

STADT FORST (LAUSITZ)



**JAHRES-
ABSCHLUSS
2011**

JAHRESABSCHLUSS 2011

Inhaltsverzeichnis

	<u>Seite</u>
Prüfberichte	3
Ergebnisrechnung	29
Finanzrechnung	31
Teilergebnisrechnungen	33
Teilfinanzrechnungen (Investitionsmaßnahmen)	235
Bilanz	295
Rechenschaftsbericht	299
Anlagen	329
▫ Anhang	331
▫ Anlagenübersicht	369
▫ Forderungsübersicht	371
▫ Verbindlichkeitenübersicht	373
▫ Beteiligungsbericht	375

Stadt Forst (Lausitz)

Stellungnahme des
Rechnungsprüfungsamtes
der Stadt Forst (Lausitz) zur
Prüfung des
Jahresabschlusses per
01.01.2011

zum Prüfbericht der:

DR. Dornbach & Partner Treuhand GmbH
Wirtschaftsprüfungsgesellschaft
Steuerberatungsgesellschaft vom
07.10.2016

Rechnungsprüfungsamt

10.11.2016

Prüfungsgrundlage:

Rechnungsprüfungsordnung

Allgemeine Erläuterungen zum Ablauf der Prüfung des Jahresabschlusses

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

Der geprüfte Jahresabschluss ist vom Hauptverwaltungsbeamten zusammen mit den Anlagen der Stadtverordnetenversammlung zur Beschlussfassung zuzuleiten. Der Jahresabschluss ist gemäß § 82 Absatz 4 BbgKVerf so rechtzeitig aufzustellen, dass er bis spätestens 31. Dezember des auf das Haushaltsjahr folgenden Jahres durch die Stadtverordnetenversammlung beschlossen werden kann. Eine fristgerechte Aufstellung des Jahresabschlusses war der Stadt Forst (Lausitz) nicht möglich, da die Eröffnungsbilanz erst am 04. Dezember 2015 beschlossen wurde.

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

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

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

Die Stadt Forst (Lausitz) hat entsprechend der landesrechtlichen Regelungen einen Jahresabschluss per 31.12.2011 am 15.07.2016 aufgestellt. Dem Rechnungsprüfungsamt wurde der Entwurf übergeben. Entsprechend der Ermächtigung aus der BbgKVerf und dem Beschluss der Stadtverordnetenversammlung vom 13.09.2013 wurde die Prüfung durch das Rechnungsprüfungsamt an DR. Dornbach & Partner Treuhand GmbH Wirtschaftsprüfungsgesellschaft Steuerberatungsgesellschaft übertragen. Die Prüfung wurde im Zeitraum vom 18.07.2016 bis zum 07.10.2016 (mit wesentlichen Unterbrechungen) in den Geschäftsräumen der Stadt Forst (Lausitz) sowie in den eigenen Büros in der Lutherstadt Wittenberg durchgeführt.

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

Durch die Prüfung wird ein uneingeschränkter Bestätigungsvermerk erteilt.

Der Prüfbericht vom 07.10.2016 von DR. Dornbach & Partner Treuhand GmbH Wirtschaftsprüfungsgesellschaft Steuerberatungsgesellschaft wird nunmehr zum Prüfbericht des Rechnungsprüfungsamtes der Stadt Forst (Lausitz).

Schlussbemerkungen

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

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

Von Seiten des Rechnungsprüfungsamtes wird entsprechend § 104 Absatz 4 BbgKVerf der Vorschlag unterbreitet dem Bürgermeister für das Haushaltsjahr 2011 die Entlastung zu erteilen.

Stadt Forst (Lausitz), den 10.11.2016


Monika Langhammer
Leiterin
Rechnungsprüfungsamt

Stadt Forst (Lausitz)

Haushaltsjahr 2011

Bericht

über die Prüfung des
Jahresabschlusses zum
31. Dezember 2011

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

Inhaltsverzeichnis

	<u>Seite</u>
A. Prüfungsauftrag	4
B. Grundsätzliche Feststellungen	6
Lage der Stadt	6
Stellungnahme zur Beurteilung der Lage durch die gesetzlichen Vertreter	6
C. Gegenstand, Art und Umfang der Prüfung	7
D. Feststellungen und Erläuterungen zur Rechnungslegung	12
I. Feststellungen zur Ordnungsmäßigkeit der Rechnungslegung	12
1. Die Buchführung und weitere geprüfte Unterlagen	12
2. Der Jahresabschluss zum 31. Dezember 2011	12
II. Feststellungen zur Gesamtaussage des Jahresabschlusses zum 31. Dezember 2011	13
1. Bilanzierungs- und Bewertungsgrundlagen	13
2. Gesamtaussage	14
III. Analyse und Erläuterung des Jahresabschlusses	15
1. Vermögens- und Schuldenlage	15
2. Finanzlage	16
3. Ertragslage	17
D. Wiedergabe des Bestätigungsvermerks und Schlussbemerkung	18

Anlagenverzeichnis

Bilanz zum 31. Dezember 2011	Anlage 1 / Seite 1
Ergebnisrechnung Haushaltsjahr 2011	Anlage 1 / Seite 2
Finanzrechnung Haushaltsjahr 2011	Anlage 1 / Seite 3
Teilergebnisrechnungen Haushaltsjahr 2011	Anlage 1 / Seite 4 - 204
Teilfinanzrechnungen Haushaltsjahr 2011	Anlage 1 / Seite 205 - 263
Rechenschaftsbericht der Stadt Forst (Lausitz) zum Jahresabschluss des Haushaltsjahres 2011	Anlage 1 / Seite 264 - 293
Anhang der Stadt Forst (Lausitz) zum Jahresabschluss des Haushaltsjahres 2011	Anlage 2 / Seite 1 - 40
Anlagenübersicht zum 31. Dezember 2011	Anlage 3
Forderungsübersicht zum 31. Dezember 2011	Anlage 4
Verbindlichkeitenübersicht zum 31. Dezember 2011	Anlage 5
Beteiligungsbericht der Stadt Forst (Lausitz) zum Jahresabschluss des Haushaltsjahres 2011	Anlage 6 / Seite 1 - 44
Bestätigungsvermerk des Abschlussprüfers	Anlage 7 / Seite 1 - 2

Rechtliche und steuerrechtliche Verhältnisse

Anlage 8 /

Seite 1- 4

Statistische Fortschreibung der Eröffnungsbilanz
durch Bilanzkorrekturen

Anlage 9

Allgemeine Auftragsbedingungen

Anlage 10

A. Prüfungsauftrag

Der Bürgermeister der Stadt Forst (Lausitz) erteilte uns mit Schreiben vom 16. Juni/22. Juli 2016 den Auftrag, den Jahresabschluss zum 31. Dezember 2011 der

Stadt Forst (Lausitz),

- im Folgenden auch Stadt genannt -

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

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

Die Prüfungspflicht des Jahresabschlusses ergibt sich aus § 102 BbgKVerf.

Rechtsgrundlagen der Bilanzierung und Prüfung sind insbesondere:

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

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

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

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

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

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

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

Für die Durchführung unseres Auftrages und unsere Verantwortlichkeit sind, auch im Verhältnis zu Dritten, die Allgemeinen Auftragsbedingungen für Wirtschaftsprüfer und Wirtschaftsprüfungsgesellschaften i.d.F. vom 1. Januar 2002 maßgebend, die diesem Bericht als Anlage 10 beigelegt sind.

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

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

B. Grundsätzliche Feststellungen

Lage der Stadt

Stellungnahme zur Beurteilung der Lage durch die gesetzlichen Vertreter

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

Der Kämmerer berichtet zutreffend über den Geschäftsverlauf sowie die Entwicklung der Vermögens-, Schulden-, Ertrags- und Finanzlage der Stadt im Haushaltsjahr 2011. Hervorzuheben sind folgende Aussagen:

Zur Finanzlage wird ausgeführt, dass im Berichtsjahr ein Defizit in Höhe von TEUR 752 besteht. Im Haushaltsjahr war es erforderlich über das gesamte Jahr Kassenkredite in Anspruch zu nehmen.

Die Ertragslage ist durch einen Gesamtüberschuss von TEUR 131 gekennzeichnet. Dieser ist auf den positiven Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (TEUR 893) und Finanzergebnis (TEUR -802) sowie des außerordentlichen Ergebnisses (TEUR 40) zurückzuführen.

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

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

C. Gegenstand, Art und Umfang der Prüfung

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

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

Ausgangspunkt unserer Prüfung war die von uns geprüfte und mit einem uneingeschränkten Bestätigungsvermerk versehene Eröffnungsbilanz zum 1. Januar 2011. Sie wurde am 4. Dezember 2015 durch die Stadtverordnetenversammlung beschlossen und am 19. Dezember 2015 im Amtsblatt für die Stadt Forst (Lausitz) veröffentlicht.

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

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

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

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

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

Auf der Grundlage eines risiko- und systemorientierten Prüfungsansatzes haben wir zunächst eine Prüfungsstrategie erarbeitet. Diese basiert auf einer Einschätzung des Umfeldes der Stadt, Auskünften der gesetzlichen Vertreter über die wesentlichen Ziele, Strategien und Risiken, analytischen Prüfungshandlungen zur Einschätzung von Prüfungsrisiken und zur vorläufigen Beurteilung der wirtschaftlichen Lage der Stadt sowie einer grundsätzlichen Beurteilung des rechnungslegungsbezogenen internen Kontrollsystems. Es wurden auch unsere Feststellungen aus der vorangegangenen Prüfung der Eröffnungsbilanz zum 1. Januar 2011 berücksichtigt. Zur Festlegung von Prüfungsschwerpunkten sind daraufhin kritische Prüfungsziele identifiziert und es ist ein Prüfungsprogramm entwickelt worden. In diesem Prüfungsprogramm sind der Ansatz und die Schwerpunkte der Prüfung sowie die Art und der Umfang der Prüfungshandlungen festgelegt. Dabei werden auch die zeitliche Abfolge der Prüfung und der Mitarbeiterinsatz geplant.

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

Vollständigkeit, Ansatz und Bewertung der Posten

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

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

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

Wir haben die örtliche Prüfung - mit wesentlichen Unterbrechungen - vom 18. Juli bis 7. Oktober 2016 in den Geschäftsräumen der Stadt sowie in unserem Büro in der Lutherstadt Wittenberg durchgeführt.

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

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

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

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

Ergebnisse Dritter wurden in Form eines Vermerks über die Rückstellungen für unmittelbare Pensionsverpflichtungen und für Beihilfeverpflichtungen gegenüber Versorgungsempfängern zum Bilanzstichtag 31. Dezember 2011, der beratenden Aktuare RÜSS, DR. ZIMMERMANN UND PARTNER (GbR), Hamburg, vom 26. März 2012 verwendet.

Prüfungshemmnisse lagen nicht vor.

D. Feststellungen und Erläuterungen zur Rechnungslegung

I. Feststellungen zur Ordnungsmäßigkeit der Rechnungslegung

1. Die Buchführung und weitere geprüfte Unterlagen

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

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

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

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

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

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

2. Der Jahresabschluss zum 31. Dezember 2011

Der Jahresabschluss zum 31. Dezember 2011 bestehend aus Ergebnisrechnung, Finanzrechnung, Teilrechnungen, Bilanz und Rechenschaftsbericht, mit seinen Anlagen (Anhang, Anlagenübersicht, Forderungsübersicht und Verbindlichkeitenübersicht und Beteiligungsbericht) ist auf der von uns geprüften Eröffnungsbilanz zum 1. Januar 2011 aufgebaut und unter Einbeziehung der Inventurergebnisse richtig und vollständig aus den Büchern entwickelt.

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

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

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

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

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

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

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

II. Feststellungen zur Gesamtaussage des Jahresabschlusses zum 31. Dezember 2011

1. Bilanzierungs- und Bewertungsgrundlagen

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

2. Gesamtaussage

Der Jahresabschluss zum 31. Dezember 2011 mit seinen Anlagen ist richtig aus den Büchern entwickelt. Er entspricht in seiner Gliederung und Bewertung den gemeinderechtlichen Vorschriften des Landes Brandenburg. Die Buchführung ist ordnungsgemäß; sie entspricht ebenfalls dem Gesetz.

Nach unserer Beurteilung vermittelt der Jahresabschluss zum 31. Dezember 2011 unter Beachtung der Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Schulden-, Ertrags- und Finanzlage der Stadt Forst (Lausitz).

III. Analyse und Erläuterung des Jahresabschlusses

1. Vermögens- und Schuldenlage

	31.12.2011		1.1.2011		Veränderung TEUR
	TEUR	%	TEUR	%	
A. Vermögen					
I. Anlagevermögen					
1. Immaterielle Vermögensgegenstände	69	0,1	86	0,1	-17
2. Sachanlagen					
a) Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	4.026	3,4	4.045	3,5	-19
b) Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	20.987	17,8	20.904	18,2	83
c) Infrastrukturvermögen und Sonderflächen	45.056	38,1	44.903	39,2	153
d) Bauten auf fremden Grund und Boden	0	0,0	0	0,0	0
e) Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	54	0,0	51	0,1	3
f) Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen	1.898	1,6	2.094	1,8	-196
g) Betriebs- und Geschäftsausstattung	357	0,3	201	0,2	156
h) Anlagen im Bau	3.175	2,7	1.059	0,9	2.116
i) Summe	75.553	63,9	73.257	63,9	2.296
3. Finanzanlagen	34.164	28,9	33.481	29,2	683
4. Summe Anlagevermögen	109.786	92,9	106.824	93,2	2.962
II. Umlaufvermögen					
1. Forderungen	3.488	2,9	2.734	2,4	754
2. Liquide Mittel	92	0,1	42	0,0	50
3. Summe	3.580	3,0	2.776	2,4	804
III. Aktive Rechnungsabgrenzungsposten	4.822	4,1	5.029	4,4	-207
IV. Vermögen gesamt	118.188	100,0	114.629	100,0	3.559
B. Kapital					
I. Eigenkapital	7.515	6,4	7.385	6,4	130
II. Sonderposten	61.842	52,3	60.950	53,2	892
Summe wirtschaftliches Eigenkapital	69.357	58,7	68.335	59,6	1.022
III. Fremdkapital					
1. Langfristiges Fremdkapital					
a) Rückstellungen	5.596	4,7	5.155	4,5	441
b) Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen	27.797	23,6	14.732	12,9	13.065
c) Passive Rechnungsabgrenzungsposten	1.421	1,2	934	0,8	487
d) Summe	34.814	29,5	20.821	18,2	13.993
2. Kurzfristiges Fremdkapital					
a) Rückstellungen	1.174	1,0	1.053	0,9	121
b) Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen	8.878	7,5	20.968	18,3	-12.090
c) Kreditoren	1.159	1,0	441	0,4	718
d) Übrige Verbindlichkeiten	2.766	2,3	2.971	2,6	-205
e) Passive Rechnungsabgrenzungsposten	40	0,0	40	0,0	0
f) Summe	14.017	11,8	25.473	22,2	-11.456
3. Summe Fremdkapital	48.831	41,3	46.294	40,4	2.537
IV. Kapital gesamt	118.188	100,0	114.629	100,0	3.559

Rundungsdifferenzen sind softwarebedingt.

2. Finanzlage

a) Finanzstruktur

Die Finanzlage stellt sich wie folgt dar:

	31.12.2011	
	TEUR	%
I. Anlagevermögen		
1. Immaterielle Vermögensgegenstände	69	0,1
2. Sachanlagen	75.553	68,8
3. Finanzanlagen	34.164	31,1
4. Summe	109.786	100,0
II. Eigenkapital und langfristiges Fremdkapital		
1. Wirtschaftliches Eigenkapital	69.357	63,2
2. Mittel- und langfristiges Fremdkapital	34.814	31,7
3. Summe	104.171	94,9
III. Unterdeckung des langfristigen Vermögens durch langfristiges Kapital	5.615	66,8
IV. Kurzfristiges Fremdkapital	14.017	*
V. Umlaufvermögen (einschließlich Rechnungsabgrenzungsposten)	8.402	100,0

* Prozentangaben über 100 % werden nicht ausgewiesen.

b) Liquiditätslage

	31.12.2011	
	TEUR	
1. Flüssige Mittel und kurzfristige Forderungen		3.572
2. Kurzfristige Verbindlichkeiten		14.017
3. Liquidität I		-10.445
4. Vorräte		0
5. Liquidität II		-10.445

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

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

3. Ertragslage

	2011	
	TEUR	%
A. Erträge		
1. Steuern und ähnliche Abgaben	10.546	30,5
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	18.379	53,1
3. Sonstige Transfererträge	33	0,1
4. Leistungsentgelte	2.740	7,9
5. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	870	2,5
6. Sonstige	2.057	5,9
	<u>34.625</u>	<u>100,0</u>
B. Aufwendungen		
1. Personalkosten	11.554	33,4
2. Abschreibungen, Wertberichtigungen auf Forderungen	3.842	11,1
3. Sach- und Dienstleistungen	5.441	15,7
4. Transferaufwendungen	11.530	33,3
5. Sonstige	1.365	3,9
	<u>33.732</u>	<u>97,4</u>
C. Ergebnis der Verwaltungstätigkeit	<u>893</u>	<u>2,6</u>
D. Finanzergebnis		
1. Zinserträge	119	0,3
2. Zinsaufwendungen	921	2,6
3. Finanzergebnis	<u>-802</u>	<u>-2,3</u>
E. Außerordentliches Ergebnis		
1. Außerordentliche Erträge	656	1,9
2. Außerordentliche Aufwendungen	616	1,8
3. Außerordentliches Ergebnis	<u>40</u>	<u>0,1</u>
F. Gesamtüberschuss	<u><u>131</u></u>	<u><u>0,4</u></u>

Rundungsdifferenzen sind softwarebedingt.

D. Wiedergabe des Bestätigungsvermerks und Schlussbemerkung

Nach dem abschließenden Ergebnis unserer Prüfung haben wir dem Jahresabschluss zum 31. Dezember 2011 (Anlage 1) sowie den Anlagen zum Jahresabschluss (Anlagen 2 bis 6) der Stadt Forst (Lausitz) unter dem Datum vom 7. Oktober 2016 den folgenden uneingeschränkten Bestätigungsvermerk erteilt:

"Bestätigungsvermerk des Abschlussprüfers

An die Stadt Forst (Lausitz):

Wir haben den Jahresabschluss - bestehend aus Bilanz, Ergebnisrechnung, Finanzrechnung, Teilrechnungen und Rechenschaftsbericht - und die Anlagen (Anhang, Anlagenübersicht, Forderungsübersicht, Verbindlichkeitenübersicht und Beteiligungsbericht) unter Einbeziehung der Buchführung, der Inventur und des Inventars der Stadt Forst (Lausitz) für das Haushaltsjahr vom 1. Januar bis 31. Dezember 2011 geprüft. Die Inventur und die Aufstellung dieser Unterlagen nach den gemeinderechtlichen Vorschriften des Landes Brandenburg liegen in der Verantwortung des Kämmerers der Stadt Forst (Lausitz). Unsere Aufgabe ist es, auf der Grundlage der von uns durchgeführten Prüfung eine Beurteilung über den Jahresabschluss unter Einbeziehung der Buchführung, der Inventur und des Inventars sowie über die Anlagen abzugeben.

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

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

Unsere Prüfung hat zu keinen Einwendungen geführt.

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

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

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

Lutherstadt Wittenberg, 7. Oktober 2016

DR. DORNBACH & PARTNER TREUHAND GMBH
Wirtschaftsprüfungsgesellschaft
Steuerberatungsgesellschaft


Balke
Wirtschaftsprüfer


Nitschke
Wirtschaftsprüfer

STADT FORST (LAUSITZ)

ERGEBNIS-
RECHNUNG



Ergebnisrechnung 2011

Ertrags- und Aufwandsarten	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis
	2011	2011	2011
	in Euro		
	1	2	3
01 Steuern und ähnliche Abgaben	10.875.021,00	10.545.804,03	-329.216,97
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	17.198.156,69	18.379.490,85	1.181.334,16
03 sonstige Transfererträge	37.400,00	32.781,00	-4.619,00
04 öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.971.512,20	2.303.694,46	-667.817,74
05 privatrechtliche Leistungsentgelte	818.000,96	436.206,17	-381.794,79
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	367.590,79	870.131,54	502.540,75
07 sonstige ordentliche Erträge	1.430.933,46	1.979.252,66	548.319,20
08 aktivierte Eigenleistungen	0,00	78.438,70	78.438,70
09 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00
10 = Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	33.698.615,10	34.625.799,41	927.184,31
11 Personalaufwendungen	11.535.898,60	11.916.760,59	380.861,99
12 Versorgungsaufwendungen	3.200,00	-362.526,44	-365.726,44
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	5.950.718,54	5.440.593,44	-510.125,10
14 Abschreibungen	4.435.130,23	3.841.774,34	-593.355,89
15 Transferaufwendungen	11.413.062,44	11.530.457,03	117.394,59
16 sonstige ordentliche Aufwendungen	1.322.660,08	1.365.299,38	42.639,30
17 = Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	34.660.669,89	33.732.358,34	-928.311,55
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)	-962.054,79	893.441,07	1.855.495,86
19 Zinsen und sonstige Finanzerträge	161.966,93	118.500,85	-43.466,08
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	906.796,70	920.796,61	13.999,91
21 = Finanzergebnis	-744.829,77	-802.295,76	-57.465,99
22 = ordentliches Ergebnis (18 + 21)	-1.706.884,56	91.145,31	1.798.029,87
23 außerordentliche Erträge	438.000,00	655.965,30	217.965,30
24 - außerordentliche Aufwendungen	436.000,00	616.180,83	180.180,83
25 = außerordentliches Ergebnis	2.000,00	39.784,47	37.784,47
26 = Gesamtüberschuss/Gesamtfehlbetrag (22 + 25)	-1.704.884,56	130.929,78	1.835.814,34

STADT FORST (LAUSITZ)

FINANZ- RECHNUNG

Finanzrechnung 2011

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Fortgeschrie- bener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschrie- bener Ansatz/ Ergebnis 2011
	2011	2011	
	in Euro		
	1	2	3
01 Steuern und ähnliche Abgaben	10.771.200,00	10.610.118,45	-161.081,55
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	14.844.796,57	15.253.373,31	408.576,74
03 sonstige Transfereinzahlungen	37.400,00	32.916,84	-4.483,16
04 öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.954.200,00	1.912.023,23	-42.176,77
05 privatrechtliche Leistungsentgelte	457.200,00	864.864,41	407.664,41
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	353.409,68	957.407,33	603.997,65
07 sonstige Einzahlungen	1.051.300,00	1.063.585,88	12.285,88
08 Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	161.709,49	114.399,26	-47.310,23
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	29.631.215,74	30.808.688,71	1.177.472,97
10 Personalauszahlungen	11.049.612,71	11.201.005,80	151.393,09
11 Versorgungsauszahlungen	358.600,00	0,00	-358.600,00
12 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	5.863.525,00	5.474.699,19	-388.825,81
13 Transferauszahlungen	11.177.402,89	10.702.338,08	-475.064,81
14 Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	2.642.209,87	2.587.471,38	-54.738,49
15 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	31.091.350,47	29.965.514,45	-1.125.836,02
16 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (9 ./ 15)	-1.460.134,73	843.174,26	2.303.308,99
17 Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	6.585.512,10	3.902.394,84	-2.683.117,26
18 Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten	1.043.382,00	338.657,03	-704.724,97
19 Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00
20 Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden	438.000,00	655.380,90	217.380,90
21 Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0,00	0,00
22 Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00
23 sonstige Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	2.550,00	2.550,00
24 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	8.066.894,10	4.898.982,77	-3.167.911,33
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	4.948.574,86	4.589.448,56	-359.126,30
26 Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen für Investitionen Dritter	46.022,00	189.196,69	143.174,69
27 Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	8.998,81	8.998,81
28 Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden	98.100,00	323.608,36	225.508,36
29 Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	256.700,00	239.875,32	-16.824,68
30 Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00
31 Sonstige Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	2.716.882,00	849.379,71	-1.867.502,29
32 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	8.066.278,86	6.200.507,45	-1.865.771,41
33 = Saldo aus Investitionstätigkeit (24 ./ 32)	615,24	-1.301.524,68	-1.302.139,92
34 = Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag (16 + 33)	-1.459.519,49	-458.350,42	1.001.169,07
35 Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten für Investitionen	0,00	1.056.632,14	1.056.632,14
36 sonstige Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (ohne Kassenkredite)	0,00	0,00	0,00
37 Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	25.719.411,05	25.719.411,05
38 = Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	0,00	26.776.043,19	26.776.043,19
39 Auszahlungen für die Tilgung von Krediten für Investitionen	432.700,00	1.494.051,89	1.061.351,89
40 Sonstige Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit (ohne Kassenkredite)	0,00	0,00	0,00
41 Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	24.071.510,12	24.071.510,12
42 = Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	432.700,00	25.565.562,01	25.132.862,01
43 = Saldo aus der Finanzierungstätigkeit (38 ./ 42)	-432.700,00	1.210.481,18	1.643.181,18
44 Einzahlungen aus der Auflösung von Liquiditätsreserven	0,00	0,00	0,00
45 Auszahlungen an Liquiditätsreserven	0,00	0,00	0,00
46 = Saldo aus der Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven (42 ./ 43)	0,00	0,00	0,00
47 = Veränderung des Bestandes an eigenen Zahlungsmitteln (34 + 43+ 46)	-1.892.219,49	752.130,76	2.644.350,25
48 + voraussichtlicher Bestand an Zahlungsmitteln am Anfang des Haushaltsjahres	0,00	41.847,64	41.847,64
49 + Bestand an fremden Finanzmitteln	-1.859.500,00	-702.318,63	1.157.181,37
50 = voraussichtlicher Bestand an Zahlungsmitteln am Ende des Haushaltsjahres	-3.751.719,49	91.659,77	3.843.379,26

STADT FORST (LAUSITZ)

TEIL- ERGEBNIS- RECHNUNGEN



Teilergebnisrechnung 2011

11.1.01.100

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

Ertrags- und Aufwandsarten	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis
	2011	2011	2011
	in Euro		
	1	2	3
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00
03 sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00
04 öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00
05 privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00
07 sonstige ordentliche Erträge	0,00	273,25	273,25
45920000 <i>Periodenfremde ordentliche Erträge</i>	0,00	273,25	273,25
08 aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00
09 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00
10 = Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	273,25	273,25
11 Personalaufwendungen	98.892,37	166.094,02	67.201,65
50110000 <i>Dienstaufwendungen - Beamte</i>	45.892,37	76.371,84	30.479,47
50120000 <i>Dienstaufwendungen - Tariflich Beschäftigte</i>	26.200,00	34.562,27	8.362,27
50210000 <i>Beiträge zu Versorgungskassen - Beamte</i>	18.800,00	18.713,62	-86,38
50220000 <i>Beiträge zu Versorgungskassen - Tariflich Beschäftigte</i>	1.700,00	1.071,03	-628,97
50320000 <i>Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Tariflich Beschäftigte</i>	4.800,00	6.858,70	2.058,70
50410000 <i>Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beschäftigte</i>	1.500,00	1.500,00	0,00
50510000 <i>Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Beschäftigte</i>	0,00	21.316,98	21.316,98
50610000 <i>Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Beschäftigte</i>	0,00	5.276,47	5.276,47
50811000 <i>Zuführungen zu Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub</i>	0,00	1.280,60	1.280,60
50812000 <i>Zuführungen zu Rückstellungen für Gleitzeitüberhänge</i>	0,00	2.434,02	2.434,02
50815000 <i>Zuführungen zu Rückstellungen für leistungsorientierte Bezahlung</i>	0,00	565,59	565,59
50816000 <i>Zuführungen zu Jubiläumrückstellungen</i>	0,00	45,33	45,33
50821000 <i>Inanspruchnahme von Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub</i>	0,00	-3.527,65	-3.527,65
50825000 <i>Inanspruchnahme von Rückstellungen für leistungsorientierte Bezahlung</i>	0,00	-374,78	-374,78
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	8.542,92	8.542,92
51510000 <i>Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Versorgungsempfänger</i>	0,00	6.491,05	6.491,05
51610000 <i>Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Versorgungsempfänger</i>	0,00	2.051,87	2.051,87
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00
14 Abschreibungen	0,00	1.397,13	1.397,13
57110000 <i>Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen</i>	0,00	1.397,13	1.397,13
15 Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00
16 sonstige ordentliche Aufwendungen	4.000,00	3.882,13	-117,87
54910000 <i>Verfügungsmittel</i>	4.000,00	3.882,13	-117,87
17 = Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	102.892,37	179.916,20	77.023,83
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)	-102.892,37	-179.642,95	-76.750,58
19 Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,00
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00
21 = Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00
22 = ordentliches Ergebnis (18 + 21)	-102.892,37	-179.642,95	-76.750,58
23 außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00
24 - außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00
25 = außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22 + 25)	-102.892,37	-179.642,95	-76.750,58
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00
29 = Gesamtergebnis des Teilhaushaltes	-102.892,37	-179.642,95	-76.750,58

Nachrichtlich:



Teilergebnisrechnung 2011

11.1.01.100

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

Ertrags- und Aufwandsarten	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis
	2011	2011	2011
	in Euro		
	1	2	3
30 nicht zahlungswirksame Erträge	0,00	0,00	0,00
31 nicht zahlungswirksame Aufwendungen	0,00	-1.397,13	-1.397,13



Teilergebnisrechnung 2011

11.1.01.200

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

Ertrags- und Aufwandsarten	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis
	2011	2011	2011
	in Euro		
	1	2	3
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00
03 sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00
04 öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00
05 privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00
07 sonstige ordentliche Erträge	0,00	819,75	819,75
45920000 <i>Periodenfremde ordentliche Erträge</i>	0,00	819,75	819,75
08 aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00
09 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00
10 = Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	819,75	819,75
11 Personalaufwendungen	301.800,00	366.205,58	64.405,58
50110000 <i>Dienstaufwendungen - Beamte</i>	160.900,00	166.273,59	5.373,59
50120000 <i>Dienstaufwendungen - Tariflich Beschäftigte</i>	65.300,00	65.861,13	561,13
50210000 <i>Beiträge zu Versorgungskassen - Beamte</i>	56.300,00	56.140,88	-159,12
50220000 <i>Beiträge zu Versorgungskassen - Tariflich Beschäftigte</i>	2.100,00	2.046,00	-54,00
50320000 <i>Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Tariflich Beschäftigte</i>	12.700,00	13.135,51	435,51
50410000 <i>Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beschäftigte</i>	4.500,00	4.500,00	0,00
50510000 <i>Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Beschäftigte</i>	0,00	44.239,64	44.239,64
50610000 <i>Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Beschäftigte</i>	0,00	10.393,15	10.393,15
50811000 <i>Zuführungen zu Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub</i>	0,00	5.720,74	5.720,74
50812000 <i>Zuführungen zu Rückstellungen für Gleitzeitüberhänge</i>	0,00	4.862,11	4.862,11
50815000 <i>Zuführungen zu Rückstellungen für leistungsorientierte Bezahlung</i>	0,00	753,45	753,45
50816000 <i>Zuführungen zu Jubiläumrückstellungen</i>	0,00	118,91	118,91
50821000 <i>Inanspruchnahme von Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub</i>	0,00	-3.253,42	-3.253,42
50822000 <i>Inanspruchnahme von Rückstellungen für Gleitzeitüberhänge</i>	0,00	-3.980,88	-3.980,88
50825000 <i>Inanspruchnahme von Rückstellungen für leistungsorientierte Bezahlung</i>	0,00	-605,23	-605,23
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	4.014,08	4.014,08
51510000 <i>Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Versorgungsempfänger</i>	0,00	3.044,95	3.044,95
51610000 <i>Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Versorgungsempfänger</i>	0,00	969,13	969,13
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00
14 Abschreibungen	0,00	0,00	0,00
15 Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00
16 sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00
17 = Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	301.800,00	370.219,66	68.419,66
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)	-301.800,00	-369.399,91	-67.599,91
19 Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,00
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00
21 = Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00
22 = ordentliches Ergebnis (18 + 21)	-301.800,00	-369.399,91	-67.599,91
23 außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00
24 - außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00
25 = außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22 + 25)	-301.800,00	-369.399,91	-67.599,91
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00
29 = Gesamtergebnis des Teilhaushaltes	-301.800,00	-369.399,91	-67.599,91
Nachrichtlich:			
30 nicht zahlungswirksame Erträge	0,00	0,00	0,00
31 nicht zahlungswirksame Aufwendungen	0,00	0,00	0,00



Teilergebnisrechnung 2011

11.1.01.300

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

Ertrags- und Aufwandsarten	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis
	2011	2011	2011
	in Euro		
	1	2	3
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00
03 sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00
04 öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00
05 privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	1.204,98	1.204,98
44850000 Erträge aus Kostenerstattungen, Kostenumlagen / Verbundene Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen	0,00	1.204,98	1.204,98
07 sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00
08 aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00
09 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00
10 = Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	1.204,98	1.204,98
11 Personalaufwendungen	91.200,00	95.196,20	3.996,20
50120000 Dienstaufwendungen - Tariflich Beschäftigte	74.600,00	77.179,43	2.579,43
50220000 Beiträge zu Versorgungskassen - Tariflich Beschäftigte	2.400,00	2.344,42	-55,58
50320000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Tariflich Beschäftigte	14.200,00	15.099,39	899,39
50811000 Zuführungen zu Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub	0,00	1.656,75	1.656,75
50812000 Zuführungen zu Rückstellungen für Gleitzeitüberhänge	0,00	5.771,10	5.771,10
50815000 Zuführungen zu Rückstellungen für leistungsorientierte Bezahlung	0,00	852,31	852,31
50816000 Zuführungen zu Jubiläumrückstellungen	0,00	65,66	65,66
50821000 Inanspruchnahme von Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub	0,00	-1.416,04	-1.416,04
50822000 Inanspruchnahme von Rückstellungen für Gleitzeitüberhänge	0,00	-5.669,00	-5.669,00
50825000 Inanspruchnahme von Rückstellungen für leistungsorientierte Bezahlung	0,00	-687,82	-687,82
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	7.696,60	4.127,79	-3.568,81
52710000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	5.696,60	2.705,36	-2.991,24
52710100 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen - Jubiläen Forster Bürger	2.000,00	1.422,43	-577,57
14 Abschreibungen	0,00	0,00	0,00
15 Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00
16 sonstige ordentliche Aufwendungen	25.700,00	24.267,61	-1.432,39
54314000 Geschäftsaufwendungen - Sonstiges	25.700,00	24.267,61	-1.432,39
17 = Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	124.596,60	123.591,60	-1.005,00
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)	-124.596,60	-122.386,62	2.209,98
19 Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,00
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00
21 = Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00
22 = ordentliches Ergebnis (18 + 21)	-124.596,60	-122.386,62	2.209,98
23 außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00
24 - außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00
25 = außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22 + 25)	-124.596,60	-122.386,62	2.209,98
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00
29 = Gesamtergebnis des Teilhaushaltes	-124.596,60	-122.386,62	2.209,98
Nachrichtlich:			
30 nicht zahlungswirksame Erträge	0,00	0,00	0,00
31 nicht zahlungswirksame Aufwendungen	0,00	0,00	0,00



Teilergebnisrechnung 2011

11.1.02.100

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

Ertrags- und Aufwandsarten	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis
	2011	2011	2011
	in Euro		
	1	2	3
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00
03 sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00
04 öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00
05 privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.800,00	4.522,24	722,24
44850000 Erträge aus Kostenerstattungen, Kostenumlagen / Verbundene Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen	3.000,00	3.658,24	658,24
44870000 Erträge aus Kostenerstattungen, Kostenumlagen / Private Unternehmen	800,00	864,00	64,00
07 sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00
08 aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00
09 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00
10 = Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	3.800,00	4.522,24	722,24
11 Personalaufwendungen	319.000,00	287.580,63	-31.419,37
50120000 Dienstaufwendungen - Tariflich Beschäftigte	266.700,00	233.518,24	-33.181,76
50121000 Dienstaufwendungen - Tariflich Beschäftigte	0,00	6.652,64	6.652,64
50220000 Beiträge zu Versorgungskassen - Tariflich Beschäftigte	8.300,00	6.732,81	-1.567,19
50221000 Beiträge zu Versorgungskassen - Tariflich Beschäftigte	0,00	614,49	614,49
50320000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Tariflich Beschäftigte	52.600,00	43.616,21	-8.983,79
50321000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Tariflich Beschäftigte	0,00	3.767,56	3.767,56
50710000 Zuführungen zu Rückstellungen für Altersteilzeitverpflichtungen	8.700,00	9.321,55	621,55
50720000 Inanspruchnahme von Rückstellungen für Altersteilzeitverpflichtungen	-17.300,00	-17.655,66	-355,66
50811000 Zuführungen zu Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub	8.200,00	908,89	-7.291,11
50812000 Zuführungen zu Rückstellungen für Gleitzeitüberhänge	60.200,00	6.538,37	-53.661,63
50815000 Zuführungen zu Rückstellungen für leistungsorientierte Bezahlung	0,00	1.575,37	1.575,37
50816000 Zuführungen zu Jubiläumsrückstellungen	0,00	94,71	94,71
50821000 Inanspruchnahme von Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub	-8.200,00	-385,26	7.814,74
50822000 Inanspruchnahme von Rückstellungen für Gleitzeitüberhänge	-60.200,00	-6.088,77	54.111,23
50825000 Inanspruchnahme von Rückstellungen für leistungsorientierte Bezahlung	0,00	-1.630,52	-1.630,52
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	-10.674,79	-10.674,79
51120000 Versorgungsaufwendungen - Tariflich Beschäftigte	5.700,00	0,00	-5.700,00
51220000 Beiträge zu Versorgungskassen - Tariflich Beschäftigte	500,00	0,00	-500,00
51320000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Tariflich Beschäftigte	3.400,00	0,00	-3.400,00
51710000 Zuführungen zu Rückstellungen für Altersteilzeitverpflichtungen	0,00	359,90	359,90
51720000 Inanspruchnahme von Rückstellungen für Altersteilzeitverpflichtungen	-9.600,00	-11.034,69	-1.434,69
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	53.625,59	52.621,13	-1.004,46
52611000 Besondere Aufwendungen für Beschäftigte - Aufwendungen für Mitarbeiter, etc.	1.125,59	1.125,59	0,00
52612000 Besondere Aufwendungen für Beschäftigte - Aus- u. Fortbildung	45.000,00	45.729,24	729,24
52613000 Besondere Aufwendungen für Beschäftigte - Kosten für Auszubildende	7.500,00	5.766,30	-1.733,70
14 Abschreibungen	0,00	0,00	0,00
15 Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00
16 sonstige ordentliche Aufwendungen	46.140,75	42.405,19	-3.735,56
54111000 Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen - Dienstreisen / Dienstgänge	24.440,75	20.638,14	-3.802,61
54112000 Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen - Allgemeine Personal- u. Versorgungsaufwendungen	21.500,00	21.417,05	-82,95
54210000 Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit	200,00	350,00	150,00
17 = Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	418.766,34	371.932,16	-46.834,18
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 .J. 17)	-414.966,34	-367.409,92	47.556,42
19 Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,00



Teilergebnisrechnung 2011

11.1.02.100

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

Ertrags- und Aufwandsarten	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis
	2011	2011	2011
	in Euro		
	1	2	3
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00
21 = Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00
22 = ordentliches Ergebnis (18 + 21)	-414.966,34	-367.409,92	47.556,42
23 außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00
24 - außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00
25 = außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22 + 25)	-414.966,34	-367.409,92	47.556,42
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	40.397,39	40.397,39
48110000 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	40.397,39	40.397,39
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00
29 = Gesamtergebnis des Teilhaushaltes	-414.966,34	-327.012,53	87.953,81
Nachrichtlich:			
30 nicht zahlungswirksame Erträge	0,00	40.397,39	40.397,39
31 nicht zahlungswirksame Aufwendungen	0,00	0,00	0,00



Teilergebnisrechnung 2011

11.1.02.200

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

Ertrags- und Aufwandsarten	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis
	2011	2011	2011
	in Euro		
	1	2	3
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	1.933,43	1.933,43
41470000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / Private Unternehmen	0,00	1.550,00	1.550,00
41610000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen der öffentlichen Hand	0,00	383,43	383,43
03 sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00
04 öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	200,00	0,00	-200,00
43110000 Verwaltungsgebühren	200,00	0,00	-200,00
05 privatrechtliche Leistungsentgelte	2.705,29	2.705,29	0,00
44610000 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	2.705,29	2.705,29	0,00
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	2.931,76	2.931,76
44850000 Erträge aus Kostenerstattungen, Kostenumlagen / Verbundene Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen	0,00	2.931,76	2.931,76
07 sonstige ordentliche Erträge	0,00	492,46	492,46
45831100 Erträge aus der Auflösung von Pauschalwertberichtigungen auf Gebühren und Beiträge	0,00	95,66	95,66
45910000 Andere sonstige ordentliche Erträge	0,00	396,80	396,80
08 aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00
09 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00
10 = Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.905,29	8.062,94	5.157,65
11 Personalaufwendungen	241.100,00	253.085,31	11.985,31
50120000 Dienstaufwendungen - Tariflich Beschäftigte	175.000,00	175.049,71	49,71
50121000 Dienstaufwendungen - Tariflich Beschäftigte	0,00	6.183,72	6.183,72
50220000 Beiträge zu Versorgungskassen - Tariflich Beschäftigte	5.000,00	5.429,03	429,03
50221000 Beiträge zu Versorgungskassen - Tariflich Beschäftigte	0,00	606,25	606,25
50320000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Tariflich Beschäftigte	31.000,00	34.165,34	3.165,34
50321000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Tariflich Beschäftigte	0,00	3.710,59	3.710,59
50710000 Zuführungen zu Rückstellungen für Altersteilzeitverpflichtungen	30.100,00	30.918,89	818,89
50811000 Zuführungen zu Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub	0,00	1.223,66	1.223,66
50812000 Zuführungen zu Rückstellungen für Gleitzeitüberhänge	0,00	4.809,24	4.809,24
50815000 Zuführungen zu Rückstellungen für leistungsorientierte Bezahlung	0,00	2.104,27	2.104,27
50816000 Zuführungen zu Jubiläumsrückstellungen	0,00	158,95	158,95
50821000 Inanspruchnahme von Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub	0,00	-3.905,82	-3.905,82
50822000 Inanspruchnahme von Rückstellungen für Gleitzeitüberhänge	0,00	-5.648,08	-5.648,08
50825000 Inanspruchnahme von Rückstellungen für leistungsorientierte Bezahlung	0,00	-1.720,44	-1.720,44
12 Versorgungsaufwendungen	200,00	-9.930,32	-10.130,32
51120000 Versorgungsaufwendungen - Tariflich Beschäftigte	6.200,00	0,00	-6.200,00
51220000 Beiträge zu Versorgungskassen - Tariflich Beschäftigte	800,00	0,00	-800,00
51320000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Tariflich Beschäftigte	3.900,00	0,00	-3.900,00
51710000 Zuführungen zu Rückstellungen für Altersteilzeitverpflichtungen	0,00	570,24	570,24
51720000 Inanspruchnahme von Rückstellungen für Altersteilzeitverpflichtungen	-10.700,00	-10.500,56	199,44
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	80.142,89	77.503,43	-2.639,46
52220000 Unterhaltung von Geräten, Ausstattung und Ausrüstungsgegenständen	4.006,17	1.177,55	-2.828,62
52320000 Leasing	58.752,12	57.521,41	-1.230,71
52710000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	1.684,60	1.684,60	0,00
52910000 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen, Mitgliedsbeiträge	15.700,00	17.119,87	1.419,87
14 Abschreibungen	0,00	558,19	558,19
57110000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	0,00	558,19	558,19
15 Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00
16 sonstige ordentliche Aufwendungen	385.489,00	378.700,19	-6.788,81
54311000 Geschäftsaufwendungen - Bürobedarf, Druckkosten, Fachliteratur, Abonnements	69.257,11	68.682,34	-574,77



Teilergebnisrechnung 2011

11.1.02.200

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

Ertrags- und Aufwandsarten	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis
	2011	2011	2011
	in Euro		
	1	2	3
54312000 Geschäftsaufwendungen - Post- u. Fernmeldegebühren, GEZ	28.500,00	29.735,93	1.235,93
54313000 Geschäftsaufwendungen - Gerichts-, Rechtsberater-, Sachverständigen- und Gutachterkosten	124.856,61	124.598,97	-257,64
54314000 Geschäftsaufwendungen - Sonstiges	44.646,93	42.757,79	-1.889,14
54315000 Geschäftsaufwendungen - geringstwertige Wirtschaftsgüter < 150,00 €	0,00	602,97	602,97
54413000 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle - Versicherungen, etc.	118.228,35	117.615,49	-612,86
54930000 Periodenfremde ordentliche Aufwendungen	0,00	257,64	257,64
54941200 Zuführung zu sonstigen Rückstellungen - Prozesskosten	0,00	12.995,93	12.995,93
54942200 Inanspruchnahme von sonstigen Rückstellungen - Prozesskosten	0,00	-18.546,87	-18.546,87
17 = Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	706.931,89	699.916,80	-7.015,09
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./ 17)	-704.026,60	-691.853,86	12.172,74
19 Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,00
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00
21 = Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00
22 = ordentliches Ergebnis (18 + 21)	-704.026,60	-691.853,86	12.172,74
23 außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00
24 - außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00
25 = außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22 + 25)	-704.026,60	-691.853,86	12.172,74
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	70.000,00	0,00	-70.000,00
48110000 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	70.000,00	0,00	-70.000,00
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00
29 = Gesamtergebnis des Teilhaushaltes	-634.026,60	-691.853,86	-57.827,26
Nachrichtlich:			
30 nicht zahlungswirksame Erträge	70.000,00	383,43	-69.616,57
31 nicht zahlungswirksame Aufwendungen	0,00	-558,19	-558,19



Teilergebnisrechnung 2011

11.1.02.300

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

Ertrags- und Aufwandsarten	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis
	2011	2011	2011
	in Euro		
	1	2	3
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	1.330,91	1.330,91
41610000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen der öffentlichen Hand	0,00	1.330,91	1.330,91
03 sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00
04 öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00
05 privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	133,88	133,88
44610000 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	133,88	133,88
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.500,00	4.202,58	1.702,58
44850000 Erträge aus Kostenerstattungen, Kostenumlagen / Verbundene Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen	2.500,00	4.202,58	1.702,58
07 sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00
08 aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00
09 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00
10 = Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.500,00	5.667,37	3.167,37
11 Personalaufwendungen	217.300,00	213.416,45	-3.883,55
50120000 Dienstaufwendungen - Tariflich Beschäftigte	177.800,00	174.240,83	-3.559,17
50220000 Beiträge zu Versorgungskassen - Tariflich Beschäftigte	5.800,00	5.392,12	-407,88
50320000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Tariflich Beschäftigte	33.700,00	33.886,27	186,27
50811000 Zuführungen zu Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub	0,00	739,34	739,34
50812000 Zuführungen zu Rückstellungen für Gleitzeitüberhänge	0,00	1.235,88	1.235,88
50815000 Zuführungen zu Rückstellungen für leistungsorientierte Bezahlung	0,00	1.851,47	1.851,47
50816000 Zuführungen zu Jubiläumsrückstellungen	0,00	73,60	73,60
50821000 Inanspruchnahme von Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub	0,00	-721,55	-721,55
50822000 Inanspruchnahme von Rückstellungen für Gleitzeitüberhänge	0,00	-1.705,85	-1.705,85
50825000 Inanspruchnahme von Rückstellungen für leistungsorientierte Bezahlung	0,00	-1.575,66	-1.575,66
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	204.094,38	184.404,58	-19.689,80
52220000 Unterhaltung von Geräten, Ausstattungen und Ausrüstungsgegenständen	158.394,38	141.239,10	-17.155,28
52320000 Leasing	42.900,00	41.425,48	-1.474,52
52710000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	1.000,00	0,00	-1.000,00
52910000 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen, Mitgliedsbeiträge	1.800,00	1.740,00	-60,00
14 Abschreibungen	0,00	34.015,19	34.015,19
57110000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	0,00	34.015,19	34.015,19
15 Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00
16 sonstige ordentliche Aufwendungen	3.172,76	2.154,19	-1.018,57
54314000 Geschäftsaufwendungen - Sonstiges	2.959,96	1.963,50	-996,46
54315000 Geschäftsaufwendungen - geringstwertige Wirtschaftsgüter < 150,00 €	212,80	190,69	-22,11
17 = Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	424.567,14	433.990,41	9.423,27
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)	-422.067,14	-428.323,04	-6.255,90
19 Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,00
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	1.096,02	1.096,02
55180000 Zinsaufwendungen / Sonstiger inländischer Bereich	0,00	1.096,02	1.096,02
21 = Finanzergebnis	0,00	-1.096,02	-1.096,02
22 = ordentliches Ergebnis (18 + 21)	-422.067,14	-429.419,06	-7.351,92
23 außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00
24 - außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00
25 = außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22 + 25)	-422.067,14	-429.419,06	-7.351,92



Teilergebnisrechnung 2011

11.1.02.300

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

Ertrags- und Aufwandsarten	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis
	2011	2011	2011
	in Euro		
	1	2	3
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	19.500,00	21.525,05	2.025,05
48110000 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	19.500,00	21.525,05	2.025,05
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00
29 = Gesamtergebnis des Teilhaushaltes	-402.567,14	-407.894,01	-5.326,87
Nachrichtlich:			
30 nicht zahlungswirksame Erträge	19.500,00	22.855,96	3.355,96
31 nicht zahlungswirksame Aufwendungen	0,00	-34.015,19	-34.015,19



Teilergebnisrechnung 2011

11.1.02.400

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

Ertrags- und Aufwandsarten	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis
	2011	2011	2011
	in Euro		
	1	2	3
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00
03 sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00
04 öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	2.583,02	2.583,02
43110000 Verwaltungsgebühren	0,00	2.583,02	2.583,02
05 privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00
07 sonstige ordentliche Erträge	0,00	1.002,73	1.002,73
45910000 Andere sonstige ordentliche Erträge	0,00	1.002,73	1.002,73
08 aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00
09 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00
10 = Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	3.585,75	3.585,75
11 Personalaufwendungen	89.200,00	105.546,48	16.346,48
50120000 Dienstaufwendungen - Tariflich Beschäftigte	57.400,00	63.782,21	6.382,21
50121000 Dienstaufwendungen - Tariflich Beschäftigte	0,00	3.257,43	3.257,43
50220000 Beiträge zu Versorgungskassen - Tariflich Beschäftigte	1.800,00	1.978,45	178,45
50221000 Beiträge zu Versorgungskassen - Tariflich Beschäftigte	0,00	387,23	387,23
50320000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Tariflich Beschäftigte	10.900,00	12.393,04	1.493,04
50321000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Tariflich Beschäftigte	0,00	2.387,44	2.387,44
50710000 Zuführungen zu Rückstellungen für Altersteilzeitverpflichtungen	19.100,00	19.876,83	776,83
50812000 Zuführungen zu Rückstellungen für Gleitzeitüberhänge	0,00	1.969,18	1.969,18
50815000 Zuführungen zu Rückstellungen für leistungsorientierte Bezahlung	0,00	702,61	702,61
50816000 Zuführungen zu Jubiläumsrückstellungen	0,00	62,53	62,53
50822000 Inanspruchnahme von Rückstellungen für Gleitzeitüberhänge	0,00	-384,19	-384,19
50825000 Inanspruchnahme von Rückstellungen für leistungsorientierte Bezahlung	0,00	-516,28	-516,28
50826000 Inanspruchnahme von Jubiläumsrückstellungen	0,00	-350,00	-350,00
12 Versorgungsaufwendungen	100,00	-5.656,65	-5.756,65
51120000 Versorgungsaufwendungen - Tariflich Beschäftigte	3.300,00	0,00	-3.300,00
51220000 Beiträge zu Versorgungskassen - Tariflich Beschäftigte	400,00	0,00	-400,00
51320000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Tariflich Beschäftigte	2.500,00	0,00	-2.500,00
51710000 Zuführungen zu Rückstellungen für Altersteilzeitverpflichtungen	0,00	375,45	375,45
51720000 Inanspruchnahme von Rückstellungen für Altersteilzeitverpflichtungen	-6.100,00	-6.032,10	67,90
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	11.300,00	2.682,36	-8.617,64
52710000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	11.300,00	2.682,36	-8.617,64
14 Abschreibungen	0,00	45,54	45,54
57311000 Pauschalwertberichtigung von Gebühren und Beiträgen	0,00	45,54	45,54
15 Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00
16 sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00
17 = Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	100.600,00	102.617,73	2.017,73
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)	-100.600,00	-99.031,98	1.568,02
19 Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,00
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00
21 = Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00
22 = ordentliches Ergebnis (18 + 21)	-100.600,00	-99.031,98	1.568,02
23 außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00
24 - außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00
25 = außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22 + 25)	-100.600,00	-99.031,98	1.568,02
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00



Teilergebnisrechnung 2011

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

Ertrags- und Aufwandsarten	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis
	2011	2011	2011
	in Euro		
	1	2	3
29 = Gesamtergebnis des Teilhaushaltes	-100.600,00	-99.031,98	1.568,02
Nachrichtlich:			
30 nicht zahlungswirksame Erträge	0,00	0,00	0,00
31 nicht zahlungswirksame Aufwendungen	0,00	-45,54	-45,54



Teilergebnisrechnung 2011

11.1.02.500

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

Ertrags- und Aufwandsarten	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis
	2011	2011	2011
	in Euro		
	1	2	3
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00
03 sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00
04 öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00
05 privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	500,00	413,10	-86,90
44850000 Erträge aus Kostenerstattungen, Kostenumlagen / Verbundene Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen	500,00	413,10	-86,90
07 sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00
08 aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00
09 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00
10 = Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	500,00	413,10	-86,90
11 Personalaufwendungen	42.900,00	40.342,59	-2.557,41
50120000 Dienstaufwendungen - Tariflich Beschäftigte	35.000,00	33.553,36	-1.446,64
50220000 Beiträge zu Versorgungskassen - Tariflich Beschäftigte	1.100,00	1.037,78	-62,22
50320000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Tariflich Beschäftigte	6.800,00	6.719,30	-80,70
50812000 Zuführungen zu Rückstellungen für Gleitzeitüberhänge	0,00	725,37	725,37
50815000 Zuführungen zu Rückstellungen für leistungsorientierte Bezahlung	0,00	359,41	359,41
50816000 Zuführungen zu Jubiläumsrückstellungen	0,00	13,72	13,72
50822000 Inanspruchnahme von Rückstellungen für Gleitzeitüberhänge	0,00	-1.772,04	-1.772,04
50825000 Inanspruchnahme von Rückstellungen für leistungsorientierte Bezahlung	0,00	-294,31	-294,31
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00
14 Abschreibungen	0,00	0,00	0,00
15 Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00
16 sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00
17 = Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	42.900,00	40.342,59	-2.557,41
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)	-42.400,00	-39.929,49	2.470,51
19 Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,00
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00
21 = Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00
22 = ordentliches Ergebnis (18 + 21)	-42.400,00	-39.929,49	2.470,51
23 außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00
24 - außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00
25 = außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22 + 25)	-42.400,00	-39.929,49	2.470,51
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	2.194,62	2.194,62
48110000 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	2.194,62	2.194,62
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00
29 = Gesamtergebnis des Teilhaushaltes	-42.400,00	-37.734,87	4.665,13
Nachrichtlich:			
30 nicht zahlungswirksame Erträge	0,00	2.194,62	2.194,62
31 nicht zahlungswirksame Aufwendungen	0,00	0,00	0,00



Teilergebnisrechnung 2011

11.1.03.100

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

Ertrags- und Aufwandsarten	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis
	2011	2011	2011
	in Euro		
	1	2	3
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00
03 sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00
04 öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	300,00	378,58	78,58
43110000 Verwaltungsgebühren	300,00	378,58	78,58
05 privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	11.000,00	8.395,30	-2.604,70
44850000 Erträge aus Kostenerstattungen, Kostenumlagen / Verbundene Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen	8.000,00	6.218,87	-1.781,13
44880000 Erträge aus Kostenerstattungen, Kostenumlagen / Übrige Bereiche	3.000,00	2.176,43	-823,57
07 sonstige ordentliche Erträge	60.000,00	83.914,48	23.914,48
45622000 Säumniszuschläge, Mahngebühren	60.000,00	48.901,47	-11.098,53
45831100 Erträge aus der Auflösung von Pauschalwertberichtigungen auf Gebühren und Beiträge	0,00	36,83	36,83
45831300 Erträge aus der Auflösung von Pauschalwertberichtigungen auf privatrechtliche Forderungen	0,00	34.702,93	34.702,93
45920000 Periodenfremde ordentliche Erträge	0,00	273,25	273,25
08 aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00
09 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00
10 = Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	71.300,00	92.688,36	21.388,36
11 Personalaufwendungen	658.100,00	697.103,89	39.003,89
50110000 Dienstaufwendungen - Beamte	30.700,00	31.392,30	692,30
50120000 Dienstaufwendungen - Tariflich Beschäftigte	436.100,00	442.492,92	6.392,92
50121000 Dienstaufwendungen - Tariflich Beschäftigte	0,00	15.452,87	15.452,87
50210000 Beiträge zu Versorgungskassen - Beamte	18.800,00	18.713,63	-86,37
50220000 Beiträge zu Versorgungskassen - Tariflich Beschäftigte	14.100,00	14.071,47	-28,53
50221000 Beiträge zu Versorgungskassen - Tariflich Beschäftigte	0,00	1.333,38	1.333,38
50320000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Tariflich Beschäftigte	83.800,00	87.716,74	3.916,74
50321000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Tariflich Beschäftigte	0,00	8.040,54	8.040,54
50410000 Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	1.500,00	1.500,00	0,00
50510000 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Beschäftigte	0,00	8.958,47	8.958,47
50610000 Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Beschäftigte	0,00	2.217,41	2.217,41
50710000 Zuführungen zu Rückstellungen für Altersteilzeitverpflichtungen	73.100,00	67.032,06	-6.067,94
50811000 Zuführungen zu Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub	0,00	2.186,86	2.186,86
50812000 Zuführungen zu Rückstellungen für Gleitzeitüberhänge	0,00	16.628,51	16.628,51
50815000 Zuführungen zu Rückstellungen für leistungsorientierte Bezahlung	0,00	5.230,22	5.230,22
50816000 Zuführungen zu Jubiläumsrückstellungen	0,00	299,38	299,38
50821000 Inanspruchnahme von Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub	0,00	-2.528,68	-2.528,68
50822000 Inanspruchnahme von Rückstellungen für Gleitzeitüberhänge	0,00	-20.032,55	-20.032,55
50825000 Inanspruchnahme von Rückstellungen für leistungsorientierte Bezahlung	0,00	-3.251,64	-3.251,64
50826000 Inanspruchnahme von Jubiläumsrückstellungen	0,00	-350,00	-350,00
12 Versorgungsaufwendungen	100,00	-22.904,97	-23.004,97
51120000 Versorgungsaufwendungen - Tariflich Beschäftigte	17.700,00	0,00	-17.700,00
51220000 Beiträge zu Versorgungskassen - Tariflich Beschäftigte	1.500,00	0,00	-1.500,00
51320000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Tariflich Beschäftigte	9.500,00	0,00	-9.500,00
51710000 Zuführungen zu Rückstellungen für Altersteilzeitverpflichtungen	0,00	1.921,82	1.921,82
51720000 Inanspruchnahme von Rückstellungen für Altersteilzeitverpflichtungen	-28.600,00	-24.826,79	3.773,21
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	100,00	50,00	-50,00
52910000 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen, Mitgliedsbeiträge	100,00	50,00	-50,00
14 Abschreibungen	0,00	52.195,03	52.195,03
57312000 Pauschalwertberichtigung von Steuern, Transferleistungen und sonstigen öffentlich-rechtlichen Forderungen	0,00	52.195,03	52.195,03
15 Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00



Teilergebnisrechnung 2011

11.1.03.100

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

Ertrags- und Aufwandsarten	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis
	2011	2011	2011
	in Euro		
	1	2	3
16 sonstige ordentliche Aufwendungen 54314000 <i>Geschäftsaufwendungen - Sonstiges</i>	2.000,00 2.000,00	1.499,06 1.499,06	-500,94 -500,94
17 = Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	660.300,00	727.943,01	67.643,01
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)	-589.000,00	-635.254,65	-46.254,65
19 Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,00
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00
21 = Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00
22 = ordentliches Ergebnis (18 + 21)	-589.000,00	-635.254,65	-46.254,65
23 außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00
24 - außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00
25 = außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22 + 25)	-589.000,00	-635.254,65	-46.254,65
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen 48110000 <i>Erträge aus internen Leistungsbeziehungen</i>	28.500,00 28.500,00	24.147,79 24.147,79	-4.352,21 -4.352,21
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00
29 = Gesamtergebnis des Teilhaushaltes	-560.500,00	-611.106,86	-50.606,86
Nachrichtlich:			
30 nicht zahlungswirksame Erträge	28.500,00	24.147,79	-4.352,21
31 nicht zahlungswirksame Aufwendungen	0,00	-52.195,03	-52.195,03



Teilergebnisrechnung 2011

11.1.03.200

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

Ertrags- und Aufwandsarten	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis
	2011	2011	2011
	in Euro		
	1	2	3
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00
03 sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00
04 öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	385,00	385,00
43110000 <i>Verwaltungsgebühren</i>	0,00	385,00	385,00
05 privatrechtliche Leistungsentgelte	449.200,00	58.232,08	-390.967,92
44110000 <i>Mieten und Pachten</i>	48.000,00	50.971,20	2.971,20
44111000 <i>Mieten und Pachten - Erbbaurecht und Erbpacht</i>	1.200,00	1.293,22	93,22
44112000 <i>Mieten und Pachten - IGG</i>	400.000,00	4.000,00	-396.000,00
44610000 <i>Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte</i>	0,00	1.967,66	1.967,66
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00
07 sonstige ordentliche Erträge	0,00	382.301,50	382.301,50
45831300 <i>Erträge aus der Auflösung von Pauschalwertberichtigungen auf privatrechtliche Forderungen</i>	0,00	382.301,50	382.301,50
08 aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00
09 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00
10 = Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	449.200,00	440.918,58	-8.281,42
11 Personalaufwendungen	160.400,00	166.320,11	5.920,11
50120000 <i>Dienstaufwendungen - Tariflich Beschäftigte</i>	149.700,00	147.088,29	-2.611,71
50121000 <i>Dienstaufwendungen - Tariflich Beschäftigte</i>	0,00	7.659,89	7.659,89
50220000 <i>Beiträge zu Versorgungskassen - Tariflich Beschäftigte</i>	5.900,00	4.206,43	-1.693,57
50221000 <i>Beiträge zu Versorgungskassen - Tariflich Beschäftigte</i>	0,00	708,27	708,27
50320000 <i>Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Tariflich Beschäftigte</i>	28.200,00	26.599,46	-1.600,54
50321000 <i>Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Tariflich Beschäftigte</i>	0,00	4.380,60	4.380,60
50710000 <i>Zuführungen zu Rückstellungen für Altersteilzeitverpflichtungen</i>	0,00	349,74	349,74
50720000 <i>Inanspruchnahme von Rückstellungen für Altersteilzeitverpflichtungen</i>	-23.400,00	-23.964,78	-564,78
50811000 <i>Zuführungen zu Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub</i>	0,00	408,48	408,48
50812000 <i>Zuführungen zu Rückstellungen für Gleitzeitüberhänge</i>	0,00	609,48	609,48
50815000 <i>Zuführungen zu Rückstellungen für leistungsorientierte Bezahlung</i>	0,00	634,79	634,79
50816000 <i>Zuführungen zu Jubiläumsrückstellungen</i>	0,00	50,72	50,72
50821000 <i>Inanspruchnahme von Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub</i>	0,00	-1.171,75	-1.171,75
50822000 <i>Inanspruchnahme von Rückstellungen für Gleitzeitüberhänge</i>	0,00	-956,71	-956,71
50825000 <i>Inanspruchnahme von Rückstellungen für leistungsorientierte Bezahlung</i>	0,00	-282,80	-282,80
12 Versorgungsaufwendungen	100,00	-12.581,37	-12.681,37
51120000 <i>Versorgungsaufwendungen - Tariflich Beschäftigte</i>	5.300,00	0,00	-5.300,00
51220000 <i>Beiträge zu Versorgungskassen - Tariflich Beschäftigte</i>	500,00	0,00	-500,00
51320000 <i>Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Tariflich Beschäftigte</i>	3.100,00	0,00	-3.100,00
51710000 <i>Zuführungen zu Rückstellungen für Altersteilzeitverpflichtungen</i>	0,00	167,39	167,39
51720000 <i>Inanspruchnahme von Rückstellungen für Altersteilzeitverpflichtungen</i>	-8.800,00	-12.748,76	-3.948,76
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	35.886,36	34.660,98	-1.225,38
52210000 <i>Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens</i>	1.993,83	1.921,86	-71,97
52310000 <i>Mieten und Pachten</i>	400,00	172,30	-227,70
52410000 <i>Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen</i>	27.354,37	27.354,34	-0,03
52710000 <i>Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen</i>	6.138,16	5.212,48	-925,68
14 Abschreibungen	0,00	0,00	0,00
15 Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00
16 sonstige ordentliche Aufwendungen	1.656,53	1.387,50	-269,03
54990000 <i>Übrige weitere sonstige Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</i>	1.656,53	1.387,50	-269,03
17 = Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	198.042,89	189.787,22	-8.255,67
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)	251.157,11	251.131,36	-25,75



Teilergebnisrechnung 2011

11.1.03.200

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

Ertrags- und Aufwandsarten	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis
	2011	2011	2011
	in Euro		
	1	2	3
19 Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,00
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00
21 = Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00
22 = ordentliches Ergebnis (18 + 21)	251.157,11	251.131,36	-25,75
23 außerordentliche Erträge	438.000,00	655.965,30	217.965,30
49310000 Erträge aus Vermögensveräußerungen, die dem außerordentlichen Ergebnis zuzuordnen sind - Allgemein	2.000,00	0,00	-2.000,00
49311000 Erträge aus Vermögensveräußerungen, die dem außerordentlichen Ergebnis zuzuordnen sind - Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	45.000,00	25.835,20	-19.164,80
49312000 Erträge aus Vermögensveräußerungen, die dem außerordentlichen Ergebnis zuzuordnen sind - Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte IGG	391.000,00	630.130,10	239.130,10
24 - außerordentliche Aufwendungen	436.000,00	609.054,43	173.054,43
59310000 Aufwendungen aus Vermögensveräußerungen, die dem außerordentlichen Ergebnis zuzuordnen sind - Allgemein	0,00	2.482,43	2.482,43
59310091 Aufwendungen aus Vermögensveräußerungen, die dem außerordentlichen Ergebnis zuzuordnen sind - Ausbuchung RBW Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	45.000,00	0,00	-45.000,00
59310092 Aufwendungen aus Vermögensveräußerungen, die dem außerordentlichen Ergebnis zuzuordnen sind - Ausbuchung RBW Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte IGG	339.000,00	0,00	-339.000,00
59312000 Aufwendungen aus Vermögensveräußerungen, die dem außerordentlichen Ergebnis zuzuordnen sind - Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte IGG	52.000,00	606.572,00	554.572,00
25 = außerordentliches Ergebnis	2.000,00	46.910,87	44.910,87
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22 + 25)	253.157,11	298.042,23	44.885,12
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	809,57	809,57
48110000 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	809,57	809,57
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00
29 = Gesamtergebnis des Teilhaushaltes	253.157,11	298.851,80	45.694,69
Nachrichtlich:			
30 nicht zahlungswirksame Erträge	0,00	809,57	809,57
31 nicht zahlungswirksame Aufwendungen	0,00	0,00	0,00



Teilergebnisrechnung 2011

11.1.04.100

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

Ertrags- und Aufwandsarten	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis
	2011	2011	2011
	in Euro		
	1	2	3
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00
03 sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00
04 öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00
05 privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	600,00	1.295,41	695,41
44850000 Erträge aus Kostenerstattungen, Kostenumlagen / Verbundene Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen	600,00	1.295,41	695,41
07 sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00
08 aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00
09 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00
10 = Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	600,00	1.295,41	695,41
11 Personalaufwendungen	128.100,00	130.482,21	2.382,21
50120000 Dienstaufwendungen - Tariflich Beschäftigte	105.200,00	106.224,36	1.024,36
50220000 Beiträge zu Versorgungskassen - Tariflich Beschäftigte	3.400,00	3.283,66	-116,34
50320000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Tariflich Beschäftigte	19.500,00	20.033,44	533,44
50811000 Zuführungen zu Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub	0,00	534,96	534,96
50812000 Zuführungen zu Rückstellungen für Gleitzeitüberhänge	0,00	947,02	947,02
50815000 Zuführungen zu Rückstellungen für leistungsorientierte Bezahlung	0,00	1.137,20	1.137,20
50816000 Zuführungen zu Jubiläumsrückstellungen	0,00	49,50	49,50
50822000 Inanspruchnahme von Rückstellungen für Gleitzeitüberhänge	0,00	-894,25	-894,25
50825000 Inanspruchnahme von Rückstellungen für leistungsorientierte Bezahlung	0,00	-833,68	-833,68
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00
14 Abschreibungen	0,00	0,00	0,00
15 Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00
16 sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	15.232,00	15.232,00
54941400 Zuführung zu sonstigen Rückstellungen - Jahresabschlusskosten	0,00	15.232,00	15.232,00
17 = Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	128.100,00	145.714,21	17.614,21
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)	-127.500,00	-144.418,80	-16.918,80
19 Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,00
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00
21 = Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00
22 = ordentliches Ergebnis (18 + 21)	-127.500,00	-144.418,80	-16.918,80
23 außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00
24 - außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00
25 = außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22 + 25)	-127.500,00	-144.418,80	-16.918,80
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	5.500,00	6.881,89	1.381,89
48110000 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	5.500,00	6.881,89	1.381,89
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00
29 = Gesamtergebnis des Teilhaushaltes	-122.000,00	-137.536,91	-15.536,91
Nachrichtlich:			
30 nicht zahlungswirksame Erträge	5.500,00	6.881,89	1.381,89
31 nicht zahlungswirksame Aufwendungen	0,00	0,00	0,00



Teilergebnisrechnung 2011

11.1.05.100

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

Ertrags- und Aufwandsarten	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis
	2011	2011	2011
	in Euro		
	1	2	3
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	88,89	88,89
41610000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen der öffentlichen Hand	0,00	88,89	88,89
03 sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00
04 öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00
05 privatrechtliche Leistungsentgelte	300,00	637,11	337,11
44610000 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	300,00	637,11	337,11
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00
07 sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00
08 aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00
09 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00
10 = Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	300,00	726,00	426,00
11 Personalaufwendungen	83.400,00	109.222,78	25.822,78
50120000 Dienstaufwendungen - Tariflich Beschäftigte	68.600,00	81.715,19	13.115,19
50220000 Beiträge zu Versorgungskassen - Tariflich Beschäftigte	2.200,00	2.125,57	-74,43
50320000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Tariflich Beschäftigte	12.600,00	12.763,59	163,59
50510000 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Beschäftigte	0,00	12.573,62	12.573,62
50610000 Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Beschäftigte	0,00	3.112,35	3.112,35
50812000 Zuführungen zu Rückstellungen für Gleitzeitüberhänge	0,00	86,46	86,46
50815000 Zuführungen zu Rückstellungen für leistungsorientierte Bezahlung	0,00	726,83	726,83
50816000 Zuführungen zu Jubiläumsrückstellungen	0,00	74,55	74,55
50821000 Inanspruchnahme von Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub	0,00	-2.990,88	-2.990,88
50822000 Inanspruchnahme von Rückstellungen für Gleitzeitüberhänge	0,00	-443,74	-443,74
50825000 Inanspruchnahme von Rückstellungen für leistungsorientierte Bezahlung	0,00	-520,76	-520,76
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	161.917,51	155.068,67	-6.848,84
52220000 Unterhaltung von Geräten, Ausstattungen und Ausrüstungsgegenständen	6.617,51	4.505,51	-2.112,00
52310000 Mieten und Pachten	30.000,00	28.917,65	-1.082,35
52510000 Haltung von Fahrzeugen	110.000,00	109.177,18	-822,82
52611000 Besondere Aufwendungen für Beschäftigte - Aufwendungen für Mitarbeiter, etc.	8.500,00	7.990,47	-509,53
52710000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	6.800,00	4.477,86	-2.322,14
14 Abschreibungen	0,00	58.354,54	58.354,54
57110000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	0,00	58.354,54	58.354,54
15 Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00
16 sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00
17 = Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	245.317,51	322.645,99	77.328,48
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)	-245.017,51	-321.919,99	-76.902,48
19 Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,00
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00
21 = Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00
22 = ordentliches Ergebnis (18 + 21)	-245.017,51	-321.919,99	-76.902,48
23 außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00
24 - außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00
25 = außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22 + 25)	-245.017,51	-321.919,99	-76.902,48
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	115.000,00	21.016,80	-93.983,20
48110000 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	115.000,00	21.016,80	-93.983,20
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00



Teilergebnisrechnung 2011

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

Ertrags- und Aufwandsarten	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis
	2011	2011	2011
	in Euro		
	1	2	3
29 = Gesamtergebnis des Teilhaushaltes	-130.017,51	-300.903,19	-170.885,68
Nachrichtlich:			
30 nicht zahlungswirksame Erträge	115.000,00	21.105,69	-93.894,31
31 nicht zahlungswirksame Aufwendungen	0,00	-58.354,54	-58.354,54



Teilergebnisrechnung 2011

11.1.06.100

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

Ertrags- und Aufwandsarten	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis
	2011	2011	2011
	in Euro		
	1	2	3
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	12.405,74	14.047,77	1.642,03
41460000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / Sonstige öffentliche Sonderrechnungen	9.304,31	9.300,00	-4,31
41470000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / Private Unternehmen	3.101,43	3.155,06	53,63
41610000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen der öffentlichen Hand	0,00	1.592,71	1.592,71
03 sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00
04 öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00
05 privatrechtliche Leistungsentgelte	4.200,00	2.357,62	-1.842,38
44610000 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	4.200,00	2.357,62	-1.842,38
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00
07 sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00
08 aktivierte Eigenleistungen	0,00	59.664,10	59.664,10
47110000 Aktivierte Eigenleistungen	0,00	59.664,10	59.664,10
09 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00
10 = Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	16.605,74	76.069,49	59.463,75
11 Personalaufwendungen	553.000,00	568.376,46	15.376,46
50120000 Dienstaufwendungen - Tariflich Beschäftigte	390.700,00	372.553,57	-18.146,43
50121000 Dienstaufwendungen - Tariflich Beschäftigte	0,00	23.064,72	23.064,72
50220000 Beiträge zu Versorgungskassen - Tariflich Beschäftigte	13.800,00	11.572,32	-2.227,68
50221000 Beiträge zu Versorgungskassen - Tariflich Beschäftigte	0,00	1.842,87	1.842,87
50320000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Tariflich Beschäftigte	76.300,00	73.005,33	-3.294,67
50321000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Tariflich Beschäftigte	0,00	11.119,18	11.119,18
50710000 Zuführungen zu Rückstellungen für Altersteilzeitverpflichtungen	72.200,00	77.594,46	5.394,46
50811000 Zuführungen zu Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub	0,00	4.687,61	4.687,61
50812000 Zuführungen zu Rückstellungen für Gleitzeitüberhänge	0,00	5.735,37	5.735,37
50815000 Zuführungen zu Rückstellungen für leistungsorientierte Bezahlung	0,00	3.896,80	3.896,80
50816000 Zuführungen zu Jubiläumsrückstellungen	0,00	259,94	259,94
50821000 Inanspruchnahme von Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub	0,00	-7.536,75	-7.536,75
50822000 Inanspruchnahme von Rückstellungen für Gleitzeitüberhänge	0,00	-5.970,01	-5.970,01
50825000 Inanspruchnahme von Rückstellungen für leistungsorientierte Bezahlung	0,00	-3.448,95	-3.448,95
12 Versorgungsaufwendungen	100,00	-34.007,53	-34.107,53
51120000 Versorgungsaufwendungen - Tariflich Beschäftigte	18.600,00	0,00	-18.600,00
51220000 Beiträge zu Versorgungskassen - Tariflich Beschäftigte	1.500,00	0,00	-1.500,00
51320000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Tariflich Beschäftigte	9.400,00	0,00	-9.400,00
51710000 Zuführungen zu Rückstellungen für Altersteilzeitverpflichtungen	0,00	2.019,24	2.019,24
51720000 Inanspruchnahme von Rückstellungen für Altersteilzeitverpflichtungen	-29.400,00	-36.026,77	-6.626,77
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	49.777,63	45.839,21	-3.938,42
52310000 Mieten und Pachten	0,00	166,60	166,60
52320000 Leasing	6.719,68	6.297,09	-422,59
52510000 Haltung von Fahrzeugen	26.952,21	26.110,94	-841,27
52611000 Besondere Aufwendungen für Beschäftigte - Aufwendungen für Mitarbeiter, etc.	1.200,00	809,52	-390,48
52710000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	14.905,74	12.455,06	-2.450,68
14 Abschreibungen	0,00	3.706,19	3.706,19
57110000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	0,00	3.706,19	3.706,19
15 Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00
16 sonstige ordentliche Aufwendungen	8.599,13	183,16	-8.415,97
54314000 Geschäftsaufwendungen - Sonstiges	8.599,13	29,16	-8.569,97
54315000 Geschäftsaufwendungen - geringstwertige Wirtschaftsgüter < 150,00 €	0,00	154,00	154,00



