>-80.749,40</b>	<b>-57.500,00</b>	<b>-1.018.534,29</b>	<b>961.034,29</b>
<b>29.</b>	<b>Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag aus Investitionstätigkeit (Position 23 ./ Position 28)</b>	<b>268.302,35</b>	<b>-57.500,00</b>	<b>-728.790,04</b>	<b>671.290,04</b>
<b>36.</b>	<b>Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag des Haushaltsjahres (Summe der Positionen 19, 29, 32 und 35)</b>	<b>43.184,68</b>	<b>-220.350,00</b>	<b>-961.547,53</b>	<b>741.197,53</b>
<b>38.</b>	<b>Finanzmittelbestand am Ende des Haushaltsjahres (Position 36 und Position 37)</b>	<b>43.184,68</b>	<b>-220.350,00</b>	<b>-961.547,53</b>	<b>741.197,53</b>

Hauptproduktbereich 1 Zentrale Verwaltung  
 Produktbereich 11 Innere Verwaltung  
 Produktgruppe 111 Verwaltungssteuerung und -service  
 Produkt 11109 lokale Agenda

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres
		2011	2012	2012	(Sp. 4 ./ Sp. 5)
1	2	3	4	5	6
10.	Personalauszahlungen	-9.437,36	-9.000,00	-4.806,29	-4.193,71
11.	Versorgungsauszahlungen	-617,87	-675,00	-284,43	-390,57
12.	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.163,59	-400,00	0,00	-400,00
<b>18.</b>	<b>Summe Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Positionen 10 bis 17)</b>	<b>-11.218,82</b>	<b>-10.075,00</b>	<b>-5.090,72</b>	<b>-4.984,28</b>
<b>19.</b>	<b>Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag aus laufender Verwaltungstätigkeit (Position 9 ./ Position 18)</b>	<b>-11.218,82</b>	<b>-10.075,00</b>	<b>-5.090,72</b>	<b>-4.984,28</b>
<b>36.</b>	<b>Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag des Haushaltsjahres (Summe der Positionen 19, 29, 32 und 35)</b>	<b>-11.218,82</b>	<b>-10.075,00</b>	<b>-5.090,72</b>	<b>-4.984,28</b>
<b>38.</b>	<b>Finanzmittelbestand am Ende des Haushaltsjahres (Position 36 und Position 37)</b>	<b>-11.218,82</b>	<b>-10.075,00</b>	<b>-5.090,72</b>	<b>-4.984,28</b>

Hauptproduktbereich 1 Zentrale Verwaltung  
 Produktbereich 11 Innere Verwaltung  
 Produktgruppe 111 Verwaltungssteuerung und -service  
 Produkt 11110 EDV, Technik

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres
		2011	2012	2012	(Sp. 4 ./ Sp. 5)
1	2	3	4	5	6
1.	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	50,00	-50,00
<b>9.</b>	<b>Summe Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe 1 bis 8)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>50,00</b>	<b>-50,00</b>
10.	Personalauszahlungen	-16.677,74	-15.450,00	-13.914,93	-1.535,07
11.	Versorgungsauszahlungen	-336,44	-7.950,00	-245,66	-7.704,34
12.	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-58.895,22	-53.000,00	-43.784,06	-9.215,94
<b>18.</b>	<b>Summe Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Positionen 10 bis 17)</b>	<b>-75.909,40</b>	<b>-76.400,00</b>	<b>-57.944,65</b>	<b>-18.455,35</b>
<b>19.</b>	<b>Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag aus laufender Verwaltungstätigkeit (Position 9 ./ Position 18)</b>	<b>-75.909,40</b>	<b>-76.400,00</b>	<b>-57.894,65</b>	<b>-18.505,35</b>
21.	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Vermögens	0,00	0,00	35,00	-35,00
<b>23.</b>	<b>Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Positionen 20 bis 22)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>35,00</b>	<b>-35,00</b>
26.	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	-2.074,17	0,00	0,00	0,00
<b>28.</b>	<b>Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Positionen 24 bis 27)</b>	<b>-2.074,17</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>29.</b>	<b>Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag aus Investitionstätigkeit (Position 23 ./ Position 28)</b>	<b>-2.074,17</b>	<b>0,00</b>	<b>35,00</b>	<b>-35,00</b>
<b>36.</b>	<b>Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag des Haushaltsjahres (Summe der Positionen 19, 29, 32 und 35)</b>	<b>-77.983,57</b>	<b>-76.400,00</b>	<b>-57.859,65</b>	<b>-18.540,35</b>
<b>38.</b>	<b>Finanzmittelbestand am Ende des Haushaltsjahres (Position 36 und Position 37)</b>	<b>-77.983,57</b>	<b>-76.400,00</b>	<b>-57.859,65</b>	<b>-18.540,35</b>



Hauptproduktbereich 1 Zentrale Verwaltung  
 Produktbereich 11 Innere Verwaltung  
 Produktgruppe 111 Verwaltungssteuerung und -service  
 Produkt 11111 zentrale Dienste

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres
		2011	2012	2012	(Sp. 4 ./ Sp. 5)
1	2	3	4	5	6
1.	Privatrechtliche Leistungsentgelte	656,63	1.000,00	559,85	440,15
8.	Sonstige ordentliche Einzahlungen und sonstige außerordentliche Einzahlungen, die sich nicht aus Investitionstätigkeiten ergeben	1.684,49	0,00	0,00	0,00
<b>9.</b>	<b>Summe Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe 1 bis 8)</b>	<b>2.341,12</b>	<b>1.000,00</b>	<b>559,85</b>	<b>440,15</b>
10.	Personalauszahlungen	-34.821,02	-46.200,00	-55.310,11	9.110,11
11.	Versorgungsauszahlungen	-2.982,20	-3.465,00	-4.750,26	1.285,26
12.	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-85.179,30	-80.600,00	-75.454,93	-5.145,07
<b>18.</b>	<b>Summe Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Positionen 10 bis 17)</b>	<b>-122.982,52</b>	<b>-130.265,00</b>	<b>-135.515,30</b>	<b>5.250,30</b>
<b>19.</b>	<b>Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag aus laufender Verwaltungstätigkeit (Position 9 ./ Position 18)</b>	<b>-120.641,40</b>	<b>-129.265,00</b>	<b>-134.955,45</b>	<b>5.690,45</b>
26.	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	-783,02	0,00	0,00	0,00
<b>28.</b>	<b>Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Positionen 24 bis 27)</b>	<b>-783,02</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>29.</b>	<b>Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag aus Investitionstätigkeit (Position 23 ./ Position 28)</b>	<b>-783,02</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>36.</b>	<b>Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag des Haushaltsjahres (Summe der Positionen 19, 29, 32 und 35)</b>	<b>-121.424,42</b>	<b>-129.265,00</b>	<b>-134.955,45</b>	<b>5.690,45</b>
<b>38.</b>	<b>Finanzmittelbestand am Ende des Haushaltsjahres (Position 36 und Position 37)</b>	<b>-121.424,42</b>	<b>-129.265,00</b>	<b>-134.955,45</b>	<b>5.690,45</b>

Hauptproduktbereich 1 Zentrale Verwaltung  
 Produktbereich 11 Innere Verwaltung  
 Produktgruppe 111 Verwaltungssteuerung und -service  
 Produkt 11112 Städtepartnerschaften, internationale Kontakte

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres
		2011	2012	2012	(Sp. 4 ./ Sp. 5)
1	2	3	4	5	6
10.	Personalauszahlungen	-5.352,10	-4.700,00	-5.438,80	738,80
11.	Versorgungsauszahlungen	0,00	-2.030,00	0,00	-2.030,00
12.	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-809,40	-950,00	-215,00	-735,00
14.	Auszahlungen für Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke sowie besondere Finanzauszahlungen	-2.645,17	-3.000,00	-2.445,17	-554,83
<b>18.</b>	<b>Summe Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Positionen 10 bis 17)</b>	<b>-8.806,67</b>	<b>-10.680,00</b>	<b>-8.098,97</b>	<b>-2.581,03</b>
<b>19.</b>	<b>Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag aus laufender Verwaltungstätigkeit (Position 9 ./ Position 18)</b>	<b>-8.806,67</b>	<b>-10.680,00</b>	<b>-8.098,97</b>	<b>-2.581,03</b>
<b>36.</b>	<b>Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag des Haushaltsjahres (Summe der Positionen 19, 29, 32 und 35)</b>	<b>-8.806,67</b>	<b>-10.680,00</b>	<b>-8.098,97</b>	<b>-2.581,03</b>
<b>38.</b>	<b>Finanzmittelbestand am Ende des Haushaltsjahres (Position 36 und Position 37)</b>	<b>-8.806,67</b>	<b>-10.680,00</b>	<b>-8.098,97</b>	<b>-2.581,03</b>

Hauptproduktbereich 1 Zentrale Verwaltung  
 Produktbereich 11 Innere Verwaltung  
 Produktgruppe 111 Verwaltungssteuerung und -service  
 Produkt 11113 Durchführung von Kassenangelegenheiten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres
		2011	2012	2012	(Sp. 4 ./ Sp. 5)
1	2	3	4	5	6
2.	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	75,00	150,00	37,50	112,50
3.	Kostensersatzleistungen und -erstattungen	775,99	750,00	818,83	-68,83
7.	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	9.938,42	9.000,00	9.517,63	-517,63
<b>9.</b>	<b>Summe Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe 1 bis 8)</b>	<b>10.789,41</b>	<b>9.900,00</b>	<b>10.373,96</b>	<b>-473,96</b>
10.	Personalauszahlungen	-122.947,87	-108.350,00	-113.598,20	5.248,20
11.	Versorgungsauszahlungen	-9.696,04	-8.100,00	-8.428,11	328,11
12.	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-12.373,02	-9.220,00	-12.073,70	2.853,70
<b>18.</b>	<b>Summe Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Positionen 10 bis 17)</b>	<b>-145.016,93</b>	<b>-125.670,00</b>	<b>-134.100,01</b>	<b>8.430,01</b>
<b>19.</b>	<b>Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag aus laufender Verwaltungstätigkeit (Position 9 ./ Position 18)</b>	<b>-134.227,52</b>	<b>-115.770,00</b>	<b>-123.726,05</b>	<b>7.956,05</b>
21.	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Vermögens	0,00	0,00	10,00	-10,00
<b>23.</b>	<b>Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Positionen 20 bis 22)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>10,00</b>	<b>-10,00</b>
<b>29.</b>	<b>Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag aus Investitionstätigkeit (Position 23 ./ Position 28)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>10,00</b>	<b>-10,00</b>
<b>36.</b>	<b>Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag des Haushaltsjahres (Summe der Positionen 19, 29, 32 und 35)</b>	<b>-134.227,52</b>	<b>-115.770,00</b>	<b>-123.716,05</b>	<b>7.946,05</b>
<b>38.</b>	<b>Finanzmittelbestand am Ende des Haushaltsjahres (Position 36 und Position 37)</b>	<b>-134.227,52</b>	<b>-115.770,00</b>	<b>-123.716,05</b>	<b>7.946,05</b>

Hauptproduktbereich 1 Zentrale Verwaltung  
 Produktbereich 11 Innere Verwaltung  
 Produktgruppe 111 Verwaltungssteuerung und -service  
 Produkt 11114 Bauhof

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres
		2011	2012	2012	(Sp. 4 ./ Sp. 5)
1	2	3	4	5	6
1.	Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.133,01	2.500,00	3.086,55	-586,55
3.	Kostensersatzleistungen und -erstattungen	2.152,50	1.000,00	2.023,35	-1.023,35
6.	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	2.183,26	2.600,00	0,00	2.600,00
8.	Sonstige ordentliche Einzahlungen und sonstige außerordentliche Einzahlungen, die sich nicht aus Investitionstätigkeiten ergeben	114,00	0,00	0,00	0,00
<b>9.</b>	<b>Summe Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe 1 bis 8)</b>	<b>5.582,77</b>	<b>6.100,00</b>	<b>5.109,90</b>	<b>990,10</b>
10.	Personalauszahlungen	-43.667,30	-14.300,00	-31.859,54	17.559,54
11.	Versorgungsauszahlungen	-2.536,83	-900,00	-2.230,95	1.330,95
12.	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-98.358,85	-84.170,00	-94.083,31	9.913,31
16.	Zinsen und ähnliche Auszahlungen	-724,72	0,00	0,00	0,00
17.	Sonstige ordentliche Auszahlungen und sonstige außerordentliche Auszahlungen, die sich nicht aus Investitionstätigkeit ergeben	-2.273,42	-1.450,00	-2.331,63	881,63
<b>18.</b>	<b>Summe Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Positionen 10 bis 17)</b>	<b>-147.561,12</b>	<b>-100.820,00</b>	<b>-130.505,43</b>	<b>29.685,43</b>
<b>19.</b>	<b>Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag aus laufender Verwaltungstätigkeit (Position 9 ./ Position 18)</b>	<b>-141.978,35</b>	<b>-94.720,00</b>	<b>-125.395,53</b>	<b>30.675,53</b>
26.	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	-82.113,57	0,00	-3.012,32	3.012,32
<b>28.</b>	<b>Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Positionen 24 bis 27)</b>	<b>-82.113,57</b>	<b>0,00</b>	<b>-3.012,32</b>	<b>3.012,32</b>
<b>29.</b>	<b>Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag aus Investitionstätigkeit (Position 23 ./ Position 28)</b>	<b>-82.113,57</b>	<b>0,00</b>	<b>-3.012,32</b>	<b>3.012,32</b>
<b>36.</b>	<b>Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag des Haushaltsjahres (Summe der Positionen 19, 29, 32 und 35)</b>	<b>-224.091,92</b>	<b>-94.720,00</b>	<b>-128.407,85</b>	<b>33.687,85</b>
<b>38.</b>	<b>Finanzmittelbestand am Ende des Haushaltsjahres (Position 36 und Position 37)</b>	<b>-224.091,92</b>	<b>-94.720,00</b>	<b>-128.407,85</b>	<b>33.687,85</b>

Hauptproduktbereich 1 Zentrale Verwaltung  
 Produktbereich 11 Innere Verwaltung  
 Produktgruppe 111 Verwaltungssteuerung und -service  
 Produkt 11115 Gewährleistung des Arbeitsschutzes und der Arbeitssicherheit

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres
		2011	2012	2012	(Sp. 4 ./ Sp. 5)
1	2	3	4	5	6
10.	Personalauszahlungen	-8.451,04	-15.500,00	-14.999,47	-500,53
11.	Versorgungsauszahlungen	-457,86	-900,00	-950,99	50,99
12.	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	-1.250,00	0,00	-1.250,00
<b>18.</b>	<b>Summe Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Positionen 10 bis 17)</b>	<b>-8.908,90</b>	<b>-17.650,00</b>	<b>-15.950,46</b>	<b>-1.699,54</b>
<b>19.</b>	<b>Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag aus laufender Verwaltungstätigkeit (Position 9 ./ Position 18)</b>	<b>-8.908,90</b>	<b>-17.650,00</b>	<b>-15.950,46</b>	<b>-1.699,54</b>
<b>36.</b>	<b>Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag des Haushaltsjahres (Summe der Positionen 19, 29, 32 und 35)</b>	<b>-8.908,90</b>	<b>-17.650,00</b>	<b>-15.950,46</b>	<b>-1.699,54</b>
<b>38.</b>	<b>Finanzmittelbestand am Ende des Haushaltsjahres (Position 36 und Position 37)</b>	<b>-8.908,90</b>	<b>-17.650,00</b>	<b>-15.950,46</b>	<b>-1.699,54</b>

Hauptproduktbereich 1 Zentrale Verwaltung  
 Produktbereich 12 Sicherheit und Ordnung  
 Produktgruppe 121 Statistik und Wahlen  
 Produkt 12101 Wahlen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres
		2011	2012	2012	(Sp. 4 ./ Sp. 5)
1	2	3	4	5	6
3.	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	1.045,83	0,00	0,00	0,00
<b>9.</b>	<b>Summe Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe 1 bis 8)</b>	<b>1.045,83</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
10.	Personalauszahlungen	-11.237,70	-1.800,00	-900,19	-899,81
11.	Versorgungsauszahlungen	-753,49	-130,00	-65,44	-64,56
12.	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-9.476,30	-1.450,00	-589,76	-860,24
<b>18.</b>	<b>Summe Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Positionen 10 bis 17)</b>	<b>-21.467,49</b>	<b>-3.380,00</b>	<b>-1.555,39</b>	<b>-1.824,61</b>
<b>19.</b>	<b>Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag aus laufender Verwaltungstätigkeit (Position 9 ./ Position 18)</b>	<b>-20.421,66</b>	<b>-3.380,00</b>	<b>-1.555,39</b>	<b>-1.824,61</b>
<b>36.</b>	<b>Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag des Haushaltsjahres (Summe der Positionen 19, 29, 32 und 35)</b>	<b>-20.421,66</b>	<b>-3.380,00</b>	<b>-1.555,39</b>	<b>-1.824,61</b>
<b>38.</b>	<b>Finanzmittelbestand am Ende des Haushaltsjahres (Position 36 und Position 37)</b>	<b>-20.421,66</b>	<b>-3.380,00</b>	<b>-1.555,39</b>	<b>-1.824,61</b>

Hauptproduktbereich 1 Zentrale Verwaltung  
 Produktbereich 12 Sicherheit und Ordnung  
 Produktgruppe 122 Ordnungsangelegenheiten  
 Produkt 12201 Aufrechterhaltung der öffentlichen Sicherheit und Ordnung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres
		2011	2012	2012	(Sp. 4 ./ Sp. 5)
1	2	3	4	5	6
2.	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	14.231,08	13.000,00	15.245,56	-2.245,56
3.	Kostensersatzleistungen und -erstattungen	306,72	350,00	1.593,80	-1.243,80
8.	Sonstige ordentliche Einzahlungen und sonstige außerordentliche Einzahlungen, die sich nicht aus Investitionstätigkeiten ergeben	0,00	0,00	569,80	-569,80
<b>9.</b>	<b>Summe Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe 1 bis 8)</b>	<b>14.537,80</b>	<b>13.350,00</b>	<b>17.409,16</b>	<b>-4.059,16</b>
10.	Personalauszahlungen	-101.996,43	-110.000,00	-56.958,67	-53.041,33
11.	Versorgungsauszahlungen	-7.117,10	-11.050,00	-3.716,23	-7.333,77
12.	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-16.477,61	-17.350,00	-16.471,73	-878,27
14.	Auszahlungen für Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke sowie besondere Finanzauszahlungen	3.335,47	-33.100,00	-64.448,96	31.348,96
17.	Sonstige ordentliche Auszahlungen und sonstige außerordentliche Auszahlungen, die sich nicht aus Investitionstätigkeit ergeben	-78,30	-100,00	-162,70	62,70
<b>18.</b>	<b>Summe Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Positionen 10 bis 17)</b>	<b>-122.333,97</b>	<b>-171.600,00</b>	<b>-141.758,29</b>	<b>-29.841,71</b>
<b>19.</b>	<b>Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag aus laufender Verwaltungstätigkeit (Position 9 ./ Position 18)</b>	<b>-107.796,17</b>	<b>-158.250,00</b>	<b>-124.349,13</b>	<b>-33.900,87</b>
22.	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens	0,00	0,00	637,67	-637,67
<b>23.</b>	<b>Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Positionen 20 bis 22)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>637,67</b>	<b>-637,67</b>
26.	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	-2.760,20	-1.200,00	-14.287,32	13.087,32
27.	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	-900,00	900,00
<b>28.</b>	<b>Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Positionen 24 bis 27)</b>	<b>-2.760,20</b>	<b>-1.200,00</b>	<b>-15.187,32</b>	<b>13.987,32</b>
<b>29.</b>	<b>Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag aus Investitionstätigkeit (Position 23 ./ Position 28)</b>	<b>-2.760,20</b>	<b>-1.200,00</b>	<b>-14.549,65</b>	<b>13.349,65</b>
<b>36.</b>	<b>Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag des Haushaltsjahres (Summe der Positionen 19, 29, 32 und 35)</b>	<b>-110.556,37</b>	<b>-159.450,00</b>	<b>-138.898,78</b>	<b>-20.551,22</b>
<b>38.</b>	<b>Finanzmittelbestand am Ende des Haushaltsjahres (Position 36 und Position 37)</b>	<b>-110.556,37</b>	<b>-159.450,00</b>	<b>-138.898,78</b>	<b>-20.551,22</b>

Hauptproduktbereich 1 Zentrale Verwaltung  
 Produktbereich 12 Sicherheit und Ordnung  
 Produktgruppe 122 Ordnungsangelegenheiten  
 Produkt 12202 Meldewesen und Bürgerservice

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres
		2011	2012	2012	(Sp. 4 ./ Sp. 5)
1	2	3	4	5	6
1.	Privatrechtliche Leistungsentgelte	346,95	400,00	364,46	35,54
2.	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	77.968,87	58.500,00	69.064,38	-10.564,38
3.	Kostensersatzleistungen und -erstattungen	2.851,00	1.000,00	3.466,40	-2.466,40
<b>9.</b>	<b>Summe Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe 1 bis 8)</b>	<b>81.166,82</b>	<b>59.900,00</b>	<b>72.895,24</b>	<b>-12.995,24</b>
10.	Personalauszahlungen	-91.406,19	-132.000,00	-152.485,48	20.485,48
11.	Versorgungsauszahlungen	-6.504,47	-9.900,00	-10.926,96	1.026,96
12.	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-68.744,65	-56.200,00	-62.725,08	6.525,08
<b>18.</b>	<b>Summe Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Positionen 10 bis 17)</b>	<b>-166.655,31</b>	<b>-198.100,00</b>	<b>-226.137,52</b>	<b>28.037,52</b>
<b>19.</b>	<b>Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag aus laufender Verwaltungstätigkeit (Position 9 ./ Position 18)</b>	<b>-85.488,49</b>	<b>-138.200,00</b>	<b>-153.242,28</b>	<b>15.042,28</b>
26.	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	-1.821,56	0,00	-7.568,82	7.568,82
<b>28.</b>	<b>Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Positionen 24 bis 27)</b>	<b>-1.821,56</b>	<b>0,00</b>	<b>-7.568,82</b>	<b>7.568,82</b>
<b>29.</b>	<b>Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag aus Investitionstätigkeit (Position 23 ./ Position 28)</b>	<b>-1.821,56</b>	<b>0,00</b>	<b>-7.568,82</b>	<b>7.568,82</b>
<b>36.</b>	<b>Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag des Haushaltsjahres (Summe der Positionen 19, 29, 32 und 35)</b>	<b>-87.310,05</b>	<b>-138.200,00</b>	<b>-160.811,10</b>	<b>22.611,10</b>
<b>38.</b>	<b>Finanzmittelbestand am Ende des Haushaltsjahres (Position 36 und Position 37)</b>	<b>-87.310,05</b>	<b>-138.200,00</b>	<b>-160.811,10</b>	<b>22.611,10</b>



Hauptproduktbereich 1 Zentrale Verwaltung  
 Produktbereich 12 Sicherheit und Ordnung  
 Produktgruppe 122 Ordnungsangelegenheiten  
 Produkt 12203 Personenstandswesen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres
		2011	2012	2012	(Sp. 4 ./ Sp. 5)
1	2	3	4	5	6
1.	Privatrechtliche Leistungsentgelte	400,00	300,00	495,00	-195,00
2.	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	6.280,85	5.000,00	6.581,00	-1.581,00
3.	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	23,80	100,00	49,35	50,65
<b>9.</b>	<b>Summe Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe 1 bis 8)</b>	<b>6.704,65</b>	<b>5.400,00</b>	<b>7.125,35</b>	<b>-1.725,35</b>
10.	Personalauszahlungen	-34.892,44	-50.300,00	-36.533,57	-13.766,43
11.	Versorgungsauszahlungen	-16,07	-27.600,00	-73,76	-27.526,24
12.	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-5.024,21	-8.950,00	-7.427,31	-1.522,69
<b>18.</b>	<b>Summe Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Positionen 10 bis 17)</b>	<b>-39.932,72</b>	<b>-86.850,00</b>	<b>-44.034,64</b>	<b>-42.815,36</b>
<b>19.</b>	<b>Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag aus laufender Verwaltungstätigkeit (Position 9 ./ Position 18)</b>	<b>-33.228,07</b>	<b>-81.450,00</b>	<b>-36.909,29</b>	<b>-44.540,71</b>
<b>36.</b>	<b>Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag des Haushaltsjahres (Summe der Positionen 19, 29, 32 und 35)</b>	<b>-33.228,07</b>	<b>-81.450,00</b>	<b>-36.909,29</b>	<b>-44.540,71</b>
<b>38.</b>	<b>Finanzmittelbestand am Ende des Haushaltsjahres (Position 36 und Position 37)</b>	<b>-33.228,07</b>	<b>-81.450,00</b>	<b>-36.909,29</b>	<b>-44.540,71</b>

Hauptproduktbereich 1 Zentrale Verwaltung  
 Produktbereich 12 Sicherheit und Ordnung  
 Produktgruppe 122 Ordnungsangelegenheiten  
 Produkt 12204 Schiedsamt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres
		2011	2012	2012	(Sp. 4 ./ Sp. 5)
1	2	3	4	5	6
2.	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	12,00	50,00	259,90	-209,90
<b>9.</b>	<b>Summe Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe 1 bis 8)</b>	<b>12,00</b>	<b>50,00</b>	<b>259,90</b>	<b>-209,90</b>
10.	Personalauszahlungen	-1.469,22	0,00	-63,27	63,27
11.	Versorgungsauszahlungen	-41,96	0,00	0,00	0,00
12.	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-969,76	-1.450,00	-1.080,48	-369,52
<b>18.</b>	<b>Summe Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Positionen 10 bis 17)</b>	<b>-2.480,94</b>	<b>-1.450,00</b>	<b>-1.143,75</b>	<b>-306,25</b>
<b>19.</b>	<b>Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag aus laufender Verwaltungstätigkeit (Position 9 ./ Position 18)</b>	<b>-2.468,94</b>	<b>-1.400,00</b>	<b>-883,85</b>	<b>-516,15</b>
<b>36.</b>	<b>Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag des Haushaltsjahres (Summe der Positionen 19, 29, 32 und 35)</b>	<b>-2.468,94</b>	<b>-1.400,00</b>	<b>-883,85</b>	<b>-516,15</b>
<b>38.</b>	<b>Finanzmittelbestand am Ende des Haushaltsjahres (Position 36 und Position 37)</b>	<b>-2.468,94</b>	<b>-1.400,00</b>	<b>-883,85</b>	<b>-516,15</b>

Hauptproduktbereich 1 Zentrale Verwaltung  
 Produktbereich 12 Sicherheit und Ordnung  
 Produktgruppe 122 Ordnungsangelegenheiten  
 Produkt 12205 Ortsgericht

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres
		2011	2012	2012	(Sp. 4 ./ Sp. 5)
1	2	3	4	5	6
10.	Personalauszahlungen	-9.221,02	-11.200,00	-11.317,16	117,16
11.	Versorgungsauszahlungen	-589,25	-1.395,00	-739,54	-655,46
12.	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-336,41	-200,00	-108,82	-91,18
<b>18.</b>	<b>Summe Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Positionen 10 bis 17)</b>	<b>-10.146,68</b>	<b>-12.795,00</b>	<b>-12.165,52</b>	<b>-629,48</b>
<b>19.</b>	<b>Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag aus laufender Verwaltungstätigkeit (Position 9 ./ Position 18)</b>	<b>-10.146,68</b>	<b>-12.795,00</b>	<b>-12.165,52</b>	<b>-629,48</b>
<b>36.</b>	<b>Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag des Haushaltsjahres (Summe der Positionen 19, 29, 32 und 35)</b>	<b>-10.146,68</b>	<b>-12.795,00</b>	<b>-12.165,52</b>	<b>-629,48</b>
<b>38.</b>	<b>Finanzmittelbestand am Ende des Haushaltsjahres (Position 36 und Position 37)</b>	<b>-10.146,68</b>	<b>-12.795,00</b>	<b>-12.165,52</b>	<b>-629,48</b>

Hauptproduktbereich 1 Zentrale Verwaltung  
 Produktbereich 12 Sicherheit und Ordnung  
 Produktgruppe 126 Brandschutz  
 Produkt 12601 Gewährleistung des Brandschutzes

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres
		2011	2012	2012	(Sp. 4 ./ Sp. 5)
1	2	3	4	5	6
2.	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	500,00	0,00	500,00
3.	Kostensersatzleistungen und -erstattungen	24.294,35	12.500,00	24.858,11	-12.358,11
6.	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	0,00	1.500,00	1.450,74	49,26
8.	Sonstige ordentliche Einzahlungen und sonstige außerordentliche Einzahlungen, die sich nicht aus Investitionstätigkeiten ergeben	3.283,32	0,00	10.993,00	-10.993,00
<b>9.</b>	<b>Summe Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe 1 bis 8)</b>	<b>27.577,67</b>	<b>14.500,00</b>	<b>37.301,85</b>	<b>-22.801,85</b>
10.	Personalauszahlungen	-21.015,96	-16.350,00	-17.479,66	1.129,66
11.	Versorgungsauszahlungen	-916,94	-2.000,00	-796,92	-1.203,08
12.	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-222.418,83	-158.170,00	-255.177,97	97.007,97
17.	Sonstige ordentliche Auszahlungen und sonstige außerordentliche Auszahlungen, die sich nicht aus Investitionstätigkeit ergeben	-374,22	-200,00	162,13	-362,13
<b>18.</b>	<b>Summe Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Positionen 10 bis 17)</b>	<b>-244.725,95</b>	<b>-176.720,00</b>	<b>-273.292,42</b>	<b>96.572,42</b>
<b>19.</b>	<b>Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag aus laufender Verwaltungstätigkeit (Position 9 ./ Position 18)</b>	<b>-217.148,28</b>	<b>-162.220,00</b>	<b>-235.990,57</b>	<b>73.770,57</b>
21.	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Vermögens	0,00	0,00	857,00	-857,00
<b>23.</b>	<b>Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Positionen 20 bis 22)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>857,00</b>	<b>-857,00</b>
26.	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	-92.797,61	-27.500,00	-83.477,34	55.977,34
<b>28.</b>	<b>Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Positionen 24 bis 27)</b>	<b>-92.797,61</b>	<b>-27.500,00</b>	<b>-83.477,34</b>	<b>55.977,34</b>
<b>29.</b>	<b>Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag aus Investitionstätigkeit (Position 23 ./ Position 28)</b>	<b>-92.797,61</b>	<b>-27.500,00</b>	<b>-82.620,34</b>	<b>55.120,34</b>
<b>36.</b>	<b>Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag des Haushaltsjahres (Summe der Positionen 19, 29, 32 und 35)</b>	<b>-309.945,89</b>	<b>-189.720,00</b>	<b>-318.610,91</b>	<b>128.890,91</b>
<b>38.</b>	<b>Finanzmittelbestand am Ende des Haushaltsjahres (Position 36 und Position 37)</b>	<b>-309.945,89</b>	<b>-189.720,00</b>	<b>-318.610,91</b>	<b>128.890,91</b>

Hauptproduktbereich 1 Zentrale Verwaltung  
 Produktbereich 12 Sicherheit und Ordnung  
 Produktgruppe 127 Rettungsdienst  
 Produkt 12701 Förderung des Rettungsdienstes

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres
		2011	2012	2012	(Sp. 4 ./ Sp. 5)
1	2	3	4	5	6
10.	Personalauszahlungen	-442,16	-480,00	-361,33	-118,67
11.	Versorgungsauszahlungen	-32,09	-35,00	-26,35	-8,65
12.	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-3.417,96	-4.500,00	-6.108,93	1.608,93
<b>18.</b>	<b>Summe Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Positionen 10 bis 17)</b>	<b>-3.892,21</b>	<b>-5.015,00</b>	<b>-6.496,61</b>	<b>1.481,61</b>
<b>19.</b>	<b>Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag aus laufender Verwaltungstätigkeit (Position 9 ./ Position 18)</b>	<b>-3.892,21</b>	<b>-5.015,00</b>	<b>-6.496,61</b>	<b>1.481,61</b>
<b>36.</b>	<b>Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag des Haushaltsjahres (Summe der Positionen 19, 29, 32 und 35)</b>	<b>-3.892,21</b>	<b>-5.015,00</b>	<b>-6.496,61</b>	<b>1.481,61</b>
<b>38.</b>	<b>Finanzmittelbestand am Ende des Haushaltsjahres (Position 36 und Position 37)</b>	<b>-3.892,21</b>	<b>-5.015,00</b>	<b>-6.496,61</b>	<b>1.481,61</b>