Teilergebnisrechnung 2011

11.1.06.100

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

Ertrags- und Aufwandsarten	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis
	2011	2011	2011
	in Euro		
	1	2	3
17 = Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	611.476,76	584.097,49	-27.379,27
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./ 17)	-594.871,02	-508.028,00	86.843,02
19 Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,00
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	300,00	228,34	-71,66
55180000 Zinsaufwendungen / Sonstiger inländischer Bereich	300,00	228,34	-71,66
21 = Finanzergebnis	-300,00	-228,34	71,66
22 = ordentliches Ergebnis (18 + 21)	-595.171,02	-508.256,34	86.914,68
23 außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00
24 - außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00
25 = außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22 + 25)	-595.171,02	-508.256,34	86.914,68
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	7.000,00	39.490,50	32.490,50
48110000 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	7.000,00	39.490,50	32.490,50
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00
29 = Gesamtergebnis des Teilhaushaltes	-588.171,02	-468.765,84	119.405,18
Nachrichtlich:			
30 nicht zahlungswirksame Erträge	7.000,00	41.083,21	34.083,21
31 nicht zahlungswirksame Aufwendungen	0,00	-3.706,19	-3.706,19



Teilergebnisrechnung 2011

11.1.07.100

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

Ertrags- und Aufwandsarten	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis
	2011	2011	2011
	in Euro		
	1	2	3
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	2.200,58	2.200,58
41610000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen der öffentlichen Hand	0,00	2.200,58	2.200,58
03 sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00
04 öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	600,00	0,00	-600,00
43210000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	600,00	0,00	-600,00
05 privatrechtliche Leistungsentgelte	2.800,00	2.871,48	71,48
44110000 Mieten und Pachten	2.800,00	2.871,48	71,48
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00
07 sonstige ordentliche Erträge	0,00	2.911,71	2.911,71
45710000 Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten	0,00	661,47	661,47
45831200 Erträge aus der Auflösung von Pauschalwertberichtigungen auf Steuern, Transferleistungen und sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	0,00	1.560,00	1.560,00
45831300 Erträge aus der Auflösung von Pauschalwertberichtigungen auf privatrechtliche Forderungen	0,00	108,00	108,00
45920000 Periodenfremde ordentliche Erträge	0,00	582,24	582,24
08 aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00
09 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00
10 = Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	3.400,00	7.983,77	4.583,77
11 Personalaufwendungen	0,00	0,00	0,00
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	263.072,48	315.795,07	52.722,59
52110000 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	52.500,00	64.007,56	11.507,56
52220000 Unterhaltung von Geräten, Ausstattungen und Ausrüstungsgegenständen	4.000,00	191,94	-3.808,06
52310000 Mieten und Pachten	82.200,00	80.157,39	-2.042,61
52410000 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	123.672,48	171.272,13	47.599,65
52710000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	700,00	166,05	-533,95
14 Abschreibungen	0,00	24.282,65	24.282,65
57110000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	0,00	24.282,65	24.282,65
15 Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00
16 sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	916,53	916,53
54930000 Periodenfremde ordentliche Aufwendungen	0,00	916,53	916,53
17 = Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	263.072,48	340.994,25	77.921,77
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)	-259.672,48	-333.010,48	-73.338,00
19 Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,00
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00
21 = Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00
22 = ordentliches Ergebnis (18 + 21)	-259.672,48	-333.010,48	-73.338,00
23 außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00
24 - außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00
25 = außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22 + 25)	-259.672,48	-333.010,48	-73.338,00
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	37.779,63	37.779,63
48110000 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	37.779,63	37.779,63
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00
29 = Gesamtergebnis des Teilhaushaltes	-259.672,48	-295.230,85	-35.558,37
Nachrichtlich:			
30 nicht zahlungswirksame Erträge	0,00	39.980,21	39.980,21
31 nicht zahlungswirksame Aufwendungen	0,00	-24.282,65	-24.282,65



Teilergebnisrechnung 2011

11.1.07.200

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

Ertrags- und Aufwandsarten	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis
	2011	2011	2011
	in Euro		
	1	2	3
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00
03 sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00
04 öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00
05 privatrechtliche Leistungsentgelte	48.000,00	54.324,55	6.324,55
44110000 Mieten und Pachten	48.000,00	51.276,98	3.276,98
44610000 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	3.047,57	3.047,57
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00
07 sonstige ordentliche Erträge	0,00	944,79	944,79
45920000 Periodenfremde ordentliche Erträge	0,00	944,79	944,79
08 aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00
09 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00
10 = Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	48.000,00	55.269,34	7.269,34
11 Personalaufwendungen	0,00	0,00	0,00
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	50.600,00	39.246,75	-11.353,25
52110000 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	10.000,00	9.170,36	-829,64
52210000 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	8.500,00	1.379,40	-7.120,60
52310000 Mieten und Pachten	0,00	140,00	140,00
52410000 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	32.100,00	28.556,99	-3.543,01
14 Abschreibungen	0,00	8.284,25	8.284,25
57110000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	0,00	8.189,03	8.189,03
57313000 Pauschalwertberichtigung von privatrechtlichen Forderungen	0,00	95,22	95,22
15 Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00
16 sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	519,33	519,33
54930000 Periodenfremde ordentliche Aufwendungen	0,00	519,33	519,33
17 = Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	50.600,00	48.050,33	-2.549,67
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)	-2.600,00	7.219,01	9.819,01
19 Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,00
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00
21 = Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00
22 = ordentliches Ergebnis (18 + 21)	-2.600,00	7.219,01	9.819,01
23 außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00
24 - außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00
25 = außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22 + 25)	-2.600,00	7.219,01	9.819,01
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00
29 = Gesamtergebnis des Teilhaushaltes	-2.600,00	7.219,01	9.819,01
Nachrichtlich:			
30 nicht zahlungswirksame Erträge	0,00	0,00	0,00
31 nicht zahlungswirksame Aufwendungen	0,00	-8.284,25	-8.284,25



Teilergebnisrechnung 2011

11.1.08.100

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

Ertrags- und Aufwandsarten	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis
	2011	2011	2011
	in Euro		
	1	2	3
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00
03 sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00
04 öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	5.000,00	3.552,00	-1.448,00
43110000 <i>Verwaltungsgebühren</i>	5.000,00	3.552,00	-1.448,00
05 privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	400,00	972,00	572,00
44850000 <i>Erträge aus Kostenerstattungen, Kostenumlagen / Verbundene Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen</i>	400,00	972,00	572,00
07 sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00
08 aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00
09 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00
10 = Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	5.400,00	4.524,00	-876,00
11 Personalaufwendungen	91.000,00	97.093,92	6.093,92
50120000 <i>Dienstaufwendungen - Tariflich Beschäftigte</i>	74.100,00	78.706,30	4.606,30
50220000 <i>Beiträge zu Versorgungskassen - Tariflich Beschäftigte</i>	2.400,00	2.424,48	24,48
50320000 <i>Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Tariflich Beschäftigte</i>	14.500,00	15.492,63	992,63
50811000 <i>Zuführungen zu Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub</i>	0,00	1.780,35	1.780,35
50812000 <i>Zuführungen zu Rückstellungen für Gleitzeitüberhänge</i>	0,00	942,31	942,31
50815000 <i>Zuführungen zu Rückstellungen für leistungsorientierte Bezahlung</i>	0,00	573,51	573,51
50816000 <i>Zuführungen zu Jubiläumsrückstellungen</i>	0,00	34,42	34,42
50821000 <i>Inanspruchnahme von Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub</i>	0,00	-645,20	-645,20
50822000 <i>Inanspruchnahme von Rückstellungen für Gleitzeitüberhänge</i>	0,00	-1.568,04	-1.568,04
50825000 <i>Inanspruchnahme von Rückstellungen für leistungsorientierte Bezahlung</i>	0,00	-646,84	-646,84
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00
14 Abschreibungen	0,00	0,00	0,00
15 Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00
16 sonstige ordentliche Aufwendungen	576,98	576,98	0,00
54313000 <i>Geschäftsaufwendungen - Gerichts-, Rechtsberater-, Sachverständigen- und Gutachterkosten</i>	576,98	576,98	0,00
17 = Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	91.576,98	97.670,90	6.093,92
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)	-86.176,98	-93.146,90	-6.969,92
19 Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,00
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00
21 = Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00
22 = ordentliches Ergebnis (18 + 21)	-86.176,98	-93.146,90	-6.969,92
23 außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00
24 - außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00
25 = außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22 + 25)	-86.176,98	-93.146,90	-6.969,92
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00
29 = Gesamtergebnis des Teilhaushaltes	-86.176,98	-93.146,90	-6.969,92
Nachrichtlich:			
30 nicht zahlungswirksame Erträge	0,00	0,00	0,00
31 nicht zahlungswirksame Aufwendungen	0,00	0,00	0,00



Teilergebnisrechnung 2011

11.1.09.100

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

Ertrags- und Aufwandsarten	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis
	2011	2011	2011
	in Euro		
	1	2	3
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00
03 sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00
04 öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00
05 privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	848,23	848,23
44850000 Erträge aus Kostenerstattungen, Kostenumlagen / Verbundene Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen	0,00	848,23	848,23
07 sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00
08 aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00
09 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00
10 = Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	848,23	848,23
11 Personalaufwendungen	77.400,00	90.074,54	12.674,54
50120000 Dienstaufwendungen - Tariflich Beschäftigte	48.000,00	51.367,99	3.367,99
50121000 Dienstaufwendungen - Tariflich Beschäftigte	0,00	4.462,58	4.462,58
50220000 Beiträge zu Versorgungskassen - Tariflich Beschäftigte	1.500,00	1.598,04	98,04
50221000 Beiträge zu Versorgungskassen - Tariflich Beschäftigte	0,00	385,68	385,68
50320000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Tariflich Beschäftigte	9.200,00	10.116,85	916,85
50321000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Tariflich Beschäftigte	0,00	2.337,60	2.337,60
50710000 Zuführungen zu Rückstellungen für Altersteilzeitverpflichtungen	18.700,00	19.365,69	665,69
50811000 Zuführungen zu Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub	0,00	340,05	340,05
50812000 Zuführungen zu Rückstellungen für Gleitzeitüberhänge	0,00	1.173,06	1.173,06
50815000 Zuführungen zu Rückstellungen für leistungsorientierte Bezahlung	0,00	671,52	671,52
50816000 Zuführungen zu Jubiläumsrückstellungen	0,00	21,71	21,71
50822000 Inanspruchnahme von Rückstellungen für Gleitzeitüberhänge	0,00	-1.186,34	-1.186,34
50825000 Inanspruchnahme von Rückstellungen für leistungsorientierte Bezahlung	0,00	-579,89	-579,89
12 Versorgungsaufwendungen	100,00	-6.670,45	-6.770,45
51120000 Versorgungsaufwendungen - Tariflich Beschäftigte	4.600,00	0,00	-4.600,00
51220000 Beiträge zu Versorgungskassen - Tariflich Beschäftigte	400,00	0,00	-400,00
51320000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Tariflich Beschäftigte	2.500,00	0,00	-2.500,00
51710000 Zuführungen zu Rückstellungen für Altersteilzeitverpflichtungen	0,00	515,41	515,41
51720000 Inanspruchnahme von Rückstellungen für Altersteilzeitverpflichtungen	-7.400,00	-7.185,86	214,14
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00
14 Abschreibungen	0,00	0,00	0,00
15 Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00
16 sonstige ordentliche Aufwendungen	87.554,35	89.020,75	1.466,40
54210000 Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit	73.000,00	74.466,40	1.466,40
54314000 Geschäftsaufwendungen - Sonstiges	14.554,35	14.554,35	0,00
17 = Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	165.054,35	172.424,84	7.370,49
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./ 17)	-165.054,35	-171.576,61	-6.522,26
19 Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,00
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00
21 = Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00
22 = ordentliches Ergebnis (18 + 21)	-165.054,35	-171.576,61	-6.522,26
23 außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00
24 - außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00
25 = außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22 + 25)	-165.054,35	-171.576,61	-6.522,26
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00



Teilergebnisrechnung 2011

11.1.09.100

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

Ertrags- und Aufwandsarten	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis
	2011	2011	2011
	in Euro		
	1	2	3
29 = Gesamtergebnis des Teilhaushaltes	-165.054,35	-171.576,61	-6.522,26
Nachrichtlich:			
30 nicht zahlungswirksame Erträge	0,00	0,00	0,00
31 nicht zahlungswirksame Aufwendungen	0,00	0,00	0,00



Teilergebnisrechnung 2011

12.2.01.100

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

Ertrags- und Aufwandsarten	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis
	2011	2011	2011
	in Euro		
	1	2	3
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00
03 sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00
04 öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	26.200,00	23.963,92	-2.236,08
43110000 Verwaltungsgebühren	0,00	2.461,28	2.461,28
43210000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	26.200,00	21.502,64	-4.697,36
05 privatrechtliche Leistungsentgelte	8.000,00	3.707,24	-4.292,76
44610000 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	8.000,00	3.707,24	-4.292,76
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00
07 sonstige ordentliche Erträge	20.000,00	19.914,90	-85,10
45610000 Bußgelder	20.000,00	9.206,29	-10.793,71
45831300 Erträge aus der Auflösung von Pauschalwertberichtigungen auf privatrechtliche Forderungen	0,00	10.435,36	10.435,36
45920000 Periodenfremde ordentliche Erträge	0,00	273,25	273,25
08 aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00
09 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00
10 = Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	54.200,00	47.586,06	-6.613,94
11 Personalaufwendungen	230.800,00	261.055,80	30.255,80
50110000 Dienstaufwendungen - Beamte	23.800,00	24.090,30	290,30
50111000 Dienstaufwendungen - Beamte	0,00	8.342,65	8.342,65
50120000 Dienstaufwendungen - Tariflich Beschäftigte	132.900,00	135.389,48	2.489,48
50210000 Beiträge zu Versorgungskassen - Beamte	18.800,00	18.713,63	-86,37
50220000 Beiträge zu Versorgungskassen - Tariflich Beschäftigte	4.300,00	4.208,35	-91,65
50320000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Tariflich Beschäftigte	25.800,00	26.822,41	1.022,41
50410000 Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	1.500,00	1.500,00	0,00
50510000 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Beschäftigte	0,00	13.817,67	13.817,67
50610000 Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Beschäftigte	0,00	3.420,27	3.420,27
50710000 Zuführungen zu Rückstellungen für Altersteilzeitverpflichtungen	23.700,00	24.365,70	665,70
50811000 Zuführungen zu Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub	0,00	1.671,31	1.671,31
50812000 Zuführungen zu Rückstellungen für Gleitzeitüberhänge	0,00	1.085,03	1.085,03
50815000 Zuführungen zu Rückstellungen für leistungsorientierte Bezahlung	0,00	1.444,27	1.444,27
50816000 Zuführungen zu Jubiläumsrückstellungen	0,00	132,40	132,40
50821000 Inanspruchnahme von Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub	0,00	-1.542,84	-1.542,84
50822000 Inanspruchnahme von Rückstellungen für Gleitzeitüberhänge	0,00	-1.201,80	-1.201,80
50825000 Inanspruchnahme von Rückstellungen für leistungsorientierte Bezahlung	0,00	-1.203,03	-1.203,03
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	-7.793,05	-7.793,05
51110000 Versorgungsaufwendungen - Beamte	8.300,00	0,00	-8.300,00
51710000 Zuführungen zu Rückstellungen für Altersteilzeitverpflichtungen	0,00	549,60	549,60
51720000 Inanspruchnahme von Rückstellungen für Altersteilzeitverpflichtungen	-8.300,00	-8.342,65	-42,65
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	103.550,00	63.858,64	-39.691,36
52310000 Mieten und Pachten	34.000,00	26.800,03	-7.199,97
52320000 Leasing	2.100,00	2.023,20	-76,80
52410000 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	800,00	0,00	-800,00
52510000 Haltung von Fahrzeugen	1.900,00	1.630,76	-269,24
52611000 Besondere Aufwendungen für Beschäftigte - Aufwendungen für Mitarbeiter, etc.	250,00	168,05	-81,95
52710000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	64.500,00	33.236,60	-31.263,40
14 Abschreibungen	0,00	1.643,61	1.643,61
57311000 Pauschalwertberichtigung von Gebühren und Beiträgen	0,00	743,81	743,81
57312000 Pauschalwertberichtigung von Steuern, Transferleistungen und sonstigen öffentlich-rechtlichen Forderungen	0,00	494,13	494,13
57322000 Einzelwertberichtigung von Steuern, Transferleistungen und sonstigen öffentlich-rechtlichen Forderungen	0,00	405,67	405,67



Teilergebnisrechnung 2011

12.2.01.100

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

Ertrags- und Aufwandsarten	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis
	2011	2011	2011
	in Euro		
	1	2	3
15 Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00
16 sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00
17 = Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	334.350,00	318.765,00	-15.585,00
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./ 17)	-280.150,00	-271.178,94	8.971,06
19 Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,00
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00
21 = Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00
22 = ordentliches Ergebnis (18 + 21)	-280.150,00	-271.178,94	8.971,06
23 außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00
24 - außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00
25 = außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22 + 25)	-280.150,00	-271.178,94	8.971,06
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00
29 = Gesamtergebnis des Teilhaushaltes	-280.150,00	-271.178,94	8.971,06
Nachrichtlich:			
30 nicht zahlungswirksame Erträge	0,00	0,00	0,00
31 nicht zahlungswirksame Aufwendungen	0,00	-1.643,61	-1.643,61



Teilergebnisrechnung 2011

12.2.01.200

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

Ertrags- und Aufwandsarten	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis
	2011	2011	2011
	in Euro		
	1	2	3
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00
03 sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00
04 öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	36,00	36,00
43110000 Verwaltungsgebühren	0,00	36,00	36,00
05 privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	500,00	153,50	-346,50
44880000 Erträge aus Kostenerstattungen, Kostenumlagen / Übrige Bereiche	500,00	153,50	-346,50
07 sonstige ordentliche Erträge	60.000,00	79.235,68	19.235,68
45610000 Bußgelder	60.000,00	79.235,68	19.235,68
08 aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00
09 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00
10 = Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	60.500,00	79.425,18	18.925,18
11 Personalaufwendungen	110.400,00	113.996,37	3.596,37
50120000 Dienstaufwendungen - Tariflich Beschäftigte	72.400,00	68.626,62	-3.773,38
50121000 Dienstaufwendungen - Tariflich Beschäftigte	0,00	4.750,55	4.750,55
50220000 Beiträge zu Versorgungskassen - Tariflich Beschäftigte	2.300,00	2.212,27	-87,73
50221000 Beiträge zu Versorgungskassen - Tariflich Beschäftigte	0,00	434,22	434,22
50320000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Tariflich Beschäftigte	14.100,00	13.625,08	-474,92
50321000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Tariflich Beschäftigte	0,00	2.623,83	2.623,83
50710000 Zuführungen zu Rückstellungen für Altersteilzeitverpflichtungen	21.600,00	21.784,00	184,00
50811000 Zuführungen zu Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub	0,00	466,00	466,00
50812000 Zuführungen zu Rückstellungen für Gleitzeitüberhänge	0,00	526,85	526,85
50815000 Zuführungen zu Rückstellungen für leistungsorientierte Bezahlung	0,00	719,66	719,66
50816000 Zuführungen zu Jubiläumsrückstellungen	0,00	38,62	38,62
50821000 Inanspruchnahme von Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub	0,00	-245,12	-245,12
50822000 Inanspruchnahme von Rückstellungen für Gleitzeitüberhänge	0,00	-378,33	-378,33
50825000 Inanspruchnahme von Rückstellungen für leistungsorientierte Bezahlung	0,00	-837,88	-837,88
50826000 Inanspruchnahme von Jubiläumsrückstellungen	0,00	-350,00	-350,00
12 Versorgungsaufwendungen	100,00	-7.190,58	-7.290,58
51120000 Versorgungsaufwendungen - Tariflich Beschäftigte	5.000,00	0,00	-5.000,00
51220000 Beiträge zu Versorgungskassen - Tariflich Beschäftigte	500,00	0,00	-500,00
51320000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Tariflich Beschäftigte	2.800,00	0,00	-2.800,00
51710000 Zuführungen zu Rückstellungen für Altersteilzeitverpflichtungen	0,00	618,02	618,02
51720000 Inanspruchnahme von Rückstellungen für Altersteilzeitverpflichtungen	-8.200,00	-7.808,60	391,40
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	750,00	396,61	-353,39
52611000 Besondere Aufwendungen für Beschäftigte - Aufwendungen für Mitarbeiter, etc.	250,00	246,61	-3,39
52710000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	500,00	150,00	-350,00
14 Abschreibungen	0,00	7.823,86	7.823,86
57311000 Pauschalwertberichtigung von Gebühren und Beiträgen	0,00	4,80	4,80
57312000 Pauschalwertberichtigung von Steuern, Transferleistungen und sonstigen öffentlich-rechtlichen Forderungen	0,00	7.145,14	7.145,14
57322000 Einzelwertberichtigung von Steuern, Transferleistungen und sonstigen öffentlich-rechtlichen Forderungen	0,00	673,92	673,92
15 Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00
16 sonstige ordentliche Aufwendungen	400,00	404,09	4,09
54312000 Geschäftsaufwendungen - Post- u. Fernmeldegebühren, GEZ	400,00	404,09	4,09
17 = Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	111.650,00	115.430,35	3.780,35
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)	-51.150,00	-36.005,17	15.144,83
19 Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,00
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00



Teilergebnisrechnung 2011

12.2.01.200

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

Ertrags- und Aufwandsarten	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis
	2011	2011	2011
	in Euro		
	1	2	3
21 = Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00
22 = ordentliches Ergebnis (18 + 21)	-51.150,00	-36.005,17	15.144,83
23 außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00
24 - außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00
25 = außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22 + 25)	-51.150,00	-36.005,17	15.144,83
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00
29 = Gesamtergebnis des Teilhaushaltes	-51.150,00	-36.005,17	15.144,83
Nachrichtlich:			
30 nicht zahlungswirksame Erträge	0,00	0,00	0,00
31 nicht zahlungswirksame Aufwendungen	0,00	-7.823,86	-7.823,86



Teilergebnisrechnung 2011

12.2.01.300

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

Ertrags- und Aufwandsarten	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis
	2011	2011	2011
	in Euro		
	1	2	3
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00
03 sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00
04 öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	13.800,00	9.372,50	-4.427,50
43110000 Verwaltungsgebühren	13.800,00	9.372,50	-4.427,50
05 privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00
07 sonstige ordentliche Erträge	3.000,00	11.285,42	8.285,42
45610000 Bußgelder	3.000,00	2.147,50	-852,50
45831300 Erträge aus der Auflösung von Pauschalwertberichtigungen auf privatrechtliche Forderungen	0,00	9.137,92	9.137,92
08 aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00
09 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00
10 = Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	16.800,00	20.657,92	3.857,92
11 Personalaufwendungen	113.300,00	114.257,35	957,35
50120000 Dienstaufwendungen - Tariflich Beschäftigte	92.500,00	92.642,50	142,50
50220000 Beiträge zu Versorgungskassen - Tariflich Beschäftigte	2.900,00	2.870,28	-29,72
50320000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Tariflich Beschäftigte	17.900,00	18.499,32	599,32
50812000 Zuführungen zu Rückstellungen für Gleitzeitüberhänge	0,00	690,44	690,44
50815000 Zuführungen zu Rückstellungen für leistungsorientierte Bezahlung	0,00	1.083,37	1.083,37
50816000 Zuführungen zu Jubiläumsrückstellungen	0,00	54,63	54,63
50822000 Inanspruchnahme von Rückstellungen für Gleitzeitüberhänge	0,00	-684,47	-684,47
50825000 Inanspruchnahme von Rückstellungen für leistungsorientierte Bezahlung	0,00	-898,72	-898,72
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	500,00	237,29	-262,71
52910000 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen, Mitgliedsbeiträge	500,00	237,29	-262,71
14 Abschreibungen	0,00	9.913,60	9.913,60
57311000 Pauschalwertberichtigung von Gebühren und Beiträgen	0,00	96,40	96,40
57312000 Pauschalwertberichtigung von Steuern, Transferleistungen und sonstigen öffentlich-rechtlichen Forderungen	0,00	7.285,87	7.285,87
57322000 Einzelwertberichtigung von Steuern, Transferleistungen und sonstigen öffentlich-rechtlichen Forderungen	0,00	2.531,33	2.531,33
15 Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00
16 sonstige ordentliche Aufwendungen	1.800,00	860,72	-939,28
54500000 Erstattungen für Aufwendungen von Dritten aus laufender Verwaltungstätigkeit / Bund	1.800,00	860,72	-939,28
17 = Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	115.600,00	125.268,96	9.668,96
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)	-98.800,00	-104.611,04	-5.811,04
19 Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,00
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00
21 = Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00
22 = ordentliches Ergebnis (18 + 21)	-98.800,00	-104.611,04	-5.811,04
23 außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00
24 - außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00
25 = außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22 + 25)	-98.800,00	-104.611,04	-5.811,04
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00
29 = Gesamtergebnis des Teilhaushaltes	-98.800,00	-104.611,04	-5.811,04
Nachrichtlich:			
30 nicht zahlungswirksame Erträge	0,00	0,00	0,00
31 nicht zahlungswirksame Aufwendungen	0,00	-9.913,60	-9.913,60



Teilergebnisrechnung 2011

12.2.02.100

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

Ertrags- und Aufwandsarten	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis
	2011	2011	2011
	in Euro		
	1	2	3
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00
03 sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00
04 öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	124.181,40	124.723,50	542,10
43110000 Verwaltungsgebühren	124.181,40	124.723,50	542,10
05 privatrechtliche Leistungsentgelte	7.000,00	6.073,50	-926,50
44610000 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	7.000,00	6.073,50	-926,50
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00
07 sonstige ordentliche Erträge	1.000,00	1.244,43	244,43
45610000 Bußgelder	1.000,00	1.175,00	175,00
45831300 Erträge aus der Auflösung von Pauschalwertberichtigungen auf privatrechtliche Forderungen	0,00	69,43	69,43
08 aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00
09 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00
10 = Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	132.181,40	132.041,43	-139,97
11 Personalaufwendungen	252.200,00	256.952,68	4.752,68
50120000 Dienstaufwendungen - Tariflich Beschäftigte	193.700,00	191.081,71	-2.618,29
50121000 Dienstaufwendungen - Tariflich Beschäftigte	0,00	3.749,39	3.749,39
50220000 Beiträge zu Versorgungskassen - Tariflich Beschäftigte	6.100,00	5.943,15	-156,85
50221000 Beiträge zu Versorgungskassen - Tariflich Beschäftigte	0,00	309,95	309,95
50320000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Tariflich Beschäftigte	37.400,00	37.580,00	180,00
50321000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Tariflich Beschäftigte	0,00	1.876,44	1.876,44
50710000 Zuführungen zu Rückstellungen für Altersteilzeitverpflichtungen	15.000,00	15.786,14	786,14
50811000 Zuführungen zu Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub	0,00	1.748,17	1.748,17
50812000 Zuführungen zu Rückstellungen für Gleitzeitüberhänge	0,00	2.185,21	2.185,21
50815000 Zuführungen zu Rückstellungen für leistungsorientierte Bezahlung	0,00	2.134,67	2.134,67
50816000 Zuführungen zu Jubiläumsrückstellungen	0,00	170,23	170,23
50821000 Inanspruchnahme von Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub	0,00	-1.789,96	-1.789,96
50822000 Inanspruchnahme von Rückstellungen für Gleitzeitüberhänge	0,00	-1.920,23	-1.920,23
50825000 Inanspruchnahme von Rückstellungen für leistungsorientierte Bezahlung	0,00	-1.552,19	-1.552,19
50826000 Inanspruchnahme von Jubiläumsrückstellungen	0,00	-350,00	-350,00
12 Versorgungsaufwendungen	200,00	-5.544,56	-5.744,56
51120000 Versorgungsaufwendungen - Tariflich Beschäftigte	4.700,00	0,00	-4.700,00
51220000 Beiträge zu Versorgungskassen - Tariflich Beschäftigte	400,00	0,00	-400,00
51320000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Tariflich Beschäftigte	2.000,00	0,00	-2.000,00
51710000 Zuführungen zu Rückstellungen für Altersteilzeitverpflichtungen	0,00	391,22	391,22
51720000 Inanspruchnahme von Rückstellungen für Altersteilzeitverpflichtungen	-6.900,00	-5.935,78	964,22
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00
14 Abschreibungen	0,00	141,23	141,23
57311000 Pauschalwertberichtigung von Gebühren und Beiträgen	0,00	73,88	73,88
57312000 Pauschalwertberichtigung von Steuern, Transferleistungen und sonstigen öffentlich-rechtlichen Forderungen	0,00	67,35	67,35
15 Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00
16 sonstige ordentliche Aufwendungen	102.181,40	93.630,70	-8.550,70
54311000 Geschäftsaufwendungen - Bürobedarf, Druckkosten, Fachliteratur, Abonnements	85.987,41	78.843,31	-7.144,10
54500000 Erstattungen für Aufwendungen von Dritten aus laufender Verwaltungstätigkeit / Bund	5.000,00	4.212,00	-788,00
54520000 Erstattungen für Aufwendungen von Dritten aus laufender Verwaltungstätigkeit / Gemeinden und Gemeindeverbände	5.000,00	4.381,40	-618,60
54990000 Übrige weitere sonstige Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	6.193,99	6.193,99	0,00
17 = Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	354.581,40	345.180,05	-9.401,35



Teilergebnisrechnung 2011

12.2.02.100

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

Ertrags- und Aufwandsarten	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis
	2011	2011	2011
	in Euro		
	1	2	3
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./ 17)	-222.400,00	-213.138,62	9.261,38
19 Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,00
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00
21 = Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00
22 = ordentliches Ergebnis (18 + 21)	-222.400,00	-213.138,62	9.261,38
23 außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00
24 - außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00
25 = außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22 + 25)	-222.400,00	-213.138,62	9.261,38
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00
29 = Gesamtergebnis des Teilhaushaltes	-222.400,00	-213.138,62	9.261,38
Nachrichtlich:			
30 nicht zahlungswirksame Erträge	0,00	0,00	0,00
31 nicht zahlungswirksame Aufwendungen	0,00	-141,23	-141,23



Teilergebnisrechnung 2011

12.2.03.100

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

Ertrags- und Aufwandsarten	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis
	2011	2011	2011
	in Euro		
	1	2	3
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	278,08	278,08
41610000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen der öffentlichen Hand	0,00	278,08	278,08
03 sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00
04 öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	28.000,00	35.344,00	7.344,00
43110000 Verwaltungsgebühren	28.000,00	35.344,00	7.344,00
05 privatrechtliche Leistungsentgelte	300,00	380,00	80,00
44610000 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	300,00	380,00	80,00
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00
07 sonstige ordentliche Erträge	0,00	59,20	59,20
45831100 Erträge aus der Auflösung von Pauschalwertberichtigungen auf Gebühren und Beiträge	0,00	59,20	59,20
08 aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00
09 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00
10 = Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	28.300,00	36.061,28	7.761,28
11 Personalaufwendungen	126.100,00	107.069,07	-19.030,93
50120000 Dienstaufwendungen - Tariflich Beschäftigte	102.900,00	90.235,14	-12.664,86
50220000 Beiträge zu Versorgungskassen - Tariflich Beschäftigte	3.300,00	2.566,99	-733,01
50320000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Tariflich Beschäftigte	19.900,00	12.332,58	-7.567,42
50811000 Zuführungen zu Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub	0,00	2.001,02	2.001,02
50812000 Zuführungen zu Rückstellungen für Gleitzeitüberhänge	0,00	598,12	598,12
50815000 Zuführungen zu Rückstellungen für leistungsorientierte Bezahlung	0,00	685,48	685,48
50816000 Zuführungen zu Jubiläumsrückstellungen	0,00	66,04	66,04
50822000 Inanspruchnahme von Rückstellungen für Gleitzeitüberhänge	0,00	-764,64	-764,64
50825000 Inanspruchnahme von Rückstellungen für leistungsorientierte Bezahlung	0,00	-651,66	-651,66
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.200,00	3.840,26	-359,74
52710000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	4.000,00	3.680,26	-319,74
52910000 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen, Mitgliedsbeiträge	200,00	160,00	-40,00
14 Abschreibungen	0,00	371,22	371,22
57110000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	0,00	371,22	371,22
15 Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00
16 sonstige ordentliche Aufwendungen	1.000,00	904,30	-95,70
54520000 Erstattungen für Aufwendungen von Dritten aus laufender Verwaltungstätigkeit / Gemeinden und Gemeindeverbände	1.000,00	904,30	-95,70
17 = Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	131.300,00	112.184,85	-19.115,15
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)	-103.000,00	-76.123,57	26.876,43
19 Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,00
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00
21 = Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00
22 = ordentliches Ergebnis (18 + 21)	-103.000,00	-76.123,57	26.876,43
23 außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00
24 - außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00
25 = außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22 + 25)	-103.000,00	-76.123,57	26.876,43
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00
29 = Gesamtergebnis des Teilhaushaltes	-103.000,00	-76.123,57	26.876,43
Nachrichtlich:			
30 nicht zahlungswirksame Erträge	0,00	278,08	278,08



Teilergebnisrechnung 2011

12.2.03.100

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

Ertrags- und Aufwandsarten	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis
	2011	2011	2011
	in Euro		
	1	2	3
31 nicht zahlungswirksame Aufwendungen	0,00	-371,22	-371,22



Teilergebnisrechnung 2011

12.2.04.100

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

Ertrags- und Aufwandsarten	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis
	2011	2011	2011
	in Euro		
	1	2	3
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00
03 sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00
04 öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	100,00	112,15	12,15
43110000 Verwaltungsgebühren	100,00	112,15	12,15
05 privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00
07 sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00
08 aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00
09 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00
10 = Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	100,00	112,15	12,15
11 Personalaufwendungen	0,00	0,00	0,00
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.400,00	1.128,80	-271,20
52612000 Besondere Aufwendungen für Beschäftigte - Aus- u. Fortbildung	1.000,00	744,80	-255,20
52910000 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen, Mitgliedsbeiträge	400,00	384,00	-16,00
14 Abschreibungen	0,00	0,00	0,00
15 Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00
16 sonstige ordentliche Aufwendungen	1.200,00	53,04	-1.146,96
54210000 Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit	1.000,00	0,00	-1.000,00
54311000 Geschäftsaufwendungen - Bürobedarf, Druckkosten, Fachliteratur, Abonnements	200,00	53,04	-146,96
17 = Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.600,00	1.181,84	-1.418,16
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)	-2.500,00	-1.069,69	1.430,31
19 Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,00
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00
21 = Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00
22 = ordentliches Ergebnis (18 + 21)	-2.500,00	-1.069,69	1.430,31
23 außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00
24 - außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00
25 = außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22 + 25)	-2.500,00	-1.069,69	1.430,31
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00
29 = Gesamtergebnis des Teilhaushaltes	-2.500,00	-1.069,69	1.430,31
Nachrichtlich:			
30 nicht zahlungswirksame Erträge	0,00	0,00	0,00
31 nicht zahlungswirksame Aufwendungen	0,00	0,00	0,00



Teilergebnisrechnung 2011

12.2.05.100

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

Ertrags- und Aufwandsarten	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis
	2011	2011	2011
	in Euro		
	1	2	3
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00
03 sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00
04 öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00
05 privatrechtliche Leistungsentgelte	1.000,00	343,00	-657,00
44610000 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	1.000,00	343,00	-657,00
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00
07 sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00
08 aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00
09 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00
10 = Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.000,00	343,00	-657,00
11 Personalaufwendungen	0,00	0,00	0,00
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00
14 Abschreibungen	0,00	0,00	0,00
15 Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00
16 sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00
17 = Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)	1.000,00	343,00	-657,00
19 Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,00
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00
21 = Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00
22 = ordentliches Ergebnis (18 + 21)	1.000,00	343,00	-657,00
23 außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00
24 - außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00
25 = außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22 + 25)	1.000,00	343,00	-657,00
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00
29 = Gesamtergebnis des Teilhaushaltes	1.000,00	343,00	-657,00
Nachrichtlich:			
30 nicht zahlungswirksame Erträge	0,00	0,00	0,00
31 nicht zahlungswirksame Aufwendungen	0,00	0,00	0,00



Teilergebnisrechnung 2011

12.6.01.100

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

Ertrags- und Aufwandsarten	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis
	2011	2011	2011
	in Euro		
	1	2	3
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	4.398,00	82.975,23	78.577,23
41470000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / Private Unternehmen	375,00	375,00	0,00
41480000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / Übrige Bereiche	4.023,00	4.023,00	0,00
41610000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen der öffentlichen Hand	0,00	78.577,23	78.577,23
03 sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00
04 öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	17.000,00	18.784,42	1.784,42
43210000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	17.000,00	18.784,42	1.784,42
05 privatrechtliche Leistungsentgelte	2.500,00	2.520,00	20,00
44110000 Mieten und Pachten	2.500,00	2.520,00	20,00
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	500,00	1.282,12	782,12
44820000 Erträge aus Kostenerstattungen, Kostenumlagen / Gemeinden und Gemeindeverbände	500,00	656,00	156,00
44880000 Erträge aus Kostenerstattungen, Kostenumlagen / Übrige Bereiche	0,00	626,12	626,12
07 sonstige ordentliche Erträge	0,00	58,52	58,52
45831100 Erträge aus der Auflösung von Pauschalwertberichtigungen auf Gebühren und Beiträge	0,00	51,67	51,67
45920000 Periodenfremde ordentliche Erträge	0,00	6,85	6,85
08 aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00
09 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00
10 = Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	24.398,00	105.620,29	81.222,29
11 Personalaufwendungen	119.700,00	120.781,08	1.081,08
50120000 Dienstaufwendungen - Tariflich Beschäftigte	97.500,00	98.249,33	749,33
50220000 Beiträge zu Versorgungskassen - Tariflich Beschäftigte	3.100,00	3.051,49	-48,51
50320000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Tariflich Beschäftigte	19.100,00	19.554,58	454,58
50812000 Zuführungen zu Rückstellungen für Gleitzeitüberhänge	0,00	552,54	552,54
50815000 Zuführungen zu Rückstellungen für leistungsorientierte Bezahlung	0,00	1.066,82	1.066,82
50816000 Zuführungen zu Jubiläumsrückstellungen	0,00	41,92	41,92
50822000 Inanspruchnahme von Rückstellungen für Gleitzeitüberhänge	0,00	-901,15	-901,15
50825000 Inanspruchnahme von Rückstellungen für leistungsorientierte Bezahlung	0,00	-834,45	-834,45
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	93.282,95	91.972,99	-1.309,96
52210000 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	953,05	88,33	-864,72
52220000 Unterhaltung von Geräten, Ausstattungen und Ausrüstungsgegenständen	7.696,80	7.680,61	-16,19
52510000 Haltung von Fahrzeugen	41.105,55	41.064,81	-40,74
52611000 Besondere Aufwendungen für Beschäftigte - Aufwendungen für Mitarbeiter, etc.	26.019,20	26.640,97	621,77
52612000 Besondere Aufwendungen für Beschäftigte - Aus- u. Fortbildung	1.500,00	570,10	-929,90
52710000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	14.508,35	14.419,37	-88,98
52910000 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen, Mitgliedsbeiträge	1.500,00	1.508,80	8,80
14 Abschreibungen	0,00	179.217,95	179.217,95
57110000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	0,00	179.217,95	179.217,95
15 Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00
16 sonstige ordentliche Aufwendungen	28.500,00	26.419,96	-2.080,04
54311000 Geschäftsaufwendungen - Bürobedarf, Druckkosten, Fachliteratur, Abonnements	700,00	581,56	-118,44
54312000 Geschäftsaufwendungen - Post- u. Fernmeldegebühren, GEZ	3.300,00	2.432,87	-867,13
54413000 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle - Versicherungen, etc.	23.500,00	22.787,00	-713,00
54580000 Erstattungen für Aufwendungen von Dritten aus laufender Verwaltungstätigkeit / Übrige Bereiche	1.000,00	599,11	-400,89
54930000 Periodenfremde ordentliche Aufwendungen	0,00	19,42	19,42
17 = Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	241.482,95	418.391,98	176.909,03



Teilergebnisrechnung 2011

12.6.01.100

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

Ertrags- und Aufwandsarten	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis
	2011	2011	2011
	in Euro		
	1	2	3
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./ 17)	-217.084,95	-312.771,69	-95.686,74
19 Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,00
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00
21 = Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00
22 = ordentliches Ergebnis (18 + 21)	-217.084,95	-312.771,69	-95.686,74
23 außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00
24 - außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00
25 = außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22 + 25)	-217.084,95	-312.771,69	-95.686,74
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00
29 = Gesamtergebnis des Teilhaushaltes	-217.084,95	-312.771,69	-95.686,74
Nachrichtlich:			
30 nicht zahlungswirksame Erträge	0,00	78.577,23	78.577,23
31 nicht zahlungswirksame Aufwendungen	0,00	-179.217,95	-179.217,95



Teilergebnisrechnung 2011

12.6.02.100

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

Ertrags- und Aufwandsarten	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis
	2011	2011	2011
	in Euro		
	1	2	3
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	87.385,43	87.385,43
41610000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen der öffentlichen Hand	0,00	87.385,43	87.385,43
03 sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00
04 öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00
05 privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00
07 sonstige ordentliche Erträge	0,00	9.372,48	9.372,48
45710000 Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten	0,00	8.808,81	8.808,81
45920000 Periodenfremde ordentliche Erträge	0,00	563,67	563,67
08 aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00
09 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00
10 = Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	96.757,91	96.757,91
11 Personalaufwendungen	0,00	0,00	0,00
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	95.725,51	87.352,10	-8.373,41
52110000 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	31.425,51	27.325,28	-4.100,23
52310000 Mieten und Pachten	1.200,00	1.160,25	-39,75
52410000 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	63.100,00	58.866,57	-4.233,43
14 Abschreibungen	0,00	125.807,80	125.807,80
57110000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	0,00	125.807,80	125.807,80
15 Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00
16 sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	3.555,29	3.555,29
54930000 Periodenfremde ordentliche Aufwendungen	0,00	3.555,29	3.555,29
17 = Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	95.725,51	216.715,19	120.989,68
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)	-95.725,51	-119.957,28	-24.231,77
19 Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,00
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00
21 = Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00
22 = ordentliches Ergebnis (18 + 21)	-95.725,51	-119.957,28	-24.231,77
23 außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00
24 - außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00
25 = außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22 + 25)	-95.725,51	-119.957,28	-24.231,77
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00
29 = Gesamtergebnis des Teilhaushaltes	-95.725,51	-119.957,28	-24.231,77
Nachrichtlich:			
30 nicht zahlungswirksame Erträge	0,00	87.385,43	87.385,43
31 nicht zahlungswirksame Aufwendungen	0,00	-125.807,80	-125.807,80



Teilergebnisrechnung 2011

21.1.01.100

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

Ertrags- und Aufwandsarten	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis
	2011	2011	2011
	in Euro		
	1	2	3
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	4.680,00	3.884,37	-795,63
41420300 Bildungs- und Teilhabepaket // Eintägige Ausflüge	500,00	0,00	-500,00
41420400 Bildungs- und Teilhabepaket // Mehrtägige Klassenfahrten	4.000,00	3.306,07	-693,93
41470000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / Private Unternehmen	180,00	180,00	0,00
41610000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen der öffentlichen Hand	0,00	398,30	398,30
03 sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00
04 öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00
05 privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.800,00	4.668,34	2.868,34
44810000 Erträge aus Kostenerstattungen, Kostenumlagen / Land	100,00	150,34	50,34
44820000 Erträge aus Kostenerstattungen, Kostenumlagen / Gemeinden und Gemeindeverbände	1.700,00	4.518,00	2.818,00
07 sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00
08 aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00
09 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00
10 = Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	6.480,00	8.552,71	2.072,71
11 Personalaufwendungen	68.300,00	69.250,47	950,47
50120000 Dienstaufwendungen - Tariflich Beschäftigte	55.700,00	56.313,79	613,79
50220000 Beiträge zu Versorgungskassen - Tariflich Beschäftigte	1.800,00	1.741,09	-58,91
50320000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Tariflich Beschäftigte	10.800,00	11.167,11	367,11
50812000 Zuführungen zu Rückstellungen für Gleitzeitüberhänge	0,00	737,00	737,00
50815000 Zuführungen zu Rückstellungen für leistungsorientierte Bezahlung	0,00	620,31	620,31
50816000 Zuführungen zu Jubiläumsrückstellungen	0,00	26,96	26,96
50822000 Inanspruchnahme von Rückstellungen für Gleitzeitüberhänge	0,00	-847,67	-847,67
50825000 Inanspruchnahme von Rückstellungen für leistungsorientierte Bezahlung	0,00	-508,12	-508,12
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	27.090,00	23.312,76	-3.777,24
52220000 Unterhaltung von Geräten, Ausstattungen und Ausrüstungsgegenständen	5.981,28	4.274,78	-1.706,50
52410000 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	100,00	0,00	-100,00
52710000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	16.508,72	15.731,91	-776,81
52710300 Bildungs- und Teilhabepaket // Eintägige Ausflüge	500,00	0,00	-500,00
52710400 Bildungs- und Teilhabepaket // Mehrtägige Klassenfahrten	4.000,00	3.306,07	-693,93
14 Abschreibungen	0,00	1.366,02	1.366,02
57110000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	0,00	1.366,02	1.366,02
15 Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00
16 sonstige ordentliche Aufwendungen	17.300,00	13.790,48	-3.509,52
54290000 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	16.000,00	11.975,22	-4.024,78
54311000 Geschäftsaufwendungen - Bürobedarf, Druckkosten, Fachliteratur, Abonnements	400,00	376,04	-23,96
54312000 Geschäftsaufwendungen - Post- u. Fernmeldegebühren, GEZ	900,00	662,41	-237,59
54315000 Geschäftsaufwendungen - geringwertige Wirtschaftsgüter < 150,00 €	0,00	776,81	776,81
17 = Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	112.690,00	107.719,73	-4.970,27
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)	-106.210,00	-99.167,02	7.042,98
19 Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,00
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00
21 = Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00
22 = ordentliches Ergebnis (18 + 21)	-106.210,00	-99.167,02	7.042,98
23 außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00



Teilergebnisrechnung 2011

21.1.01.100

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

Ertrags- und Aufwandsarten	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis
	2011	2011	2011
	in Euro		
	1	2	3
24 - außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00
25 = außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22 + 25)	-106.210,00	-99.167,02	7.042,98
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00
29 = Gesamtergebnis des Teilhaushaltes	-106.210,00	-99.167,02	7.042,98
Nachrichtlich:			
30 nicht zahlungswirksame Erträge	0,00	398,30	398,30
31 nicht zahlungswirksame Aufwendungen	0,00	-1.366,02	-1.366,02



Teilergebnisrechnung 2011

21.1.01.200

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

Ertrags- und Aufwandsarten	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis
	2011	2011	2011
	in Euro		
	1	2	3
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.100,00	314,70	-785,30
41420300 Bildungs- und Teilhabepaket // Eintägige Ausflüge	600,00	85,95	-514,05
41420400 Bildungs- und Teilhabepaket // Mehrtägige Klassenfahrten	500,00	228,75	-271,25
03 sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00
04 öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00
05 privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	8.600,00	18.036,68	9.436,68
44810000 Erträge aus Kostenerstattungen, Kostenumlagen / Land	100,00	94,28	-5,72
44820000 Erträge aus Kostenerstattungen, Kostenumlagen / Gemeinden und Gemeindeverbände	8.500,00	17.942,40	9.442,40
07 sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00
08 aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00
09 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00
10 = Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	9.700,00	18.351,38	8.651,38
11 Personalaufwendungen	90.200,00	60.403,43	-29.796,57
50120000 Dienstaufwendungen - Tariflich Beschäftigte	73.600,00	50.211,41	-23.388,59
50220000 Beiträge zu Versorgungskassen - Tariflich Beschäftigte	2.300,00	1.627,07	-672,93
50320000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Tariflich Beschäftigte	14.300,00	9.908,09	-4.391,91
50811000 Zuführungen zu Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub	0,00	155,34	155,34
50812000 Zuführungen zu Rückstellungen für Gleitzeitüberhänge	0,00	1.521,53	1.521,53
50815000 Zuführungen zu Rückstellungen für leistungsorientierte Bezahlung	0,00	186,18	186,18
50821000 Inanspruchnahme von Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub	0,00	-1.285,85	-1.285,85
50822000 Inanspruchnahme von Rückstellungen für Gleitzeitüberhänge	0,00	-1.742,69	-1.742,69
50825000 Inanspruchnahme von Rückstellungen für leistungsorientierte Bezahlung	0,00	-177,65	-177,65
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	14.790,00	11.467,79	-3.322,21
52220000 Unterhaltung von Geräten, Ausstattungen und Ausrüstungsgegenständen	4.700,00	2.933,81	-1.766,19
52410000 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	100,00	0,00	-100,00
52710000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	8.890,00	8.219,28	-670,72
52710300 Bildungs- und Teilhabepaket // Eintägige Ausflüge	600,00	85,95	-514,05
52710400 Bildungs- und Teilhabepaket // Mehrtägige Klassenfahrten	500,00	228,75	-271,25
14 Abschreibungen	0,00	315,10	315,10
57110000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	0,00	315,10	315,10
15 Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00
16 sonstige ordentliche Aufwendungen	24.500,00	22.874,23	-1.625,77
54290000 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	12.869,91	11.476,81	-1.393,10
54311000 Geschäftsaufwendungen - Bürobedarf, Druckkosten, Fachliteratur, Abonnements	400,00	465,84	65,84
54312000 Geschäftsaufwendungen - Post- u. Fernmeldegebühren, GEZ	900,00	581,95	-318,05
54315000 Geschäftsaufwendungen - geringstwertige Wirtschaftsgüter < 150,00 €	0,00	19,54	19,54
54520000 Erstattungen für Aufwendungen von Dritten aus laufender Verwaltungstätigkeit / Gemeinden und Gemeindeverbände	10.330,09	2.147,73	-8.182,36
54930000 Periodenfremde ordentliche Aufwendungen	0,00	8.182,36	8.182,36
17 = Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	129.490,00	95.060,55	-34.429,45
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)	-119.790,00	-76.709,17	43.080,83
19 Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,00
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00
21 = Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00
22 = ordentliches Ergebnis (18 + 21)	-119.790,00	-76.709,17	43.080,83



Teilergebnisrechnung 2011

21.1.01.200

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

Ertrags- und Aufwandsarten	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis
	2011	2011	2011
	in Euro		
	1	2	3
23 außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00
24 - außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00
25 = außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22 + 25)	-119.790,00	-76.709,17	43.080,83
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00
29 = Gesamtergebnis des Teilhaushaltes	-119.790,00	-76.709,17	43.080,83
Nachrichtlich:			
30 nicht zahlungswirksame Erträge	0,00	0,00	0,00
31 nicht zahlungswirksame Aufwendungen	0,00	-315,10	-315,10



Teilergebnisrechnung 2011

21.1.01.300

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

Ertrags- und Aufwandsarten	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis
	2011	2011	2011
	in Euro		
	1	2	3
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.000,00	666,63	-2.333,37
41420300 Bildungs- und Teilhabepaket // Eintägige Ausflüge	500,00	10,87	-489,13
41420400 Bildungs- und Teilhabepaket // Mehrtägige Klassenfahrten	2.500,00	655,76	-1.844,24
03 sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00
04 öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00
05 privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.100,00	2.170,36	1.070,36
44810000 Erträge aus Kostenerstattungen, Kostenumlagen / Land	100,00	95,56	-4,44
44820000 Erträge aus Kostenerstattungen, Kostenumlagen / Gemeinden und Gemeindeverbände	1.000,00	2.074,80	1.074,80
07 sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00
08 aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00
09 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00
10 = Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	4.100,00	2.836,99	-1.263,01
11 Personalaufwendungen	53.900,00	56.759,88	2.859,88
50120000 Dienstaufwendungen - Tariflich Beschäftigte	44.000,00	48.602,36	4.602,36
50220000 Beiträge zu Versorgungskassen - Tariflich Beschäftigte	1.400,00	1.103,29	-296,71
50320000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Tariflich Beschäftigte	8.500,00	7.109,64	-1.390,36
50812000 Zuführungen zu Rückstellungen für Gleitzeitüberhänge	0,00	963,68	963,68
50815000 Zuführungen zu Rückstellungen für leistungsorientierte Bezahlung	0,00	343,22	343,22
50816000 Zuführungen zu Jubiläumsrückstellungen	0,00	1,54	1,54
50822000 Inanspruchnahme von Rückstellungen für Gleitzeitüberhänge	0,00	-1.088,38	-1.088,38
50825000 Inanspruchnahme von Rückstellungen für leistungsorientierte Bezahlung	0,00	-275,47	-275,47
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	17.300,00	12.456,89	-4.843,11
52220000 Unterhaltung von Geräten, Ausstattungen und Ausrüstungsgegenständen	5.000,00	3.873,74	-1.126,26
52410000 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	100,00	0,00	-100,00
52710000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	9.200,00	7.916,52	-1.283,48
52710300 Bildungs- und Teilhabepaket // Eintägige Ausflüge	500,00	10,87	-489,13
52710400 Bildungs- und Teilhabepaket // Mehrtägige Klassenfahrten	2.500,00	655,76	-1.844,24
14 Abschreibungen	0,00	142,29	142,29
57110000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	0,00	142,29	142,29
15 Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00
16 sonstige ordentliche Aufwendungen	14.800,00	14.042,43	-757,57
54290000 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	13.000,00	12.317,31	-682,69
54311000 Geschäftsaufwendungen - Bürobedarf, Druckkosten, Fachliteratur, Abonnements	400,00	220,26	-179,74
54312000 Geschäftsaufwendungen - Post- u. Fernmeldegebühren, GEZ	1.400,00	929,54	-470,46
54315000 Geschäftsaufwendungen - geringstwertige Wirtschaftsgüter < 150,00 €	0,00	575,32	575,32
17 = Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	86.000,00	83.401,49	-2.598,51
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)	-81.900,00	-80.564,50	1.335,50
19 Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,00
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00
21 = Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00
22 = ordentliches Ergebnis (18 + 21)	-81.900,00	-80.564,50	1.335,50
23 außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00
24 - außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00
25 = außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00



Teilergebnisrechnung 2011

21.1.01.300

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

Ertrags- und Aufwandsarten	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis
	2011	2011	2011
	in Euro		
	1	2	3
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22 + 25)	-81.900,00	-80.564,50	1.335,50
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00
29 = Gesamtergebnis des Teilhaushaltes	-81.900,00	-80.564,50	1.335,50
Nachrichtlich:			
30 nicht zahlungswirksame Erträge	0,00	0,00	0,00
31 nicht zahlungswirksame Aufwendungen	0,00	-142,29	-142,29



Teilergebnisrechnung 2011

21.1.01.400

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

Ertrags- und Aufwandsarten	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis
	2011	2011	2011
	in Euro		
	1	2	3
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.500,00	3.726,78	1.226,78
41420300 Bildungs- und Teilhabepaket // Eintägige Ausflüge	500,00	0,00	-500,00
41420400 Bildungs- und Teilhabepaket // Mehrtägige Klassenfahrten	2.000,00	1.654,06	-345,94
41610000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen der öffentlichen Hand	0,00	2.072,72	2.072,72
03 sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00
04 öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00
05 privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	1.014,26	1.014,26
44610000 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	1.014,26	1.014,26
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.400,00	3.890,92	2.490,92
44810000 Erträge aus Kostenerstattungen, Kostenumlagen / Land	100,00	145,88	45,88
44820000 Erträge aus Kostenerstattungen, Kostenumlagen / Gemeinden und Gemeindeverbände	1.300,00	3.745,04	2.445,04
07 sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00
08 aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00
09 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00
10 = Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	3.900,00	8.631,96	4.731,96
11 Personalaufwendungen	59.300,00	70.056,60	10.756,60
50120000 Dienstaufwendungen - Tariflich Beschäftigte	48.800,00	63.179,16	14.379,16
50220000 Beiträge zu Versorgungskassen - Tariflich Beschäftigte	1.300,00	1.529,67	229,67
50320000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Tariflich Beschäftigte	9.200,00	9.334,20	134,20
50811000 Zuführungen zu Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub	0,00	98,80	98,80
50812000 Zuführungen zu Rückstellungen für Gleitzeitüberhänge	0,00	988,11	988,11
50815000 Zuführungen zu Rückstellungen für leistungsorientierte Bezahlung	0,00	554,02	554,02
50816000 Zuführungen zu Jubiläumrückstellungen	0,00	40,74	40,74
50821000 Inanspruchnahme von Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub	0,00	-4.038,30	-4.038,30
50822000 Inanspruchnahme von Rückstellungen für Gleitzeitüberhänge	0,00	-1.354,00	-1.354,00
50825000 Inanspruchnahme von Rückstellungen für leistungsorientierte Bezahlung	0,00	-275,80	-275,80
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	22.800,00	20.677,92	-2.122,08
52220000 Unterhaltung von Geräten, Ausstattungen und Ausrüstungsgegenständen	6.100,00	5.758,72	-341,28
52410000 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	100,00	0,00	-100,00
52710000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	14.100,00	13.265,14	-834,86
52710300 Bildungs- und Teilhabepaket // Eintägige Ausflüge	500,00	0,00	-500,00
52710400 Bildungs- und Teilhabepaket // Mehrtägige Klassenfahrten	2.000,00	1.654,06	-345,94
14 Abschreibungen	0,00	2.629,23	2.629,23
57110000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	0,00	2.629,23	2.629,23
15 Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00
16 sonstige ordentliche Aufwendungen	18.200,00	18.104,08	-95,92
54290000 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	16.000,00	15.516,65	-483,35
54311000 Geschäftsaufwendungen - Bürobedarf, Druckkosten, Fachliteratur, Abonnements	400,00	63,53	-336,47
54312000 Geschäftsaufwendungen - Post- u. Fernmeldegebühren, GEZ	1.800,00	1.603,98	-196,02
54315000 Geschäftsaufwendungen - geringstwertige Wirtschaftsgüter < 150,00 €	0,00	919,92	919,92
17 = Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	100.300,00	111.467,83	11.167,83
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./ 17)	-96.400,00	-102.835,87	-6.435,87
19 Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,00
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00
21 = Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00



Teilergebnisrechnung 2011

21.1.01.400

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

Ertrags- und Aufwandsarten	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis
	2011	2011	2011
	in Euro		
	1	2	3
22 = ordentliches Ergebnis (18 + 21)	-96.400,00	-102.835,87	-6.435,87
23 außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00
24 - außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00
25 = außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22 + 25)	-96.400,00	-102.835,87	-6.435,87
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00
29 = Gesamtergebnis des Teilhaushaltes	-96.400,00	-102.835,87	-6.435,87
Nachrichtlich:			
30 nicht zahlungswirksame Erträge	0,00	2.072,72	2.072,72
31 nicht zahlungswirksame Aufwendungen	0,00	-2.629,23	-2.629,23



Teilergebnisrechnung 2011

21.1.02.100

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

Ertrags- und Aufwandsarten	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis
	2011	2011	2011
	in Euro		
	1	2	3
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	32.673,33	32.673,33
41610000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen der öffentlichen Hand	0,00	32.673,33	32.673,33
03 sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00
04 öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	153,39	153,39
43210000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	0,00	153,39	153,39
05 privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00
07 sonstige ordentliche Erträge	0,00	4.975,73	4.975,73
45920000 Periodenfremde ordentliche Erträge	0,00	4.975,73	4.975,73
08 aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00
09 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00
10 = Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	37.802,45	37.802,45
11 Personalaufwendungen	0,00	0,00	0,00
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	142.900,00	120.600,39	-22.299,61
52110000 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	22.200,00	17.484,10	-4.715,90
52410000 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	120.700,00	103.116,29	-17.583,71
14 Abschreibungen	0,00	75.820,98	75.820,98
57110000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	0,00	75.820,98	75.820,98
15 Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00
16 sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	15.741,58	15.741,58
54930000 Periodenfremde ordentliche Aufwendungen	0,00	15.741,58	15.741,58
17 = Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	142.900,00	212.162,95	69.262,95
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)	-142.900,00	-174.360,50	-31.460,50
19 Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,00
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00
21 = Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00
22 = ordentliches Ergebnis (18 + 21)	-142.900,00	-174.360,50	-31.460,50
23 außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00
24 - außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00
25 = außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22 + 25)	-142.900,00	-174.360,50	-31.460,50
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-9.000,00	-4.222,12	4.777,88
58110000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-9.000,00	-4.222,12	4.777,88
29 = Gesamtergebnis des Teilhaushaltes	-151.900,00	-178.582,62	-26.682,62
Nachrichtlich:			
30 nicht zahlungswirksame Erträge	0,00	32.673,33	32.673,33
31 nicht zahlungswirksame Aufwendungen	-9.000,00	-80.043,10	-71.043,10



Teilergebnisrechnung 2011

21.1.02.200

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

Ertrags- und Aufwandsarten	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis
	2011	2011	2011
	in Euro		
	1	2	3
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00
03 sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00
04 öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	1.042,95	1.042,95
43210000 <i>Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte</i>	0,00	1.042,95	1.042,95
05 privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00
07 sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00
08 aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00
09 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00
10 = Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	1.042,95	1.042,95
11 Personalaufwendungen	0,00	0,00	0,00
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	73.800,00	70.257,63	-3.542,37
52110000 <i>Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen</i>	11.800,00	4.883,58	-6.916,42
52220000 <i>Unterhaltung von Geräten, Ausstattungen und Ausrüstungsgegenständen</i>	0,00	106,65	106,65
52410000 <i>Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen</i>	62.000,00	65.267,40	3.267,40
14 Abschreibungen	0,00	10.657,76	10.657,76
57110000 <i>Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen</i>	0,00	10.657,76	10.657,76
15 Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00
16 sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	2.452,59	2.452,59
54930000 <i>Periodenfremde ordentliche Aufwendungen</i>	0,00	2.452,59	2.452,59
17 = Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	73.800,00	83.367,98	9.567,98
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)	-73.800,00	-82.325,03	-8.525,03
19 Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,00
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00
21 = Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00
22 = ordentliches Ergebnis (18 + 21)	-73.800,00	-82.325,03	-8.525,03
23 außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00
24 - außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00
25 = außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22 + 25)	-73.800,00	-82.325,03	-8.525,03
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-3.000,00	-3.137,58	-137,58
58110000 <i>Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen</i>	-3.000,00	-3.137,58	-137,58
29 = Gesamtergebnis des Teilhaushaltes	-76.800,00	-85.462,61	-8.662,61
Nachrichtlich:			
30 nicht zahlungswirksame Erträge	0,00	0,00	0,00
31 nicht zahlungswirksame Aufwendungen	-3.000,00	-13.795,34	-10.795,34



Teilergebnisrechnung 2011

21.1.02.300

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

Ertrags- und Aufwandsarten	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis
	2011	2011	2011
	in Euro		
	1	2	3
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00
03 sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00
04 öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00
05 privatrechtliche Leistungsentgelte	3.200,00	3.194,16	-5,84
44110000 Mieten und Pachten	3.200,00	3.194,16	-5,84
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00
07 sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00
08 aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00
09 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00
10 = Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	3.200,00	3.194,16	-5,84
11 Personalaufwendungen	0,00	0,00	0,00
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	109.700,00	98.525,62	-11.174,38
52110000 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	9.500,00	8.794,41	-705,59
52410000 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	100.200,00	89.731,21	-10.468,79
14 Abschreibungen	0,00	30.376,71	30.376,71
57110000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	0,00	30.376,71	30.376,71
15 Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00
16 sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	10.731,54	10.731,54
54930000 Periodenfremde ordentliche Aufwendungen	0,00	10.731,54	10.731,54
17 = Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	109.700,00	139.633,87	29.933,87
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)	-106.500,00	-136.439,71	-29.939,71
19 Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,00
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00
21 = Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00
22 = ordentliches Ergebnis (18 + 21)	-106.500,00	-136.439,71	-29.939,71
23 außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00
24 - außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00
25 = außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22 + 25)	-106.500,00	-136.439,71	-29.939,71
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-5.000,00	-6.281,38	-1.281,38
58110000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-5.000,00	-6.281,38	-1.281,38
29 = Gesamtergebnis des Teilhaushaltes	-111.500,00	-142.721,09	-31.221,09
Nachrichtlich:			
30 nicht zahlungswirksame Erträge	0,00	0,00	0,00
31 nicht zahlungswirksame Aufwendungen	-5.000,00	-36.658,09	-31.658,09



Teilergebnisrechnung 2011

21.1.02.400

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

Ertrags- und Aufwandsarten	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis
	2011	2011	2011
	in Euro		
	1	2	3
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	89.043,39	89.043,39
41610000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen der öffentlichen Hand	0,00	89.043,39	89.043,39
03 sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00
04 öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	388,55	388,55
43210000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	0,00	388,55	388,55
05 privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00
07 sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00
08 aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00
09 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00
10 = Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	89.431,94	89.431,94
11 Personalaufwendungen	0,00	0,00	0,00
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	103.400,00	85.170,95	-18.229,05
52110000 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	33.700,00	27.481,40	-6.218,60
52410000 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	69.700,00	57.689,55	-12.010,45
14 Abschreibungen	0,00	105.475,17	105.475,17
57110000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	0,00	105.475,17	105.475,17
15 Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00
16 sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	8.739,08	8.739,08
54930000 Periodenfremde ordentliche Aufwendungen	0,00	8.739,08	8.739,08
17 = Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	103.400,00	199.385,20	95.985,20
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)	-103.400,00	-109.953,26	-6.553,26
19 Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,00
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00
21 = Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00
22 = ordentliches Ergebnis (18 + 21)	-103.400,00	-109.953,26	-6.553,26
23 außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00
24 - außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00
25 = außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22 + 25)	-103.400,00	-109.953,26	-6.553,26
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-1.500,00	-1.560,91	-60,91
58110000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-1.500,00	-1.560,91	-60,91
29 = Gesamtergebnis des Teilhaushaltes	-104.900,00	-111.514,17	-6.614,17
Nachrichtlich:			
30 nicht zahlungswirksame Erträge	0,00	89.043,39	89.043,39
31 nicht zahlungswirksame Aufwendungen	-1.500,00	-107.036,08	-105.536,08



Teilergebnisrechnung 2011

21.6.01.100

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

Ertrags- und Aufwandsarten	Fortge-	Ergebnis	Vergleich
	schrriebener		fortgeschrie-
	Ansatz	Ergebnis	bener Ansatz /
	2011	2011	Ergebnis
	in Euro		
	1	2	3
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.650,00	12.301,36	8.651,36
41420300 Bildungs- und Teilhabepaket // Eintägige Ausflüge	500,00	50,00	-450,00
41420400 Bildungs- und Teilhabepaket // Mehrtägige Klassenfahrten	3.000,00	2.595,65	-404,35
41470000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / Private Unternehmen	150,00	150,00	0,00
41610000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen der öffentlichen Hand	0,00	9.505,71	9.505,71
03 sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00
04 öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	100,00	112,47	12,47
43210000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	100,00	112,47	12,47
05 privatrechtliche Leistungsentgelte	2.322,38	3.297,87	975,49
44610000 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	2.322,38	3.297,87	975,49
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	80.700,00	80.747,02	47,02
44810000 Erträge aus Kostenerstattungen, Kostenumlagen / Land	100,00	107,02	7,02
44820000 Erträge aus Kostenerstattungen, Kostenumlagen / Gemeinden und Gemeindeverbände	80.600,00	80.640,00	40,00
07 sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00
08 aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00
09 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00
10 = Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	86.772,38	96.458,72	9.686,34
11 Personalaufwendungen	71.200,00	75.517,23	4.317,23
50120000 Dienstaufwendungen - Tariflich Beschäftigte	69.300,00	66.573,43	-2.726,57
50121000 Dienstaufwendungen - Tariflich Beschäftigte	0,00	5.168,07	5.168,07
50220000 Beiträge zu Versorgungskassen - Tariflich Beschäftigte	2.100,00	2.033,36	-66,64
50221000 Beiträge zu Versorgungskassen - Tariflich Beschäftigte	0,00	402,82	402,82
50320000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Tariflich Beschäftigte	13.300,00	12.321,82	-978,18
50321000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Tariflich Beschäftigte	0,00	2.541,37	2.541,37
50710000 Zuführungen zu Rückstellungen für Altersteilzeitverpflichtungen	0,00	258,75	258,75
50720000 Inanspruchnahme von Rückstellungen für Altersteilzeitverpflichtungen	-13.500,00	-13.811,55	-311,55
50811000 Zuführungen zu Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub	0,00	1.289,52	1.289,52
50812000 Zuführungen zu Rückstellungen für Gleitzeitüberhänge	0,00	1.522,05	1.522,05
50815000 Zuführungen zu Rückstellungen für leistungsorientierte Bezahlung	0,00	688,18	688,18
50816000 Zuführungen zu Jubiläumsrückstellungen	0,00	50,85	50,85
50821000 Inanspruchnahme von Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub	0,00	-428,01	-428,01
50822000 Inanspruchnahme von Rückstellungen für Gleitzeitüberhänge	0,00	-2.057,40	-2.057,40
50825000 Inanspruchnahme von Rückstellungen für leistungsorientierte Bezahlung	0,00	-686,03	-686,03
50826000 Inanspruchnahme von Jubiläumsrückstellungen	0,00	-350,00	-350,00
12 Versorgungsaufwendungen	100,00	-8.007,15	-8.107,15
51120000 Versorgungsaufwendungen - Tariflich Beschäftigte	3.500,00	0,00	-3.500,00
51220000 Beiträge zu Versorgungskassen - Tariflich Beschäftigte	300,00	0,00	-300,00
51320000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Tariflich Beschäftigte	1.800,00	0,00	-1.800,00
51710000 Zuführungen zu Rückstellungen für Altersteilzeitverpflichtungen	0,00	105,11	105,11
51720000 Inanspruchnahme von Rückstellungen für Altersteilzeitverpflichtungen	-5.500,00	-8.112,26	-2.612,26
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	30.850,00	28.346,01	-2.503,99
52220000 Unterhaltung von Geräten, Ausstattungen und Ausrüstungsgegenständen	6.900,00	5.551,30	-1.348,70
52410000 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	100,00	0,00	-100,00
52710000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	20.350,00	20.149,06	-200,94
52710300 Bildungs- und Teilhabepaket // Eintägige Ausflüge	500,00	50,00	-450,00
52710400 Bildungs- und Teilhabepaket // Mehrtägige Klassenfahrten	3.000,00	2.595,65	-404,35
14 Abschreibungen	0,00	13.244,01	13.244,01



Teilergebnisrechnung 2011

21.6.01.100

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

Ertrags- und Aufwandsarten	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis		Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis
		2011	2011	
		in Euro		
	1	2	3	
57110000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	0,00	13.170,13	13.170,13	
57312000 Pauschalwertberichtigung von Steuern, Transferleistungen und sonstigen öffentlich-rechtlichen Forderungen	0,00	73,88	73,88	
15 Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	
16 sonstige ordentliche Aufwendungen	2.100,00	3.425,95	1.325,95	
54311000 Geschäftsaufwendungen - Bürobedarf, Druckkosten, Fachliteratur, Abonnements	400,00	728,03	328,03	
54312000 Geschäftsaufwendungen - Post- u. Fernmeldegebühren, GEZ	1.700,00	1.293,48	-406,52	
54315000 Geschäftsaufwendungen - geringstwertige Wirtschaftsgüter < 150,00 €	0,00	1.404,44	1.404,44	
17 = Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	104.250,00	112.526,05	8.276,05	
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./ 17)	-17.477,62	-16.067,33	1.410,29	
19 Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	
21 = Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	
22 = ordentliches Ergebnis (18 + 21)	-17.477,62	-16.067,33	1.410,29	
23 außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	
24 - außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	
25 = außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22 + 25)	-17.477,62	-16.067,33	1.410,29	
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	
29 = Gesamtergebnis des Teilhaushaltes	-17.477,62	-16.067,33	1.410,29	
Nachrichtlich:				
30 nicht zahlungswirksame Erträge	0,00	9.505,71	9.505,71	
31 nicht zahlungswirksame Aufwendungen	0,00	-13.244,01	-13.244,01	



Teilergebnisrechnung 2011

21.6.02.100

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

Ertrags- und Aufwandsarten	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis
	2011	2011	2011
	in Euro		
	1	2	3
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	75.631,82	75.631,82
41610000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen der öffentlichen Hand	0,00	75.631,82	75.631,82
03 sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00
04 öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	1.024,32	1.024,32
43210000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	0,00	51,13	51,13
43710000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Beiträgen, Baukosten- und Investitionszuschüssen	0,00	973,19	973,19
05 privatrechtliche Leistungsentgelte	3.000,00	2.884,20	-115,80
44110000 Mieten und Pachten	3.000,00	2.884,20	-115,80
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00
07 sonstige ordentliche Erträge	0,00	1.099,50	1.099,50
45920000 Periodenfremde ordentliche Erträge	0,00	1.099,50	1.099,50
08 aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00
09 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00
10 = Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	3.000,00	80.639,84	77.639,84
11 Personalaufwendungen	0,00	0,00	0,00
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	139.700,00	121.793,21	-17.906,79
52110000 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	19.500,00	19.085,23	-414,77
52410000 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	120.200,00	102.707,98	-17.492,02
14 Abschreibungen	0,00	113.717,65	113.717,65
57110000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	0,00	113.717,65	113.717,65
15 Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00
16 sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	4.366,08	4.366,08
54930000 Periodenfremde ordentliche Aufwendungen	0,00	4.366,08	4.366,08
17 = Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	139.700,00	239.876,94	100.176,94
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)	-136.700,00	-159.237,10	-22.537,10
19 Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,00
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00
21 = Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00
22 = ordentliches Ergebnis (18 + 21)	-136.700,00	-159.237,10	-22.537,10
23 außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00
24 - außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00
25 = außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22 + 25)	-136.700,00	-159.237,10	-22.537,10
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-2.000,00	-1.195,09	804,91
58110000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-2.000,00	-1.195,09	804,91
29 = Gesamtergebnis des Teilhaushaltes	-138.700,00	-160.432,19	-21.732,19
Nachrichtlich:			
30 nicht zahlungswirksame Erträge	0,00	75.631,82	75.631,82
31 nicht zahlungswirksame Aufwendungen	-2.000,00	-114.912,74	-112.912,74



Teilergebnisrechnung 2011

24.2.01.100

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

Ertrags- und Aufwandsarten	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis
	2011	2011	2011
	in Euro		
	1	2	3
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen 41410000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / Land	10.769,50 10.769,50	10.769,50 10.769,50	0,00 0,00
03 sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00
04 öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00
05 privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00
07 sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00
08 aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00
09 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00
10 = Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	10.769,50	10.769,50	0,00
11 Personalaufwendungen	0,00	0,00	0,00
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen 52710000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	13.161,36 13.161,36	10.049,11 10.049,11	-3.112,25 -3.112,25
14 Abschreibungen	0,00	0,00	0,00
15 Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00
16 sonstige ordentliche Aufwendungen 54315000 Geschäftsaufwendungen - geringstwertige Wirtschaftsgüter < 150,00 €	0,00 0,00	199,99 199,99	199,99 199,99
17 = Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	13.161,36	10.249,10	-2.912,26
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)	-2.391,86	520,40	2.912,26
19 Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,00
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00
21 = Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00
22 = ordentliches Ergebnis (18 + 21)	-2.391,86	520,40	2.912,26
23 außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00
24 - außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00
25 = außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22 + 25)	-2.391,86	520,40	2.912,26
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00
29 = Gesamtergebnis des Teilhaushaltes	-2.391,86	520,40	2.912,26
Nachrichtlich:			
30 nicht zahlungswirksame Erträge	0,00	0,00	0,00
31 nicht zahlungswirksame Aufwendungen	0,00	0,00	0,00



Teilergebnisrechnung 2011

24.2.01.200

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

Ertrags- und Aufwandsarten	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis
	2011	2011	2011
	in Euro		
	1	2	3
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen <i>41410000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / Land</i>	724,00 724,00	724,00 724,00	0,00 0,00
03 sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00
04 öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00
05 privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00
07 sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00
08 aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00
09 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00
10 = Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	724,00	724,00	0,00
11 Personalaufwendungen	0,00	0,00	0,00
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen <i>52710000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen</i>	724,00 724,00	621,23 621,23	-102,77 -102,77
14 Abschreibungen	0,00	0,00	0,00
15 Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00
16 sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00
17 = Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	724,00	621,23	-102,77
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)	0,00	102,77	102,77
19 Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,00
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00
21 = Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00
22 = ordentliches Ergebnis (18 + 21)	0,00	102,77	102,77
23 außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00
24 - außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00
25 = außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22 + 25)	0,00	102,77	102,77
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00
29 = Gesamtergebnis des Teilhaushaltes	0,00	102,77	102,77
Nachrichtlich:			
30 nicht zahlungswirksame Erträge	0,00	0,00	0,00
31 nicht zahlungswirksame Aufwendungen	0,00	0,00	0,00



Teilergebnisrechnung 2011

24.2.01.300

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

Ertrags- und Aufwandsarten	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis
	2011	2011	2011
	in Euro		
	1	2	3
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	371,68	641,24	269,56
41410000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / Land	371,68	371,68	0,00
41610000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen der öffentlichen Hand	0,00	269,56	269,56
03 sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00
04 öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00
05 privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00
07 sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00
08 aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00
09 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00
10 = Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	371,68	641,24	269,56
11 Personalaufwendungen	0,00	0,00	0,00
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.711,68	1.392,48	-319,20
52710000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	1.711,68	1.392,48	-319,20
14 Abschreibungen	0,00	269,57	269,57
57110000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	0,00	269,57	269,57
15 Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00
16 sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00
17 = Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.711,68	1.662,05	-49,63
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)	-1.340,00	-1.020,81	319,19
19 Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,00
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00
21 = Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00
22 = ordentliches Ergebnis (18 + 21)	-1.340,00	-1.020,81	319,19
23 außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00
24 - außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00
25 = außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22 + 25)	-1.340,00	-1.020,81	319,19
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00
29 = Gesamtergebnis des Teilhaushaltes	-1.340,00	-1.020,81	319,19
Nachrichtlich:			
30 nicht zahlungswirksame Erträge	0,00	269,56	269,56
31 nicht zahlungswirksame Aufwendungen	0,00	-269,57	-269,57