Hauptproduktbereich 1 Zentrale Verwaltung  
 Produktbereich 12 Sicherheit und Ordnung  
 Produktgruppe 128 Katastrophenschutz  
 Produkt 12801 Förderung des Katastrophenschutzes

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres
		2011	2012	2012	(Sp. 4 ./ Sp. 5)
1	2	3	4	5	6
10.	Personalauszahlungen	-533,10	-480,00	-661,81	181,81
11.	Versorgungsauszahlungen	-39,00	-35,00	-47,70	12,70
12.	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	-550,00	-10.020,70	9.470,70
<b>18.</b>	<b>Summe Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Positionen 10 bis 17)</b>	<b>-572,10</b>	<b>-1.065,00</b>	<b>-10.730,21</b>	<b>9.665,21</b>
<b>19.</b>	<b>Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag aus laufender Verwaltungstätigkeit (Position 9 ./ Position 18)</b>	<b>-572,10</b>	<b>-1.065,00</b>	<b>-10.730,21</b>	<b>9.665,21</b>
<b>36.</b>	<b>Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag des Haushaltsjahres (Summe der Positionen 19, 29, 32 und 35)</b>	<b>-572,10</b>	<b>-1.065,00</b>	<b>-10.730,21</b>	<b>9.665,21</b>
<b>38.</b>	<b>Finanzmittelbestand am Ende des Haushaltsjahres (Position 36 und Position 37)</b>	<b>-572,10</b>	<b>-1.065,00</b>	<b>-10.730,21</b>	<b>9.665,21</b>

Hauptproduktbereich 2 Schule und Kultur  
 Produktbereich 25 Kultur und Wissenschaft  
 Produktgruppe 252 nicht-wissenschaftliche Museen und Sammlungen  
 Produkt 25201 Museen und Sammlungen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres
		2011	2012	2012	(Sp. 4 ./ Sp. 5)
1	2	3	4	5	6
1.	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	200,00	0,00	200,00
2.	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	125,00	0,00	10,20	-10,20
<b>9.</b>	<b>Summe Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe 1 bis 8)</b>	<b>125,00</b>	<b>200,00</b>	<b>10,20</b>	<b>189,80</b>
12.	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-35,00	-350,00	-216,26	-133,74
14.	Auszahlungen für Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke sowie besondere Finanzauszahlungen	-4.599,46	0,00	0,00	0,00
<b>18.</b>	<b>Summe Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Positionen 10 bis 17)</b>	<b>-4.634,46</b>	<b>-350,00</b>	<b>-216,26</b>	<b>-133,74</b>
19.	Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag aus laufender Verwaltungstätigkeit (Position 9 ./ Position 18)	-4.509,46	-150,00	-206,06	56,06
36.	Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag des Haushaltsjahres (Summe der Positionen 19, 29, 32 und 35)	-4.509,46	-150,00	-206,06	56,06
38.	Finanzmittelbestand am Ende des Haushaltsjahres (Position 36 und Position 37)	-4.509,46	-150,00	-206,06	56,06

Hauptproduktbereich 2 Schule und Kultur  
 Produktbereich 26 Kultur und Wissenschaft - Theater, Musikpflege, Musikschulen  
 Produktgruppe 262 Musikpflege  
 Produkt 26201 Förderung der Musikpflege

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres
		2011	2012	2012	(Sp. 4 ./ Sp. 5)
1	2	3	4	5	6
12.	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	-1.750,00	-250,00	-1.500,00
14.	Auszahlungen für Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke sowie besondere Finanzauszahlungen	-3.317,43	-1.300,00	-1.535,50	235,50
<b>18.</b>	<b>Summe Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Positionen 10 bis 17)</b>	<b>-3.317,43</b>	<b>-3.050,00</b>	<b>-1.785,50</b>	<b>-1.264,50</b>
<b>19.</b>	<b>Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag aus laufender Verwaltungstätigkeit (Position 9 ./ Position 18)</b>	<b>-3.317,43</b>	<b>-3.050,00</b>	<b>-1.785,50</b>	<b>-1.264,50</b>
<b>36.</b>	<b>Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag des Haushaltsjahres (Summe der Positionen 19, 29, 32 und 35)</b>	<b>-3.317,43</b>	<b>-3.050,00</b>	<b>-1.785,50</b>	<b>-1.264,50</b>
<b>38.</b>	<b>Finanzmittelbestand am Ende des Haushaltsjahres (Position 36 und Position 37)</b>	<b>-3.317,43</b>	<b>-3.050,00</b>	<b>-1.785,50</b>	<b>-1.264,50</b>



Hauptproduktbereich 2 Schule und Kultur  
 Produktbereich 26 Kultur und Wissenschaft - Theater, Musikpflege, Musikschulen  
 Produktgruppe 263 Musikschulen  
 Produkt 26301 Förderung der musikalischen Früherziehung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres
		2011	2012	2012	(Sp. 4 ./ Sp. 5)
1	2	3	4	5	6
14.	Auszahlungen für Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke sowie besondere Finanzauszahlungen	-17.194,08	-18.000,00	-16.488,96	-1.511,04
18.	<b>Summe Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Positionen 10 bis 17)</b>	<b>-17.194,08</b>	<b>-18.000,00</b>	<b>-16.488,96</b>	<b>-1.511,04</b>
19.	<b>Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag aus laufender Verwaltungstätigkeit (Position 9 ./ Position 18)</b>	<b>-17.194,08</b>	<b>-18.000,00</b>	<b>-16.488,96</b>	<b>-1.511,04</b>
36.	<b>Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag des Haushaltsjahres (Summe der Positionen 19, 29, 32 und 35)</b>	<b>-17.194,08</b>	<b>-18.000,00</b>	<b>-16.488,96</b>	<b>-1.511,04</b>
38.	<b>Finanzmittelbestand am Ende des Haushaltsjahres (Position 36 und Position 37)</b>	<b>-17.194,08</b>	<b>-18.000,00</b>	<b>-16.488,96</b>	<b>-1.511,04</b>

Hauptproduktbereich 2 Schule und Kultur  
 Produktbereich 27 Kultur und Wissenschaft - Volkshochschulen, Büchereien, u.a.  
 Produktgruppe 272 Büchereien  
 Produkt 27201 Ausleihung von Medien

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres
		2011	2012	2012	(Sp. 4 ./ Sp. 5)
1	2	3	4	5	6
2.	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	16,00	0,00	0,00	0,00
3.	Kostensersatzleistungen und -erstattungen	23,00	0,00	0,00	0,00
<b>9.</b>	<b>Summe Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe 1 bis 8)</b>	<b>39,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
10.	Personalauszahlungen	-9.649,43	-10.000,00	-9.105,79	-894,21
11.	Versorgungsauszahlungen	-187,11	-700,00	-207,33	-492,67
12.	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-5.825,73	-6.225,00	-3.662,99	-2.562,01
17.	Sonstige ordentliche Auszahlungen und sonstige außerordentliche Auszahlungen, die sich nicht aus Investitionstätigkeit ergeben	0,00	0,00	6,38	-6,38
<b>18.</b>	<b>Summe Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Positionen 10 bis 17)</b>	<b>-15.662,27</b>	<b>-16.925,00</b>	<b>-12.969,73</b>	<b>-3.955,27</b>
<b>19.</b>	<b>Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag aus laufender Verwaltungstätigkeit (Position 9 ./ Position 18)</b>	<b>-15.623,27</b>	<b>-16.925,00</b>	<b>-12.969,73</b>	<b>-3.955,27</b>
<b>36.</b>	<b>Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag des Haushaltsjahres (Summe der Positionen 19, 29, 32 und 35)</b>	<b>-15.623,27</b>	<b>-16.925,00</b>	<b>-12.969,73</b>	<b>-3.955,27</b>
<b>38.</b>	<b>Finanzmittelbestand am Ende des Haushaltsjahres (Position 36 und Position 37)</b>	<b>-15.623,27</b>	<b>-16.925,00</b>	<b>-12.969,73</b>	<b>-3.955,27</b>

Hauptproduktbereich 2 Schule und Kultur  
 Produktbereich 28 Kultur und Wissenschaft - Heimat-/sonstige Kulturpflege  
 Produktgruppe 281 Heimat- und sonstige Kulturpflege  
 Produkt 28101 Förderung kultureller Aktivitäten und Veranstaltungen, Heimatpflege

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres
		2011	2012	2012	(Sp. 4 ./ Sp. 5)
1	2	3	4	5	6
3.	Kostensersatzleistungen und -erstattungen	89,00	0,00	0,00	0,00
6.	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	-250,00	-250,00
<b>9.</b>	<b>Summe Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe 1 bis 8)</b>	<b>89,00</b>	<b>0,00</b>	<b>250,00</b>	<b>-250,00</b>
10.	Personalauszahlungen	-2.710,22	-2.760,00	-9.302,24	6.542,24
11.	Versorgungsauszahlungen	-28,15	-1.500,00	-418,25	-1.081,75
12.	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-636,45	-100,00	-254,20	154,20
14.	Auszahlungen für Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke sowie besondere Finanzauszahlungen	-3.494,75	-7.000,00	-4.292,00	-2.708,00
<b>18.</b>	<b>Summe Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Positionen 10 bis 17)</b>	<b>-6.869,57</b>	<b>-11.360,00</b>	<b>-14.266,69</b>	<b>2.906,69</b>
<b>19.</b>	<b>Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag aus laufender Verwaltungstätigkeit (Position 9 ./ Position 18)</b>	<b>-6.780,57</b>	<b>-11.360,00</b>	<b>-14.016,69</b>	<b>2.656,69</b>
<b>36.</b>	<b>Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag des Haushaltsjahres (Summe der Positionen 19, 29, 32 und 35)</b>	<b>-6.780,57</b>	<b>-11.360,00</b>	<b>-14.016,69</b>	<b>2.656,69</b>
<b>38.</b>	<b>Finanzmittelbestand am Ende des Haushaltsjahres (Position 36 und Position 37)</b>	<b>-6.780,57</b>	<b>-11.360,00</b>	<b>-14.016,69</b>	<b>2.656,69</b>

Hauptproduktbereich 3 Soziales und Jugend  
 Produktbereich 35 Soziale Hilfen - Sonstige soziale Hilfen und Leistungen  
 Produktgruppe 351 Sonstige soziale Hilfen und Leistungen  
 Produkt 35101 Sonstige soziale Hilfen und Leistungen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres
		2011	2012	2012	(Sp. 4 ./ Sp. 5)
1	2	3	4	5	6
10.	Personalauszahlungen	-40.179,04	-47.400,00	-49.303,79	1.903,79
11.	Versorgungsauszahlungen	-443,34	-17.650,00	-1.607,11	-16.042,89
12.	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-3.618,42	-4.150,00	-4.913,52	763,52
14.	Auszahlungen für Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke sowie besondere Finanzauszahlungen	-3.101,34	-2.400,00	-740,47	-1.659,53
<b>18.</b>	<b>Summe Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Positionen 10 bis 17)</b>	<b>-47.342,14</b>	<b>-71.600,00</b>	<b>-56.564,89</b>	<b>-15.035,11</b>
<b>19.</b>	<b>Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag aus laufender Verwaltungstätigkeit (Position 9 ./ Position 18)</b>	<b>-47.342,14</b>	<b>-71.600,00</b>	<b>-56.564,89</b>	<b>-15.035,11</b>
<b>36.</b>	<b>Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag des Haushaltsjahres (Summe der Positionen 19, 29, 32 und 35)</b>	<b>-47.342,14</b>	<b>-71.600,00</b>	<b>-56.564,89</b>	<b>-15.035,11</b>
<b>38.</b>	<b>Finanzmittelbestand am Ende des Haushaltsjahres (Position 36 und Position 37)</b>	<b>-47.342,14</b>	<b>-71.600,00</b>	<b>-56.564,89</b>	<b>-15.035,11</b>

Hauptproduktbereich 3 Soziales und Jugend  
 Produktbereich 36 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe  
 Produktgruppe 362 Jugendarbeit  
 Produkt 36201 Maßnahmen der Kinder- und Jugendförderung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres
		2011	2012	2012	(Sp. 4 ./ Sp. 5)
1	2	3	4	5	6
10.	Personalauszahlungen	-3.755,10	-4.750,00	-4.460,09	-289,91
11.	Versorgungsauszahlungen	0,00	-2.475,00	-10,09	-2.464,91
12.	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-172,07	-700,00	-11,20	-688,80
14.	Auszahlungen für Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke sowie besondere Finanzauszahlungen	-7.015,00	-4.400,00	-8.757,15	4.357,15
<b>18.</b>	<b>Summe Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Positionen 10 bis 17)</b>	<b>-10.942,17</b>	<b>-12.325,00</b>	<b>-13.238,53</b>	<b>913,53</b>
<b>19.</b>	<b>Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag aus laufender Verwaltungstätigkeit (Position 9 ./ Position 18)</b>	<b>-10.942,17</b>	<b>-12.325,00</b>	<b>-13.238,53</b>	<b>913,53</b>
<b>36.</b>	<b>Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag des Haushaltsjahres (Summe der Positionen 19, 29, 32 und 35)</b>	<b>-10.942,17</b>	<b>-12.325,00</b>	<b>-13.238,53</b>	<b>913,53</b>
<b>38.</b>	<b>Finanzmittelbestand am Ende des Haushaltsjahres (Position 36 und Position 37)</b>	<b>-10.942,17</b>	<b>-12.325,00</b>	<b>-13.238,53</b>	<b>913,53</b>

Hauptproduktbereich 3 Soziales und Jugend  
 Produktbereich 36 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe  
 Produktgruppe 365 Tageseinrichtungen für Kinder  
 Produkt 36501 Betreuung von Kindern in Kindertagesstätten und Kindergärten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres
		2011	2012	2012	(Sp. 4 ./ Sp. 5)
1	2	3	4	5	6
1.	Privatrechtliche Leistungsentgelte	22.676,88	22.850,00	21.324,82	1.525,18
2.	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	109.822,30	108.850,00	98.570,64	10.279,36
5.	Einzahlungen aus Transferleistungen	0,00	5.550,00	0,00	5.550,00
6.	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	310.026,10	230.000,00	249.660,96	-19.660,96
8.	Sonstige ordentliche Einzahlungen und sonstige außerordentliche Einzahlungen, die sich nicht aus Investitionstätigkeiten ergeben	335,88	450,00	6.238,28	-5.788,28
<b>9.</b>	<b>Summe Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe 1 bis 8)</b>	<b>442.861,16</b>	<b>367.700,00</b>	<b>375.794,70</b>	<b>-8.094,70</b>
10.	Personalauszahlungen	-834.291,98	-873.050,00	-901.644,38	28.594,38
11.	Versorgungsauszahlungen	-56.557,60	-72.300,00	-60.108,12	-12.191,88
12.	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-90.165,53	-87.500,00	-125.618,49	38.118,49
14.	Auszahlungen für Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke sowie besondere Finanzauszahlungen	-832.100,92	-703.500,00	-847.573,52	144.073,52
17.	Sonstige ordentliche Auszahlungen und sonstige außerordentliche Auszahlungen, die sich nicht aus Investitionstätigkeit ergeben	-31,78	-150,00	-35,59	-114,41
<b>18.</b>	<b>Summe Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Positionen 10 bis 17)</b>	<b>-1.813.147,81</b>	<b>-1.736.500,00</b>	<b>-1.934.980,10</b>	<b>198.480,10</b>
<b>19.</b>	<b>Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag aus laufender Verwaltungstätigkeit (Position 9 ./ Position 18)</b>	<b>-1.370.286,65</b>	<b>-1.368.800,00</b>	<b>-1.559.185,40</b>	<b>190.385,40</b>
25.	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-12.671,82	0,00	-4.514,85	4.514,85
26.	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	-15.161,99	-15.000,00	-11.502,45	-3.497,55
<b>28.</b>	<b>Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Positionen 24 bis 27)</b>	<b>-27.833,81</b>	<b>-15.000,00</b>	<b>-16.017,30</b>	<b>1.017,30</b>
<b>29.</b>	<b>Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag aus Investitionstätigkeit (Position 23 ./ Position 28)</b>	<b>-27.833,81</b>	<b>-15.000,00</b>	<b>-16.017,30</b>	<b>1.017,30</b>
<b>36.</b>	<b>Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag des Haushaltsjahres (Summe der Positionen 19, 29, 32 und 35)</b>	<b>-1.398.120,46</b>	<b>-1.383.800,00</b>	<b>-1.575.202,70</b>	<b>191.402,70</b>
<b>38.</b>	<b>Finanzmittelbestand am Ende des Haushaltsjahres (Position 36 und Position 37)</b>	<b>-1.398.120,46</b>	<b>-1.383.800,00</b>	<b>-1.575.202,70</b>	<b>191.402,70</b>