Teilergebnisrechnung 2011

24.2.01.400

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

Ertrags- und Aufwandsarten	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis
	2011	2011	2011
	in Euro		
	1	2	3
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen <i>41410000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / Land</i>	5.068,00 <i>5.068,00</i>	5.068,00 <i>5.068,00</i>	0,00 <i>0,00</i>
03 sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00
04 öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00
05 privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00
07 sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00
08 aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00
09 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00
10 = Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	5.068,00	5.068,00	0,00
11 Personalaufwendungen	0,00	0,00	0,00
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen <i>52710000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen</i>	12.373,88 <i>12.373,88</i>	3.554,66 <i>3.554,66</i>	-8.819,22 <i>-8.819,22</i>
14 Abschreibungen	0,00	0,00	0,00
15 Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00
16 sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00
17 = Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	12.373,88	3.554,66	-8.819,22
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)	-7.305,88	1.513,34	8.819,22
19 Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,00
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00
21 = Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00
22 = ordentliches Ergebnis (18 + 21)	-7.305,88	1.513,34	8.819,22
23 außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00
24 - außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00
25 = außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22 + 25)	-7.305,88	1.513,34	8.819,22
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00
29 = Gesamtergebnis des Teilhaushaltes	-7.305,88	1.513,34	8.819,22
Nachrichtlich:			
30 nicht zahlungswirksame Erträge	0,00	0,00	0,00
31 nicht zahlungswirksame Aufwendungen	0,00	0,00	0,00



Teilergebnisrechnung 2011

24.2.01.500

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

Ertrags- und Aufwandsarten	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis
	2011	2011	2011
	in Euro		
	1	2	3
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	5.925,00	5.970,80	45,80
41410000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / Land	5.925,00	5.925,00	0,00
41610000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen der öffentlichen Hand	0,00	45,80	45,80
03 sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00
04 öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00
05 privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00
07 sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00
08 aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00
09 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00
10 = Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	5.925,00	5.970,80	45,80
11 Personalaufwendungen	0,00	0,00	0,00
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	8.587,26	7.283,76	-1.303,50
52710000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	8.587,26	7.283,76	-1.303,50
14 Abschreibungen	0,00	45,80	45,80
57110000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	0,00	45,80	45,80
15 Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00
16 sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00
17 = Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	8.587,26	7.329,56	-1.257,70
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)	-2.662,26	-1.358,76	1.303,50
19 Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,00
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00
21 = Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00
22 = ordentliches Ergebnis (18 + 21)	-2.662,26	-1.358,76	1.303,50
23 außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00
24 - außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00
25 = außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22 + 25)	-2.662,26	-1.358,76	1.303,50
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00
29 = Gesamtergebnis des Teilhaushaltes	-2.662,26	-1.358,76	1.303,50
Nachrichtlich:			
30 nicht zahlungswirksame Erträge	0,00	45,80	45,80
31 nicht zahlungswirksame Aufwendungen	0,00	-45,80	-45,80



Teilergebnisrechnung 2011

24.3.01.100

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

Ertrags- und Aufwandsarten	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis
	2011	2011	2011
	in Euro		
	1	2	3
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.460,00	3.802,84	1.342,84
41400000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / Bund	0,00	1.122,84	1.122,84
41470000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / Private Unternehmen	2.460,00	2.680,00	220,00
03 sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00
04 öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00
05 privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00
07 sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00
08 aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00
09 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00
10 = Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.460,00	3.802,84	1.342,84
11 Personalaufwendungen	118.000,00	136.232,98	18.232,98
50120000 Dienstaufwendungen - Tariflich Beschäftigte	77.700,00	85.299,24	7.599,24
50121000 Dienstaufwendungen - Tariflich Beschäftigte	0,00	5.194,43	5.194,43
50220000 Beiträge zu Versorgungskassen - Tariflich Beschäftigte	2.400,00	2.622,69	222,69
50221000 Beiträge zu Versorgungskassen - Tariflich Beschäftigte	0,00	499,93	499,93
50320000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Tariflich Beschäftigte	13.800,00	15.945,43	2.145,43
50321000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Tariflich Beschäftigte	0,00	3.048,28	3.048,28
50710000 Zuführungen zu Rückstellungen für Altersteilzeitverpflichtungen	24.100,00	25.067,51	967,51
50812000 Zuführungen zu Rückstellungen für Gleitzeitüberhänge	0,00	495,21	495,21
50815000 Zuführungen zu Rückstellungen für leistungsorientierte Bezahlung	0,00	922,67	922,67
50816000 Zuführungen zu Jubiläumsrückstellungen	0,00	57,88	57,88
50821000 Inanspruchnahme von Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub	0,00	-351,56	-351,56
50822000 Inanspruchnahme von Rückstellungen für Gleitzeitüberhänge	0,00	-1.695,51	-1.695,51
50825000 Inanspruchnahme von Rückstellungen für leistungsorientierte Bezahlung	0,00	-873,22	-873,22
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	-8.195,98	-8.195,98
51120000 Versorgungsaufwendungen - Tariflich Beschäftigte	3.900,00	0,00	-3.900,00
51220000 Beiträge zu Versorgungskassen - Tariflich Beschäftigte	500,00	0,00	-500,00
51320000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Tariflich Beschäftigte	3.200,00	0,00	-3.200,00
51710000 Zuführungen zu Rückstellungen für Altersteilzeitverpflichtungen	0,00	546,66	546,66
51720000 Inanspruchnahme von Rückstellungen für Altersteilzeitverpflichtungen	-7.600,00	-8.742,64	-1.142,64
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	5.500,00	5.720,00	220,00
52710000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	5.500,00	5.720,00	220,00
14 Abschreibungen	0,00	0,00	0,00
15 Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00
16 sonstige ordentliche Aufwendungen	1.000,00	751,66	-248,34
54413000 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle - Versicherungen, etc.	1.000,00	751,66	-248,34
17 = Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	124.500,00	134.508,66	10.008,66
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)	-122.040,00	-130.705,82	-8.665,82
19 Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,00
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00
21 = Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00
22 = ordentliches Ergebnis (18 + 21)	-122.040,00	-130.705,82	-8.665,82
23 außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00
24 - außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00
25 = außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22 + 25)	-122.040,00	-130.705,82	-8.665,82
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00



Teilergebnisrechnung 2011

24.3.01.100

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

Ertrags- und Aufwandsarten	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis
	2011	2011	2011
	in Euro		
	1	2	3
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00
29 = Gesamtergebnis des Teilhaushaltes	-122.040,00	-130.705,82	-8.665,82
Nachrichtlich:			
30 nicht zahlungswirksame Erträge	0,00	0,00	0,00
31 nicht zahlungswirksame Aufwendungen	0,00	0,00	0,00



Teilergebnisrechnung 2011

25.2.01.100

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

Ertrags- und Aufwandsarten	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis
	2011	2011	2011
	in Euro		
	1	2	3
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen 41420000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / Gemeinden und Gemeindeverbände	70.000,00 70.000,00	25.000,00 25.000,00	-45.000,00 -45.000,00
03 sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00
04 öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00
05 privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00
07 sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00
08 aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00
09 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00
10 = Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	70.000,00	25.000,00	-45.000,00
11 Personalaufwendungen	0,00	0,00	0,00
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00
14 Abschreibungen	0,00	0,00	0,00
15 Transferaufwendungen 53180000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / Übrige Bereiche	128.000,00 128.000,00	128.000,00 128.000,00	0,00 0,00
16 sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00
17 = Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	128.000,00	128.000,00	0,00
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)	-58.000,00	-103.000,00	-45.000,00
19 Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,00
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00
21 = Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00
22 = ordentliches Ergebnis (18 + 21)	-58.000,00	-103.000,00	-45.000,00
23 außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00
24 - außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00
25 = außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22 + 25)	-58.000,00	-103.000,00	-45.000,00
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00
29 = Gesamtergebnis des Teilhaushaltes	-58.000,00	-103.000,00	-45.000,00
Nachrichtlich:			
30 nicht zahlungswirksame Erträge	0,00	0,00	0,00
31 nicht zahlungswirksame Aufwendungen	0,00	0,00	0,00



Teilergebnisrechnung 2011

25.2.01.200

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

Ertrags- und Aufwandsarten	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis
	2011	2011	2011
	in Euro		
	1	2	3
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00
03 sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00
04 öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00
05 privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	10.000,00	10.000,00	0,00
44880000 Erträge aus Kostenerstattungen, Kostenumlagen / Übrige Bereiche	10.000,00	10.000,00	0,00
07 sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00
08 aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00
09 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00
10 = Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	10.000,00	10.000,00	0,00
11 Personalaufwendungen	34.900,00	35.715,95	815,95
50120000 Dienstaufwendungen - Tariflich Beschäftigte	28.600,00	28.830,62	230,62
50220000 Beiträge zu Versorgungskassen - Tariflich Beschäftigte	800,00	878,90	78,90
50320000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Tariflich Beschäftigte	5.500,00	5.679,36	179,36
50811000 Zuführungen zu Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub	0,00	245,20	245,20
50812000 Zuführungen zu Rückstellungen für Gleitzeitüberhänge	0,00	659,07	659,07
50815000 Zuführungen zu Rückstellungen für leistungsorientierte Bezahlung	0,00	324,57	324,57
50822000 Inanspruchnahme von Rückstellungen für Gleitzeitüberhänge	0,00	-656,44	-656,44
50825000 Inanspruchnahme von Rückstellungen für leistungsorientierte Bezahlung	0,00	-245,33	-245,33
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00
14 Abschreibungen	0,00	0,00	0,00
15 Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00
16 sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00
17 = Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	34.900,00	35.715,95	815,95
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)	-24.900,00	-25.715,95	-815,95
19 Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,00
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00
21 = Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00
22 = ordentliches Ergebnis (18 + 21)	-24.900,00	-25.715,95	-815,95
23 außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00
24 - außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00
25 = außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22 + 25)	-24.900,00	-25.715,95	-815,95
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00
29 = Gesamtergebnis des Teilhaushaltes	-24.900,00	-25.715,95	-815,95
Nachrichtlich:			
30 nicht zahlungswirksame Erträge	0,00	0,00	0,00
31 nicht zahlungswirksame Aufwendungen	0,00	0,00	0,00



Teilergebnisrechnung 2011

25.2.02.100

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

Ertrags- und Aufwandsarten	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis
	2011	2011	2011
	in Euro		
	1	2	3
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00
03 sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00
04 öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00
05 privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00
07 sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00
08 aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00
09 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00
10 = Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00
11 Personalaufwendungen	0,00	0,00	0,00
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	9.385,24	3.639,85	-5.745,39
52110000 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	7.000,00	1.254,61	-5.745,39
52410000 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	2.385,24	2.385,24	0,00
14 Abschreibungen	0,00	0,00	0,00
15 Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00
16 sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00
17 = Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	9.385,24	3.639,85	-5.745,39
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)	-9.385,24	-3.639,85	5.745,39
19 Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,00
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00
21 = Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00
22 = ordentliches Ergebnis (18 + 21)	-9.385,24	-3.639,85	5.745,39
23 außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00
24 - außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00
25 = außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22 + 25)	-9.385,24	-3.639,85	5.745,39
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00
29 = Gesamtergebnis des Teilhaushaltes	-9.385,24	-3.639,85	5.745,39
Nachrichtlich:			
30 nicht zahlungswirksame Erträge	0,00	0,00	0,00
31 nicht zahlungswirksame Aufwendungen	0,00	0,00	0,00



Teilergebnisrechnung 2011

27.2.01.100

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

Ertrags- und Aufwandsarten	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis
	2011	2011	2011
	in Euro		
	1	2	3
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	143,92	143,92	0,00
41470000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / Private Unternehmen	143,92	143,92	0,00
03 sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00
04 öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	8.500,00	5.155,94	-3.344,06
43210000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	8.500,00	5.155,94	-3.344,06
05 privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00
07 sonstige ordentliche Erträge	1.998,46	2.205,39	206,93
45831300 Erträge aus der Auflösung von Pauschalwertberichtigungen auf privatrechtliche Forderungen	0,00	243,75	243,75
45910000 Andere sonstige ordentliche Erträge	1.998,46	1.961,64	-36,82
08 aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00
09 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00
10 = Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	10.642,38	7.505,25	-3.137,13
11 Personalaufwendungen	213.800,00	215.463,44	1.663,44
50120000 Dienstaufwendungen - Tariflich Beschäftigte	174.100,00	174.907,34	807,34
50220000 Beiträge zu Versorgungskassen - Tariflich Beschäftigte	5.600,00	5.422,09	-177,91
50320000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Tariflich Beschäftigte	34.100,00	34.975,36	875,36
50811000 Zuführungen zu Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub	0,00	155,58	155,58
50812000 Zuführungen zu Rückstellungen für Gleitzeitüberhänge	0,00	937,04	937,04
50815000 Zuführungen zu Rückstellungen für leistungsorientierte Bezahlung	0,00	1.906,37	1.906,37
50816000 Zuführungen zu Jubiläumsrückstellungen	0,00	95,58	95,58
50822000 Inanspruchnahme von Rückstellungen für Gleitzeitüberhänge	0,00	-857,94	-857,94
50825000 Inanspruchnahme von Rückstellungen für leistungsorientierte Bezahlung	0,00	-1.577,98	-1.577,98
50826000 Inanspruchnahme von Jubiläumsrückstellungen	0,00	-500,00	-500,00
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	32.242,38	24.086,12	-8.156,26
52220000 Unterhaltung von Geräten, Ausstattungen und Ausrüstungsgegenständen	7.700,00	0,00	-7.700,00
52710000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	24.442,38	4.117,45	-20.324,93
52720000 Aufwendungen für Ersatzbeschaffungen von in Festwerten zusammengefassten Vermögensgegenständen	0,00	19.878,67	19.878,67
52910000 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen, Mitgliedsbeiträge	100,00	90,00	-10,00
14 Abschreibungen	0,00	4,99	4,99
57311000 Pauschalwertberichtigung von Gebühren und Beiträgen	0,00	4,99	4,99
15 Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00
16 sonstige ordentliche Aufwendungen	2.300,00	2.271,69	-28,31
54311000 Geschäftsaufwendungen - Bürobedarf, Druckkosten, Fachliteratur, Abonnements	1.400,00	1.314,73	-85,27
54312000 Geschäftsaufwendungen - Post- u. Fernmeldegebühren, GEZ	900,00	956,96	56,96
17 = Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	248.342,38	241.826,24	-6.516,14
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)	-237.700,00	-234.320,99	3.379,01
19 Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,00
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00
21 = Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00
22 = ordentliches Ergebnis (18 + 21)	-237.700,00	-234.320,99	3.379,01
23 außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00
24 - außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00
25 = außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22 + 25)	-237.700,00	-234.320,99	3.379,01
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00



Teilergebnisrechnung 2011

27.2.01.100

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

Ertrags- und Aufwandsarten	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis
	2011	2011	2011
	in Euro		
	1	2	3
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00
29 = Gesamtergebnis des Teilhaushaltes	-237.700,00	-234.320,99	3.379,01
Nachrichtlich:			
30 nicht zahlungswirksame Erträge	0,00	0,00	0,00
31 nicht zahlungswirksame Aufwendungen	0,00	-4,99	-4,99



Teilergebnisrechnung 2011

27.2.02.100

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

Ertrags- und Aufwandsarten	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis
	2011	2011	2011
	in Euro		
	1	2	3
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00
03 sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00
04 öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00
05 privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00
07 sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00
08 aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00
09 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00
10 = Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00
11 Personalaufwendungen	0,00	0,00	0,00
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	50.000,00	46.702,47	-3.297,53
52310000 Mieten und Pachten	43.500,00	41.179,78	-2.320,22
52410000 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	6.500,00	5.522,69	-977,31
14 Abschreibungen	0,00	0,00	0,00
15 Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00
16 sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	31,24	31,24
54930000 Periodenfremde ordentliche Aufwendungen	0,00	31,24	31,24
17 = Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	50.000,00	46.733,71	-3.266,29
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)	-50.000,00	-46.733,71	3.266,29
19 Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,00
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00
21 = Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00
22 = ordentliches Ergebnis (18 + 21)	-50.000,00	-46.733,71	3.266,29
23 außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00
24 - außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00
25 = außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22 + 25)	-50.000,00	-46.733,71	3.266,29
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00
29 = Gesamtergebnis des Teilhaushaltes	-50.000,00	-46.733,71	3.266,29
Nachrichtlich:			
30 nicht zahlungswirksame Erträge	0,00	0,00	0,00
31 nicht zahlungswirksame Aufwendungen	0,00	0,00	0,00



Teilergebnisrechnung 2011

28.5.01.100

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

Ertrags- und Aufwandsarten	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis
	2011	2011	2011
	in Euro		
	1	2	3
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	10.550,00	10.750,00	200,00
41470000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / Private Unternehmen	10.550,00	10.750,00	200,00
03 sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00
04 öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	66.500,00	64.604,00	-1.896,00
43210000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	66.500,00	64.604,00	-1.896,00
05 privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00
07 sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00
08 aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00
09 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00
10 = Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	77.050,00	75.354,00	-1.696,00
11 Personalaufwendungen	44.300,00	45.605,31	1.305,31
50120000 Dienstaufwendungen - Tariflich Beschäftigte	36.100,00	37.070,50	970,50
50220000 Beiträge zu Versorgungskassen - Tariflich Beschäftigte	1.200,00	1.145,47	-54,53
50320000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Tariflich Beschäftigte	7.000,00	7.319,33	319,33
50811000 Zuführungen zu Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub	0,00	156,91	156,91
50812000 Zuführungen zu Rückstellungen für Gleitzeitüberhänge	0,00	1.722,42	1.722,42
50815000 Zuführungen zu Rückstellungen für leistungsorientierte Bezahlung	0,00	412,95	412,95
50821000 Inanspruchnahme von Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub	0,00	-469,08	-469,08
50822000 Inanspruchnahme von Rückstellungen für Gleitzeitüberhänge	0,00	-1.422,22	-1.422,22
50825000 Inanspruchnahme von Rückstellungen für leistungsorientierte Bezahlung	0,00	-330,97	-330,97
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	105.450,00	105.032,00	-418,00
52710000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	105.450,00	105.032,00	-418,00
14 Abschreibungen	0,00	0,00	0,00
15 Transferaufwendungen	58.348,00	38.348,00	-20.000,00
53150000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / Verbundene Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen	50.000,00	30.000,00	-20.000,00
53180000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / Übrige Bereiche	8.348,00	8.348,00	0,00
16 sonstige ordentliche Aufwendungen	200,00	1.283,31	1.083,31
54311000 Geschäftsaufwendungen - Bürobedarf, Druckkosten, Fachliteratur, Abonnements	200,00	1.283,31	1.083,31
17 = Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	208.298,00	190.268,62	-18.029,38
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./ 17)	-131.248,00	-114.914,62	16.333,38
19 Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,00
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00
21 = Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00
22 = ordentliches Ergebnis (18 + 21)	-131.248,00	-114.914,62	16.333,38
23 außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00
24 - außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00
25 = außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22 + 25)	-131.248,00	-114.914,62	16.333,38
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00
29 = Gesamtergebnis des Teilhaushaltes	-131.248,00	-114.914,62	16.333,38
Nachrichtlich:			
30 nicht zahlungswirksame Erträge	0,00	0,00	0,00
31 nicht zahlungswirksame Aufwendungen	0,00	0,00	0,00



Teilergebnisrechnung 2011

28.5.01.200

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

Ertrags- und Aufwandsarten	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis
	2011	2011	2011
	in Euro		
	1	2	3
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	780,00	1.030,00	250,00
41470000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / Private Unternehmen	780,00	780,00	0,00
41480000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / Übrige Bereiche	0,00	250,00	250,00
03 sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00
04 öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00
05 privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00
07 sonstige ordentliche Erträge	1.400,00	371,00	-1.029,00
45910000 Andere sonstige ordentliche Erträge	1.400,00	371,00	-1.029,00
08 aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00
09 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00
10 = Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.180,00	1.401,00	-779,00
11 Personalaufwendungen	0,00	0,00	0,00
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	22.480,00	21.746,82	-733,18
52710000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	3.000,00	2.949,28	-50,72
52710200 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen - Ortsbeiräte	19.480,00	18.797,54	-682,46
14 Abschreibungen	0,00	0,00	0,00
15 Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00
16 sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00
17 = Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	22.480,00	21.746,82	-733,18
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)	-20.300,00	-20.345,82	-45,82
19 Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,00
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00
21 = Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00
22 = ordentliches Ergebnis (18 + 21)	-20.300,00	-20.345,82	-45,82
23 außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00
24 - außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00
25 = außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22 + 25)	-20.300,00	-20.345,82	-45,82
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00
29 = Gesamtergebnis des Teilhaushaltes	-20.300,00	-20.345,82	-45,82
Nachrichtlich:			
30 nicht zahlungswirksame Erträge	0,00	0,00	0,00
31 nicht zahlungswirksame Aufwendungen	0,00	0,00	0,00



Teilergebnisrechnung 2011

31.5.01.100

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

Ertrags- und Aufwandsarten	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis
	2011	2011	2011
	in Euro		
	1	2	3
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.770,00	3.770,00	0,00
41470000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / Private Unternehmen	1.630,00	1.630,00	0,00
41480000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / Übrige Bereiche	2.140,00	2.140,00	0,00
03 sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00
04 öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00
05 privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00
07 sonstige ordentliche Erträge	35,00	35,00	0,00
45910000 Andere sonstige ordentliche Erträge	35,00	35,00	0,00
08 aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00
09 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00
10 = Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	3.805,00	3.805,00	0,00
11 Personalaufwendungen	0,00	0,00	0,00
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.105,00	3.952,51	-152,49
52710000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	4.105,00	3.952,51	-152,49
14 Abschreibungen	0,00	0,00	0,00
15 Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00
16 sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00
17 = Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	4.105,00	3.952,51	-152,49
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)	-300,00	-147,51	152,49
19 Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,00
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00
21 = Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00
22 = ordentliches Ergebnis (18 + 21)	-300,00	-147,51	152,49
23 außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00
24 - außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00
25 = außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22 + 25)	-300,00	-147,51	152,49
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00
29 = Gesamtergebnis des Teilhaushaltes	-300,00	-147,51	152,49
Nachrichtlich:			
30 nicht zahlungswirksame Erträge	0,00	0,00	0,00
31 nicht zahlungswirksame Aufwendungen	0,00	0,00	0,00



Teilergebnisrechnung 2011

31.5.02.100

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

Ertrags- und Aufwandsarten	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis
	2011	2011	2011
	in Euro		
	1	2	3
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00
03 sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00
04 öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	400,00	90,00	-310,00
43210000 <i>Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte</i>	400,00	90,00	-310,00
05 privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00
07 sonstige ordentliche Erträge	0,00	14,00	14,00
45831100 <i>Erträge aus der Auflösung von Pauschalwertberichtigungen auf Gebühren und Beiträge</i>	0,00	14,00	14,00
08 aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00
09 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00
10 = Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	400,00	104,00	-296,00
11 Personalaufwendungen	0,00	0,00	0,00
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.100,00	888,49	-1.211,51
52310000 <i>Mieten und Pachten</i>	2.000,00	888,49	-1.111,51
52410000 <i>Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen</i>	100,00	0,00	-100,00
14 Abschreibungen	0,00	0,00	0,00
15 Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00
16 sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00
17 = Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.100,00	888,49	-1.211,51
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)	-1.700,00	-784,49	915,51
19 Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,00
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00
21 = Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00
22 = ordentliches Ergebnis (18 + 21)	-1.700,00	-784,49	915,51
23 außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00
24 - außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00
25 = außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22 + 25)	-1.700,00	-784,49	915,51
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00
29 = Gesamtergebnis des Teilhaushaltes	-1.700,00	-784,49	915,51
Nachrichtlich:			
30 nicht zahlungswirksame Erträge	0,00	0,00	0,00
31 nicht zahlungswirksame Aufwendungen	0,00	0,00	0,00



Teilergebnisrechnung 2011

33.1.01.100

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

Ertrags- und Aufwandsarten	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis
	2011	2011	2011
	in Euro		
	1	2	3
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00
03 sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00
04 öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00
05 privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00
07 sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00
08 aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00
09 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00
10 = Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00
11 Personalaufwendungen	0,00	0,00	0,00
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00
14 Abschreibungen	0,00	0,00	0,00
15 Transferaufwendungen	19.852,00	18.982,94	-869,06
53180000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / Übrige Bereiche	19.852,00	18.982,94	-869,06
16 sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00
17 = Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	19.852,00	18.982,94	-869,06
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./ 17)	-19.852,00	-18.982,94	869,06
19 Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,00
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00
21 = Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00
22 = ordentliches Ergebnis (18 + 21)	-19.852,00	-18.982,94	869,06
23 außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00
24 - außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00
25 = außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22 + 25)	-19.852,00	-18.982,94	869,06
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00
29 = Gesamtergebnis des Teilhaushaltes	-19.852,00	-18.982,94	869,06
Nachrichtlich:			
30 nicht zahlungswirksame Erträge	0,00	0,00	0,00
31 nicht zahlungswirksame Aufwendungen	0,00	0,00	0,00



Teilergebnisrechnung 2011

34.2.01.100

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

Ertrags- und Aufwandsarten	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis
	2011	2011	2011
	in Euro		
	1	2	3
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen 41420000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / Gemeinden und Gemeindeverbände	0,00 0,00	1.172,86 1.172,86	1.172,86 1.172,86
03 sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00
04 öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00
05 privatrechtliche Leistungsentgelte 44610000 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	102.200,00 102.200,00	102.258,38 102.258,38	58,38 58,38
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00
07 sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00
08 aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00
09 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00
10 = Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	102.200,00	103.431,24	1.231,24
11 Personalaufwendungen 50120000 Dienstaufwendungen - Tariflich Beschäftigte 50220000 Beiträge zu Versorgungskassen - Tariflich Beschäftigte 50320000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Tariflich Beschäftigte 50811000 Zuführungen zu Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub 50812000 Zuführungen zu Rückstellungen für Gleitzeitüberhänge 50816000 Zuführungen zu Jubiläumsrückstellungen 50822000 Inanspruchnahme von Rückstellungen für Gleitzeitüberhänge 50825000 Inanspruchnahme von Rückstellungen für leistungsorientierte Bezahlung	38.000,00 31.100,00 1.000,00 5.900,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00	39.292,63 32.360,34 1.005,53 6.241,77 141,95 633,67 20,35 -813,23 -297,75	1.292,63 1.260,34 5,53 341,77 141,95 633,67 20,35 -813,23 -297,75
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen 52611000 Besondere Aufwendungen für Beschäftigte - Aufwendungen für Mitarbeiter, etc.	875,21 875,21	875,21 875,21	0,00 0,00
14 Abschreibungen	0,00	0,00	0,00
15 Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00
16 sonstige ordentliche Aufwendungen 54540000 Erstattungen für Aufwendungen von Dritten aus laufender Verwaltungstätigkeit / Sonstiger öffentlicher Bereich	119.500,00 119.500,00	118.482,15 118.482,15	-1.017,85 -1.017,85
17 = Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	158.375,21	158.649,99	274,78
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)	-56.175,21	-55.218,75	956,46
19 Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,00
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00
21 = Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00
22 = ordentliches Ergebnis (18 + 21)	-56.175,21	-55.218,75	956,46
23 außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00
24 - außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00
25 = außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22 + 25)	-56.175,21	-55.218,75	956,46
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00
29 = Gesamtergebnis des Teilhaushaltes	-56.175,21	-55.218,75	956,46
Nachrichtlich:			
30 nicht zahlungswirksame Erträge	0,00	0,00	0,00
31 nicht zahlungswirksame Aufwendungen	0,00	0,00	0,00



Teilergebnisrechnung 2011

34.2.01.201

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

Ertrags- und Aufwandsarten	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis
	2011	2011	2011
	in Euro		
	1	2	3
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.400,00	3.450,00	50,00
41400000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / Bund	2.100,00	2.100,00	0,00
41420000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / Gemeinden und Gemeindeverbände	1.300,00	1.350,00	50,00
03 sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00
04 öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00
05 privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00
07 sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00
08 aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00
09 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00
10 = Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	3.400,00	3.450,00	50,00
11 Personalaufwendungen	4.200,00	4.015,89	-184,11
50120000 Dienstaufwendungen - Tariflich Beschäftigte	3.400,00	3.424,95	24,95
50220000 Beiträge zu Versorgungskassen - Tariflich Beschäftigte	100,00	106,18	6,18
50320000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Tariflich Beschäftigte	700,00	667,82	-32,18
50821000 Inanspruchnahme von Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub	0,00	-183,06	-183,06
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00
14 Abschreibungen	0,00	0,00	0,00
15 Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00
16 sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00
17 = Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	4.200,00	4.015,89	-184,11
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)	-800,00	-565,89	234,11
19 Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,00
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00
21 = Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00
22 = ordentliches Ergebnis (18 + 21)	-800,00	-565,89	234,11
23 außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00
24 - außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00
25 = außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22 + 25)	-800,00	-565,89	234,11
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00
29 = Gesamtergebnis des Teilhaushaltes	-800,00	-565,89	234,11
Nachrichtlich:			
30 nicht zahlungswirksame Erträge	0,00	0,00	0,00
31 nicht zahlungswirksame Aufwendungen	0,00	0,00	0,00



Teilergebnisrechnung 2011

34.2.01.202

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

Ertrags- und Aufwandsarten	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis
	2011	2011	2011
	in Euro		
	1	2	3
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	7.500,00	6.900,00	-600,00
41400000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / Bund	4.800,00	4.800,00	0,00
41420000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / Gemeinden und Gemeindeverbände	2.700,00	2.100,00	-600,00
03 sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00
04 öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00
05 privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00
07 sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00
08 aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00
09 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00
10 = Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	7.500,00	6.900,00	-600,00
11 Personalaufwendungen	8.200,00	8.403,70	203,70
50120000 Dienstaufwendungen - Tariflich Beschäftigte	6.700,00	6.824,52	124,52
50220000 Beiträge zu Versorgungskassen - Tariflich Beschäftigte	200,00	211,58	11,58
50320000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Tariflich Beschäftigte	1.300,00	1.367,60	67,60
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00
14 Abschreibungen	0,00	0,00	0,00
15 Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00
16 sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00
17 = Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	8.200,00	8.403,70	203,70
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)	-700,00	-1.503,70	-803,70
19 Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,00
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00
21 = Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00
22 = ordentliches Ergebnis (18 + 21)	-700,00	-1.503,70	-803,70
23 außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00
24 - außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00
25 = außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22 + 25)	-700,00	-1.503,70	-803,70
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00
29 = Gesamtergebnis des Teilhaushaltes	-700,00	-1.503,70	-803,70
Nachrichtlich:			
30 nicht zahlungswirksame Erträge	0,00	0,00	0,00
31 nicht zahlungswirksame Aufwendungen	0,00	0,00	0,00



Teilergebnisrechnung 2011

34.2.01.203

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

Ertrags- und Aufwandsarten	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis
	2011	2011	2011
	in Euro		
	1	2	3
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	6.900,00	6.900,00	0,00
41400000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / Bund	4.200,00	4.200,00	0,00
41420000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / Gemeinden und Gemeindeverbände	2.700,00	2.700,00	0,00
03 sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00
04 öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00
05 privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00
07 sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00
08 aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00
09 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00
10 = Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	6.900,00	6.900,00	0,00
11 Personalaufwendungen	8.200,00	8.707,41	507,41
50120000 Dienstaufwendungen - Tariflich Beschäftigte	6.700,00	7.086,66	386,66
50220000 Beiträge zu Versorgungskassen - Tariflich Beschäftigte	200,00	218,29	18,29
50320000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Tariflich Beschäftigte	1.300,00	1.402,46	102,46
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00
14 Abschreibungen	0,00	0,00	0,00
15 Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00
16 sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00
17 = Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	8.200,00	8.707,41	507,41
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)	-1.300,00	-1.807,41	-507,41
19 Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,00
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00
21 = Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00
22 = ordentliches Ergebnis (18 + 21)	-1.300,00	-1.807,41	-507,41
23 außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00
24 - außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00
25 = außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22 + 25)	-1.300,00	-1.807,41	-507,41
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00
29 = Gesamtergebnis des Teilhaushaltes	-1.300,00	-1.807,41	-507,41
Nachrichtlich:			
30 nicht zahlungswirksame Erträge	0,00	0,00	0,00
31 nicht zahlungswirksame Aufwendungen	0,00	0,00	0,00



Teilergebnisrechnung 2011

34.2.01.204

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

Ertrags- und Aufwandsarten	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis
	2011	2011	2011
	in Euro		
	1	2	3
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	10.400,00	10.140,00	-260,00
41400000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / Bund	6.300,00	6.090,00	-210,00
41420000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / Gemeinden und Gemeindeverbände	4.100,00	4.050,00	-50,00
03 sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00
04 öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00
05 privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00
07 sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00
08 aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00
09 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00
10 = Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	10.400,00	10.140,00	-260,00
11 Personalaufwendungen	12.100,00	12.467,51	367,51
50120000 Dienstaufwendungen - Tariflich Beschäftigte	9.900,00	10.139,28	239,28
50220000 Beiträge zu Versorgungskassen - Tariflich Beschäftigte	300,00	314,33	14,33
50320000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Tariflich Beschäftigte	1.900,00	2.013,90	113,90
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00
14 Abschreibungen	0,00	0,00	0,00
15 Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00
16 sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00
17 = Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	12.100,00	12.467,51	367,51
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)	-1.700,00	-2.327,51	-627,51
19 Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,00
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00
21 = Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00
22 = ordentliches Ergebnis (18 + 21)	-1.700,00	-2.327,51	-627,51
23 außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00
24 - außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00
25 = außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22 + 25)	-1.700,00	-2.327,51	-627,51
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00
29 = Gesamtergebnis des Teilhaushaltes	-1.700,00	-2.327,51	-627,51
Nachrichtlich:			
30 nicht zahlungswirksame Erträge	0,00	0,00	0,00
31 nicht zahlungswirksame Aufwendungen	0,00	0,00	0,00



Teilergebnisrechnung 2011

34.2.01.205

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

Ertrags- und Aufwandsarten	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis
	2011	2011	2011
	in Euro		
	1	2	3
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	20.700,00	20.700,00	0,00
41400000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / Bund	14.400,00	14.400,00	0,00
41420000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / Gemeinden und Gemeindeverbände	6.300,00	6.300,00	0,00
03 sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00
04 öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00
05 privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00
07 sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00
08 aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00
09 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00
10 = Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	20.700,00	20.700,00	0,00
11 Personalaufwendungen	24.200,00	24.496,14	296,14
50120000 Dienstaufwendungen - Tariflich Beschäftigte	19.800,00	20.408,09	608,09
50220000 Beiträge zu Versorgungskassen - Tariflich Beschäftigte	600,00	632,67	32,67
50320000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Tariflich Beschäftigte	3.800,00	4.065,58	265,58
50821000 Inanspruchnahme von Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub	0,00	-610,20	-610,20
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	500,00	0,00	-500,00
52710000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	500,00	0,00	-500,00
14 Abschreibungen	0,00	0,00	0,00
15 Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00
16 sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00
17 = Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	24.700,00	24.496,14	-203,86
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)	-4.000,00	-3.796,14	203,86
19 Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,00
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00
21 = Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00
22 = ordentliches Ergebnis (18 + 21)	-4.000,00	-3.796,14	203,86
23 außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00
24 - außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00
25 = außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22 + 25)	-4.000,00	-3.796,14	203,86
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00
29 = Gesamtergebnis des Teilhaushaltes	-4.000,00	-3.796,14	203,86
Nachrichtlich:			
30 nicht zahlungswirksame Erträge	0,00	0,00	0,00
31 nicht zahlungswirksame Aufwendungen	0,00	0,00	0,00



Teilergebnisrechnung 2011

34.2.01.206

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

Ertrags- und Aufwandsarten	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis
	2011	2011	2011
	in Euro		
	1	2	3
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	10.300,00	10.350,00	50,00
41400000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / Bund	6.300,00	6.300,00	0,00
41420000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / Gemeinden und Gemeindeverbände	4.000,00	4.050,00	50,00
03 sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00
04 öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00
05 privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00
07 sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00
08 aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00
09 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00
10 = Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	10.300,00	10.350,00	50,00
11 Personalaufwendungen	12.000,00	12.422,97	422,97
50120000 Dienstaufwendungen - Tariflich Beschäftigte	9.800,00	10.204,88	404,88
50220000 Beiträge zu Versorgungskassen - Tariflich Beschäftigte	300,00	316,36	16,36
50320000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Tariflich Beschäftigte	1.900,00	2.023,77	123,77
50821000 Inanspruchnahme von Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub	0,00	-122,04	-122,04
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00
14 Abschreibungen	0,00	0,00	0,00
15 Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00
16 sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00
17 = Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	12.000,00	12.422,97	422,97
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)	-1.700,00	-2.072,97	-372,97
19 Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,00
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00
21 = Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00
22 = ordentliches Ergebnis (18 + 21)	-1.700,00	-2.072,97	-372,97
23 außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00
24 - außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00
25 = außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22 + 25)	-1.700,00	-2.072,97	-372,97
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00
29 = Gesamtergebnis des Teilhaushaltes	-1.700,00	-2.072,97	-372,97
Nachrichtlich:			
30 nicht zahlungswirksame Erträge	0,00	0,00	0,00
31 nicht zahlungswirksame Aufwendungen	0,00	0,00	0,00



Teilergebnisrechnung 2011

34.2.01.207

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

Ertrags- und Aufwandsarten	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis
	2011	2011	2011
	1	2 in Euro	3
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	41.400,00	42.030,00	630,00
41400000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / Bund	27.600,00	28.230,00	630,00
41420000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / Gemeinden und Gemeindeverbände	13.800,00	13.800,00	0,00
03 sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00
04 öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00
05 privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00
07 sonstige ordentliche Erträge	0,00	600,00	600,00
45831200 Erträge aus der Auflösung von Pauschalwertberichtigungen auf Steuern, Transferleistungen und sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	0,00	600,00	600,00
08 aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00
09 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00
10 = Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	41.400,00	42.630,00	1.230,00
11 Personalaufwendungen	51.100,00	51.315,67	215,67
50120000 Dienstaufwendungen - Tariflich Beschäftigte	41.600,00	41.507,69	-92,31
50220000 Beiträge zu Versorgungskassen - Tariflich Beschäftigte	1.300,00	1.297,62	-2,38
50320000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Tariflich Beschäftigte	8.200,00	8.230,25	30,25
50815000 Zuführungen zu Rückstellungen für leistungsorientierte Bezahlung	0,00	500,49	500,49
50821000 Inanspruchnahme von Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub	0,00	-122,04	-122,04
50825000 Inanspruchnahme von Rückstellungen für leistungsorientierte Bezahlung	0,00	-98,34	-98,34
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	12.471,27	10.927,39	-1.543,88
52210000 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	6.871,27	5.616,11	-1.255,16
52310000 Mieten und Pachten	3.200,00	3.104,52	-95,48
52410000 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	1.900,00	1.937,90	37,90
52611000 Besondere Aufwendungen für Beschäftigte - Aufwendungen für Mitarbeiter, etc.	500,00	268,86	-231,14
14 Abschreibungen	0,00	147,87	147,87
57110000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	0,00	147,87	147,87
15 Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00
16 sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00
17 = Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	63.571,27	62.390,93	-1.180,34
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)	-22.171,27	-19.760,93	2.410,34
19 Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,00
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00
21 = Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00
22 = ordentliches Ergebnis (18 + 21)	-22.171,27	-19.760,93	2.410,34
23 außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00
24 - außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00
25 = außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22 + 25)	-22.171,27	-19.760,93	2.410,34
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00
29 = Gesamtergebnis des Teilhaushaltes	-22.171,27	-19.760,93	2.410,34
Nachrichtlich:			
30 nicht zahlungswirksame Erträge	0,00	0,00	0,00
31 nicht zahlungswirksame Aufwendungen	0,00	-147,87	-147,87



Teilergebnisrechnung 2011

34.2.01.211

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

Ertrags- und Aufwandsarten	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis
	2011	2011	2011
	in Euro		
	1	2	3
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	28.000,00	32.557,32	4.557,32
41400000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / Bund	20.000,00	23.757,32	3.757,32
41410000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / Land	5.000,00	5.500,00	500,00
41420000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / Gemeinden und Gemeindeverbände	3.000,00	3.300,00	300,00
03 sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00
04 öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00
05 privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00
07 sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00
08 aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00
09 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00
10 = Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	28.000,00	32.557,32	4.557,32
11 Personalaufwendungen	30.600,00	30.702,00	102,00
50120000 Dienstaufwendungen - Tariflich Beschäftigte	25.900,00	25.920,00	20,00
50320000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Tariflich Beschäftigte	4.700,00	4.782,00	82,00
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	5.600,00	2.731,34	-2.868,66
52210000 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	1.800,00	999,63	-800,37
52310000 Mieten und Pachten	1.700,00	840,01	-859,99
52410000 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	1.800,00	642,60	-1.157,40
52611000 Besondere Aufwendungen für Beschäftigte - Aufwendungen für Mitarbeiter, etc.	300,00	249,10	-50,90
14 Abschreibungen	0,00	901,14	901,14
57312000 Pauschalwertberichtigung von Steuern, Transferleistungen und sonstigen öffentlich-rechtlichen Forderungen	0,00	901,14	901,14
15 Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00
16 sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00
17 = Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	36.200,00	34.334,48	-1.865,52
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)	-8.200,00	-1.777,16	6.422,84
19 Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,00
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00
21 = Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00
22 = ordentliches Ergebnis (18 + 21)	-8.200,00	-1.777,16	6.422,84
23 außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00
24 - außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00
25 = außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22 + 25)	-8.200,00	-1.777,16	6.422,84
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00
29 = Gesamtergebnis des Teilhaushaltes	-8.200,00	-1.777,16	6.422,84
Nachrichtlich:			
30 nicht zahlungswirksame Erträge	0,00	0,00	0,00
31 nicht zahlungswirksame Aufwendungen	0,00	-901,14	-901,14



Teilergebnisrechnung 2011

34.2.01.212

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

Ertrags- und Aufwandsarten	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis
	2011	2011	2011
	in Euro		
	1	2	3
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	76.900,00	79.313,37	2.413,37
41400000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / Bund	55.000,00	56.936,53	1.936,53
41410000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / Land	13.700,00	13.750,00	50,00
41420000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / Gemeinden und Gemeindeverbände	8.200,00	8.250,00	50,00
41610000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen der öffentlichen Hand	0,00	376,84	376,84
03 sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00
04 öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00
05 privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00
07 sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00
08 aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00
09 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00
10 = Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	76.900,00	79.313,37	2.413,37
11 Personalaufwendungen	76.400,00	72.612,20	-3.787,80
50120000 Dienstaufwendungen - Tariflich Beschäftigte	64.800,00	61.244,66	-3.555,34
50320000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Tariflich Beschäftigte	11.600,00	11.367,54	-232,46
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	10.200,00	4.078,48	-6.121,52
52210000 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	5.600,00	2.444,30	-3.155,70
52310000 Mieten und Pachten	1.900,00	1.060,00	-840,00
52410000 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	1.800,00	0,00	-1.800,00
52611000 Besondere Aufwendungen für Beschäftigte - Aufwendungen für Mitarbeiter, etc.	900,00	574,18	-325,82
14 Abschreibungen	0,00	376,84	376,84
57110000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	0,00	376,84	376,84
15 Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00
16 sonstige ordentliche Aufwendungen	500,00	438,38	-61,62
54111000 Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen - Dienstreisen / Dienstgänge	500,00	88,50	-411,50
54311000 Geschäftsaufwendungen - Bürobedarf, Druckkosten, Fachliteratur, Abonnements	0,00	97,48	97,48
54315000 Geschäftsaufwendungen - geringstwertige Wirtschaftsgüter < 150,00 €	0,00	252,40	252,40
17 = Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	87.100,00	77.505,90	-9.594,10
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)	-10.200,00	1.807,47	12.007,47
19 Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,00
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00
21 = Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00
22 = ordentliches Ergebnis (18 + 21)	-10.200,00	1.807,47	12.007,47
23 außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00
24 - außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00
25 = außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22 + 25)	-10.200,00	1.807,47	12.007,47
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00
29 = Gesamtergebnis des Teilhaushaltes	-10.200,00	1.807,47	12.007,47
Nachrichtlich:			
30 nicht zahlungswirksame Erträge	0,00	376,84	376,84
31 nicht zahlungswirksame Aufwendungen	0,00	-376,84	-376,84



Teilergebnisrechnung 2011

34.2.01.221

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

Ertrags- und Aufwandsarten	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis
	2011	2011	2011
	in Euro		
	1	2	3
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen 41460000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / Sonstige öffentliche Sonderrechnungen	106.423,22 106.423,22	99.223,47 99.223,47	-7.199,75 -7.199,75
03 sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00
04 öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00
05 privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00
07 sonstige ordentliche Erträge 45831200 Erträge aus der Auflösung von Pauschalwertberichtigungen auf Steuern, Transferleistungen und sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	0,00 0,00	7.404,27 7.404,27	7.404,27 7.404,27
08 aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00
09 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00
10 = Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	106.423,22	106.627,74	204,52
11 Personalaufwendungen	0,00	0,00	0,00
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen 52710000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	106.423,22 106.423,22	70.125,53 70.125,53	-36.297,69 -36.297,69
14 Abschreibungen	0,00	0,00	0,00
15 Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00
16 sonstige ordentliche Aufwendungen 54930000 Periodenfremde ordentliche Aufwendungen	0,00 0,00	5.594,90 5.594,90	5.594,90 5.594,90
17 = Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	106.423,22	75.720,43	-30.702,79
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)	0,00	30.907,31	30.907,31
19 Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,00
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00
21 = Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00
22 = ordentliches Ergebnis (18 + 21)	0,00	30.907,31	30.907,31
23 außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00
24 - außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00
25 = außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22 + 25)	0,00	30.907,31	30.907,31
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00
29 = Gesamtergebnis des Teilhaushaltes	0,00	30.907,31	30.907,31
Nachrichtlich:			
30 nicht zahlungswirksame Erträge	0,00	0,00	0,00
31 nicht zahlungswirksame Aufwendungen	0,00	0,00	0,00



Teilergebnisrechnung 2011

34.2.01.230

Produktbereich: 34 Soziale Hilfen
Produktgruppe: 34.2 Regionale Arbeitsmarktpolitik
Produkt: 34.2.01 Regionale Arbeitsmarktpolitik
Leistung: 34.2.01.230 Bürgerarbeit

Ertrags- und Aufwandsarten	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis
	2011	2011	2011
	in Euro		
	1	2	3
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen 41400000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / Bund	86.100,00 86.100,00	0,00 0,00	-86.100,00 -86.100,00
03 sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00
04 öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00
05 privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00
07 sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00
08 aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00
09 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00
10 = Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	86.100,00	0,00	-86.100,00
11 Personalaufwendungen 50120000 Dienstaufwendungen - Tariflich Beschäftigte 50320000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Tariflich Beschäftigte	86.100,00 72.600,00 13.500,00	0,00 0,00 0,00	-86.100,00 -72.600,00 -13.500,00
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00
14 Abschreibungen	0,00	0,00	0,00
15 Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00
16 sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00
17 = Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	86.100,00	0,00	-86.100,00
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)	0,00	0,00	0,00
19 Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,00
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00
21 = Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00
22 = ordentliches Ergebnis (18 + 21)	0,00	0,00	0,00
23 außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00
24 - außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00
25 = außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22 + 25)	0,00	0,00	0,00
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00
29 = Gesamtergebnis des Teilhaushaltes	0,00	0,00	0,00
Nachrichtlich:			
30 nicht zahlungswirksame Erträge	0,00	0,00	0,00
31 nicht zahlungswirksame Aufwendungen	0,00	0,00	0,00



Teilergebnisrechnung 2011

34.2.01.231

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

Ertrags- und Aufwandsarten	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis
	2011	2011	2011
	in Euro		
	1	2	3
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen 41400000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / Bund	7.560,00 7.560,00	7.560,00 7.560,00	0,00 0,00
03 sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00
04 öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00
05 privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00
07 sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00
08 aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00
09 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00
10 = Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	7.560,00	7.560,00	0,00
11 Personalaufwendungen 50120000 Dienstaufwendungen - Tariflich Beschäftigte 50320000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Tariflich Beschäftigte	8.948,38 8.948,38 0,00	8.948,38 7.560,00 1.388,38	0,00 -1.388,38 1.388,38
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00
14 Abschreibungen	0,00	0,00	0,00
15 Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00
16 sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00
17 = Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	8.948,38	8.948,38	0,00
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./ 17)	-1.388,38	-1.388,38	0,00
19 Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,00
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00
21 = Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00
22 = ordentliches Ergebnis (18 + 21)	-1.388,38	-1.388,38	0,00
23 außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00
24 - außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00
25 = außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22 + 25)	-1.388,38	-1.388,38	0,00
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00
29 = Gesamtergebnis des Teilhaushaltes	-1.388,38	-1.388,38	0,00
Nachrichtlich:			
30 nicht zahlungswirksame Erträge	0,00	0,00	0,00
31 nicht zahlungswirksame Aufwendungen	0,00	0,00	0,00



Teilergebnisrechnung 2011

34.2.01.232

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

Ertrags- und Aufwandsarten	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis
	2011	2011	2011
	in Euro		
	1	2	3
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen 41400000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / Bund	7.560,00 7.560,00	7.560,00 7.560,00	0,00 0,00
03 sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00
04 öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00
05 privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00
07 sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00
08 aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00
09 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00
10 = Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	7.560,00	7.560,00	0,00
11 Personalaufwendungen 50120000 Dienstaufwendungen - Tariflich Beschäftigte 50320000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Tariflich Beschäftigte	8.948,38 8.948,38 0,00	8.962,73 7.560,00 1.402,73	14,35 -1.388,38 1.402,73
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00
14 Abschreibungen	0,00	0,00	0,00
15 Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00
16 sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00
17 = Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	8.948,38	8.962,73	14,35
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)	-1.388,38	-1.402,73	-14,35
19 Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,00
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00
21 = Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00
22 = ordentliches Ergebnis (18 + 21)	-1.388,38	-1.402,73	-14,35
23 außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00
24 - außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00
25 = außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22 + 25)	-1.388,38	-1.402,73	-14,35
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00
29 = Gesamtergebnis des Teilhaushaltes	-1.388,38	-1.402,73	-14,35
Nachrichtlich:			
30 nicht zahlungswirksame Erträge	0,00	0,00	0,00
31 nicht zahlungswirksame Aufwendungen	0,00	0,00	0,00



Teilergebnisrechnung 2011

34.2.01.233

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

Ertrags- und Aufwandsarten	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis
	2011	2011	2011
	in Euro		
	1	2	3
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen 41400000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / Bund	7.560,00 7.560,00	7.560,00 7.560,00	0,00 0,00
03 sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00
04 öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00
05 privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00
07 sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00
08 aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00
09 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00
10 = Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	7.560,00	7.560,00	0,00
11 Personalaufwendungen 50120000 Dienstaufwendungen - Tariflich Beschäftigte 50320000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Tariflich Beschäftigte	8.948,38 8.948,38 0,00	8.961,57 7.560,00 1.401,57	13,19 -1.388,38 1.401,57
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00
14 Abschreibungen	0,00	0,00	0,00
15 Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00
16 sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00
17 = Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	8.948,38	8.961,57	13,19
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./ 17)	-1.388,38	-1.401,57	-13,19
19 Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,00
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00
21 = Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00
22 = ordentliches Ergebnis (18 + 21)	-1.388,38	-1.401,57	-13,19
23 außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00
24 - außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00
25 = außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22 + 25)	-1.388,38	-1.401,57	-13,19
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00
29 = Gesamtergebnis des Teilhaushaltes	-1.388,38	-1.401,57	-13,19
Nachrichtlich:			
30 nicht zahlungswirksame Erträge	0,00	0,00	0,00
31 nicht zahlungswirksame Aufwendungen	0,00	0,00	0,00



Teilergebnisrechnung 2011

34.2.01.234

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

Ertrags- und Aufwandsarten	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis
	2011	2011	2011
	in Euro		
	1	2	3
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	7.560,00	7.560,00	0,00
41400000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / Bund	7.560,00	7.560,00	0,00
03 sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00
04 öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00
05 privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00
07 sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00
08 aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00
09 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00
10 = Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	7.560,00	7.560,00	0,00
11 Personalaufwendungen	8.948,38	6.670,02	-2.278,36
50120000 Dienstaufwendungen - Tariflich Beschäftigte	8.948,38	5.360,53	-3.587,85
50320000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Tariflich Beschäftigte	0,00	1.309,49	1.309,49
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00
14 Abschreibungen	0,00	0,00	0,00
15 Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00
16 sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00
17 = Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	8.948,38	6.670,02	-2.278,36
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)	-1.388,38	889,98	2.278,36
19 Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,00
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00
21 = Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00
22 = ordentliches Ergebnis (18 + 21)	-1.388,38	889,98	2.278,36
23 außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00
24 - außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00
25 = außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22 + 25)	-1.388,38	889,98	2.278,36
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00
29 = Gesamtergebnis des Teilhaushaltes	-1.388,38	889,98	2.278,36
Nachrichtlich:			
30 nicht zahlungswirksame Erträge	0,00	0,00	0,00
31 nicht zahlungswirksame Aufwendungen	0,00	0,00	0,00



Teilergebnisrechnung 2011

34.2.01.235

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

Ertrags- und Aufwandsarten	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis
	2011	2011	2011
	in Euro		
	1	2	3
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	7.400,00	7.400,00	0,00
41400000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / Bund	5.400,00	5.400,00	0,00
41420000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / Gemeinden und Gemeindeverbände	2.000,00	2.000,00	0,00
03 sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00
04 öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00
05 privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00
07 sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00
08 aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00
09 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00
10 = Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	7.400,00	7.400,00	0,00
11 Personalaufwendungen	7.400,00	7.411,60	11,60
50120000 Dienstaufwendungen - Tariflich Beschäftigte	7.400,00	6.250,00	-1.150,00
50320000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Tariflich Beschäftigte	0,00	1.161,60	1.161,60
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00
14 Abschreibungen	0,00	0,00	0,00
15 Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00
16 sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00
17 = Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	7.400,00	7.411,60	11,60
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)	0,00	-11,60	-11,60
19 Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,00
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00
21 = Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00
22 = ordentliches Ergebnis (18 + 21)	0,00	-11,60	-11,60
23 außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00
24 - außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00
25 = außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22 + 25)	0,00	-11,60	-11,60
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00
29 = Gesamtergebnis des Teilhaushaltes	0,00	-11,60	-11,60
Nachrichtlich:			
30 nicht zahlungswirksame Erträge	0,00	0,00	0,00
31 nicht zahlungswirksame Aufwendungen	0,00	0,00	0,00



Teilergebnisrechnung 2011

34.2.01.236

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

Ertrags- und Aufwandsarten	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis
	2011	2011	2011
	in Euro		
	1	2	3
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	4.320,00	4.320,00	0,00
41400000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / Bund	4.320,00	4.320,00	0,00
03 sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00
04 öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00
05 privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00
07 sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00
08 aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00
09 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00
10 = Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	4.320,00	4.320,00	0,00
11 Personalaufwendungen	4.320,00	5.121,36	801,36
50120000 Dienstaufwendungen - Tariflich Beschäftigte	4.320,00	4.320,00	0,00
50320000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Tariflich Beschäftigte	0,00	801,36	801,36
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00
14 Abschreibungen	0,00	0,00	0,00
15 Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00
16 sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00
17 = Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	4.320,00	5.121,36	801,36
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./ 17)	0,00	-801,36	-801,36
19 Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,00
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00
21 = Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00
22 = ordentliches Ergebnis (18 + 21)	0,00	-801,36	-801,36
23 außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00
24 - außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00
25 = außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22 + 25)	0,00	-801,36	-801,36
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00
29 = Gesamtergebnis des Teilhaushaltes	0,00	-801,36	-801,36
Nachrichtlich:			
30 nicht zahlungswirksame Erträge	0,00	0,00	0,00
31 nicht zahlungswirksame Aufwendungen	0,00	0,00	0,00



Teilergebnisrechnung 2011

34.2.01.237

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

Ertrags- und Aufwandsarten	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis
	2011	2011	2011
	in Euro		
	1	2	3
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen 41400000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / Bund	3.240,00 3.240,00	3.240,00 3.240,00	0,00 0,00
03 sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00
04 öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00
05 privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00
07 sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00
08 aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00
09 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00
10 = Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	3.240,00	3.240,00	0,00
11 Personalaufwendungen 50120000 Dienstaufwendungen - Tariflich Beschäftigte 50320000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Tariflich Beschäftigte	3.240,00 3.240,00 0,00	3.841,17 3.240,00 601,17	601,17 0,00 601,17
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00
14 Abschreibungen	0,00	0,00	0,00
15 Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00
16 sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00
17 = Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	3.240,00	3.841,17	601,17
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./ 17)	0,00	-601,17	-601,17
19 Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,00
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00
21 = Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00
22 = ordentliches Ergebnis (18 + 21)	0,00	-601,17	-601,17
23 außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00
24 - außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00
25 = außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22 + 25)	0,00	-601,17	-601,17
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00
29 = Gesamtergebnis des Teilhaushaltes	0,00	-601,17	-601,17
Nachrichtlich:			
30 nicht zahlungswirksame Erträge	0,00	0,00	0,00
31 nicht zahlungswirksame Aufwendungen	0,00	0,00	0,00



Teilergebnisrechnung 2011

34.2.01.238

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

Ertrags- und Aufwandsarten	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis
	2011	2011	2011
	in Euro		
	1	2	3
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.240,00	3.240,00	0,00
41400000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / Bund	3.240,00	3.240,00	0,00
03 sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00
04 öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00
05 privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00
07 sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00
08 aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00
09 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00
10 = Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	3.240,00	3.240,00	0,00
11 Personalaufwendungen	3.240,00	3.841,29	601,29
50120000 Dienstaufwendungen - Tariflich Beschäftigte	3.240,00	3.240,00	0,00
50320000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Tariflich Beschäftigte	0,00	601,29	601,29
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00
14 Abschreibungen	0,00	0,00	0,00
15 Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00
16 sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00
17 = Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	3.240,00	3.841,29	601,29
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./ 17)	0,00	-601,29	-601,29
19 Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,00
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00
21 = Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00
22 = ordentliches Ergebnis (18 + 21)	0,00	-601,29	-601,29
23 außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00
24 - außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00
25 = außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22 + 25)	0,00	-601,29	-601,29
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00
29 = Gesamtergebnis des Teilhaushaltes	0,00	-601,29	-601,29
Nachrichtlich:			
30 nicht zahlungswirksame Erträge	0,00	0,00	0,00
31 nicht zahlungswirksame Aufwendungen	0,00	0,00	0,00



Teilergebnisrechnung 2011

35.1.05.100

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

Ertrags- und Aufwandsarten	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis
	2011	2011	2011
	in Euro		
	1	2	3
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00
03 sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00
04 öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	200,00	370,00	170,00
43110000 <i>Verwaltungsgebühren</i>	200,00	370,00	170,00
05 privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00
07 sonstige ordentliche Erträge	400,00	185,70	-214,30
45610000 <i>Bußgelder</i>	400,00	0,00	-400,00
45831300 <i>Erträge aus der Auflösung von Pauschalwertberichtigungen auf privatrechtliche Forderungen</i>	0,00	185,70	185,70
08 aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00
09 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00
10 = Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	600,00	555,70	-44,30
11 Personalaufwendungen	87.100,00	76.357,50	-10.742,50
50120000 <i>Dienstaufwendungen - Tariflich Beschäftigte</i>	71.000,00	61.671,35	-9.328,65
50220000 <i>Beiträge zu Versorgungskassen - Tariflich Beschäftigte</i>	2.300,00	2.223,31	-76,69
50320000 <i>Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Tariflich Beschäftigte</i>	13.800,00	11.866,61	-1.933,39
50812000 <i>Zuführungen zu Rückstellungen für Gleitzeitüberhänge</i>	0,00	513,98	513,98
50815000 <i>Zuführungen zu Rückstellungen für leistungsorientierte Bezahlung</i>	0,00	809,48	809,48
50816000 <i>Zuführungen zu Jubiläumsrückstellungen</i>	0,00	88,19	88,19
50822000 <i>Inanspruchnahme von Rückstellungen für Gleitzeitüberhänge</i>	0,00	-177,62	-177,62
50825000 <i>Inanspruchnahme von Rückstellungen für leistungsorientierte Bezahlung</i>	0,00	-637,80	-637,80
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00
14 Abschreibungen	0,00	180,60	180,60
57311000 <i>Pauschalwertberichtigung von Gebühren und Beiträgen</i>	0,00	0,50	0,50
57312000 <i>Pauschalwertberichtigung von Steuern, Transferleistungen und sonstigen öffentlich-rechtlichen Forderungen</i>	0,00	180,10	180,10
15 Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00
16 sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00
17 = Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	87.100,00	76.538,10	-10.561,90
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)	-86.500,00	-75.982,40	10.517,60
19 Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,00
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00
21 = Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00
22 = ordentliches Ergebnis (18 + 21)	-86.500,00	-75.982,40	10.517,60
23 außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00
24 - außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00
25 = außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22 + 25)	-86.500,00	-75.982,40	10.517,60
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00
29 = Gesamtergebnis des Teilhaushaltes	-86.500,00	-75.982,40	10.517,60
Nachrichtlich:			
30 nicht zahlungswirksame Erträge	0,00	0,00	0,00
31 nicht zahlungswirksame Aufwendungen	0,00	-180,60	-180,60



Teilergebnisrechnung 2011

36.1.01.100

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

Ertrags- und Aufwandsarten	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis
	2011	2011	2011
	in Euro		
	1	2	3
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00
03 sonstige Transfererträge	37.400,00	32.781,00	-4.619,00
42110000 Kostenbeiträge und Aufwendungsersatz; Kostenersatz	37.400,00	32.781,00	-4.619,00
04 öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00
05 privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00
07 sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00
08 aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00
09 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00
10 = Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	37.400,00	32.781,00	-4.619,00
11 Personalaufwendungen	4.300,00	4.427,61	127,61
50120000 Dienstaufwendungen - Tariflich Beschäftigte	3.500,00	3.601,93	101,93
50220000 Beiträge zu Versorgungskassen - Tariflich Beschäftigte	100,00	110,80	10,80
50320000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Tariflich Beschäftigte	700,00	714,88	14,88
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	500,00	13,25	-486,75
52710000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	500,00	13,25	-486,75
14 Abschreibungen	0,00	9,66	9,66
57312000 Pauschalwertberichtigung von Steuern, Transferleistungen und sonstigen öffentlich-rechtlichen Forderungen	0,00	9,66	9,66
15 Transferaufwendungen	260.000,00	179.902,99	-80.097,01
53310000 Soziale Leistungen an natürliche Personen außerhalb von Einrichtungen	260.000,00	179.902,99	-80.097,01
16 sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00
17 = Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	264.800,00	184.353,51	-80.446,49
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)	-227.400,00	-151.572,51	75.827,49
19 Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,00
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00
21 = Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00
22 = ordentliches Ergebnis (18 + 21)	-227.400,00	-151.572,51	75.827,49
23 außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00
24 - außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00
25 = außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22 + 25)	-227.400,00	-151.572,51	75.827,49
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00
29 = Gesamtergebnis des Teilhaushaltes	-227.400,00	-151.572,51	75.827,49
Nachrichtlich:			
30 nicht zahlungswirksame Erträge	0,00	0,00	0,00
31 nicht zahlungswirksame Aufwendungen	0,00	-9,66	-9,66



Teilergebnisrechnung 2011

36.2.01.100

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

Ertrags- und Aufwandsarten	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis
	2011	2011	2011
	in Euro		
	1	2	3
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen 41420000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / Gemeinden und Gemeindeverbände	145.200,00 145.200,00	139.815,88 139.815,88	-5.384,12 -5.384,12
03 sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00
04 öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte 43210000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	4.775,00 4.775,00	200,00 200,00	-4.575,00 -4.575,00
05 privatrechtliche Leistungsentgelte 44610000 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	257,46 257,46	257,46 257,46	0,00 0,00
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00
07 sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00
08 aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00
09 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00
10 = Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	150.232,46	140.273,34	-9.959,12
11 Personalaufwendungen 50120000 Dienstaufwendungen - Tariflich Beschäftigte 50220000 Beiträge zu Versorgungskassen - Tariflich Beschäftigte 50320000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Tariflich Beschäftigte 50815000 Zuführungen zu Rückstellungen für leistungsorientierte Bezahlung 50816000 Zuführungen zu Jubiläumsrückstellungen 50825000 Inanspruchnahme von Rückstellungen für leistungsorientierte Bezahlung	52.100,00 42.400,00 1.400,00 8.300,00 0,00 0,00 0,00	52.434,21 42.548,33 1.322,40 8.447,38 455,36 24,67 -363,93	334,21 148,33 -77,60 147,38 455,36 24,67 -363,93
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen 52220000 Unterhaltung von Geräten, Ausstattungen und Ausrüstungsgegenständen 52710000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	7.332,46 362,09 6.970,37	7.196,31 362,09 6.834,22	-136,15 0,00 -136,15
14 Abschreibungen	0,00	0,00	0,00
15 Transferaufwendungen 53180000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / Übrige Bereiche	178.100,00 178.100,00	172.682,79 172.682,79	-5.417,21 -5.417,21
16 sonstige ordentliche Aufwendungen 54311000 Geschäftsaufwendungen - Bürobedarf, Druckkosten, Fachliteratur, Abonnements 54312000 Geschäftsaufwendungen - Post- u. Fernmeldegebühren, GEZ	200,00 200,00 0,00	644,61 182,64 461,97	444,61 -17,36 461,97
17 = Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	237.732,46	232.957,92	-4.774,54
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)	-87.500,00	-92.684,58	-5.184,58
19 Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,00
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00
21 = Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00
22 = ordentliches Ergebnis (18 + 21)	-87.500,00	-92.684,58	-5.184,58
23 außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00
24 - außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00
25 = außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22 + 25)	-87.500,00	-92.684,58	-5.184,58
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00
29 = Gesamtergebnis des Teilhaushaltes	-87.500,00	-92.684,58	-5.184,58
Nachrichtlich:			
30 nicht zahlungswirksame Erträge	0,00	0,00	0,00
31 nicht zahlungswirksame Aufwendungen	0,00	0,00	0,00



Teilergebnisrechnung 2011

36.2.01.200

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

Ertrags- und Aufwandsarten	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis
	2011	2011	2011
	in Euro		
	1	2	3
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	56.600,00	56.164,08	-435,92
41410000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / Land	56.600,00	0,00	-56.600,00
41420000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / Gemeinden und Gemeindeverbände	0,00	56.055,10	56.055,10
41610000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen der öffentlichen Hand	0,00	108,98	108,98
03 sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00
04 öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00
05 privatrechtliche Leistungsentgelte	139,80	284,57	144,77
44610000 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	139,80	284,57	144,77
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00
07 sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00
08 aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00
09 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00
10 = Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	56.739,80	56.448,65	-291,15
11 Personalaufwendungen	88.800,00	89.706,13	906,13
50120000 Dienstaufwendungen - Tariflich Beschäftigte	72.400,00	72.607,51	207,51
50220000 Beiträge zu Versorgungskassen - Tariflich Beschäftigte	2.300,00	2.246,85	-53,15
50320000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Tariflich Beschäftigte	14.100,00	14.471,53	371,53
50811000 Zuführungen zu Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub	0,00	314,10	314,10
50815000 Zuführungen zu Rückstellungen für leistungsorientierte Bezahlung	0,00	826,58	826,58
50816000 Zuführungen zu Jubiläumsrückstellungen	0,00	46,61	46,61
50821000 Inanspruchnahme von Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub	0,00	-156,36	-156,36
50825000 Inanspruchnahme von Rückstellungen für leistungsorientierte Bezahlung	0,00	-650,69	-650,69
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.500,00	1.964,37	-1.535,63
52710000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	3.500,00	1.964,37	-1.535,63
14 Abschreibungen	0,00	272,46	272,46
57110000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	0,00	272,46	272,46
15 Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00
16 sonstige ordentliche Aufwendungen	339,80	1.032,66	692,86
54311000 Geschäftsaufwendungen - Bürobedarf, Druckkosten, Fachliteratur, Abonnements	200,00	398,58	198,58
54312000 Geschäftsaufwendungen - Post- u. Fernmeldegebühren, GEZ	139,80	634,08	494,28
17 = Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	92.639,80	92.975,62	335,82
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./ 17)	-35.900,00	-36.526,97	-626,97
19 Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,00
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00
21 = Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00
22 = ordentliches Ergebnis (18 + 21)	-35.900,00	-36.526,97	-626,97
23 außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00
24 - außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00
25 = außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22 + 25)	-35.900,00	-36.526,97	-626,97
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00
29 = Gesamtergebnis des Teilhaushaltes	-35.900,00	-36.526,97	-626,97
Nachrichtlich:			
30 nicht zahlungswirksame Erträge	0,00	108,98	108,98
31 nicht zahlungswirksame Aufwendungen	0,00	-272,46	-272,46



Teilergebnisrechnung 2011

36.5.01.100

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

Ertrags- und Aufwandsarten	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis
	2011	2011	2011
	in Euro		
	1	2	3
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.224,31	1.224,31	-1.000,00
41420300 Bildungs- und Teilhabepaket // Eintägige Ausflüge	500,00	0,00	-500,00
41420400 Bildungs- und Teilhabepaket // Mehrtägige Klassenfahrten	500,00	0,00	-500,00
41470000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / Private Unternehmen	1.224,31	1.224,31	0,00
03 sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00
04 öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	62.200,00	69.399,50	7.199,50
43210000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	62.200,00	69.399,50	7.199,50
05 privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	17.662,56	17.662,56
44840000 Erträge aus Kostenerstattungen, Kostenumlagen / Sonstiger öffentlicher Bereich	0,00	17.662,56	17.662,56
07 sonstige ordentliche Erträge	0,00	127,63	127,63
45831100 Erträge aus der Auflösung von Pauschalwertberichtigungen auf Gebühren und Beiträge	0,00	127,63	127,63
08 aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00
09 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00
10 = Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	64.424,31	88.414,00	23.989,69
11 Personalaufwendungen	264.000,00	323.834,67	59.834,67
50120000 Dienstaufwendungen - Tariflich Beschäftigte	175.300,00	175.319,30	19,30
50121000 Dienstaufwendungen - Tariflich Beschäftigte	0,00	27.998,31	27.998,31
50220000 Beiträge zu Versorgungskassen - Tariflich Beschäftigte	5.400,00	5.267,38	-132,62
50221000 Beiträge zu Versorgungskassen - Tariflich Beschäftigte	0,00	2.328,08	2.328,08
50320000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Tariflich Beschäftigte	33.100,00	32.568,70	-531,30
50321000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Tariflich Beschäftigte	0,00	14.338,98	14.338,98
50710000 Zuführungen zu Rückstellungen für Altersteilzeitverpflichtungen	69.000,00	90.649,53	21.649,53
50720000 Inanspruchnahme von Rückstellungen für Altersteilzeitverpflichtungen	-18.800,00	-20.199,80	-1.399,80
50812000 Zuführungen zu Rückstellungen für Gleitzeitüberhänge	0,00	1.478,04	1.478,04
50815000 Zuführungen zu Rückstellungen für leistungsorientierte Bezahlung	0,00	2.078,58	2.078,58
50816000 Zuführungen zu Jubiläumsrückstellungen	0,00	104,70	104,70
50822000 Inanspruchnahme von Rückstellungen für Gleitzeitüberhänge	0,00	-6.350,84	-6.350,84
50825000 Inanspruchnahme von Rückstellungen für leistungsorientierte Bezahlung	0,00	-1.746,29	-1.746,29
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	-42.330,42	-42.330,42
51120000 Versorgungsaufwendungen - Tariflich Beschäftigte	21.900,00	0,00	-21.900,00
51220000 Beiträge zu Versorgungskassen - Tariflich Beschäftigte	1.800,00	0,00	-1.800,00
51320000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Tariflich Beschäftigte	11.400,00	0,00	-11.400,00
51710000 Zuführungen zu Rückstellungen für Altersteilzeitverpflichtungen	0,00	2.334,95	2.334,95
51720000 Inanspruchnahme von Rückstellungen für Altersteilzeitverpflichtungen	-35.100,00	-44.665,37	-9.565,37
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.186,02	2.997,20	-1.188,82
52220000 Unterhaltung von Geräten, Ausstattungen und Ausrüstungsgegenständen	331,71	414,12	82,41
52410000 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	700,00	632,12	-67,88
52710000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	2.154,31	1.950,96	-203,35
52710300 Bildungs- und Teilhabepaket // Eintägige Ausflüge	500,00	0,00	-500,00
52710400 Bildungs- und Teilhabepaket // Mehrtägige Klassenfahrten	500,00	0,00	-500,00
14 Abschreibungen	0,00	1.114,95	1.114,95
57110000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	0,00	1.114,95	1.114,95
15 Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00
16 sonstige ordentliche Aufwendungen	15.168,29	16.155,06	986,77
54290000 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	13.600,00	13.213,11	-386,89
54311000 Geschäftsaufwendungen - Bürobedarf, Druckkosten, Fachliteratur, Abonnements	100,00	219,58	119,58



Teilergebnisrechnung 2011

36.5.01.100

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

Ertrags- und Aufwandsarten	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis
	2011	2011	2011
	in Euro		
	1	2	3
54312000 Geschäftsaufwendungen - Post- u. Fernmeldegebühren, GEZ	400,00	393,49	-6,51
54315000 Geschäftsaufwendungen - geringwertige Wirtschaftsgüter < 150,00 €	1.068,29	2.328,88	1.260,59
17 = Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	283.354,31	301.771,46	18.417,15
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./ 17)	-218.930,00	-213.357,46	5.572,54
19 Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,00
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00
21 = Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00
22 = ordentliches Ergebnis (18 + 21)	-218.930,00	-213.357,46	5.572,54
23 außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00
24 - außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00
25 = außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22 + 25)	-218.930,00	-213.357,46	5.572,54
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00
29 = Gesamtergebnis des Teilhaushaltes	-218.930,00	-213.357,46	5.572,54
Nachrichtlich:			
30 nicht zahlungswirksame Erträge	0,00	0,00	0,00
31 nicht zahlungswirksame Aufwendungen	0,00	-1.114,95	-1.114,95



Teilergebnisrechnung 2011

36.5.01.200

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

Ertrags- und Aufwandsarten	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis
	2011	2011	2011
	in Euro		
	1	2	3
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.000,00	217,70	-782,30
41420300 Bildungs- und Teilhabepaket // Eintägige Ausflüge	500,00	217,70	-282,30
41420400 Bildungs- und Teilhabepaket // Mehrtägige Klassenfahrten	500,00	0,00	-500,00
03 sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00
04 öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	104.900,00	103.554,50	-1.345,50
43210000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	104.900,00	103.554,50	-1.345,50
05 privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00
07 sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00
08 aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00
09 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00
10 = Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	105.900,00	103.772,20	-2.127,80
11 Personalaufwendungen	381.000,00	385.213,52	4.213,52
50120000 Dienstaufwendungen - Tariflich Beschäftigte	311.300,00	301.281,84	-10.018,16
50121000 Dienstaufwendungen - Tariflich Beschäftigte	0,00	9.391,62	9.391,62
50220000 Beiträge zu Versorgungskassen - Tariflich Beschäftigte	9.500,00	8.981,11	-518,89
50221000 Beiträge zu Versorgungskassen - Tariflich Beschäftigte	0,00	796,75	796,75
50320000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Tariflich Beschäftigte	57.200,00	55.722,52	-1.477,48
50321000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Tariflich Beschäftigte	0,00	5.052,09	5.052,09
50710000 Zuführungen zu Rückstellungen für Altersteilzeitverpflichtungen	17.600,00	18.503,56	903,56
50720000 Inanspruchnahme von Rückstellungen für Altersteilzeitverpflichtungen	-14.600,00	-13.927,04	672,96
50811000 Zuführungen zu Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub	0,00	796,71	796,71
50812000 Zuführungen zu Rückstellungen für Gleitzeitüberhänge	0,00	2.275,18	2.275,18
50815000 Zuführungen zu Rückstellungen für leistungsorientierte Bezahlung	0,00	2.630,08	2.630,08
50816000 Zuführungen zu Jubiläumsrückstellungen	0,00	192,87	192,87
50821000 Inanspruchnahme von Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub	0,00	-2.375,39	-2.375,39
50822000 Inanspruchnahme von Rückstellungen für Gleitzeitüberhänge	0,00	-1.583,48	-1.583,48
50825000 Inanspruchnahme von Rückstellungen für leistungsorientierte Bezahlung	0,00	-2.024,90	-2.024,90
50826000 Inanspruchnahme von Jubiläumsrückstellungen	0,00	-500,00	-500,00
12 Versorgungsaufwendungen	100,00	-21.476,18	-21.576,18
51120000 Versorgungsaufwendungen - Tariflich Beschäftigte	14.400,00	0,00	-14.400,00
51220000 Beiträge zu Versorgungskassen - Tariflich Beschäftigte	700,00	0,00	-700,00
51320000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Tariflich Beschäftigte	4.200,00	0,00	-4.200,00
51710000 Zuführungen zu Rückstellungen für Altersteilzeitverpflichtungen	0,00	537,26	537,26
51720000 Inanspruchnahme von Rückstellungen für Altersteilzeitverpflichtungen	-19.200,00	-22.013,44	-2.813,44
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.975,89	3.293,67	-1.682,22
52220000 Unterhaltung von Geräten, Ausstattung und Ausrüstungsgegenständen	1.200,00	434,12	-765,88
52410000 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	669,98	543,46	-126,52
52710000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	2.105,91	2.098,39	-7,52
52710300 Bildungs- und Teilhabepaket // Eintägige Ausflüge	500,00	217,70	-282,30
52710400 Bildungs- und Teilhabepaket // Mehrtägige Klassenfahrten	500,00	0,00	-500,00
14 Abschreibungen	0,00	371,81	371,81
57110000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	0,00	301,81	301,81
57311000 Pauschalwertberichtigung von Gebühren und Beiträgen	0,00	70,00	70,00
15 Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00
16 sonstige ordentliche Aufwendungen	15.988,02	15.628,39	-359,63
54290000 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	14.600,00	13.404,88	-1.195,12
54311000 Geschäftsaufwendungen - Bürobedarf, Druckkosten, Fachliteratur, Abonnements	100,00	192,87	92,87



Teilergebnisrechnung 2011

36.5.01.200

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

Ertrags- und Aufwandsarten	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis
	2011	2011	2011
	in Euro		
	1	2	3
54312000 Geschäftsaufwendungen - Post- u. Fernmeldegebühren, GEZ	600,00	615,57	15,57
54315000 Geschäftsaufwendungen - geringwertige Wirtschaftsgüter < 150,00 €	688,02	1.415,07	727,05
17 = Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	402.063,91	383.031,21	-19.032,70
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./ 17)	-296.163,91	-279.259,01	16.904,90
19 Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,00
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00
21 = Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00
22 = ordentliches Ergebnis (18 + 21)	-296.163,91	-279.259,01	16.904,90
23 außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00
24 - außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00
25 = außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22 + 25)	-296.163,91	-279.259,01	16.904,90
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00
29 = Gesamtergebnis des Teilhaushaltes	-296.163,91	-279.259,01	16.904,90
Nachrichtlich:			
30 nicht zahlungswirksame Erträge	0,00	0,00	0,00
31 nicht zahlungswirksame Aufwendungen	0,00	-371,81	-371,81



Teilergebnisrechnung 2011

36.5.01.300

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

Ertrags- und Aufwandsarten	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis
	2011	2011	2011
	in Euro		
	1	2	3
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.590,00	663,10	-926,90
41420300 Bildungs- und Teilhabepaket // Eintägige Ausflüge	600,00	108,10	-491,90
41420400 Bildungs- und Teilhabepaket // Mehrtägige Klassenfahrten	500,00	65,00	-435,00
41470000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / Private Unternehmen	490,00	490,00	0,00
03 sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00
04 öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	123.000,00	121.700,00	-1.300,00
43210000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	123.000,00	121.400,00	-1.600,00
43710000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Beiträgen, Baukosten- und Investitionszuschüssen	0,00	300,00	300,00
05 privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00
07 sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00
08 aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00
09 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00
10 = Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	124.590,00	122.363,10	-2.226,90
11 Personalaufwendungen	866.700,00	897.645,01	30.945,01
50120000 Dienstaufwendungen - Tariflich Beschäftigte	688.500,00	673.198,84	-15.301,16
50121000 Dienstaufwendungen - Tariflich Beschäftigte	0,00	28.388,74	28.388,74
50220000 Beiträge zu Versorgungskassen - Tariflich Beschäftigte	23.000,00	20.713,92	-2.286,08
50221000 Beiträge zu Versorgungskassen - Tariflich Beschäftigte	0,00	1.699,07	1.699,07
50320000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Tariflich Beschäftigte	133.800,00	129.748,78	-4.051,22
50321000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Tariflich Beschäftigte	0,00	13.444,95	13.444,95
50710000 Zuführungen zu Rückstellungen für Altersteilzeitverpflichtungen	52.100,00	55.374,42	3.274,42
50720000 Inanspruchnahme von Rückstellungen für Altersteilzeitverpflichtungen	-30.700,00	-31.029,33	-329,33
50811000 Zuführungen zu Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub	0,00	8.595,75	8.595,75
50812000 Zuführungen zu Rückstellungen für Gleitzeitüberhänge	0,00	12.807,19	12.807,19
50815000 Zuführungen zu Rückstellungen für leistungsorientierte Bezahlung	0,00	6.994,36	6.994,36
50816000 Zuführungen zu Jubiläumsrückstellungen	0,00	306,22	306,22
50821000 Inanspruchnahme von Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub	0,00	-1.422,42	-1.422,42
50822000 Inanspruchnahme von Rückstellungen für Gleitzeitüberhänge	0,00	-15.931,13	-15.931,13
50825000 Inanspruchnahme von Rückstellungen für leistungsorientierte Bezahlung	0,00	-4.744,35	-4.744,35
50826000 Inanspruchnahme von Jubiläumsrückstellungen	0,00	-500,00	-500,00
12 Versorgungsaufwendungen	100,00	-42.003,92	-42.103,92
51120000 Versorgungsaufwendungen - Tariflich Beschäftigte	21.300,00	0,00	-21.300,00
51220000 Beiträge zu Versorgungskassen - Tariflich Beschäftigte	1.700,00	0,00	-1.700,00
51320000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Tariflich Beschäftigte	10.800,00	0,00	-10.800,00
51710000 Zuführungen zu Rückstellungen für Altersteilzeitverpflichtungen	0,00	1.528,84	1.528,84
51720000 Inanspruchnahme von Rückstellungen für Altersteilzeitverpflichtungen	-33.700,00	-43.532,76	-9.832,76
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	9.072,63	6.571,72	-2.500,91
52220000 Unterhaltung von Geräten, Ausstattungen und Ausrüstungsgegenständen	1.700,00	672,21	-1.027,79
52410000 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	1.869,03	1.662,81	-206,22
52710000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	4.403,60	4.063,60	-340,00
52710300 Bildungs- und Teilhabepaket // Eintägige Ausflüge	600,00	108,10	-491,90
52710400 Bildungs- und Teilhabepaket // Mehrtägige Klassenfahrten	500,00	65,00	-435,00
14 Abschreibungen	0,00	880,86	880,86
57110000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	0,00	670,51	670,51
57311000 Pauschalwertberichtigung von Gebühren und Beiträgen	0,00	156,35	156,35
57321000 Einzelwertberichtigung von Gebühren und Beiträgen	0,00	54,00	54,00
15 Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00



Teilergebnisrechnung 2011

36.5.01.300

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

Ertrags- und Aufwandsarten	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis
	2011	2011	2011
	in Euro		
	1	2	3
16 sonstige ordentliche Aufwendungen	44.149,15	42.002,60	-2.146,55
54290000 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	41.800,00	38.934,06	-2.865,94
54311000 Geschäftsaufwendungen - Bürobedarf, Druckkosten, Fachliteratur, Abonnements	450,00	866,95	416,95
54312000 Geschäftsaufwendungen - Post- u. Fernmeldegebühren, GEZ	600,00	754,97	154,97
54315000 Geschäftsaufwendungen - geringstwertige Wirtschaftsgüter < 150,00 €	1.299,15	1.446,62	147,47
17 = Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	920.021,78	905.096,27	-14.925,51
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)	-795.431,78	-782.733,17	12.698,61
19 Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,00
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00
21 = Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00
22 = ordentliches Ergebnis (18 + 21)	-795.431,78	-782.733,17	12.698,61
23 außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00
24 - außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00
25 = außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22 + 25)	-795.431,78	-782.733,17	12.698,61
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00
29 = Gesamtergebnis des Teilhaushaltes	-795.431,78	-782.733,17	12.698,61
Nachrichtlich:			
30 nicht zahlungswirksame Erträge	0,00	0,00	0,00
31 nicht zahlungswirksame Aufwendungen	0,00	-880,86	-880,86



Teilergebnisrechnung 2011

36.5.01.400

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

Ertrags- und Aufwandsarten	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis
	2011	2011	2011
	in Euro		
	1	2	3
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.250,00	745,50	-504,50
41420300 Bildungs- und Teilhabepaket // Eintägige Ausflüge	650,00	645,50	-4,50
41420400 Bildungs- und Teilhabepaket // Mehrtägige Klassenfahrten	500,00	0,00	-500,00
41470000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / Private Unternehmen	100,00	100,00	0,00
03 sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00
04 öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	26.800,00	28.747,00	1.947,00
43210000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	26.800,00	28.747,00	1.947,00
05 privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	9.300,00	0,00	-9.300,00
44840000 Erträge aus Kostenerstattungen, Kostenumlagen / Sonstiger öffentlicher Bereich	9.300,00	0,00	-9.300,00
07 sonstige ordentliche Erträge	0,00	252,20	252,20
45831100 Erträge aus der Auflösung von Pauschalwertberichtigungen auf Gebühren und Beiträge	0,00	252,20	252,20
08 aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00
09 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00
10 = Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	37.350,00	29.744,70	-7.605,30
11 Personalaufwendungen	203.900,00	225.320,31	21.420,31
50120000 Dienstaufwendungen - Tariflich Beschäftigte	166.900,00	168.385,11	1.485,11
50121000 Dienstaufwendungen - Tariflich Beschäftigte	0,00	10.586,27	10.586,27
50220000 Beiträge zu Versorgungskassen - Tariflich Beschäftigte	5.200,00	5.101,13	-98,87
50221000 Beiträge zu Versorgungskassen - Tariflich Beschäftigte	0,00	876,00	876,00
50320000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Tariflich Beschäftigte	31.800,00	32.329,02	529,02
50321000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Tariflich Beschäftigte	0,00	5.260,37	5.260,37
50710000 Zuführungen zu Rückstellungen für Altersteilzeitverpflichtungen	17.100,00	18.284,53	1.184,53
50720000 Inanspruchnahme von Rückstellungen für Altersteilzeitverpflichtungen	-17.100,00	-17.433,67	-333,67
50811000 Zuführungen zu Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub	0,00	1.004,69	1.004,69
50812000 Zuführungen zu Rückstellungen für Gleitzeitüberhänge	0,00	1.324,73	1.324,73
50815000 Zuführungen zu Rückstellungen für leistungsorientierte Bezahlung	0,00	2.169,98	2.169,98
50816000 Zuführungen zu Jubiläumsrückstellungen	0,00	89,95	89,95
50821000 Inanspruchnahme von Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub	0,00	-96,61	-96,61
50822000 Inanspruchnahme von Rückstellungen für Gleitzeitüberhänge	0,00	-926,03	-926,03
50825000 Inanspruchnahme von Rückstellungen für leistungsorientierte Bezahlung	0,00	-1.635,16	-1.635,16
12 Versorgungsaufwendungen	100,00	-16.006,41	-16.106,41
51120000 Versorgungsaufwendungen - Tariflich Beschäftigte	8.600,00	0,00	-8.600,00
51220000 Beiträge zu Versorgungskassen - Tariflich Beschäftigte	700,00	0,00	-700,00
51320000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Tariflich Beschäftigte	4.500,00	0,00	-4.500,00
51710000 Zuführungen zu Rückstellungen für Altersteilzeitverpflichtungen	0,00	716,23	716,23
51720000 Inanspruchnahme von Rückstellungen für Altersteilzeitverpflichtungen	-13.700,00	-16.722,64	-3.022,64
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.650,00	2.182,35	-1.467,65
52220000 Unterhaltung von Geräten, Ausstattungen und Ausrüstungsgegenständen	600,00	40,73	-559,27
52410000 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	100,00	0,00	-100,00
52710000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	1.800,00	1.496,12	-303,88
52710300 Bildungs- und Teilhabepaket // Eintägige Ausflüge	650,00	645,50	-4,50
52710400 Bildungs- und Teilhabepaket // Mehrtägige Klassenfahrten	500,00	0,00	-500,00
14 Abschreibungen	0,00	234,73	234,73
57110000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	0,00	210,73	210,73
57321000 Einzelwertberichtigung von Gebühren und Beiträgen	0,00	24,00	24,00
15 Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00



Teilergebnisrechnung 2011

36.5.01.400

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

Ertrags- und Aufwandsarten	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis
	2011	2011	2011
	in Euro		
	1	2	3
16 sonstige ordentliche Aufwendungen	1.200,00	2.509,06	1.309,06
54311000 <i>Geschäftsaufwendungen - Bürobedarf, Druckkosten, Fachliteratur, Abonnements</i>	100,00	238,21	138,21
54312000 <i>Geschäftsaufwendungen - Post- u. Fernmeldegebühren, GEZ</i>	600,00	296,95	-303,05
54315000 <i>Geschäftsaufwendungen - geringstwertige Wirtschaftsgüter < 150,00 €</i>	500,00	1.357,96	857,96
54540000 <i>Erstattungen für Aufwendungen von Dritten aus laufender Verwaltungstätigkeit / Sonstiger öffentlicher Bereich</i>	0,00	615,94	615,94
17 = Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	208.850,00	214.240,04	5.390,04
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./ 17)	-171.500,00	-184.495,34	-12.995,34
19 Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,00
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00
21 = Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00
22 = ordentliches Ergebnis (18 + 21)	-171.500,00	-184.495,34	-12.995,34
23 außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00
24 - außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00
25 = außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22 + 25)	-171.500,00	-184.495,34	-12.995,34
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00
29 = Gesamtergebnis des Teilhaushaltes	-171.500,00	-184.495,34	-12.995,34
Nachrichtlich:			
30 nicht zahlungswirksame Erträge	0,00	0,00	0,00
31 nicht zahlungswirksame Aufwendungen	0,00	-234,73	-234,73



Teilergebnisrechnung 2011

36.5.01.500

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

Ertrags- und Aufwandsarten	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis
	2011	2011	2011
	in Euro		
	1	2	3
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.000,00	133,00	-867,00
41420300 Bildungs- und Teilhabepaket // Eintägige Ausflüge	500,00	133,00	-367,00
41420400 Bildungs- und Teilhabepaket // Mehrtägige Klassenfahrten	500,00	0,00	-500,00
03 sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00
04 öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	50.200,00	52.346,00	2.146,00
43210000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	50.200,00	52.346,00	2.146,00
05 privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	9.600,00	0,00	-9.600,00
44840000 Erträge aus Kostenerstattungen, Kostenumlagen / Sonstiger öffentlicher Bereich	9.600,00	0,00	-9.600,00
07 sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00
08 aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00
09 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00
10 = Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	60.800,00	52.479,00	-8.321,00
11 Personalaufwendungen	150.600,00	189.163,95	38.563,95
50120000 Dienstaufwendungen - Tariflich Beschäftigte	105.500,00	117.929,83	12.429,83
50121000 Dienstaufwendungen - Tariflich Beschäftigte	0,00	17.428,12	17.428,12
50220000 Beiträge zu Versorgungskassen - Tariflich Beschäftigte	4.000,00	3.972,19	-27,81
50221000 Beiträge zu Versorgungskassen - Tariflich Beschäftigte	0,00	1.253,08	1.253,08
50320000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Tariflich Beschäftigte	19.900,00	22.455,47	2.555,47
50321000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Tariflich Beschäftigte	0,00	7.562,47	7.562,47
50710000 Zuführungen zu Rückstellungen für Altersteilzeitverpflichtungen	38.800,00	36.470,15	-2.329,85
50720000 Inanspruchnahme von Rückstellungen für Altersteilzeitverpflichtungen	-17.600,00	-17.634,34	-34,34
50812000 Zuführungen zu Rückstellungen für Gleitzeitüberhänge	0,00	1.566,60	1.566,60
50815000 Zuführungen zu Rückstellungen für leistungsorientierte Bezahlung	0,00	1.108,18	1.108,18
50816000 Zuführungen zu Jubiläumsrückstellungen	0,00	38,35	38,35
50822000 Inanspruchnahme von Rückstellungen für Gleitzeitüberhänge	0,00	-1.896,34	-1.896,34
50825000 Inanspruchnahme von Rückstellungen für leistungsorientierte Bezahlung	0,00	-1.089,81	-1.089,81
12 Versorgungsaufwendungen	100,00	-24.897,29	-24.997,29
51120000 Versorgungsaufwendungen - Tariflich Beschäftigte	15.500,00	0,00	-15.500,00
51220000 Beiträge zu Versorgungskassen - Tariflich Beschäftigte	1.200,00	0,00	-1.200,00
51320000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Tariflich Beschäftigte	7.400,00	0,00	-7.400,00
51710000 Zuführungen zu Rückstellungen für Altersteilzeitverpflichtungen	0,00	1.346,38	1.346,38
51720000 Inanspruchnahme von Rückstellungen für Altersteilzeitverpflichtungen	-24.000,00	-26.243,67	-2.243,67
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.038,22	1.494,07	-1.544,15
52220000 Unterhaltung von Geräten, Ausstattungen und Ausrüstungsgegenständen	600,00	198,25	-401,75
52410000 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	130,97	130,97	0,00
52710000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	1.307,25	1.031,85	-275,40
52710300 Bildungs- und Teilhabepaket // Eintägige Ausflüge	500,00	133,00	-367,00
52710400 Bildungs- und Teilhabepaket // Mehrtägige Klassenfahrten	500,00	0,00	-500,00
14 Abschreibungen	0,00	191,92	191,92
57110000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	0,00	142,32	142,32
57311000 Pauschalwertberichtigung von Gebühren und Beiträgen	0,00	49,60	49,60
15 Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00
16 sonstige ordentliche Aufwendungen	1.000,00	485,53	-514,47
54311000 Geschäftsaufwendungen - Bürobedarf, Druckkosten, Fachliteratur, Abonnements	100,00	51,01	-48,99
54312000 Geschäftsaufwendungen - Post- u. Fernmeldegebühren, GEZ	400,00	363,12	-36,88
54315000 Geschäftsaufwendungen - geringstwertige Wirtschaftsgüter < 150,00 €	500,00	71,40	-428,60
17 = Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	154.738,22	166.438,18	11.699,96

Teilergebnisrechnung 2011

36.5.01.500



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

Ertrags- und Aufwandsarten	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis
	2011	2011	2011
	in Euro		
	1	2	3
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./ 17)	-93.938,22	-113.959,18	-20.020,96
19 Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,00
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00
21 = Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00
22 = ordentliches Ergebnis (18 + 21)	-93.938,22	-113.959,18	-20.020,96
23 außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00
24 - außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00
25 = außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22 + 25)	-93.938,22	-113.959,18	-20.020,96
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00
29 = Gesamtergebnis des Teilhaushaltes	-93.938,22	-113.959,18	-20.020,96
Nachrichtlich:			
30 nicht zahlungswirksame Erträge	0,00	0,00	0,00
31 nicht zahlungswirksame Aufwendungen	0,00	-191,92	-191,92



Teilergebnisrechnung 2011

36.5.01.600

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

Ertrags- und Aufwandsarten	Fortge-	Ergebnis	Vergleich
	schrriebener		fortgeschrie-
	Ansatz	Ergebnis	bener Ansatz /
	2011	2011	Ergebnis
	in Euro		
	1	2	3
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.139,00	1.594,67	-544,33
41420300 Bildungs- und Teilhabepaket // Eintägige Ausflüge	825,00	758,17	-66,83
41420400 Bildungs- und Teilhabepaket // Mehrtägige Klassenfahrten	500,00	22,50	-477,50
41470000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / Private Unternehmen	814,00	814,00	0,00
03 sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00
04 öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	48.900,00	58.690,00	9.790,00
43210000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	48.900,00	58.690,00	9.790,00
05 privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	78,91	78,91
44610000 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	78,91	78,91
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00
07 sonstige ordentliche Erträge	0,00	13,08	13,08
45831300 Erträge aus der Auflösung von Pauschalwertberichtigungen auf privatrechtliche Forderungen	0,00	13,08	13,08
08 aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00
09 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00
10 = Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	51.039,00	60.376,66	9.337,66
11 Personalaufwendungen	277.700,00	265.363,44	-12.336,56
50120000 Dienstaufwendungen - Tariflich Beschäftigte	198.200,00	167.973,95	-30.226,05
50121000 Dienstaufwendungen - Tariflich Beschäftigte	0,00	12.913,09	12.913,09
50220000 Beiträge zu Versorgungskassen - Tariflich Beschäftigte	6.300,00	5.551,87	-748,13
50221000 Beiträge zu Versorgungskassen - Tariflich Beschäftigte	0,00	1.229,73	1.229,73
50320000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Tariflich Beschäftigte	38.900,00	31.562,32	-7.337,68
50321000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Tariflich Beschäftigte	0,00	7.222,70	7.222,70
50710000 Zuführungen zu Rückstellungen für Altersteilzeitverpflichtungen	43.100,00	45.007,73	1.907,73
50720000 Inanspruchnahme von Rückstellungen für Altersteilzeitverpflichtungen	-8.800,00	-9.783,27	-983,27
50811000 Zuführungen zu Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub	0,00	1.340,59	1.340,59
50812000 Zuführungen zu Rückstellungen für Gleitzeitüberhänge	0,00	1.961,31	1.961,31
50815000 Zuführungen zu Rückstellungen für leistungsorientierte Bezahlung	0,00	2.193,68	2.193,68
50816000 Zuführungen zu Jubiläumrückstellungen	0,00	182,48	182,48
50822000 Inanspruchnahme von Rückstellungen für Gleitzeitüberhänge	0,00	-378,99	-378,99
50825000 Inanspruchnahme von Rückstellungen für leistungsorientierte Bezahlung	0,00	-1.613,75	-1.613,75
12 Versorgungsaufwendungen	1.100,00	-21.654,74	-22.754,74
51120000 Versorgungsaufwendungen - Tariflich Beschäftigte	16.100,00	0,00	-16.100,00
51220000 Beiträge zu Versorgungskassen - Tariflich Beschäftigte	1.100,00	0,00	-1.100,00
51320000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Tariflich Beschäftigte	6.800,00	0,00	-6.800,00
51710000 Zuführungen zu Rückstellungen für Altersteilzeitverpflichtungen	0,00	1.058,63	1.058,63
51720000 Inanspruchnahme von Rückstellungen für Altersteilzeitverpflichtungen	-22.900,00	-22.713,37	186,63
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	5.439,00	4.170,09	-1.268,91
52220000 Unterhaltung von Geräten, Ausstattungen und Ausrüstungsgegenständen	1.200,00	686,43	-513,57
52410000 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	100,00	39,46	-60,54
52710000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	2.814,00	2.663,53	-150,47
52710300 Bildungs- und Teilhabepaket // Eintägige Ausflüge	825,00	758,17	-66,83
52710400 Bildungs- und Teilhabepaket // Mehrtägige Klassenfahrten	500,00	22,50	-477,50
14 Abschreibungen	0,00	235,55	235,55
57110000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	0,00	51,39	51,39
57311000 Pauschalwertberichtigung von Gebühren und Beiträgen	0,00	184,16	184,16
15 Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00
16 sonstige ordentliche Aufwendungen	1.400,00	2.887,81	1.487,81
54311000 Geschäftsaufwendungen - Bürobedarf, Druckkosten, Fachliteratur, Abonnements	100,00	112,34	12,34



Teilergebnisrechnung 2011

36.5.01.600

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

Ertrags- und Aufwandsarten	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis
	2011	2011	2011
	in Euro		
	1	2	3
54312000 <i>Geschäftsaufwendungen - Post- u. Fernmeldegebühren, GEZ</i>	800,00	633,47	-166,53
54315000 <i>Geschäftsaufwendungen - geringstwertige Wirtschaftsgüter < 150,00 €</i>	500,00	2.142,00	1.642,00
17 = Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	285.639,00	251.002,15	-34.636,85
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./ 17)	-234.600,00	-190.625,49	43.974,51
19 Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,00
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00
21 = Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00
22 = ordentliches Ergebnis (18 + 21)	-234.600,00	-190.625,49	43.974,51
23 außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00
24 - außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00
25 = außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22 + 25)	-234.600,00	-190.625,49	43.974,51
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00
29 = Gesamtergebnis des Teilhaushaltes	-234.600,00	-190.625,49	43.974,51
Nachrichtlich:			
30 nicht zahlungswirksame Erträge	0,00	0,00	0,00
31 nicht zahlungswirksame Aufwendungen	0,00	-235,55	-235,55



Teilergebnisrechnung 2011

36.5.01.700

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

Ertrags- und Aufwandsarten	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis
	2011	2011	2011
	in Euro		
	1	2	3
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	28.800,00	31.623,25	2.823,25
41480000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / Übrige Bereiche	28.800,00	31.623,25	2.823,25
03 sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00
04 öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00
05 privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	14.181,11	0,00	-14.181,11
44880000 Erträge aus Kostenerstattungen, Kostenumlagen / Übrige Bereiche	14.181,11	0,00	-14.181,11
07 sonstige ordentliche Erträge	0,00	31.332,76	31.332,76
45831300 Erträge aus der Auflösung von Pauschalwertberichtigungen auf privatrechtliche Forderungen	0,00	9.827,67	9.827,67
45920000 Periodenfremde ordentliche Erträge	0,00	21.505,09	21.505,09
08 aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00
09 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00
10 = Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	42.981,11	62.956,01	19.974,90
11 Personalaufwendungen	34.700,00	42.156,47	7.456,47
50120000 Dienstaufwendungen - Tariflich Beschäftigte	14.100,00	14.389,48	289,48
50121000 Dienstaufwendungen - Tariflich Beschäftigte	0,00	4.063,42	4.063,42
50220000 Beiträge zu Versorgungskassen - Tariflich Beschäftigte	400,00	445,18	45,18
50221000 Beiträge zu Versorgungskassen - Tariflich Beschäftigte	0,00	356,12	356,12
50320000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Tariflich Beschäftigte	2.600,00	2.883,04	283,04
50321000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Tariflich Beschäftigte	0,00	2.155,33	2.155,33
50710000 Zuführungen zu Rückstellungen für Altersteilzeitverpflichtungen	17.600,00	17.863,90	263,90
12 Versorgungsaufwendungen	100,00	-6.270,48	-6.370,48
51120000 Versorgungsaufwendungen - Tariflich Beschäftigte	4.200,00	0,00	-4.200,00
51220000 Beiträge zu Versorgungskassen - Tariflich Beschäftigte	400,00	0,00	-400,00
51320000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Tariflich Beschäftigte	2.300,00	0,00	-2.300,00
51710000 Zuführungen zu Rückstellungen für Altersteilzeitverpflichtungen	0,00	304,39	304,39
51720000 Inanspruchnahme von Rückstellungen für Altersteilzeitverpflichtungen	-6.800,00	-6.574,87	225,13
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00
14 Abschreibungen	0,00	0,00	0,00
15 Transferaufwendungen	1.835.581,11	1.830.929,55	-4.651,56
53180000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / Übrige Bereiche	1.835.581,11	1.830.929,55	-4.651,56
16 sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	11.471,94	11.471,94
54930000 Periodenfremde ordentliche Aufwendungen	0,00	11.471,94	11.471,94
17 = Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.870.381,11	1.878.287,48	7.906,37
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)	-1.827.400,00	-1.815.331,47	12.068,53
19 Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,00
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00
21 = Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00
22 = ordentliches Ergebnis (18 + 21)	-1.827.400,00	-1.815.331,47	12.068,53
23 außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00
24 - außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00
25 = außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22 + 25)	-1.827.400,00	-1.815.331,47	12.068,53
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00
29 = Gesamtergebnis des Teilhaushaltes	-1.827.400,00	-1.815.331,47	12.068,53
Nachrichtlich:			
30 nicht zahlungswirksame Erträge	0,00	0,00	0,00



Teilergebnisrechnung 2011

36.5.01.700

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

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



Teilergebnisrechnung 2011

36.5.01.800

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

Ertrags- und Aufwandsarten	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis
	2011	2011	2011
	in Euro		
	1	2	3
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.309.300,00	3.308.877,00	-423,00
41420000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / Gemeinden und Gemeindeverbände	3.309.300,00	3.308.877,00	-423,00
03 sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00
04 öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00
05 privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	114.000,00	124.914,00	10.914,00
44820000 Erträge aus Kostenerstattungen, Kostenumlagen / Gemeinden und Gemeindeverbände	114.000,00	124.914,00	10.914,00
07 sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00
08 aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00
09 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00
10 = Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	3.423.300,00	3.433.791,00	10.491,00
11 Personalaufwendungen	91.600,00	140.210,88	48.610,88
50120000 Dienstaufwendungen - Tariflich Beschäftigte	74.600,00	77.429,96	2.829,96
50220000 Beiträge zu Versorgungskassen - Tariflich Beschäftigte	2.400,00	2.396,02	-3,98
50320000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Tariflich Beschäftigte	14.600,00	15.399,48	799,48
50811000 Zuführungen zu Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub	0,00	1.198,26	1.198,26
50814000 Zuführungen zu Rückstellungen für sonstige Abfindungen	0,00	44.307,00	44.307,00
50815000 Zuführungen zu Rückstellungen für leistungsorientierte Bezahlung	0,00	862,02	862,02
50816000 Zuführungen zu Jubiläumsrückstellungen	0,00	41,11	41,11
50822000 Inanspruchnahme von Rückstellungen für Gleitzeitüberhänge	0,00	-351,69	-351,69
50825000 Inanspruchnahme von Rückstellungen für leistungsorientierte Bezahlung	0,00	-721,28	-721,28
50826000 Inanspruchnahme von Jubiläumsrückstellungen	0,00	-350,00	-350,00
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00
14 Abschreibungen	0,00	0,00	0,00
15 Transferaufwendungen	77.000,00	57.060,00	-19.940,00
53120000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / Gemeinden und Gemeindeverbände	77.000,00	57.060,00	-19.940,00
16 sonstige ordentliche Aufwendungen	5.400,00	0,00	-5.400,00
54311000 Geschäftsaufwendungen - Bürobedarf, Druckkosten, Fachliteratur, Abonnements	5.400,00	0,00	-5.400,00
17 = Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	174.000,00	197.270,88	23.270,88
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)	3.249.300,00	3.236.520,12	-12.779,88
19 Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,00
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00
21 = Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00
22 = ordentliches Ergebnis (18 + 21)	3.249.300,00	3.236.520,12	-12.779,88
23 außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00
24 - außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00
25 = außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22 + 25)	3.249.300,00	3.236.520,12	-12.779,88
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00
29 = Gesamtergebnis des Teilhaushaltes	3.249.300,00	3.236.520,12	-12.779,88
Nachrichtlich:			
30 nicht zahlungswirksame Erträge	0,00	0,00	0,00
31 nicht zahlungswirksame Aufwendungen	0,00	0,00	0,00



Teilergebnisrechnung 2011

36.5.02.100

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

Ertrags- und Aufwandsarten	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis
	2011	2011	2011
	in Euro		
	1	2	3
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	1.263,23	1.263,23
41610000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen der öffentlichen Hand	0,00	1.263,23	1.263,23
03 sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00
04 öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00
05 privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	208,43	208,43
44610000 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	208,43	208,43
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00
07 sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00
08 aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00
09 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00
10 = Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	1.471,66	1.471,66
11 Personalaufwendungen	0,00	0,00	0,00
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	46.800,00	52.997,34	6.197,34
52110000 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	18.400,00	26.529,26	8.129,26
52410000 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	28.400,00	26.468,08	-1.931,92
14 Abschreibungen	0,00	2.785,69	2.785,69
57110000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	0,00	2.785,69	2.785,69
15 Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00
16 sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	561,92	561,92
54930000 Periodenfremde ordentliche Aufwendungen	0,00	561,92	561,92
17 = Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	46.800,00	56.344,95	9.544,95
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)	-46.800,00	-54.873,29	-8.073,29
19 Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,00
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00
21 = Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00
22 = ordentliches Ergebnis (18 + 21)	-46.800,00	-54.873,29	-8.073,29
23 außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00
24 - außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00
25 = außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22 + 25)	-46.800,00	-54.873,29	-8.073,29
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00
29 = Gesamtergebnis des Teilhaushaltes	-46.800,00	-54.873,29	-8.073,29
Nachrichtlich:			
30 nicht zahlungswirksame Erträge	0,00	1.263,23	1.263,23
31 nicht zahlungswirksame Aufwendungen	0,00	-2.785,69	-2.785,69



Teilergebnisrechnung 2011

36.5.02.200

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

Ertrags- und Aufwandsarten	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis
	2011	2011	2011
	in Euro		
	1	2	3
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	25,16	25,16
41610000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen der öffentlichen Hand	0,00	25,16	25,16
03 sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00
04 öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00
05 privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00
07 sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00
08 aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00
09 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00
10 = Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	25,16	25,16
11 Personalaufwendungen	0,00	0,00	0,00
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	61.000,00	30.852,59	-30.147,41
52110000 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	28.300,00	3.235,26	-25.064,74
52220000 Unterhaltung von Geräten, Ausstattungen und Ausrüstungsgegenständen	0,00	106,35	106,35
52410000 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	32.700,00	27.510,98	-5.189,02
14 Abschreibungen	0,00	1.019,17	1.019,17
57110000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	0,00	1.019,17	1.019,17
15 Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00
16 sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	615,68	615,68
54930000 Periodenfremde ordentliche Aufwendungen	0,00	615,68	615,68
17 = Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	61.000,00	32.487,44	-28.512,56
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)	-61.000,00	-32.462,28	28.537,72
19 Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,00
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00
21 = Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00
22 = ordentliches Ergebnis (18 + 21)	-61.000,00	-32.462,28	28.537,72
23 außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00
24 - außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00
25 = außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22 + 25)	-61.000,00	-32.462,28	28.537,72
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00
29 = Gesamtergebnis des Teilhaushaltes	-61.000,00	-32.462,28	28.537,72
Nachrichtlich:			
30 nicht zahlungswirksame Erträge	0,00	25,16	25,16
31 nicht zahlungswirksame Aufwendungen	0,00	-1.019,17	-1.019,17



Teilergebnisrechnung 2011

36.5.02.300

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

Ertrags- und Aufwandsarten	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis
	2011	2011	2011
	in Euro		
	1	2	3
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00
03 sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00
04 öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	636,40	636,40
43210000 <i>Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte</i>	0,00	636,40	636,40
05 privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	2.875,71	2.875,71
44610000 <i>Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte</i>	0,00	2.875,71	2.875,71
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00
07 sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00
08 aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00
09 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00
10 = Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	3.512,11	3.512,11
11 Personalaufwendungen	0,00	0,00	0,00
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	114.854,93	114.567,02	-287,91
52110000 <i>Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen</i>	16.454,93	14.985,04	-1.469,89
52410000 <i>Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen</i>	98.400,00	99.581,98	1.181,98
14 Abschreibungen	0,00	19.965,80	19.965,80
57110000 <i>Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen</i>	0,00	19.965,80	19.965,80
15 Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00
16 sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	6.909,14	6.909,14
54930000 <i>Periodenfremde ordentliche Aufwendungen</i>	0,00	6.909,14	6.909,14
17 = Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	114.854,93	141.441,96	26.587,03
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)	-114.854,93	-137.929,85	-23.074,92
19 Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,00
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00
21 = Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00
22 = ordentliches Ergebnis (18 + 21)	-114.854,93	-137.929,85	-23.074,92
23 außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00
24 - außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00
25 = außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22 + 25)	-114.854,93	-137.929,85	-23.074,92
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00
29 = Gesamtergebnis des Teilhaushaltes	-114.854,93	-137.929,85	-23.074,92
Nachrichtlich:			
30 nicht zahlungswirksame Erträge	0,00	0,00	0,00
31 nicht zahlungswirksame Aufwendungen	0,00	-19.965,80	-19.965,80



Teilergebnisrechnung 2011

36.5.02.400

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

Ertrags- und Aufwandsarten	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis
	2011	2011	2011
	in Euro		
	1	2	3
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00
03 sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00
04 öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00
05 privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00
07 sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00
08 aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00
09 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00
10 = Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00
11 Personalaufwendungen	0,00	0,00	0,00
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	13.400,00	9.690,97	-3.709,03
52110000 <i>Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen</i>	5.100,00	982,94	-4.117,06
52410000 <i>Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen</i>	8.300,00	8.708,03	408,03
14 Abschreibungen	0,00	0,00	0,00
15 Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00
16 sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	1.645,79	1.645,79
54930000 <i>Periodenfremde ordentliche Aufwendungen</i>	0,00	1.645,79	1.645,79
17 = Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	13.400,00	11.336,76	-2.063,24
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)	-13.400,00	-11.336,76	2.063,24
19 Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,00
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00
21 = Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00
22 = ordentliches Ergebnis (18 + 21)	-13.400,00	-11.336,76	2.063,24
23 außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00
24 - außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00
25 = außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22 + 25)	-13.400,00	-11.336,76	2.063,24
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00
29 = Gesamtergebnis des Teilhaushaltes	-13.400,00	-11.336,76	2.063,24
Nachrichtlich:			
30 nicht zahlungswirksame Erträge	0,00	0,00	0,00
31 nicht zahlungswirksame Aufwendungen	0,00	0,00	0,00



Teilergebnisrechnung 2011

36.5.02.500

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

Ertrags- und Aufwandsarten	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis
	2011	2011	2011
	in Euro		
	1	2	3
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00
03 sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00
04 öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00
05 privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00
07 sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00
08 aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00
09 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00
10 = Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00
11 Personalaufwendungen	0,00	0,00	0,00
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	21.900,00	13.256,04	-8.643,96
52110000 <i>Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen</i>	8.500,00	144,15	-8.355,85
52410000 <i>Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen</i>	13.400,00	13.111,89	-288,11
14 Abschreibungen	0,00	1.449,62	1.449,62
57110000 <i>Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen</i>	0,00	1.449,62	1.449,62
15 Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00
16 sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	1.140,94	1.140,94
54930000 <i>Periodenfremde ordentliche Aufwendungen</i>	0,00	1.140,94	1.140,94
17 = Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	21.900,00	15.846,60	-6.053,40
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)	-21.900,00	-15.846,60	6.053,40
19 Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,00
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00
21 = Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00
22 = ordentliches Ergebnis (18 + 21)	-21.900,00	-15.846,60	6.053,40
23 außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00
24 - außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00
25 = außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22 + 25)	-21.900,00	-15.846,60	6.053,40
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00
29 = Gesamtergebnis des Teilhaushaltes	-21.900,00	-15.846,60	6.053,40
Nachrichtlich:			
30 nicht zahlungswirksame Erträge	0,00	0,00	0,00
31 nicht zahlungswirksame Aufwendungen	0,00	-1.449,62	-1.449,62



Teilergebnisrechnung 2011

36.5.02.600

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

Ertrags- und Aufwandsarten	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis
	2011	2011	2011
	in Euro		
	1	2	3
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	44.707,47	44.707,47
41610000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen der öffentlichen Hand	0,00	44.707,47	44.707,47
03 sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00
04 öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00
05 privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00
07 sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00
08 aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00
09 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00
10 = Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	44.707,47	44.707,47
11 Personalaufwendungen	0,00	0,00	0,00
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	34.900,00	27.452,34	-7.447,66
52110000 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	13.300,00	8.364,09	-4.935,91
52410000 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	21.600,00	19.088,25	-2.511,75
14 Abschreibungen	0,00	51.591,12	51.591,12
57110000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	0,00	51.591,12	51.591,12
15 Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00
16 sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	2.281,79	2.281,79
54930000 Periodenfremde ordentliche Aufwendungen	0,00	2.281,79	2.281,79
17 = Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	34.900,00	81.325,25	46.425,25
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)	-34.900,00	-36.617,78	-1.717,78
19 Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,00
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00
21 = Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00
22 = ordentliches Ergebnis (18 + 21)	-34.900,00	-36.617,78	-1.717,78
23 außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00
24 - außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00
25 = außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22 + 25)	-34.900,00	-36.617,78	-1.717,78
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00
29 = Gesamtergebnis des Teilhaushaltes	-34.900,00	-36.617,78	-1.717,78
Nachrichtlich:			
30 nicht zahlungswirksame Erträge	0,00	44.707,47	44.707,47
31 nicht zahlungswirksame Aufwendungen	0,00	-51.591,12	-51.591,12



Teilergebnisrechnung 2011

36.5.02.700

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

Ertrags- und Aufwandsarten	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis
	2011	2011	2011
	in Euro		
	1	2	3
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	5.665,77	5.665,77
41610000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen der öffentlichen Hand	0,00	5.665,77	5.665,77
03 sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00
04 öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00
05 privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00
07 sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00
08 aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00
09 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00
10 = Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	5.665,77	5.665,77
11 Personalaufwendungen	0,00	0,00	0,00
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	10.700,00	9.166,64	-1.533,36
52110000 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	9.000,00	7.501,53	-1.498,47
52410000 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	1.700,00	1.665,11	-34,89
14 Abschreibungen	0,00	13.736,16	13.736,16
57110000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	0,00	13.736,16	13.736,16
15 Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00
16 sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00
17 = Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	10.700,00	22.902,80	12.202,80
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)	-10.700,00	-17.237,03	-6.537,03
19 Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,00
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00
21 = Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00
22 = ordentliches Ergebnis (18 + 21)	-10.700,00	-17.237,03	-6.537,03
23 außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00
24 - außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00
25 = außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22 + 25)	-10.700,00	-17.237,03	-6.537,03
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00
29 = Gesamtergebnis des Teilhaushaltes	-10.700,00	-17.237,03	-6.537,03
Nachrichtlich:			
30 nicht zahlungswirksame Erträge	0,00	5.665,77	5.665,77
31 nicht zahlungswirksame Aufwendungen	0,00	-13.736,16	-13.736,16



Teilergebnisrechnung 2011

36.5.02.800

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

Ertrags- und Aufwandsarten	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis
	2011	2011	2011
	in Euro		
	1	2	3
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	6.966,97	6.966,97
41610000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen der öffentlichen Hand	0,00	6.966,97	6.966,97
03 sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00
04 öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00
05 privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	2.425,21	2.425,21
44610000 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	2.425,21	2.425,21
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00
07 sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00
08 aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00
09 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00
10 = Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	9.392,18	9.392,18
11 Personalaufwendungen	0,00	0,00	0,00
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	7.013,76	7.140,93	127,17
52110000 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	5.413,76	5.545,04	131,28
52410000 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	1.600,00	1.595,89	-4,11
14 Abschreibungen	0,00	24.442,23	24.442,23
57110000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	0,00	24.442,23	24.442,23
15 Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00
16 sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00
17 = Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	7.013,76	31.583,16	24.569,40
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./ 17)	-7.013,76	-22.190,98	-15.177,22
19 Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,00
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00
21 = Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00
22 = ordentliches Ergebnis (18 + 21)	-7.013,76	-22.190,98	-15.177,22
23 außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00
24 - außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00
25 = außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22 + 25)	-7.013,76	-22.190,98	-15.177,22
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00
29 = Gesamtergebnis des Teilhaushaltes	-7.013,76	-22.190,98	-15.177,22
Nachrichtlich:			
30 nicht zahlungswirksame Erträge	0,00	6.966,97	6.966,97
31 nicht zahlungswirksame Aufwendungen	0,00	-24.442,23	-24.442,23



Teilergebnisrechnung 2011

36.6.01.100

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

Ertrags- und Aufwandsarten	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis
	2011	2011	2011
	in Euro		
	1	2	3
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen 41420000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / Gemeinden und Gemeindeverbände	7.400,00 7.400,00	7.400,00 7.400,00	0,00 0,00
03 sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00
04 öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte 43210000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	7.330,50 7.330,50	7.330,50 7.330,50	0,00 0,00
05 privatrechtliche Leistungsentgelte 44110000 Mieten und Pachten	1.589,40 1.589,40	1.589,40 1.589,40	0,00 0,00
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00
07 sonstige ordentliche Erträge 45910000 Andere sonstige ordentliche Erträge	3.000,00 3.000,00	2.630,25 2.630,25	-369,75 -369,75
08 aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00
09 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00
10 = Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	19.319,90	18.950,15	-369,75
11 Personalaufwendungen	219.600,00	188.481,69	-31.118,31
50120000 Dienstaufwendungen - Tariflich Beschäftigte	157.400,00	154.738,60	-2.661,40
50121000 Dienstaufwendungen - Tariflich Beschäftigte	0,00	9.479,19	9.479,19
50220000 Beiträge zu Versorgungskassen - Tariflich Beschäftigte	4.000,00	4.109,12	109,12
50221000 Beiträge zu Versorgungskassen - Tariflich Beschäftigte	0,00	500,19	500,19
50320000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Tariflich Beschäftigte	25.200,00	26.363,16	1.163,16
50321000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Tariflich Beschäftigte	0,00	3.092,51	3.092,51
50710000 Zuführungen zu Rückstellungen für Altersteilzeitverpflichtungen	37.100,00	20.539,72	-16.560,28
50720000 Inanspruchnahme von Rückstellungen für Altersteilzeitverpflichtungen	-4.100,00	-1.953,87	2.146,13
50811000 Zuführungen zu Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub	0,00	137,10	137,10
50812000 Zuführungen zu Rückstellungen für Gleitzeitüberhänge	0,00	814,15	814,15
50815000 Zuführungen zu Rückstellungen für leistungsorientierte Bezahlung	0,00	366,73	366,73
50816000 Zuführungen zu Jubiläumsrückstellungen	0,00	23,76	23,76
50822000 Inanspruchnahme von Rückstellungen für Gleitzeitüberhänge	0,00	-1.481,91	-1.481,91
50824000 Inanspruchnahme von Rückstellungen für sonstigen Abfindungen	0,00	-27.074,82	-27.074,82
50825000 Inanspruchnahme von Rückstellungen für leistungsorientierte Bezahlung	0,00	-671,94	-671,94
50826000 Inanspruchnahme von Jubiläumsrückstellungen	0,00	-500,00	-500,00
12 Versorgungsaufwendungen	100,00	-12.150,92	-12.250,92
51120000 Versorgungsaufwendungen - Tariflich Beschäftigte	12.700,00	0,00	-12.700,00
51220000 Beiträge zu Versorgungskassen - Tariflich Beschäftigte	900,00	0,00	-900,00
51320000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Tariflich Beschäftigte	5.400,00	0,00	-5.400,00
51710000 Zuführungen zu Rückstellungen für Altersteilzeitverpflichtungen	0,00	920,97	920,97
51720000 Inanspruchnahme von Rückstellungen für Altersteilzeitverpflichtungen	-18.900,00	-13.071,89	5.828,11
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	12.789,90	12.565,94	-223,96
52410000 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	200,00	40,09	-159,91
52710000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	12.589,90	12.525,85	-64,05
14 Abschreibungen	0,00	229,42	229,42
57110000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	0,00	229,42	229,42
15 Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00
16 sonstige ordentliche Aufwendungen	938,53	899,39	-39,14
54311000 Geschäftsaufwendungen - Bürobedarf, Druckkosten, Fachliteratur, Abonnements	38,53	88,35	49,82
54312000 Geschäftsaufwendungen - Post- u. Fernmeldegebühren, GEZ	900,00	811,04	-88,96
17 = Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	233.428,43	190.025,52	-43.402,91
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)	-214.108,53	-171.075,37	43.033,16
19 Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,00



Teilergebnisrechnung 2011

36.6.01.100

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

Ertrags- und Aufwandsarten	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis
	2011	2011	2011
	in Euro		
	1	2	3
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00
21 = Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00
22 = ordentliches Ergebnis (18 + 21)	-214.108,53	-171.075,37	43.033,16
23 außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00
24 - außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00
25 = außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22 + 25)	-214.108,53	-171.075,37	43.033,16
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00
29 = Gesamtergebnis des Teilhaushaltes	-214.108,53	-171.075,37	43.033,16
Nachrichtlich:			
30 nicht zahlungswirksame Erträge	0,00	0,00	0,00
31 nicht zahlungswirksame Aufwendungen	0,00	-229,42	-229,42



Teilergebnisrechnung 2011

36.6.01.200

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

Ertrags- und Aufwandsarten	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis
	2011	2011	2011
	in Euro		
	1	2	3
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen 41410000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / Land	6.570,00 6.570,00	6.570,00 6.570,00	0,00 0,00
03 sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00
04 öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte 43210000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	14.825,30 14.825,30	14.825,30 14.825,30	0,00 0,00
05 privatrechtliche Leistungsentgelte 44110000 Mieten und Pachten	2.186,63 2.186,63	2.199,75 2.199,75	13,12 13,12
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00
07 sonstige ordentliche Erträge 45831200 Erträge aus der Auflösung von Pauschalwertberichtigungen auf Steuern, Transferleistungen und sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	0,00 0,00	684,00 684,00	684,00 684,00
08 aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00
09 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00
10 = Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	23.581,93	24.279,05	697,12
11 Personalaufwendungen	0,00	0,00	0,00
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen 52410000 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen 52710000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	21.873,40 300,00 21.573,40	21.573,40 0,00 21.573,40	-300,00 -300,00 0,00
14 Abschreibungen	0,00	0,00	0,00
15 Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00
16 sonstige ordentliche Aufwendungen 54312000 Geschäftsaufwendungen - Post- u. Fernmeldegebühren, GEZ	300,00 300,00	283,43 283,43	-16,57 -16,57
17 = Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	22.173,40	21.856,83	-316,57
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)	1.408,53	2.422,22	1.013,69
19 Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,00
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00
21 = Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00
22 = ordentliches Ergebnis (18 + 21)	1.408,53	2.422,22	1.013,69
23 außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00
24 - außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00
25 = außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22 + 25)	1.408,53	2.422,22	1.013,69
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00
29 = Gesamtergebnis des Teilhaushaltes	1.408,53	2.422,22	1.013,69
Nachrichtlich:			
30 nicht zahlungswirksame Erträge	0,00	0,00	0,00
31 nicht zahlungswirksame Aufwendungen	0,00	0,00	0,00



Teilergebnisrechnung 2011

36.6.01.300

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

Ertrags- und Aufwandsarten	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis
	2011	2011	2011
	in Euro		
	1	2	3
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00
03 sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00
04 öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00
05 privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00
07 sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00
08 aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00
09 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00
10 = Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00
11 Personalaufwendungen	0,00	0,00	0,00
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	100,00	0,00	-100,00
52710000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	100,00	0,00	-100,00
14 Abschreibungen	0,00	0,00	0,00
15 Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00
16 sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00
17 = Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	100,00	0,00	-100,00
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)	-100,00	0,00	100,00
19 Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,00
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00
21 = Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00
22 = ordentliches Ergebnis (18 + 21)	-100,00	0,00	100,00
23 außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00
24 - außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00
25 = außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22 + 25)	-100,00	0,00	100,00
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00
29 = Gesamtergebnis des Teilhaushaltes	-100,00	0,00	100,00
Nachrichtlich:			
30 nicht zahlungswirksame Erträge	0,00	0,00	0,00
31 nicht zahlungswirksame Aufwendungen	0,00	0,00	0,00



Teilergebnisrechnung 2011

36.6.02.100

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

Ertrags- und Aufwandsarten	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis
	2011	2011	2011
	in Euro		
	1	2	3
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	13.384,25	13.384,25
41610000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen der öffentlichen Hand	0,00	13.384,25	13.384,25
03 sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00
04 öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	300,00	300,00
43210000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	0,00	300,00	300,00
05 privatrechtliche Leistungsentgelte	15.800,00	17.234,78	1.434,78
44110000 Mieten und Pachten	15.800,00	16.157,82	357,82
44610000 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	1.076,96	1.076,96
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00
07 sonstige ordentliche Erträge	0,00	1.477,89	1.477,89
45831300 Erträge aus der Auflösung von Pauschalwertberichtigungen auf privatrechtliche Forderungen	0,00	85,99	85,99
45920000 Periodenfremde ordentliche Erträge	0,00	1.391,90	1.391,90
08 aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00
09 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00
10 = Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	15.800,00	32.396,92	16.596,92
11 Personalaufwendungen	0,00	0,00	0,00
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	84.400,00	71.159,03	-13.240,97
52110000 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	23.100,00	12.580,74	-10.519,26
52220000 Unterhaltung von Geräten, Ausstattungen und Ausrüstungsgegenständen	0,00	371,70	371,70
52410000 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	61.300,00	58.206,59	-3.093,41
14 Abschreibungen	0,00	16.245,46	16.245,46
57110000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	0,00	16.245,46	16.245,46
15 Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00
16 sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	4.113,30	4.113,30
54930000 Periodenfremde ordentliche Aufwendungen	0,00	4.113,30	4.113,30
17 = Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	84.400,00	91.517,79	7.117,79
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)	-68.600,00	-59.120,87	9.479,13
19 Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,00
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00
21 = Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00
22 = ordentliches Ergebnis (18 + 21)	-68.600,00	-59.120,87	9.479,13
23 außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00
24 - außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00
25 = außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22 + 25)	-68.600,00	-59.120,87	9.479,13
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00
29 = Gesamtergebnis des Teilhaushaltes	-68.600,00	-59.120,87	9.479,13
Nachrichtlich:			
30 nicht zahlungswirksame Erträge	0,00	13.384,25	13.384,25
31 nicht zahlungswirksame Aufwendungen	0,00	-16.245,46	-16.245,46



Teilergebnisrechnung 2011

42.5.01.100

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

Ertrags- und Aufwandsarten	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis
	2011	2011	2011
	in Euro		
	1	2	3
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00
03 sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00
04 öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00
05 privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00
07 sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00
08 aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00
09 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00
10 = Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00
11 Personalaufwendungen	58.900,00	60.287,31	1.387,31
50120000 Dienstaufwendungen - Tariflich Beschäftigte	48.100,00	48.991,95	891,95
50220000 Beiträge zu Versorgungskassen - Tariflich Beschäftigte	1.500,00	1.519,58	19,58
50320000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Tariflich Beschäftigte	9.300,00	9.352,48	52,48
50812000 Zuführungen zu Rückstellungen für Gleitzeitüberhänge	0,00	928,54	928,54
50815000 Zuführungen zu Rückstellungen für leistungsorientierte Bezahlung	0,00	558,01	558,01
50816000 Zuführungen zu Jubiläumsrückstellungen	0,00	16,67	16,67
50822000 Inanspruchnahme von Rückstellungen für Gleitzeitüberhänge	0,00	-683,55	-683,55
50825000 Inanspruchnahme von Rückstellungen für leistungsorientierte Bezahlung	0,00	-396,37	-396,37
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00
14 Abschreibungen	0,00	1.290,37	1.290,37
57110000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	0,00	1.290,37	1.290,37
15 Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00
16 sonstige ordentliche Aufwendungen	600,00	547,89	-52,11
54312000 Geschäftsaufwendungen - Post- u. Fernmeldegebühren, GEZ	600,00	547,89	-52,11
17 = Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	59.500,00	62.125,57	2.625,57
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./ 17)	-59.500,00	-62.125,57	-2.625,57
19 Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,00
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00
21 = Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00
22 = ordentliches Ergebnis (18 + 21)	-59.500,00	-62.125,57	-2.625,57
23 außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00
24 - außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00
25 = außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22 + 25)	-59.500,00	-62.125,57	-2.625,57
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00
29 = Gesamtergebnis des Teilhaushaltes	-59.500,00	-62.125,57	-2.625,57
Nachrichtlich:			
30 nicht zahlungswirksame Erträge	0,00	0,00	0,00
31 nicht zahlungswirksame Aufwendungen	0,00	-1.290,37	-1.290,37



Teilergebnisrechnung 2011

42.5.01.200

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

Ertrags- und Aufwandsarten	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis
	2011	2011	2011
	in Euro		
	1	2	3
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00
03 sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00
04 öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	100.000,00	76.139,18	-23.860,82
43210000 <i>Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte</i>	100.000,00	76.139,18	-23.860,82
05 privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00
07 sonstige ordentliche Erträge	0,00	102,40	102,40
45210000 <i>Erstattung von Steuern</i>	0,00	0,16	0,16
45831100 <i>Erträge aus der Auflösung von Pauschalwertberichtigungen auf Gebühren und Beiträge</i>	0,00	60,07	60,07
45831300 <i>Erträge aus der Auflösung von Pauschalwertberichtigungen auf privatrechtliche Forderungen</i>	0,00	42,17	42,17
08 aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00
09 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00
10 = Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	100.000,00	76.241,58	-23.758,42
11 Personalaufwendungen	200.200,00	187.603,11	-12.596,89
50120000 <i>Dienstaufwendungen - Tariflich Beschäftigte</i>	163.700,00	156.438,31	-7.261,69
50220000 <i>Beiträge zu Versorgungskassen - Tariflich Beschäftigte</i>	5.000,00	4.677,14	-322,86
50320000 <i>Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Tariflich Beschäftigte</i>	31.500,00	30.062,49	-1.437,51
50811000 <i>Zuführungen zu Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub</i>	0,00	846,03	846,03
50812000 <i>Zuführungen zu Rückstellungen für Gleitzeitüberhänge</i>	0,00	5.768,48	5.768,48
50815000 <i>Zuführungen zu Rückstellungen für leistungsorientierte Bezahlung</i>	0,00	1.316,03	1.316,03
50816000 <i>Zuführungen zu Jubiläumsrückstellungen</i>	0,00	209,14	209,14
50821000 <i>Inanspruchnahme von Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub</i>	0,00	-1.041,72	-1.041,72
50822000 <i>Inanspruchnahme von Rückstellungen für Gleitzeitüberhänge</i>	0,00	-9.679,54	-9.679,54
50825000 <i>Inanspruchnahme von Rückstellungen für leistungsorientierte Bezahlung</i>	0,00	-993,25	-993,25
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.000,00	1.459,21	-540,79
52611000 <i>Besondere Aufwendungen für Beschäftigte - Aufwendungen für Mitarbeiter, etc.</i>	700,00	571,09	-128,91
52612000 <i>Besondere Aufwendungen für Beschäftigte - Aus- u. Fortbildung</i>	0,00	301,80	301,80
52710000 <i>Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen</i>	1.000,00	586,32	-413,68
52910000 <i>Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen, Mitgliedsbeiträge</i>	300,00	0,00	-300,00
14 Abschreibungen	0,00	16,04	16,04
57312000 <i>Pauschalwertberichtigung von Steuern, Transferleistungen und sonstigen öffentlich-rechtlichen Forderungen</i>	0,00	16,04	16,04
15 Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00
16 sonstige ordentliche Aufwendungen	4.300,00	1.468,89	-2.831,11
54210000 <i>Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit</i>	0,00	549,25	549,25
54311000 <i>Geschäftsaufwendungen - Bürobedarf, Druckkosten, Fachliteratur, Abonnements</i>	500,00	203,66	-296,34
54312000 <i>Geschäftsaufwendungen - Post- u. Fernmeldegebühren, GEZ</i>	1.000,00	715,98	-284,02
54314000 <i>Geschäftsaufwendungen - Sonstiges</i>	2.800,00	0,00	-2.800,00
17 = Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	206.500,00	190.547,25	-15.952,75
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)	-106.500,00	-114.305,67	-7.805,67
19 Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,00
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00
21 = Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00
22 = ordentliches Ergebnis (18 + 21)	-106.500,00	-114.305,67	-7.805,67
23 außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00
24 - außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00
25 = außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00



Teilergebnisrechnung 2011

42.5.01.200

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

Ertrags- und Aufwandsarten	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis
	2011	2011	2011
	in Euro		
	1	2	3
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22 + 25)	-106.500,00	-114.305,67	-7.805,67
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	-29.282,58	-29.282,58
58110000 <i>Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen</i>	0,00	-29.282,58	-29.282,58
29 = Gesamtergebnis des Teilhaushaltes	-106.500,00	-143.588,25	-37.088,25
Nachrichtlich:			
30 nicht zahlungswirksame Erträge	0,00	0,00	0,00
31 nicht zahlungswirksame Aufwendungen	0,00	-29.298,62	-29.298,62



Teilergebnisrechnung 2011

42.5.01.300

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

Ertrags- und Aufwandsarten	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis
	2011	2011	2011
	in Euro		
	1	2	3
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	4.845,33	4.845,33
41610000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen der öffentlichen Hand	0,00	4.845,33	4.845,33
03 sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00
04 öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	70.000,00	44.036,44	-25.963,56
43210000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	70.000,00	44.036,44	-25.963,56
05 privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00
07 sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00
08 aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00
09 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00
10 = Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	70.000,00	48.881,77	-21.118,23
11 Personalaufwendungen	119.800,00	120.006,71	206,71
50120000 Dienstaufwendungen - Tariflich Beschäftigte	97.900,00	98.300,35	400,35
50220000 Beiträge zu Versorgungskassen - Tariflich Beschäftigte	3.000,00	2.883,69	-116,31
50320000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Tariflich Beschäftigte	18.900,00	18.529,70	-370,30
50815000 Zuführungen zu Rückstellungen für leistungsorientierte Bezahlung	0,00	292,97	292,97
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.300,00	384,45	-915,55
52611000 Besondere Aufwendungen für Beschäftigte - Aufwendungen für Mitarbeiter, etc.	0,00	144,45	144,45
52710000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	1.000,00	0,00	-1.000,00
52910000 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen, Mitgliedsbeiträge	300,00	240,00	-60,00
14 Abschreibungen	0,00	6.097,28	6.097,28
57110000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	0,00	6.097,28	6.097,28
15 Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00
16 sonstige ordentliche Aufwendungen	5.900,00	4.333,04	-1.566,96
54210000 Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit	5.000,00	3.798,25	-1.201,75
54311000 Geschäftsaufwendungen - Bürobedarf, Druckkosten, Fachliteratur, Abonnements	300,00	106,86	-193,14
54312000 Geschäftsaufwendungen - Post- u. Fernmeldegebühren, GEZ	600,00	427,83	-172,17
54412000 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle - Umsatzsteuer	0,00	0,10	0,10
17 = Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	127.000,00	130.821,48	3.821,48
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)	-57.000,00	-81.939,71	-24.939,71
19 Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,00
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00
21 = Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00
22 = ordentliches Ergebnis (18 + 21)	-57.000,00	-81.939,71	-24.939,71
23 außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00
24 - außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00
25 = außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22 + 25)	-57.000,00	-81.939,71	-24.939,71
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	-16.198,88	-16.198,88
58110000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	-16.198,88	-16.198,88
29 = Gesamtergebnis des Teilhaushaltes	-57.000,00	-98.138,59	-41.138,59
Nachrichtlich:			
30 nicht zahlungswirksame Erträge	0,00	4.845,33	4.845,33
31 nicht zahlungswirksame Aufwendungen	0,00	-22.296,16	-22.296,16



Teilergebnisrechnung 2011

42.5.01.400

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

Ertrags- und Aufwandsarten	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis
	2011	2011	2011
	in Euro		
	1	2	3
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00
03 sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00
04 öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00
05 privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00
07 sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00
08 aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00
09 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00
10 = Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00
11 Personalaufwendungen	0,00	0,00	0,00
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.550,11	1.550,11	0,00
52710000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	1.550,11	1.550,11	0,00
14 Abschreibungen	0,00	0,00	0,00
15 Transferaufwendungen	36.800,00	36.800,00	0,00
53180000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / Übrige Bereiche	36.800,00	36.800,00	0,00
16 sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00
17 = Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	38.350,11	38.350,11	0,00
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)	-38.350,11	-38.350,11	0,00
19 Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,00
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00
21 = Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00
22 = ordentliches Ergebnis (18 + 21)	-38.350,11	-38.350,11	0,00
23 außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00
24 - außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00
25 = außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22 + 25)	-38.350,11	-38.350,11	0,00
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00
29 = Gesamtergebnis des Teilhaushaltes	-38.350,11	-38.350,11	0,00
Nachrichtlich:			
30 nicht zahlungswirksame Erträge	0,00	0,00	0,00
31 nicht zahlungswirksame Aufwendungen	0,00	0,00	0,00



Teilergebnisrechnung 2011

42.5.02.100

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

Ertrags- und Aufwandsarten	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis
	2011	2011	2011
	in Euro		
	1	2	3
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	57.611,94	57.611,94
41610000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen der öffentlichen Hand	0,00	57.611,94	57.611,94
03 sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00
04 öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	6.000,00	6.657,94	657,94
43210000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	6.000,00	6.552,68	552,68
43710000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Beiträgen, Baukosten- und Investitionszuschüssen	0,00	105,26	105,26
05 privatrechtliche Leistungsentgelte	10.000,00	12.894,04	2.894,04
44110000 Mieten und Pachten	10.000,00	10.995,32	995,32
44610000 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	1.898,72	1.898,72
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00
07 sonstige ordentliche Erträge	0,00	16.843,31	16.843,31
45710000 Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten	0,00	16.839,31	16.839,31
45831300 Erträge aus der Auflösung von Pauschalwertberichtigungen auf privatrechtliche Forderungen	0,00	4,00	4,00
08 aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00
09 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00
10 = Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	16.000,00	94.007,23	78.007,23
11 Personalaufwendungen	0,00	0,00	0,00
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	68.583,29	63.921,74	-4.661,55
52110000 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	12.000,00	12.601,12	601,12
52210000 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	6.300,00	5.046,91	-1.253,09
52220000 Unterhaltung von Geräten, Ausstattungen und Ausrüstungsgegenständen	3.083,29	1.573,93	-1.509,36
52310000 Mieten und Pachten	6.000,00	5.831,00	-169,00
52410000 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	41.200,00	38.868,78	-2.331,22
14 Abschreibungen	0,00	139.326,13	139.326,13
57110000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	0,00	139.326,13	139.326,13
15 Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00
16 sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	2.792,66	2.792,66
54930000 Periodenfremde ordentliche Aufwendungen	0,00	2.792,66	2.792,66
17 = Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	68.583,29	206.040,53	137.457,24
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)	-52.583,29	-112.033,30	-59.450,01
19 Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,00
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00
21 = Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00
22 = ordentliches Ergebnis (18 + 21)	-52.583,29	-112.033,30	-59.450,01
23 außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00
24 - außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00
25 = außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22 + 25)	-52.583,29	-112.033,30	-59.450,01
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00
29 = Gesamtergebnis des Teilhaushaltes	-52.583,29	-112.033,30	-59.450,01
Nachrichtlich:			
30 nicht zahlungswirksame Erträge	0,00	57.611,94	57.611,94
31 nicht zahlungswirksame Aufwendungen	0,00	-139.326,13	-139.326,13



Teilergebnisrechnung 2011

42.5.02.200

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

Ertrags- und Aufwandsarten	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis
	2011	2011	2011
	in Euro		
	1	2	3
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00
03 sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00
04 öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00
05 privatrechtliche Leistungsentgelte	200,00	1.545,42	1.345,42
44110000 Mieten und Pachten	200,00	149,07	-50,93
44610000 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	1.396,35	1.396,35
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00
07 sonstige ordentliche Erträge	0,00	396,34	396,34
45210000 Erstattung von Steuern	0,00	0,02	0,02
45920000 Periodenfremde ordentliche Erträge	0,00	396,32	396,32
08 aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00
09 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00
10 = Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	200,00	1.941,76	1.741,76
11 Personalaufwendungen	0,00	0,00	0,00
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	233.964,94	218.735,63	-15.229,31
52110000 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	37.464,94	36.495,38	-969,56
52410000 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	196.500,00	182.240,25	-14.259,75
14 Abschreibungen	0,00	73.482,44	73.482,44
57110000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	0,00	73.482,44	73.482,44
15 Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00
16 sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00
17 = Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	233.964,94	292.218,07	58.253,13
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)	-233.764,94	-290.276,31	-56.511,37
19 Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,00
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00
21 = Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00
22 = ordentliches Ergebnis (18 + 21)	-233.764,94	-290.276,31	-56.511,37
23 außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00
24 - außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00
25 = außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22 + 25)	-233.764,94	-290.276,31	-56.511,37
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-25.000,00	-25.401,76	-401,76
58110000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-25.000,00	-25.401,76	-401,76
29 = Gesamtergebnis des Teilhaushaltes	-258.764,94	-315.678,07	-56.913,13
Nachrichtlich:			
30 nicht zahlungswirksame Erträge	0,00	0,00	0,00
31 nicht zahlungswirksame Aufwendungen	-25.000,00	-98.884,20	-73.884,20



Teilergebnisrechnung 2011

42.5.02.300

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

Ertrags- und Aufwandsarten	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis
	2011	2011	2011
	in Euro		
	1	2	3
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	195.699,81	195.699,81
41470000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / Private Unternehmen	0,00	595,40	595,40
41610000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen der öffentlichen Hand	0,00	195.104,41	195.104,41
03 sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00
04 öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00
05 privatrechtliche Leistungsentgelte	1.700,00	1.911,06	211,06
44110000 Mieten und Pachten	1.700,00	1.911,06	211,06
44610000 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00
07 sonstige ordentliche Erträge	0,00	6.173,17	6.173,17
45920000 Periodenfremde ordentliche Erträge	0,00	6.173,17	6.173,17
08 aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00
09 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00
10 = Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.700,00	203.784,04	202.084,04
11 Personalaufwendungen	0,00	0,00	0,00
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	114.735,06	109.169,95	-5.565,11
52110000 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	29.135,06	30.658,85	1.523,79
52210000 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	2.500,00	790,06	-1.709,94
52410000 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	83.100,00	77.721,04	-5.378,96
14 Abschreibungen	0,00	208.096,73	208.096,73
57110000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	0,00	208.096,73	208.096,73
15 Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00
16 sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	744,34	744,34
54412000 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle - Umsatzsteuer	0,00	0,04	0,04
54930000 Periodenfremde ordentliche Aufwendungen	0,00	744,30	744,30
17 = Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	114.735,06	318.011,02	203.275,96
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)	-113.035,06	-114.226,98	-1.191,92
19 Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,00
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00
21 = Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00
22 = ordentliches Ergebnis (18 + 21)	-113.035,06	-114.226,98	-1.191,92
23 außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00
24 - außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00
25 = außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22 + 25)	-113.035,06	-114.226,98	-1.191,92
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-30.000,00	-29.315,52	684,48
58110000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-30.000,00	-29.315,52	684,48
29 = Gesamtergebnis des Teilhaushaltes	-143.035,06	-143.542,50	-507,44
Nachrichtlich:			
30 nicht zahlungswirksame Erträge	0,00	195.104,41	195.104,41
31 nicht zahlungswirksame Aufwendungen	-30.000,00	-237.412,25	-207.412,25



Teilergebnisrechnung 2011

51.1.01.100

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

Ertrags- und Aufwandsarten	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis
	2011	2011	2011
	in Euro		
	1	2	3
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen 41410000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / Land	48.700,00 48.700,00	0,00 0,00	-48.700,00 -48.700,00
03 sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00
04 öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte 43110000 Verwaltungsgebühren	0,00 0,00	2.893,16 2.893,16	2.893,16 2.893,16
05 privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00
07 sonstige ordentliche Erträge 45650000 Weitere sonstige ordentliche Erträge 45831300 Erträge aus der Auflösung von Pauschalwertberichtigungen auf privatrechtliche Forderungen	0,00 0,00 0,00	17.913,23 0,00 17.913,23	17.913,23 0,00 17.913,23
08 aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00
09 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00
10 = Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	48.700,00	20.806,39	-27.893,61
11 Personalaufwendungen 50120000 Dienstaufwendungen - Tariflich Beschäftigte 50220000 Beiträge zu Versorgungskassen - Tariflich Beschäftigte 50320000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Tariflich Beschäftigte 50811000 Zuführungen zu Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub 50812000 Zuführungen zu Rückstellungen für Gleitzeitüberhänge 50815000 Zuführungen zu Rückstellungen für leistungsorientierte Bezahlung 50816000 Zuführungen zu Jubiläumsrückstellungen 50821000 Inanspruchnahme von Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub 50822000 Inanspruchnahme von Rückstellungen für Gleitzeitüberhänge 50825000 Inanspruchnahme von Rückstellungen für leistungsorientierte Bezahlung	278.500,00 227.400,00 7.300,00 43.800,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00	280.362,49 230.525,90 7.069,08 43.157,88 1.615,75 2.192,57 2.424,75 75,58 -2.346,37 -2.337,51 -2.015,14	1.862,49 3.125,90 -230,92 -642,12 1.615,75 2.192,57 2.424,75 75,58 -2.346,37 -2.337,51 -2.015,14
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen 52710000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen 52910000 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen, Mitgliedsbeiträge	92.872,01 92.372,01 500,00	60.489,27 60.179,27 310,00	-32.382,74 -32.192,74 -190,00
14 Abschreibungen	0,00	0,00	0,00
15 Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00
16 sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00
17 = Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	371.372,01	340.851,76	-30.520,25
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)	-322.672,01	-320.045,37	2.626,64
19 Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,00
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen 55110000 Zinsaufwendungen / Land	21.846,37 21.846,37	21.846,37 21.846,37	0,00 0,00
21 = Finanzergebnis	-21.846,37	-21.846,37	0,00
22 = ordentliches Ergebnis (18 + 21)	-344.518,38	-341.891,74	2.626,64
23 außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00
24 - außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00
25 = außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22 + 25)	-344.518,38	-341.891,74	2.626,64
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00
29 = Gesamtergebnis des Teilhaushaltes	-344.518,38	-341.891,74	2.626,64
Nachrichtlich:			
30 nicht zahlungswirksame Erträge	0,00	0,00	0,00
31 nicht zahlungswirksame Aufwendungen	0,00	0,00	0,00



Teilergebnisrechnung 2011

51.1.01.200

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

Ertrags- und Aufwandsarten	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis
	2011	2011	2011
	in Euro		
	1	2	3
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	81.854,59	234.679,68	152.825,09
41410000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / Land	81.854,59	81.854,59	0,00
41480000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / Übrige Bereiche	0,00	8.931,37	8.931,37
41611000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen der öffentlichen Hand // Sanierungs- und Entwicklungsmaßnahmen (Investive Zuwendungen an Dritte)	0,00	143.893,72	143.893,72
03 sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00
04 öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00
05 privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00
07 sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00
08 aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00
09 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00
10 = Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	81.854,59	234.679,68	152.825,09
11 Personalaufwendungen	0,00	0,00	0,00
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	25.046,34	25.046,34	0,00
52110000 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	24.427,54	24.427,54	0,00
52710000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	618,80	618,80	0,00
14 Abschreibungen	0,00	0,00	0,00
15 Transferaufwendungen	74.298,09	290.138,60	215.840,51
53180000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / Übrige Bereiche	74.298,09	74.298,09	0,00
53181000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche // Sanierungs- und Entwicklungsmaßnahmen (Zuwendungen an Dritte)	0,00	215.840,51	215.840,51
16 sonstige ordentliche Aufwendungen	22.937,45	22.937,45	0,00
54313000 Geschäftsaufwendungen - Gerichts-, Rechtsberater-, Sachverständigen- und Gutachterkosten	22.790,05	22.790,05	0,00
54314000 Geschäftsaufwendungen - Sonstiges	147,40	147,40	0,00
17 = Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	122.281,88	338.122,39	215.840,51
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)	-40.427,29	-103.442,71	-63.015,42
19 Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,00
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00
21 = Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00
22 = ordentliches Ergebnis (18 + 21)	-40.427,29	-103.442,71	-63.015,42
23 außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00
24 - außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00
25 = außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22 + 25)	-40.427,29	-103.442,71	-63.015,42
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00
29 = Gesamtergebnis des Teilhaushaltes	-40.427,29	-103.442,71	-63.015,42
Nachrichtlich:			
30 nicht zahlungswirksame Erträge	0,00	143.893,72	143.893,72
31 nicht zahlungswirksame Aufwendungen	0,00	0,00	0,00



Teilergebnisrechnung 2011

51.1.01.300

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

Ertrags- und Aufwandsarten	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis
	2011	2011	2011
	in Euro		
	1	2	3
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	13.720,96	52.582,01	38.861,05
41410000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / Land	13.720,96	13.720,96	0,00
41611000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen der öffentlichen Hand // Sanierungs- und Entwicklungsmaßnahmen (Investive Zuwendungen an Dritte)	0,00	38.861,05	38.861,05
03 sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00
04 öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00
05 privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00
07 sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00
08 aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00
09 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00
10 = Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	13.720,96	52.582,01	38.861,05
11 Personalaufwendungen	0,00	0,00	0,00
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.810,58	4.810,58	0,00
52710000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	4.810,58	4.810,58	0,00
14 Abschreibungen	0,00	0,00	0,00
15 Transferaufwendungen	1.000,19	59.887,29	58.887,10
53110000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / Land	0,00	595,53	595,53
53180000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / Übrige Bereiche	1.000,19	1.000,19	0,00
53181000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche // Sanierungs- und Entwicklungsmaßnahmen (Zuwendungen an Dritte)	0,00	58.291,57	58.291,57
16 sonstige ordentliche Aufwendungen	14.768,69	14.768,69	0,00
54313000 Geschäftsaufwendungen - Gerichts-, Rechtsberater-, Sachverständigen- und Gutachterkosten	14.603,69	14.603,69	0,00
54314000 Geschäftsaufwendungen - Sonstiges	165,00	165,00	0,00
17 = Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	20.579,46	79.466,56	58.887,10
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)	-6.858,50	-26.884,55	-20.026,05
19 Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,00
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	8.456,41	8.456,41
55110000 Zinsaufwendungen / Land	0,00	8.456,41	8.456,41
21 = Finanzergebnis	0,00	-8.456,41	-8.456,41
22 = ordentliches Ergebnis (18 + 21)	-6.858,50	-35.340,96	-28.482,46
23 außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00
24 - außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00
25 = außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22 + 25)	-6.858,50	-35.340,96	-28.482,46
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00
29 = Gesamtergebnis des Teilhaushaltes	-6.858,50	-35.340,96	-28.482,46
Nachrichtlich:			
30 nicht zahlungswirksame Erträge	0,00	38.861,05	38.861,05
31 nicht zahlungswirksame Aufwendungen	0,00	0,00	0,00