Hauptproduktbereich 3 Soziales und Jugend  
 Produktbereich 36 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe  
 Produktgruppe 366 Einrichtungen der Jugendarbeit  
 Produkt 36601 Bereitstellung und Förderung von Einrichtungen der Kinder- und Jugendarbeit

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres
		2011	2012	2012	(Sp. 4 ./ Sp. 5)
1	2	3	4	5	6
6.	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	1.850,00	-1.850,00
<b>9.</b>	<b>Summe Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe 1 bis 8)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.850,00</b>	<b>-1.850,00</b>
10.	Personalauszahlungen	-17.579,92	-12.500,00	-24.021,47	11.521,47
11.	Versorgungsauszahlungen	-1.269,92	-7.900,00	-1.667,48	-6.232,52
12.	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-16.040,15	-16.550,00	-6.992,72	-9.557,28
14.	Auszahlungen für Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke sowie besondere Finanzauszahlungen	-6.300,00	-7.500,00	-7.000,00	-500,00
<b>18.</b>	<b>Summe Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Positionen 10 bis 17)</b>	<b>-41.189,99</b>	<b>-44.450,00</b>	<b>-39.681,67</b>	<b>-4.768,33</b>
<b>19.</b>	<b>Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag aus laufender Verwaltungstätigkeit (Position 9 ./ Position 18)</b>	<b>-41.189,99</b>	<b>-44.450,00</b>	<b>-37.831,67</b>	<b>-6.618,33</b>
24.	Auszahlungen für Grundstücke, Gebäude und Bauten pp.	0,00	-30.000,00	0,00	-30.000,00
25.	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	-2.836,35	2.836,35
<b>28.</b>	<b>Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Positionen 24 bis 27)</b>	<b>0,00</b>	<b>-30.000,00</b>	<b>-2.836,35</b>	<b>-27.163,65</b>
<b>29.</b>	<b>Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag aus Investitionstätigkeit (Position 23 ./ Position 28)</b>	<b>0,00</b>	<b>-30.000,00</b>	<b>-2.836,35</b>	<b>-27.163,65</b>
<b>36.</b>	<b>Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag des Haushaltsjahres (Summe der Positionen 19, 29, 32 und 35)</b>	<b>-41.189,99</b>	<b>-74.450,00</b>	<b>-40.668,02</b>	<b>-33.781,98</b>
<b>38.</b>	<b>Finanzmittelbestand am Ende des Haushaltsjahres (Position 36 und Position 37)</b>	<b>-41.189,99</b>	<b>-74.450,00</b>	<b>-40.668,02</b>	<b>-33.781,98</b>

Hauptproduktbereich 4 Gesundheit und Sport  
 Produktbereich 42 Sportförderung  
 Produktgruppe 421 Förderung des Sports  
 Produkt 42101 Förderung des Sports

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres
		2011	2012	2012	(Sp. 4 ./ Sp. 5)
1	2	3	4	5	6
10.	Personalauszahlungen	-2.852,64	-9.000,00	-9.586,82	586,82
11.	Versorgungsauszahlungen	-41,52	-2.350,00	-456,69	-1.893,31
12.	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-5.937,45	-4.800,00	-5.324,06	524,06
14.	Auszahlungen für Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke sowie besondere Finanzauszahlungen	-21.352,32	-18.000,00	-37.474,35	19.474,35
<b>18.</b>	<b>Summe Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Positionen 10 bis 17)</b>	<b>-30.183,93</b>	<b>-34.150,00</b>	<b>-52.841,92</b>	<b>18.691,92</b>
<b>19.</b>	<b>Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag aus laufender Verwaltungstätigkeit (Position 9 ./ Position 18)</b>	<b>-30.183,93</b>	<b>-34.150,00</b>	<b>-52.841,92</b>	<b>18.691,92</b>
26.	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	-25.473,93	0,00	-8.369,13	8.369,13
<b>28.</b>	<b>Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Positionen 24 bis 27)</b>	<b>-25.473,93</b>	<b>0,00</b>	<b>-8.369,13</b>	<b>8.369,13</b>
<b>29.</b>	<b>Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag aus Investitionstätigkeit (Position 23 ./ Position 28)</b>	<b>-25.473,93</b>	<b>0,00</b>	<b>-8.369,13</b>	<b>8.369,13</b>
<b>36.</b>	<b>Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag des Haushaltsjahres (Summe der Positionen 19, 29, 32 und 35)</b>	<b>-55.657,86</b>	<b>-34.150,00</b>	<b>-61.211,05</b>	<b>27.061,05</b>
<b>38.</b>	<b>Finanzmittelbestand am Ende des Haushaltsjahres (Position 36 und Position 37)</b>	<b>-55.657,86</b>	<b>-34.150,00</b>	<b>-61.211,05</b>	<b>27.061,05</b>



Hauptproduktbereich 4 Gesundheit und Sport  
 Produktbereich 42 Sportförderung  
 Produktgruppe 424 Sportstätten und Bäder  
 Produkt 42401 Bereitstellung von Sportstätten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres
		2011	2012	2012	(Sp. 4 ./ Sp. 5)
1	2	3	4	5	6
10.	Personalauszahlungen	-34.094,13	-31.500,00	-53.575,32	22.075,32
11.	Versorgungsauszahlungen	-2.212,06	-3.200,00	-3.726,38	526,38
12.	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-13.490,72	-16.500,00	-35.343,32	18.843,32
14.	Auszahlungen für Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke sowie besondere Finanzauszahlungen	-682,41	-54.000,00	0,00	-54.000,00
17.	Sonstige ordentliche Auszahlungen und sonstige außerordentliche Auszahlungen, die sich nicht aus Investitionstätigkeit ergeben	0,00	-200,00	0,00	-200,00
18.	<b>Summe Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Positionen 10 bis 17)</b>	<b>-50.479,32</b>	<b>-105.400,00</b>	<b>-92.645,02</b>	<b>-12.754,98</b>
19.	<b>Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag aus laufender Verwaltungstätigkeit (Position 9 ./ Position 18)</b>	<b>-50.479,32</b>	<b>-105.400,00</b>	<b>-92.645,02</b>	<b>-12.754,98</b>
36.	<b>Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag des Haushaltsjahres (Summe der Positionen 19, 29, 32 und 35)</b>	<b>-50.479,32</b>	<b>-105.400,00</b>	<b>-92.645,02</b>	<b>-12.754,98</b>
38.	<b>Finanzmittelbestand am Ende des Haushaltsjahres (Position 36 und Position 37)</b>	<b>-50.479,32</b>	<b>-105.400,00</b>	<b>-92.645,02</b>	<b>-12.754,98</b>

Hauptproduktbereich 4 Gesundheit und Sport  
 Produktbereich 42 Sportförderung  
 Produktgruppe 424 Sportstätten und Bäder  
 Produkt 42402 Bereitstellung von Bädern

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres
		2011	2012	2012	(Sp. 4 ./ Sp. 5)
1	2	3	4	5	6
1.	Privatrechtliche Leistungsentgelte	30.536,63	30.100,00	41.745,86	-11.645,86
3.	Kostensersatzleistungen und -erstattungen	0,00	0,00	307,23	-307,23
6.	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	700,00	0,00	1.900,73	-1.900,73
8.	Sonstige ordentliche Einzahlungen und sonstige außerordentliche Einzahlungen, die sich nicht aus Investitionstätigkeiten ergeben	3.535,30	3.000,00	3.748,54	-748,54
<b>9.</b>	<b>Summe Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe 1 bis 8)</b>	<b>34.771,93</b>	<b>33.100,00</b>	<b>47.702,36</b>	<b>-14.602,36</b>
10.	Personalauszahlungen	-77.584,31	-39.500,00	-71.060,89	31.560,89
11.	Versorgungsauszahlungen	-5.011,56	-4.900,00	-4.479,40	-420,60
12.	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-95.993,61	-95.900,00	-117.339,81	21.439,81
17.	Sonstige ordentliche Auszahlungen und sonstige außerordentliche Auszahlungen, die sich nicht aus Investitionstätigkeit ergeben	0,00	-250,00	0,00	-250,00
<b>18.</b>	<b>Summe Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Positionen 10 bis 17)</b>	<b>-178.589,48</b>	<b>-140.550,00</b>	<b>-192.880,10</b>	<b>52.330,10</b>
<b>19.</b>	<b>Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag aus laufender Verwaltungstätigkeit (Position 9 ./ Position 18)</b>	<b>-143.817,55</b>	<b>-107.450,00</b>	<b>-145.177,74</b>	<b>37.727,74</b>
26.	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	-754,84	0,00	-1.114,54	1.114,54
<b>28.</b>	<b>Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Positionen 24 bis 27)</b>	<b>-754,84</b>	<b>0,00</b>	<b>-1.114,54</b>	<b>1.114,54</b>
<b>29.</b>	<b>Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag aus Investitionstätigkeit (Position 23 ./ Position 28)</b>	<b>-754,84</b>	<b>0,00</b>	<b>-1.114,54</b>	<b>1.114,54</b>
33.	Einzahlungen aus fremden Mitteln	1,18	0,00	944,41	-944,41
34.	Auszahlungen aus fremden Mitteln	1.128,25	0,00	-1.128,25	1.128,25
<b>35.</b>	<b>Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag aus haushaltsunwirksamen Zahlungsvorgängen (Positionen 33./ Position 34)</b>	<b>1.129,43</b>	<b>0,00</b>	<b>-183,84</b>	<b>183,84</b>
<b>36.</b>	<b>Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag des Haushaltsjahres (Summe der Positionen 19, 29, 32 und 35)</b>	<b>-143.442,96</b>	<b>-107.450,00</b>	<b>-146.476,12</b>	<b>39.026,12</b>
<b>38.</b>	<b>Finanzmittelbestand am Ende des Haushaltsjahres (Position 36 und Position 37)</b>	<b>-143.442,96</b>	<b>-107.450,00</b>	<b>-146.476,12</b>	<b>39.026,12</b>

Hauptproduktbereich 5 Gestaltung der Umwelt  
 Produktbereich 51 Räumliche Planung und Entwicklung  
 Produktgruppe 511 Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen  
 Produkt 51101 Orts- und Regionalplanung, Landschaftsplanung, Ortsentwicklung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres
		2011	2012	2012	(Sp. 4 ./ Sp. 5)
1	2	3	4	5	6
2.	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.690,00	1.250,00	1.670,00	-420,00
<b>9.</b>	<b>Summe Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe 1 bis 8)</b>	<b>1.690,00</b>	<b>1.250,00</b>	<b>1.670,00</b>	<b>-420,00</b>
10.	Personalauszahlungen	-63.503,99	-60.450,00	-47.404,57	-13.045,43
11.	Versorgungsauszahlungen	-2.720,90	-7.800,00	-3.152,98	-4.647,02
12.	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-19.921,92	-53.050,00	-60.663,28	7.613,28
<b>18.</b>	<b>Summe Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Positionen 10 bis 17)</b>	<b>-86.146,81</b>	<b>-121.300,00</b>	<b>-111.220,83</b>	<b>-10.079,17</b>
<b>19.</b>	<b>Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag aus laufender Verwaltungstätigkeit (Position 9 ./ Position 18)</b>	<b>-84.456,81</b>	<b>-120.050,00</b>	<b>-109.550,83</b>	<b>-10.499,17</b>
26.	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	-5.783,07	0,00	-1.055,47	1.055,47
<b>28.</b>	<b>Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Positionen 24 bis 27)</b>	<b>-5.783,07</b>	<b>0,00</b>	<b>-1.055,47</b>	<b>1.055,47</b>
<b>29.</b>	<b>Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag aus Investitionstätigkeit (Position 23 ./ Position 28)</b>	<b>-5.783,07</b>	<b>0,00</b>	<b>-1.055,47</b>	<b>1.055,47</b>
<b>36.</b>	<b>Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag des Haushaltsjahres (Summe der Positionen 19, 29, 32 und 35)</b>	<b>-90.239,88</b>	<b>-120.050,00</b>	<b>-110.606,30</b>	<b>-9.443,70</b>
<b>38.</b>	<b>Finanzmittelbestand am Ende des Haushaltsjahres (Position 36 und Position 37)</b>	<b>-90.239,88</b>	<b>-120.050,00</b>	<b>-110.606,30</b>	<b>-9.443,70</b>

Hauptproduktbereich 5 Gestaltung der Umwelt  
 Produktbereich 52 Bauen und Wohnen  
 Produktgruppe 521 Bau- und Grundstücksordnung  
 Produkt 52101 Bau- und Grundstücksordnung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres
		2011	2012	2012	(Sp. 4 ./ Sp. 5)
1	2	3	4	5	6
10.	Personalauszahlungen	-9.349,99	-10.200,00	-10.988,90	788,90
11.	Versorgungsauszahlungen	-614,33	-765,00	-797,46	32,46
12.	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-73,84	-100,00	-124,79	24,79
<b>18.</b>	<b>Summe Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Positionen 10 bis 17)</b>	<b>-10.038,16</b>	<b>-11.065,00</b>	<b>-11.911,15</b>	<b>846,15</b>
<b>19.</b>	<b>Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag aus laufender Verwaltungstätigkeit (Position 9 ./ Position 18)</b>	<b>-10.038,16</b>	<b>-11.065,00</b>	<b>-11.911,15</b>	<b>846,15</b>
21.	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Vermögens	0,00	806.000,00	0,00	806.000,00
<b>23.</b>	<b>Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Positionen 20 bis 22)</b>	<b>0,00</b>	<b>806.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>806.000,00</b>
24.	Auszahlungen für Grundstücke, Gebäude und Bauten pp.	0,00	-50.000,00	0,00	-50.000,00
26.	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	0,00	-645.000,00	0,00	-645.000,00
<b>28.</b>	<b>Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Positionen 24 bis 27)</b>	<b>0,00</b>	<b>-695.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-695.000,00</b>
<b>29.</b>	<b>Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag aus Investitionstätigkeit (Position 23 ./ Position 28)</b>	<b>0,00</b>	<b>111.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>111.000,00</b>
31.	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und inneren Darlehen für Investitionen und Begebung von Anleihen	-5.697,06	-5.500,00	-5.725,60	225,60
<b>32.</b>	<b>Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>-5.697,06</b>	<b>-5.500,00</b>	<b>-5.725,60</b>	<b>225,60</b>
<b>36.</b>	<b>Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag des Haushaltsjahres (Summe der Positionen 19, 29, 32 und 35)</b>	<b>-15.735,22</b>	<b>94.435,00</b>	<b>-17.636,75</b>	<b>112.071,75</b>
<b>38.</b>	<b>Finanzmittelbestand am Ende des Haushaltsjahres (Position 36 und Position 37)</b>	<b>-15.735,22</b>	<b>94.435,00</b>	<b>-17.636,75</b>	<b>112.071,75</b>

Hauptproduktbereich 5 Gestaltung der Umwelt  
 Produktbereich 52 Bauen und Wohnen  
 Produktgruppe 522 Wohnbauförderung  
 Produkt 52201 Wohnungsbauförderung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres
		2011	2012	2012	(Sp. 4 ./ Sp. 5)
1	2	3	4	5	6
7.	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	3.361,18	2.600,00	3.539,59	-939,59
<b>9.</b>	<b>Summe Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe 1 bis 8)</b>	<b>3.361,18</b>	<b>2.600,00</b>	<b>3.539,59</b>	<b>-939,59</b>
10.	Personalauszahlungen	-886,14	-2.400,00	-328,06	-2.071,94
11.	Versorgungsauszahlungen	-19,40	-505,00	-17,54	-487,46
12.	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-319,69	-550,00	-368,12	-181,88
<b>18.</b>	<b>Summe Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Positionen 10 bis 17)</b>	<b>-1.225,23</b>	<b>-3.455,00</b>	<b>-713,72</b>	<b>-2.741,28</b>
<b>19.</b>	<b>Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag aus laufender Verwaltungstätigkeit (Position 9 ./ Position 18)</b>	<b>2.135,95</b>	<b>-855,00</b>	<b>2.825,87</b>	<b>-3.680,87</b>
22.	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens	11.905,31	0,00	14.313,58	-14.313,58
<b>23.</b>	<b>Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Positionen 20 bis 22)</b>	<b>11.905,31</b>	<b>0,00</b>	<b>14.313,58</b>	<b>-14.313,58</b>
<b>29.</b>	<b>Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag aus Investitionstätigkeit (Position 23 ./ Position 28)</b>	<b>11.905,31</b>	<b>0,00</b>	<b>14.313,58</b>	<b>-14.313,58</b>
<b>36.</b>	<b>Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag des Haushaltsjahres (Summe der Positionen 19, 29, 32 und 35)</b>	<b>14.041,26</b>	<b>-855,00</b>	<b>17.139,45</b>	<b>-17.994,45</b>
<b>38.</b>	<b>Finanzmittelbestand am Ende des Haushaltsjahres (Position 36 und Position 37)</b>	<b>14.041,26</b>	<b>-855,00</b>	<b>17.139,45</b>	<b>-17.994,45</b>

Hauptproduktbereich 5 Gestaltung der Umwelt  
 Produktbereich 52 Bauen und Wohnen  
 Produktgruppe 522 Wohnbauförderung  
 Produkt 52202 Eigener Wohnungsbau

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres
		2011	2012	2012	(Sp. 4 ./ Sp. 5)
1	2	3	4	5	6
1.	Privatrechtliche Leistungsentgelte	89.595,33	110.000,00	80.065,49	29.934,51
8.	Sonstige ordentliche Einzahlungen und sonstige außerordentliche Einzahlungen, die sich nicht aus Investitionstätigkeiten ergeben	24.504,43	18.500,00	14.073,95	4.426,05
<b>9.</b>	<b>Summe Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe 1 bis 8)</b>	<b>114.099,76</b>	<b>128.500,00</b>	<b>94.139,44</b>	<b>34.360,56</b>
10.	Personalauszahlungen	-2.065,49	-24.000,00	-15.711,89	-8.288,11
11.	Versorgungsauszahlungen	-145,22	-1.800,00	-1.167,01	-632,99
12.	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-57.473,83	-70.400,00	-44.403,04	-25.996,96
17.	Sonstige ordentliche Auszahlungen und sonstige außerordentliche Auszahlungen, die sich nicht aus Investitionstätigkeit ergeben	-1.038,39	-1.350,00	-1.957,30	607,30
<b>18.</b>	<b>Summe Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Positionen 10 bis 17)</b>	<b>-60.722,93</b>	<b>-97.550,00</b>	<b>-63.239,24</b>	<b>-34.310,76</b>
<b>19.</b>	<b>Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag aus laufender Verwaltungstätigkeit (Position 9 ./ Position 18)</b>	<b>53.376,83</b>	<b>30.950,00</b>	<b>30.900,20</b>	<b>49,80</b>
21.	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Vermögens	0,00	550.000,00	0,00	550.000,00
<b>23.</b>	<b>Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Positionen 20 bis 22)</b>	<b>0,00</b>	<b>550.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>550.000,00</b>
24.	Auszahlungen für Grundstücke, Gebäude und Bauten pp.	0,00	0,00	-444.281,00	444.281,00
<b>28.</b>	<b>Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Positionen 24 bis 27)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-444.281,00</b>	<b>444.281,00</b>
<b>29.</b>	<b>Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag aus Investitionstätigkeit (Position 23 ./ Position 28)</b>	<b>0,00</b>	<b>550.000,00</b>	<b>-444.281,00</b>	<b>994.281,00</b>
<b>36.</b>	<b>Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag des Haushaltsjahres (Summe der Positionen 19, 29, 32 und 35)</b>	<b>53.376,83</b>	<b>580.950,00</b>	<b>-413.380,80</b>	<b>994.330,80</b>
<b>38.</b>	<b>Finanzmittelbestand am Ende des Haushaltsjahres (Position 36 und Position 37)</b>	<b>53.376,83</b>	<b>580.950,00</b>	<b>-413.380,80</b>	<b>994.330,80</b>

Hauptproduktbereich 5 Gestaltung der Umwelt  
 Produktbereich 52 Bauen und Wohnen  
 Produktgruppe 523 Denkmalschutz und -pflege  
 Produkt 52301 Denkmalschutz- und -pflege

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres
		2011	2012	2012	(Sp. 4 ./ Sp. 5)
1	2	3	4	5	6
1.	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	100,00	0,00	100,00
6.	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	336,78	200,00	0,00	200,00
<b>9.</b>	<b>Summe Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe 1 bis 8)</b>	<b>336,78</b>	<b>300,00</b>	<b>0,00</b>	<b>300,00</b>
10.	Personalauszahlungen	-8.434,93	-8.520,00	-3.289,13	-5.230,87
11.	Versorgungsauszahlungen	-618,04	-630,00	-237,69	-392,31
12.	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-4.876,95	-2.700,00	-365,27	-2.334,73
17.	Sonstige ordentliche Auszahlungen und sonstige außerordentliche Auszahlungen, die sich nicht aus Investitionstätigkeit ergeben	-51,00	-100,00	-57,12	-42,88
<b>18.</b>	<b>Summe Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Positionen 10 bis 17)</b>	<b>-13.980,92</b>	<b>-11.950,00</b>	<b>-3.949,21</b>	<b>-8.000,79</b>
<b>19.</b>	<b>Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag aus laufender Verwaltungstätigkeit (Position 9 ./ Position 18)</b>	<b>-13.644,14</b>	<b>-11.650,00</b>	<b>-3.949,21</b>	<b>-7.700,79</b>
<b>36.</b>	<b>Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag des Haushaltsjahres (Summe der Positionen 19, 29, 32 und 35)</b>	<b>-13.644,14</b>	<b>-11.650,00</b>	<b>-3.949,21</b>	<b>-7.700,79</b>
<b>38.</b>	<b>Finanzmittelbestand am Ende des Haushaltsjahres (Position 36 und Position 37)</b>	<b>-13.644,14</b>	<b>-11.650,00</b>	<b>-3.949,21</b>	<b>-7.700,79</b>

Hauptproduktbereich 5 Gestaltung der Umwelt  
 Produktbereich 53 Ver- und Entsorgung  
 Produktgruppe 533 Wasserversorgung  
 Produkt 53301 Versorgung der Einwohner und des Gewerbes mit Frischwasser

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres
		2011	2012	2012	(Sp. 4 ./ Sp. 5)
1	2	3	4	5	6
1.	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	200,00	0,00	200,00
2.	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	896.295,07	886.800,00	869.906,87	16.893,13
3.	Kostensersatzleistungen und -erstattungen	41.430,99	50.000,00	125.068,43	-75.068,43
8.	Sonstige ordentliche Einzahlungen und sonstige außerordentliche Einzahlungen, die sich nicht aus Investitionstätigkeiten ergeben	31.782,99	0,00	4.246,60	-4.246,60
<b>9.</b>	<b>Summe Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe 1 bis 8)</b>	<b>969.509,05</b>	<b>937.000,00</b>	<b>999.221,90</b>	<b>-62.221,90</b>
10.	Personalauszahlungen	-213.013,12	-218.350,00	-179.334,51	-39.015,49
11.	Versorgungsauszahlungen	-15.363,14	-15.800,00	-12.126,57	-3.673,43
12.	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-250.781,50	-183.350,00	-306.106,43	122.756,43
17.	Sonstige ordentliche Auszahlungen und sonstige außerordentliche Auszahlungen, die sich nicht aus Investitionstätigkeit ergeben	-346,71	-550,00	-2.640,79	2.090,79
<b>18.</b>	<b>Summe Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Positionen 10 bis 17)</b>	<b>-479.504,47</b>	<b>-418.050,00</b>	<b>-500.208,30</b>	<b>82.158,30</b>
<b>19.</b>	<b>Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag aus laufender Verwaltungstätigkeit (Position 9 ./ Position 18)</b>	<b>490.004,58</b>	<b>518.950,00</b>	<b>499.013,60</b>	<b>19.936,40</b>
20.	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	7.108,86	-90.000,00	25.284,80	-115.284,80
<b>23.</b>	<b>Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Positionen 20 bis 22)</b>	<b>7.108,86</b>	<b>-90.000,00</b>	<b>25.284,80</b>	<b>-115.284,80</b>
24.	Auszahlungen für Grundstücke, Gebäude und Bauten pp.	0,00	-10.000,00	0,00	-10.000,00
25.	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-784.412,07	-750.000,00	-557.537,87	-192.462,13
26.	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	-5.140,03	-2.500,00	-577,15	-1.922,85
<b>28.</b>	<b>Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Positionen 24 bis 27)</b>	<b>-789.552,10</b>	<b>-762.500,00</b>	<b>-558.115,02</b>	<b>-204.384,98</b>
<b>29.</b>	<b>Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag aus Investitionstätigkeit (Position 23 ./ Position 28)</b>	<b>-782.443,24</b>	<b>-852.500,00</b>	<b>-532.830,22</b>	<b>-319.669,78</b>
33.	Einzahlungen aus fremden Mitteln	1.585,02	0,00	-3.674,97	3.674,97
34.	Auszahlungen aus fremden Mitteln	22.947,37	0,00	11.507,84	-11.507,84
<b>35.</b>	<b>Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag aus haushaltsunwirksamen Zahlungsvorgängen (Positionen 33./ Position 34)</b>	<b>24.532,39</b>	<b>0,00</b>	<b>7.832,87</b>	<b>-7.832,87</b>
<b>36.</b>	<b>Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag des Haushaltsjahres (Summe der Positionen 19, 29, 32 und 35)</b>	<b>-267.906,27</b>	<b>-333.550,00</b>	<b>-25.983,75</b>	<b>-307.566,25</b>
<b>38.</b>	<b>Finanzmittelbestand am Ende des Haushaltsjahres (Position 36 und Position 37)</b>	<b>-267.906,27</b>	<b>-333.550,00</b>	<b>-25.983,75</b>	<b>-307.566,25</b>



Hauptproduktbereich 5 Gestaltung der Umwelt  
 Produktbereich 53 Ver- und Entsorgung  
 Produktgruppe 537 Abfallwirtschaft  
 Produkt 53701 Abfallwirtschaft

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres
		2011	2012	2012	(Sp. 4 ./ Sp. 5)
1	2	3	4	5	6
1.	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	300,00	348,50	-48,50
3.	Kostensatzleistungen und -erstattungen	44.448,25	40.000,00	30.132,44	9.867,56
<b>9.</b>	<b>Summe Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe 1 bis 8)</b>	<b>44.448,25</b>	<b>40.300,00</b>	<b>30.480,94</b>	<b>9.819,06</b>
10.	Personalauszahlungen	-13.662,52	-14.400,00	-9.914,46	-4.485,54
11.	Versorgungsauszahlungen	-973,94	-1.100,00	-701,23	-398,77
12.	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-6.376,34	-2.000,00	-631,90	-1.368,10
<b>18.</b>	<b>Summe Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Positionen 10 bis 17)</b>	<b>-21.012,80</b>	<b>-17.500,00</b>	<b>-11.247,59</b>	<b>-6.252,41</b>
19.	Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag aus laufender Verwaltungstätigkeit (Position 9 ./ Position 18)	23.435,45	22.800,00	19.233,35	3.566,65
36.	Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag des Haushaltsjahres (Summe der Positionen 19, 29, 32 und 35)	23.435,45	22.800,00	19.233,35	3.566,65
38.	Finanzmittelbestand am Ende des Haushaltsjahres (Position 36 und Position 37)	23.435,45	22.800,00	19.233,35	3.566,65

Hauptproduktbereich 5 Gestaltung der Umwelt  
 Produktbereich 53 Ver- und Entsorgung  
 Produktgruppe 538 Abwasserbeseitigung  
 Produkt 53801 Sicherstellung einer ordnungsgemäßen Ortsentwässerung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres
		2011	2012	2012	(Sp. 4 ./ Sp. 5)
1	2	3	4	5	6
1.	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	200,00	0,00	200,00
2.	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.441.728,91	1.450.350,00	1.412.292,42	38.057,58
3.	Kostensersatzleistungen und -erstattungen	16.269,36	23.000,00	14.221,07	8.778,93
<b>9.</b>	<b>Summe Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe 1 bis 8)</b>	<b>1.457.998,27</b>	<b>1.473.550,00</b>	<b>1.426.513,49</b>	<b>47.036,51</b>
10.	Personalauszahlungen	-80.354,85	-81.550,00	-60.904,29	-20.645,71
11.	Versorgungsauszahlungen	-5.671,02	-6.300,00	-4.176,97	-2.123,03
12.	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-304.220,06	-181.850,00	-152.652,73	-29.197,27
14.	Auszahlungen für Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke sowie besondere Finanzauszahlungen	-8.079,44	0,00	-7.360,08	7.360,08
15.	Auszahlungen für Steuern einschließlich Auszahlungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	-367.288,86	-374.750,00	-333.101,49	-41.648,51
<b>18.</b>	<b>Summe Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Positionen 10 bis 17)</b>	<b>-765.614,23</b>	<b>-644.450,00</b>	<b>-558.195,56</b>	<b>-86.254,44</b>
<b>19.</b>	<b>Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag aus laufender Verwaltungstätigkeit (Position 9 ./ Position 18)</b>	<b>692.384,04</b>	<b>829.100,00</b>	<b>868.317,93</b>	<b>-39.217,93</b>
20.	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	9.256,09	45.000,00	75.994,44	-30.994,44
<b>23.</b>	<b>Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Positionen 20 bis 22)</b>	<b>9.256,09</b>	<b>45.000,00</b>	<b>75.994,44</b>	<b>-30.994,44</b>
24.	Auszahlungen für Grundstücke, Gebäude und Bauten pp.	0,00	-1.160.000,00	0,00	-1.160.000,00
25.	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-429.302,25	0,00	-621.763,30	621.763,30
26.	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	-67.797,09	0,00	-6.289,32	6.289,32
<b>28.</b>	<b>Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Positionen 24 bis 27)</b>	<b>-497.099,34</b>	<b>-1.160.000,00</b>	<b>-628.052,62</b>	<b>-531.947,38</b>
<b>29.</b>	<b>Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag aus Investitionstätigkeit (Position 23 ./ Position 28)</b>	<b>-487.843,25</b>	<b>-1.115.000,00</b>	<b>-552.058,18</b>	<b>-562.941,82</b>
<b>36.</b>	<b>Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag des Haushaltsjahres (Summe der Positionen 19, 29, 32 und 35)</b>	<b>204.540,79</b>	<b>-285.900,00</b>	<b>316.259,75</b>	<b>-602.159,75</b>
<b>38.</b>	<b>Finanzmittelbestand am Ende des Haushaltsjahres (Position 36 und Position 37)</b>	<b>204.540,79</b>	<b>-285.900,00</b>	<b>316.259,75</b>	<b>-602.159,75</b>