Teilergebnisrechnung 2011

51.1.01.400

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

Ertrags- und Aufwandsarten	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis
	2011	2011	2011
	in Euro		
	1	2	3
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	74.222,14	122.787,42	48.565,28
41410000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / Land	54.610,92	54.610,92	0,00
41480000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / Übrige Bereiche	19.611,22	19.611,22	0,00
41611000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen der öffentlichen Hand // Sanierungs- und Entwicklungsmaßnahmen (Investive Zuwendungen an Dritte)	0,00	48.565,28	48.565,28
03 sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00
04 öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00
05 privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00
07 sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00
08 aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00
09 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00
10 = Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	74.222,14	122.787,42	48.565,28
11 Personalaufwendungen	0,00	0,00	0,00
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	81.678,09	81.678,09	0,00
52110000 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	4.286,57	4.286,57	0,00
52710000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	77.391,52	77.391,52	0,00
14 Abschreibungen	0,00	0,00	0,00
15 Transferaufwendungen	0,00	75.017,87	75.017,87
53110000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / Land	0,00	2.717,19	2.717,19
53151000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / Verbundene Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen // Sanierungs- und Entwicklungsmaßnahmen	0,00	1.094,49	1.094,49
53181000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche // Sanierungs- und Entwicklungsmaßnahmen (Zuwendungen an Dritte)	0,00	71.206,19	71.206,19
16 sonstige ordentliche Aufwendungen	238,30	238,30	0,00
54314000 Geschäftsaufwendungen - Sonstiges	238,30	238,30	0,00
17 = Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	81.916,39	156.934,26	75.017,87
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)	-7.694,25	-34.146,84	-26.452,59
19 Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,00
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	4.000,00	4.000,00
55110000 Zinsaufwendungen / Land	0,00	4.000,00	4.000,00
21 = Finanzergebnis	0,00	-4.000,00	-4.000,00
22 = ordentliches Ergebnis (18 + 21)	-7.694,25	-38.146,84	-30.452,59
23 außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00
24 - außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00
25 = außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22 + 25)	-7.694,25	-38.146,84	-30.452,59
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00
29 = Gesamtergebnis des Teilhaushaltes	-7.694,25	-38.146,84	-30.452,59
Nachrichtlich:			
30 nicht zahlungswirksame Erträge	0,00	48.565,28	48.565,28
31 nicht zahlungswirksame Aufwendungen	0,00	0,00	0,00



Teilergebnisrechnung 2011

51.1.01.500

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

Ertrags- und Aufwandsarten	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis
	2011	2011	2011
	in Euro		
	1	2	3
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen 41410000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / Land	406.995,30 406.995,30	406.995,30 406.995,30	0,00 0,00
03 sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00
04 öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00
05 privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00
07 sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00
08 aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00
09 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00
10 = Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	406.995,30	406.995,30	0,00
11 Personalaufwendungen	0,00	0,00	0,00
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen 52110000 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	43.655,55 43.655,55	43.655,55 43.655,55	0,00 0,00
14 Abschreibungen	0,00	0,00	0,00
15 Transferaufwendungen 53150000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / Verbundene Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen 53170000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / Private Unternehmen 53180000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / Übrige Bereiche	363.339,75 308.594,23 13.422,60 41.322,92	363.339,75 308.594,23 13.422,60 41.322,92	0,00 0,00 0,00 0,00
16 sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00
17 = Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	406.995,30	406.995,30	0,00
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)	0,00	0,00	0,00
19 Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,00
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen 55110000 Zinsaufwendungen / Land	209,47 209,47	711,57 711,57	502,10 502,10
21 = Finanzergebnis	-209,47	-711,57	-502,10
22 = ordentliches Ergebnis (18 + 21)	-209,47	-711,57	-502,10
23 außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00
24 - außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00
25 = außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22 + 25)	-209,47	-711,57	-502,10
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00
29 = Gesamtergebnis des Teilhaushaltes	-209,47	-711,57	-502,10
Nachrichtlich:			
30 nicht zahlungswirksame Erträge	0,00	0,00	0,00
31 nicht zahlungswirksame Aufwendungen	0,00	0,00	0,00



Teilergebnisrechnung 2011

51.1.01.600

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

Ertrags- und Aufwandsarten	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis
	2011	2011	2011
	in Euro		
	1	2	3
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	62.257,62	65.544,66	3.287,04
41410000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / Land	62.257,62	62.257,62	0,00
41611000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen der öffentlichen Hand // Sanierungs- und Entwicklungsmaßnahmen (Investive Zuwendungen an Dritte)	0,00	3.287,04	3.287,04
03 sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00
04 öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00
05 privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00
07 sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00
08 aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00
09 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00
10 = Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	62.257,62	65.544,66	3.287,04
11 Personalaufwendungen	0,00	0,00	0,00
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	94.065,87	94.065,87	0,00
52110000 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	2.805,00	2.805,00	0,00
52710000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	91.260,87	91.260,87	0,00
14 Abschreibungen	0,00	0,00	0,00
15 Transferaufwendungen	379,67	5.310,23	4.930,56
53180000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / Übrige Bereiche	379,67	379,67	0,00
53181000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche // Sanierungs- und Entwicklungsmaßnahmen (Zuwendungen an Dritte)	0,00	4.930,56	4.930,56
16 sonstige ordentliche Aufwendungen	218,42	218,42	0,00
54314000 Geschäftsaufwendungen - Sonstiges	218,42	218,42	0,00
17 = Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	94.663,96	99.594,52	4.930,56
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)	-32.406,34	-34.049,86	-1.643,52
19 Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,00
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	2.239,57	3.380,71	1.141,14
55110000 Zinsaufwendungen / Land	2.239,57	3.380,71	1.141,14
21 = Finanzergebnis	-2.239,57	-3.380,71	-1.141,14
22 = ordentliches Ergebnis (18 + 21)	-34.645,91	-37.430,57	-2.784,66
23 außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00
24 - außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00
25 = außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22 + 25)	-34.645,91	-37.430,57	-2.784,66
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00
29 = Gesamtergebnis des Teilhaushaltes	-34.645,91	-37.430,57	-2.784,66
Nachrichtlich:			
30 nicht zahlungswirksame Erträge	0,00	3.287,04	3.287,04
31 nicht zahlungswirksame Aufwendungen	0,00	0,00	0,00



Teilergebnisrechnung 2011

51.1.01.610

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

Ertrags- und Aufwandsarten	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis
	2011	2011	2011
	in Euro		
	1	2	3
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	7.552,96	7.552,96	0,00
41410000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / Land	7.552,96	7.552,96	0,00
03 sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00
04 öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00
05 privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00
07 sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00
08 aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00
09 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00
10 = Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	7.552,96	7.552,96	0,00
11 Personalaufwendungen	0,00	0,00	0,00
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00
14 Abschreibungen	0,00	0,00	0,00
15 Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00
16 sonstige ordentliche Aufwendungen	11.329,43	11.329,43	0,00
54314000 Geschäftsaufwendungen - Sonstiges	90,94	90,94	0,00
54580000 Erstattungen für Aufwendungen von Dritten aus laufender Verwaltungstätigkeit / Übrige Bereiche	11.238,49	11.238,49	0,00
17 = Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	11.329,43	11.329,43	0,00
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)	-3.776,47	-3.776,47	0,00
19 Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,00
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00
21 = Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00
22 = ordentliches Ergebnis (18 + 21)	-3.776,47	-3.776,47	0,00
23 außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00
24 - außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00
25 = außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22 + 25)	-3.776,47	-3.776,47	0,00
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00
29 = Gesamtergebnis des Teilhaushaltes	-3.776,47	-3.776,47	0,00
Nachrichtlich:			
30 nicht zahlungswirksame Erträge	0,00	0,00	0,00
31 nicht zahlungswirksame Aufwendungen	0,00	0,00	0,00



Teilergebnisrechnung 2011

51.1.01.620

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

Ertrags- und Aufwandsarten	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis
	2011	2011	2011
	in Euro		
	1	2	3
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	53.776,86	53.776,86	0,00
41410000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / Land	53.776,86	53.776,86	0,00
03 sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00
04 öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00
05 privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00
07 sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00
08 aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00
09 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00
10 = Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	53.776,86	53.776,86	0,00
11 Personalaufwendungen	0,00	0,00	0,00
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	519,27	519,27	0,00
52110000 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	519,27	519,27	0,00
14 Abschreibungen	0,00	0,00	0,00
15 Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00
16 sonstige ordentliche Aufwendungen	80.146,02	80.146,02	0,00
54314000 Geschäftsaufwendungen - Sonstiges	90,94	90,94	0,00
54580000 Erstattungen für Aufwendungen von Dritten aus laufender Verwaltungstätigkeit / Übrige Bereiche	80.055,08	80.055,08	0,00
17 = Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	80.665,29	80.665,29	0,00
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)	-26.888,43	-26.888,43	0,00
19 Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,00
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00
21 = Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00
22 = ordentliches Ergebnis (18 + 21)	-26.888,43	-26.888,43	0,00
23 außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00
24 - außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00
25 = außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22 + 25)	-26.888,43	-26.888,43	0,00
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00
29 = Gesamtergebnis des Teilhaushaltes	-26.888,43	-26.888,43	0,00
Nachrichtlich:			
30 nicht zahlungswirksame Erträge	0,00	0,00	0,00
31 nicht zahlungswirksame Aufwendungen	0,00	0,00	0,00



Teilergebnisrechnung 2011

51.1.01.700

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

Ertrags- und Aufwandsarten	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis
	2011	2011	2011
	in Euro		
	1	2	3
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen 41410000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / Land	116.216,14 116.216,14	116.216,14 116.216,14	0,00 0,00
03 sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00
04 öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00
05 privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00
07 sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00
08 aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00
09 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00
10 = Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	116.216,14	116.216,14	0,00
11 Personalaufwendungen	0,00	0,00	0,00
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen 52110000 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen 52210000 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens 52710000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	146.938,43 461,35 2.058,89 144.418,19	146.938,43 461,35 2.058,89 144.418,19	0,00 0,00 0,00 0,00
14 Abschreibungen	0,00	0,00	0,00
15 Transferaufwendungen 53150000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / Verbundene Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen 53170000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / Private Unternehmen 53180000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / Übrige Bereiche	26.185,19 383,32 377,17 25.424,70	26.185,19 383,32 377,17 25.424,70	0,00 0,00 0,00 0,00
16 sonstige ordentliche Aufwendungen 54314000 Geschäftsaufwendungen - Sonstiges	265,10 265,10	265,10 265,10	0,00 0,00
17 = Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	173.388,72	173.388,72	0,00
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)	-57.172,58	-57.172,58	0,00
19 Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,00
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen 55110000 Zinsaufwendungen / Land	3.977,39 3.977,39	4.571,10 4.571,10	593,71 593,71
21 = Finanzergebnis	-3.977,39	-4.571,10	-593,71
22 = ordentliches Ergebnis (18 + 21)	-61.149,97	-61.743,68	-593,71
23 außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00
24 - außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00
25 = außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22 + 25)	-61.149,97	-61.743,68	-593,71
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00
29 = Gesamtergebnis des Teilhaushaltes	-61.149,97	-61.743,68	-593,71
Nachrichtlich:			
30 nicht zahlungswirksame Erträge	0,00	0,00	0,00
31 nicht zahlungswirksame Aufwendungen	0,00	0,00	0,00



Teilergebnisrechnung 2011

52.1.01.100

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

Ertrags- und Aufwandsarten	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis
	2011	2011	2011
	in Euro		
	1	2	3
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00
03 sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00
04 öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	6.000,00	5.757,60	-242,40
43110000 Verwaltungsgebühren	6.000,00	5.757,60	-242,40
05 privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	75.000,00	19.810,18	-55.189,82
44850000 Erträge aus Kostenerstattungen, Kostenumlagen / Verbundene Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen	75.000,00	19.810,18	-55.189,82
07 sonstige ordentliche Erträge	0,00	273,25	273,25
45920000 Periodenfremde ordentliche Erträge	0,00	273,25	273,25
08 aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00
09 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00
10 = Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	81.000,00	25.841,03	-55.158,97
11 Personalaufwendungen	197.000,00	197.425,18	425,18
50110000 Dienstaufwendungen - Beamte	40.600,00	42.681,16	2.081,16
50120000 Dienstaufwendungen - Tariflich Beschäftigte	110.900,00	95.277,00	-15.623,00
50210000 Beiträge zu Versorgungskassen - Beamte	18.800,00	18.713,62	-86,38
50220000 Beiträge zu Versorgungskassen - Tariflich Beschäftigte	3.600,00	3.398,41	-201,59
50320000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Tariflich Beschäftigte	21.600,00	18.834,23	-2.765,77
50410000 Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	1.500,00	1.500,00	0,00
50510000 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Beschäftigte	0,00	12.573,62	12.573,62
50610000 Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Beschäftigte	0,00	3.112,35	3.112,35
50811000 Zuführungen zu Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub	0,00	3.200,41	3.200,41
50812000 Zuführungen zu Rückstellungen für Gleitzeitüberhänge	0,00	1.077,47	1.077,47
50815000 Zuführungen zu Rückstellungen für leistungsorientierte Bezahlung	0,00	1.180,95	1.180,95
50816000 Zuführungen zu Jubiläumsrückstellungen	0,00	118,38	118,38
50821000 Inanspruchnahme von Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub	0,00	-2.136,86	-2.136,86
50822000 Inanspruchnahme von Rückstellungen für Gleitzeitüberhänge	0,00	-1.494,05	-1.494,05
50825000 Inanspruchnahme von Rückstellungen für leistungsorientierte Bezahlung	0,00	-611,51	-611,51
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00
14 Abschreibungen	0,00	92,14	92,14
57311000 Pauschalwertberichtigung von Gebühren und Beiträgen	0,00	80,89	80,89
57321000 Einzelwertberichtigung von Gebühren und Beiträgen	0,00	11,25	11,25
15 Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00
16 sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00
17 = Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	197.000,00	197.517,32	517,32
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)	-116.000,00	-171.676,29	-55.676,29
19 Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,00
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00
21 = Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00
22 = ordentliches Ergebnis (18 + 21)	-116.000,00	-171.676,29	-55.676,29
23 außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00
24 - außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00
25 = außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22 + 25)	-116.000,00	-171.676,29	-55.676,29
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00
29 = Gesamtergebnis des Teilhaushaltes	-116.000,00	-171.676,29	-55.676,29



Teilergebnisrechnung 2011

52.1.01.100

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

Ertrags- und Aufwandsarten	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis
	2011	2011	2011
	in Euro		
	1	2	3
Nachrichtlich:			
30 nicht zahlungswirksame Erträge	0,00	0,00	0,00
31 nicht zahlungswirksame Aufwendungen	0,00	-92,14	-92,14



Teilergebnisrechnung 2011

52.3.01.100

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

Ertrags- und Aufwandsarten	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis
	2011	2011	2011
	in Euro		
	1	2	3
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00
03 sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00
04 öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00
05 privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00
07 sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00
08 aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00
09 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00
10 = Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00
11 Personalaufwendungen	0,00	0,00	0,00
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	968,40	1.069,96	101,56
52210000 <i>Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens</i>	968,40	827,20	-141,20
52410000 <i>Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen</i>	0,00	242,76	242,76
14 Abschreibungen	0,00	0,00	0,00
15 Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00
16 sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00
17 = Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	968,40	1.069,96	101,56
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)	-968,40	-1.069,96	-101,56
19 Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,00
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00
21 = Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00
22 = ordentliches Ergebnis (18 + 21)	-968,40	-1.069,96	-101,56
23 außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00
24 - außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00
25 = außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22 + 25)	-968,40	-1.069,96	-101,56
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00
29 = Gesamtergebnis des Teilhaushaltes	-968,40	-1.069,96	-101,56
Nachrichtlich:			
30 nicht zahlungswirksame Erträge	0,00	0,00	0,00
31 nicht zahlungswirksame Aufwendungen	0,00	0,00	0,00



Teilergebnisrechnung 2011

52.4.01.100

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

Ertrags- und Aufwandsarten	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis
	2011	2011	2011
	in Euro		
	1	2	3
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00
03 sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00
04 öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00
05 privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00
07 sonstige ordentliche Erträge	92.000,00	92.820,00	820,00
45630000 Erträge aus der Inanspruchnahme von Gewährverträgen und Bürgschaften	92.000,00	92.820,00	820,00
08 aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00
09 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00
10 = Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	92.000,00	92.820,00	820,00
11 Personalaufwendungen	0,00	0,00	0,00
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00
14 Abschreibungen	0,00	0,00	0,00
15 Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00
16 sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00
17 = Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./ 17)	92.000,00	92.820,00	820,00
19 Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,00
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00
21 = Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00
22 = ordentliches Ergebnis (18 + 21)	92.000,00	92.820,00	820,00
23 außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00
24 - außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00
25 = außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22 + 25)	92.000,00	92.820,00	820,00
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00
29 = Gesamtergebnis des Teilhaushaltes	92.000,00	92.820,00	820,00
Nachrichtlich:			
30 nicht zahlungswirksame Erträge	0,00	0,00	0,00
31 nicht zahlungswirksame Aufwendungen	0,00	0,00	0,00



Teilergebnisrechnung 2011

53.6.01.100

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

Ertrags- und Aufwandsarten	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis
	2011	2011	2011
	in Euro		
	1	2	3
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00
03 sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00
04 öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00
05 privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00
07 sonstige ordentliche Erträge	552.000,00	861.821,17	309.821,17
45110000 Konzessionsabgaben	552.000,00	549.698,38	-2.301,62
45810000 Erträge aus Zuschreibungen	0,00	285.011,04	285.011,04
45920000 Periodenfremde ordentliche Erträge	0,00	27.111,75	27.111,75
08 aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00
09 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00
10 = Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	552.000,00	861.821,17	309.821,17
11 Personalaufwendungen	0,00	0,00	0,00
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00
14 Abschreibungen	0,00	220.314,59	220.314,59
57210000 Abschreibungen auf Finanzanlagen	0,00	220.314,59	220.314,59
15 Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00
16 sonstige ordentliche Aufwendungen	5.309,49	12.018,76	6.709,27
54414000 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle - Steuern aus Beteiligungserträgen	5.309,49	5.309,49	0,00
54930000 Periodenfremde ordentliche Aufwendungen	0,00	6.709,27	6.709,27
17 = Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	5.309,49	232.333,35	227.023,86
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)	546.690,51	629.487,82	82.797,31
19 Zinsen und sonstige Finanzerträge	32.309,49	33.551,30	1.241,81
46510000 Gewinnanteile aus verbundenen Unternehmen und Beteiligungen	32.309,49	33.551,30	1.241,81
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00
21 = Finanzergebnis	32.309,49	33.551,30	1.241,81
22 = ordentliches Ergebnis (18 + 21)	579.000,00	663.039,12	84.039,12
23 außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00
24 - außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00
25 = außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22 + 25)	579.000,00	663.039,12	84.039,12
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00
29 = Gesamtergebnis des Teilhaushaltes	579.000,00	663.039,12	84.039,12
Nachrichtlich:			
30 nicht zahlungswirksame Erträge	0,00	0,00	0,00
31 nicht zahlungswirksame Aufwendungen	0,00	-220.314,59	-220.314,59



Teilergebnisrechnung 2011

53.8.01.100

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

Ertrags- und Aufwandsarten	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis
	2011	2011	2011
	in Euro		
	1	2	3
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00
03 sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00
04 öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte 43110000 <i>Verwaltungsgebühren</i>	100,00 100,00	525,00 525,00	425,00 425,00
05 privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00
07 sonstige ordentliche Erträge 45610000 <i>Bußgelder</i>	100,00 100,00	0,00 0,00	-100,00 -100,00
08 aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00
09 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00
10 = Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	200,00	525,00	325,00
11 Personalaufwendungen	0,00	0,00	0,00
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen 52210000 <i>Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens</i> 52410000 <i>Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen</i>	203.815,27 95.315,27 108.500,00	203.725,27 95.315,27 108.410,00	-90,00 0,00 -90,00
14 Abschreibungen 57311000 <i>Pauschalwertberichtigung von Gebühren und Beiträgen</i>	0,00 0,00	14,00 14,00	14,00 14,00
15 Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00
16 sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00
17 = Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	203.815,27	203.739,27	-76,00
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./ 17)	-203.615,27	-203.214,27	401,00
19 Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,00
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00
21 = Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00
22 = ordentliches Ergebnis (18 + 21)	-203.615,27	-203.214,27	401,00
23 außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00
24 - außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00
25 = außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22 + 25)	-203.615,27	-203.214,27	401,00
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00
29 = Gesamtergebnis des Teilhaushaltes	-203.615,27	-203.214,27	401,00
Nachrichtlich:			
30 nicht zahlungswirksame Erträge	0,00	0,00	0,00
31 nicht zahlungswirksame Aufwendungen	0,00	-14,00	-14,00



Teilergebnisrechnung 2011

53.8.02.100

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

Ertrags- und Aufwandsarten	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis
	2011	2011	2011
	in Euro		
	1	2	3
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00
03 sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00
04 öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00
05 privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00
07 sonstige ordentliche Erträge	0,00	23.891,18	23.891,18
45831200 Erträge aus der Auflösung von Pauschalwertberichtigungen auf Steuern, Transferleistungen und sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	0,00	23.891,18	23.891,18
08 aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00
09 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00
10 = Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	23.891,18	23.891,18
11 Personalaufwendungen	0,00	0,00	0,00
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00
14 Abschreibungen	0,00	23.105,47	23.105,47
57322000 Einzelwertberichtigung von Steuern, Transferleistungen und sonstigen öffentlich-rechtlichen Forderungen	0,00	23.105,47	23.105,47
15 Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00
16 sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00
17 = Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	23.105,47	23.105,47
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./ 17)	0,00	785,71	785,71
19 Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,00
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00
21 = Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00
22 = ordentliches Ergebnis (18 + 21)	0,00	785,71	785,71
23 außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00
24 - außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00
25 = außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22 + 25)	0,00	785,71	785,71
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00
29 = Gesamtergebnis des Teilhaushaltes	0,00	785,71	785,71
Nachrichtlich:			
30 nicht zahlungswirksame Erträge	0,00	0,00	0,00
31 nicht zahlungswirksame Aufwendungen	0,00	-23.105,47	-23.105,47



Teilergebnisrechnung 2011

53.8.03.100

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

Ertrags- und Aufwandsarten	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis
	2011	2011	2011
	in Euro		
	1	2	3
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	3.348,08	3.348,08
41610000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen der öffentlichen Hand	0,00	3.348,08	3.348,08
03 sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00
04 öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.100,00	904,77	-195,23
43210000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	1.100,00	904,77	-195,23
05 privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00
07 sonstige ordentliche Erträge	0,00	2.925,78	2.925,78
45920000 Periodenfremde ordentliche Erträge	0,00	2.925,78	2.925,78
08 aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00
09 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00
10 = Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.100,00	7.178,63	6.078,63
11 Personalaufwendungen	7.500,00	1.709,64	-5.790,36
50120000 Dienstaufwendungen - Tariflich Beschäftigte	5.700,00	1.315,66	-4.384,34
50220000 Beiträge zu Versorgungskassen - Tariflich Beschäftigte	200,00	39,41	-160,59
50320000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Tariflich Beschäftigte	1.600,00	354,57	-1.245,43
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	26.300,00	20.512,13	-5.787,87
52110000 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	6.000,00	179,39	-5.820,61
52220000 Unterhaltung von Geräten, Ausstattungen und Ausrüstungsgegenständen	0,00	225,62	225,62
52310000 Mieten und Pachten	900,00	900,00	0,00
52410000 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	19.400,00	19.207,12	-192,88
14 Abschreibungen	0,00	5.120,59	5.120,59
57110000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	0,00	5.120,59	5.120,59
15 Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00
16 sonstige ordentliche Aufwendungen	200,00	192,84	-7,16
54312000 Geschäftsaufwendungen - Post- u. Fernmeldegebühren, GEZ	200,00	192,84	-7,16
17 = Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	34.000,00	27.535,20	-6.464,80
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 .J. 17)	-32.900,00	-20.356,57	12.543,43
19 Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,00
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00
21 = Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00
22 = ordentliches Ergebnis (18 + 21)	-32.900,00	-20.356,57	12.543,43
23 außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00
24 - außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00
25 = außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22 + 25)	-32.900,00	-20.356,57	12.543,43
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00
29 = Gesamtergebnis des Teilhaushaltes	-32.900,00	-20.356,57	12.543,43
Nachrichtlich:			
30 nicht zahlungswirksame Erträge	0,00	3.348,08	3.348,08
31 nicht zahlungswirksame Aufwendungen	0,00	-5.120,59	-5.120,59



Teilergebnisrechnung 2011

54.0.01.100

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

Ertrags- und Aufwandsarten	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis
	2011	2011	2011
	in Euro		
	1	2	3
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	736.313,58	736.313,58
41610000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen der öffentlichen Hand	0,00	736.313,58	736.313,58
03 sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00
04 öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	354.035,88	354.035,88
43710000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Beiträgen, Baukosten- und Investitionszuschüssen	0,00	354.035,88	354.035,88
05 privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	10.000,00	17.692,42	7.692,42
44850000 Erträge aus Kostenerstattungen, Kostenumlagen / Verbundene Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen	10.000,00	17.692,42	7.692,42
07 sonstige ordentliche Erträge	0,00	105.020,79	105.020,79
45310000 Erträge aus Vermögensveräußerungen, die dem ordentlichen Ergebnis zuzuordnen sind	0,00	23.065,60	23.065,60
45710000 Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten	0,00	66.520,75	66.520,75
45831200 Erträge aus der Auflösung von Pauschalwertberichtigungen auf Steuern, Transferleistungen und sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	0,00	5.085,28	5.085,28
45920000 Periodenfremde ordentliche Erträge	0,00	10.349,16	10.349,16
08 aktivierte Eigenleistungen	0,00	7.464,60	7.464,60
47110000 Aktivierte Eigenleistungen	0,00	7.464,60	7.464,60
09 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00
10 = Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	10.000,00	1.220.527,27	1.210.527,27
11 Personalaufwendungen	304.100,00	323.089,06	18.989,06
50120000 Dienstaufwendungen - Tariflich Beschäftigte	221.800,00	224.360,56	2.560,56
50121000 Dienstaufwendungen - Tariflich Beschäftigte	0,00	6.360,78	6.360,78
50220000 Beiträge zu Versorgungskassen - Tariflich Beschäftigte	7.100,00	6.963,02	-136,98
50221000 Beiträge zu Versorgungskassen - Tariflich Beschäftigte	0,00	707,17	707,17
50320000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Tariflich Beschäftigte	41.000,00	42.791,84	1.791,84
50321000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Tariflich Beschäftigte	0,00	4.030,32	4.030,32
50710000 Zuführungen zu Rückstellungen für Altersteilzeitverpflichtungen	34.200,00	35.988,15	1.788,15
50811000 Zuführungen zu Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub	0,00	3.536,69	3.536,69
50812000 Zuführungen zu Rückstellungen für Gleitzeitüberhänge	0,00	1.786,42	1.786,42
50815000 Zuführungen zu Rückstellungen für leistungsorientierte Bezahlung	0,00	2.543,91	2.543,91
50816000 Zuführungen zu Jubiläumsrückstellungen	0,00	128,93	128,93
50821000 Inanspruchnahme von Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub	0,00	-2.080,42	-2.080,42
50822000 Inanspruchnahme von Rückstellungen für Gleitzeitüberhänge	0,00	-2.023,00	-2.023,00
50825000 Inanspruchnahme von Rückstellungen für leistungsorientierte Bezahlung	0,00	-2.005,31	-2.005,31
12 Versorgungsaufwendungen	100,00	-10.258,27	-10.358,27
51120000 Versorgungsaufwendungen - Tariflich Beschäftigte	5.700,00	0,00	-5.700,00
51220000 Beiträge zu Versorgungskassen - Tariflich Beschäftigte	700,00	0,00	-700,00
51320000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Tariflich Beschäftigte	4.500,00	0,00	-4.500,00
51710000 Zuführungen zu Rückstellungen für Altersteilzeitverpflichtungen	0,00	840,00	840,00
51720000 Inanspruchnahme von Rückstellungen für Altersteilzeitverpflichtungen	-10.800,00	-11.098,27	-298,27
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.423,02	0,00	-4.423,02
52710000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	4.423,02	0,00	-4.423,02
14 Abschreibungen	0,00	1.543.957,36	1.543.957,36
57110000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	0,00	1.517.336,33	1.517.336,33
57311000 Pauschalwertberichtigung von Gebühren und Beiträgen	0,00	19.254,07	19.254,07
57313000 Pauschalwertberichtigung von privatrechtlichen Forderungen	0,00	4.869,39	4.869,39
57321000 Einzelwertberichtigung von Gebühren und Beiträgen	0,00	2.497,57	2.497,57
15 Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00
16 sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00



Teilergebnisrechnung 2011

54.0.01.100

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

Ertrags- und Aufwandsarten	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis
	2011	2011	2011
	in Euro		
	1	2	3
17 = Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	308.623,02	1.856.788,15	1.548.165,13
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./ 17)	-298.623,02	-636.260,88	-337.637,86
19 Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,00
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00
21 = Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00
22 = ordentliches Ergebnis (18 + 21)	-298.623,02	-636.260,88	-337.637,86
23 außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00
24 - außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00
25 = außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22 + 25)	-298.623,02	-636.260,88	-337.637,86
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00
29 = Gesamtergebnis des Teilhaushaltes	-298.623,02	-636.260,88	-337.637,86
Nachrichtlich:			
30 nicht zahlungswirksame Erträge	0,00	736.313,58	736.313,58
31 nicht zahlungswirksame Aufwendungen	0,00	-1.543.957,36	-1.543.957,36



Teilergebnisrechnung 2011

54.0.01.200

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

Ertrags- und Aufwandsarten	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis
	2011	2011	2011
	in Euro		
	1	2	3
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	1.564,53	1.564,53
41610000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen der öffentlichen Hand	0,00	1.564,53	1.564,53
03 sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00
04 öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00
05 privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00
07 sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00
08 aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00
09 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00
10 = Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	1.564,53	1.564,53
11 Personalaufwendungen	0,00	0,00	0,00
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00
14 Abschreibungen	0,00	4.274,37	4.274,37
57110000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	0,00	4.274,37	4.274,37
15 Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00
16 sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00
17 = Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	4.274,37	4.274,37
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)	0,00	-2.709,84	-2.709,84
19 Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,00
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00
21 = Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00
22 = ordentliches Ergebnis (18 + 21)	0,00	-2.709,84	-2.709,84
23 außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00
24 - außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00
25 = außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22 + 25)	0,00	-2.709,84	-2.709,84
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00
29 = Gesamtergebnis des Teilhaushaltes	0,00	-2.709,84	-2.709,84
Nachrichtlich:			
30 nicht zahlungswirksame Erträge	0,00	1.564,53	1.564,53
31 nicht zahlungswirksame Aufwendungen	0,00	-4.274,37	-4.274,37



Teilergebnisrechnung 2011

54.0.01.300

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

Ertrags- und Aufwandsarten	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis		Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis 2011
		2011	2011	
		in Euro		
	1	2	3	
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	6.084,96	6.084,96	
41610000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen der öffentlichen Hand	0,00	6.084,96	6.084,96	
03 sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	
04 öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	
05 privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	
07 sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	
08 aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	
09 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	
10 = Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	6.084,96	6.084,96	
11 Personalaufwendungen	0,00	0,00	0,00	
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	
14 Abschreibungen	0,00	13.432,46	13.432,46	
57110000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	0,00	13.432,46	13.432,46	
15 Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	
16 sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	
17 = Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	13.432,46	13.432,46	
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)	0,00	-7.347,50	-7.347,50	
19 Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	
21 = Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	
22 = ordentliches Ergebnis (18 + 21)	0,00	-7.347,50	-7.347,50	
23 außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	
24 - außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	
25 = außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22 + 25)	0,00	-7.347,50	-7.347,50	
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	
29 = Gesamtergebnis des Teilhaushaltes	0,00	-7.347,50	-7.347,50	
Nachrichtlich:				
30 nicht zahlungswirksame Erträge	0,00	6.084,96	6.084,96	
31 nicht zahlungswirksame Aufwendungen	0,00	-13.432,46	-13.432,46	



Teilergebnisrechnung 2011

54.0.01.400

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

Ertrags- und Aufwandsarten	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis
	2011	2011	2011
	in Euro		
	1	2	3
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	33.782,18	33.782,18
41610000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen der öffentlichen Hand	0,00	33.782,18	33.782,18
03 sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00
04 öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00
05 privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00
07 sonstige ordentliche Erträge	0,00	1.602,05	1.602,05
45710000 Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten	0,00	1.602,05	1.602,05
08 aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00
09 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00
10 = Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	35.384,23	35.384,23
11 Personalaufwendungen	0,00	0,00	0,00
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00
14 Abschreibungen	0,00	70.445,76	70.445,76
57110000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	0,00	70.445,76	70.445,76
15 Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00
16 sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00
17 = Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	70.445,76	70.445,76
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)	0,00	-35.061,53	-35.061,53
19 Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,00
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00
21 = Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00
22 = ordentliches Ergebnis (18 + 21)	0,00	-35.061,53	-35.061,53
23 außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00
24 - außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00
25 = außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22 + 25)	0,00	-35.061,53	-35.061,53
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00
29 = Gesamtergebnis des Teilhaushaltes	0,00	-35.061,53	-35.061,53
Nachrichtlich:			
30 nicht zahlungswirksame Erträge	0,00	33.782,18	33.782,18
31 nicht zahlungswirksame Aufwendungen	0,00	-70.445,76	-70.445,76



Teilergebnisrechnung 2011

54.0.01.500

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

Ertrags- und Aufwandsarten	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis
	2011	2011	2011
	in Euro		
	1	2	3
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	20.938,00	20.938,00
41610000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen der öffentlichen Hand	0,00	20.938,00	20.938,00
03 sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00
04 öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	1.145,17	1.145,17
43710000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Beiträgen, Baukosten- und Investitionszuschüssen	0,00	1.145,17	1.145,17
05 privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00
07 sonstige ordentliche Erträge	0,00	2.950,58	2.950,58
45710000 Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten	0,00	2.950,58	2.950,58
08 aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00
09 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00
10 = Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	25.033,75	25.033,75
11 Personalaufwendungen	0,00	0,00	0,00
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00
14 Abschreibungen	0,00	37.961,47	37.961,47
57110000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	0,00	37.961,47	37.961,47
15 Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00
16 sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00
17 = Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	37.961,47	37.961,47
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)	0,00	-12.927,72	-12.927,72
19 Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,00
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00
21 = Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00
22 = ordentliches Ergebnis (18 + 21)	0,00	-12.927,72	-12.927,72
23 außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00
24 - außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00
25 = außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22 + 25)	0,00	-12.927,72	-12.927,72
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00
29 = Gesamtergebnis des Teilhaushaltes	0,00	-12.927,72	-12.927,72
Nachrichtlich:			
30 nicht zahlungswirksame Erträge	0,00	20.938,00	20.938,00
31 nicht zahlungswirksame Aufwendungen	0,00	-37.961,47	-37.961,47



Teilergebnisrechnung 2011

54.0.01.700

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

Ertrags- und Aufwandsarten	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis
	2011	2011	2011
	in Euro		
	1	2	3
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	1.943,50	1.943,50
41610000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen der öffentlichen Hand	0,00	1.943,50	1.943,50
03 sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00
04 öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00
05 privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00
07 sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00
08 aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00
09 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00
10 = Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	1.943,50	1.943,50
11 Personalaufwendungen	0,00	0,00	0,00
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00
14 Abschreibungen	0,00	2.915,25	2.915,25
57110000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	0,00	2.915,25	2.915,25
15 Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00
16 sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00
17 = Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	2.915,25	2.915,25
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)	0,00	-971,75	-971,75
19 Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,00
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00
21 = Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00
22 = ordentliches Ergebnis (18 + 21)	0,00	-971,75	-971,75
23 außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00
24 - außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00
25 = außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22 + 25)	0,00	-971,75	-971,75
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00
29 = Gesamtergebnis des Teilhaushaltes	0,00	-971,75	-971,75
Nachrichtlich:			
30 nicht zahlungswirksame Erträge	0,00	1.943,50	1.943,50
31 nicht zahlungswirksame Aufwendungen	0,00	-2.915,25	-2.915,25



Teilergebnisrechnung 2011

54.0.02.100

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

Ertrags- und Aufwandsarten	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis
	2011	2011	2011
	in Euro		
	1	2	3
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	263.052,38	263.052,38
41411000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / Land - Investive Schlüsselzuweisung für Instandsetzungen etc. gemäß § 13 FAG	0,00	263.052,38	263.052,38
03 sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00
04 öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00
05 privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	56,23	56,23
44610000 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	56,23	56,23
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00
07 sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00
08 aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00
09 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00
10 = Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	263.108,61	263.108,61
11 Personalaufwendungen	255.700,00	308.039,75	52.339,75
50120000 Dienstaufwendungen - Tariflich Beschäftigte	200.000,00	213.302,30	13.302,30
50121000 Dienstaufwendungen - Tariflich Beschäftigte	0,00	2.470,47	2.470,47
50220000 Beiträge zu Versorgungskassen - Tariflich Beschäftigte	6.300,00	6.617,83	317,83
50221000 Beiträge zu Versorgungskassen - Tariflich Beschäftigte	0,00	231,11	231,11
50320000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Tariflich Beschäftigte	38.200,00	41.304,57	3.104,57
50321000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Tariflich Beschäftigte	0,00	1.385,44	1.385,44
50710000 Zuführungen zu Rückstellungen für Altersteilzeitverpflichtungen	11.200,00	14.058,63	2.858,63
50811000 Zuführungen zu Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub	0,00	1.740,12	1.740,12
50812000 Zuführungen zu Rückstellungen für Gleitzeitüberhänge	0,00	6.356,32	6.356,32
50814000 Zuführungen zu Rückstellungen für sonstige Abfindungen	0,00	26.570,00	26.570,00
50815000 Zuführungen zu Rückstellungen für leistungsorientierte Bezahlung	0,00	2.374,94	2.374,94
50816000 Zuführungen zu Jubiläumrückstellungen	0,00	76,41	76,41
50821000 Inanspruchnahme von Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub	0,00	-452,92	-452,92
50822000 Inanspruchnahme von Rückstellungen für Gleitzeitüberhänge	0,00	-6.057,38	-6.057,38
50825000 Inanspruchnahme von Rückstellungen für leistungsorientierte Bezahlung	0,00	-1.938,09	-1.938,09
12 Versorgungsaufwendungen	100,00	-4.087,02	-4.187,02
51120000 Versorgungsaufwendungen - Tariflich Beschäftigte	2.500,00	0,00	-2.500,00
51220000 Beiträge zu Versorgungskassen - Tariflich Beschäftigte	300,00	0,00	-300,00
51320000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Tariflich Beschäftigte	1.500,00	0,00	-1.500,00
51720000 Inanspruchnahme von Rückstellungen für Altersteilzeitverpflichtungen	-4.200,00	-4.087,02	112,98
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	318.421,73	277.738,46	-40.683,27
52211000 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens - Instandsetzung und Unterhaltung	158.805,37	155.835,37	-2.970,00
52212000 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens - Oberflächenerneuerung	156.600,00	119.508,47	-37.091,53
52710000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	3.016,36	2.394,62	-621,74
14 Abschreibungen	0,00	124,34	124,34
57110000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	0,00	124,34	124,34
15 Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00
16 sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00
17 = Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	574.221,73	581.815,53	7.593,80
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)	-574.221,73	-318.706,92	255.514,81
19 Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,00
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00
21 = Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00
22 = ordentliches Ergebnis (18 + 21)	-574.221,73	-318.706,92	255.514,81
23 außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00



Teilergebnisrechnung 2011

54.0.02.100

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

Ertrags- und Aufwandsarten	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis
	2011	2011	2011
	in Euro		
	1	2	3
24 - außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00
25 = außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22 + 25)	-574.221,73	-318.706,92	255.514,81
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	-93.363,80	-93.363,80
58110000 <i>Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen</i>	0,00	-93.363,80	-93.363,80
29 = Gesamtergebnis des Teilhaushaltes	-574.221,73	-412.070,72	162.151,01
Nachrichtlich:			
30 nicht zahlungswirksame Erträge	0,00	0,00	0,00
31 nicht zahlungswirksame Aufwendungen	0,00	-93.488,14	-93.488,14



Teilergebnisrechnung 2011

54.0.02.200

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

Ertrags- und Aufwandsarten	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis
	2011	2011	2011
	in Euro		
	1	2	3
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00
03 sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00
04 öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	20.000,00	18.544,35	-1.455,65
43210000 <i>Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte</i>	20.000,00	18.544,35	-1.455,65
05 privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00
07 sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00
08 aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00
09 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00
10 = Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	20.000,00	18.544,35	-1.455,65
11 Personalaufwendungen	0,00	0,00	0,00
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.000,00	1.037,68	-962,32
52210000 <i>Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens</i>	1.500,00	775,88	-724,12
52710000 <i>Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen</i>	500,00	261,80	-238,20
14 Abschreibungen	0,00	1.755,25	1.755,25
57110000 <i>Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen</i>	0,00	1.755,25	1.755,25
15 Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00
16 sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00
17 = Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.000,00	2.792,93	792,93
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)	18.000,00	15.751,42	-2.248,58
19 Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,00
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00
21 = Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00
22 = ordentliches Ergebnis (18 + 21)	18.000,00	15.751,42	-2.248,58
23 außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00
24 - außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00
25 = außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22 + 25)	18.000,00	15.751,42	-2.248,58
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00
29 = Gesamtergebnis des Teilhaushaltes	18.000,00	15.751,42	-2.248,58
Nachrichtlich:			
30 nicht zahlungswirksame Erträge	0,00	0,00	0,00
31 nicht zahlungswirksame Aufwendungen	0,00	-1.755,25	-1.755,25



Teilergebnisrechnung 2011

54.0.02.300

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

Ertrags- und Aufwandsarten	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis
	2011	2011	2011
	in Euro		
	1	2	3
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	94.601,38	94.601,38
41411000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / Land - Investive Schlüsselzuweisung für Instandsetzungen etc. gemäß § 13 FAG	0,00	94.601,38	94.601,38
03 sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00
04 öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00
05 privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	2.155,81	2.155,81
44610000 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	2.155,81	2.155,81
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00
07 sonstige ordentliche Erträge	0,00	2.737,03	2.737,03
45920000 Periodenfremde ordentliche Erträge	0,00	2.737,03	2.737,03
08 aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00
09 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00
10 = Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	99.494,22	99.494,22
11 Personalaufwendungen	0,00	0,00	0,00
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	360.223,61	355.888,50	-4.335,11
52210000 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	95.223,61	99.309,69	4.086,08
52710000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	265.000,00	256.578,81	-8.421,19
14 Abschreibungen	0,00	862,32	862,32
57313000 Pauschalwertberichtigung von privatrechtlichen Forderungen	0,00	862,32	862,32
15 Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00
16 sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	4.254,66	4.254,66
54930000 Periodenfremde ordentliche Aufwendungen	0,00	4.254,66	4.254,66
17 = Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	360.223,61	361.005,48	781,87
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)	-360.223,61	-261.511,26	98.712,35
19 Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,00
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00
21 = Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00
22 = ordentliches Ergebnis (18 + 21)	-360.223,61	-261.511,26	98.712,35
23 außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00
24 - außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00
25 = außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22 + 25)	-360.223,61	-261.511,26	98.712,35
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00
29 = Gesamtergebnis des Teilhaushaltes	-360.223,61	-261.511,26	98.712,35
Nachrichtlich:			
30 nicht zahlungswirksame Erträge	0,00	0,00	0,00
31 nicht zahlungswirksame Aufwendungen	0,00	-862,32	-862,32



Teilergebnisrechnung 2011

54.0.02.400

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

Ertrags- und Aufwandsarten	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis
	2011	2011	2011
	in Euro		
	1	2	3
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00
03 sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00
04 öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00
05 privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00
07 sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00
08 aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00
09 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00
10 = Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00
11 Personalaufwendungen	0,00	0,00	0,00
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	163,93	163,93
52210000 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	0,00	163,93	163,93
14 Abschreibungen	0,00	0,00	0,00
15 Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00
16 sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00
17 = Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	163,93	163,93
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)	0,00	-163,93	-163,93
19 Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,00
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00
21 = Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00
22 = ordentliches Ergebnis (18 + 21)	0,00	-163,93	-163,93
23 außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00
24 - außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00
25 = außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22 + 25)	0,00	-163,93	-163,93
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00
29 = Gesamtergebnis des Teilhaushaltes	0,00	-163,93	-163,93
Nachrichtlich:			
30 nicht zahlungswirksame Erträge	0,00	0,00	0,00
31 nicht zahlungswirksame Aufwendungen	0,00	0,00	0,00



Teilergebnisrechnung 2011

54.0.02.500

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

Ertrags- und Aufwandsarten	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis
	2011	2011	2011
	in Euro		
	1	2	3
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00
03 sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00
04 öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	25.000,00	25.220,16	220,16
43110000 Verwaltungsgebühren	8.500,00	7.604,60	-895,40
43210000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	16.500,00	17.615,56	1.115,56
05 privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00
07 sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00
08 aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00
09 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00
10 = Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	25.000,00	25.220,16	220,16
11 Personalaufwendungen	0,00	0,00	0,00
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00
14 Abschreibungen	0,00	736,28	736,28
57311000 Pauschalwertberichtigung von Gebühren und Beiträgen	0,00	715,81	715,81
57321000 Einzelwertberichtigung von Gebühren und Beiträgen	0,00	20,47	20,47
15 Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00
16 sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00
17 = Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	736,28	736,28
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)	25.000,00	24.483,88	-516,12
19 Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,00
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00
21 = Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00
22 = ordentliches Ergebnis (18 + 21)	25.000,00	24.483,88	-516,12
23 außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00
24 - außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00
25 = außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22 + 25)	25.000,00	24.483,88	-516,12
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00
29 = Gesamtergebnis des Teilhaushaltes	25.000,00	24.483,88	-516,12
Nachrichtlich:			
30 nicht zahlungswirksame Erträge	0,00	0,00	0,00
31 nicht zahlungswirksame Aufwendungen	0,00	-736,28	-736,28



Teilergebnisrechnung 2011

54.5.01.100

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

Ertrags- und Aufwandsarten	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis
	2011	2011	2011
	in Euro		
	1	2	3
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00
03 sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00
04 öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	254.000,00	250.895,12	-3.104,88
43210000 <i>Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte</i>	254.000,00	250.895,12	-3.104,88
05 privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00
07 sonstige ordentliche Erträge	0,00	19.251,14	19.251,14
45831100 <i>Erträge aus der Auflösung von Pauschalwertberichtigungen auf Gebühren und Beiträge</i>	0,00	854,18	854,18
45920000 <i>Periodenfremde ordentliche Erträge</i>	0,00	18.396,96	18.396,96
08 aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00
09 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00
10 = Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	254.000,00	270.146,26	16.146,26
11 Personalaufwendungen	25.600,00	32.933,31	7.333,31
50120000 <i>Dienstaufwendungen - Tariflich Beschäftigte</i>	11.800,00	11.884,83	84,83
50121000 <i>Dienstaufwendungen - Tariflich Beschäftigte</i>	0,00	2.470,52	2.470,52
50220000 <i>Beiträge zu Versorgungskassen - Tariflich Beschäftigte</i>	300,00	363,31	63,31
50221000 <i>Beiträge zu Versorgungskassen - Tariflich Beschäftigte</i>	0,00	231,12	231,12
50320000 <i>Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Tariflich Beschäftigte</i>	2.300,00	2.297,92	-2,08
50321000 <i>Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Tariflich Beschäftigte</i>	0,00	1.385,44	1.385,44
50710000 <i>Zuführungen zu Rückstellungen für Altersteilzeitverpflichtungen</i>	11.200,00	14.300,17	3.100,17
12 Versorgungsaufwendungen	100,00	-3.750,38	-3.850,38
51120000 <i>Versorgungsaufwendungen - Tariflich Beschäftigte</i>	2.500,00	0,00	-2.500,00
51220000 <i>Beiträge zu Versorgungskassen - Tariflich Beschäftigte</i>	300,00	0,00	-300,00
51320000 <i>Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Tariflich Beschäftigte</i>	1.500,00	0,00	-1.500,00
51710000 <i>Zuführungen zu Rückstellungen für Altersteilzeitverpflichtungen</i>	0,00	336,70	336,70
51720000 <i>Inanspruchnahme von Rückstellungen für Altersteilzeitverpflichtungen</i>	-4.200,00	-4.087,08	112,92
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	207.887,26	218.945,34	11.058,08
52710000 <i>Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen</i>	207.887,26	218.945,34	11.058,08
14 Abschreibungen	0,00	4.670,87	4.670,87
57321000 <i>Einzelwertberichtigung von Gebühren und Beiträgen</i>	0,00	4.670,87	4.670,87
15 Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00
16 sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00
17 = Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	233.587,26	252.799,14	19.211,88
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)	20.412,74	17.347,12	-3.065,62
19 Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,00
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00
21 = Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00
22 = ordentliches Ergebnis (18 + 21)	20.412,74	17.347,12	-3.065,62
23 außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00
24 - außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00
25 = außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22 + 25)	20.412,74	17.347,12	-3.065,62
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	23.000,00	93.363,80	70.363,80
48110000 <i>Erträge aus internen Leistungsbeziehungen</i>	23.000,00	93.363,80	70.363,80
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-83.000,00	-67.071,37	15.928,63
58110000 <i>Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen</i>	-83.000,00	-67.071,37	15.928,63
29 = Gesamtergebnis des Teilhaushaltes	-39.587,26	43.639,55	83.226,81
Nachrichtlich:			
30 nicht zahlungswirksame Erträge	23.000,00	93.363,80	70.363,80



Teilergebnisrechnung 2011

54.5.01.100

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

Ertrags- und Aufwandsarten	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis
	2011	2011	2011
	in Euro		
	1	2	3
31 nicht zahlungswirksame Aufwendungen	-83.000,00	-71.742,24	11.257,76



Teilergebnisrechnung 2011

55.1.01.100

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

Ertrags- und Aufwandsarten	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis
	2011	2011	2011
	in Euro		
	1	2	3
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	34.715,70	34.715,70
41610000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen der öffentlichen Hand	0,00	34.715,70	34.715,70
03 sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00
04 öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00
05 privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00
07 sonstige ordentliche Erträge	0,00	305,00	305,00
45710000 Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten	0,00	305,00	305,00
08 aktivierte Eigenleistungen	0,00	11.310,00	11.310,00
47110000 Aktivierte Eigenleistungen	0,00	11.310,00	11.310,00
09 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00
10 = Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	46.330,70	46.330,70
11 Personalaufwendungen	166.700,00	155.418,42	-11.281,58
50120000 Dienstaufwendungen - Tariflich Beschäftigte	136.000,00	127.439,86	-8.560,14
50220000 Beiträge zu Versorgungskassen - Tariflich Beschäftigte	4.400,00	3.961,77	-438,23
50320000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Tariflich Beschäftigte	26.300,00	25.129,50	-1.170,50
50812000 Zuführungen zu Rückstellungen für Gleitzeitüberhänge	0,00	386,50	386,50
50815000 Zuführungen zu Rückstellungen für leistungsorientierte Bezahlung	0,00	930,67	930,67
50816000 Zuführungen zu Jubiläumsrückstellungen	0,00	27,34	27,34
50821000 Inanspruchnahme von Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub	0,00	-366,66	-366,66
50822000 Inanspruchnahme von Rückstellungen für Gleitzeitüberhänge	0,00	-1.262,35	-1.262,35
50825000 Inanspruchnahme von Rückstellungen für leistungsorientierte Bezahlung	0,00	-828,21	-828,21
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	38.484,73	587,27	-37.897,46
52210000 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	8.484,73	587,27	-7.897,46
52213000 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens - Friedhofsentwicklungsplan	30.000,00	0,00	-30.000,00
14 Abschreibungen	0,00	49.568,41	49.568,41
57110000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	0,00	49.568,41	49.568,41
15 Transferaufwendungen	5.700,00	5.700,00	0,00
53510000 Allgemeine Zuweisungen / Land	5.700,00	5.700,00	0,00
16 sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00
17 = Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	210.884,73	211.274,10	389,37
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)	-210.884,73	-164.943,40	45.941,33
19 Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,00
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00
21 = Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00
22 = ordentliches Ergebnis (18 + 21)	-210.884,73	-164.943,40	45.941,33
23 außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00
24 - außerordentliche Aufwendungen	0,00	7.124,40	7.124,40
59310000 Aufwendungen aus Vermögensveräußerungen, die dem außerordentlichen Ergebnis zuzuordnen sind - Allgemein	0,00	7.124,40	7.124,40
25 = außerordentliches Ergebnis	0,00	-7.124,40	-7.124,40
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22 + 25)	-210.884,73	-172.067,80	38.816,93
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00
29 = Gesamtergebnis des Teilhaushaltes	-210.884,73	-172.067,80	38.816,93
Nachrichtlich:			
30 nicht zahlungswirksame Erträge	0,00	34.715,70	34.715,70



Teilergebnisrechnung 2011

55.1.01.100

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

Ertrags- und Aufwandsarten	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis
	2011	2011	2011
	in Euro		
	1	2	3
31 nicht zahlungswirksame Aufwendungen	0,00	-49.568,41	-49.568,41



Teilergebnisrechnung 2011

55.1.01.200

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

Ertrags- und Aufwandsarten	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis
	2011	2011	2011
	in Euro		
	1	2	3
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	2.083,34	2.083,34
41610000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen der öffentlichen Hand	0,00	2.083,34	2.083,34
03 sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00
04 öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00
05 privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00
07 sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00
08 aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00
09 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00
10 = Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	2.083,34	2.083,34
11 Personalaufwendungen	0,00	0,00	0,00
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00
14 Abschreibungen	0,00	9.449,05	9.449,05
57110000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	0,00	9.449,05	9.449,05
15 Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00
16 sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00
17 = Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	9.449,05	9.449,05
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)	0,00	-7.365,71	-7.365,71
19 Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,00
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00
21 = Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00
22 = ordentliches Ergebnis (18 + 21)	0,00	-7.365,71	-7.365,71
23 außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00
24 - außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00
25 = außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22 + 25)	0,00	-7.365,71	-7.365,71
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00
29 = Gesamtergebnis des Teilhaushaltes	0,00	-7.365,71	-7.365,71
Nachrichtlich:			
30 nicht zahlungswirksame Erträge	0,00	2.083,34	2.083,34
31 nicht zahlungswirksame Aufwendungen	0,00	-9.449,05	-9.449,05



Teilergebnisrechnung 2011

55.1.01.300

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

Ertrags- und Aufwandsarten	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis
	2011	2011	2011
	in Euro		
	1	2	3
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00
03 sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00
04 öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00
05 privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00
07 sonstige ordentliche Erträge	500,00	0,00	-500,00
45650000 Weitere sonstige ordentliche Erträge	500,00	0,00	-500,00
08 aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00
09 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00
10 = Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	500,00	0,00	-500,00
11 Personalaufwendungen	0,00	0,00	0,00
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	5.000,00	0,00	-5.000,00
52210000 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	5.000,00	0,00	-5.000,00
14 Abschreibungen	0,00	0,00	0,00
15 Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00
16 sonstige ordentliche Aufwendungen	271,65	271,65	0,00
54413000 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle - Versicherungen, etc.	271,65	0,00	-271,65
54930000 Periodenfremde ordentliche Aufwendungen	0,00	271,65	271,65
17 = Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	5.271,65	271,65	-5.000,00
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)	-4.771,65	-271,65	4.500,00
19 Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,00
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00
21 = Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00
22 = ordentliches Ergebnis (18 + 21)	-4.771,65	-271,65	4.500,00
23 außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00
24 - außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00
25 = außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22 + 25)	-4.771,65	-271,65	4.500,00
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00
29 = Gesamtergebnis des Teilhaushaltes	-4.771,65	-271,65	4.500,00
Nachrichtlich:			
30 nicht zahlungswirksame Erträge	0,00	0,00	0,00
31 nicht zahlungswirksame Aufwendungen	0,00	0,00	0,00



Teilergebnisrechnung 2011

55.1.02.100

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

Ertrags- und Aufwandsarten	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis
	2011	2011	2011
	in Euro		
	1	2	3
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	570,00	570,00
41440000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / Sonstiger öffentlicher Bereich	0,00	570,00	570,00
03 sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00
04 öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	800,00	182,00	-618,00
43110000 Verwaltungsgebühren	800,00	182,00	-618,00
05 privatrechtliche Leistungsentgelte	500,00	0,00	-500,00
44610000 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	500,00	0,00	-500,00
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00
07 sonstige ordentliche Erträge	400,00	86,16	-313,84
45610000 Bußgelder	400,00	0,00	-400,00
45831300 Erträge aus der Auflösung von Pauschalwertberichtigungen auf privatrechtliche Forderungen	0,00	84,43	84,43
45920000 Periodenfremde ordentliche Erträge	0,00	1,73	1,73
08 aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00
09 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00
10 = Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.700,00	838,16	-861,84
11 Personalaufwendungen	1.042.612,71	990.529,40	-52.083,31
50120000 Dienstaufwendungen - Tariflich Beschäftigte	882.812,71	823.578,24	-59.234,47
50121000 Dienstaufwendungen - Tariflich Beschäftigte	0,00	14.207,06	14.207,06
50220000 Beiträge zu Versorgungskassen - Tariflich Beschäftigte	28.000,00	25.662,12	-2.337,88
50221000 Beiträge zu Versorgungskassen - Tariflich Beschäftigte	0,00	1.299,69	1.299,69
50320000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Tariflich Beschäftigte	175.200,00	164.078,22	-11.121,78
50321000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Tariflich Beschäftigte	0,00	8.000,93	8.000,93
50710000 Zuführungen zu Rückstellungen für Altersteilzeitverpflichtungen	0,00	568,52	568,52
50720000 Inanspruchnahme von Rückstellungen für Altersteilzeitverpflichtungen	-43.400,00	-43.608,67	-208,67
50811000 Zuführungen zu Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub	0,00	1.276,89	1.276,89
50812000 Zuführungen zu Rückstellungen für Gleitzeitüberhänge	0,00	8.967,49	8.967,49
50815000 Zuführungen zu Rückstellungen für leistungsorientierte Bezahlung	0,00	8.349,96	8.349,96
50816000 Zuführungen zu Jubiläumsrückstellungen	0,00	565,77	565,77
50821000 Inanspruchnahme von Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub	0,00	-1.432,90	-1.432,90
50822000 Inanspruchnahme von Rückstellungen für Gleitzeitüberhänge	0,00	-14.053,47	-14.053,47
50825000 Inanspruchnahme von Rückstellungen für leistungsorientierte Bezahlung	0,00	-6.230,45	-6.230,45
50826000 Inanspruchnahme von Jubiläumsrückstellungen	0,00	-700,00	-700,00
12 Versorgungsaufwendungen	100,00	-23.192,59	-23.292,59
51120000 Versorgungsaufwendungen - Tariflich Beschäftigte	9.900,00	0,00	-9.900,00
51220000 Beiträge zu Versorgungskassen - Tariflich Beschäftigte	900,00	0,00	-900,00
51320000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Tariflich Beschäftigte	5.700,00	0,00	-5.700,00
51710000 Zuführungen zu Rückstellungen für Altersteilzeitverpflichtungen	0,00	315,09	315,09
51720000 Inanspruchnahme von Rückstellungen für Altersteilzeitverpflichtungen	-16.400,00	-23.507,68	-7.107,68
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	208.400,00	197.400,34	-10.999,66
52210000 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	136.000,00	131.385,35	-4.614,65
52214000 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens - Grünanlagenpflege, Baumsanierung	0,00	5.418,65	5.418,65
52220000 Unterhaltung von Geräten, Ausstattungen und Ausrüstungsgegenständen	12.100,00	9.316,19	-2.783,81
52410000 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	32.300,00	33.661,11	1.361,11
52710000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	28.000,00	17.619,04	-10.380,96
14 Abschreibungen	0,00	465,67	465,67
57110000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	0,00	455,07	455,07
57311000 Pauschalwertberichtigung von Gebühren und Beiträgen	0,00	10,60	10,60



Teilergebnisrechnung 2011

55.1.02.100

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

Ertrags- und Aufwandsarten	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis
	2011	2011	2011
	in Euro		
	1	2	3
15 Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00
16 sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	285,30	285,30
54930000 <i>Periodenfremde ordentliche Aufwendungen</i>	0,00	285,30	285,30
17 = Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.251.112,71	1.165.488,12	-85.624,59
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./ 17)	-1.249.412,71	-1.164.649,96	84.762,75
19 Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,00
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00
21 = Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00
22 = ordentliches Ergebnis (18 + 21)	-1.249.412,71	-1.164.649,96	84.762,75
23 außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00
24 - außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00
25 = außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22 + 25)	-1.249.412,71	-1.164.649,96	84.762,75
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	113.298,41	113.298,41
48110000 <i>Erträge aus internen Leistungsbeziehungen</i>	0,00	113.298,41	113.298,41
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00
29 = Gesamtergebnis des Teilhaushaltes	-1.249.412,71	-1.051.351,55	198.061,16
Nachrichtlich:			
30 nicht zahlungswirksame Erträge	0,00	113.298,41	113.298,41
31 nicht zahlungswirksame Aufwendungen	0,00	-465,67	-465,67



Teilergebnisrechnung 2011

55.1.02.200

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

Ertrags- und Aufwandsarten	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis
	2011	2011	2011
	in Euro		
	1	2	3
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00
03 sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00
04 öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00
05 privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00
07 sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00
08 aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00
09 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00
10 = Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00
11 Personalaufwendungen	21.200,00	35.258,08	14.058,08
50120000 Dienstaufwendungen - Tariflich Beschäftigte	17.400,00	30.436,28	13.036,28
50220000 Beiträge zu Versorgungskassen - Tariflich Beschäftigte	500,00	662,92	162,92
50320000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Tariflich Beschäftigte	3.300,00	4.158,88	858,88
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	8.500,00	6.674,23	-1.825,77
52210000 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	8.500,00	6.674,23	-1.825,77
14 Abschreibungen	0,00	212,50	212,50
57110000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	0,00	212,50	212,50
15 Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00
16 sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00
17 = Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	29.700,00	42.144,81	12.444,81
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)	-29.700,00	-42.144,81	-12.444,81
19 Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,00
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00
21 = Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00
22 = ordentliches Ergebnis (18 + 21)	-29.700,00	-42.144,81	-12.444,81
23 außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00
24 - außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00
25 = außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22 + 25)	-29.700,00	-42.144,81	-12.444,81
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00
29 = Gesamtergebnis des Teilhaushaltes	-29.700,00	-42.144,81	-12.444,81
Nachrichtlich:			
30 nicht zahlungswirksame Erträge	0,00	0,00	0,00
31 nicht zahlungswirksame Aufwendungen	0,00	-212,50	-212,50



Teilergebnisrechnung 2011

55.1.03.100

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

Ertrags- und Aufwandsarten	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis
	2011	2011	2011
	in Euro		
	1	2	3
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	797,37	797,37
41610000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen der öffentlichen Hand	0,00	797,37	797,37
03 sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00
04 öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	72.000,00	90.866,95	18.866,95
43210000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	72.000,00	90.866,95	18.866,95
05 privatrechtliche Leistungsentgelte	1.000,00	4.655,28	3.655,28
44110000 Mieten und Pachten	1.000,00	382,50	-617,50
44610000 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	4.272,78	4.272,78
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.609,68	0,00	-1.609,68
44820000 Erträge aus Kostenerstattungen, Kostenumlagen / Gemeinden und Gemeindeverbände	1.609,68	0,00	-1.609,68
07 sonstige ordentliche Erträge	0,00	1.609,68	1.609,68
45920000 Periodenfremde ordentliche Erträge	0,00	1.609,68	1.609,68
08 aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00
09 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00
10 = Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	74.609,68	97.929,28	23.319,60
11 Personalaufwendungen	321.900,00	327.272,89	5.372,89
50120000 Dienstaufwendungen - Tariflich Beschäftigte	263.400,00	264.340,69	940,69
50220000 Beiträge zu Versorgungskassen - Tariflich Beschäftigte	8.400,00	8.169,18	-230,82
50320000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Tariflich Beschäftigte	50.100,00	51.454,58	1.354,58
50811000 Zuführungen zu Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub	0,00	1.167,70	1.167,70
50812000 Zuführungen zu Rückstellungen für Gleitzeitüberhänge	0,00	1.902,69	1.902,69
50815000 Zuführungen zu Rückstellungen für leistungsorientierte Bezahlung	0,00	2.263,19	2.263,19
50816000 Zuführungen zu Jubiläumrückstellungen	0,00	211,16	211,16
50825000 Inanspruchnahme von Rückstellungen für leistungsorientierte Bezahlung	0,00	-2.236,30	-2.236,30
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	105.185,97	107.119,99	1.934,02
52210000 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	51.360,00	56.386,94	5.026,94
52220000 Unterhaltung von Geräten, Ausstattungen und Ausrüstungsgegenständen	8.300,00	5.553,60	-2.746,40
52310000 Mieten und Pachten	0,00	3.383,50	3.383,50
52410000 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	10.600,00	11.271,66	671,66
52510000 Haltung von Fahrzeugen	16.425,97	14.287,87	-2.138,10
52611000 Besondere Aufwendungen für Beschäftigte - Aufwendungen für Mitarbeiter, etc.	3.000,00	1.626,96	-1.373,04
52710000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	15.500,00	14.609,46	-890,54
14 Abschreibungen	0,00	3.004,97	3.004,97
57110000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	0,00	2.992,37	2.992,37
57313000 Pauschalwertberichtigung von privatrechtlichen Forderungen	0,00	12,60	12,60
15 Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00
16 sonstige ordentliche Aufwendungen	20.767,37	20.364,59	-402,78
54311000 Geschäftsaufwendungen - Bürobedarf, Druckkosten, Fachliteratur, Abonnements	1.100,00	585,43	-514,57
54312000 Geschäftsaufwendungen - Post- u. Fernmeldegebühren, GEZ	1.600,00	1.711,79	111,79
54413000 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle - Versicherungen, etc.	18.067,37	7.537,28	-10.530,09
54930000 Periodenfremde ordentliche Aufwendungen	0,00	10.530,09	10.530,09
17 = Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	447.853,34	457.762,44	9.909,10
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)	-373.243,66	-359.833,16	13.410,50
19 Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,00
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00
21 = Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00



Teilergebnisrechnung 2011

55.1.03.100

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

Ertrags- und Aufwandsarten	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis
	2011	2011	2011
	in Euro		
	1	2	3
22 = ordentliches Ergebnis (18 + 21)	-373.243,66	-359.833,16	13.410,50
23 außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00
24 - außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00
25 = außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22 + 25)	-373.243,66	-359.833,16	13.410,50
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00
29 = Gesamtergebnis des Teilhaushaltes	-373.243,66	-359.833,16	13.410,50
Nachrichtlich:			
30 nicht zahlungswirksame Erträge	0,00	797,37	797,37
31 nicht zahlungswirksame Aufwendungen	0,00	-3.004,97	-3.004,97



Teilergebnisrechnung 2011

55.1.04.100

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

Ertrags- und Aufwandsarten	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis
	2011	2011	2011
	in Euro		
	1	2	3
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	88.053,44	88.053,44
41610000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen der öffentlichen Hand	0,00	88.053,44	88.053,44
03 sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00
04 öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.500,00	0,00	-1.500,00
43210000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	1.500,00	0,00	-1.500,00
05 privatrechtliche Leistungsentgelte	44.000,00	35.685,32	-8.314,68
44110000 Mieten und Pachten	44.000,00	34.700,00	-9.300,00
44610000 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	985,32	985,32
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00
07 sonstige ordentliche Erträge	0,00	7.541,26	7.541,26
45710000 Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten	0,00	255,64	255,64
45920000 Periodenfremde ordentliche Erträge	0,00	7.285,62	7.285,62
08 aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00
09 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00
10 = Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	45.500,00	131.280,02	85.780,02
11 Personalaufwendungen	0,00	0,00	0,00
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	79.050,18	94.164,36	15.114,18
52110000 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	12.207,90	37.838,82	25.630,92
52310000 Mieten und Pachten	400,00	0,00	-400,00
52410000 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	66.442,28	56.325,54	-10.116,74
14 Abschreibungen	0,00	135.280,05	135.280,05
57110000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	0,00	135.280,05	135.280,05
15 Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00
16 sonstige ordentliche Aufwendungen	900,00	695,91	-204,09
54312000 Geschäftsaufwendungen - Post- u. Fernmeldegebühren, GEZ	900,00	695,91	-204,09
17 = Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	79.950,18	230.140,32	150.190,14
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)	-34.450,18	-98.860,30	-64.410,12
19 Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,00
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	5.600,00	5.563,19	-36,81
55180000 Zinsaufwendungen / Sonstiger inländischer Bereich	5.600,00	5.563,19	-36,81
21 = Finanzergebnis	-5.600,00	-5.563,19	36,81
22 = ordentliches Ergebnis (18 + 21)	-40.050,18	-104.423,49	-64.373,31
23 außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00
24 - außerordentliche Aufwendungen	0,00	2,00	2,00
59310000 Aufwendungen aus Vermögensveräußerungen, die dem außerordentlichen Ergebnis zuzuordnen sind - Allgemein	0,00	2,00	2,00
25 = außerordentliches Ergebnis	0,00	-2,00	-2,00
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22 + 25)	-40.050,18	-104.425,49	-64.375,31
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00
29 = Gesamtergebnis des Teilhaushaltes	-40.050,18	-104.425,49	-64.375,31
Nachrichtlich:			
30 nicht zahlungswirksame Erträge	0,00	88.053,44	88.053,44
31 nicht zahlungswirksame Aufwendungen	0,00	-135.280,05	-135.280,05



Teilergebnisrechnung 2011

55.1.05.100

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

Ertrags- und Aufwandsarten	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis
	2011	2011	2011
	in Euro		
	1	2	3
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00
03 sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00
04 öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00
05 privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00
07 sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00
08 aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00
09 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00
10 = Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00
11 Personalaufwendungen	0,00	0,00	0,00
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	19.242,18	16.784,09	-2.458,09
52210000 <i>Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens</i>	8.421,82	8.421,82	0,00
52710000 <i>Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen</i>	10.820,36	8.362,27	-2.458,09
14 Abschreibungen	0,00	0,00	0,00
15 Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00
16 sonstige ordentliche Aufwendungen	1.672,79	1.672,79	0,00
54311000 <i>Geschäftsaufwendungen - Bürobedarf, Druckkosten, Fachliteratur, Abonnements</i>	1.672,79	1.672,79	0,00
17 = Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	20.914,97	18.456,88	-2.458,09
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)	-20.914,97	-18.456,88	2.458,09
19 Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,00
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00
21 = Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00
22 = ordentliches Ergebnis (18 + 21)	-20.914,97	-18.456,88	2.458,09
23 außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00
24 - außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00
25 = außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22 + 25)	-20.914,97	-18.456,88	2.458,09
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00
29 = Gesamtergebnis des Teilhaushaltes	-20.914,97	-18.456,88	2.458,09
Nachrichtlich:			
30 nicht zahlungswirksame Erträge	0,00	0,00	0,00
31 nicht zahlungswirksame Aufwendungen	0,00	0,00	0,00



Teilergebnisrechnung 2011

55.1.05.200

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

Ertrags- und Aufwandsarten	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis
	2011	2011	2011
	in Euro		
	1	2	3
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00
03 sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00
04 öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00
05 privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00
07 sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00
08 aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00
09 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00
10 = Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00
11 Personalaufwendungen	0,00	0,00	0,00
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	6.096,26	6.096,26	0,00
52210000 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	6.096,26	6.096,26	0,00
14 Abschreibungen	0,00	0,00	0,00
15 Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00
16 sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00
17 = Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	6.096,26	6.096,26	0,00
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)	-6.096,26	-6.096,26	0,00
19 Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,00
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00
21 = Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00
22 = ordentliches Ergebnis (18 + 21)	-6.096,26	-6.096,26	0,00
23 außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00
24 - außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00
25 = außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22 + 25)	-6.096,26	-6.096,26	0,00
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00
29 = Gesamtergebnis des Teilhaushaltes	-6.096,26	-6.096,26	0,00
Nachrichtlich:			
30 nicht zahlungswirksame Erträge	0,00	0,00	0,00
31 nicht zahlungswirksame Aufwendungen	0,00	0,00	0,00



Teilergebnisrechnung 2011

55.2.01.100

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

Ertrags- und Aufwandsarten	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis
	2011	2011	2011
	in Euro		
	1	2	3
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00
03 sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00
04 öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	50.000,00	47.874,36	-2.125,64
43210000 <i>Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte</i>	50.000,00	47.874,36	-2.125,64
05 privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00
07 sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00
08 aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00
09 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00
10 = Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	50.000,00	47.874,36	-2.125,64
11 Personalaufwendungen	0,00	0,00	0,00
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	57.600,00	58.041,92	441,92
52210000 <i>Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens</i>	1.382,30	1.824,22	441,92
52910000 <i>Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen, Mitgliedsbeiträge</i>	56.217,70	56.217,70	0,00
14 Abschreibungen	0,00	225,07	225,07
57311000 <i>Pauschalwertberichtigung von Gebühren und Beiträgen</i>	0,00	118,73	118,73
57321000 <i>Einzelwertberichtigung von Gebühren und Beiträgen</i>	0,00	106,34	106,34
15 Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00
16 sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00
17 = Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	57.600,00	58.266,99	666,99
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./ 17)	-7.600,00	-10.392,63	-2.792,63
19 Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,00
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00
21 = Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00
22 = ordentliches Ergebnis (18 + 21)	-7.600,00	-10.392,63	-2.792,63
23 außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00
24 - außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00
25 = außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22 + 25)	-7.600,00	-10.392,63	-2.792,63
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00
29 = Gesamtergebnis des Teilhaushaltes	-7.600,00	-10.392,63	-2.792,63
Nachrichtlich:			
30 nicht zahlungswirksame Erträge	0,00	0,00	0,00
31 nicht zahlungswirksame Aufwendungen	0,00	-225,07	-225,07



Teilergebnisrechnung 2011

55.3.01.100

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

Ertrags- und Aufwandsarten	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis
	2011	2011	2011
	in Euro		
	1	2	3
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	9.741,62	9.574,97	-166,65
41410000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / Land	9.741,62	9.380,53	-361,09
41610000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen der öffentlichen Hand	0,00	194,44	194,44
03 sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00
04 öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	33.600,00	43.262,00	9.662,00
43110000 Verwaltungsgebühren	3.300,00	6.853,00	3.553,00
43210000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	30.300,00	36.409,00	6.109,00
05 privatrechtliche Leistungsentgelte	39.100,00	41.523,39	2.423,39
44110000 Mieten und Pachten	39.100,00	41.523,39	2.423,39
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	10.500,00	849,60	-9.650,40
44820000 Erträge aus Kostenerstattungen, Kostenumlagen / Gemeinden und Gemeindeverbände	10.500,00	849,60	-9.650,40
07 sonstige ordentliche Erträge	0,00	1.725,92	1.725,92
45831100 Erträge aus der Auflösung von Pauschalwertberichtigungen auf Gebühren und Beiträge	0,00	1.583,83	1.583,83
45920000 Periodenfremde ordentliche Erträge	0,00	142,09	142,09
08 aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00
09 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00
10 = Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	92.941,62	96.935,88	3.994,26
11 Personalaufwendungen	61.700,00	66.157,69	4.457,69
50110000 Dienstaufwendungen - Beamte	11.100,00	11.404,18	304,18
50111000 Dienstaufwendungen - Beamte	0,00	4.379,33	4.379,33
50120000 Dienstaufwendungen - Tariflich Beschäftigte	23.500,00	22.526,69	-973,31
50210000 Beiträge zu Versorgungskassen - Beamte	9.800,00	9.731,09	-68,91
50220000 Beiträge zu Versorgungskassen - Tariflich Beschäftigte	800,00	700,32	-99,68
50320000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Tariflich Beschäftigte	4.500,00	4.461,61	-38,39
50410000 Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	800,00	780,00	-20,00
50710000 Zuführungen zu Rückstellungen für Altersteilzeitverpflichtungen	11.200,00	11.388,62	188,62
50811000 Zuführungen zu Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub	0,00	85,52	85,52
50812000 Zuführungen zu Rückstellungen für Gleitzeitüberhänge	0,00	2.252,44	2.252,44
50815000 Zuführungen zu Rückstellungen für leistungsorientierte Bezahlung	0,00	505,52	505,52
50822000 Inanspruchnahme von Rückstellungen für Gleitzeitüberhänge	0,00	-1.632,44	-1.632,44
50825000 Inanspruchnahme von Rückstellungen für leistungsorientierte Bezahlung	0,00	-425,19	-425,19
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	-4.379,33	-4.379,33
51110000 Versorgungsaufwendungen - Beamte	4.400,00	0,00	-4.400,00
51720000 Inanspruchnahme von Rückstellungen für Altersteilzeitverpflichtungen	-4.400,00	-4.379,33	20,67
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	76.345,65	91.266,21	14.920,56
52210000 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	30.000,00	26.044,45	-3.955,55
52213000 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens - Friedhofsentwicklungsplan	9.741,62	37.006,63	27.265,01
52220000 Unterhaltung von Geräten, Ausstattungen und Ausrüstungsgegenständen	0,00	4.720,48	4.720,48
52410000 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	15.130,00	7.653,37	-7.476,63
52510000 Haltung von Fahrzeugen	10.924,03	10.804,87	-119,16
52611000 Besondere Aufwendungen für Beschäftigte - Aufwendungen für Mitarbeiter, etc.	3.000,00	3.023,39	23,39
52710000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	7.550,00	2.013,02	-5.536,98
14 Abschreibungen	0,00	12.945,27	12.945,27
57110000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	0,00	11.150,64	11.150,64
57313000 Pauschalwertberichtigung von privatrechtlichen Forderungen	0,00	634,56	634,56
57321000 Einzelwertberichtigung von Gebühren und Beiträgen	0,00	1.160,07	1.160,07
15 Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00