Hauptproduktbereich 5 Gestaltung der Umwelt  
 Produktbereich 54 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV  
 Produktgruppe 541 Gemeindefstraßen  
 Produkt 54101 Bereitstellung von Gemeindefstraßen und öffentlichen Plätzen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres
		2011	2012	2012	(Sp. 4 ./ Sp. 5)
1	2	3	4	5	6
1.	Privatrechtliche Leistungsentgelte	562,28	300,00	622,04	-322,04
2.	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	550,00	650,00	920,00	-270,00
6.	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	99.100,00	0,00	0,00	0,00
8.	Sonstige ordentliche Einzahlungen und sonstige außerordentliche Einzahlungen, die sich nicht aus Investitionstätigkeiten ergeben	306.686,95	238.850,00	273.788,66	-34.938,66
<b>9.</b>	<b>Summe Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe 1 bis 8)</b>	<b>406.899,23</b>	<b>239.800,00</b>	<b>275.330,70</b>	<b>-35.530,70</b>
10.	Personalauszahlungen	-168.702,95	-154.200,00	-148.228,74	-5.971,26
11.	Versorgungsauszahlungen	-12.176,92	-11.500,00	-10.973,53	-526,47
12.	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-223.476,60	-188.950,00	-326.018,47	137.068,47
<b>18.</b>	<b>Summe Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Positionen 10 bis 17)</b>	<b>-404.356,47</b>	<b>-354.650,00</b>	<b>-485.220,74</b>	<b>130.570,74</b>
<b>19.</b>	<b>Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag aus laufender Verwaltungstätigkeit (Position 9 ./ Position 18)</b>	<b>2.542,76</b>	<b>-114.850,00</b>	<b>-209.890,04</b>	<b>95.040,04</b>
20.	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	107.503,80	366.000,00	206.833,27	159.166,73
<b>23.</b>	<b>Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Positionen 20 bis 22)</b>	<b>107.503,80</b>	<b>366.000,00</b>	<b>206.833,27</b>	<b>159.166,73</b>
24.	Auszahlungen für Grundstücke, Gebäude und Bauten pp.	0,00	-72.500,00	0,00	-72.500,00
25.	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-334.513,04	-1.100.000,00	-185.283,10	-914.716,90
26.	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	0,00	0,00	-1.021,60	1.021,60
<b>28.</b>	<b>Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Positionen 24 bis 27)</b>	<b>-334.513,04</b>	<b>-1.172.500,00</b>	<b>-186.304,70</b>	<b>-986.195,30</b>
<b>29.</b>	<b>Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag aus Investitionstätigkeit (Position 23 ./ Position 28)</b>	<b>-227.009,24</b>	<b>-806.500,00</b>	<b>20.528,57</b>	<b>-827.028,57</b>
<b>36.</b>	<b>Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag des Haushaltsjahres (Summe der Positionen 19, 29, 32 und 35)</b>	<b>-224.466,48</b>	<b>-921.350,00</b>	<b>-189.361,47</b>	<b>-731.988,53</b>
<b>38.</b>	<b>Finanzmittelbestand am Ende des Haushaltsjahres (Position 36 und Position 37)</b>	<b>-224.466,48</b>	<b>-921.350,00</b>	<b>-189.361,47</b>	<b>-731.988,53</b>

Hauptproduktbereich 5 Gestaltung der Umwelt  
 Produktbereich 54 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV  
 Produktgruppe 542 Kreisstraßen  
 Produkt 54201 Mitwirkung bei der Bereitstellung von Kreisstraßen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres
		2011	2012	2012	(Sp. 4 ./ Sp. 5)
1	2	3	4	5	6
10.	Personalauszahlungen	0,00	-15.000,00	-22.281,71	7.281,71
11.	Versorgungsauszahlungen	0,00	-1.125,00	-1.642,96	517,96
12.	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	-600,00	0,00	-600,00
18.	<b>Summe Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Positionen 10 bis 17)</b>	<b>0,00</b>	<b>-16.725,00</b>	<b>-23.924,67</b>	<b>7.199,67</b>
19.	<b>Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag aus laufender Verwaltungstätigkeit (Position 9 ./ Position 18)</b>	<b>0,00</b>	<b>-16.725,00</b>	<b>-23.924,67</b>	<b>7.199,67</b>
36.	<b>Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag des Haushaltsjahres (Summe der Positionen 19, 29, 32 und 35)</b>	<b>0,00</b>	<b>-16.725,00</b>	<b>-23.924,67</b>	<b>7.199,67</b>
38.	<b>Finanzmittelbestand am Ende des Haushaltsjahres (Position 36 und Position 37)</b>	<b>0,00</b>	<b>-16.725,00</b>	<b>-23.924,67</b>	<b>7.199,67</b>

Hauptproduktbereich 5 Gestaltung der Umwelt  
 Produktbereich 54 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV  
 Produktgruppe 543 Landesstraßen  
 Produkt 54301 Mitwirkung bei der Bereitstellung von Landesstraßen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres
		2011	2012	2012	(Sp. 4 ./ Sp. 5)
1	2	3	4	5	6
10.	Personalauszahlungen	0,00	-9.000,00	-20.220,79	11.220,79
11.	Versorgungsauszahlungen	0,00	-675,00	-1.496,37	821,37
12.	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-22,40	-850,00	-194,57	-655,43
18.	<b>Summe Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Positionen 10 bis 17)</b>	<b>-22,40</b>	<b>-10.525,00</b>	<b>-21.911,73</b>	<b>11.386,73</b>
19.	<b>Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag aus laufender Verwaltungstätigkeit (Position 9 ./ Position 18)</b>	<b>-22,40</b>	<b>-10.525,00</b>	<b>-21.911,73</b>	<b>11.386,73</b>
36.	<b>Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag des Haushaltsjahres (Summe der Positionen 19, 29, 32 und 35)</b>	<b>-22,40</b>	<b>-10.525,00</b>	<b>-21.911,73</b>	<b>11.386,73</b>
38.	<b>Finanzmittelbestand am Ende des Haushaltsjahres (Position 36 und Position 37)</b>	<b>-22,40</b>	<b>-10.525,00</b>	<b>-21.911,73</b>	<b>11.386,73</b>

Hauptproduktbereich 5 Gestaltung der Umwelt  
 Produktbereich 54 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV  
 Produktgruppe 544 Bundesstraßen  
 Produkt 54401 Mitwirkung bei der Bereitstellung von Bundesstraßen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres
		2011	2012	2012	(Sp. 4 ./ Sp. 5)
1	2	3	4	5	6
11.	Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	14,84	-14,84
18.	<b>Summe Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Positionen 10 bis 17)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>14,84</b>	<b>-14,84</b>
19.	<b>Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag aus laufender Verwaltungstätigkeit (Position 9 ./ Position 18)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>14,84</b>	<b>-14,84</b>
36.	<b>Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag des Haushaltsjahres (Summe der Positionen 19, 29, 32 und 35)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>14,84</b>	<b>-14,84</b>
38.	<b>Finanzmittelbestand am Ende des Haushaltsjahres (Position 36 und Position 37)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>14,84</b>	<b>-14,84</b>

Hauptproduktbereich 5 Gestaltung der Umwelt  
 Produktbereich 54 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV  
 Produktgruppe 545 Straßenreinigung  
 Produkt 54501 Straßenreinigung und Winterdienst

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres
		2011	2012	2012	(Sp. 4 ./ Sp. 5)
1	2	3	4	5	6
1.	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	100,00	0,00	100,00
<b>9.</b>	<b>Summe Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe 1 bis 8)</b>	<b>0,00</b>	<b>100,00</b>	<b>0,00</b>	<b>100,00</b>
10.	Personalauszahlungen	-39.902,16	-39.000,00	-62.108,91	23.108,91
11.	Versorgungsauszahlungen	-2.831,71	-2.925,00	-4.529,81	1.604,81
12.	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-57.633,38	-29.650,00	-48.138,54	18.488,54
<b>18.</b>	<b>Summe Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Positionen 10 bis 17)</b>	<b>-100.367,25</b>	<b>-71.575,00</b>	<b>-114.777,26</b>	<b>43.202,26</b>
<b>19.</b>	<b>Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag aus laufender Verwaltungstätigkeit (Position 9 ./ Position 18)</b>	<b>-100.367,25</b>	<b>-71.475,00</b>	<b>-114.777,26</b>	<b>43.302,26</b>
26.	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	-3.817,76	0,00	-2.469,00	2.469,00
<b>28.</b>	<b>Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Positionen 24 bis 27)</b>	<b>-3.817,76</b>	<b>0,00</b>	<b>-2.469,00</b>	<b>2.469,00</b>
<b>29.</b>	<b>Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag aus Investitionstätigkeit (Position 23 ./ Position 28)</b>	<b>-3.817,76</b>	<b>0,00</b>	<b>-2.469,00</b>	<b>2.469,00</b>
<b>36.</b>	<b>Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag des Haushaltsjahres (Summe der Positionen 19, 29, 32 und 35)</b>	<b>-104.185,01</b>	<b>-71.475,00</b>	<b>-117.246,26</b>	<b>45.771,26</b>
<b>38.</b>	<b>Finanzmittelbestand am Ende des Haushaltsjahres (Position 36 und Position 37)</b>	<b>-104.185,01</b>	<b>-71.475,00</b>	<b>-117.246,26</b>	<b>45.771,26</b>

Hauptproduktbereich 5 Gestaltung der Umwelt  
 Produktbereich 54 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV  
 Produktgruppe 546 Parkeinrichtungen  
 Produkt 54601 Bereitstellung öffentlicher Parkplätze

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres
		2011	2012	2012	(Sp. 4 ./ Sp. 5)
1	2	3	4	5	6
1.	Privatrechtliche Leistungsentgelte	712,46	350,00	566,67	-216,67
6.	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	608,22	-608,22
<b>9.</b>	<b>Summe Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe 1 bis 8)</b>	<b>712,46</b>	<b>350,00</b>	<b>1.174,89</b>	<b>-824,89</b>
10.	Personalauszahlungen	0,00	-10.200,00	-8.172,69	-2.027,31
11.	Versorgungsauszahlungen	0,00	-765,00	-613,41	-151,59
12.	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	-3.000,00	-1.240,82	-1.759,18
<b>18.</b>	<b>Summe Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Positionen 10 bis 17)</b>	<b>0,00</b>	<b>-13.965,00</b>	<b>-10.026,92</b>	<b>-3.938,08</b>
<b>19.</b>	<b>Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag aus laufender Verwaltungstätigkeit (Position 9 ./ Position 18)</b>	<b>712,46</b>	<b>-13.615,00</b>	<b>-8.852,03</b>	<b>-4.762,97</b>
<b>36.</b>	<b>Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag des Haushaltsjahres (Summe der Positionen 19, 29, 32 und 35)</b>	<b>712,46</b>	<b>-13.615,00</b>	<b>-8.852,03</b>	<b>-4.762,97</b>
<b>38.</b>	<b>Finanzmittelbestand am Ende des Haushaltsjahres (Position 36 und Position 37)</b>	<b>712,46</b>	<b>-13.615,00</b>	<b>-8.852,03</b>	<b>-4.762,97</b>



Hauptproduktbereich 5 Gestaltung der Umwelt  
 Produktbereich 54 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV  
 Produktgruppe 547 ÖPNV  
 Produkt 54701 Förderung des ÖPNV

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres
		2011	2012	2012	(Sp. 4 ./ Sp. 5)
1	2	3	4	5	6
3.	Kostensersatzleistungen und -erstattungen	0,00	200,00	0,00	200,00
6.	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	63.479,75	52.700,00	62.075,21	-9.375,21
<b>9.</b>	<b>Summe Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe 1 bis 8)</b>	<b>63.479,75</b>	<b>52.900,00</b>	<b>62.075,21</b>	<b>-9.175,21</b>
10.	Personalauszahlungen	-6.172,25	-5.400,00	-12.091,53	6.691,53
11.	Versorgungsauszahlungen	-370,86	-400,00	-801,25	401,25
12.	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-108.516,11	-95.600,00	-105.973,73	10.373,73
<b>18.</b>	<b>Summe Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Positionen 10 bis 17)</b>	<b>-115.059,22</b>	<b>-101.400,00</b>	<b>-118.866,51</b>	<b>17.466,51</b>
<b>19.</b>	<b>Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag aus laufender Verwaltungstätigkeit (Position 9 ./ Position 18)</b>	<b>-51.579,47</b>	<b>-48.500,00</b>	<b>-56.791,30</b>	<b>8.291,30</b>
25.	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	-21.000,00	-23.139,86	2.139,86
<b>28.</b>	<b>Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Positionen 24 bis 27)</b>	<b>0,00</b>	<b>-21.000,00</b>	<b>-23.139,86</b>	<b>2.139,86</b>
<b>29.</b>	<b>Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag aus Investitionstätigkeit (Position 23 ./ Position 28)</b>	<b>0,00</b>	<b>-21.000,00</b>	<b>-23.139,86</b>	<b>2.139,86</b>
<b>36.</b>	<b>Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag des Haushaltsjahres (Summe der Positionen 19, 29, 32 und 35)</b>	<b>-51.579,47</b>	<b>-69.500,00</b>	<b>-79.931,16</b>	<b>10.431,16</b>
<b>38.</b>	<b>Finanzmittelbestand am Ende des Haushaltsjahres (Position 36 und Position 37)</b>	<b>-51.579,47</b>	<b>-69.500,00</b>	<b>-79.931,16</b>	<b>10.431,16</b>

Hauptproduktbereich 5 Gestaltung der Umwelt  
 Produktbereich 55 Natur- und Landschaftspflege  
 Produktgruppe 551 Öffentliches Grün, Landschaftsbau  
 Produkt 55101 öffentliche Anlagen / öffentliches Grün

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres
		2011	2012	2012	(Sp. 4 ./ Sp. 5)
1	2	3	4	5	6
1.	Privatrechtliche Leistungsentgelte	6.255,94	2.950,00	6.684,11	-3.734,11
2.	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	100,00	0,00	100,00
8.	Sonstige ordentliche Einzahlungen und sonstige außerordentliche Einzahlungen, die sich nicht aus Investitionstätigkeiten ergeben	727,37	0,00	0,00	0,00
<b>9.</b>	<b>Summe Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe 1 bis 8)</b>	<b>6.983,31</b>	<b>3.050,00</b>	<b>6.684,11</b>	<b>-3.634,11</b>
10.	Personalauszahlungen	-60.543,40	-56.550,00	-87.536,01	30.986,01
11.	Versorgungsauszahlungen	-4.161,89	-4.185,00	-6.101,64	1.916,64
12.	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-24.922,94	-28.000,00	-24.093,71	-3.906,29
14.	Auszahlungen für Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke sowie besondere Finanzauszahlungen	0,00	-400,00	0,00	-400,00
17.	Sonstige ordentliche Auszahlungen und sonstige außerordentliche Auszahlungen, die sich nicht aus Investitionstätigkeit ergeben	0,00	-300,00	-210,65	-89,35
<b>18.</b>	<b>Summe Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Positionen 10 bis 17)</b>	<b>-89.628,23</b>	<b>-89.435,00</b>	<b>-117.942,01</b>	<b>28.507,01</b>
<b>19.</b>	<b>Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag aus laufender Verwaltungstätigkeit (Position 9 ./ Position 18)</b>	<b>-82.644,92</b>	<b>-86.385,00</b>	<b>-111.257,90</b>	<b>24.872,90</b>
24.	Auszahlungen für Grundstücke, Gebäude und Bauten pp.	0,00	-35.000,00	0,00	-35.000,00
26.	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	-6.595,87	0,00	-4.822,95	4.822,95
<b>28.</b>	<b>Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Positionen 24 bis 27)</b>	<b>-6.595,87</b>	<b>-35.000,00</b>	<b>-4.822,95</b>	<b>-30.177,05</b>
<b>29.</b>	<b>Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag aus Investitionstätigkeit (Position 23 ./ Position 28)</b>	<b>-6.595,87</b>	<b>-35.000,00</b>	<b>-4.822,95</b>	<b>-30.177,05</b>
<b>36.</b>	<b>Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag des Haushaltsjahres (Summe der Positionen 19, 29, 32 und 35)</b>	<b>-89.240,79</b>	<b>-121.385,00</b>	<b>-116.080,85</b>	<b>-5.304,15</b>
<b>38.</b>	<b>Finanzmittelbestand am Ende des Haushaltsjahres (Position 36 und Position 37)</b>	<b>-89.240,79</b>	<b>-121.385,00</b>	<b>-116.080,85</b>	<b>-5.304,15</b>

Hauptproduktbereich 5 Gestaltung der Umwelt  
 Produktbereich 55 Natur- und Landschaftspflege  
 Produktgruppe 552 Öffentliche Gewässer, wasserbauliche Anlagen  
 Produkt 55201 öffentliche Gewässer, wasserbauliche Anlagen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres
		2011	2012	2012	(Sp. 4 ./ Sp. 5)
1	2	3	4	5	6
1.	Privatrechtliche Leistungsentgelte	701,20	800,00	701,20	98,80
3.	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	0,00	0,00	300,00	-300,00
<b>9.</b>	<b>Summe Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe 1 bis 8)</b>	<b>701,20</b>	<b>800,00</b>	<b>1.001,20</b>	<b>-201,20</b>
10.	Personalauszahlungen	-2.002,22	-6.000,00	-6.688,30	688,30
11.	Versorgungsauszahlungen	-143,30	-450,00	-479,73	29,73
12.	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-48.683,81	-50.600,00	-52.066,96	1.466,96
15.	Auszahlungen für Steuern einschließlich Auszahlungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	-1.813,00	-1.000,00	-1.032,50	32,50
<b>18.</b>	<b>Summe Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Positionen 10 bis 17)</b>	<b>-52.642,33</b>	<b>-58.050,00</b>	<b>-60.267,49</b>	<b>2.217,49</b>
<b>19.</b>	<b>Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag aus laufender Verwaltungstätigkeit (Position 9 ./ Position 18)</b>	<b>-51.941,13</b>	<b>-57.250,00</b>	<b>-59.266,29</b>	<b>2.016,29</b>
<b>36.</b>	<b>Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag des Haushaltsjahres (Summe der Positionen 19, 29, 32 und 35)</b>	<b>-51.941,13</b>	<b>-57.250,00</b>	<b>-59.266,29</b>	<b>2.016,29</b>
<b>38.</b>	<b>Finanzmittelbestand am Ende des Haushaltsjahres (Position 36 und Position 37)</b>	<b>-51.941,13</b>	<b>-57.250,00</b>	<b>-59.266,29</b>	<b>2.016,29</b>

Hauptproduktbereich 5 Gestaltung der Umwelt  
 Produktbereich 55 Natur- und Landschaftspflege  
 Produktgruppe 553 Friedhofs- und Bestattungswesen  
 Produkt 55301 Friedhofs- und Bestattungswesen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres
		2011	2012	2012	(Sp. 4 ./ Sp. 5)
1	2	3	4	5	6
1.	Privatrechtliche Leistungsentgelte	141,87	500,00	0,00	500,00
2.	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	179.726,00	121.000,00	183.886,22	-62.886,22
6.	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	1.668,00	1.400,00	5.906,99	-4.506,99
<b>9.</b>	<b>Summe Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe 1 bis 8)</b>	<b>181.535,87</b>	<b>122.900,00</b>	<b>189.793,21</b>	<b>-66.893,21</b>
10.	Personalauszahlungen	-203.538,18	-91.250,00	-130.090,45	38.840,45
11.	Versorgungsauszahlungen	-14.972,46	-7.550,00	-9.193,88	1.643,88
12.	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-154.182,82	-133.250,00	-98.140,14	-35.109,86
<b>18.</b>	<b>Summe Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Positionen 10 bis 17)</b>	<b>-372.693,46</b>	<b>-232.050,00</b>	<b>-237.424,47</b>	<b>5.374,47</b>
<b>19.</b>	<b>Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag aus laufender Verwaltungstätigkeit (Position 9 ./ Position 18)</b>	<b>-191.157,59</b>	<b>-109.150,00</b>	<b>-47.631,26</b>	<b>-61.518,74</b>
24.	Auszahlungen für Grundstücke, Gebäude und Bauten pp.	0,00	-85.000,00	0,00	-85.000,00
25.	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-143.459,34	0,00	-24.931,29	24.931,29
26.	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	-1.707,62	0,00	-2.938,10	2.938,10
<b>28.</b>	<b>Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Positionen 24 bis 27)</b>	<b>-145.166,96</b>	<b>-85.000,00</b>	<b>-27.869,39</b>	<b>-57.130,61</b>
<b>29.</b>	<b>Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag aus Investitionstätigkeit (Position 23 ./ Position 28)</b>	<b>-145.166,96</b>	<b>-85.000,00</b>	<b>-27.869,39</b>	<b>-57.130,61</b>
<b>36.</b>	<b>Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag des Haushaltsjahres (Summe der Positionen 19, 29, 32 und 35)</b>	<b>-336.324,55</b>	<b>-194.150,00</b>	<b>-75.500,65</b>	<b>-118.649,35</b>
<b>38.</b>	<b>Finanzmittelbestand am Ende des Haushaltsjahres (Position 36 und Position 37)</b>	<b>-336.324,55</b>	<b>-194.150,00</b>	<b>-75.500,65</b>	<b>-118.649,35</b>

Hauptproduktbereich 5 Gestaltung der Umwelt  
 Produktbereich 55 Natur- und Landschaftspflege  
 Produktgruppe 554 Naturschutz und Landschaftspflege  
 Produkt 55401 Naturschutz und Landschaftspflege

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres
		2011	2012	2012	(Sp. 4 ./ Sp. 5)
1	2	3	4	5	6
1.	Privatrechtliche Leistungsentgelte	302,36	350,00	77,57	272,43
3.	Kostensersatzleistungen und -erstattungen	1.527,66	1.000,00	240,00	760,00
6.	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	3.740,71	600,00	3.203,41	-2.603,41
8.	Sonstige ordentliche Einzahlungen und sonstige außerordentliche Einzahlungen, die sich nicht aus Investitionstätigkeiten ergeben	0,00	0,00	832,00	-832,00
<b>9.</b>	<b>Summe Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe 1 bis 8)</b>	<b>5.570,73</b>	<b>1.950,00</b>	<b>4.352,98</b>	<b>-2.402,98</b>
10.	Personalauszahlungen	-18.956,90	-19.400,00	-42.171,15	22.771,15
11.	Versorgungsauszahlungen	-1.363,32	-1.500,00	-3.056,72	1.556,72
12.	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-13.365,97	-9.000,00	-10.881,07	1.881,07
14.	Auszahlungen für Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke sowie besondere Finanzauszahlungen	0,00	-100,00	0,00	-100,00
<b>18.</b>	<b>Summe Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Positionen 10 bis 17)</b>	<b>-33.686,19</b>	<b>-30.000,00</b>	<b>-56.108,94</b>	<b>26.108,94</b>
<b>19.</b>	<b>Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag aus laufender Verwaltungstätigkeit (Position 9 ./ Position 18)</b>	<b>-28.115,46</b>	<b>-28.050,00</b>	<b>-51.755,96</b>	<b>23.705,96</b>
26.	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	-2.570,00	0,00	-2.080,00	2.080,00
<b>28.</b>	<b>Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Positionen 24 bis 27)</b>	<b>-2.570,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-2.080,00</b>	<b>2.080,00</b>
<b>29.</b>	<b>Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag aus Investitionstätigkeit (Position 23 ./ Position 28)</b>	<b>-2.570,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-2.080,00</b>	<b>2.080,00</b>
<b>36.</b>	<b>Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag des Haushaltsjahres (Summe der Positionen 19, 29, 32 und 35)</b>	<b>-30.685,46</b>	<b>-28.050,00</b>	<b>-53.835,96</b>	<b>25.785,96</b>
<b>38.</b>	<b>Finanzmittelbestand am Ende des Haushaltsjahres (Position 36 und Position 37)</b>	<b>-30.685,46</b>	<b>-28.050,00</b>	<b>-53.835,96</b>	<b>25.785,96</b>

Hauptproduktbereich 5 Gestaltung der Umwelt  
 Produktbereich 55 Natur- und Landschaftspflege  
 Produktgruppe 555 Land- und Forstwirtschaft  
 Produkt 55501 kommunale Forstwirtschaft

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres
		2011	2012	2012	(Sp. 4 ./ Sp. 5)
1	2	3	4	5	6
1.	Privatrechtliche Leistungsentgelte	85.200,82	70.000,00	76.643,27	-6.643,27
3.	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	41.568,32	24.500,00	24.698,75	-198,75
8.	Sonstige ordentliche Einzahlungen und sonstige außerordentliche Einzahlungen, die sich nicht aus Investitionstätigkeiten ergeben	20,83	0,00	0,00	0,00
<b>9.</b>	<b>Summe Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe 1 bis 8)</b>	<b>126.789,97</b>	<b>94.500,00</b>	<b>101.342,02</b>	<b>-6.842,02</b>
10.	Personalauszahlungen	-79.746,84	-78.715,00	-81.756,90	3.041,90
11.	Versorgungsauszahlungen	-5.530,90	-5.700,00	-5.650,46	-49,54
12.	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-21.210,21	-23.405,00	-24.633,23	1.228,23
14.	Auszahlungen für Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke sowie besondere Finanzauszahlungen	-16.775,47	-16.800,00	-16.901,62	101,62
17.	Sonstige ordentliche Auszahlungen und sonstige außerordentliche Auszahlungen, die sich nicht aus Investitionstätigkeit ergeben	64,17	0,00	-112,00	112,00
<b>18.</b>	<b>Summe Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Positionen 10 bis 17)</b>	<b>-123.199,25</b>	<b>-124.620,00</b>	<b>-129.054,21</b>	<b>4.434,21</b>
<b>19.</b>	<b>Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag aus laufender Verwaltungstätigkeit (Position 9 ./ Position 18)</b>	<b>3.590,72</b>	<b>-30.120,00</b>	<b>-27.712,19</b>	<b>-2.407,81</b>
21.	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Vermögens	0,00	0,00	239.000,00	-239.000,00
<b>23.</b>	<b>Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Positionen 20 bis 22)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>239.000,00</b>	<b>-239.000,00</b>
24.	Auszahlungen für Grundstücke, Gebäude und Bauten pp.	0,00	0,00	-210.739,04	210.739,04
26.	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	-5.350,00	-2.500,00	-1.373,66	-1.126,34
<b>28.</b>	<b>Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Positionen 24 bis 27)</b>	<b>-5.350,00</b>	<b>-2.500,00</b>	<b>-212.112,70</b>	<b>209.612,70</b>
<b>29.</b>	<b>Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag aus Investitionstätigkeit (Position 23 ./ Position 28)</b>	<b>-5.350,00</b>	<b>-2.500,00</b>	<b>26.887,30</b>	<b>-29.387,30</b>
<b>36.</b>	<b>Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag des Haushaltsjahres (Summe der Positionen 19, 29, 32 und 35)</b>	<b>-1.759,28</b>	<b>-32.620,00</b>	<b>-824,89</b>	<b>-31.795,11</b>
<b>38.</b>	<b>Finanzmittelbestand am Ende des Haushaltsjahres (Position 36 und Position 37)</b>	<b>-1.759,28</b>	<b>-32.620,00</b>	<b>-824,89</b>	<b>-31.795,11</b>

Hauptproduktbereich 5 Gestaltung der Umwelt  
 Produktbereich 55 Natur- und Landschaftspflege  
 Produktgruppe 555 Land- und Forstwirtschaft  
 Produkt 55502 Bereitstellen von Feld- und Wirtschaftswegen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres
		2011	2012	2012	(Sp. 4 ./ Sp. 5)
1	2	3	4	5	6
6.	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	510,00	520,00	2.260,00	-1.740,00
<b>9.</b>	<b>Summe Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe 1 bis 8)</b>	<b>510,00</b>	<b>520,00</b>	<b>2.260,00</b>	<b>-1.740,00</b>
10.	Personalauszahlungen	-14.639,39	-9.750,00	-15.109,30	5.359,30
11.	Versorgungsauszahlungen	-1.058,60	-675,00	-1.101,30	426,30
12.	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-5.120,07	-15.130,00	-5.659,95	-9.470,05
17.	Sonstige ordentliche Auszahlungen und sonstige außerordentliche Auszahlungen, die sich nicht aus Investitionstätigkeit ergeben	0,00	-250,00	0,00	-250,00
<b>18.</b>	<b>Summe Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Positionen 10 bis 17)</b>	<b>-20.818,06</b>	<b>-25.805,00</b>	<b>-21.870,55</b>	<b>-3.934,45</b>
<b>19.</b>	<b>Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag aus laufender Verwaltungstätigkeit (Position 9 ./ Position 18)</b>	<b>-20.308,06</b>	<b>-25.285,00</b>	<b>-19.610,55</b>	<b>-5.674,45</b>
25.	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-6.750,95	0,00	0,00	0,00
<b>28.</b>	<b>Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Positionen 24 bis 27)</b>	<b>-6.750,95</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>29.</b>	<b>Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag aus Investitionstätigkeit (Position 23 ./ Position 28)</b>	<b>-6.750,95</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>36.</b>	<b>Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag des Haushaltsjahres (Summe der Positionen 19, 29, 32 und 35)</b>	<b>-27.059,01</b>	<b>-25.285,00</b>	<b>-19.610,55</b>	<b>-5.674,45</b>
<b>38.</b>	<b>Finanzmittelbestand am Ende des Haushaltsjahres (Position 36 und Position 37)</b>	<b>-27.059,01</b>	<b>-25.285,00</b>	<b>-19.610,55</b>	<b>-5.674,45</b>

Hauptproduktbereich 5 Gestaltung der Umwelt  
 Produktbereich 56 Umweltschutz  
 Produktgruppe 561 Umweltschutzmaßnahmen  
 Produkt 56101 Förderung des Umweltschutzes

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres
		2011	2012	2012	(Sp. 4 ./ Sp. 5)
1	2	3	4	5	6
10.	Personalauszahlungen	-7.871,47	-27.000,00	-18.174,52	-8.825,48
11.	Versorgungsauszahlungen	-563,86	-2.000,00	-1.309,41	-690,59
12.	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-592,49	-900,00	-2.328,71	1.428,71
18.	<b>Summe Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Positionen 10 bis 17)</b>	<b>-9.027,82</b>	<b>-29.900,00</b>	<b>-21.812,64</b>	<b>-8.087,36</b>
19.	<b>Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag aus laufender Verwaltungstätigkeit (Position 9 ./ Position 18)</b>	<b>-9.027,82</b>	<b>-29.900,00</b>	<b>-21.812,64</b>	<b>-8.087,36</b>
36.	<b>Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag des Haushaltsjahres (Summe der Positionen 19, 29, 32 und 35)</b>	<b>-9.027,82</b>	<b>-29.900,00</b>	<b>-21.812,64</b>	<b>-8.087,36</b>
38.	<b>Finanzmittelbestand am Ende des Haushaltsjahres (Position 36 und Position 37)</b>	<b>-9.027,82</b>	<b>-29.900,00</b>	<b>-21.812,64</b>	<b>-8.087,36</b>



Hauptproduktbereich 5 Gestaltung der Umwelt  
 Produktbereich 57 Wirtschaft und Tourismus  
 Produktgruppe 571 Wirtschaftsförderung  
 Produkt 57101 Wirtschaftsförderung, Beratung, Information

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres
		2011	2012	2012	(Sp. 4 ./ Sp. 5)
1	2	3	4	5	6
10.	Personalauszahlungen	-158,29	-10.200,00	-6.090,64	-4.109,36
11.	Versorgungsauszahlungen	-11,60	-765,00	-441,95	-323,05
12.	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-2.553,00	-500,00	-298,00	-202,00
14.	Auszahlungen für Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke sowie besondere Finanzauszahlungen	0,00	0,00	-2.493,00	2.493,00
<b>18.</b>	<b>Summe Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Positionen 10 bis 17)</b>	<b>-2.722,89</b>	<b>-11.465,00</b>	<b>-9.323,59</b>	<b>-2.141,41</b>
<b>19.</b>	<b>Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag aus laufender Verwaltungstätigkeit (Position 9 ./ Position 18)</b>	<b>-2.722,89</b>	<b>-11.465,00</b>	<b>-9.323,59</b>	<b>-2.141,41</b>
<b>36.</b>	<b>Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag des Haushaltsjahres (Summe der Positionen 19, 29, 32 und 35)</b>	<b>-2.722,89</b>	<b>-11.465,00</b>	<b>-9.323,59</b>	<b>-2.141,41</b>
<b>38.</b>	<b>Finanzmittelbestand am Ende des Haushaltsjahres (Position 36 und Position 37)</b>	<b>-2.722,89</b>	<b>-11.465,00</b>	<b>-9.323,59</b>	<b>-2.141,41</b>