Teilergebnisrechnung 2011

55.3.01.100

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

Ertrags- und Aufwandsarten	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis
	2011	2011	2011
	in Euro		
	1	2	3
16 sonstige ordentliche Aufwendungen	4.029,60	3.876,98	-152,62
54312000 <i>Geschäftsaufwendungen - Post- u. Fernmeldegebühren, GEZ</i>	500,00	347,38	-152,62
54413000 <i>Steuern, Versicherungen, Schadensfälle - Versicherungen, etc.</i>	3.529,60	1.671,63	-1.857,97
54930000 <i>Periodenfremde ordentliche Aufwendungen</i>	0,00	1.857,97	1.857,97
17 = Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	142.075,25	169.866,82	27.791,57
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)	-49.133,63	-72.930,94	-23.797,31
19 Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,00
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00
21 = Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00
22 = ordentliches Ergebnis (18 + 21)	-49.133,63	-72.930,94	-23.797,31
23 außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00
24 - außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00
25 = außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22 + 25)	-49.133,63	-72.930,94	-23.797,31
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-25.000,00	-21.148,12	3.851,88
58110000 <i>Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen</i>	-25.000,00	-21.148,12	3.851,88
29 = Gesamtergebnis des Teilhaushaltes	-74.133,63	-94.079,06	-19.945,43
Nachrichtlich:			
30 nicht zahlungswirksame Erträge	0,00	194,44	194,44
31 nicht zahlungswirksame Aufwendungen	-25.000,00	-34.093,39	-9.093,39



Teilergebnisrechnung 2011

55.3.01.200

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

Ertrags- und Aufwandsarten	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis
	2011	2011	2011
	in Euro		
	1	2	3
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	35.186,13	36.035,34	849,21
41410000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / Land	17.856,32	17.937,14	80,82
41420000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / Gemeinden und Gemeindeverbände	17.129,81	17.129,81	0,00
41480000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / Übrige Bereiche	200,00	200,00	0,00
41610000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen der öffentlichen Hand	0,00	768,39	768,39
03 sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00
04 öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00
05 privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00
07 sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00
08 aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00
09 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00
10 = Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	35.186,13	36.035,34	849,21
11 Personalaufwendungen	0,00	0,00	0,00
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	23.586,13	11.579,88	-12.006,25
52210000 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	19.386,13	7.730,86	-11.655,27
52710000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	4.200,00	3.849,02	-350,98
14 Abschreibungen	0,00	768,39	768,39
57110000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	0,00	768,39	768,39
15 Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00
16 sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00
17 = Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	23.586,13	12.348,27	-11.237,86
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)	11.600,00	23.687,07	12.087,07
19 Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,00
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00
21 = Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00
22 = ordentliches Ergebnis (18 + 21)	11.600,00	23.687,07	12.087,07
23 außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00
24 - außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00
25 = außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22 + 25)	11.600,00	23.687,07	12.087,07
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00
29 = Gesamtergebnis des Teilhaushaltes	11.600,00	23.687,07	12.087,07
Nachrichtlich:			
30 nicht zahlungswirksame Erträge	0,00	768,39	768,39
31 nicht zahlungswirksame Aufwendungen	0,00	-768,39	-768,39



Teilergebnisrechnung 2011

55.3.02.100

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

Ertrags- und Aufwandsarten	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis
	2011	2011	2011
	in Euro		
	1	2	3
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	829,50	829,50
41470000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / Private Unternehmen	0,00	829,50	829,50
03 sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00
04 öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	531.000,00	505.410,74	-25.589,26
43210000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	531.000,00	505.410,74	-25.589,26
05 privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	1.832,65	1.832,65
44610000 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	1.832,65	1.832,65
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00
07 sonstige ordentliche Erträge	0,00	9.183,01	9.183,01
45210000 Erstattung von Steuern	0,00	0,73	0,73
45831100 Erträge aus der Auflösung von Pauschalwertberichtigungen auf Gebühren und Beiträge	0,00	6.456,02	6.456,02
45831300 Erträge aus der Auflösung von Pauschalwertberichtigungen auf privatrechtliche Forderungen	0,00	2.595,10	2.595,10
45920000 Periodenfremde ordentliche Erträge	0,00	131,16	131,16
08 aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00
09 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00
10 = Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	531.000,00	517.255,90	-13.744,10
11 Personalaufwendungen	182.900,00	205.393,11	22.493,11
50110000 Dienstaufwendungen - Beamte	10.300,00	10.526,96	226,96
50111000 Dienstaufwendungen - Beamte	0,00	4.042,45	4.042,45
50120000 Dienstaufwendungen - Tariflich Beschäftigte	124.500,00	115.266,50	-9.233,50
50210000 Beiträge zu Versorgungskassen - Beamte	9.000,00	8.982,53	-17,47
50220000 Beiträge zu Versorgungskassen - Tariflich Beschäftigte	3.900,00	3.806,79	-93,21
50320000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Tariflich Beschäftigte	24.100,00	22.683,58	-1.416,42
50410000 Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	700,00	720,00	20,00
50710000 Zuführungen zu Rückstellungen für Altersteilzeitverpflichtungen	10.400,00	10.763,71	363,71
50814000 Zuführungen zu Rückstellungen für sonstige Abfindungen	0,00	28.390,00	28.390,00
50815000 Zuführungen zu Rückstellungen für leistungsorientierte Bezahlung	0,00	1.134,11	1.134,11
50825000 Inanspruchnahme von Rückstellungen für leistungsorientierte Bezahlung	0,00	-923,52	-923,52
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	-3.468,09	-3.468,09
51110000 Versorgungsaufwendungen - Beamte	4.000,00	0,00	-4.000,00
51710000 Zuführungen zu Rückstellungen für Altersteilzeitverpflichtungen	0,00	574,36	574,36
51720000 Inanspruchnahme von Rückstellungen für Altersteilzeitverpflichtungen	-4.000,00	-4.042,45	-42,45
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	159.900,00	136.571,08	-23.328,92
52110000 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	71.300,00	71.286,17	-13,83
52220000 Unterhaltung von Geräten, Ausstattungen und Ausrüstungsgegenständen	1.500,00	580,65	-919,35
52611000 Besondere Aufwendungen für Beschäftigte - Aufwendungen für Mitarbeiter, etc.	1.400,00	367,67	-1.032,33
52710000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	16.700,00	6.077,72	-10.622,28
52910000 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen, Mitgliedsbeiträge	69.000,00	58.258,87	-10.741,13
14 Abschreibungen	0,00	4.789,83	4.789,83
57312000 Pauschalwertberichtigung von Steuern, Transferleistungen und sonstigen öffentlich-rechtlichen Forderungen	0,00	1.357,75	1.357,75
57321000 Einzelwertberichtigung von Gebühren und Beiträgen	0,00	2.884,11	2.884,11
57322000 Einzelwertberichtigung von Steuern, Transferleistungen und sonstigen öffentlich-rechtlichen Forderungen	0,00	547,97	547,97
15 Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00
16 sonstige ordentliche Aufwendungen	47.400,00	36.912,31	-10.487,69
54311000 Geschäftsaufwendungen - Bürobedarf, Druckkosten, Fachliteratur, Abonnements	1.400,00	733,82	-666,18
54312000 Geschäftsaufwendungen - Post- u. Fernmeldegebühren, GEZ	1.000,00	870,63	-129,37
54314000 Geschäftsaufwendungen - Sonstiges	45.000,00	35.307,86	-9.692,14



Teilergebnisrechnung 2011

55.3.02.100

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

Ertrags- und Aufwandsarten	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis
	2011	2011	2011
	in Euro		
	1	2	3
17 = Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	390.200,00	380.198,24	-10.001,76
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./ 17)	140.800,00	137.057,66	-3.742,34
19 Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,00
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00
21 = Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00
22 = ordentliches Ergebnis (18 + 21)	140.800,00	137.057,66	-3.742,34
23 außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00
24 - außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00
25 = außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22 + 25)	140.800,00	137.057,66	-3.742,34
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-55.000,00	0,00	55.000,00
58110000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-55.000,00	0,00	55.000,00
29 = Gesamtergebnis des Teilhaushaltes	85.800,00	137.057,66	51.257,66
Nachrichtlich:			
30 nicht zahlungswirksame Erträge	0,00	0,00	0,00
31 nicht zahlungswirksame Aufwendungen	-55.000,00	-4.789,83	50.210,17



Teilergebnisrechnung 2011

55.3.03.100

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

Ertrags- und Aufwandsarten	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis
	2011	2011	2011
	in Euro		
	1	2	3
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	20.077,21	20.077,21
41610000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen der öffentlichen Hand	0,00	20.077,21	20.077,21
03 sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00
04 öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00
05 privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	429,69	429,69
44610000 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	429,69	429,69
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00
07 sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00
08 aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00
09 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00
10 = Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	20.506,90	20.506,90
11 Personalaufwendungen	0,00	0,00	0,00
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	120.200,00	111.959,60	-8.240,40
52410000 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	120.200,00	111.959,60	-8.240,40
14 Abschreibungen	0,00	34.434,92	34.434,92
57110000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	0,00	34.434,92	34.434,92
15 Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00
16 sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00
17 = Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	120.200,00	146.394,52	26.194,52
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)	-120.200,00	-125.887,62	-5.687,62
19 Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,00
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00
21 = Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00
22 = ordentliches Ergebnis (18 + 21)	-120.200,00	-125.887,62	-5.687,62
23 außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00
24 - außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00
25 = außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22 + 25)	-120.200,00	-125.887,62	-5.687,62
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	-48.146,24	-48.146,24
58110000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	-48.146,24	-48.146,24
29 = Gesamtergebnis des Teilhaushaltes	-120.200,00	-174.033,86	-53.833,86
Nachrichtlich:			
30 nicht zahlungswirksame Erträge	0,00	20.077,21	20.077,21
31 nicht zahlungswirksame Aufwendungen	0,00	-82.581,16	-82.581,16



Teilergebnisrechnung 2011

55.3.03.200

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

Ertrags- und Aufwandsarten	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis
	2011	2011	2011
	in Euro		
	1	2	3
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	10.988,95	10.988,95
41610000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen der öffentlichen Hand	0,00	10.988,95	10.988,95
03 sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00
04 öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	25.300,00	20.480,33	-4.819,67
43210000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	25.300,00	20.282,00	-5.018,00
43710000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Beiträgen, Baukosten- und Investitionszuschüssen	0,00	198,33	198,33
05 privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00
07 sonstige ordentliche Erträge	0,00	79,63	79,63
45920000 Periodenfremde ordentliche Erträge	0,00	79,63	79,63
08 aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00
09 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00
10 = Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	25.300,00	31.548,91	6.248,91
11 Personalaufwendungen	0,00	0,00	0,00
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	24.900,00	23.500,64	-1.399,36
52110000 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	8.000,00	3.699,38	-4.300,62
52410000 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	16.900,00	19.801,26	2.901,26
14 Abschreibungen	0,00	26.703,29	26.703,29
57110000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	0,00	26.613,69	26.613,69
57311000 Pauschalwertberichtigung von Gebühren und Beiträgen	0,00	89,60	89,60
15 Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00
16 sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	27,30	27,30
54930000 Periodenfremde ordentliche Aufwendungen	0,00	27,30	27,30
17 = Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	24.900,00	50.231,23	25.331,23
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)	400,00	-18.682,32	-19.082,32
19 Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,00
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00
21 = Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00
22 = ordentliches Ergebnis (18 + 21)	400,00	-18.682,32	-19.082,32
23 außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00
24 - außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00
25 = außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22 + 25)	400,00	-18.682,32	-19.082,32
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00
29 = Gesamtergebnis des Teilhaushaltes	400,00	-18.682,32	-19.082,32
Nachrichtlich:			
30 nicht zahlungswirksame Erträge	0,00	10.988,95	10.988,95
31 nicht zahlungswirksame Aufwendungen	0,00	-26.703,29	-26.703,29



Teilergebnisrechnung 2011

57.1.01.100

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

Ertrags- und Aufwandsarten	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis
	2011	2011	2011
	in Euro		
	1	2	3
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	40.000,00	63.160,00	23.160,00
41410000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / Land	40.000,00	58.160,00	18.160,00
41470000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / Private Unternehmen	0,00	5.000,00	5.000,00
03 sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00
04 öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00
05 privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00
07 sonstige ordentliche Erträge	0,00	415,26	415,26
45831200 Erträge aus der Auflösung von Pauschalwertberichtigungen auf Steuern, Transferleistungen und sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	0,00	415,26	415,26
08 aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00
09 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00
10 = Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	40.000,00	63.575,26	23.575,26
11 Personalaufwendungen	108.600,00	112.181,98	3.581,98
50120000 Dienstaufwendungen - Tariflich Beschäftigte	88.700,00	90.850,66	2.150,66
50220000 Beiträge zu Versorgungskassen - Tariflich Beschäftigte	2.900,00	2.823,97	-76,03
50320000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Tariflich Beschäftigte	17.000,00	17.664,88	664,88
50811000 Zuführungen zu Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub	0,00	655,05	655,05
50812000 Zuführungen zu Rückstellungen für Gleitzeitüberhänge	0,00	2.300,23	2.300,23
50815000 Zuführungen zu Rückstellungen für leistungsorientierte Bezahlung	0,00	970,40	970,40
50816000 Zuführungen zu Jubiläumsrückstellungen	0,00	34,54	34,54
50821000 Inanspruchnahme von Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub	0,00	-424,54	-424,54
50822000 Inanspruchnahme von Rückstellungen für Gleitzeitüberhänge	0,00	-1.862,74	-1.862,74
50825000 Inanspruchnahme von Rückstellungen für leistungsorientierte Bezahlung	0,00	-830,47	-830,47
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	5.200,00	4.633,29	-566,71
52910000 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen, Mitgliedsbeiträge	5.200,00	4.633,29	-566,71
14 Abschreibungen	0,00	0,00	0,00
15 Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00
16 sonstige ordentliche Aufwendungen	73.506,17	70.336,56	-3.169,61
54311000 Geschäftsaufwendungen - Bürobedarf, Druckkosten, Fachliteratur, Abonnements	73.506,17	70.336,56	-3.169,61
17 = Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	187.306,17	187.151,83	-154,34
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)	-147.306,17	-123.576,57	23.729,60
19 Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,00
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00
21 = Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00
22 = ordentliches Ergebnis (18 + 21)	-147.306,17	-123.576,57	23.729,60
23 außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00
24 - außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00
25 = außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22 + 25)	-147.306,17	-123.576,57	23.729,60
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00
29 = Gesamtergebnis des Teilhaushaltes	-147.306,17	-123.576,57	23.729,60
Nachrichtlich:			
30 nicht zahlungswirksame Erträge	0,00	0,00	0,00
31 nicht zahlungswirksame Aufwendungen	0,00	0,00	0,00



Teilergebnisrechnung 2011

57.1.01.200

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

Ertrags- und Aufwandsarten	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis
	2011	2011	2011
	in Euro		
	1	2	3
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00
03 sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00
04 öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00
05 privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00
07 sonstige ordentliche Erträge	0,00	1.240,20	1.240,20
45831200 Erträge aus der Auflösung von Pauschalwertberichtigungen auf Steuern, Transferleistungen und sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	0,00	1.240,20	1.240,20
08 aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00
09 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00
10 = Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	1.240,20	1.240,20
11 Personalaufwendungen	0,00	0,00	0,00
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	16.300,00	1.689,80	-14.610,20
52710000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	16.300,00	1.689,80	-14.610,20
14 Abschreibungen	0,00	0,00	0,00
15 Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00
16 sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00
17 = Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	16.300,00	1.689,80	-14.610,20
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)	-16.300,00	-449,60	15.850,40
19 Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,00
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00
21 = Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00
22 = ordentliches Ergebnis (18 + 21)	-16.300,00	-449,60	15.850,40
23 außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00
24 - außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00
25 = außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22 + 25)	-16.300,00	-449,60	15.850,40
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00
29 = Gesamtergebnis des Teilhaushaltes	-16.300,00	-449,60	15.850,40
Nachrichtlich:			
30 nicht zahlungswirksame Erträge	0,00	0,00	0,00
31 nicht zahlungswirksame Aufwendungen	0,00	0,00	0,00



Teilergebnisrechnung 2011

57.3.01.100

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

Ertrags- und Aufwandsarten	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis
	2011	2011	2011
	in Euro		
	1	2	3
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	2.910,71	2.910,71
41610000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen der öffentlichen Hand	0,00	2.910,71	2.910,71
03 sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00
04 öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	400,00	313,14	-86,86
43210000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	400,00	313,14	-86,86
05 privatrechtliche Leistungsentgelte	5.000,00	4.524,42	-475,58
44110000 Mieten und Pachten	5.000,00	4.524,42	-475,58
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00
07 sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00
08 aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00
09 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00
10 = Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	5.400,00	7.748,27	2.348,27
11 Personalaufwendungen	0,00	0,00	0,00
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	900,00	504,30	-395,70
52110000 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	100,00	0,00	-100,00
52410000 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	500,00	428,40	-71,60
52710000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	300,00	75,90	-224,10
14 Abschreibungen	0,00	3.440,04	3.440,04
57110000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	0,00	3.440,04	3.440,04
15 Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00
16 sonstige ordentliche Aufwendungen	1.100,00	682,25	-417,75
54311000 Geschäftsaufwendungen - Bürobedarf, Druckkosten, Fachliteratur, Abonnements	200,00	0,00	-200,00
54312000 Geschäftsaufwendungen - Post- u. Fernmeldegebühren, GEZ	900,00	682,25	-217,75
17 = Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.000,00	4.626,59	2.626,59
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)	3.400,00	3.121,68	-278,32
19 Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,00
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00
21 = Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00
22 = ordentliches Ergebnis (18 + 21)	3.400,00	3.121,68	-278,32
23 außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00
24 - außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00
25 = außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22 + 25)	3.400,00	3.121,68	-278,32
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00
29 = Gesamtergebnis des Teilhaushaltes	3.400,00	3.121,68	-278,32
Nachrichtlich:			
30 nicht zahlungswirksame Erträge	0,00	2.910,71	2.910,71
31 nicht zahlungswirksame Aufwendungen	0,00	-3.440,04	-3.440,04



Teilergebnisrechnung 2011

57.3.02.100

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

Ertrags- und Aufwandsarten	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis
	2011	2011	2011
	in Euro		
	1	2	3
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	108,50	108,50
41470000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / Private Unternehmen	0,00	108,50	108,50
03 sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00
04 öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	33.000,00	29.518,53	-3.481,47
43210000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	33.000,00	29.518,53	-3.481,47
05 privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00
07 sonstige ordentliche Erträge	0,00	60,40	60,40
45831100 Erträge aus der Auflösung von Pauschalwertberichtigungen auf Gebühren und Beiträge	0,00	45,54	45,54
45831200 Erträge aus der Auflösung von Pauschalwertberichtigungen auf Steuern, Transferleistungen und sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	0,00	0,10	0,10
45831300 Erträge aus der Auflösung von Pauschalwertberichtigungen auf privatrechtliche Forderungen	0,00	14,76	14,76
08 aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00
09 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00
10 = Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	33.000,00	29.687,43	-3.312,57
11 Personalaufwendungen	8.800,00	9.367,97	567,97
50120000 Dienstaufwendungen - Tariflich Beschäftigte	7.200,00	7.609,18	409,18
50220000 Beiträge zu Versorgungskassen - Tariflich Beschäftigte	200,00	235,27	35,27
50320000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Tariflich Beschäftigte	1.400,00	1.523,52	123,52
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	14.300,00	8.996,81	-5.303,19
52210000 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	300,00	0,00	-300,00
52310000 Mieten und Pachten	1.700,00	1.664,67	-35,33
52410000 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	4.800,00	347,49	-4.452,51
52710000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	7.500,00	6.984,65	-515,35
14 Abschreibungen	0,00	0,00	0,00
15 Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00
16 sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,40	0,40
54412000 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle - Umsatzsteuer	0,00	0,40	0,40
17 = Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	23.100,00	18.365,18	-4.734,82
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)	9.900,00	11.322,25	1.422,25
19 Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,00
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00
21 = Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00
22 = ordentliches Ergebnis (18 + 21)	9.900,00	11.322,25	1.422,25
23 außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00
24 - außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00
25 = außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22 + 25)	9.900,00	11.322,25	1.422,25
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-30.000,00	-54.580,10	-24.580,10
58110000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-30.000,00	-54.580,10	-24.580,10
29 = Gesamtergebnis des Teilhaushaltes	-20.100,00	-43.257,85	-23.157,85
Nachrichtlich:			
30 nicht zahlungswirksame Erträge	0,00	0,00	0,00
31 nicht zahlungswirksame Aufwendungen	-30.000,00	-54.580,10	-24.580,10



Teilergebnisrechnung 2011

57.3.03.100

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

Ertrags- und Aufwandsarten	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis
	2011	2011	2011
	in Euro		
	1	2	3
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	3.516,20	3.516,20
41610000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen der öffentlichen Hand	0,00	3.516,20	3.516,20
03 sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00
04 öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	200,00	234,41	34,41
43210000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	200,00	210,00	10,00
43710000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Beiträgen, Baukosten- und Investitionszuschüssen	0,00	24,41	24,41
05 privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00
07 sonstige ordentliche Erträge	0,00	75,65	75,65
45920000 Periodenfremde ordentliche Erträge	0,00	75,65	75,65
08 aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00
09 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00
10 = Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	200,00	3.826,26	3.626,26
11 Personalaufwendungen	0,00	0,00	0,00
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	23.400,00	5.116,58	-18.283,42
52110000 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	16.200,00	276,43	-15.923,57
52220000 Unterhaltung von Geräten, Ausstattungen und Ausrüstungsgegenständen	200,00	5,99	-194,01
52410000 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	7.000,00	4.834,16	-2.165,84
14 Abschreibungen	0,00	6.671,43	6.671,43
57110000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	0,00	6.671,43	6.671,43
15 Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00
16 sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	240,15	240,15
54312000 Geschäftsaufwendungen - Post- u. Fernmeldegebühren, GEZ	0,00	63,36	63,36
54930000 Periodenfremde ordentliche Aufwendungen	0,00	176,79	176,79
17 = Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	23.400,00	12.028,16	-11.371,84
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)	-23.200,00	-8.201,90	14.998,10
19 Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,00
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00
21 = Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00
22 = ordentliches Ergebnis (18 + 21)	-23.200,00	-8.201,90	14.998,10
23 außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00
24 - außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00
25 = außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22 + 25)	-23.200,00	-8.201,90	14.998,10
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00
29 = Gesamtergebnis des Teilhaushaltes	-23.200,00	-8.201,90	14.998,10
Nachrichtlich:			
30 nicht zahlungswirksame Erträge	0,00	3.516,20	3.516,20
31 nicht zahlungswirksame Aufwendungen	0,00	-6.671,43	-6.671,43



Teilergebnisrechnung 2011

57.5.01.100

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

Ertrags- und Aufwandsarten	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis
	2011	2011	2011
	in Euro		
	1	2	3
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	100.700,00	3.163,60	-97.536,40
41470000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / Private Unternehmen	0,00	115,00	115,00
41480000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / Übrige Bereiche	100.700,00	3.048,60	-97.651,40
03 sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00
04 öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00
05 privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00
07 sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00
08 aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00
09 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00
10 = Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	100.700,00	3.163,60	-97.536,40
11 Personalaufwendungen	181.700,00	173.269,66	-8.430,34
50120000 Dienstaufwendungen - Tariflich Beschäftigte	148.200,00	140.693,04	-7.506,96
50220000 Beiträge zu Versorgungskassen - Tariflich Beschäftigte	4.800,00	4.617,24	-182,76
50320000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Tariflich Beschäftigte	28.700,00	27.412,29	-1.287,71
50811000 Zuführungen zu Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub	0,00	1.710,22	1.710,22
50812000 Zuführungen zu Rückstellungen für Gleitzeitüberhänge	0,00	16.761,12	16.761,12
50815000 Zuführungen zu Rückstellungen für leistungsorientierte Bezahlung	0,00	1.013,38	1.013,38
50821000 Inanspruchnahme von Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub	0,00	-2.708,93	-2.708,93
50822000 Inanspruchnahme von Rückstellungen für Gleitzeitüberhänge	0,00	-15.383,68	-15.383,68
50825000 Inanspruchnahme von Rückstellungen für leistungsorientierte Bezahlung	0,00	-845,02	-845,02
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	60.500,00	56.371,57	-4.128,43
52710000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	45.000,00	42.111,78	-2.888,22
52910000 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen, Mitgliedsbeiträge	15.500,00	14.259,79	-1.240,21
14 Abschreibungen	0,00	988,13	988,13
57312000 Pauschalwertberichtigung von Steuern, Transferleistungen und sonstigen öffentlich-rechtlichen Forderungen	0,00	988,13	988,13
15 Transferaufwendungen	16.500,00	16.500,00	0,00
53180000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / Übrige Bereiche	16.500,00	16.500,00	0,00
16 sonstige ordentliche Aufwendungen	22.344,91	22.084,18	-260,73
54311000 Geschäftsaufwendungen - Bürobedarf, Druckkosten, Fachliteratur, Abonnements	1.500,00	1.239,27	-260,73
54314000 Geschäftsaufwendungen - Sonstiges	20.844,91	20.844,91	0,00
17 = Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	281.044,91	269.213,54	-11.831,37
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)	-180.344,91	-266.049,94	-85.705,03
19 Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,00
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00
21 = Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00
22 = ordentliches Ergebnis (18 + 21)	-180.344,91	-266.049,94	-85.705,03
23 außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00
24 - außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00
25 = außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22 + 25)	-180.344,91	-266.049,94	-85.705,03
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00
29 = Gesamtergebnis des Teilhaushaltes	-180.344,91	-266.049,94	-85.705,03

Nachrichtlich:



Teilergebnisrechnung 2011

57.5.01.100

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

Ertrags- und Aufwandsarten	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis
	2011	2011	2011
	in Euro		
	1	2	3
30 nicht zahlungswirksame Erträge	0,00	0,00	0,00
31 nicht zahlungswirksame Aufwendungen	0,00	-988,13	-988,13



Teilergebnisrechnung 2011

61.1.01.100

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

Ertrags- und Aufwandsarten	Fortge-	Ergebnis	Vergleich
	schrriebener		fortgeschrie-
	Ansatz	2011	bener Ansatz /
	2011	2011	Ergebnis
	in Euro		
	1	2	3
01 Steuern und ähnliche Abgaben	6.774.000,00	6.239.697,03	-534.302,97
40110000 Grundsteuer A	44.000,00	44.523,61	523,61
40120000 Grundsteuer B	1.850.000,00	1.827.376,42	-22.623,58
40130000 Gewerbesteuer	4.715.000,00	4.189.693,67	-525.306,33
40310000 Vergnügungssteuer	85.000,00	104.774,40	19.774,40
40320000 Hundesteuer	80.000,00	73.328,93	-6.671,07
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00
03 sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00
04 öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00
05 privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00
07 sonstige ordentliche Erträge	0,00	5.810,10	5.810,10
45831300 Erträge aus der Auflösung von Pauschalwertberichtigungen auf privatrechtliche Forderungen	0,00	5.810,10	5.810,10
08 aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00
09 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00
10 = Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	6.774.000,00	6.245.507,13	-528.492,87
11 Personalaufwendungen	0,00	0,00	0,00
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00
14 Abschreibungen	0,00	57.853,79	57.853,79
57312000 Pauschalwertberichtigung von Steuern, Transferleistungen und sonstigen öffentlich-rechtlichen Forderungen	0,00	9.074,42	9.074,42
57322000 Einzelwertberichtigung von Steuern, Transferleistungen und sonstigen öffentlich-rechtlichen Forderungen	0,00	48.779,37	48.779,37
15 Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00
16 sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00
17 = Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	57.853,79	57.853,79
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)	6.774.000,00	6.187.653,34	-586.346,66
19 Zinsen und sonstige Finanzerträge	95.500,00	51.722,25	-43.777,75
46910000 Sonstige Finanzerträge	95.500,00	51.722,25	-43.777,75
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	5.000,00	3.319,00	-1.681,00
55920000 Verzinsung von Steuernachzahlungen	5.000,00	3.319,00	-1.681,00
21 = Finanzergebnis	90.500,00	48.403,25	-42.096,75
22 = ordentliches Ergebnis (18 + 21)	6.864.500,00	6.236.056,59	-628.443,41
23 außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00
24 - außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00
25 = außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22 + 25)	6.864.500,00	6.236.056,59	-628.443,41
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00
29 = Gesamtergebnis des Teilhaushaltes	6.864.500,00	6.236.056,59	-628.443,41
Nachrichtlich:			
30 nicht zahlungswirksame Erträge	0,00	0,00	0,00
31 nicht zahlungswirksame Aufwendungen	0,00	-57.853,79	-57.853,79



Teilergebnisrechnung 2011

61.1.02.100

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

Ertrags- und Aufwandsarten	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis
	2011	2011	2011
	in Euro		
	1	2	3
01 Steuern und ähnliche Abgaben	4.101.021,00	4.306.107,00	205.086,00
40210000 Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	2.988.821,00	3.232.879,00	244.058,00
40220000 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	582.000,00	542.966,00	-39.034,00
40510000 Leistungen nach dem Familienleistungsausgleich	530.200,00	530.262,00	62,00
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	9.913.700,00	11.119.247,55	1.205.547,55
41110000 Schlüsselzuweisungen vom Land	9.213.700,00	9.213.757,00	57,00
41310000 Sonstige allgemeine Zuweisungen / Land	700.000,00	679.515,00	-20.485,00
41610000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen der öffentlichen Hand	0,00	1.225.975,55	1.225.975,55
03 sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00
04 öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00
05 privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00
07 sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00
08 aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00
09 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00
10 = Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	14.014.721,00	15.425.354,55	1.410.633,55
11 Personalaufwendungen	0,00	0,00	0,00
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00
14 Abschreibungen	0,00	0,00	0,00
15 Transferaufwendungen	8.313.821,00	8.214.240,11	-99.580,89
53410000 Gewerbesteuerumlage	518.821,00	419.308,00	-99.513,00
53720000 Allgemeine Umlagen / Gemeinden und Gemeindeverbände	7.795.000,00	7.794.932,11	-67,89
16 sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00
17 = Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	8.313.821,00	8.214.240,11	-99.580,89
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)	5.700.900,00	7.211.114,44	1.510.214,44
19 Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,00
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00
21 = Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00
22 = ordentliches Ergebnis (18 + 21)	5.700.900,00	7.211.114,44	1.510.214,44
23 außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00
24 - außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00
25 = außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22 + 25)	5.700.900,00	7.211.114,44	1.510.214,44
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00
29 = Gesamtergebnis des Teilhaushaltes	5.700.900,00	7.211.114,44	1.510.214,44
Nachrichtlich:			
30 nicht zahlungswirksame Erträge	0,00	1.225.975,55	1.225.975,55
31 nicht zahlungswirksame Aufwendungen	0,00	0,00	0,00



Teilergebnisrechnung 2011

61.2.01.100

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

Ertrags- und Aufwandsarten	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis
	2011	2011	2011
	in Euro		
	1	2	3
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.065.000,00	0,00	-2.065.000,00
41610000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen der öffentlichen Hand	2.065.000,00	0,00	-2.065.000,00
03 sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00
04 öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	915.000,00	0,00	-915.000,00
43710000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Beiträgen, Baukosten- und Investitionszuschüssen	915.000,00	0,00	-915.000,00
05 privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00
07 sonstige ordentliche Erträge	635.000,00	29.984,79	-605.015,21
45622000 Säumniszuschläge, Mahngebühren	0,00	16.249,00	16.249,00
45710000 Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten	635.000,00	0,00	-635.000,00
45831300 Erträge aus der Auflösung von Pauschalwertberichtigungen auf privatrechtliche Forderungen	0,00	13.735,79	13.735,79
08 aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00
09 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00
10 = Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	3.615.000,00	29.984,79	-3.585.015,21
11 Personalaufwendungen	0,00	0,00	0,00
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00
14 Abschreibungen	4.355.230,23	11.578,06	-4.343.652,17
57110000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	4.260.000,00	0,00	-4.260.000,00
57312000 Pauschalwertberichtigung von Steuern, Transferleistungen und sonstigen öffentlich-rechtlichen Forderungen	0,00	4.368,21	4.368,21
57321000 Einzelwertberichtigung von Gebühren und Beiträgen	11.428,68	0,00	-11.428,68
57322000 Einzelwertberichtigung von Steuern, Transferleistungen und sonstigen öffentlich-rechtlichen Forderungen	83.253,58	7.209,85	-76.043,73
57323000 Einzelwertberichtigung von privatrechtlichen Forderungen	547,97	0,00	-547,97
15 Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00
16 sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00
17 = Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	4.355.230,23	11.578,06	-4.343.652,17
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)	-740.230,23	18.406,73	758.636,96
19 Zinsen und sonstige Finanzerträge	300,00	510,18	210,18
46170000 Zinserträge von Kreditinstituten	300,00	510,18	210,18
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	867.623,90	867.623,90	0,00
55161000 Zinsaufwendungen / Sonstige öffentliche Sonderrechnungen - Kommunaldarlehen	73.190,46	0,00	-73.190,46
55162000 Zinsaufwendungen / Sonstige öffentliche Sonderrechnungen - Kassenkredite	505.362,06	0,00	-505.362,06
55171000 Zinsaufwendungen / Kreditinstitute - Kommunaldarlehen	209.988,95	283.179,41	73.190,46
55172000 Zinsaufwendungen / Kreditinstitute - Kassenkreditzinsen	53.723,31	559.085,37	505.362,06
55990000 Sonstige Finanzaufwendungen	25.359,12	25.359,12	0,00
21 = Finanzergebnis	-867.323,90	-867.113,72	210,18
22 = ordentliches Ergebnis (18 + 21)	-1.607.554,13	-848.706,99	758.847,14
23 außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00
24 - außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00
25 = außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22 + 25)	-1.607.554,13	-848.706,99	758.847,14
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00
29 = Gesamtergebnis des Teilhaushaltes	-1.607.554,13	-848.706,99	758.847,14
Nachrichtlich:			
30 nicht zahlungswirksame Erträge	2.065.000,00	0,00	-2.065.000,00



Teilergebnisrechnung 2011

61.2.01.100

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

Ertrags- und Aufwandsarten	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis
	2011	2011	2011
	in Euro		
	1	2	3
31 nicht zahlungswirksame Aufwendungen	-4.355.230,23	-11.578,06	4.343.652,17



Teilergebnisrechnung 2011

71.1.01.100

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

Ertrags- und Aufwandsarten	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis
	2011	2011	2011
	in Euro		
	1	2	3
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00
03 sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00
04 öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00
05 privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00
07 sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00
08 aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00
09 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00
10 = Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00
11 Personalaufwendungen	0,00	0,00	0,00
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00
14 Abschreibungen	0,00	0,00	0,00
15 Transferaufwendungen	857,44	0,00	-857,44
53180000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / Übrige Bereiche	857,44	0,00	-857,44
16 sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00
17 = Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	857,44	0,00	-857,44
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)	-857,44	0,00	857,44
19 Zinsen und sonstige Finanzerträge	857,44	857,44	0,00
46170000 Zinserträge von Kreditinstituten	857,44	857,44	0,00
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00
21 = Finanzergebnis	857,44	857,44	0,00
22 = ordentliches Ergebnis (18 + 21)	0,00	857,44	857,44
23 außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00
24 - außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00
25 = außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22 + 25)	0,00	857,44	857,44
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00
29 = Gesamtergebnis des Teilhaushaltes	0,00	857,44	857,44
Nachrichtlich:			
30 nicht zahlungswirksame Erträge	0,00	0,00	0,00
31 nicht zahlungswirksame Aufwendungen	0,00	0,00	0,00



Teilergebnisrechnung 2011

71.1.02.100

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

Ertrags- und Aufwandsarten	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis
	2011	2011	2011
	in Euro		
	1	2	3
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	16.700,00	38.403,75	21.703,75
41470000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / Private Unternehmen	16.700,00	38.403,75	21.703,75
03 sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00
04 öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.000,00	1.714,00	-286,00
43210000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	2.000,00	1.714,00	-286,00
05 privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	543.468,24	543.468,24
44820000 Erträge aus Kostenerstattungen, Kostenumlagen / Gemeinden und Gemeindeverbände	0,00	543.468,24	543.468,24
07 sonstige ordentliche Erträge	100,00	5.990,97	5.890,97
45710000 Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten	0,00	1.668,83	1.668,83
45831300 Erträge aus der Auflösung von Pauschalwertberichtigungen auf privatrechtliche Forderungen	0,00	5,64	5,64
45910000 Andere sonstige ordentliche Erträge	100,00	4.316,50	4.216,50
08 aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00
09 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00
10 = Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	18.800,00	589.576,96	570.776,96
11 Personalaufwendungen	6.100,00	6.686,39	586,39
50120000 Dienstaufwendungen - Tariflich Beschäftigte	4.700,00	5.102,33	402,33
50220000 Beiträge zu Versorgungskassen - Tariflich Beschäftigte	100,00	158,21	58,21
50320000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Tariflich Beschäftigte	1.300,00	1.425,85	125,85
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	32.700,00	31.070,36	-1.629,64
52220000 Unterhaltung von Geräten, Ausstattungen und Ausrüstungsgegenständen	9.000,00	6.069,42	-2.930,58
52510000 Haltung von Fahrzeugen	4.000,00	3.377,80	-622,20
52710000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	19.700,00	21.623,14	1.923,14
14 Abschreibungen	4.500,00	4.137,19	-362,81
57110000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	4.500,00	4.137,19	-362,81
15 Transferaufwendungen	17.300,00	11.431,72	-5.868,28
53180000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / Übrige Bereiche	17.300,00	11.431,72	-5.868,28
16 sonstige ordentliche Aufwendungen	18.000,00	9.526,51	-8.473,49
54210000 Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit	100,00	0,00	-100,00
54312000 Geschäftsaufwendungen - Post- u. Fernmeldegebühren, GEZ	2.000,00	2.179,39	179,39
54314000 Geschäftsaufwendungen - Sonstiges	15.900,00	7.347,12	-8.552,88
17 = Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	78.600,00	62.852,17	-15.747,83
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 .J. 17)	-59.800,00	526.724,79	586.524,79
19 Zinsen und sonstige Finanzerträge	33.000,00	31.859,68	-1.140,32
46170000 Zinserträge von Kreditinstituten	33.000,00	31.859,68	-1.140,32
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00
21 = Finanzergebnis	33.000,00	31.859,68	-1.140,32
22 = ordentliches Ergebnis (18 + 21)	-26.800,00	558.584,47	585.384,47
23 außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00
24 - außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00
25 = außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22 + 25)	-26.800,00	558.584,47	585.384,47
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00
29 = Gesamtergebnis des Teilhaushaltes	-26.800,00	558.584,47	585.384,47

Nachrichtlich:



Teilergebnisrechnung 2011

71.1.02.100

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

Ertrags- und Aufwandsarten	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis
	2011	2011	2011
	in Euro		
	1	2	3
30 nicht zahlungswirksame Erträge	0,00	0,00	0,00
31 nicht zahlungswirksame Aufwendungen	-4.500,00	-4.137,19	362,81



Teilergebnisrechnung 2011

71.1.03.100

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

Ertrags- und Aufwandsarten	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis
	2011	2011	2011
	in Euro		
	1	2	3
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	962,66	962,66
41610000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen der öffentlichen Hand	0,00	962,66	962,66
03 sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00
04 öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	90.500,00	27.177,32	-63.322,68
43210000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	25.400,00	27.177,32	1.777,32
43710000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Beiträgen, Baukosten- und Investitionszuschüssen	65.100,00	0,00	-65.100,00
05 privatrechtliche Leistungsentgelte	59.800,00	54.904,02	-4.895,98
44110000 Mieten und Pachten	58.000,00	54.904,02	-3.095,98
44610000 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	1.800,00	0,00	-1.800,00
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00
07 sonstige ordentliche Erträge	0,00	113.183,51	113.183,51
45210000 Erstattung von Steuern	0,00	0,08	0,08
45710000 Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten	0,00	111.630,99	111.630,99
45920000 Periodenfremde ordentliche Erträge	0,00	1.552,44	1.552,44
08 aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00
09 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00
10 = Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	150.300,00	196.227,51	45.927,51
11 Personalaufwendungen	0,00	0,00	0,00
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	53.900,00	61.850,55	7.950,55
52110000 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	14.000,00	13.489,77	-510,23
52210000 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	6.500,00	13.988,64	7.488,64
52410000 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	33.400,00	34.372,14	972,14
14 Abschreibungen	75.400,00	122.960,45	47.560,45
57110000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	75.400,00	122.936,45	47.536,45
57313000 Pauschalwertberichtigung von privatrechtlichen Forderungen	0,00	24,00	24,00
15 Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00
16 sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	902,89	902,89
54930000 Periodenfremde ordentliche Aufwendungen	0,00	902,89	902,89
17 = Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	129.300,00	185.713,89	56.413,89
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)	21.000,00	10.513,62	-10.486,38
19 Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,00
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00
21 = Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00
22 = ordentliches Ergebnis (18 + 21)	21.000,00	10.513,62	-10.486,38
23 außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00
24 - außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00
25 = außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22 + 25)	21.000,00	10.513,62	-10.486,38
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00
29 = Gesamtergebnis des Teilhaushaltes	21.000,00	10.513,62	-10.486,38
Nachrichtlich:			
30 nicht zahlungswirksame Erträge	0,00	962,66	962,66
31 nicht zahlungswirksame Aufwendungen	-75.400,00	-122.960,45	-47.560,45

STADT FORST (LAUSITZ)

TEIL- FINANZ- RECHNUNGEN



Teilfinanzrechnung 2011

11.1.02.300

B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

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

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Fortgeschrie- bener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschrie- bener Ansatz/ Ergebnis 2011
	2011	2011	
	in Euro		
	1	2	3
Maßnahme: I-11102-9990			
Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen - ADV			
08 = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00
11 - Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	8.281,81	8.281,81
78340000 Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	8.281,81	8.281,81
13 - Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	4.000,00	10.959,90	6.959,90
78310000 Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	4.000,00	10.959,90	6.959,90
16 = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	4.000,00	19.241,71	15.241,71
17 = Saldo aus der Investitionstätigkeit	-4.000,00	-19.241,71	-15.241,71



Teilfinanzrechnung 2011

11.1.03.200

B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

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

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Fortgeschrie- bener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschrie- bener Ansatz/ Ergebnis 2011
	2011	2011	
	in Euro		
	1	2	3
Maßnahme: I-11103-0003 Verkehrsflächen, Sonderflächen			
08 = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00
12 - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden	0,00	8.080,12	8.080,12
78210000 Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden	0,00	8.080,12	8.080,12
16 = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	8.080,12	8.080,12
17 = Saldo aus der Investitionstätigkeit	0,00	-8.080,12	-8.080,12



Teilfinanzrechnung 2011

11.1.05.100

B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

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

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Fortgeschrie- bener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschrie- bener Ansatz/ Ergebnis 2011
	2011	2011	
	in Euro		
	1	2	3
Maßnahme: I-11105-9990 Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen - Betriebsamt			
08 = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00
13 - Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	8.000,00	9.002,55	1.002,55
78310000 Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	8.000,00	6.498,59	-1.501,41
78320000 Auszahlungen für den Erwerb von geringwertigen Wirtschaftsgütern	0,00	2.503,96	2.503,96
16 = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	8.000,00	9.002,55	1.002,55
17 = Saldo aus der Investitionstätigkeit	-8.000,00	-9.002,55	-1.002,55



Teilfinanzrechnung 2011

11.1.06.100

B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

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

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Fortgeschrie- bener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschrie- bener Ansatz/ Ergebnis 2011
	2011	2011	
	in Euro		
	1	2	3
Maßnahme: I-11106-0001 Zentrales Gebäudemanagement - Fahrzeuge			
08 = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00
13 - Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	13.500,00	6.493,66	-7.006,34
78310000 Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	13.500,00	6.493,66	-7.006,34
16 = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	13.500,00	6.493,66	-7.006,34
17 = Saldo aus der Investitionstätigkeit	-13.500,00	-6.493,66	7.006,34
Maßnahme: I-11106-9990 Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen - Gebäudemanagement			
08 = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00
13 - Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	12.000,00	7.984,11	-4.015,89
78310000 Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	12.000,00	0,00	-12.000,00
78320000 Auszahlungen für den Erwerb von geringwertigen Wirtschaftsgütern	0,00	7.984,11	7.984,11
16 = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	12.000,00	7.984,11	-4.015,89
17 = Saldo aus der Investitionstätigkeit	-12.000,00	-7.984,11	4.015,89



Teilfinanzrechnung 2011

12.6.01.100

B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

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

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Fortgeschrie- bener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschrie- bener Ansatz/ Ergebnis 2011
	2011	2011	
	in Euro		
	1	2	3
Maßnahme: I-12601-0001 Brandschutz - Fahrzeuge			
01 Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	52.500,00	60.102,92	7.602,92
08 = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	52.500,00	60.102,92	7.602,92
13 - Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	145.000,00	99.578,76	-45.421,24
78310000 Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	145.000,00	99.578,76	-45.421,24
16 = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	145.000,00	99.578,76	-45.421,24
17 = Saldo aus der Investitionstätigkeit	-92.500,00	-39.475,84	53.024,16
Maßnahme: I-12601-9990 Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen - Brandschutz			
08 = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00
13 - Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	8.500,00	9.422,05	922,05
78310000 Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	5.500,00	5.407,00	-93,00
78320000 Auszahlungen für den Erwerb von geringwertigen Wirtschaftsgütern	3.000,00	4.015,05	1.015,05
16 = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	8.500,00	9.422,05	922,05
17 = Saldo aus der Investitionstätigkeit	-8.500,00	-9.422,05	-922,05



Teilfinanzrechnung 2011

12.6.02.100

B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

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

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Fortgeschrie- bener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschrie- bener Ansatz/ Ergebnis 2011
	2011	2011	
	in Euro		
	1	2	3
Maßnahme: I-12602-0002 Regionales Dienstleistungszentrum Briesnig (nur Feuerwehr)			
01 Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00
08 = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00
09 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	200.000,00	130.908,35	-69.091,65
78510000 Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	200.000,00	130.908,35	-69.091,65
16 = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	200.000,00	130.908,35	-69.091,65
17 = Saldo aus der Investitionstätigkeit	-200.000,00	-130.908,35	69.091,65



Teilfinanzrechnung 2011

21.1.01.100

B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

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

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Fortgeschrie- bener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschrie- bener Ansatz/ Ergebnis 2011
	2011	2011	
	in Euro		
	1	2	3
Maßnahme: I-21101-9991			
Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen - Grundschule Forst Mitte			
08 = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00
13 - Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	4.000,00	3.136,80	-863,20
78310000 Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	4.000,00	0,00	-4.000,00
78320000 Auszahlungen für den Erwerb von geringwertigen Wirtschaftsgütern	0,00	3.136,80	3.136,80
16 = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	4.000,00	3.136,80	-863,20
17 = Saldo aus der Investitionstätigkeit	-4.000,00	-3.136,80	863,20



Teilfinanzrechnung 2011

21.1.01.200

B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

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

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Fortgeschrie- bener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschrie- bener Ansatz/ Ergebnis 2011
	2011	2011	
	in Euro		
	1	2	3
Maßnahme: I-21101-9992 Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen - Grundschule Noßdorf			
08 = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00
13 - Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	2.000,00	1.575,52	-424,48
78310000 Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	2.000,00	0,00	-2.000,00
78320000 Auszahlungen für den Erwerb von geringwertigen Wirtschaftsgütern	0,00	1.575,52	1.575,52
16 = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	2.000,00	1.575,52	-424,48
17 = Saldo aus der Investitionstätigkeit	-2.000,00	-1.575,52	424,48



Teilfinanzrechnung 2011

21.1.01.300

B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

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

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Fortgeschrie- bener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschrie- bener Ansatz/ Ergebnis 2011
	2011	2011	
	in Euro		
	1	2	3
Maßnahme: I-21101-9993 Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen - Grundschule Keune			
08 = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00
13 - Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	2.500,00	711,44	-1.788,56
78310000 Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	2.500,00	0,00	-2.500,00
78320000 Auszahlungen für den Erwerb von geringwertigen Wirtschaftsgütern	0,00	711,44	711,44
16 = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	2.500,00	711,44	-1.788,56
17 = Saldo aus der Investitionstätigkeit	-2.500,00	-711,44	1.788,56



Teilfinanzrechnung 2011

21.1.01.400

B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

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

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Fortgeschrie- bener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschrie- bener Ansatz/ Ergebnis 2011
	2011	2011	
	in Euro		
	1	2	3
Maßnahme: I-21101-9994			
Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen - Grundschule Nordstadt			
08 = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00
13 - Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	5.000,00	2.319,83	-2.680,17
78310000 Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	5.000,00	1.243,00	-3.757,00
78320000 Auszahlungen für den Erwerb von geringwertigen Wirtschaftsgütern	0,00	1.076,83	1.076,83
16 = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	5.000,00	2.319,83	-2.680,17
17 = Saldo aus der Investitionstätigkeit	-5.000,00	-2.319,83	2.680,17



Teilfinanzrechnung 2011

21.1.02.400

B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

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

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Fortgeschrie- bener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschrie- bener Ansatz/ Ergebnis 2011
	2011	2011	
	in Euro		
	1	2	3
Maßnahme: I-21102-9994 Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen - Grundschule Nordstadt			
08 = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00
13 - Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	582,12	582,12
78320000 Auszahlungen für den Erwerb von geringwertigen Wirtschaftsgütern	0,00	582,12	582,12
16 = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	582,12	582,12
17 = Saldo aus der Investitionstätigkeit	0,00	-582,12	-582,12



Teilfinanzrechnung 2011

21.6.01.100

B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

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

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Fortgeschrie- bener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschrie- bener Ansatz/ Ergebnis 2011
	2011	2011	
	in Euro		
	1	2	3
Maßnahme: I-21601-9990			
Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen - Gutenberg Oberschule Forst (Lausitz)			
08 = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00
13 - Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	5.000,00	7.638,60	2.638,60
78310000 Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	5.000,00	0,00	-5.000,00
78320000 Auszahlungen für den Erwerb von geringwertigen Wirtschaftsgütern	0,00	7.638,60	7.638,60
16 = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	5.000,00	7.638,60	2.638,60
17 = Saldo aus der Investitionstätigkeit	-5.000,00	-7.638,60	-2.638,60



Teilfinanzrechnung 2011

21.6.02.100

B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

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

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Fortgeschrie- bener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschrie- bener Ansatz/ Ergebnis 2011
	2011	2011	
	in Euro		
	1	2	3
Maßnahme: I-21602-0002 Gutenberg Oberschule - Turnhalle			
01 Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	17.000,00	17.514,00	514,00
08 = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	17.000,00	17.514,00	514,00
09 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	50.000,00	54.248,95	4.248,95
78510000 Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	50.000,00	54.248,95	4.248,95
12 - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden	0,00	20.320,70	20.320,70
78210000 Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden	0,00	20.320,70	20.320,70
16 = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	50.000,00	74.569,65	24.569,65
17 = Saldo aus der Investitionstätigkeit	-33.000,00	-57.055,65	-24.055,65



Teilfinanzrechnung 2011

24.2.01.300

B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

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

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



Teilfinanzrechnung 2011

24.2.01.500

B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

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

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



Teilfinanzrechnung 2011

34.2.01.207

B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

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

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



Teilfinanzrechnung 2011

34.2.01.212

B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

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

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Fortgeschrie- bener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschrie- bener Ansatz/ Ergebnis 2011
	2011	2011	
	in Euro		
	1	2	3
Maßnahme: I-34201-9991			
Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen - Arbeit für Brandenburg (Roga, Hausmeisterhelfer, Stadtverwaltung) 55E/AfB/Haa007-2010			
01 Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	2.063,47	2.063,47
08 = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	2.063,47	2.063,47
11 - Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	717,00	717,00
78340000 Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	717,00	717,00
13 - Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	3.900,00	1.346,47	-2.553,53
78320000 Auszahlungen für den Erwerb von geringwertigen Wirtschaftsgütern	3.900,00	1.346,47	-2.553,53
16 = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	3.900,00	2.063,47	-1.836,53
17 = Saldo aus der Investitionstätigkeit	-3.900,00	0,00	3.900,00



Teilfinanzrechnung 2011

36.5.01.100

B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

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

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Fortgeschrie- bener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschrie- bener Ansatz/ Ergebnis 2011
	2011	2011	
	in Euro		
	1	2	3
Maßnahme: I-36501-9991 Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen - Kita "Regenbogen" Noßdorf			
08 = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00
13 - Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	2.000,00	737,36	-1.262,64
78310000 Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	1.000,00	0,00	-1.000,00
78320000 Auszahlungen für den Erwerb von geringwertigen Wirtschaftsgütern	1.000,00	737,36	-262,64
16 = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	2.000,00	737,36	-1.262,64
17 = Saldo aus der Investitionstätigkeit	-2.000,00	-737,36	1.262,64



Teilfinanzrechnung 2011

36.5.01.200

B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

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

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Fortgeschrie- bener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschrie- bener Ansatz/ Ergebnis 2011
	2011	2011	
	in Euro		
	1	2	3
Maßnahme: I-36501-9992			
Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen - Kita "Waldhaus" Keune mit Hort "Pfiffikus"			
08 = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00
13 - Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	2.000,00	538,00	-1.462,00
78310000 Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	1.000,00	0,00	-1.000,00
78320000 Auszahlungen für den Erwerb von geringwertigen Wirtschaftsgütern	1.000,00	538,00	-462,00
16 = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	2.000,00	538,00	-1.462,00
17 = Saldo aus der Investitionstätigkeit	-2.000,00	-538,00	1.462,00



Teilfinanzrechnung 2011

36.5.01.300

B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

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

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Fortgeschrie- bener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschrie- bener Ansatz/ Ergebnis 2011
	2011	2011	
	in Euro		
	1	2	3
Maßnahme: I-36501-9993 Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen - Kita "Kinderland"			
08 = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00
13 - Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	2.000,00	1.940,00	-60,00
78310000 Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	1.000,00	0,00	-1.000,00
78320000 Auszahlungen für den Erwerb von geringwertigen Wirtschaftsgütern	1.000,00	1.940,00	940,00
16 = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	2.000,00	1.940,00	-60,00
17 = Saldo aus der Investitionstätigkeit	-2.000,00	-1.940,00	60,00



Teilfinanzrechnung 2011

36.5.01.400

B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

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

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Fortgeschrie- bener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschrie- bener Ansatz/ Ergebnis 2011
	2011	2011	
	in Euro		
	1	2	3
Maßnahme: I-36501-9994			
Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen - Hort Grundschule Forst Mitte			
08 = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00
13 - Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	2.000,00	1.053,63	-946,37
78310000 Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	1.000,00	0,00	-1.000,00
78320000 Auszahlungen für den Erwerb von geringwertigen Wirtschaftsgütern	1.000,00	1.053,63	53,63
16 = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	2.000,00	1.053,63	-946,37
17 = Saldo aus der Investitionstätigkeit	-2.000,00	-1.053,63	946,37



Teilfinanzrechnung 2011

36.5.01.500

B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

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

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Fortgeschrie- bener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschrie- bener Ansatz/ Ergebnis 2011
	2011	2011	
	in Euro		
	1	2	3
Maßnahme: I-36501-9995			
Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen - Hort "Kunterbunt" Noßdorf			
08 = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00
13 - Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	2.000,00	711,62	-1.288,38
78310000 Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	1.000,00	0,00	-1.000,00
78320000 Auszahlungen für den Erwerb von geringwertigen Wirtschaftsgütern	1.000,00	711,62	-288,38
16 = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	2.000,00	711,62	-1.288,38
17 = Saldo aus der Investitionstätigkeit	-2.000,00	-711,62	1.288,38



Teilfinanzrechnung 2011

36.5.01.600

B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

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

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Fortgeschrie- bener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschrie- bener Ansatz/ Ergebnis 2011
	2011	2011	
	in Euro		
	1	2	3
Maßnahme: I-36501-9996 Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen - Hort "Sonnenstadt"			
08 = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00
13 - Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	2.000,00	256,94	-1.743,06
78310000 Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	1.000,00	0,00	-1.000,00
78320000 Auszahlungen für den Erwerb von geringwertigen Wirtschaftsgütern	1.000,00	256,94	-743,06
16 = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	2.000,00	256,94	-1.743,06
17 = Saldo aus der Investitionstätigkeit	-2.000,00	-256,94	1.743,06



Teilfinanzrechnung 2011

36.5.02.100

B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

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

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Fortgeschrie- bener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschrie- bener Ansatz/ Ergebnis 2011
	2011	2011	
	in Euro		
	1	2	3
Maßnahme: I-36502-0001 Kita Regenbogen Noßdorf			
08 = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00
09 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	5.000,00	0,00	-5.000,00
78510000 Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	5.000,00	0,00	-5.000,00
12 - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden	0,00	18.556,06	18.556,06
78210000 Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden	0,00	18.556,06	18.556,06
16 = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	5.000,00	18.556,06	13.556,06
17 = Saldo aus der Investitionstätigkeit	-5.000,00	-18.556,06	-13.556,06
Maßnahme: I-36502-9991 Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen - Kita "Regenbogen" Noßdorf			
08 = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00
13 - Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	5.000,00	8.394,81	3.394,81
78310000 Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	5.000,00	8.168,81	3.168,81
78320000 Auszahlungen für den Erwerb von geringwertigen Wirtschaftsgütern	0,00	226,00	226,00
16 = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	5.000,00	8.394,81	3.394,81
17 = Saldo aus der Investitionstätigkeit	-5.000,00	-8.394,81	-3.394,81



Teilfinanzrechnung 2011

36.5.02.300

B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

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

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Fortgeschrie- bener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschrie- bener Ansatz/ Ergebnis 2011
	2011	2011	
	in Euro		
	1	2	3
Maßnahme: I-36502-0003 Kita Kinderland			
01 Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	500.000,00	500.000,00	0,00
08 = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	500.000,00	500.000,00	0,00
09 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	865.000,00	826.168,77	-38.831,23
78510000 Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	865.000,00	826.168,77	-38.831,23
16 = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	865.000,00	826.168,77	-38.831,23
17 = Saldo aus der Investitionstätigkeit	-365.000,00	-326.168,77	38.831,23



Teilfinanzrechnung 2011

36.5.02.700

B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

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

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Fortgeschrie- bener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschrie- bener Ansatz/ Ergebnis 2011
	2011	2011	
	in Euro		
	1	2	3
Maßnahme: I-36502-0007 Kita Friedrich Fröbel			
01 Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	14.700,00	11.520,00	-3.180,00
08 = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	14.700,00	11.520,00	-3.180,00
09 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	50.000,00	15.802,63	-34.197,37
78510000 Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	50.000,00	15.802,63	-34.197,37
16 = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	50.000,00	15.802,63	-34.197,37
17 = Saldo aus der Investitionstätigkeit	-35.300,00	-4.282,63	31.017,37



Teilfinanzrechnung 2011

36.5.02.800

B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

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

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Fortgeschrie- bener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschrie- bener Ansatz/ Ergebnis 2011
	2011	2011	
	in Euro		
	1	2	3
Maßnahme: I-36502-0008 Evangelische Integrationskindertagesstätte			
01 Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	4.100,00	8.640,00	4.540,00
08 = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	4.100,00	8.640,00	4.540,00
09 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	60.000,00	54.442,23	-5.557,77
78510000 Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	60.000,00	54.442,23	-5.557,77
16 = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	60.000,00	54.442,23	-5.557,77
17 = Saldo aus der Investitionstätigkeit	-55.900,00	-45.802,23	10.097,77
Maßnahme: I-36502-9998 Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen - Evangelische Integrationskindertagesstätte			
08 = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00
13 - Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	1.145,07	1.145,07
78310000 Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	1.145,07	1.145,07
16 = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	1.145,07	1.145,07
17 = Saldo aus der Investitionstätigkeit	0,00	-1.145,07	-1.145,07



Teilfinanzrechnung 2011

36.6.01.100

B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

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

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



Teilfinanzrechnung 2011

42.5.01.100

B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

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

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



Teilfinanzrechnung 2011

42.5.01.300

B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

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

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



Teilfinanzrechnung 2011

42.5.02.100

B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

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

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Fortgeschrie- bener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschrie- bener Ansatz/ Ergebnis 2011
	2011	2011	
	in Euro		
	1	2	3
Maßnahme: I-42502-0003 Rad- und Reitstadion			
01 Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	191.200,00	0,00	-191.200,00
08 = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	191.200,00	0,00	-191.200,00
09 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	225.000,00	255.007,81	30.007,81
78510000 Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	225.000,00	255.007,81	30.007,81
16 = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	225.000,00	255.007,81	30.007,81
17 = Saldo aus der Investitionstätigkeit	-33.800,00	-255.007,81	-221.207,81



Teilfinanzrechnung 2011

51.1.01.100

B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

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

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Fortgeschrie- bener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschrie- bener Ansatz/ Ergebnis 2011
	2011	2011	
	in Euro		
	1	2	3
Maßnahme: I-51101-0011 Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen			
08 = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00
15 - Sonstige Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	40.000,00	0,00	-40.000,00
78800000 Mittelzuführung an Treuhandvermögen	40.000,00	0,00	-40.000,00
16 = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	40.000,00	0,00	-40.000,00
17 = Saldo aus der Investitionstätigkeit	-40.000,00	0,00	40.000,00



Teilfinanzrechnung 2011

51.1.01.200

B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

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

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Fortgeschrie- bener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschrie- bener Ansatz/ Ergebnis 2011
	2011	2011	
	in Euro		
	1	2	3
Maßnahme: I-51101-0001			
Sanierungsgebiet Nordstadt			
01 Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	100.000,00	16.938,76	-83.061,24
08 = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	100.000,00	16.938,76	-83.061,24
09 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	8.745,33	8.745,33
78530000 Auszahlungen für sonstige Baumaßnahmen	0,00	8.745,33	8.745,33
15 - Sonstige Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	150.000,00	277.513,41	127.513,41
78800000 Mittelzuführung an Treuhandvermögen	150.000,00	277.513,41	127.513,41
16 = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	150.000,00	286.258,74	136.258,74
17 = Saldo aus der Investitionstätigkeit	-50.000,00	-269.319,98	-219.319,98



Teilfinanzrechnung 2011

51.1.01.300

B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

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

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Fortgeschrie- bener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschrie- bener Ansatz/ Ergebnis 2011
	2011	2011	
	in Euro		
	1	2	3
Maßnahme: I-51101-0002 Sanierungsgebiet Westliche Innenstadt			
01 Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	145.000,00	72.757,33	-72.242,67
08 = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	145.000,00	72.757,33	-72.242,67
09 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	82.702,04	123.170,31	40.468,27
78530000 Auszahlungen für sonstige Baumaßnahmen	82.702,04	123.170,31	40.468,27
15 - Sonstige Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	217.500,00	112.003,72	-105.496,28
78800000 Mittelzuführung an Treuhandvermögen	217.500,00	112.003,72	-105.496,28
16 = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	300.202,04	235.174,03	-65.028,01
17 = Saldo aus der Investitionstätigkeit	-155.202,04	-162.416,70	-7.214,66



Teilfinanzrechnung 2011

51.1.01.400

B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

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

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Fortgeschrie- bener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschrie- bener Ansatz/ Ergebnis 2011
	2011	2011	
	in Euro		
	1	2	3
Maßnahme: I-51101-0003			
Teilprogramm Aufwertung			
01 Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	400.000,00	193.801,75	-206.198,25
08 = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	400.000,00	193.801,75	-206.198,25
09 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	196.000,32	196.000,32
78530000 Auszahlungen für sonstige Baumaßnahmen	0,00	196.000,32	196.000,32
15 - Sonstige Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	600.000,00	314.862,07	-285.137,93
78800000 Mittelzuführung an Treuhandvermögen	600.000,00	314.862,07	-285.137,93
16 = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	600.000,00	510.862,39	-89.137,61
17 = Saldo aus der Investitionstätigkeit	-200.000,00	-317.060,64	-117.060,64



Teilfinanzrechnung 2011

51.1.01.500

B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

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

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Fortgeschrie- bener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschrie- bener Ansatz/ Ergebnis 2011
	2011	2011	
	in Euro		
	1	2	3
Maßnahme: I-51101-0004			
Teilprogramm Rückbau			
01 Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	281.000,00	9.004,70	-271.995,30
08 = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	281.000,00	9.004,70	-271.995,30
15 - Sonstige Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	281.000,00	9.506,80	-271.493,20
78800000 Mittelzuführung an Treuhandvermögen	281.000,00	9.506,80	-271.493,20
16 = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	281.000,00	9.506,80	-271.493,20
17 = Saldo aus der Investitionstätigkeit	0,00	-502,10	-502,10



Teilfinanzrechnung 2011

51.1.01.600

B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

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

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Fortgeschrie- bener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschrie- bener Ansatz/ Ergebnis 2011
	2011	2011	
	in Euro		
	1	2	3
Maßnahme: I-51101-0005			
Maßnahmen der sozialen Stadt			
01 Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	376.022,00	267.742,38	-108.279,62
08 = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	376.022,00	267.742,38	-108.279,62
09 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	492.407,86	492.407,86
78530000 Auszahlungen für sonstige Baumaßnahmen	0,00	492.407,86	492.407,86
15 - Sonstige Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	495.000,00	-134.979,60	-629.979,60
78800000 Mittelzuführung an Treuhandvermögen	495.000,00	-134.979,60	-629.979,60
16 = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	495.000,00	357.428,26	-137.571,74
17 = Saldo aus der Investitionstätigkeit	-118.978,00	-89.685,88	29.292,12



Teilfinanzrechnung 2011

51.1.01.610

B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

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

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Fortgeschrie- bener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschrie- bener Ansatz/ Ergebnis 2011
	2011	2011	
	in Euro		
	1	2	3
Maßnahme: I-51101-0009 Maßnahmen der sozialen Stadt - Sonderprogramm Grundschule Mitte			
01 Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	200.000,00	59.876,53	-140.123,47
08 = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	200.000,00	59.876,53	-140.123,47
09 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	198.855,77	198.855,77
78530000 Auszahlungen für sonstige Baumaßnahmen	0,00	198.855,77	198.855,77
15 - Sonstige Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	300.000,00	199.494,81	-100.505,19
78800000 Mittelzuführung an Treuhandvermögen	300.000,00	199.494,81	-100.505,19
16 = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	300.000,00	398.350,58	98.350,58
17 = Saldo aus der Investitionstätigkeit	-100.000,00	-338.474,05	-238.474,05



Teilfinanzrechnung 2011

51.1.01.620

B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

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

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Fortgeschrie- bener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschrie- bener Ansatz/ Ergebnis 2011
	2011	2011	
	in Euro		
	1	2	3
Maßnahme: I-51101-0010			
Maßnahmen der sozialen Stadt - Sonderprogramm Oberschule			
01 Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	46.000,00	-111.625,41	-157.625,41
08 = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	46.000,00	-111.625,41	-157.625,41
09 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	86.772,82	155.772,82	69.000,00
78530000 Auszahlungen für sonstige Baumaßnahmen	86.772,82	155.772,82	69.000,00
15 - Sonstige Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	69.000,00	145.922,39	76.922,39
78800000 Mittelzuführung an Treuhandvermögen	69.000,00	145.922,39	76.922,39
16 = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	155.772,82	301.695,21	145.922,39
17 = Saldo aus der Investitionstätigkeit	-109.772,82	-413.320,62	-303.547,80



Teilfinanzrechnung 2011

51.1.01.700

B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

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

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Fortgeschrie- bener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschrie- bener Ansatz/ Ergebnis 2011
	2011	2011	
	in Euro		
	1	2	3
Maßnahme: I-51101-0006			
Maßnahmen Aktive Stadtteilzentren			
01 Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	350.000,00	-73.846,63	-423.846,63
08 = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	350.000,00	-73.846,63	-423.846,63
09 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	448.173,00	448.173,00
78530000 Auszahlungen für sonstige Baumaßnahmen	0,00	448.173,00	448.173,00
15 - Sonstige Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	525.000,00	-108.943,89	-633.943,89
78800000 Mittelzuführung an Treuhandvermögen	525.000,00	-108.943,89	-633.943,89
16 = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	525.000,00	339.229,11	-185.770,89
17 = Saldo aus der Investitionstätigkeit	-175.000,00	-413.075,74	-238.075,74



Teilfinanzrechnung 2011

51.1.01.800

B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

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

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



Teilfinanzrechnung 2011

54.0.01.100

B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

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

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Fortgeschrie- bener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschrie- bener Ansatz/ Ergebnis 2011
	2011	2011	
	in Euro		
	1	2	3
Maßnahme: I-54001-0001 Gubener Straße			
01 Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	30.000,00	0,00	-30.000,00
02 + Einzahlungen aus Beiträgen und u. ähnlichen Entgelten	0,00	0,00	0,00
08 = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	30.000,00	0,00	-30.000,00
09 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	10.000,00	31.550,45	21.550,45
78520000 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	10.000,00	31.550,45	21.550,45
16 = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	10.000,00	31.550,45	21.550,45
17 = Saldo aus der Investitionstätigkeit	20.000,00	-31.550,45	-51.550,45
Maßnahme: I-54001-0003 Brigittenweg			
01 Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00
02 + Einzahlungen aus Beiträgen und u. ähnlichen Entgelten	0,00	0,00	0,00
08 = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00
09 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	20.000,00	6.422,43	-13.577,57
78520000 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	20.000,00	6.422,43	-13.577,57
16 = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	20.000,00	6.422,43	-13.577,57
17 = Saldo aus der Investitionstätigkeit	-20.000,00	-6.422,43	13.577,57
Maßnahme: I-54001-0005 Weißagker Weg			
01 Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00
02 + Einzahlungen aus Beiträgen und u. ähnlichen Entgelten	60.000,00	0,00	-60.000,00
68810000 Beiträge und ähnliche Entgelte	60.000,00	0,00	-60.000,00
08 = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	60.000,00	0,00	-60.000,00
09 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	62.000,00	0,00	-62.000,00
78520000 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	62.000,00	0,00	-62.000,00
16 = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	62.000,00	0,00	-62.000,00
17 = Saldo aus der Investitionstätigkeit	-2.000,00	0,00	2.000,00
Maßnahme: I-54001-0006 Euloer Straße			
01 Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	35.000,00	38.000,00	3.000,00
02 + Einzahlungen aus Beiträgen und u. ähnlichen Entgelten	84.000,00	51.728,96	-32.271,04
68810000 Beiträge und ähnliche Entgelte	84.000,00	51.728,96	-32.271,04
08 = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	119.000,00	89.728,96	-29.271,04
09 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	50.000,00	60.944,52	10.944,52
78520000 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	50.000,00	60.944,52	10.944,52
16 = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	50.000,00	60.944,52	10.944,52
17 = Saldo aus der Investitionstätigkeit	69.000,00	28.784,44	-40.215,56



Teilfinanzrechnung 2011

54.0.01.100

B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

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

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Fortgeschrie- bener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschrie- bener Ansatz/ Ergebnis 2011
	2011	2011	
	in Euro		
	1	2	3
Maßnahme: I-54001-0009 Schwalbenstraße			
01 Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00
02 + Einzahlungen aus Beiträgen und u. ähnlichen Entgelten	193.000,00	77.583,97	-115.416,03
68810000 Beiträge und ähnliche Entgelte	193.000,00	77.583,97	-115.416,03
08 = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	193.000,00	77.583,97	-115.416,03
09 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	380.000,00	274.001,93	-105.998,07
78520000 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	380.000,00	274.001,93	-105.998,07
16 = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	380.000,00	274.001,93	-105.998,07
17 = Saldo aus der Investitionstätigkeit	-187.000,00	-196.417,96	-9.417,96
Maßnahme: I-54001-0010 Märkische Straße			
01 Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	2.326,01	2.326,01
02 + Einzahlungen aus Beiträgen und u. ähnlichen Entgelten	111.000,00	45.200,51	-65.799,49
68810000 Beiträge und ähnliche Entgelte	111.000,00	45.200,51	-65.799,49
08 = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	111.000,00	47.526,52	-63.473,48
09 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	228.000,00	142.633,56	-85.366,44
78520000 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	228.000,00	142.633,56	-85.366,44
16 = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	228.000,00	142.633,56	-85.366,44
17 = Saldo aus der Investitionstätigkeit	-117.000,00	-95.107,04	21.892,96
Maßnahme: I-54001-0011 Am Busch			
01 Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	9.083,36	9.083,36
02 + Einzahlungen aus Beiträgen und u. ähnlichen Entgelten	37.000,00	4.811,20	-32.188,80
68810000 Beiträge und ähnliche Entgelte	37.000,00	4.811,20	-32.188,80
08 = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	37.000,00	13.894,56	-23.105,44
09 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	59.000,00	31.778,58	-27.221,42
78520000 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	59.000,00	31.778,58	-27.221,42
16 = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	59.000,00	31.778,58	-27.221,42
17 = Saldo aus der Investitionstätigkeit	-22.000,00	-17.884,02	4.115,98
Maßnahme: I-54001-0012 W.-A.-Mozart-Straße			
01 Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	6.314,41	6.314,41
02 + Einzahlungen aus Beiträgen und u. ähnlichen Entgelten	36.500,00	6.387,56	-30.112,44
68810000 Beiträge und ähnliche Entgelte	36.500,00	6.387,56	-30.112,44
08 = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	36.500,00	12.701,97	-23.798,03
09 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	51.000,00	36.671,70	-14.328,30
78520000 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	51.000,00	36.671,70	-14.328,30
16 = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	51.000,00	36.671,70	-14.328,30
17 = Saldo aus der Investitionstätigkeit	-14.500,00	-23.969,73	-9.469,73



Teilfinanzrechnung 2011

54.0.01.100

B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

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

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Fortgeschrie- bener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschrie- bener Ansatz/ Ergebnis 2011
	2011	2011	
	in Euro		
	1	2	3
Maßnahme: I-54001-0013 Cäcilienweg			
01 Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	5.906,83	5.906,83
02 + Einzahlungen aus Beiträgen und u. ähnlichen Entgelten	26.500,00	450,00	-26.050,00
68810000 Beiträge und ähnliche Entgelte	26.500,00	450,00	-26.050,00
08 = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	26.500,00	6.356,83	-20.143,17
09 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	39.000,00	21.972,35	-17.027,65
78520000 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	39.000,00	21.972,35	-17.027,65
16 = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	39.000,00	21.972,35	-17.027,65
17 = Saldo aus der Investitionstätigkeit	-12.500,00	-15.615,52	-3.115,52
Maßnahme: I-54001-0014 Am Wehr			
01 Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00
02 + Einzahlungen aus Beiträgen und u. ähnlichen Entgelten	0,00	0,00	0,00
08 = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00
09 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	10.000,00	0,00	-10.000,00
78520000 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	10.000,00	0,00	-10.000,00
16 = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	10.000,00	0,00	-10.000,00
17 = Saldo aus der Investitionstätigkeit	-10.000,00	0,00	10.000,00
Maßnahme: I-54001-0015 Robert-Koch-Straße			
01 Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00
02 + Einzahlungen aus Beiträgen und u. ähnlichen Entgelten	130.000,00	54.549,46	-75.450,54
68810000 Beiträge und ähnliche Entgelte	130.000,00	54.549,46	-75.450,54
08 = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	130.000,00	54.549,46	-75.450,54
09 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	255.000,00	106.382,19	-148.617,81
78520000 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	255.000,00	106.382,19	-148.617,81
16 = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	255.000,00	106.382,19	-148.617,81
17 = Saldo aus der Investitionstätigkeit	-125.000,00	-51.832,73	73.167,27
Maßnahme: I-54001-0016 Kleine Spremberger Straße			
01 Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00
02 + Einzahlungen aus Beiträgen und u. ähnlichen Entgelten	0,00	0,00	0,00
08 = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00
09 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	20.000,00	5.516,00	-14.484,00
78520000 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	20.000,00	5.516,00	-14.484,00
16 = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	20.000,00	5.516,00	-14.484,00
17 = Saldo aus der Investitionstätigkeit	-20.000,00	-5.516,00	14.484,00
Maßnahme: I-54001-0017 Am Weingarten			
01 Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00
02 + Einzahlungen aus Beiträgen und u. ähnlichen Entgelten	0,00	0,00	0,00
08 = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00
09 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	8.000,00	4.734,00	-3.266,00
78520000 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	8.000,00	4.734,00	-3.266,00
16 = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	8.000,00	4.734,00	-3.266,00
17 = Saldo aus der Investitionstätigkeit	-8.000,00	-4.734,00	3.266,00



Teilfinanzrechnung 2011

54.0.01.100

B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

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

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Fortgeschrie- bener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschrie- bener Ansatz/ Ergebnis 2011
	2011	2011	
	in Euro		
	1	2	3
Maßnahme: I-54001-0018 Heinsiusstraße			
01 Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	18.065,23	18.065,23
02 + Einzahlungen aus Beiträgen und u. ähnlichen Entgelten	55.000,00	0,00	-55.000,00
68810000 Beiträge und ähnliche Entgelte	55.000,00	0,00	-55.000,00
08 = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	55.000,00	18.065,23	-36.934,77
09 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	118.000,00	142.633,99	24.633,99
78520000 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	118.000,00	142.633,99	24.633,99
16 = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	118.000,00	142.633,99	24.633,99
17 = Saldo aus der Investitionstätigkeit	-63.000,00	-124.568,76	-61.568,76
Maßnahme: I-54001-0020 Inselstraße / Heinrich-Heine-Straße			
01 Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	451.000,00	0,00	-451.000,00
08 = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	451.000,00	0,00	-451.000,00
09 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	456.800,00	189.442,96	-267.357,04
78520000 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	456.800,00	189.442,96	-267.357,04
16 = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	456.800,00	189.442,96	-267.357,04
17 = Saldo aus der Investitionstätigkeit	-5.800,00	-189.442,96	-183.642,96
Maßnahme: I-54001-0021 Radweg am Mühlgraben (inkl.Brücken)			
01 Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00
08 = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00
09 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	10.000,00	0,00	-10.000,00
78520000 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	10.000,00	0,00	-10.000,00
16 = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	10.000,00	0,00	-10.000,00
17 = Saldo aus der Investitionstätigkeit	-10.000,00	0,00	10.000,00
Maßnahme: I-54001-0023 Wilhelm-Busch-Straße			
01 Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00
02 + Einzahlungen aus Beiträgen und u. ähnlichen Entgelten	0,00	0,00	0,00
08 = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00
09 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	5.000,00	0,00	-5.000,00
78520000 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	5.000,00	0,00	-5.000,00
16 = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	5.000,00	0,00	-5.000,00
17 = Saldo aus der Investitionstätigkeit	-5.000,00	0,00	5.000,00
Maßnahme: I-54001-0024 Andreas-Hofer-Straße			
01 Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00
02 + Einzahlungen aus Beiträgen und u. ähnlichen Entgelten	0,00	0,00	0,00
08 = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00
09 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	8.500,00	0,00	-8.500,00
78520000 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	8.500,00	0,00	-8.500,00
16 = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	8.500,00	0,00	-8.500,00
17 = Saldo aus der Investitionstätigkeit	-8.500,00	0,00	8.500,00



Teilfinanzrechnung 2011

54.0.01.100

B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

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

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Fortgeschrie- bener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschrie- bener Ansatz/ Ergebnis 2011
	2011	2011	
	in Euro		
	1	2	3
Maßnahme: I-54001-0025 Neundorfer Weg			
01 Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00
02 + Einzahlungen aus Beiträgen und u. ähnlichen Entgelten	0,00	0,00	0,00
08 = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00
09 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	5.000,00	0,00	-5.000,00
78520000 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	5.000,00	0,00	-5.000,00
16 = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	5.000,00	0,00	-5.000,00
17 = Saldo aus der Investitionstätigkeit	-5.000,00	0,00	5.000,00
Maßnahme: I-54001-0026 Marienweg			
01 Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00
02 + Einzahlungen aus Beiträgen und u. ähnlichen Entgelten	0,00	0,00	0,00
08 = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00
09 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	5.000,00	0,00	-5.000,00
78520000 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	5.000,00	0,00	-5.000,00
16 = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	5.000,00	0,00	-5.000,00
17 = Saldo aus der Investitionstätigkeit	-5.000,00	0,00	5.000,00
Maßnahme: I-54001-0027 Gertraudenweg			
01 Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00
02 + Einzahlungen aus Beiträgen und u. ähnlichen Entgelten	0,00	0,00	0,00
08 = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00
09 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	5.000,00	0,00	-5.000,00
78520000 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	5.000,00	0,00	-5.000,00
16 = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	5.000,00	0,00	-5.000,00
17 = Saldo aus der Investitionstätigkeit	-5.000,00	0,00	5.000,00
Maßnahme: I-54001-0030 Grüner Weg			
01 Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00
02 + Einzahlungen aus Beiträgen und u. ähnlichen Entgelten	148.000,00	63.959,64	-84.040,36
68810000 Beiträge und ähnliche Entgelte	148.000,00	63.959,64	-84.040,36
08 = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	148.000,00	63.959,64	-84.040,36
09 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	176.000,00	150.995,42	-25.004,58
78520000 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	176.000,00	150.995,42	-25.004,58
16 = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	176.000,00	150.995,42	-25.004,58
17 = Saldo aus der Investitionstätigkeit	-28.000,00	-87.035,78	-59.035,78
Maßnahme: I-54001-0031 Am Kreuzberg			
01 Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00
02 + Einzahlungen aus Beiträgen und u. ähnlichen Entgelten	0,00	0,00	0,00
08 = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00
09 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	12.000,00	20.754,75	8.754,75
78520000 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	12.000,00	20.754,75	8.754,75
16 = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	12.000,00	20.754,75	8.754,75
17 = Saldo aus der Investitionstätigkeit	-12.000,00	-20.754,75	-8.754,75



Teilfinanzrechnung 2011

54.0.01.100

B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

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

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Fortgeschrie- bener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschrie- bener Ansatz/ Ergebnis 2011
	2011	2011	
	in Euro		
	1	2	3
Maßnahme: I-54001-0034 Brücke Meisenweg			
01 Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00
08 = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00
09 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	12.000,00	3.282,89	-8.717,11
78520000 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	12.000,00	3.282,89	-8.717,11
16 = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	12.000,00	3.282,89	-8.717,11
17 = Saldo aus der Investitionstätigkeit	-12.000,00	-3.282,89	8.717,11
Maßnahme: I-54001-0035 Maulbeerweg			
01 Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00
02 + Einzahlungen aus Beiträgen und u. ähnlichen Entgelten	0,00	0,00	0,00
08 = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00
09 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	7.500,00	7.500,00	0,00
78520000 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	7.500,00	7.500,00	0,00
16 = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	7.500,00	7.500,00	0,00
17 = Saldo aus der Investitionstätigkeit	-7.500,00	-7.500,00	0,00
Maßnahme: I-54001-0045 Eisenbahnstraße			
01 Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00
02 + Einzahlungen aus Beiträgen und u. ähnlichen Entgelten	35.000,00	0,00	-35.000,00
68810000 Beiträge und ähnliche Entgelte	35.000,00	0,00	-35.000,00
08 = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	35.000,00	0,00	-35.000,00
09 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	65.000,00	0,00	-65.000,00
78520000 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	65.000,00	0,00	-65.000,00
16 = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	65.000,00	0,00	-65.000,00
17 = Saldo aus der Investitionstätigkeit	-30.000,00	0,00	30.000,00
Maßnahme: I-54001-0052 Wegebau Neu Sacro (inkl. Brücke)			
01 Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	3.664,74	3.664,74
02 + Einzahlungen aus Beiträgen und u. ähnlichen Entgelten	0,00	0,00	0,00
08 = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	3.664,74	3.664,74
09 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00
16 = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00
17 = Saldo aus der Investitionstätigkeit	0,00	3.664,74	3.664,74
Maßnahme: I-54001-0054 Kegeldamm			
01 Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00
02 + Einzahlungen aus Beiträgen und u. ähnlichen Entgelten	0,00	0,00	0,00
08 = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00
09 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	25.000,00	18.742,50	-6.257,50
78520000 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	25.000,00	18.742,50	-6.257,50
16 = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	25.000,00	18.742,50	-6.257,50
17 = Saldo aus der Investitionstätigkeit	-25.000,00	-18.742,50	6.257,50



Teilfinanzrechnung 2011

54.0.01.400

B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

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

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Fortgeschrie- bener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschrie- bener Ansatz/ Ergebnis 2011
	2011	2011	
	in Euro		
	1	2	3
Maßnahme: I-54001-0050 Berliner Straße (einschl. Kreisel)			
01 Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	133.000,00	55.910,42	-77.089,58
02 + Einzahlungen aus Beiträgen und u. ähnlichen Entgelten	0,00	0,00	0,00
08 = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	133.000,00	55.910,42	-77.089,58
09 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	200.000,00	157.461,63	-42.538,37
78520000 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	200.000,00	157.461,63	-42.538,37
16 = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	200.000,00	157.461,63	-42.538,37
17 = Saldo aus der Investitionstätigkeit	-67.000,00	-101.551,21	-34.551,21



Teilfinanzrechnung 2011

55.1.01.100

B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

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

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Fortgeschrie- bener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschrie- bener Ansatz/ Ergebnis 2011
	2011	2011	
	in Euro		
	1	2	3
Maßnahme: I-55101-9990 Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen - Bau von öffentlichen Grünanlagen			
08 = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00
13 - Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	3.000,00	2.732,74	-267,26
78310000 Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	3.000,00	0,00	-3.000,00
78320000 Auszahlungen für den Erwerb von geringwertigen Wirtschaftsgütern	0,00	2.732,74	2.732,74
16 = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	3.000,00	2.732,74	-267,26
17 = Saldo aus der Investitionstätigkeit	-3.000,00	-2.732,74	267,26



Teilfinanzrechnung 2011

55.1.02.100

B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

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

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



Teilfinanzrechnung 2011

55.1.02.200

B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

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

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



Teilfinanzrechnung 2011

55.1.03.100

B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

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

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Fortgeschrie- bener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschrie- bener Ansatz/ Ergebnis 2011
	2011	2011	
	in Euro		
	1	2	3
Maßnahme: I-55103-9990 Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen - Rosengarten			
08 = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00
13 - Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	5.000,00	0,00	-5.000,00
78310000 Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	5.000,00	0,00	-5.000,00
16 = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	5.000,00	0,00	-5.000,00
17 = Saldo aus der Investitionstätigkeit	-5.000,00	0,00	5.000,00



Teilfinanzrechnung 2011

55.1.04.100

B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

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

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Fortgeschrie- bener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschrie- bener Ansatz/ Ergebnis 2011
	2011	2011	
	in Euro		
	1	2	3
Maßnahme: I-55104-0001 Rosengarten - Veranstaltungszentrum			
01 Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00
08 = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00
09 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	3.400,00	0,00	-3.400,00
78510000 Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	3.400,00	0,00	-3.400,00
16 = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	3.400,00	0,00	-3.400,00
17 = Saldo aus der Investitionstätigkeit	-3.400,00	0,00	3.400,00
Maßnahme: I-55104-9990 Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen - Rosengarten			
08 = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00
12 - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden	21.100,00	21.025,45	-74,55
78210000 Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden	21.100,00	21.025,45	-74,55
16 = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	21.100,00	21.025,45	-74,55
17 = Saldo aus der Investitionstätigkeit	-21.100,00	-21.025,45	74,55



Teilfinanzrechnung 2011

55.1.05.100

B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

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

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Fortgeschrie- bener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschrie- bener Ansatz/ Ergebnis 2011
	2011	2011	
	in Euro		
	1	2	3
Maßnahme: I-55105-1001			
Interreg IV A - Teil 1 // Baumaßnahmen			
01 Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	892.600,00	0,00	-892.600,00
08 = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	892.600,00	0,00	-892.600,00
09 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	849.000,00	44.096,08	-804.903,92
78530000 Auszahlungen für sonstige Baumaßnahmen	849.000,00	44.096,08	-804.903,92
16 = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	849.000,00	44.096,08	-804.903,92
17 = Saldo aus der Investitionstätigkeit	43.600,00	-44.096,08	-87.696,08



Teilfinanzrechnung 2011

55.1.05.200

B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

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

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Fortgeschrie- bener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschrie- bener Ansatz/ Ergebnis 2011
	2011	2011	
	in Euro		
	1	2	3
Maßnahme: I-55105-2001			
Interreg IV A - Teil 2 // Baumaßnahmen			
01 Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00
08 = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00
09 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	19.900,00	6.994,26	-12.905,74
78530000 Auszahlungen für sonstige Baumaßnahmen	19.900,00	6.994,26	-12.905,74
16 = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	19.900,00	6.994,26	-12.905,74
17 = Saldo aus der Investitionstätigkeit	-19.900,00	-6.994,26	12.905,74



Teilfinanzrechnung 2011

55.3.01.100

B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

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

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Fortgeschrie- bener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschrie- bener Ansatz/ Ergebnis 2011
	2011	2011	
	in Euro		
	1	2	3
Maßnahme: I-55301-0001 Friedhöfe - Fahrzeuge			
08 = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00
13 - Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	34.324,68	34.324,68
78310000 Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	34.324,68	34.324,68
16 = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	34.324,68	34.324,68
17 = Saldo aus der Investitionstätigkeit	0,00	-34.324,68	-34.324,68
Maßnahme: I-55301-9990 Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen - Friedhöfe			
08 = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00
13 - Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	10.000,00	9.441,19	-558,81
78310000 Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	8.000,00	7.032,54	-967,46
78320000 Auszahlungen für den Erwerb von geringwertigen Wirtschaftsgütern	2.000,00	2.408,65	408,65
16 = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	10.000,00	9.441,19	-558,81
17 = Saldo aus der Investitionstätigkeit	-10.000,00	-9.441,19	558,81



Teilfinanzrechnung 2011

55.3.01.200

B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

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

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Fortgeschrie- bener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschrie- bener Ansatz/ Ergebnis 2011
	2011	2011	
	in Euro		
	1	2	3
Maßnahme: I-55301-0002 Ehrenhaine und Kriegsgräber			
01 Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	5.356,19	5.356,19
08 = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	5.356,19	5.356,19
16 = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00
17 = Saldo aus der Investitionstätigkeit	0,00	5.356,19	5.356,19



Teilfinanzrechnung 2011

57.3.03.100

B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

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

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Fortgeschrie- bener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschrie- bener Ansatz/ Ergebnis 2011
	2011	2011	
	in Euro		
	1	2	3
Maßnahme: I-57303-0001 Regionales Dienstleistungszentrum Briesnig (ohne Feuerwehr)			
01 Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	199.000,00	171.716,66	-27.283,34
08 = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	199.000,00	171.716,66	-27.283,34
09 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	149.000,00	165.232,22	16.232,22
78510000 Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	149.000,00	165.232,22	16.232,22
16 = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	149.000,00	165.232,22	16.232,22
17 = Saldo aus der Investitionstätigkeit	50.000,00	6.484,44	-43.515,56



Teilfinanzrechnung 2011

71.1.02.100

B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

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

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Fortgeschrie- bener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschrie- bener Ansatz/ Ergebnis 2011
	2011	2011	
	in Euro		
	1	2	3
Maßnahme: I-71102-9990 Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen - Stiftung Horno			
08 = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00
13 - Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	2.852,60	2.852,60
78320000 Auszahlungen für den Erwerb von geringwertigen Wirtschaftsgütern	0,00	2.852,60	2.852,60
16 = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	2.852,60	2.852,60
17 = Saldo aus der Investitionstätigkeit	0,00	-2.852,60	-2.852,60

STADT FORST (LAUSITZ)

BILANZ

Bilanz Aktiva 2011

Bezeichnung	Stand zum	Stand zum	Differenz	
	01.01.2011	31.12.2011		
	in Euro			
A 1	1. Anlagevermögen	106.823.876,94	109.786.851,38	2.962.974,44
A 2	1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände	86.407,22	69.480,14	-16.927,08
A 3	1.2. Sachanlagevermögen	73.256.475,06	75.552.924,83	2.296.449,77
A 4	1.2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	4.045.023,13	4.025.550,73	-19.472,40
A 5	1.2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	20.904.064,01	20.987.462,97	83.398,96
A 6	1.2.3 Grundstücke und Bauten des Infrastrukturvermögens und sonstiger Sonderflächen	44.902.668,30	45.056.219,63	153.551,33
A 7	1.2.4 Bauten auf fremdem Grund und Boden	3,00	3,00	0,00
A 8	1.2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	50.628,37	53.529,74	2.901,37
A 9	1.2.6 Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen	2.093.622,40	1.898.268,50	-195.353,90
A 10	1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung	201.267,36	357.185,34	155.917,98
A 11	1.2.8 Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	1.059.198,49	3.174.704,92	2.115.506,43
A 12	1.3 Finanzanlagevermögen	33.480.994,66	34.164.446,41	683.451,75
A 13	1.3.1 Rechte an Sondervermögen	11.666.698,52	12.285.453,82	618.755,30
A 14	1.3.2 Anteile an verbundenen Unternehmen	18.163.231,66	18.163.231,66	0,00
A 15	1.3.3 Mitgliedschaft in Zweckverbänden	0,00	0,00	0,00
A 16	1.3.4 Anteile an sonstigen Beteiligungen	3.651.064,48	3.715.760,93	64.696,45
A 17	1.3.5 Wertpapiere des Anlagevermögens	0,00	0,00	0,00
A 18	1.3.6 Ausleihungen	0,00	0,00	0,00
A 19	1.3.6.1 an Sondervermögen	0,00	0,00	0,00
A 20	1.3.6.2 an verbundene Unternehmen	0,00	0,00	0,00
A 21	1.3.6.3 an Zweckverbände	0,00	0,00	0,00
A 22	1.3.6.4 an sonstige Beteiligungen	0,00	0,00	0,00
A 23	1.3.6.5 Sonstige Ausleihungen	0,00	0,00	0,00
A 24	2. Umlaufvermögen	2.776.265,85	3.579.430,64	803.164,79
A 25	2.1 Vorräte	0,00	0,00	0,00
A 26	2.1.1 Grundstücke in Entwicklung	0,00	0,00	0,00
A 27	2.1.2 Sonstiges Vorratsvermögen	0,00	0,00	0,00
A 28	2.1.3 Geleistete Anzahlungen auf Vorräte	0,00	0,00	0,00
A 29	2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	2.734.418,21	3.487.770,87	753.352,66
A 30	2.2.1 Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen	689.440,78	1.244.290,34	554.849,56
A 31	2.2.1.1 Gebühren	93.343,73	125.562,88	32.219,15
A 32	2.2.1.2 Beiträge	200.660,26	276.430,05	75.769,79
A 33	2.2.1.3 Wertberichtigungen auf Gebühren und Beiträge	-168.030,21	-191.535,79	-23.505,58
A 34	2.2.1.4 Steuern	576.023,23	555.020,54	-21.002,69
A 35	2.2.1.5 Transferleistungen	560,20	578.043,56	577.483,36
A 36	2.2.1.6 Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	279.199,98	319.615,65	40.415,67
A 37	2.2.1.7 Wertberichtigungen auf Steuern, Transferleistungen und sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	-292.316,41	-418.846,55	-126.530,14
A 38	2.2.2 Privatrechtliche Forderungen	379.058,02	177.511,66	-201.546,36
A 39	2.2.2.1 gegenüber dem privaten und dem öffentlichen Bereich	825.763,96	73.718,46	-752.045,50
A 40	2.2.2.2 gegen Sondervermögen	71.809,24	37.928,86	-33.880,38
A 41	2.2.2.3 gegen verbundene Unternehmen	0,00	103.561,06	103.561,06
A 42	2.2.2.4 gegen Zweckverbände	0,00	0,00	0,00
A 43	2.2.2.5 gegen sonstige Beteiligungen	0,00	0,00	0,00
A 44	2.2.2.6 Wertberichtigungen auf privatrechtliche Forderungen	-518.515,18	-37.696,72	480.818,46
A 45	2.2.3 Sonstige Vermögensgegenstände	1.665.919,41	2.065.968,87	400.049,46
A 46	2.3 Wertpapiere des Umlaufvermögens	0,00	0,00	0,00
A 47	2.4 Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks	41.847,64	91.659,77	49.812,13
A 48	3. Aktive Rechnungsabgrenzungsposten	5.028.915,89	4.821.654,01	-207.261,88
A 49	Bilanzsumme	114.629.058,68	118.187.936,03	3.558.877,35

Bilanz Passiva 2011

Bezeichnung	Stand zum	Stand zum	Differenz	
	01.01.2011	31.12.2011		
	in Euro			
P 1	1. Eigenkapital	7.384.530,94	7.515.460,72	130.929,78
P 2	1.1 Basis-Reinvermögen	5.573.152,19	5.573.152,19	0,00
P 3	1.2 Rücklagen aus Überschüssen	0,00	0,00	0,00
P 4	1.2.1 Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	0,00	0,00	0,00
P 5	1.2.2 Rücklagen aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses	0,00	0,00	0,00
P 6	1.3 Sonderrücklage	1.811.378,75	2.381.334,28	569.955,53
P 7	1.4 Fehlbetragsvortrag	0,00	-439.025,75	-439.025,75
P 8	1.4.1 Fehlbetrag aus ordentlichem Ergebnis	0,00	-439.025,75	-439.025,75
P 9	1.4.2 Fehlbetrag aus außerordentlichem Ergebnis	0,00	0,00	0,00
P 10	1.5 Bedarfszuweisungen zum Abbau von Negativsalden im Finanzhaushalt	0,00	0,00	0,00
P 11	2. Sonderposten	60.949.832,36	61.842.245,37	892.413,01
P 12	2.1 Sonderposten aus Zuweisungen der öffentlichen Hand	51.704.622,00	50.337.855,72	-1.366.766,28
P 13	2.2 Sonderposten aus Beiträgen, Baukosten- und Investitionszuschüssen	6.148.165,97	6.008.091,85	-140.074,12
P 14	2.3 Sonstige Sonderposten	2.534.745,91	2.492.378,99	-42.366,92
P 15	2.4 Anzahlungen auf Sonderposten	562.298,48	3.003.918,81	2.441.620,33
P 16	3. Rückstellungen	6.207.938,70	6.770.453,77	562.515,07
P 17	3.1 Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen	4.807.506,65	5.248.376,89	440.870,24
P 18	3.2 Rückstellungen für unterlassene Instandhaltung	0,00	0,00	0,00
P 19	3.3 Rückstellungen für die Rekultivierung und Nachsorge von Abfalldeponien	0,00	0,00	0,00
P 20	3.4 Rückstellung für die Sanierung von Altlasten	0,00	0,00	0,00
P 21	3.5 Sonstige Rückstellungen	1.400.432,05	1.522.076,88	121.644,83
P 22	4. Verbindlichkeiten	39.112.740,85	40.598.995,49	1.486.254,64
P 23	4.1 Anleihen	0,00	0,00	0,00
P 24	4.2 Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	9.099.115,34	8.672.317,42	-426.797,92
P 25	4.3 Verbindlichkeiten aus der Aufnahme von Kassenkrediten	26.497.999,41	27.931.521,64	1.433.522,23
P 26	4.4 Verbindlichkeiten aus Rechtsgeschäften, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	103.144,71	71.159,36	-31.985,35
P 27	4.5 Erhaltene Anzahlungen	1.066.299,17	1.233.474,10	167.174,93
P 28	4.6 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	441.363,35	1.158.743,15	717.379,80
P 29	4.7 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	128.744,10	719.367,66	590.623,56
P 30	4.8 Verbindlichkeiten gegenüber Sondervermögen	211.926,20	209.273,35	-2.652,85
P 31	4.9 Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen	0,00	2.094,27	2.094,27
P 32	4.10 Verbindlichkeiten gegenüber Zweckverbänden	0,00	0,00	0,00
P 33	4.11 Verbindlichkeiten gegenüber sonstigen Beteiligungen	141.291,58	136.070,29	-5.221,29
P 34	4.12 Sonstige Verbindlichkeiten	1.422.856,99	464.974,25	-957.882,74
P 35	5. Passive Rechnungsabgrenzungsposten	974.015,83	1.460.780,68	486.764,85
P 36	Bilanzsumme	114.629.058,68	118.187.936,03	3.558.877,35

STADT FORST (LAUSITZ)

RECHEN- SCHAFTS- BERICHT

Inhaltsverzeichnis

1. Allgemeines	4
2. Rechtliche Grundlagen	4
3. Das doppelte Haushalts- und Rechnungswesen.....	4
3.1 Allgemeines	4
3.2 Der Ergebnishaushalt / die Ergebnisrechnung.....	5
3.3 Der Finanzhaushalt / die Finanzrechnung.....	6
3.4 Die Bilanz	6
3.5 Die Teilhaushalte.....	6
4. Haushaltssatzung und Haushaltssicherungskonzept	7
5. Ertragslage (Ergebnisrechnung).....	8
5.1 Plan-Ist-Vergleich der Ergebnisrechnung	8
5.2 Plan-Ist-Vergleich der wesentlichen Positionen	8
5.2.1 Allgemeines	8
5.2.2 Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit.....	9
5.2.3 Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit.....	12
5.2.4 Finanzergebnis	17
5.2.5 Außerordentliches Jahresergebnis.....	18
5.2.6 Haushaltsausgleich und Ergebnisverwendung unter Berücksichtigung der unselbständigen Stiftungen	19
6. Finanzlage (Finanzrechnung).....	20
6.1 Plan-Ist-Vergleich der Finanzrechnung	20
6.2 Unterjährige Liquiditätsentwicklung	21
6.2.1 Entwicklung des Zahlungsmittelbestandes.....	21
6.2.2 Inanspruchnahme von Kassenkrediten	22
6.3 Verbindlichkeiten aus Investitionskrediten.....	23
7. Kennzahlen	24
7.1 Allgemeines	24
7.2 Kennzahlen zur Vermögensstruktur	24
7.2.1 Anlagenintensität	24
7.2.2 Umlaufintensität	24
7.3 Kennzahlen zur Kapitalstruktur	25
7.3.1 Eigenkapitalquote	25
7.3.2 Fremdkapitalquote	25

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

1. Allgemeines

Die Stadt Forst (Lausitz) erfasst seit dem 01.01.2011 ihre Geschäftsvorfälle ausnahmslos nach dem System der doppelten Buchführung. Gemäß § 52 der Kommunalen Haushalts- und Kassenverordnung (KomHKV) stellt der Jahresabschluss 2011 den ersten doppischen Jahresabschluss der Stadt Forst (Lausitz) dar.

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

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

2. Rechtliche Grundlagen

Der Jahresabschluss 2011 basiert insbesondere auf:

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

3. Das doppische Haushalts- und Rechnungswesen

3.1 Allgemeines

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

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

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

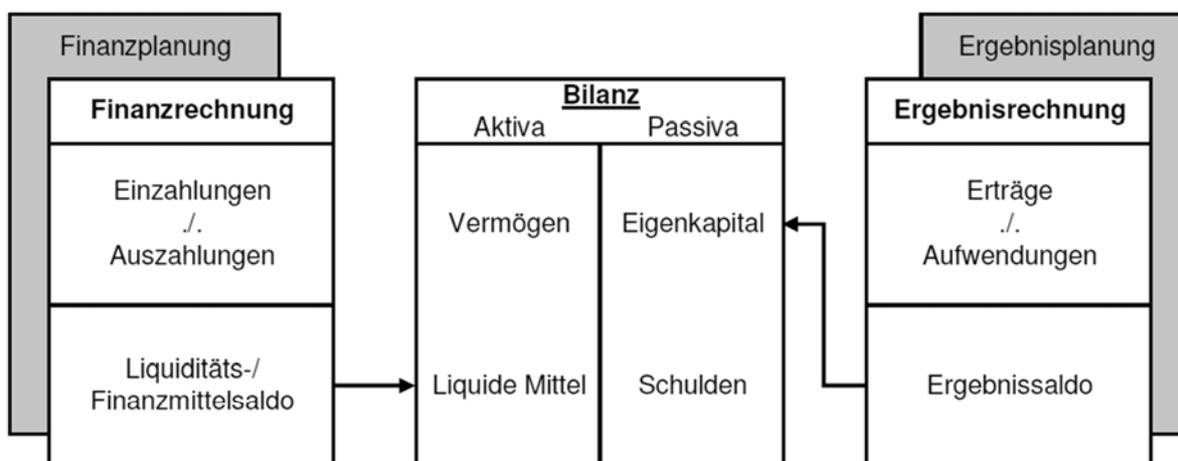
- Stadt Königs Wusterhausen
- Landkreis Ostprignitz – Ruppin
- Landkreis Dahme – Spreewald
- Landeshauptstadt Potsdam

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

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

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

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



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

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

Der Jahresabschluss der Stadt Forst (Lausitz) für das Haushaltsjahr 2011 wurde zum ersten Mal nach den Vorschriften der Doppik aufgestellt.

3.2 Der Ergebnishaushalt / die Ergebnisrechnung

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

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

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

Zu den ordentlichen Erträgen gehören:

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

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

Zu den ordentlichen Aufwendungen gehören:

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

Darüber hinaus gehören auch Zinsaufwendungen zu den ordentlichen Aufwendungen.

3.3 Der Finanzhaushalt / die Finanzrechnung

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

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

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

Die Finanzrechnung bildet weiterhin die Grundlage für die Finanzstatistik.

3.4 Die Bilanz

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

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

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

3.5 Die Teilhaushalte

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

4. Haushaltssatzung und Haushaltssicherungskonzept

Am 18.03.2011 wurde die Haushaltssatzung und das Haushaltssicherungskonzept für das Haushaltsjahr 2011 durch die Stadtverordnetenversammlung der Stadt Forst (Lausitz) beschlossen.

Im Ergebnishaushalt wurden die ordentlichen Erträge auf 32.184.500 Euro und die ordentlichen Aufwendungen auf 34.316.400 Euro festgesetzt. Der Gesamtfehlbetrag betrug somit 2.131.900 Euro. Folglich musste entsprechend § 63 Absatz 5 BbgKVerf ein Haushaltssicherungskonzept aufgestellt werden, welches der Genehmigung durch die Kommunalaufsichtsbehörde bedarf.

Im Finanzhaushalt wurden die Einzahlungen auf 37.408.400 Euro und die Auszahlungen auf 39.154.900 Euro festgesetzt. Im Saldo ergab dies eine Veränderung des Zahlungsmittelbestandes von -1.746.500 Euro.

Für die Finanzierung von Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen erfolgte keine Festsetzung von Krediten. Der Gesamtbetrag der Verpflichtungsermächtigungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen in künftigen Haushaltsjahren wurde auf 7.460.900 Euro festgesetzt.

Das von der Stadtverordnetenversammlung beschlossene Haushaltssicherungskonzept für den Konsolidierungszeitraum 2011-2018 wurde durch die Aufsichtsbehörde des Landkreises Spree-Neiße am 13.10.2011 genehmigt. Die Genehmigung erfolgte mit den folgenden Auflagen:

- Die Ansätze der Haushaltssatzung bzw. des Ergebnis- und Finanzplanes des laufenden Haushaltsjahres und der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung gelten in der Fassung bzw. Höhe, wie sie durch das HSK beschlossen worden sind.
- Über den Stand und die Umsetzung der externen Organisationsuntersuchung hat die Stadt regelmäßig zu berichten. Ein erster Bericht hat zum 31.01.2012 zu erfolgen.
- Alle im Verlauf des Haushaltsjahres erwirtschafteten zusätzlichen Erträge, die keiner Zweckbindung unterliegen, sind grundsätzlich zur Reduzierung des Fehlbedarfs einzusetzen. Sie dürfen nur dann zur Deckung von zusätzlichen Aufwendungen herangezogen werden, wenn diese
 - unabweisbar und unaufschiebbar sind *oder*
 - Maßnahmen der unmittelbaren Konsolidierung dienen *oder*
 - zur Vorbereitung von Konsolidierungsmaßnahmen zwingend erforderlich sind.Über die zusätzlichen Erträge und ihre Verwendung ist nach Feststellung des Jahresabschlusses 2011 detailliert zu berichten.
- Personalmaßnahmen dürfen nur durchgeführt werden, soweit auf diese ein Rechtsanspruch besteht bzw. durch die Maßnahme unmittelbar oder kurzfristig Aufwandsreduzierungen erreicht werden. Die Nachbesetzung freier oder freiwerdender Stellen bzw. Stellenanteile ist nur zulässig, wenn die Nachbesetzung unabweisbar und unaufschiebbar ist. Die im Ergebnis freiwerdenden Stellen und Stellenanteile sind zu streichen.
- Gebühren und Entgelte sind entsprechend den gesetzlichen Vorschriften zu kalkulieren und zu erheben. Benutzungsgebühren, deren Erhebung nach § 6 Abs. 1 Satz 1 KAG zwingend vorgeschrieben sind, sind kostendeckend zu erheben und gemäß § 6 Abs. 3 Satz 1 KAG spätestens alle 2 Jahre zu kalkulieren. Bei der Abrechnung des HSK 2011 ist bei den Konsolidierungsmaßnahmen, die eine Überprüfung und ggf. Anpassung von Benutzungsgebühren beinhalten, zum Kostendeckungsgrad zu berichten und eventuelle Abweichungen zu begründen.
- Die Aufwendungen bzw. Zuschüsse für freiwillige Leistungen sind weiterhin zu senken. Mit der Haushaltssatzung 2012 hat die Stadt eine Übersicht über die wahrgenommenen freiwilligen Aufgaben, gegliedert nach Produkten, Aufwendungen und Erträgen, Zuschussbedarf und Rechtsgrundlage und soweit möglich mit der Aufgabenwahrnehmung verbundenen Stellenanzahl für den Planungszeitraum vorzulegen.
- Auf neue Aufgaben, die nicht durch Gesetz oder Vertrag vorgegeben sind, ist weitestgehend zu verzichten.
- Sollten einzelne Konsolidierungsmaßnahmen nicht oder nicht in vollem Umfang umsetzbar sein, müssen diese durch andere Maßnahmen kompensiert oder weitere Konsolidierungsmaßnahmen beschlossen werden.

Die öffentliche Bekanntmachung der Haushaltssatzung der Stadt Forst (Lausitz) für das Haushaltsjahr 2011 erfolgte im Amtsblatt für die Stadt Forst (Lausitz) am 16. Dezember 2011(20. Jahrgang; Nr. 7/2011).

5. Ertragslage (Ergebnisrechnung)

5.1 Plan-Ist-Vergleich der Ergebnisrechnung

Ertrags- und Aufwandsarten	Planansatz	Ergebnis	Differenz
Steuern und ähnliche Abgaben	10.771.200,00 Euro	10.545.804,03 Euro	-225.395,97 Euro
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	16.093.200,00 Euro	18.379.490,85 Euro	2.286.290,85 Euro
sonstige Transfererträge	37.400,00 Euro	32.781,00 Euro	-4.619,00 Euro
öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.934.300,00 Euro	2.303.694,46 Euro	-630.605,54 Euro
privatrechtliche Leistungsentgelte	410.600,00 Euro	436.206,17 Euro	25.606,17 Euro
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	351.800,00 Euro	870.131,54 Euro	518.331,54 Euro
sonstige ordentliche Erträge	1.429.600,00 Euro	1.979.252,66 Euro	549.652,66 Euro
aktivierte Eigenleistungen	0,00 Euro	78.438,70 Euro	78.438,70 Euro
Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	32.028.100,00 Euro	34.625.799,41 Euro	2.597.699,41 Euro
Personalaufwendungen	11.518.200,00 Euro	11.916.760,59 Euro	398.560,59 Euro
Versorgungsaufwendungen	3.200,00 Euro	-362.526,44 Euro	-365.726,44 Euro
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	5.514.200,00 Euro	5.440.593,44 Euro	-73.606,56 Euro
Abschreibungen	4.339.900,00 Euro	3.841.774,34 Euro	-498.125,66 Euro
Transferaufwendungen	10.712.200,00 Euro	11.530.457,03 Euro	818.257,03 Euro
sonstige ordentliche Aufwendungen	1.223.700,00 Euro	1.365.299,38 Euro	141.599,38 Euro
Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	33.311.400,00 Euro	33.732.358,34 Euro	420.958,34 Euro
Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-1.283.300,00 Euro	893.441,07 Euro	2.176.741,07 Euro
Zinsen und sonstige Finanzerträge	156.400,00 Euro	118.500,85 Euro	-37.899,15 Euro
Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	1.005.000,00 Euro	920.796,61 Euro	-84.203,39 Euro
Finanzergebnis	-848.600,00 Euro	-802.295,76 Euro	46.304,24 Euro
ordentliches Ergebnis	-2.131.900,00 Euro	91.145,31 Euro	2.223.045,31 Euro
außerordentliche Erträge	386.000,00 Euro	655.965,30 Euro	269.965,30 Euro
außerordentliche Aufwendungen	409.000,00 Euro	616.180,83 Euro	207.180,83 Euro
außerordentliches Ergebnis	-23.000,00 Euro	39.784,47 Euro	62.784,47 Euro
Gesamtüberschuss/Gesamtfehlbetrag	-2.154.900,00 Euro	130.929,78 Euro	2.285.829,78 Euro

5.2 Plan-Ist-Vergleich der wesentlichen Positionen

5.2.1 Allgemeines

Der Jahresabschluss 2011 stellt den ersten doppelten Jahresabschluss der Stadt Forst (Lausitz) dar. Die Haushaltsplanung für das Haushaltsjahr 2011 wurde zum damaligen Erkenntnisstand im Jahr 2010 nach bestem Wissen und Gewissen erstellt. Die Eröffnungsbilanz der Stadt Forst (Lausitz) zum 01.01.2011 wurde

erst im Jahr 2015 fertig aufgestellt und beschlossen. Folglich kommt es vereinzelt zu drastischen Abweichungen zwischen Planansatz und Ergebnis.

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

5.2.2 Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit

5.2.2.1 Steuern und ähnliche Abgaben

Das Ergebnis der Steuern und ähnlichen Abgaben liegt etwa 2% unter dem Planansatz des Haushaltsjahres 2011. Hauptsächlich zurückzuführen ist dies auf eine verminderte Gewerbesteuer. Den größten prozentualen Zuwachs gab es bei der Vergnügungssteuer. Dies liegt im Wesentlichen an dem veränderten Spielverhalten (erhöhtes Spielaufkommen).

Sachkonto	Bezeichnung	Planansatz	Ergebnis	Differenz	%
40110000	Grundsteuer A	44.000,00 Euro	44.523,61 Euro	523,61 Euro	+1,19 %
40120000	Grundsteuer B	1.850.000,00 Euro	1.827.376,42 Euro	-22.623,58 Euro	-1,22 %
40130000	Gewerbesteuer	4.715.000,00 Euro	4.189.693,67 Euro	-525.306,33 Euro	-11,14 %
40210000	Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	2.885.000,00 Euro	3.232.879,00 Euro	347.879,00 Euro	+12,06 %
40220000	Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	582.000,00 Euro	542.966,00 Euro	-39.034,00 Euro	-6,71 %
40310000	Vergnügungssteuer	85.000,00 Euro	104.774,40 Euro	19.774,40 Euro	+23,26 %
40320000	Hundesteuer	80.000,00 Euro	73.328,93 Euro	-6.671,07 Euro	-8,34 %
40510000	Leistungen nach dem Familienleistungsausgleich	530.200,00 Euro	530.262,00 Euro	62,00 Euro	+0,01 %
	Σ	10.771.200,00 Euro	10.545.804,03 Euro	-225.395,97 Euro	-2,09 %

5.2.2.2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen

Die Zuwendungen und allgemeinen Umlagen lagen im Ergebnis knapp 2,3 Millionen Euro höher als der Planansatz. Dies liegt im Wesentlichen an der teilweisen Verwendung der investiven Schlüsselzuweisung für Instandsetzungsmaßnahmen sowie an den Erträgen aus der Auflösung von Sonderposten, da die Eröffnungsbilanz zum 01.01.2011 zum Planungszeitpunkt noch nicht erstellt war und nur grobe Schätzungen vorgenommen werden konnten. Ein weiterer Grund ist, dass die Planung der Abwicklung der Sanierungs- und Entwicklungsgebiete über den Treuhänder lediglich im Finanzhaushalt aus Investitionstätigkeit geplant wurde und nicht im Ergebnishaushalt.

Die erhebliche Abweichung beim Sachkonto 41480000 ergibt sich aus der zeitlichen Verschiebung einer Maßnahme. Geplante Mittel für SBF-Projekte im Rahmen von Interreg Iva wurden erst in den Haushaltsjahren 2012 und 2013 durchgeführt und abgerechnet. Aufgrund der periodengerechten Zuordnung erfolgt eine Abbildung nicht im Haushaltsjahr 2011.

Sachkonto	Bezeichnung	Planansatz	Ergebnis	Differenz	%
41110000	Schlüsselzuweisungen vom Land	9.213.700,00 Euro	9.213.757,00 Euro	57,00 Euro	0,00 %
41310000	Sonstige Allgemeine Zuweisungen vom Land	700.000,00 Euro	679.515,00 Euro	-20.485,00 Euro	-2,93 %
41400000	Zuweisungen für laufende Zwecke vom Bund	226.800,00 Euro	194.376,69 Euro	-32.423,31 Euro	-14,30 %
41410000	Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	185.800,00 Euro	931.141,20 Euro	745.341,20 Euro	+401,15 %
41411000	Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land // Investive Schlüsselzuweisung	0,00 Euro	357.653,76 Euro	357.653,76 Euro	

41420000	Zuweisungen für laufende Zwecke von Gemeinden und Gemeindeverbänden	3.472.400,00 Euro	3.603.350,65 Euro	130.950,65 Euro	+3,77 %
41420300	Zuweisungen für laufende Zwecke von Gemeinden und Gemeindeverbänden Bildungs- und Teilhabepaket // Eintägige Ausflüge	0,00 Euro	2.009,29 Euro	2.009,29 Euro	
41420400	Zuweisungen für laufende Zwecke von Gemeinden und Gemeindeverbänden Bildungs- und Teilhabepaket // Mehrtägige Klassenfahrten	0,00 Euro	8.527,79 Euro	8.527,79 Euro	
41440000	Zuweisungen für laufende Zwecke vom sonstigen öffentlichen Bereich	0,00 Euro	570,00 Euro	570,00 Euro	
41460000	Zuschüsse für laufende Zwecke von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen	100.000,00 Euro	108.523,47 Euro	8.523,47 Euro	+8,52 %
41470000	Zuschüsse für laufende Zwecke von privaten Unternehmen	0,00 Euro	69.074,44 Euro	69.074,44 Euro	
41480000	Zuschüsse für laufende Zwecke von übrigen Bereichen	129.500,00 Euro	69.827,44 Euro	-59.672,56 Euro	-46,08 %
41610000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen der öffentlichen Hand	2.065.000,00 Euro	2.906.557,03 Euro	841.557,03 Euro	+40,75 %
41611000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen der öffentlichen Hand Sanierungs- und Entwicklungsmaßnahmen (Investive Zuwendungen an Dritte)	0,00 Euro	234.607,09 Euro	234.607,09 Euro	
	Σ	16.093.200,00 Euro	18.379.490,85 Euro	2.286.290,85 Euro	+14,21 %

5.2.2.3 Sonstige Transfererträge

Die sonstigen Transfererträge unterschreiten nur geringfügig den Planansatz.

Sachkonto	Bezeichnung	Planansatz	Ergebnis	Differenz	%
42110000	Kostenbeiträge und Aufwendersatz; Kostenersatz	37.400,00 Euro	32.781,00 Euro	-4.619,00 Euro	-12,35 %
	Σ	37.400,00 Euro	32.781,00 Euro	-4.619,00 Euro	-12,35 %

5.2.2.4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte

Die öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelte liegen weit unter dem Planansatz. Dies liegt hauptsächlich an den Erträgen aus der Auflösung von Sonderposten aus Beiträgen, Baukosten- und Investitionszuschüssen (vgl. Ausführungen zu Punkt 5.2.2.2). Die höheren Verwaltungsgebühren liegen hauptsächlich an den Mehrerträgen im Bereich des Meldewesens aufgrund der Einführung des neuen Personalausweises.

Sachkonto	Bezeichnung	Planansatz	Ergebnis	Differenz	%
43110000	Verwaltungsgebühren	164.300,00 Euro	203.133,39 Euro	38.833,39 Euro	+23,64 %
43210000	Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	1.789.900,00 Euro	1.743.778,83 Euro	-46.121,17 Euro	-2,58 %
43710000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Beiträgen, Baukosten- und Investitionszuschüssen	980.100,00 Euro	356.782,24 Euro	-623.317,76 Euro	-63,60 %
	Σ	2.934.300,00 Euro	2.303.694,46 Euro	-630.605,54 Euro	-21,49 %

5.2.2.5 Privatrechtliche Leistungsentgelte

Die privatrechtlichen Leistungsentgelte überschreiten insgesamt nur geringfügig den Planansatz.

Sachkonto	Bezeichnung	Planansatz	Ergebnis	Differenz	%
44110000	Mieten und Pachten	284.100,00 Euro	282.754,77 Euro	-1.345,23 Euro	-0,47 %
44111000	Mieten und Pachten // Erbbaurecht und Erbpacht	1.200,00 Euro	1.293,22 Euro	93,22 Euro	+7,77 %
44112000	Mieten und Pachten // Logistik- und Industriezentrum Lausitz	0,00 Euro	4.000,00 Euro	4.000,00 Euro	
44610000	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	125.300,00 Euro	148.158,18 Euro	22.858,18 Euro	+18,24 %
	Σ	410.600,00 Euro	436.206,17 Euro	25.606,17 Euro	+6,24 %

5.2.2.6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen

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

Bei den Erträgen aus Kostenerstattungen und Kostenumlagen von verbundenen Unternehmen, Sondervermögen und Beteiligungen handelt es sich um die Erträge aus Verwaltungskostenerstattungen des Eigenbetriebes Städtische Abwasserbeseitigung. Hier kam es im Haushaltsjahr 2011 aufgrund weniger Kostenersatz zu Minderleistungen im Rahmen der Leistungserbringung der Stadt Forst (Lausitz) gegenüber dem Eigenbetrieb.

Sachkonto	Bezeichnung	Planansatz	Ergebnis	Differenz	%
44810000	Erträge aus Kostenerstattungen, Kostenumlagen vom Land	500,00 Euro	593,08 Euro	93,08 Euro	+18,62 %
44820000	Erträge aus Kostenerstattungen, Kostenumlagen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	218.100,00 Euro	778.808,08 Euro	560.708,08 Euro	+257,09 %
44840000	Erträge aus Kostenerstattungen, Kostenumlagen vom sonstigen öffentlichen Bereich	18.900,00 Euro	17.662,56 Euro	-1.237,44 Euro	-6,55 %
44850000	Erträge aus Kostenerstattungen, Kostenumlagen von verbundenen Unternehmen, Sondervermögen und Beteiligungen	100.000,00 Euro	59.247,77 Euro	-40.752,23 Euro	-40,75 %
44870000	Erträge aus Kostenerstattungen, Kostenumlagen von privaten Unternehmen	800,00 Euro	864,00 Euro	64,00 Euro	+8,00 %
44880000	Erträge aus Kostenerstattungen, Kostenumlagen von übrigen Bereichen	13.500,00 Euro	12.956,05 Euro	- 543,95 Euro	-4,03 %
	Σ	351.800,00 Euro	870.131,54 Euro	518.331,54 Euro	+147,34 %

5.2.2.7 Sonstige ordentliche Erträge

Das Ergebnis der sonstigen ordentlichen Erträge liegt etwa 38% über dem Planansatz. Unter anderem liegt das an dem planseitig nicht berücksichtigten Verkauf von Straßenmaterial (Sachkonto 45310000, Granitpflaster, etc.).

Die sehr hohen Erträge aus Zuschreibungen (Sachkonto 45810000) sowie aus der Auflösung von Pauschalwertberichtigungen auf privatrechtliche Forderungen (Sachkonto 45831300) resultieren aus der Verschmelzung der Kommunalen Beteiligungsgesellschaft an der envia mbH (KBE) mit der Kommunalen Managementgesellschaft für Energiebeteiligungen mbh (KME) bzw. der Insolvenz der Precision Coating GmbH und der damit verbundenen Ausbuchung der noch offenen Forderungen. Weitere Informationen zu diesen Vorgängen finden Sie im Anhang unter den Punkten 4.2.1.11 bzw. 4.2.2.2.

Sachkonto	Bezeichnung	Planansatz	Ergebnis	Differenz	%
45110000	Konzessionsabgaben	552.000,00 Euro	549.698,38 Euro	-2.301,62 Euro	-0,42 %
45210000	Erstattung von Steuern	0,00 Euro	0,99 Euro	0,99 Euro	
45310000	Erträge aus Vermögensveräußerungen, die dem ordentlichen Ergebnis zuzuordnen sind	0,00 Euro	23.065,60 Euro	23.065,60 Euro	

45610000	Bußgelder	84.900,00 Euro	91.764,47 Euro	6.864,47 Euro	+8,09 %
45622000	Säumniszuschläge, Mahngebühren	60.000,00 Euro	65.150,47 Euro	5.150,47 Euro	+8,58 %
45630000	Erträge aus der Inanspruchnahme von Gewährverträgen und Bürgschaften	92.000,00 Euro	92.820,00 Euro	820,00 Euro	+0,89 %
45650000	Weitere sonstige ordentliche Erträge	500,00 Euro	0,00 Euro	- 500,00 Euro	-100,00 %
45710000	Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten	635.000,00 Euro	211.243,43 Euro	-423.756,57 Euro	-66,73 %
45810000	Erträge aus Zuschreibungen	0,00 Euro	285.011,04 Euro	285.011,04 Euro	
45831100	Erträge aus der Auflösung von Pauschalwertberichtigungen auf Gebühren und Beiträge	0,00 Euro	9.636,83 Euro	9.636,83 Euro	
45831200	Erträge aus der Auflösung von Pauschalwertberichtigungen auf Steuern, Transferleistungen und sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	0,00 Euro	40.880,29 Euro	40.880,29 Euro	
45831300	Erträge aus der Auflösung von Pauschalwertberichtigungen auf privatrechtliche Forderungen	0,00 Euro	487.316,55 Euro	487.316,55 Euro	
45910000	Andere sonstige ordentliche Erträge	5.200,00 Euro	10.713,92 Euro	5.513,92 Euro	+106,04 %
45920000	Periodenfremde ordentliche Erträge	0,00 Euro	111.950,69 Euro	111.950,69 Euro	
	Σ	1.429.600,00 Euro	1.979.252,66 Euro	549.652,66 Euro	+38,45 %

5.2.2.8 Aktiviert Eigenleistungen

Die aktivierten Eigenleistungen wurden planseitig nicht berücksichtigt, da sie erstmals mit der Einführung der Doppik ermittelt wurden.

Sachkonto	Bezeichnung	Planansatz	Ergebnis	Differenz	%
47110000	Aktiviert Eigenleistungen	0,00 Euro	78.438,70 Euro	78.438,70 Euro	
	Σ	0,00 Euro	78.438,70 Euro	78.438,70 Euro	

5.2.3 Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit

5.2.3.1 Personalaufwendungen

Ebenfalls erstmals mit der Umstellung auf das neue doppische Haushalts- und Rechnungswesen erfolgte die Erfassung und Bewertung von Rückstellungen. Die Personalarückstellungen konnten weitestgehend zur Erstellung des Haushaltsplanes Ende 2010 noch nicht berücksichtigt werden.

Sachkonto	Bezeichnung	Planansatz	Ergebnis	Differenz	%
50110000	Dienstaufwendungen - Beamte	352.600,00 Euro	362.740,33 Euro	10.140,33 Euro	+2,88 %
50111000	Dienstaufwendungen - Beamte	0,00 Euro	16.764,43 Euro	16.764,43 Euro	
50120000	Dienstaufwendungen – Tariflich Beschäftigte	8.614.300,00 Euro	8.428.636,39 Euro	-185.663,61 Euro	-2,16 %
50121000	Dienstaufwendungen – Tariflich Beschäftigte	0,00 Euro	231.353,88 Euro	231.353,88 Euro	
50210000	Beiträge zu Versorgungskassen – Beamte	150.300,00 Euro	149.709,00 Euro	- 591,00 Euro	-0,39 %
50220000	Beiträge zu Versorgungskassen – Tariflich Beschäftigte	271.000,00 Euro	255.142,87 Euro	-15.857,13 Euro	-5,85 %
50221000	Beiträge zu Versorgungskassen – Tariflich Beschäftigte	0,00 Euro	19.033,20 Euro	19.033,20 Euro	
50320000	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung – Tariflich Be-	1.650.400,00 Euro	1.615.817,87 Euro	-34.582,13 Euro	-2,10 %

RECHENSCHAFTSBERICHT 2011

	schäftigte				
50321000	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung – Tariflich Beschäftigte	0,00 Euro	118.764,96 Euro	118.764,96 Euro	
50410000	Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	12.000,00 Euro	12.000,00 Euro	0,00 Euro	0,00 %
50510000	Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Beschäftigte	0,00 Euro	113.480,00 Euro	113.480,00 Euro	
50610000	Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Beschäftigte	0,00 Euro	27.532,00 Euro	27.532,00 Euro	
50710000	Zuführungen zu Rückstellungen für Altersteilzeitverpflichtungen	676.900,00 Euro	701.482,66 Euro	24.582,66 Euro	+3,63 %
50720000	Inanspruchnahme von Rückstellungen für Altersteilzeitverpflichtungen	-209.300,00 Euro	-211.001,98 Euro	-1.701,98 Euro	+0,81 %
50811000	Zuführungen zu Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub	8.200,00 Euro	58.819,67 Euro	50.619,67 Euro	+617,31 %
50812000	Zuführungen zu Rückstellungen für Gleitzeitüberhänge	60.200,00 Euro	143.706,90 Euro	83.506,90 Euro	+138,72 %
50814000	Zuführungen zu Rückstellungen für sonstige Abfindungen	0,00 Euro	99.267,00 Euro	99.267,00 Euro	
50815000	Zuführungen zu Rückstellungen für leistungsorientierte Bezahlung	0,00 Euro	81.582,40 Euro	81.582,40 Euro	
50816000	Zuführungen zu Jubiläumsrückstellungen	0,00 Euro	4.824,20 Euro	4.824,20 Euro	
50821000	Inanspruchnahme von Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub	-8.200,00 Euro	-56.313,16 Euro	-48.113,16 Euro	+586,75 %
50822000	Inanspruchnahme von Rückstellungen für Gleitzeitüberhänge	-60.200,00 Euro	-160.234,29 Euro	-100.034,29 Euro	+166,17 %
50824000	Inanspruchnahme von Rückstellungen für sonstigen Abfindungen	0,00 Euro	-27.074,82 Euro	-27.074,82 Euro	
50825000	Inanspruchnahme von Rückstellungen für leistungsorientierte Bezahlung	0,00 Euro	-64.472,92 Euro	-64.472,92 Euro	
50826000	Inanspruchnahme von Jubiläumsrückstellungen	0,00 Euro	-4.800,00 Euro	-4.800,00 Euro	
	Σ	11.518.200,00 Euro	11.916.760,59 Euro	398.560,59 Euro	+3,46 %

5.2.3.2 Versorgungsaufwendungen

Durch Erkenntnisgewinn kam es zu neuen Zuordnungen von Sachkonten. Die hier beplanten Sachkonten 51110000, 51120000, 51220000 und 51320000 wurden über die Sachkonten 50110000, 50120000, 50220000 und 50320000 abgewickelt.

Sachkonto	Bezeichnung	Planansatz	Ergebnis	Differenz	%
51110000	Versorgungsaufwendungen – Beamte	16.700,00 Euro	0,00 Euro	-16.700,00 Euro	-100,00 %
51120000	Versorgungsaufwendungen – Tariflich Beschäftigte	213.800,00 Euro	0,00 Euro	-213.800,00 Euro	-100,00 %
51220000	Beiträge zu Versorgungskassen – Tariflich Beschäftigte	18.000,00 Euro	0,00 Euro	-18.000,00 Euro	-100,00 %
51320000	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung – Tariflich Beschäftigte	110.100,00 Euro	0,00 Euro	-110.100,00 Euro	-100,00 %
51510000	Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Versorgungsempfänger	0,00 Euro	9.536,00 Euro	9.536,00 Euro	
51610000	Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Versorgungsempfänger	0,00 Euro	3.021,00 Euro	3.021,00 Euro	
51710000	Zuführungen zu Rückstellungen für Altersteilzeitverpflichtungen	0,00 Euro	18.953,86 Euro	18.953,86 Euro	
51720000	Inanspruchnahme von Rückstellungen für Altersteilzeitverpflichtungen	-355.400,00 Euro	-394.037,30 Euro	-38.637,30 Euro	+10,87 %
	Σ	3.200,00 Euro	-362.526,44 Euro	-365.726,44 Euro	-11.428,95 %

5.2.3.3 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Das Ergebnis der Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen liegt mit -1,33 % nur minimal unter dem Planansatz. Die Mehraufwendungen des Sachkontos 52212000 sind mit den unvorhersehbaren Baugrundbedingungen bei der Instandsetzung der Wehrinselstraße zu erklären.

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

Weiterhin wurden bei dem Sachkonto 52710000 Aufwendungen der Sanierungs- und Entwicklungsgebiete verbucht, welche ausschließlich im Finanzhaushalt aus Investitionen geplant wurden.

Sachkonto	Bezeichnung	Planansatz	Ergebnis	Differenz	%
52110000	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	560.200,00 Euro	542.035,17 Euro	-18.164,83 Euro	-3,24 %
52210000	Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	474.300,00 Euro	475.877,50 Euro	1.577,50 Euro	+0,33 %
52211000	Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens - Instandsetzung und Unterhaltung	160.400,00 Euro	155.835,37 Euro	-4.564,63 Euro	-2,85 %
52212000	Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens - Oberflächenerneuerung	96.000,00 Euro	119.508,47 Euro	23.508,47 Euro	+24,49 %
52213000	Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens - Friedhofsentwicklungsplan	30.000,00 Euro	37.006,63 Euro	7.006,63 Euro	+23,36 %
52214000	Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens - Grünanlagenpflege, Baumsanierung	0,00 Euro	5.418,65 Euro	5.418,65 Euro	
52220000	Unterhaltung von Geräten, Ausstattungen und Ausrüstungsgegenständen	307.900,00 Euro	208.625,59 Euro	-99.274,41 Euro	-32,24 %
52310000	Mieten und Pachten	209.100,00 Euro	196.366,19 Euro	-12.733,81 Euro	-6,09 %
52320000	Leasing	111.800,00 Euro	107.267,18 Euro	-4.532,82 Euro	-4,05 %
52410000	Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	1.823.300,00 Euro	1.681.381,28 Euro	-141.918,72 Euro	-7,78 %
52510000	Haltung von Fahrzeugen	182.800,00 Euro	206.454,23 Euro	23.654,23 Euro	+12,94 %
52611000	Besondere Aufwendungen für Beschäftigte - Aufwendungen für Mitarbeiter, etc.	48.600,00 Euro	44.682,12 Euro	-3.917,88 Euro	-8,06 %
52612000	Besondere Aufwendungen für Beschäftigte - Aus- u. Fortbildung	47.500,00 Euro	47.345,94 Euro	-154,06 Euro	-0,32 %
52613000	Besondere Aufwendungen für Beschäftigte - Kosten für Auszubildende	7.500,00 Euro	5.766,30 Euro	-1.733,70 Euro	-23,12 %
52710000	Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	1.247.900,00 Euro	1.401.177,49 Euro	153.277,49 Euro	+12,28 %
52710100	Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen - Jubiläen Forster Bürger	2.000,00 Euro	1.422,43 Euro	-577,57 Euro	-28,88 %
52710200	Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen - Ortsbeiräte	18.700,00 Euro	18.797,54 Euro	97,54 Euro	+0,52 %
52710300	Bildungs- und Teilhabepaket // Eintägige Ausflüge	0,00 Euro	2.009,29 Euro	2.009,29 Euro	
52710400	Bildungs- und Teilhabepaket // Mehrtägige Klassenfahrten	0,00 Euro	8.527,79 Euro	8.527,79 Euro	
52720000	Aufwendungen für Ersatzbeschaffungen von in Festwerten zusammengefassten Vermögensgegenständen	0,00 Euro	19.878,67 Euro	19.878,67 Euro	
52910000	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen, Mitgliedsbeiträge	186.200,00 Euro	155.209,61 Euro	-30.990,39 Euro	-16,64 %
	Σ	5.514.200,00 Euro	5.440.593,44 Euro	-73.606,56 Euro	-1,33 %

5.2.3.4 Abschreibungen

Die Aufwendungen aus Abschreibungen liegen im Ergebnis knapp 11,5% unter dem Planansatz. Dies liegt im Wesentlichen an der zum Planungszeitpunkt noch nicht erstellten Eröffnungsbilanz zum 01.01.2011 und der damit verbundenen nur groben Schätzung der Planzahlen.

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

Sachkonto	Bezeichnung	Planansatz	Ergebnis	Differenz	%
57110000	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	4.339.900,00 Euro	3.414.408,82 Euro	-925.491,18 Euro	-21,33 %
57210000	Abschreibungen auf Finanzanlagen	0,00 Euro	220.314,59 Euro	220.314,59 Euro	
57311000	Pauschalwertberichtigung von Gebühren und Beiträgen	0,00 Euro	21.713,73 Euro	21.713,73 Euro	
57312000	Pauschalwertberichtigung von Steuern, Transferleistungen und sonstigen öffentlich-rechtlichen Forderungen	0,00 Euro	84.156,85 Euro	84.156,85 Euro	
57313000	Pauschalwertberichtigung von privatrechtlichen Forderungen	0,00 Euro	6.498,09 Euro	6.498,09 Euro	
57321000	Einzelwertberichtigung von Forderungen auf Gebühren und Beiträge	0,00 Euro	11.428,68 Euro	11.428,68 Euro	
57322000	Einzelwertberichtigung von Forderungen auf Steuern, Transferleistungen und sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	0,00 Euro	83.253,58 Euro	83.253,58 Euro	
	Σ	4.339.900,00 Euro	3.841.774,34 Euro	-498.125,66 Euro	-11,48 %

5.2.3.5 Transferaufwendungen

Das Ergebnis der Transferaufwendungen liegt mit 7,64 % leicht über dem Planansatz. Hauptsächlich zu begründen ist dies mit den Zuschüssen an verbundene Unternehmen.

Einsparungen erfolgten bei den Zuweisungen an Gemeinden und Gemeindeverbände (Sachkonto 53120000), da weniger städtische Kinder in anderen Gemeinden betreut wurden.

Bei dem Sachkonto 53150000 wurden Aufwendungen der Sanierungs- und Entwicklungsgebiete (Rückbau) verbucht, welche ausschließlich im Finanzhaushalt aus Investitionen geplant wurden.

Die Aufwendungen des Sachkontos 53181000 (Zuschüsse an übrige Bereiche aus Sanierungs- und Entwicklungsmaßnahmen – Zuschüsse an Dritte) ergeben sich aus der Auflösung der aktiven Rechnungsabgrenzungsposten aus geleisteten Zuwendungen. Dieser Posten wurde erst im Rahmen der Erstellung der Eröffnungsbilanz zum 01.01.2011 erfasst und fand somit in der Haushaltsplanung 2011 noch keine Berücksichtigung.

Eine Ergebnisverbesserung konnte bei den sozialen Leistungen an natürliche Personen außerhalb von Einrichtungen (Sachkonto 53310000) erzielt werden. Dies war durch den krankheitsbedingten Ausfall von Tagespflegepersonen und weniger betreuten Kindern in Tagespflege der Fall.

Sachkonto	Bezeichnung	Planansatz	Ergebnis	Differenz	%
53110000	Zuweisungen an Land	0,00 Euro	3.312,72 Euro	3.312,72 Euro	
53120000	Zuweisungen an Gemeinden und Gemeindeverbände	77.000,00 Euro	57.060,00 Euro	-19.940,00 Euro	-25,90 %
53150000	Zuschüsse an verbundene Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen	50.000,00 Euro	338.977,55 Euro	288.977,55 Euro	+577,96 %

53151000	Zuschüsse an verbundene Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen Sanierungs- und Entwicklungsmaßnahmen (Zuschüsse an Sondervermögen)	0,00 Euro	1.094,49 Euro	1.094,49 Euro	
53170000	Zuschüsse an private Unternehmen	0,00 Euro	13.799,77 Euro	13.799,77 Euro	
53180000	Zuschüsse an übrige Bereiche	2.109.500,00 Euro	2.366.100,57 Euro	256.600,57 Euro	+12,16 %
53181000	Zuschüsse an übrige Bereiche Sanierungs- und Entwicklungsmaßnahmen (Zuschüsse an Dritte)	0,00 Euro	350.268,83 Euro	350.268,83 Euro	
53310000	Soziale Leistungen an natürliche Personen außerhalb von Einrichtungen	260.000,00 Euro	179.902,99 Euro	-80.097,01 Euro	-30,81 %
53410000	Gewerbsteuerumlage	415.000,00 Euro	419.308,00 Euro	4.308,00 Euro	+1,04 %
53510000	Allgemeine Zuweisungen an Land	5.700,00 Euro	5.700,00 Euro	0,00 Euro	0,00 %
53720000	Allgemeine Zuweisungen an Gemeinden und Gemeindeverbände	7.795.000,00 Euro	7.794.932,11 Euro	- 67,89 Euro	0,00 %
	Σ	10.712.200,00 Euro	11.530.457,03 Euro	818.257,03 Euro	+7,64 %

5.2.3.6 Sonstige ordentliche Aufwendungen

Die sonstigen ordentlichen Aufwendungen liegen mit 11,57 % über dem Planansatz.

Die Mehraufwendungen des Sachkontos 54313000 sind auf das Trägerhonorar des Treuhänders in den Sanierungs- und Entwicklungsgebieten zurückzuführen, welche lediglich im Finanzhaushalt aus Investitionen planseitig berücksichtigt wurden. Dies betrifft ebenfalls die erheblichen Mehraufwendungen des Sachkontos 54580000, welches die Aufwendungen für Schulsozialarbeit im Rahmen der Sonderprogramme der Sozialen Stadt abbildet.

Zu Einsparungen kam es bei den sonstigen Geschäftsaufwendungen (Sachkonto 54314000). Hier wird auf die Ausführungen zu dem SBF-Projekt unter Punkt 5.2.2.2 verwiesen.

Sachkonto	Bezeichnung	Planansatz	Ergebnis	Differenz	%
54111000	Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen - Dienstreisen / Dienstgänge	25.200,00 Euro	20.726,64 Euro	-4.473,36 Euro	-17,75 %
54112000	Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen - Allgemeine Personal- u. Versorgungsaufwendungen	21.500,00 Euro	21.417,05 Euro	- 82,95 Euro	-0,39 %
54210000	Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit	79.300,00 Euro	79.163,90 Euro	- 136,10 Euro	-0,17 %
54290000	Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	129.000,00 Euro	116.838,04 Euro	-12.161,96 Euro	-9,43 %
54311000	Geschäftsaufwendungen - Bürobedarf, Druckkosten, Fachliteratur, Abonnements	213.800,00 Euro	229.938,39 Euro	16.138,39 Euro	+7,55 %
54312000	Geschäftsaufwendungen - Post- u. Fernmeldegebühren, GEZ	53.700,00 Euro	52.284,55 Euro	-1.415,45 Euro	-2,64 %
54313000	Geschäftsaufwendungen - Gerichts-, Rechtsberater-, Sachverständigen- und Gutachterkosten	121.100,00 Euro	162.569,69 Euro	41.469,69 Euro	+34,24 %
54314000	Geschäftsaufwendungen - Sonstiges	276.600,00 Euro	149.787,46 Euro	-126.812,54 Euro	-45,85 %
54315000	Geschäftsaufwendungen - geringwertige Wirtschaftsgüter < 150,00 Euro	3.000,00 Euro	13.858,01 Euro	10.858,01 Euro	+361,93 %
54412000	Steuern, Versicherungen, Schadensfälle - Umsatzsteuer	0,00 Euro	0,54 Euro	0,54 Euro	
54413000	Steuern, Versicherungen, Schadensfälle - Versicherungen, etc.	143.000,00 Euro	150.363,06 Euro	7.363,06 Euro	+5,15 %

54414000	Steuern, Versicherungen, Schadensfälle - Steuern aus Beteiligungserträgen	0,00 Euro	5.309,49 Euro	5.309,49 Euro	
54500000	Erstattungen für Aufwendungen von Dritten aus laufender Verwaltungstätigkeit an Bund	6.800,00 Euro	5.072,72 Euro	-1.727,28 Euro	-25,40 %
54520000	Erstattungen für Aufwendungen von Dritten aus laufender Verwaltungstätigkeit an Gemeinden und Gemeindeverbände	15.200,00 Euro	7.433,43 Euro	-7.766,57 Euro	-51,10 %
54540000	Erstattungen für Aufwendungen von Dritten aus laufender Verwaltungstätigkeit an sonstigen öffentlichen Bereich	119.500,00 Euro	119.098,09 Euro	- 401,91 Euro	-0,34 %
54580000	Erstattungen für Aufwendungen von Dritten aus laufender Verwaltungstätigkeit an übrige Bereiche	1.000,00 Euro	91.892,68 Euro	90.892,68 Euro	+9089,27 %
54910000	Verfüungsmittel	4.000,00 Euro	3.882,13 Euro	- 117,87 Euro	-2,95 %
54930000	Periodenfremde ordentliche Aufwendungen	0,00 Euro	118.400,96 Euro	118.400,96 Euro	
54941200	Zuführung zu sonstigen Rückstellungen - Prozesskosten	0,00 Euro	12.995,93 Euro	12.995,93 Euro	
54941400	Zuführung zu sonstigen Rückstellungen - Jahresabschlusskosten	0,00 Euro	15.232,00 Euro	15.232,00 Euro	
54942200	Inanspruchnahme von sonstigen Rückstellungen - Prozesskosten	0,00 Euro	-18.546,87 Euro	-18.546,87 Euro	
54990000	Übrige weitere sonstige Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	11.000,00 Euro	7.581,49 Euro	-3.418,51 Euro	-31,08 %
	Σ	1.223.700,00 Euro	1.365.299,38 Euro	141.599,38 Euro	+11,57 %

5.2.4 Finanzergebnis

5.2.4.1 Zinsen und sonstige Finanzerträge

Die Zinsen und sonstigen Finanzerträge liegen knapp 25 % unter dem Planansatz. Dies ist auf die Mindererträge des Sachkontos 46910000 – sonstige Finanzerträge zurückzuführen. Hierbei handelt es sich um die Forderungszinsen der Gewerbesteuer, welche ebenso wie die Gewerbesteuererträge geringer ausfällt. Die Festsetzung ist durch die Stadt Forst (Lausitz) nicht beeinflussbar, sondern liegt in Verantwortung der Finanzämter der jeweiligen steuerpflichtigen Unternehmen.

Sachkonto	Bezeichnung	Planansatz	Ergebnis	Differenz	%
46170000	Zinserträge von Kreditinstituten	33.900,00 Euro	33.227,30 Euro	- 672,70 Euro	-1,98 %
46510000	Gewinnanteile aus verbundenen Unternehmen und Beteiligungen	27.000,00 Euro	33.551,30 Euro	6.551,30 Euro	+24,26 %
46910000	Sonstige Finanzerträge	95.500,00 Euro	51.722,25 Euro	-43.777,75 Euro	-45,84 %
	Σ	156.400,00 Euro	118.500,85 Euro	-37.899,15 Euro	-24,23 %

5.2.4.2 Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen

Das Ergebnis der Zinsen und sonstigen Finanzaufwendungen liegt etwa 8 % unter dem geplanten Wert.

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

Bei den Minderaufwendungen des Sachkontos 55920000 – Verzinsung von Steuernachzahlungen handelt es sich um die Vollverzinsung der Gewerbesteuer. Hier wird auf die Ausführungen zu den Forderungszinsen unter Punkt 5.2.4.1 verwiesen.

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

Sachkonto	Bezeichnung	Planansatz	Ergebnis	Differenz	%
55110000	Zinsaufwendungen an Land	0,00 Euro	42.966,16 Euro	42.966,16 Euro	
55161000	Zinsaufwendungen / Sonstige öffentliche Sonderrechnungen - Kommunaldarlehen	73.200,00 Euro	0,00 Euro	-73.200,00 Euro	-100,00 %
55162000	Zinsaufwendungen / Sonstige öffentliche Sonderrechnungen - Kassenkredite	519.800,00 Euro	0,00 Euro	-519.800,00 Euro	-100,00 %
55171000	Zinsaufwendungen an Kreditinstitute // Investitionskredite	210.900,00 Euro	283.179,41 Euro	72.279,41 Euro	+34,27 %
55172000	Zinsaufwendungen an Kreditinstitute // Liquiditätskredite	80.200,00 Euro	559.085,37 Euro	478.885,37 Euro	+597,11 %
55180000	Zinsaufwendungen an sonstigen inländischen Bereich	5.900,00 Euro	6.887,55 Euro	987,55 Euro	+16,74 %
55920000	Verzinsung von Steuernachzahlungen	30.000,00 Euro	3.319,00 Euro	-26.681,00 Euro	-88,94 %
55990000	Sonstige Finanzaufwendungen	85.000,00 Euro	25.359,12 Euro	-59.640,88 Euro	-70,17 %
	Σ	1.005.000,00 Euro	920.796,61 Euro	-84.203,39 Euro	-8,38 %

5.2.5 Außerordentliches Jahresergebnis

5.2.5.1 Außerordentliche Erträge

Die außerordentlichen Erträge liegen knapp 70 % über dem Planansatz. Dies ist zurückzuführen auf die erfolgreiche Veräußerung eines Grundstücks im Industrie- und Gewerbegebiet der Stadt Forst (Lausitz) an ein Entsorgungsunternehmen aus der Region.

Durch zeitliche Verzögerungen bei den Vermarktungsvorgängen kam es zu Mindererträgen des Sachkontos 49311000.

Sachkonto	Bezeichnung	Planansatz	Ergebnis	Differenz	%
49310000	Erträge aus Vermögensveräußerungen, die dem außerordentlichen Ergebnis zuzuordnen sind - Allgemein	2.000,00 Euro	0,00 Euro	-2.000,00 Euro	-100,00 %
49311000	Erträge aus Vermögensveräußerungen, die dem außerordentlichen Ergebnis zuzuordnen sind - Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	45.000,00 Euro	25.835,20 Euro	-19.164,80 Euro	-42,59 %
49312000	Erträge aus Vermögensveräußerungen, die dem außerordentlichen Ergebnis zuzuordnen sind - Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte IGG	339.000,00 Euro	630.130,10 Euro	291.130,10 Euro	+85,88 %
	Σ	386.000,00 Euro	655.965,30 Euro	269.965,30 Euro	+69,94 %

5.2.5.2 Außerordentliche Aufwendungen

Das Ergebnis der außerordentlichen Aufwendungen liegt etwa 50 % über dem Planansatz.

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

Die Mehraufwendungen bei dem Sachkonto 59312000 resultieren überwiegend aus dem Verkauf eines Grundstücks IGG (vgl. Ausführungen unter Punkt 5.2.5.1). Es handelt sich hierbei um die Ausbuchung der Restbuchwerte.

Sachkonto	Bezeichnung	Planansatz	Ergebnis	Differenz	%
59310000	Aufwendungen aus Vermögensveräußerungen, die dem außerordentlichen Ergebnis zuzuordnen sind	0,00 Euro	9.608,83 Euro	9.608,83 Euro	
59310091	Aufwendungen aus Vermögensveräußerungen, die dem außerordentlichen Ergebnis zuzuordnen sind - Ausbuchung RBW Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	45.000,00 Euro	0,00 Euro	-45.000,00 Euro	-100,00 %
59310092	Aufwendungen aus Vermögensveräußerungen, die dem außerordentlichen Ergebnis zuzuordnen sind - Ausbuchung RBW Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte IGG	339.000,00 Euro	0,00 Euro	-339.000,00 Euro	-100,00 %
59311000	Aufwendungen aus Vermögensveräußerungen, die dem außerordentlichen Ergebnis zuzuordnen sind - Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	5.000,00 Euro	0,00 Euro	-5.000,00 Euro	-100,00 %
59312000	Aufwendungen aus Vermögensveräußerungen, die dem außerordentlichen Ergebnis zuzuordnen sind - Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte IGG	5.000,00 Euro	606.572,00 Euro	601.572,00 Euro	+12031,44 %
59313000	Aufwendungen aus Vermögensveräußerungen, die dem außerordentlichen Ergebnis zuzuordnen sind - Straßen	15.000,00 Euro	0,00 Euro	-15.000,00 Euro	-100,00 %
	Σ	409.000,00 Euro	616.180,83 Euro	207.180,83 Euro	+50,66 %

5.2.6 Haushaltsausgleich und Ergebnisverwendung unter Berücksichtigung der unselbständigen Stiftungen

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

Die konstituierende Sitzung der neu errichteten Stiftung Horno fand am 10.06.2003 statt. Das Stiftungsvermögen wurde durch die Gemeinde Jänschwalde in Höhe von 42.000,00 Euro gestiftet. Weiterhin hat die LAUBAG Lausitzer Braunkohle AG 50.000,00 Euro treuhänderisch zur Verfügung gestellt. Später wurden entsprechend dem Grundlagenvertrag Teil 2 noch bebaute Grundstücke innerhalb des Ortsbereichs Horno, unbebaute Grundstücke innerhalb und außerhalb des Ortsbereichs Horno sowie Entschädigungszahlungen und sonstiges Finanzvermögen eingebracht. Die Stiftung Horno dient der Pflege des Heimatgedankens, wie er in der dörflichen Struktur und dem Brauchtum der Lausitz beispielhaft in der Ortschaft Horno zum Ausdruck kommt, sowie der Pflege der sorbischen Kultur. Ferner sollen mildtätige Zwecke wie die Jugend- und Altenhilfe gefördert werden.

Mit der Erstellung der Eröffnungsbilanz zum 01.01.2011 wurde das Stiftungsvermögen in Höhe von 1.770.457,52 Euro als Sondervermögen auf der Aktivseite und zeitgleich als Sonderrücklage auf der Passivseite der Bilanz erfasst. Ab dem Haushaltsjahr 2011 wird das Ergebnis der Stiftung Horno in den Teilergebnisrechnungen der Leistungen 71.1.02.100 und 71.1.03.100 gesondert geführt.

Die Heiner-Schuster-Stiftung wurde am 18.Oktober 1999 errichtet. Herr Karl Heinz Schuster schenkte der Stadt Forst (Lausitz) 75.000,00 DM, welche als Stiftungsvermögen gewinnbringend angelegt wurden. Die jährlichen Erträge sind zu 80% für gemeinnützige Zwecke zu verwenden. Der Restbetrag ist dem Stiftungsvermögen zuzuführen.

Das Stiftungsvermögen in Höhe von 40.921,23 Euro wurde mit der Einführung der Doppik als Sondervermögen auf der Aktivseite und gleichzeitig als Sonderrücklage auf der Passivseite der Bilanz erfasst. Ab dem Haushaltsjahr 2011 wird das jährlich festzustellende Ergebnis der Teilergebnisrechnung getrennt auf der Leistung 71.1.01.100 dargestellt.