Hauptproduktbereich 5 Gestaltung der Umwelt  
 Produktbereich 57 Wirtschaft und Tourismus  
 Produktgruppe 573 Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen  
 Produkt 57301 Bereitstellung von Mehrzweckeinrichtungen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres
		2011	2012	2012	(Sp. 4 ./ Sp. 5)
1	2	3	4	5	6
1.	Privatrechtliche Leistungsentgelte	26.829,51	30.600,00	24.537,73	6.062,27
3.	Kostensersatzleistungen und -erstattungen	121,30	100,00	62,50	37,50
8.	Sonstige ordentliche Einzahlungen und sonstige außerordentliche Einzahlungen, die sich nicht aus Investitionstätigkeiten ergeben	1.201,01	200,00	165,83	34,17
<b>9.</b>	<b>Summe Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe 1 bis 8)</b>	<b>28.151,82</b>	<b>30.900,00</b>	<b>24.766,06</b>	<b>6.133,94</b>
10.	Personalauszahlungen	-113.921,44	-105.500,00	-105.644,22	144,22
11.	Versorgungsauszahlungen	-7.502,11	-8.175,00	-6.529,20	-1.645,80
12.	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-167.600,68	-168.450,00	-163.383,85	-5.066,15
16.	Zinsen und ähnliche Auszahlungen	0,00	-75.000,00	0,00	-75.000,00
17.	Sonstige ordentliche Auszahlungen und sonstige außerordentliche Auszahlungen, die sich nicht aus Investitionstätigkeit ergeben	-672,63	-1.750,00	-753,34	-996,66
<b>18.</b>	<b>Summe Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Positionen 10 bis 17)</b>	<b>-289.696,86</b>	<b>-358.875,00</b>	<b>-276.310,61</b>	<b>-82.564,39</b>
<b>19.</b>	<b>Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag aus laufender Verwaltungstätigkeit (Position 9 ./ Position 18)</b>	<b>-261.545,04</b>	<b>-327.975,00</b>	<b>-251.544,55</b>	<b>-76.430,45</b>
20.	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	7.500,00	0,00	0,00	0,00
<b>23.</b>	<b>Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Positionen 20 bis 22)</b>	<b>7.500,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
25.	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-1.999,83	0,00	0,00	0,00
26.	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	-290,76	0,00	-2.024,79	2.024,79
<b>28.</b>	<b>Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Positionen 24 bis 27)</b>	<b>-2.290,59</b>	<b>0,00</b>	<b>-2.024,79</b>	<b>2.024,79</b>
<b>29.</b>	<b>Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag aus Investitionstätigkeit (Position 23 ./ Position 28)</b>	<b>5.209,41</b>	<b>0,00</b>	<b>-2.024,79</b>	<b>2.024,79</b>
33.	Einzahlungen aus fremden Mitteln	106,22	0,00	-429,07	429,07
34.	Auszahlungen aus fremden Mitteln	-2,05	0,00	3,27	-3,27
<b>35.</b>	<b>Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag aus haushaltsunwirksamen Zahlungsvorgängen (Positionen 33./ Position 34)</b>	<b>104,17</b>	<b>0,00</b>	<b>-425,80</b>	<b>425,80</b>
<b>36.</b>	<b>Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag des Haushaltsjahres (Summe der Positionen 19, 29, 32 und 35)</b>	<b>-256.231,46</b>	<b>-327.975,00</b>	<b>-253.995,14</b>	<b>-73.979,86</b>
<b>38.</b>	<b>Finanzmittelbestand am Ende des Haushaltsjahres (Position 36 und Position 37)</b>	<b>-256.231,46</b>	<b>-327.975,00</b>	<b>-253.995,14</b>	<b>-73.979,86</b>

Hauptproduktbereich 5 Gestaltung der Umwelt  
 Produktbereich 57 Wirtschaft und Tourismus  
 Produktgruppe 573 Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen  
 Produkt 57302 Messen und Märkte

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres
		2011	2012	2012	(Sp. 4 ./ Sp. 5)
1	2	3	4	5	6
1.	Privatrechtliche Leistungsentgelte	926,57	2.350,00	1.320,00	1.030,00
3.	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	180,00	0,00	0,00	0,00
<b>9.</b>	<b>Summe Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe 1 bis 8)</b>	<b>1.106,57</b>	<b>2.350,00</b>	<b>1.320,00</b>	<b>1.030,00</b>
10.	Personalauszahlungen	-23.112,23	-21.600,00	-31.653,16	10.053,16
11.	Versorgungsauszahlungen	-1.512,75	-3.300,00	-1.904,69	-1.395,31
12.	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-9.185,41	-7.150,00	-13.033,01	5.883,01
<b>18.</b>	<b>Summe Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Positionen 10 bis 17)</b>	<b>-33.810,39</b>	<b>-32.050,00</b>	<b>-46.590,86</b>	<b>14.540,86</b>
19.	Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag aus laufender Verwaltungstätigkeit (Position 9 ./ Position 18)	-32.703,82	-29.700,00	-45.270,86	15.570,86
36.	Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag des Haushaltsjahres (Summe der Positionen 19, 29, 32 und 35)	-32.703,82	-29.700,00	-45.270,86	15.570,86
38.	Finanzmittelbestand am Ende des Haushaltsjahres (Position 36 und Position 37)	-32.703,82	-29.700,00	-45.270,86	15.570,86

Hauptproduktbereich 5 Gestaltung der Umwelt  
 Produktbereich 57 Wirtschaft und Tourismus  
 Produktgruppe 573 Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen  
 Produkt 57303 Versorgung der Einwohner und des Gewerbes mit Breitbandleistungen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres
		2011	2012	2012	(Sp. 4 ./ Sp. 5)
1	2	3	4	5	6
25.	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	-5.000,00	0,00	-5.000,00
28.	<b>Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Positionen 24 bis 27)</b>	<b>0,00</b>	<b>-5.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-5.000,00</b>
29.	<b>Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag aus Investitionstätigkeit (Position 23 ./ Position 28)</b>	<b>0,00</b>	<b>-5.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-5.000,00</b>
34.	Auszahlungen aus fremden Mitteln	0,00	0,00	27.505,56	-27.505,56
35.	<b>Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag aus haushaltsunwirksamen Zahlungsvorgängen (Positionen 33./ Position 34)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>27.505,56</b>	<b>-27.505,56</b>
36.	<b>Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag des Haushaltsjahres (Summe der Positionen 19, 29, 32 und 35)</b>	<b>0,00</b>	<b>-5.000,00</b>	<b>27.505,56</b>	<b>-32.505,56</b>
38.	<b>Finanzmittelbestand am Ende des Haushaltsjahres (Position 36 und Position 37)</b>	<b>0,00</b>	<b>-5.000,00</b>	<b>27.505,56</b>	<b>-32.505,56</b>

Hauptproduktbereich 5 Gestaltung der Umwelt  
 Produktbereich 57 Wirtschaft und Tourismus  
 Produktgruppe 575 Tourismus  
 Produkt 57501 Tourismusförderung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres
		2011	2012	2012	(Sp. 4 ./ Sp. 5)
1	2	3	4	5	6
1.	Privatrechtliche Leistungsentgelte	253,35	750,00	227,45	522,55
3.	Kostensersatzleistungen und -erstattungen	1.900,00	2.200,00	2.030,00	170,00
6.	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	264,00	0,00	0,00	0,00
<b>9.</b>	<b>Summe Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe 1 bis 8)</b>	<b>2.417,35</b>	<b>2.950,00</b>	<b>2.257,45</b>	<b>692,55</b>
10.	Personalauszahlungen	-2.355,14	-5.400,00	-9.126,66	3.726,66
11.	Versorgungsauszahlungen	-168,07	-400,00	-651,23	251,23
12.	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-6.649,37	-7.200,00	-4.723,47	-2.476,53
<b>18.</b>	<b>Summe Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Positionen 10 bis 17)</b>	<b>-9.172,58</b>	<b>-13.000,00</b>	<b>-14.501,36</b>	<b>1.501,36</b>
<b>19.</b>	<b>Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag aus laufender Verwaltungstätigkeit (Position 9 ./ Position 18)</b>	<b>-6.755,23</b>	<b>-10.050,00</b>	<b>-12.243,91</b>	<b>2.193,91</b>
<b>36.</b>	<b>Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag des Haushaltsjahres (Summe der Positionen 19, 29, 32 und 35)</b>	<b>-6.755,23</b>	<b>-10.050,00</b>	<b>-12.243,91</b>	<b>2.193,91</b>
<b>38.</b>	<b>Finanzmittelbestand am Ende des Haushaltsjahres (Position 36 und Position 37)</b>	<b>-6.755,23</b>	<b>-10.050,00</b>	<b>-12.243,91</b>	<b>2.193,91</b>

Hauptproduktbereich 6 Zentrale Finanzleistungen  
 Produktbereich 61 Allgemeine Finanzwirtschaft  
 Produktgruppe 611 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen  
 Produkt 61101 Steuern

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres
		2011	2012	2012	(Sp. 4 ./ Sp. 5)
1	2	3	4	5	6
4.	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	5.794.487,98	6.134.300,00	6.901.714,58	-767.414,58
9.	<b>Summe Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe 1 bis 8)</b>	<b>5.794.487,98</b>	<b>6.134.300,00</b>	<b>6.901.714,58</b>	<b>-767.414,58</b>
19.	<b>Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag aus laufender Verwaltungstätigkeit (Position 9 ./ Position 18)</b>	<b>5.794.487,98</b>	<b>6.134.300,00</b>	<b>6.901.714,58</b>	<b>-767.414,58</b>
36.	<b>Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag des Haushaltsjahres (Summe der Positionen 19, 29, 32 und 35)</b>	<b>5.794.487,98</b>	<b>6.134.300,00</b>	<b>6.901.714,58</b>	<b>-767.414,58</b>
38.	<b>Finanzmittelbestand am Ende des Haushaltsjahres (Position 36 und Position 37)</b>	<b>5.794.487,98</b>	<b>6.134.300,00</b>	<b>6.901.714,58</b>	<b>-767.414,58</b>

Hauptproduktbereich 6 Zentrale Finanzleistungen  
 Produktbereich 61 Allgemeine Finanzwirtschaft  
 Produktgruppe 611 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen  
 Produkt 61102 Zuweisungen und Umlagen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres
		2011	2012	2012	(Sp. 4 ./ Sp. 5)
1	2	3	4	5	6
5.	Einzahlungen aus Transferleistungen	308.997,51	300.000,00	360.340,01	-60.340,01
6.	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	2.053.840,00	2.943.190,00	2.943.190,00	0,00
<b>9.</b>	<b>Summe Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe 1 bis 8)</b>	<b>2.362.837,51</b>	<b>3.243.190,00</b>	<b>3.303.530,01</b>	<b>-60.340,01</b>
15.	Auszahlungen für Steuern einschließlich Auszahlungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	-4.914.034,64	-5.465.500,00	-5.464.807,93	-692,07
16.	Zinsen und ähnliche Auszahlungen	-33.598,98	0,00	-29.093,40	29.093,40
<b>18.</b>	<b>Summe Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Positionen 10 bis 17)</b>	<b>-4.947.633,62</b>	<b>-5.465.500,00</b>	<b>-5.493.901,33</b>	<b>28.401,33</b>
<b>19.</b>	<b>Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag aus laufender Verwaltungstätigkeit (Position 9 ./ Position 18)</b>	<b>-2.584.796,11</b>	<b>-2.222.310,00</b>	<b>-2.190.371,32</b>	<b>-31.938,68</b>
20.	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	62.000,00	135.000,00	72.000,00	63.000,00
<b>23.</b>	<b>Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Positionen 20 bis 22)</b>	<b>62.000,00</b>	<b>135.000,00</b>	<b>72.000,00</b>	<b>63.000,00</b>
<b>29.</b>	<b>Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag aus Investitionstätigkeit (Position 23 ./ Position 28)</b>	<b>62.000,00</b>	<b>135.000,00</b>	<b>72.000,00</b>	<b>63.000,00</b>
<b>36.</b>	<b>Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag des Haushaltsjahres (Summe der Positionen 19, 29, 32 und 35)</b>	<b>-2.522.796,11</b>	<b>-2.087.310,00</b>	<b>-2.118.371,32</b>	<b>31.061,32</b>
<b>38.</b>	<b>Finanzmittelbestand am Ende des Haushaltsjahres (Position 36 und Position 37)</b>	<b>-2.522.796,11</b>	<b>-2.087.310,00</b>	<b>-2.118.371,32</b>	<b>31.061,32</b>

Hauptproduktbereich 6 Zentrale Finanzleistungen  
 Produktbereich 61 Allgemeine Finanzwirtschaft  
 Produktgruppe 612 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft  
 Produkt 61201 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres
		2011	2012	2012	(Sp. 4 ./ Sp. 5)
1	2	3	4	5	6
7.	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	67.986,24	6.020,00	78.600,12	-72.580,12
<b>9.</b>	<b>Summe Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe 1 bis 8)</b>	<b>67.986,24</b>	<b>6.020,00</b>	<b>78.600,12</b>	<b>-72.580,12</b>
16.	Zinsen und ähnliche Auszahlungen	-493.603,78	-454.500,00	-486.383,01	31.883,01
<b>18.</b>	<b>Summe Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Positionen 10 bis 17)</b>	<b>-493.603,78</b>	<b>-454.500,00</b>	<b>-486.383,01</b>	<b>31.883,01</b>
<b>19.</b>	<b>Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag aus laufender Verwaltungstätigkeit (Position 9 ./ Position 18)</b>	<b>-425.617,54</b>	<b>-448.480,00</b>	<b>-407.782,89</b>	<b>-40.697,11</b>
20.	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	20.950,33	0,00	21.237,22	-21.237,22
<b>23.</b>	<b>Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Positionen 20 bis 22)</b>	<b>20.950,33</b>	<b>0,00</b>	<b>21.237,22</b>	<b>-21.237,22</b>
<b>29.</b>	<b>Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag aus Investitionstätigkeit (Position 23 ./ Position 28)</b>	<b>20.950,33</b>	<b>0,00</b>	<b>21.237,22</b>	<b>-21.237,22</b>
30.	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionen und Begebung von Anleihen	2.517.213,00	1.650.000,00	2.398.657,66	-748.657,66
31.	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und inneren Darlehen für Investitionen und Begebung von Anleihen	-1.419.919,53	-847.000,00	-1.844.355,75	997.355,75
<b>32.</b>	<b>Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>1.097.293,47</b>	<b>803.000,00</b>	<b>554.301,91</b>	<b>248.698,09</b>
<b>36.</b>	<b>Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag des Haushaltsjahres (Summe der Positionen 19, 29, 32 und 35)</b>	<b>692.626,26</b>	<b>354.520,00</b>	<b>167.756,24</b>	<b>186.763,76</b>
<b>38.</b>	<b>Finanzmittelbestand am Ende des Haushaltsjahres (Position 36 und Position 37)</b>	<b>692.626,26</b>	<b>354.520,00</b>	<b>167.756,24</b>	<b>186.763,76</b>



Hauptproduktbereich 6 Zentrale Finanzleistungen  
 Produktbereich 61 Allgemeine Finanzwirtschaft  
 Produktgruppe 612 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft  
 Produkt 61299 Verwaerkonten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres
		2011	2012	2012	(Sp. 4 ./ Sp. 5)
1	2	3	4	5	6
8.	Sonstige ordentliche Einzahlungen und sonstige auerordentliche Einzahlungen, die sich nicht aus Investitionstetigkeiten ergeben	3.400,00	0,00	-14.420,30	14.420,30
<b>9.</b>	<b>Summe Einzahlungen aus laufender Verwaltungstetigkeit (Summe 1 bis 8)</b>	<b>3.400,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-14.420,30</b>	<b>14.420,30</b>
10.	Personalauszahlungen	862,09	0,00	-441,47	441,47
<b>18.</b>	<b>Summe Auszahlungen aus laufender Verwaltungstetigkeit (Positionen 10 bis 17)</b>	<b>862,09</b>	<b>0,00</b>	<b>-441,47</b>	<b>441,47</b>
<b>19.</b>	<b>Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag aus laufender Verwaltungstetigkeit (Position 9 ./ Position 18)</b>	<b>4.262,09</b>	<b>0,00</b>	<b>-14.861,77</b>	<b>14.861,77</b>
30.	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionen und Begebung von Anleihen	2.900.000,00	0,00	8.000.000,00	-8.000.000,00
31.	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und inneren Darlehen für Investitionen und Begebung von Anleihen	-3.000.000,00	0,00	-8.400.000,00	8.400.000,00
<b>32.</b>	<b>Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag aus Finanzierungstetigkeit</b>	<b>-100.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-400.000,00</b>	<b>400.000,00</b>
33.	Einzahlungen aus fremden Mitteln	5.745.088,67	0,00	7.728.154,19	-7.728.154,19
34.	Auszahlungen aus fremden Mitteln	-5.876.988,13	0,00	-7.685.174,08	7.685.174,08
<b>35.</b>	<b>Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag aus haushaltsunwirksamen Zahlungsvorgängen (Positionen 33./ Position 34)</b>	<b>-131.899,46</b>	<b>0,00</b>	<b>42.980,11</b>	<b>-42.980,11</b>
<b>36.</b>	<b>Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag des Haushaltsjahres (Summe der Positionen 19, 29, 32 und 35)</b>	<b>-227.637,37</b>	<b>0,00</b>	<b>-371.881,66</b>	<b>371.881,66</b>
<b>38.</b>	<b>Finanzmittelbestand am Ende des Haushaltsjahres (Position 36 und Position 37)</b>	<b>-227.637,37</b>	<b>0,00</b>	<b>-371.881,66</b>	<b>371.881,66</b>

\*\*\* Ende der Liste "Teilfinanzrechnung" \*\*\*