Für das Haushaltsjahr 2011 ergibt sich das folgende Ergebnis:

	Gesamt	Stiftung Horno 71.1.02.100 & 71.1.03.100	Heiner-Schuster- Stiftung 71.1.01.100	Stadt Forst (Lausitz) übrige Teilergebnis- rechnungen
Ordentliches Ergebnis	91.145,31 Euro	569.098,09 Euro	857,44 Euro	-478.810,22 Euro
Außerordentliches Ergebnis	39.784,47 Euro	0,00 Euro	0,00 Euro	39.784,47 Euro
Gesamtüberschuss / Gesamtfehlbetrag	130.929,78 Euro	569.098,09 Euro	857,44 Euro	-439.025,75 Euro

Der Sonderrücklage der Stiftung Horno (Sachkonto 20250000) wurden zum 31.12.2011 569.098,09 Euro und der Sonderrücklage der Heiner-Schuster-Stiftung (Sachkonto 20260000) wurden 857,44 Euro zugeführt. Somit ergibt sich für die Stadt Forst (Lausitz) im Haushaltsjahr 2011 ein Fehlbetrag im ordentlichen Ergebnis in Höhe von 478.810,22 Euro und ein Überschuss im außerordentlichen Ergebnis in Höhe von 39.784,47 Euro.

Entsprechend § 26 Absatz 3 KomHKV wurden die Überschüsse des außerordentlichen Ergebnisses zum Ausgleich des Fehlbetrages des ordentlichen Ergebnisses verwendet. Folglich ergibt sich für das Haushaltsjahr 2011 ein Fehlbetrag aus ordentlichem Ergebnis in Höhe von 439.025,75 Euro, welcher in das Haushaltsjahr 2012 vorgetragen wird. Gegenüber dem Planansatz in Höhe von -2.149.100 Euro (ohne Stiftungen) konnte das Ergebnis des ersten doppischen Haushaltsjahres um 1.710.074,25 Euro erheblich verbessert werden.

6. Finanzlage (Finanzrechnung)

6.1 Plan-Ist-Vergleich der Finanzrechnung

Die Finanzrechnung 2011, welche Zeitraumbezogen sämtliche Zahlungsströme und die Veränderungen des Zahlungsmittelbestandes abbildet, weist in 2011 ein Defizit in Höhe von 752.130,76 Euro aus.

Der stichtagsbezogene Zahlungsmittelbestand am 31.12.2011 weist einen Betrag in Höhe von 91.659,77 Euro aus.

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Planansatz	Ergebnis	Differenz
Steuern und ähnliche Abgaben	10.771.200,00 Euro	10.610.118,45 Euro	-161.081,55 Euro
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	14.028.200,00 Euro	15.253.373,31 Euro	1.225.173,31 Euro
sonstige Transfereinzahlungen	37.400,00 Euro	32.916,84 Euro	-4.483,16 Euro
öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.954.200,00 Euro	1.912.023,23 Euro	-42.176,77 Euro
privatrechtliche Leistungsentgelte	457.200,00 Euro	864.864,41 Euro	407.664,41 Euro
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	351.800,00 Euro	957.407,33 Euro	605.607,33 Euro
sonstige Einzahlungen	1.051.300,00 Euro	1.063.585,88 Euro	12.285,88 Euro
Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	963.700,00 Euro	114.399,26 Euro	-849.300,74 Euro
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	29.615.000,00 Euro	30.808.688,71 Euro	1.193.688,71 Euro
Personalauszahlungen	11.050.600,00 Euro	11.201.005,80 Euro	150.405,80 Euro
Versorgungsauszahlungen	358.600,00 Euro	0,00 Euro	-358.600,00 Euro
Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	5.514.200,00 Euro	5.474.699,19 Euro	-39.500,81 Euro
Transferauszahlungen	10.709.200,00 Euro	10.702.338,08 Euro	-6.861,92 Euro
Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	3.296.200,00 Euro	2.587.471,38 Euro	-708.728,62 Euro
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	30.928.800,00 Euro	29.965.514,45 Euro	-963.285,55 Euro

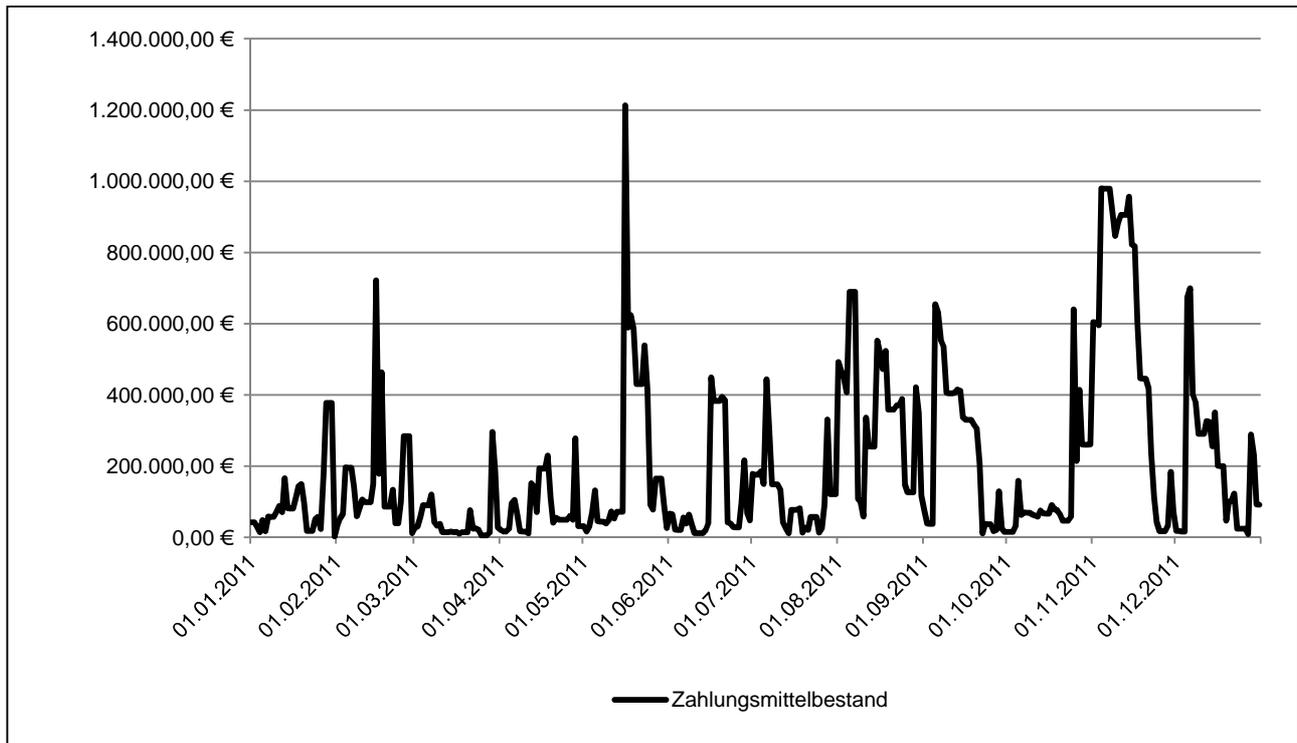
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.313.800,00 Euro	843.174,26 Euro	2.156.974,26 Euro
Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	6.369.400,00 Euro	3.902.394,84 Euro	-2.467.005,16 Euro
Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten	1.038.000,00 Euro	338.657,03 Euro	-699.342,97 Euro
Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden	386.000,00 Euro	655.380,90 Euro	269.380,90 Euro
sonstige Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00 Euro	2.550,00 Euro	2.550,00 Euro
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	7.793.400,00 Euro	4.898.982,77 Euro	-2.894.417,23 Euro
Auszahlungen für Baumaßnahmen	4.779.100,00 Euro	4.589.448,56 Euro	-189.651,44 Euro
Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen für Investitionen Dritter	0,00 Euro	189.196,69 Euro	189.196,69 Euro
Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00 Euro	8.998,81 Euro	8.998,81 Euro
Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden	46.100,00 Euro	323.608,36 Euro	277.508,36 Euro
Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	256.700,00 Euro	239.875,32 Euro	-16.824,68 Euro
Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen	0,00 Euro	0,00 Euro	0,00 Euro
Sonstige Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	2.711.500,00 Euro	849.379,71 Euro	-1.862.120,29 Euro
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	7.793.400,00 Euro	6.200.507,45 Euro	-1.592.892,55 Euro
Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00 Euro	-1.301.524,68 Euro	-1.301.524,68 Euro
Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag	-1.313.800,00 Euro	-458.350,42 Euro	855.449,58 Euro
Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten für Investitionen	0,00 Euro	1.056.632,14 Euro	1.056.632,14 Euro
sonstige Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (ohne Kassenkredite)	0,00 Euro	0,00 Euro	0,00 Euro
Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00 Euro	25.719.411,05 Euro	25.719.411,05 Euro
Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	0,00 Euro	26.776.043,19 Euro	26.776.043,19 Euro
Auszahlungen für die Tilgung von Krediten für Investitionen	432.700,00 Euro	1.494.051,89 Euro	1.061.351,89 Euro
Sonstige Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit (ohne Kassenkredite)	0,00 Euro	0,00 Euro	0,00 Euro
Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00 Euro	24.071.510,12 Euro	24.071.510,12 Euro
Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	432.700,00 Euro	25.565.562,01 Euro	25.132.862,01 Euro
Saldo aus der Finanzierungstätigkeit	-432.700,00 Euro	1.210.481,18 Euro	1.643.181,18 Euro
Veränderung des Bestandes an eigenen Zahlungsmitteln	-1.746.500,00 Euro	752.130,76 Euro	2.498.630,76 Euro
voraussichtlicher Bestand an Zahlungsmitteln am Anfang des Haushaltsjahres	0,00 Euro	41.847,64 Euro	41.847,64 Euro
Bestand an fremden Finanzmitteln	0,00 Euro	-702.318,63 Euro	-702.318,63 Euro
voraussichtlicher Bestand an Zahlungsmitteln am Ende des Haushaltsjahres	-1.746.500,00 Euro	91.659,77 Euro	1.838.159,77 Euro

6.2 Unterjährige Liquiditätsentwicklung

6.2.1 Entwicklung des Zahlungsmittelbestandes

Die Summe aus Kassenbeständen und jederzeit verfügbaren Bankguthaben bezeichnet man als Zahlungsmittelbestand. Der Zahlungsmittelbestand umfasst hierbei nur die eigenen Finanzmittel (ohne Stiftungen, Verwahrungen, etc.) und erhöht sich durch Einzahlungen und vermindert sich durch Auszahlungen.

Der Bestand an eigenen Zahlungsmitteln zum 31.12.2011 betrug 91.659,77 Euro (vergleiche 31.12.2010 – 41.847,64 Euro).

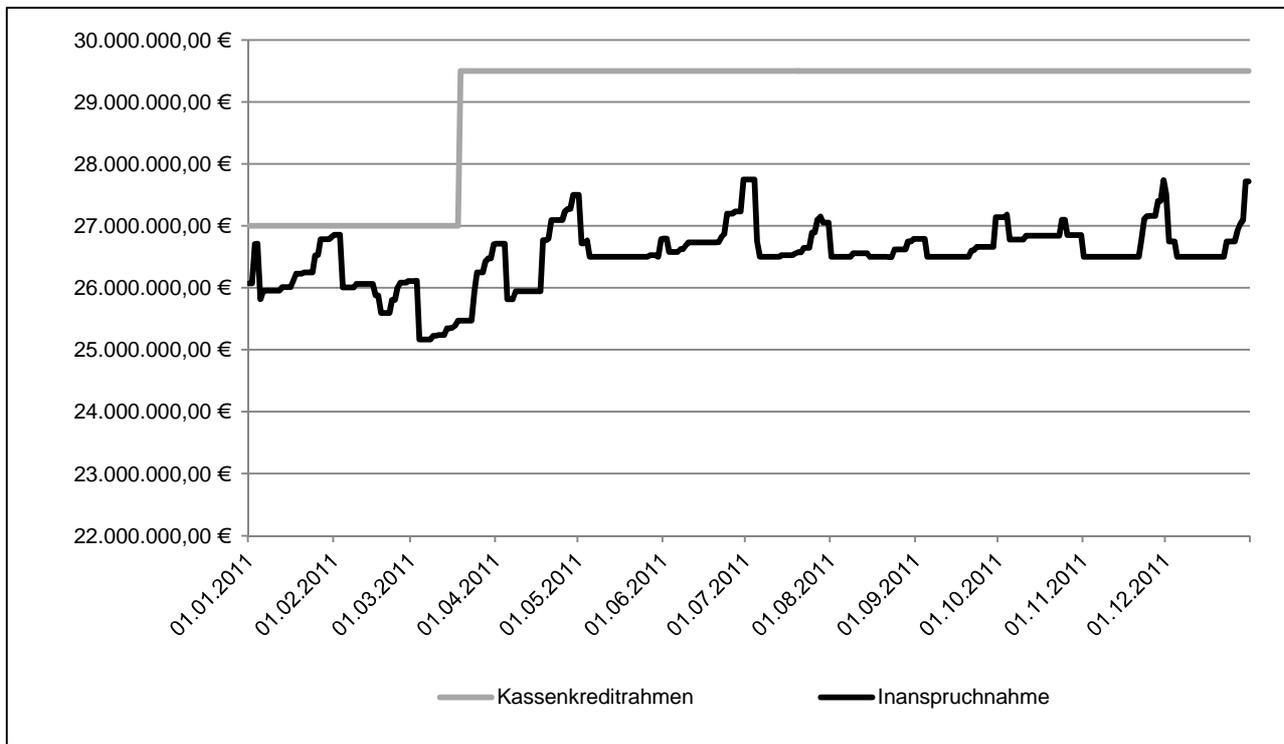


6.2.2 Inanspruchnahme von Kassenkrediten

Kassenkredite werden auch Liquiditätskredite genannt und dienen der Stadt Forst (Lausitz) zur Sicherstellung der Zahlungsfähigkeit.

Der Kassenkreditrahmen des Haushaltsjahres 2010 in Höhe von 27 Millionen Euro wurde mit dem letzten kameralen Haushalt am 19.03.2010 beschlossen. In der Stadtverordnetenversammlung am 18.03.2011 erfolgte dann die Anpassung des Kassenkreditrahmens auf 29,5 Millionen Euro.

Im Haushaltsjahr 2011 war es erforderlich über das gesamte Jahr Kassenkredite in Anspruch zu nehmen. Der Betrag der aufgenommenen Kassenkredite lag zum 31.12.2011 bei 27.719.411,05 Euro (vergleiche 31.12.2010 – 26.071.510,12 Euro).



6.3 Verbindlichkeiten aus Investitionskrediten

Verbindlichkeiten aus Investitionskrediten bezeichnen die einer Kommune von Dritten (z.B. Banken, Kreditinstitute) zur Verfügung gestellten Geldbeträge mit der Verpflichtung, das aufgenommene Kapital innerhalb eines Zeitraumes mit Zinsen zurückzuzahlen. Als Investitionskredite dürfen nur Kredite erfasst werden, die der Finanzierung von Anlagengütern dienen.

Im Haushaltsjahr 2011 kam es zu einer neuen Kreditaufnahme. Es wurde ein Darlehen i.H.v. 8.962,00 Euro für die Finanzierung eines Dienst-Pkw aufgenommen.

Die Zins- und Tilgungsleistungen setzten sich bei den einzelnen Investitionskrediten der Stadt Forst (Lausitz) wie folgt zusammen:

lfd. Nr.	Kreditinstitut	Zinssatz	Zinsbindung	Stand 31.12.2010	Zinsen 2011	Tilgung 2011	Stand 31.12.2011
1	Deutsche Kreditbank AG	2,760%	30.12.2021	551.642,49 Euro	24.870,71	14.936,82	536.705,67 Euro
2	Investitionsbank des Landes Brandenburg	2,670%	30.12.2030	524.793,73 Euro	18.203,11	12.638,77	512.154,96 Euro
3	Kfw-Bankengruppe	3,500%	15.02.2014	237.924,00 Euro	8.146,29	10.346,00	227.578,00 Euro
4	Kfw-Bankengruppe	3,900%	15.05.2015	939.310,00 Euro	36.253,61	39.138,00	900.172,00 Euro
5	Investitionsbank des Landes Brandenburg	4,410%	30.06.2013	245.402,18 Euro	10.587,45	14.328,07	231.074,11 Euro
6	Sparkasse Spree-Neiße	3,500%	30.12.2012	469.155,59 Euro	16.185,35	18.043,65	451.111,94 Euro
7	Commerzbank AG	4,265%	30.12.2012	355.350,03 Euro	14.749,49	38.033,67	317.316,36 Euro
8	Commerzbank AG	3,480%	30.09.2014	225.000,00 Euro	7.047,00	60.000,00	165.000,00 Euro
9	Deutsche Kreditbank AG	2,630%	15.03.2012	5.455.383,77 Euro	142.150,35	135.211,29	5.320.172,48 Euro
10	Bank Deutsches Kraftfahrzeuggewerbe AG	4,530%	15.02.2016	0,00 Euro	228,34 Euro	1.493,66 Euro	7.468,34 Euro
11	Deutsche Kreditbank AG	5,240%	15.01.2011	95.153,55 Euro	4.986,05 Euro	95.153,55 Euro	0,00 Euro
				9.099.115,34 Euro	283.407,75 Euro	439.323,48 Euro	8.668.753,86 Euro

Zum 31.12.2011 wurden Zinsabgrenzungen in Höhe von 3.563,56 Euro gebildet.

7. Kennzahlen

7.1 Allgemeines

Ein Instrument zur Auswertung der gesamten Informationen und insbesondere der Fülle der im Jahresabschluss zusammengestellten Daten ist die Bildung von Kennzahlen.

Kennzahlen geben in kompakter Form Auskunft über Stärken und Schwächen, die momentane Situation sowie über Entwicklungen der Stadt Forst (Lausitz). Daher sind sie ein nützliches Instrument zur Planung und Steuerung.

Ein interkommunaler Vergleich der wirtschaftlichen Lage der Kommunen anhand von Kennzahlen ist aufgrund von Strukturungleichheit sowie unterschiedlicher Bilanzierungs- und Bewertungsregeln, insbesondere von Kommunen in unterschiedlichen Bundesländern, nur eingeschränkt möglich.

Aussagen zur Analyse der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage der Stadt Forst (Lausitz) aufgrund von Kennzahlen sind nur bei Vorliegen einer Zeitreihe von Kennzahlen sinnvoll, aus denen sich dann die wirtschaftliche Entwicklung ableiten lässt.

Da es sich um den ersten doppeljährigen Jahresabschluss der Stadt Forst (Lausitz) handelt, kann eine Beurteilung der Kennzahlen nur stark eingeschränkt erfolgen.

7.2 Kennzahlen zur Vermögensstruktur

7.2.1 Anlagenintensität

Das Anlagevermögen setzt sich zusammen aus den immateriellen Vermögensgegenständen, dem Sachanlagevermögen und dem Finanzanlagevermögen. Die Anlagenintensität gibt den Anteil der wesentlichen Vermögensposten am Gesamtvermögen an.

Eine hohe Anlagenintensität verlangt in der Regel einen hohen Anteil von Eigenkapital bzw. langfristigem Fremdkapital. Die Wirtschaftlichkeit ist folglich umso größer, je kleiner die Anlagenintensität ist. Charakteristischerweise ist bei Kommunen der Anteil am Anlagevermögen aufgrund der vielen Grundstücke, Gebäude und des Infrastrukturvermögens höher als das Umlaufvermögen.

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

	01.01.2011	31.12.2011
Anlagevermögen	106.823.876,94 Euro	109.786.851,38 Euro
Bilanzsumme	114.629.058,68 Euro	118.187.936,03 Euro
Anlagenintensität	93,19%	92,89%

7.2.2 Umlaufintensität

Das Umlaufvermögen setzt sich zusammen aus den Vorräten, den Forderungen und sonstigen Vermögensgegenständen, den Wertpapieren des Umlaufvermögens sowie den liquiden Mitteln. Die Umlaufintensität gibt den Anteil des Umlaufvermögens am Gesamtvermögen an.

$$\text{Umlaufintensität} = \frac{\text{Umlaufvermögen}}{\text{Bilanzsumme}} \times 100$$

	01.01.2011	31.12.2011
Umlaufvermögen	2.776.265,85 Euro	3.579.430,64 Euro
Bilanzsumme	114.629.058,68 Euro	118.187.936,03 Euro
Umlaufintensität	2,42%	3,03%

7.3 Kennzahlen zur Kapitalstruktur

7.3.1 Eigenkapitalquote

Die Eigenkapitalquote I misst den Anteil des Eigenkapitals am Gesamtkapital. Je höher die Eigenkapitalquote einer Kommune ist, desto unabhängiger ist die Kommune von Fremdkapitalgebern.

$$\text{Eigenkapitalquote I} = \frac{\text{Eigenkapital}}{\text{Bilanzsumme}} \times 100$$

	01.01.2011	31.12.2011
Eigenkapital	7.384.530,94 Euro	7.515.460,72 Euro
Bilanzsumme	114.629.058,68 Euro	118.187.936,03 Euro
Eigenkapitalquote I	6,44%	6,36%

Bei der Eigenkapitalquote II werden dem Eigenkapital auch die Sonderposten sowie die Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen zugerechnet.

$$\text{Eigenkapitalquote II} = \frac{\text{EK+Sopo+Rückst.Pens.}}{\text{Bilanzsumme}} \times 100$$

	01.01.2011	31.12.2011
Eigenkapital	7.384.530,94 Euro	7.515.460,72 Euro
Sonderposten	60.949.832,36 Euro	61.842.245,37 Euro
Rückstellungen für Pensionen und ähnl. Verpflichtungen	4.807.506,65 Euro	5.248.376,89 Euro
Bilanzsumme	114.629.058,68 Euro	118.187.936,03 Euro
Eigenkapitalquote II	63,81%	63,12%

7.3.2 Fremdkapitalquote

Die Fremdkapitalquote zeigt den Anteil des Fremdkapitals am Gesamtkapital. Sie dient dazu das Kapitalrisiko zu beurteilen. Ein zu hoher Grad der Verschuldung bedeutet eine erhebliche Einengung der Selbstständigkeit der Kommune.

$$\text{Fremdkapitalquote} = \frac{\text{Rückst. (ohne Pens.)+Verb.}}{\text{Bilanzsumme}} \times 100$$

	01.01.2011	31.12.2011
Rückstellungen (ohne Rückstellungen für Pensionen etc.)	1.400.432,05 Euro	1.522.076,88 Euro
Verbindlichkeiten	39.112.740,85 Euro	40.598.995,49 Euro
Bilanzsumme	114.629.058,68 Euro	118.187.936,03 Euro
Fremdkapitalquote	35,34%	35,64%

7.4 Kennzahlen zur Liquidität

7.4.1 Kurzfristige Liquidität

Die kurzfristige Liquiditätsanalyse befasst sich mit den Verhältnissen von flüssigen Mitteln und kurzfristigen Forderungen zu den kurzfristigen Verbindlichkeiten. Die flüssigen Mittel umfassen hierbei den Kassenbestand, das Bundesbankguthaben, das Guthaben bei Kreditinstituten sowie die Schecks. Alle Forderungen mit einer Restlaufzeit von bis zu einem Jahre gehören zu den kurzfristigen Forderungen. Zu den kurzfristigen Verbindlichkeiten gehören die Verbindlichkeiten mit einer Restlaufzeit von bis zu einem Jahr sowie die Rückstellungen (ohne Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen).

Die einzelnen Grade der Liquidität erlauben eine Bewertung wie rasch die Stadt Forst (Lausitz) seinen kurzfristigen Zahlungsverpflichtungen nachkommen kann.

$$\text{Liquidität 1.Grades} = \frac{\text{Flüssige Mittel}}{\text{Kurzfristige Verbindlichkeiten}} \times 100$$

	01.01.2011	31.12.2011
Flüssige Mittel	41.847,64 Euro	91.659,77 Euro
Kurzfristige Verbindlichkeiten	24.380.295,97 Euro	12.801.657,36 Euro
Liquidität 1.Grades	0,17%	0,72%

$$\text{Liquidität 2.Grades} = \frac{\text{Flüssige Mittel} + \text{kurzfr.Ford.}}{\text{Kurzfristige Verbindlichkeiten}} \times 100$$

	01.01.2011	31.12.2011
Flüssige Mittel	41.847,64 Euro	91.659,77 Euro
Kurzfristige Forderungen	2.734.418,21 Euro	3.280.102,05 Euro
Kurzfristige Verbindlichkeiten	24.380.295,97 Euro	12.801.657,36 Euro
Liquidität 2.Grades	11,39%	26,34%

Als Ziel sollte die Liquidität zweiten Grades zwischen 100% und 120% liegen.

Insgesamt ist erkennbar, dass die kurzfristigen Verbindlichkeiten der Stadt Forst (Lausitz) zum Bilanzstichtag nicht durch die vorhandenen liquiden Mittel und die kurzfristigen Forderungen gedeckt werden könnten. Die positive Entwicklung ist auf eine Umschuldung von Kassenkrediten mit einer Laufzeit von bis zu 3 Jahren zurückzuführen.

$$\text{Working Capital} = \text{Umlaufvermögen} - \text{Kurzfristige Verbindlichkeiten}$$

	01.01.2011	31.12.2011
Umlaufvermögen	2.776.265,85 Euro	3.579.430,64 Euro
Kurzfristige Verbindlichkeiten	24.380.295,97 Euro	12.801.657,36 Euro
Working Capital	-21.604.030,12 Euro	-9.222.226,72 Euro

Die Kennziffer „Working Capital“ ermöglicht eine Beurteilung der Bonität der Stadt Forst (Lausitz). Ziel ist ein möglichst positiver Wert. Dies würde nämlich bedeuten, dass nicht das gesamte Umlaufvermögen zur Deckung der kurzfristigen Verbindlichkeiten erforderlich ist.

Das Working Capital der Stadt Forst (Lausitz) liegt im negativen Bereich. Dies ist ein Anzeichen dafür, dass ein Teil des Anlagevermögens kurzfristig finanziert wurde, beispielsweise durch die Aufnahme von Kassenkrediten.

7.4.2 Langfristige Liquidität

Die Finanzierungsregeln besagen, dass beispielsweise langfristig gebundene Vermögensgegenstände auch durch langfristige Mittel finanziert werden sollten. Die Kennzahlen zur Anlagendeckung bringen zum Ausdruck, in welchem Umfang diese Finanzierungsregeln tatsächlich eingehalten/umgesetzt wurden. Je höher die jeweiligen Prozentsätze ausfallen, umso größer ist auch die finanzielle Stabilität.

$$\text{Anlagen-deckungsgrad I} = \frac{\text{Eigenkapital}}{\text{Anlagevermögen}} \times 100$$

	01.01.2011	31.12.2011
Eigenkapital	7.384.530,94 Euro	7.515.460,72 Euro
Anlagevermögen	106.823.876,94 Euro	109.786.851,38 Euro
Anlagendeckungsgrad I	6,91%	6,85%

$$\text{Anlagen-deckungsgrad II} = \frac{\text{EK+Sopo+langfr.FK}}{\text{Anlagevermögen}} \times 100$$

	01.01.2011	31.12.2011
Eigenkapital	7.384.530,94 Euro	7.515.460,72 Euro
Sonderposten	60.949.832,36 Euro	61.842.245,37 Euro
Langfristiges Fremdkapital	2.405.204,02 Euro	2.136.129,46 Euro
Anlagevermögen	106.823.876,94 Euro	109.786.851,38 Euro
Anlagendeckungsgrad II	66,22%	65,12%

Der Anlagendeckungsgrad II sollte über 100% liegen.

7.5 Kennzahlen zur Ergebnisstruktur

7.5.1 Ordentlicher Aufwandsdeckungsgrad

Der ordentliche Aufwandsdeckungsgrad zeigt den Haushaltsausgleich durch das ordentliche Ergebnis. Liegt der Prozentsatz über 100%, so sind die ordentlichen Erträge höher als die ordentlichen Aufwendungen und der Haushalt ist ausgeglichen.

$$\text{Ordentlicher Aufwandsdeckungsgrad} = \frac{\text{Ordentliche Erträge}}{\text{Ordentliche Aufwendungen}} \times 100$$

	01.01.2011	31.12.2011
Ordentliche Erträge	- - -	34.744.300,26 Euro
Ordentliche Aufwendungen	- - -	34.653.154,95 Euro
Ordentlicher Aufwandsdeckungsgrad		100,26%

7.5.2 Personalintensität

Diese Kennziffer gibt den Teil des Personalaufwandes an den ordentlichen Aufwendungen an.

$$\text{Personalintensität} = \frac{\text{Personalaufwendungen}}{\text{Ordentliche Aufwendungen}} \times 100$$

	01.01.2011	31.12.2011
Personalaufwendungen	- - -	11.554.234,15 Euro
Ordentliche Aufwendungen	- - -	34.653.154,95 Euro
Personalintensität		33,34%

7.5.3 Steuerquote

Die Steuerquote ist der Indikator für die Steuerkraft einer Kommune und bildet die Unabhängigkeit vom staatlichen Finanzausgleich ab.

$$\text{Steuerquote} = \frac{\text{Steuererträge}}{\text{Ordentliche Erträge}} \times 100$$

	01.01.2011	31.12.2011
Steuererträge	- - -	10.545.804,03 Euro
Ordentliche Erträge	- - -	34.744.300,26 Euro
Steuerquote		30,35%

7.5.4 Zuwendungsquote

Die Zuwendungsquote zeigt die Abhängigkeit vom kommunalen Finanzausgleich.

$$\text{Zuwendungsquote} = \frac{\text{Zuwendungen}}{\text{Ordentliche Erträge}} \times 100$$

	01.01.2011	31.12.2011
Zuwendungen	- - -	18.379.490,85 Euro
Ordentliche Erträge	- - -	34.744.300,26 Euro
Zuwendungsquote		52,90%

8. Nachtragsbericht

Es gab keine Vorgänge von besonderer Bedeutung, welche bis zur Erstellung des Jahresabschlusses zum 31.12.2011 eingetreten sind und die Vermögens-, Ertrags- und Finanzlage der Stadt Forst (Lausitz) erheblich beeinflusst haben.

9. Ausblick auf die finanzielle Situation

Die Stadt Forst (Lausitz) befindet sich seit 1993 in einer defizitären Haushaltssituation und ist auch seit dem verpflichtet jährlich ein Haushaltssicherungskonzept aufzustellen. Nach dem aktuellen Haushaltssicherungskonzept für das Haushaltsjahr 2016 wird der Haushaltsausgleich voraussichtlich im Haushaltsjahr 2020, also außerhalb des mittelfristigen Planungszeitraumes (2017-2019), erreicht werden.

Der Landkreis Spree-Neiße schätzt in seiner Haushaltsgenehmigung 2016 die im Haushaltssicherungskonzept dargestellten Maßnahmen insgesamt als geeignet, nachvollziehbar und umsetzbar ein. Die beschlossenen Konsolidierungsmaßnahmen umfassen dabei sowohl Maßnahmen zur Erhöhung der Erträge als auch zur Senkung der Aufwendungen. Bereits in den vergangenen Jahren sind ebenfalls zahlreiche Maßnahmen zur Ergebnisverbesserung umgesetzt worden. Weiterhin wird der Stadt Forst (Lausitz) bestätigt, dass mit den eingereichten Unterlagen zum Haushaltssicherungskonzept 2016 ein überragender Konsolidierungswille zum Ausdruck kommt.

Seit dem 01.01.2011 erfasst die Stadt Forst (Lausitz) ihre Geschäftsvorfälle ausnahmslos nach dem Prinzip der doppelten Buchführung. Bis zum 31.12.2010 waren bereits kamerale Altfehlbeträge in Höhe von 26.307.595,33 Euro entstanden. Diese spiegeln sich in dem Kassenkreditbestand in Höhe von 26.071.510,12 Euro wieder und führen bereits mit Einführung der Doppik zu einer äußerst angespannten Liquiditätsslage, welche die dauernde Leistungsfähigkeit einschränkt.

Bei dem Jahresabschluss 2011 handelt es sich um den ersten doppelten Jahresabschluss. Vergleichsdaten für eine bessere Aussagekraft stehen damit nicht zur Verfügung. Weiterhin liegt der Jahresabschluss so weit in der Vergangenheit, dass er für die aktuelle Haushaltsplanung für das Haushaltsjahr 2017 nicht als Grundlage genutzt werden kann.

Für das Haushaltsjahr 2011 konnte der Jahresabschluss erheblich bessere Zahlen ausweisen, als in der Haushaltsplanung angenommen. Während der Ergebnishaushalt noch ein Defizit in Höhe von 2.154.900 Euro auswies, konnte das Ergebnis zum 31.12.2011 um knapp 2,3 Millionen Euro auf 130.929,78 Euro erheblich verbessert werden.

Ähnlich sieht es mit der Finanzrechnung aus. Der Finanzhaushalt 2011 weist einen Finanzmittelfehlbetrag in Höhe von 1.313.300 Euro aus, welcher zum 31.12.2011 um ca. 850.000 Euro auf einen Finanzmittelfehlbetrag von 458.350,42 Euro verbessert werden konnte.

Hauptsächlich zurückzuführen ist dies auf eine noch in Bearbeitung befindliche Eröffnungsbilanz. Dadurch wurde eine korrekte Planung von Abschreibungen, Auflösung Sonderposten, Rückstellungen etc. erheblich erschwert und es konnten zur Haushaltsplanung 2011 nur grobe Schätzungen vorgenommen werden.

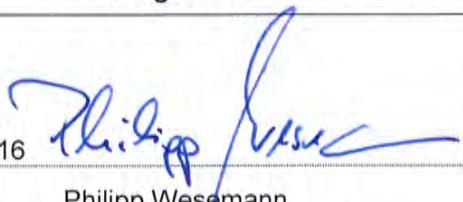
Problematisch ist zukünftig die demografische Entwicklung zu sehen. Da diese für die Stadt Forst (Lausitz) negativ ist, schwindet sowohl die Steuerbasis als auch die Basis für die Berechnung der Schlüsselzuweisungen usw. Weiterhin begründet sich ein erheblicher Teil der Gewerbesteuererträge eines jeden Haushaltsjahres auf Vorauszahlungen. Hierbei ist stets zu berücksichtigen, dass es mit der Festsetzung des Gewerbesteuermessbetrages durch das Finanzamt zu Rückzahlungen von vorausgeleiteter Gewerbesteuer kommen kann. Die Gewerbesteuer ist damit immer ein sehr hoher planerischer Unsicherheitsfaktor.

Durch den Atomausstieg, welchen der Deutsche Bundestag im Juni 2011 nach der Nuklearkatastrophe von Fukushima im März 2011 beschlossen hat, mussten u.a. mehrere Kernkraftwerke dauerhaft abgeschaltet werden. Betroffen hiervon waren auch Betriebsanlagen des Konzerns Vattenfall, aufgrund dessen das Unternehmen hohe Rückstellungen gebildet und Sonderabschreibungen vorgenommen hat. Diese reduzierten den zu erwarteten Gewinn der Folgejahre erheblich, so dass die festgesetzten Gewerbesteuervorauszahlungen stark sanken. Die Stadt Forst (Lausitz) hat mit diesen Folgen auch im Haushaltsjahr 2016 noch zu kämpfen.

Ein weiteres Problem für die Stadt Forst (Lausitz) stellt die Entwicklung der Kreisumlage dar, welche sich von 2011 bis 2015 um ca. 1,6 Millionen Euro erhöhte (vergleiche 2011 – 7,8 Mio. Euro // 2015 – 9,4 Mio. Euro). Die Kreisumlage ist die Zahlung der Stadt, als kreisangehörige Gebietskörperschaft, an die übergeordnete Gebietskörperschaft, den Landkreis Spree-Neiße.

Durch die hohe Inanspruchnahme von Kassenkrediten zur Sicherstellung der Zahlungsfähigkeit konnte die Stadt Forst (Lausitz) von dem derzeitigen Niedrigzinsniveau erheblich profitieren. Während im Haushaltsjahr 2011 noch knapp eine Million Euro an Kassenkreditzinsen gezahlt wurde, konnte diese Summe im Haushaltsjahr 2015 auf knapp 75.000 Euro reduziert werden.

Zu den Chancen und Risiken aus Beteiligungen wird ergänzend auf den Beteiligungsbericht der Stadt Forst (Lausitz) zum 31.12.2011 verwiesen, welcher als Anlage dem Jahresabschluss beigelegt ist.

festgestellt
 27.10.2016 Philipp Wesemann Hauptamtlicher Bürgermeister

aufgestellt
 15.07.2016 Jens Handreck Kämmerer Verwaltungsvorstand für Finanzen und Sicherheit

STADT FORST (LAUSITZ)

ANLAGEN

STADT FORST (LAUSITZ)

ANHANG

Inhaltsverzeichnis

1. Allgemeines	4
2. Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden und angesetzte Nutzungsdauern.....	4
2.1 Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden.....	4
2.1.1 Bilanzierungsmethoden	4
2.1.2 Bewertungsmethoden.....	5
2.2 Angesetzte Nutzungsdauern.....	5
3. Abweichungen angewandter Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden, Zuschreibungen und außerplanmäßige Abschreibungen	6
3.1 Abweichungen angewandter Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden.....	6
3.2 Zuschreibungen	6
3.3 außerplanmäßige Abschreibungen	6
4. Erläuterungen	6
4.1 Erläuterungen zu einzelnen Positionen der Ergebnisrechnung	6
4.1.1 Allgemeines	6
4.1.2 Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit.....	6
4.1.3 Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit.....	9
4.1.4 Finanzergebnis	13
4.1.5 Außerordentliches Jahresergebnis.....	14
4.2 Erläuterungen zu einzelnen Posten der Bilanz	14
4.2.1 Anlagevermögen.....	14
4.2.2 Umlaufvermögen.....	20
4.2.3 Aktive Rechnungsabgrenzungsposten	22
4.2.4 Eigenkapital	22
4.2.5 Sonderposten.....	23
4.2.6 Rückstellungen	26
4.2.7 Verbindlichkeiten.....	28
4.2.8 Passive Rechnungsabgrenzungsposten	31
4.3 Erläuterungen der außerordentlichen Erträge und Aufwendungen	31
4.3.1 Außerordentliche Erträge.....	31
4.3.2 Außerordentliche Aufwendungen	31
4.4 Erläuterungen des periodenfremden Ergebnisses	32
5. Abweichung von der linearen Abschreibungsmethode.....	32
6. Veränderungen der ursprünglich angenommenen Nutzungsdauer	32
7. Einbeziehung von Fremdkapitalzinsen in Herstellungskosten	32

8. Vermögensgegenstände mit ungeklärten Eigentumsverhältnissen	33
9. Sachverhalte, aus denen sich künftig finanzielle Verpflichtungen ergeben können sowie Verpflichtungen aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften, soweit diese nicht in der Verbindlichkeitenübersicht angegeben sind	33
10. Gesamtbetrag der nicht in der Bilanz ausgewiesenen mittelbaren Pensionsverpflichtungen.....	33
11. Übersicht der übertragenen Haushaltsermächtigungen.....	34
12. Übersicht über die von der Gemeinde bewirtschafteten Treuhandmittel und über das Stiftungsvermögen	36
12.1 Treuhandmittel	36
12.2 Stiftungsvermögen	36
13. Übersicht über den Bestand der Vorschussskonten	37
14. Übersicht über den Bestand der Verwahrkonten	37

1. Allgemeines

Die Stadt Forst (Lausitz) erfasst seit dem 01.01.2011 ihre Geschäftsvorfälle ausnahmslos nach dem System der doppelten Buchführung. Gemäß § 52 der Kommunalen Haushalts- und Kassenverordnung (KomHKV) stellt der Jahresabschluss 2011 den ersten doppischen Jahresabschluss der Stadt Forst (Lausitz) dar.

Gemäß § 82 Abs. 2 der Kommunalverfassung des Landes Brandenburg (BbgKVerf) ist dem Jahresabschluss ein Anhang beizufügen. In diesem sind entsprechend § 58 Abs. 1 KomHKV diejenigen Angaben aufzunehmen, die zu den einzelnen Positionen der Bilanz vorgeschrieben sind.

Insbesondere sind laut § 58 Abs. 2 KomHKV anzugeben und zu erläutern:

- die angewandten Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden und die angesetzten Nutzungsdauern,
- Abweichungen angewandter Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden, Zuschreibungen und außerplanmäßige Abschreibungen mit Begründung sowie deren Auswirkungen auf die Vermögens-, Finanz- und Ertragslage der Kommune,
- Erläuterungen zu den einzelnen Positionen der Ergebnisrechnung und den Posten der Bilanz, wobei auf wesentliche Abweichungen zum Vorjahr einzugehen ist; außerordentliche Erträge und Aufwendungen sowie das periodenfremde Ergebnis sind hinsichtlich ihres Betrages und ihrer Art zu erläutern, soweit sie für die Beurteilung der Ertragslage nicht von untergeordneter Bedeutung sind,
- in welchen Fällen aus welchen Gründen die lineare Abschreibungsmethode nicht angewendet wird,
- Veränderungen der ursprünglich angenommenen Nutzungsdauer von Vermögensgegenständen,
- Angaben über die Einbeziehung von Zinsen für Fremdkapital in die Herstellungskosten,
- Vermögensgegenstände mit zum Bilanzstichtag noch ungeklärten Eigentumsverhältnissen (inklusive Buchwert und Risikoabschätzung),
- Sachverhalte, aus denen sich künftig finanzielle Verpflichtungen ergeben können (zum Beispiel Bürgschaften, Gewährleistungsverträge) sowie Verpflichtungen aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften, soweit diese nicht bereits in der Verbindlichkeitenübersicht angegeben sind,
- der Gesamtbetrag der nicht in der Bilanz ausgewiesenen mittelbaren Pensionsverpflichtungen,
- eine Übersicht der übertragenen Haushaltsermächtigungen,
- eine Übersicht über die von der Gemeinde bewirtschafteten Treuhandmittel und über das Stiftungsvermögen.

2. Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden und angesetzte Nutzungsdauern

2.1 Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden

2.1.1 Bilanzierungsmethoden

Entsprechend den Regelungen im Bewertungsleitfaden des Landes Brandenburg sind folgende allgemeine Bilanzansatz- und Bewertungsregeln bei der Bewertung und Bilanzierung des kommunalen Vermögens und der kommunalen Verbindlichkeiten anzuwenden:

2.1.1.1 Tatsächliches Vermögensbild

Mit Hilfe der Bewertung und Bilanzierung des kommunalen Vermögens und der kommunalen Verbindlichkeiten soll ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage der Gemeinde vermittelt werden. Damit soll den Zielen der kommunalen Rechnungslegung – Information, Dokumentation, Rechenschaft sowie intergenerative Gerechtigkeit – entsprochen werden.

2.1.1.2 Anlehnung an das Handelsgesetzbuch und die Grundsätze ordnungsgemäßer Buchführung

Die haushaltsrechtlichen Vorschriften über die Bewertung und Bilanzierung lehnen sich an die Vorschriften des Handelsgesetzbuches (HGB, Drittes Buch, Erster und Zweiter Abschnitt) an, allerdings ohne unmittelbar darauf zu verweisen.

Darüber hinaus sind die Grundsätze ordnungsgemäßer Buchführung (GoB) zu beachten, soweit sich aus der BbgKVerf, der KomHKV oder dem BewertL Bbg nichts anderes ergibt.

Nach den GoB sind insbesondere die folgenden Grundsätze zu beachten:

- Stichtagsprinzip
- Anschaffungswertprinzip
- Grundsatz der Bilanzkontinuität
- Grundsatz der Einzelbewertung
- Grundsatz der Bewertungsstetigkeit
- Vorsichtsprinzip
- Realisationsprinzip
- Imparitätsprinzip
- Periodisierungsprinzip
- Vollständigkeitsgebot
- Verrechnungsverbot
- Richtigkeit und Willkürfreiheit
- Verständlichkeit/Klarheit
- Öffentlichkeit
- Aktualität
- Relevanz/Recht- und Ordnungsmäßigkeit
- Dokumentation der intergenerativen Gerechtigkeit
- Wirtschaftlichkeit
- Wesentlichkeit

2.1.2 Bewertungsmethoden

2.1.2.1 Anschaffungskosten

Anschaffungskosten sind die Aufwendungen, die geleistet werden, um einen Vermögensgegenstand zu erwerben und ihn in einen betriebsbereiten Zustand zu versetzen, soweit sie dem Vermögensgegenstand einzeln zugeordnet werden können. Zu den Anschaffungskosten gehören auch die Nebenkosten (z.B. Provisionen, Beurkundungskosten, Grunderwerbssteuer, nicht jedoch Finanzierungs- und Prozesskosten) sowie die nachträglichen Anschaffungskosten (z. B. Erschließungsbeiträge). Minderungen des Anschaffungspreises (z. B. Skonti, Rabatte) sind abzusetzen.

2.1.2.2 Herstellungskosten

Herstellungskosten sind die Aufwendungen, die durch den Verbrauch von Gütern und die Inanspruchnahme von Diensten für die Herstellung eines Vermögensgegenstandes, seine Erweiterung oder für eine über seinen ursprünglichen Zustand hinausgehende wesentliche Verbesserung entstehen. Dazu gehören die Materialkosten, die Fertigungskosten und die Sonderkosten der Fertigung.

Bei der Berechnung der Herstellungskosten sind auch angemessene Teile der notwendigen Materialgemeinkosten, der notwendigen Fertigungsgemeinkosten und des Werteverzehrs des Anlagevermögens, soweit er durch die Fertigung des Anlagevermögens veranlasst ist, einzurechnen. Zinsen für Fremdkapital gehören grundsätzlich nicht zu den Herstellungskosten. Zinsen für Fremdkapital, das zur Finanzierung der Herstellung eines Vermögensgegenstandes verwendet wird, dürfen als Herstellungskosten angesetzt werden, soweit sie auf den Zeitraum der Herstellung entfallen.

2.1.2.3 Nachträgliche Anschaffung- und Herstellungskosten

Nachträgliche Anschaffungs- oder Herstellungskosten sind zu aktivieren. Grundsätzlich ist zu prüfen, ob sich die Restnutzungsdauer verändert.

2.1.2.4 Festwert (Bewertungsvereinfachungsverfahren)

Vermögensgegenstände des Sachanlagevermögens (z.B. Bibliotheksbestände) sowie Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe können, wenn sie regelmäßig ersetzt werden und ihr Gesamtwert für die Gemeinde von nachrangiger Bedeutung ist, mit einer gleichbleibenden Menge und einem gleichbleibenden Wert (Festwert) angesetzt werden, sofern ihr Bestand in seiner Größe, seinem Wert und seiner Zusammensetzung nur geringen Veränderungen unterliegt.

Jedoch ist in der Regel alle drei Jahre eine körperliche Bestandsaufnahme durchzuführen. Wertveränderungen sind zu berücksichtigen, wobei Korrekturen insbesondere bei Minderungen, aber auch bei Erhöhungen (ca. 10%) der Bestandsmenge vorzunehmen sind. Auf den Festwert wird nicht abgeschrieben. Zugänge werden lediglich im Rahmen der Ergebnisrechnung als Aufwand gebucht.

2.2 Angesetzte Nutzungsdauern

Entsprechend Ziffer 2.5 BewertL ist bei Vermögensgegenständen des Anlagevermögens die der Abschreibung zugrunde liegende Betriebsgewöhnliche Nutzungsdauer auf der Grundlage von Erfahrungswerten sowie unter Berücksichtigung der Beschaffenheit und Nutzung des Vermögensgegenstandes zu bestimmen.

Liegen Erfahrungswerte nicht vor, soll als Richtwert von den in der Anlage 10 BewertL ausgewiesenen Nutzungsdauern ausgegangen werden. Ergänzend kann auch auf die vom Bundesministerium der Finanzen herausgegebene „AfA-Tabelle für die allgemein verwendbaren Anlagegüter“ zurückgegriffen werden.

Grundsätzlich wurde bei der Bewertung des Anlagevermögens der Stadt Forst (Lausitz) die betriebsgewöhnliche Nutzungsdauer zugrunde gelegt. Weiterhin wurde die Abschreibungstabelle des Bewertungsleitfadens und in Ausnahmefällen auch die AfA-Tabelle des Bundesministeriums der Finanzen genutzt. Die angewandte Nutzungsdauer und eventuelle Abweichungen von diesen sind in den jeweiligen Bewertungsakten vermerkt.

3. Abweichungen angewandter Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden, Zuschreibungen und außerplanmäßige Abschreibungen

3.1 Abweichungen angewandter Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden

Von den angewandten Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden wurde nicht abgewichen.

3.2 Zuschreibungen

Im Haushaltsjahr 2011 gab es eine Zuschreibung im Finanzanlagevermögen. Diese ist unter dem Punkt 4.2.1.11 erläutert.

3.3 außerplanmäßige Abschreibungen

Außerplanmäßige Abschreibungen waren im Haushaltsjahr 2011 nicht zu verzeichnen.

4. Erläuterungen

4.1 Erläuterungen zu einzelnen Positionen der Ergebnisrechnung

4.1.1 Allgemeines

Da es sich um den ersten doppischen Jahresabschluss handelt, kann auf wesentliche Abweichungen zum Vorjahr nicht eingegangen werden.

4.1.2 Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit

4.1.2.1 Steuern und ähnliche Abgaben

Als Steuer wird eine Geldleistung ohne Anspruch auf individuelle Gegenleistung bezeichnet, die die Stadt Forst (Lausitz) zur Erzielung von Einnahmen allen steuerpflichtigen Personen auferlegt. Damit sind Steuern öffentlich-rechtliche Abgaben, die zur Deckung des allgemeinen Finanzbedarfs alle zahlen müssen, die den Tatbestand der Steuerpflicht erfüllen.

Sachkonto	Bezeichnung	31.12.2011
40110000	Grundsteuer A	44.523,61 Euro
40120000	Grundsteuer B	1.827.376,42 Euro
40130000	Gewerbesteuer	4.189.693,67 Euro
40210000	Gemeindeanteil an der Einkommensteuer *	3.232.879,00 Euro
40220000	Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer *	542.966,00 Euro

40310000	Vergnügungssteuer	104.774,40 Euro
40320000	Hundesteuer	73.328,93 Euro
40510000	Leistungen nach dem Familienleistungsausgleich *	530.262,00 Euro
	Σ	10.545.804,03 Euro

* werden nicht durch die Stadt Forst (Lausitz) erhoben

4.1.2.2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen

Zuwendungen ist der Oberbegriff für alle Zuweisungen und Zuschüsse. Zuweisungen sind Finanzhilfen, die innerhalb des öffentlichen Bereichs übertragen werden. Zuschüsse sind hingegen Finanzhilfen, die vom öffentlichen Bereich an den unternehmerischen oder privaten Bereich übertragen werden und umgekehrt.

Sach-konto	Bezeichnung	31.12.2011
41110000	Schlüsselzuweisungen vom Land	9.213.757,00 Euro
41310000	Sonstige Allgemeine Zuweisungen vom Land	679.515,00 Euro
41400000	Zuweisungen für laufende Zwecke vom Bund	194.376,69 Euro
41410000	Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	931.141,20 Euro
41411000	Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land // Investive Schlüsselzuweisung	357.653,76 Euro
41420000	Zuweisungen für laufende Zwecke von Gemeinden und Gemeindeverbänden	3.603.350,65 Euro
41420300	Zuweisungen für laufende Zwecke von Gemeinden und Gemeindeverbänden Bildungs- und Teilhabepaket // Eintägige Ausflüge	2.009,29 Euro
41420400	Zuweisungen für laufende Zwecke von Gemeinden und Gemeindeverbänden Bildungs- und Teilhabepaket // Mehrtägige Klassenfahrten	8.527,79 Euro
41440000	Zuweisungen für laufende Zwecke vom sonstigen öffentlichen Bereich	570,00 Euro
41460000	Zuschüsse für laufende Zwecke von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen	108.523,47 Euro
41470000	Zuschüsse für laufende Zwecke von privaten Unternehmen	69.074,44 Euro
41480000	Zuschüsse für laufende Zwecke von übrigen Bereichen	69.827,44 Euro
41610000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen der öffentlichen Hand	2.906.557,03 Euro
41611000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen der öffentlichen Hand Sanierungs- und Entwicklungsmaßnahmen (Investive Zuwendungen an Dritte)	234.607,09 Euro
	Σ	18.379.490,85 Euro

4.1.2.3 Sonstige Transfererträge

Zu den sonstigen Transfererträgen zählen alle Erstattungen bzw. Ersatzleistungen, die der Kommune insbesondere aufgrund entsprechender Rechtsvorschriften in den Sozialgesetzbüchern zustehen und bei denen es sich um den vollen oder teilweisen Ersatz von gewährten Sozialleistungen handelt.

Sach-konto	Bezeichnung	31.12.2011
42110000	Kostenbeiträge und Aufwendungsersatz; Kostenersatz	32.781,00 Euro
	Σ	32.781,00 Euro

4.1.2.4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte

Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte zählen zu den Kommunalabgaben und sind Entgelte, die im Rahmen der Inanspruchnahme von Verwaltungsleistungen, Amtshandlungen und öffentlich-rechtlichen Dienstleistungen erhoben werden.

Sachkonto	Bezeichnung	31.12.2011
43110000	Verwaltungsgebühren	203.133,39 Euro
43210000	Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	1.743.778,83 Euro
43710000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Beiträgen, Baukosten- und Investitionszuschüssen	356.782,24 Euro
	Σ	2.303.694,46 Euro

4.1.2.5 Privatrechtliche Leistungsentgelte

Privatrechtliche Leistungsentgelte werden im Rahmen des gegenseitigen Austauschs von Leistungen erhoben, die auf Basis privatrechtlicher Verträge vereinbart wurden. Die Stadt Forst (Lausitz) ist als Vertragspartner Empfänger zuvor ausgehandelter Entgelte. Im Gegenzug ist sie verpflichtet, die vertraglich vereinbarte Leistung zur Verfügung zu stellen.

Sachkonto	Bezeichnung	31.12.2011
44110000	Mieten und Pachten	282.754,77 Euro
44111000	Mieten und Pachten // Erbbaurecht und Erbpacht	1.293,22 Euro
44112000	Mieten und Pachten // Logistik- und Industriezentrum Lausitz	4.000,00 Euro
44610000	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	148.158,18 Euro
	Σ	436.206,17 Euro

4.1.2.6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen

Kostenerstattungen sind der Ersatz für (personen- und sachbezogene) Aufwendungen bzw. Leistungen, die eine Stelle für eine andere Stelle erbracht hat. Der Kostenerstattung liegt stets ein auftragsähnliches Verhältnis zugrunde.

Sachkonto	Bezeichnung	31.12.2011
44810000	Erträge aus Kostenerstattungen, Kostenumlagen vom Land	593,08 Euro
44820000	Erträge aus Kostenerstattungen, Kostenumlagen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	778.808,08 Euro
44840000	Erträge aus Kostenerstattungen, Kostenumlagen vom sonstigen öffentlichen Bereich	17.662,56 Euro
44850000	Erträge aus Kostenerstattungen, Kostenumlagen von verbundenen Unternehmen, Sondervermögen und Beteiligungen	59.247,77 Euro
44870000	Erträge aus Kostenerstattungen, Kostenumlagen von privaten Unternehmen	864,00 Euro
44880000	Erträge aus Kostenerstattungen, Kostenumlagen von übrigen Bereichen	12.956,05 Euro
	Σ	870.131,54 Euro

4.1.2.7 Sonstige ordentliche Erträge

Unter den sonstigen ordentlichen Erträgen sind solche Erträge der Gemeinde auszuweisen, die keiner anderen Ertragsposition zugeordnet werden können. In diesem Sinne stellen sie eine Auffang- oder Sammelposition dar.

Sachkonto	Bezeichnung	31.12.2011
45110000	Konzessionsabgaben	549.698,38 Euro
45210000	Erstattung von Steuern	0,99 Euro
45310000	Erträge aus Vermögensveräußerungen, die dem ordentlichen Ergebnis zuzuordnen sind	23.065,60 Euro
45610000	Bußgelder	91.764,47 Euro
45622000	Säumniszuschläge, Mahngebühren	65.150,47 Euro
45630000	Erträge aus der Inanspruchnahme von Gewährverträgen und Bürgschaften	92.820,00 Euro
45710000	Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten	211.243,43 Euro
45810000	Erträge aus Zuschreibungen	285.011,04 Euro
45831100	Erträge aus der Auflösung von Pauschalwertberichtigungen auf Gebühren und Beiträge	9.636,83 Euro
45831200	Erträge aus der Auflösung von Pauschalwertberichtigungen auf Steuern, Transferleistungen und sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	40.880,29 Euro
45831300	Erträge aus der Auflösung von Pauschalwertberichtigungen auf privatrechtliche Forderungen	487.316,55 Euro
45910000	Andere sonstige ordentliche Erträge	10.713,92 Euro
45920000	Periodenfremde ordentliche Erträge	111.950,69 Euro
	Σ	1.979.252,66 Euro

4.1.2.8 Aktiviert Eigenleistungen

Aktiviert Eigenleistungen sind Leistungen, die das Personal der Stadt Forst (Lausitz) erbringt um aktivierungsfähige Wirtschaftsgüter herzustellen. Hierzu zählt z.B. der Einsatz eines Ingenieurs oder einer Ingenieurin für den Bau einer Straße oder eines Gebäudes.

Sachkonto	Bezeichnung	31.12.2011
47110000	Aktiviert Eigenleistungen	78.438,70 Euro
	Σ	78.438,70 Euro

4.1.2.9 Bestandsveränderungen

Der Posten stellt die Erhöhung oder Verminderung des Bestandes an fertigen oder unfertigen Erzeugnissen in einem separaten Posten dar und weist damit im Haushaltsjahr erfolgte Veränderungen des Umlaufvermögens aus. Die Bestandsveränderung bezieht sich nur auf die selbst erstellten Roh-, Hilfs-, und Betriebsstoffe. Bei der Stadt Forst (Lausitz) sind im Haushaltsjahr 2011 keine Bestandsveränderungen zu verzeichnen.

4.1.3 Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit

4.1.3.1 Personalaufwendungen

Sachkonto	Bezeichnung	31.12.2011
50110000	Dienstaufwendungen - Beamte	362.740,33 Euro
50111000	Dienstaufwendungen - Beamte	16.764,43 Euro
50120000	Dienstaufwendungen – Tariflich Beschäftigte	8.428.636,39 Euro
50121000	Dienstaufwendungen – Tariflich Beschäftigte	231.353,88 Euro

50210000	Beiträge zu Versorgungskassen – Beamte	149.709,00 Euro
50220000	Beiträge zu Versorgungskassen – Tariflich Beschäftigte	255.142,87 Euro
50221000	Beiträge zu Versorgungskassen – Tariflich Beschäftigte	19.033,20 Euro
50320000	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung – Tariflich Beschäftigte	1.615.817,87 Euro
50321000	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung – Tariflich Beschäftigte	118.764,96 Euro
50410000	Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	12.000,00 Euro
50510000	Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Beschäftigte	113.480,00 Euro
50610000	Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Beschäftigte	27.532,00 Euro
50710000	Zuführungen zu Rückstellungen für Altersteilzeitverpflichtungen	701.482,66 Euro
50720000	Inanspruchnahme von Rückstellungen für Altersteilzeitverpflichtungen	-211.001,98 Euro
50811000	Zuführungen zu Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub	58.819,67 Euro
50812000	Zuführungen zu Rückstellungen für Gleitzeitüberhänge	143.706,90 Euro
50814000	Zuführungen zu Rückstellungen für sonstige Abfindungen	99.267,00 Euro
50815000	Zuführungen zu Rückstellungen für leistungsorientierte Bezahlung	81.582,40 Euro
50816000	Zuführungen zu Jubiläumsrückstellungen	4.824,20 Euro
50821000	Inanspruchnahme von Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub	-56.313,16 Euro
50822000	Inanspruchnahme von Rückstellungen für Gleitzeitüberhänge	-160.234,29 Euro
50824000	Inanspruchnahme von Rückstellungen für sonstigen Abfindungen	-27.074,82 Euro
50825000	Inanspruchnahme von Rückstellungen für leistungsorientierte Bezahlung	-64.472,92 Euro
50826000	Inanspruchnahme von Jubiläumsrückstellungen	-4.800,00 Euro
	Σ	11.916.760,59 Euro

4.1.3.2 Versorgungsaufwendungen

Versorgungsaufwendungen zeichnen sich im Gegensatz zu Personalaufwendungen dadurch aus, dass es sich hierbei um Aufwendungen für den Personenkreis handelt, der sich bereits im Ruhestand (z. B. Pensionäre) befindet und ggf. für die Hinterbliebenen. Hierzu zählen hauptsächlich die Versorgungsbezüge und die Beihilfen an Versorgungsempfänger.

Sachkonto	Bezeichnung	31.12.2011
51510000	Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Versorgungsempfänger	9.536,00 Euro
51610000	Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Versorgungsempfänger	3.021,00 Euro
51710000	Zuführungen zu Rückstellungen für Altersteilzeitverpflichtungen	18.953,86 Euro
51720000	Inanspruchnahme von Rückstellungen für Altersteilzeitverpflichtungen	-394.037,30 Euro
	Σ	-362.526,44 Euro

4.1.3.3 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Die Kontengruppe 52 – „Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen“ umfasst alle Aufwendungen der Kommune für empfangene Sach- und Dienstleistungen im laufenden Haushaltsjahr. Es handelt sich hierbei

um ordentliche Aufwendungen, d.h. um Aufwendungen, die im Rahmen der gewöhnlichen Geschäfts- bzw. Verwaltungstätigkeit regelmäßig wiederkehrend anfallen und planbar sind.

Sachkonto	Bezeichnung	31.12.2011
52110000	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	542.035,17 Euro
52210000	Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	475.877,50 Euro
52211000	Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens - Instandsetzung und Unterhaltung	155.835,37 Euro
52212000	Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens - Oberflächenerneuerung	119.508,47 Euro
52213000	Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens - Friedhofsentwicklungsplan	37.006,63 Euro
52214000	Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens - Grünanlagenpflege, Baumsanierung	5.418,65 Euro
52220000	Unterhaltung von Geräten, Ausstattungen und Ausrüstungsgegenständen	208.625,59 Euro
52310000	Mieten und Pachten	196.366,19 Euro
52320000	Leasing	107.267,18 Euro
52410000	Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	1.681.381,28 Euro
52510000	Haltung von Fahrzeugen	206.454,23 Euro
52611000	Besondere Aufwendungen für Beschäftigte - Aufwendungen für Mitarbeiter, etc.	44.682,12 Euro
52612000	Besondere Aufwendungen für Beschäftigte - Aus- u. Fortbildung	47.345,94 Euro
52613000	Besondere Aufwendungen für Beschäftigte - Kosten für Auszubildende	5.766,30 Euro
52710000	Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	1.401.177,49 Euro
52710100	Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen - Jubiläen Forster Bürger	1.422,43 Euro
52710200	Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen - Ortsbeiräte	18.797,54 Euro
52710300	Bildungs- und Teilhabepaket // Eintägige Ausflüge	2.009,29 Euro
52710400	Bildungs- und Teilhabepaket // Mehrtägige Klassenfahrten	8.527,79 Euro
52720000	Aufwendungen für Ersatzbeschaffungen von in Festwerten zusammengefassten Vermögensgegenständen	19.878,67 Euro
52910000	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen, Mitgliedsbeiträge	155.209,61 Euro
	Σ	5.440.593,44 Euro

4.1.3.4 Abschreibungen

Abschreibungen stellen im doppelten Rechnungswesen den Werteverzehr bzw. -verlust des Anlagevermögens durch die betriebliche Nutzung dar. Sie werden als Aufwand in der Ergebnisrechnung dargestellt. Es wird unterschieden in planmäßige und außerplanmäßige Abschreibungen.

Sachkonto	Bezeichnung	31.12.2011
57110000	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	3.414.408,82 Euro
57210000	Abschreibungen auf Finanzanlagen	220.314,59 Euro
57311000	Pauschalwertberichtigung von Gebühren und Beiträgen	21.713,73 Euro
57312000	Pauschalwertberichtigung von Steuern, Transferleistungen und sonstigen öffentlich-rechtlichen Forderungen	84.156,85 Euro
57313000	Pauschalwertberichtigung von privatrechtlichen Forderungen	6.498,09 Euro
57321000	Einzelwertberichtigung von Forderungen auf Gebühren und Beiträge	11.428,68 Euro

57322000	Einzelwertberichtigung von Forderungen auf Steuern, Transferleistungen und sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	83.253,58 Euro
	Σ	3.841.774,34 Euro

4.1.3.5 Transferaufwendungen

Zu den Transferleistungen gehören alle Leistungen der Kommune an Dritte, die ohne eine konkrete Gegenleistung erbracht werden. Die Leistungen sind insbesondere dadurch gekennzeichnet, dass sie nicht auf einen konkreten Leistungsaustausch ausgerichtet sind.

Sachkonto	Bezeichnung	31.12.2011
53110000	Zuweisungen an Land	3.312,72 Euro
53120000	Zuweisungen an Gemeinden und Gemeindeverbände	57.060,00 Euro
53150000	Zuschüsse an verbundene Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen	338.977,55 Euro
53151000	Zuschüsse an verbundene Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen Sanierungs- und Entwicklungsmaßnahmen (Zuschüsse an Sondervermögen)	1.094,49 Euro
53170000	Zuschüsse an private Unternehmen	13.799,77 Euro
53180000	Zuschüsse an übrige Bereiche	2.366.100,57 Euro
53181000	Zuschüsse an übrige Bereiche Sanierungs- und Entwicklungsmaßnahmen (Zuschüsse an Dritte)	350.268,83 Euro
53310000	Soziale Leistungen an natürliche Personen außerhalb von Einrichtungen	179.902,99 Euro
53410000	Gewerbesteuerumlage	419.308,00 Euro
53510000	Allgemeine Zuweisungen an Land	5.700,00 Euro
53720000	Allgemeine Zuweisungen an Gemeinden und Gemeindeverbände	7.794.932,11 Euro
	Σ	11.530.457,03 Euro

4.1.3.6 Sonstige ordentliche Aufwendungen

Als Auffangposition sind hier alle weiteren Aufwendungen erfasst, die dem Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit zuzurechnen sind und unter keiner der vorangestellten Aufwandspositionen erfasst werden können.

Sachkonto	Bezeichnung	31.12.2011
54111000	Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen - Dienstreisen / Dienstgänge	20.726,64 Euro
54112000	Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen - Allgemeine Personal- u. Versorgungsaufwendungen	21.417,05 Euro
54210000	Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit	79.163,90 Euro
54290000	Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	116.838,04 Euro
54311000	Geschäftsaufwendungen - Bürobedarf, Druckkosten, Fachliteratur, Abonnements	229.938,39 Euro
54312000	Geschäftsaufwendungen - Post- u. Fernmeldegebühren, GEZ	52.284,55 Euro
54313000	Geschäftsaufwendungen - Gerichts-, Rechtsberater-, Sachverständigen- und Gutachterkosten	162.569,69 Euro
54314000	Geschäftsaufwendungen - Sonstiges	149.787,46 Euro
54315000	Geschäftsaufwendungen - geringstwertige Wirtschaftsgüter < 150,00 €	13.858,01 Euro
54412000	Steuern, Versicherungen, Schadensfälle - Umsatzsteuer	0,54 Euro
54413000	Steuern, Versicherungen, Schadensfälle - Versicherungen, etc.	150.363,06 Euro

54414000	Steuern, Versicherungen, Schadensfälle - Steuern aus Beteiligungserträgen	5.309,49 Euro
54500000	Erstattungen für Aufwendungen von Dritten aus laufender Verwaltungstätigkeit an Bund	5.072,72 Euro
54520000	Erstattungen für Aufwendungen von Dritten aus laufender Verwaltungstätigkeit an Gemeinden und Gemeindeverbände	7.433,43 Euro
54540000	Erstattungen für Aufwendungen von Dritten aus laufender Verwaltungstätigkeit an sonstigen öffentlichen Bereich	119.098,09 Euro
54580000	Erstattungen für Aufwendungen von Dritten aus laufender Verwaltungstätigkeit an übrige Bereiche	91.892,68 Euro
54910000	Verfügun gsmittel	3.882,13 Euro
54930000	Periodenfremde ordentliche Aufwendungen	118.400,96 Euro
54941200	Zuführung zu sonstigen Rückstellungen - Prozesskosten	12.995,93 Euro
54941400	Zuführung zu sonstigen Rückstellungen - Jahresabschlusskosten	15.232,00 Euro
54942200	Inanspruchnahme von sonstigen Rückstellungen - Prozesskosten	-18.546,87 Euro
54990000	Übrige weitere sonstige Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	7.581,49 Euro
	Σ	1.365.299,38 Euro

4.1.4 Finanzergebnis

4.1.4.1 Zinsen und sonstige Finanzerträge

Die Kontengruppe 46 wird insbesondere für Erträge aus Zinsen aufgrund von Darlehen bzw. Geldanlagen sowie Dividenden oder Ausschüttungen aus Beteiligungen/Wertpapieren verwendet.

Sachkonto	Bezeichnung	31.12.2011
46170000	Zinserträge von Kreditinstituten	33.227,30 Euro
46510000	Gewinnanteile aus verbundenen Unternehmen und Beteiligungen	33.551,30 Euro
46910000	Sonstige Finanzerträge	51.722,25 Euro
	Σ	118.500,85 Euro

4.1.4.2 Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen

Das Konto 55 wird vor allem für Aufwendungen aufgrund von Zinsen für in der Bilanz ausgewiesene Verbindlichkeiten und auf Grund kreditähnlicher Verbindlichkeiten sowie Kreditbeschaffungskosten verwendet.

Sachkonto	Bezeichnung	31.12.2011
55110000	Zinsaufwendungen an Land	42.966,16 Euro
55171000	Zinsaufwendungen an Kreditinstitute // Investitionskredite	283.179,41 Euro
55172000	Zinsaufwendungen an Kreditinstitute // Liquiditätskredite	559.085,37 Euro
55180000	Zinsaufwendungen an sonstigen inländischen Bereich	6.887,55 Euro
55920000	Verzinsung von Steuernachzahlungen	3.319,00 Euro
55990000	Sonstige Finanzaufwendungen	25.359,12 Euro
	Σ	920.796,61 Euro

4.1.5 Außerordentliches Jahresergebnis

siehe Ausführungen zu Punkt 4.3

4.2 Erläuterungen zu einzelnen Posten der Bilanz

4.2.1 Anlagevermögen

4.2.1.1 Allgemeines

Die Zusammensetzung und Entwicklung des Anlagevermögens sowie die Abschreibungen des Haushaltsjahres 2011 sind der als Anlage beigefügten Anlagenübersicht zu entnehmen.

4.2.1.2 Immaterielle Vermögensgegenstände

Unter dem Begriff des „immateriellen Vermögensgegenstands“ werden in der Buchführung und Bilanzierung gewerbliche Schutzrechte (z.B. Patente, Lizenzen, Konzessionen) und Software verstanden, d.h. einzeln veräußerungsfähige Vermögenswerte ohne physische Substanz.

Soweit es entgeltlich erworben wurde, ist das immaterielle Vermögen zu den Anschaffungs- / Herstellungskosten gemindert um die Abschreibungen bewertet worden.

Sachkonto	Bezeichnung	01.01.2011	31.12.2011	Differenz
01110000	Konzessionen	0,00 Euro	0,00 Euro	0,00 Euro
01210000	Lizenzen	0,00 Euro	0,00 Euro	0,00 Euro
01310000	DV-Software	86.407,22 Euro	69.480,14 Euro	-16.927,08 Euro
	Σ	86.407,22 Euro	69.480,14 Euro	-16.927,08 Euro

4.2.1.3 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte an unbebauten Grundstücken

Ein Grundstück gilt als unbebaut, wenn sich auf ihm keine benutzbaren Gebäude befinden. Grundstücksgleiche Rechte stellen dingliche Rechte dar, die wie Grundstücke behandelt werden. Sie erhalten ein eigenes Grundbuchblatt und können belastet werden, z.B. Erbbaurechte, Bergbau- und andere Abbaurechte.

Zum Brachland gehören Brach- und Ödlandflächen, die keinem bestimmten Verwendungszweck dienen. Als Ackerland ist der Grund und Boden anzusetzen, der landwirtschaftlich oder gartenbaulich kommerziell oder für eigene Zwecke genutzt wird. Der im gemeindlichen Besitz befindliche Wald sowie sonstige forstwirtschaftlich genutzte Flächen sind als Wald und Forsten auszuweisen. Alle weiteren unbebauten Grundstücke, welche nicht den anderen Bilanzpositionen zuzuordnen sind, werden als sonstige unbebaute Grundstücke angesetzt.

Sachkonto	Bezeichnung	01.01.2011	31.12.2011	Differenz
02110000	Brachland	45.620,64 Euro	45.618,24 Euro	- 2,40 Euro
02210000	Ackerland	540.566,86 Euro	540.566,86 Euro	0,00 Euro
02310000	Wald, Forsten	99.089,32 Euro	99.089,32 Euro	0,00 Euro
02910000	Sonstige unbebaute Grundstücke	294.145,61 Euro	294.145,61 Euro	0,00 Euro
02911000	Sonstige unbebaute Grundstücke – IGG	3.065.600,70 Euro	3.046.130,70 Euro	-19.470,00 Euro
	Σ	4.045.023,13 Euro	4.025.550,73 Euro	-19.472,40 Euro

4.2.1.4 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte an bebauten Grundstücken

Bebaut sind Grundstücke, auf denen sich nutzbare Gebäude befinden. Als Gebäude gelten Baulichkeiten, die Menschen oder Sachen durch räumliche Umschließung Schutz gegen Witterungseinflüsse gewähren, den Aufenthalt von Menschen gestatten, fest mit dem Grund und Boden verbunden und ausreichend standfest und beständig sind.

Grundstücksgleiche Rechte stellen dingliche Rechte dar, die wie Grundstücke behandelt werden. Sie erhalten ein eigenes Grundbuchblatt und können belastet werden. Zu diesen Rechten gehören z.B. Wohnungs- und Teileigentum.

Zu dieser Gruppe gehören jeweils der Grund und Boden, die aufstehenden Gebäude sowie die Außenanlagen. Für Grund und Boden, Gebäude und Aufbauten und Betriebsvorrichtungen werden getrennte Konten geführt, da die Aufbauten im Gegensatz zum Grund und Boden einer Abnutzung unterliegen und deswegen abgeschrieben werden. Die Einrichtung getrennter Konten trägt somit erheblich zu einer größeren Transparenz bei.

Sachkonto	Bezeichnung	01.01.2011	31.12.2011	Differenz
03110000	Grund und Boden bei Wohnbauten	89.489,14 Euro	89.489,14 Euro	0,00 Euro
03120000	Gebäude und Aufbauten bei Wohnbauten	3.057,94 Euro	2.823,25 Euro	- 234,69 Euro
03210000	Grund und Boden bei sozialen Einrichtungen	410.528,84 Euro	410.528,84 Euro	0,00 Euro
03220000	Gebäude und Aufbauten bei sozialen Einrichtungen	4.059.172,40 Euro	4.005.322,09 Euro	-53.850,31 Euro
03310000	Grund und Boden mit Gebäuden für schulische Zwecke	420.501,20 Euro	420.501,20 Euro	0,00 Euro
03320000	Gebäude und Aufbauten für schulische Zwecke	8.062.444,89 Euro	7.859.267,18 Euro	-203.177,71 Euro
03330000	Betriebsvorrichtungen bei Schulen	97.022,47 Euro	73.457,87 Euro	-23.564,60 Euro
03410000	Grund und Boden mit Kultureinrichtungen	1,00 Euro	1,00 Euro	0,00 Euro
03420000	Gebäude und Aufbauten bei Kultureinrichtungen	1,00 Euro	1,00 Euro	0,00 Euro
03910000	Grund und Boden mit sonstigen Dienst-, Geschäfts- und anderen Betriebsgebäuden	687.981,77 Euro	687.981,77 Euro	0,00 Euro
03920000	Gebäude und Aufbauten bei sonstigen Dienst-, Geschäfts- und anderen Betriebsgebäuden	6.886.633,26 Euro	7.286.585,86 Euro	399.952,60 Euro
03930000	Betriebsvorrichtungen bei sonstigen Dienst-, Geschäfts- und anderen Betriebsgebäuden	187.230,10 Euro	151.503,77 Euro	-35.726,33 Euro
	Σ	20.904.064,01 Euro	20.987.462,97 Euro	83.398,96 Euro

Die folgenden umfangreichen Investitionsmaßnahmen führten zu einem Anstieg der Bilanzposition:

- Kita Kinderland
- Kita Friedrich Fröbel
- Evangelische Integrationskindertagesstätte Talitha kumi
- Turnhalle der Gutenberg Oberschule
- Gemeindezentrum Briesnig
- Feuerwehrgerätehaus Briesnig

4.2.1.5 Grundstücke und Bauten des Infrastrukturvermögens und sonstiger Sonderflächen

Das Infrastrukturvermögen umfasst die öffentlichen Einrichtungen, die ausschließlich nach ihrer Bauweise und Funktion der örtlichen Infrastruktur zu dienen bestimmt sind. Zum Infrastrukturvermögen im engeren Sinne zählen hierbei Verkehrs- sowie Ver- und Entsorgungseinrichtungen. Brücken einschließlich Brückenbelag und Tunnel einschließlich Röhren gehören unabhängig von ihrer Nutzung für Fußgänger, Straße oder Schienenverkehr zum Konto „Brücken und Tunnel“.

Zum Straßennetz mit Wegen, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen zählen alle gemeindlichen Straßen, Wege und Plätze, die zur Nutzung für den öffentlichen Verkehr mit Fahrzeugen und Fußgängern errichtet

worden sind. Ebenso zählen hierzu sämtliche zur Verkehrsführung und Verkehrssteuerung eingesetzten Einrichtungen und Anlagen, wie z.B. Ampeln und Verkehrsschilder.

Sachkonto	Bezeichnung	01.01.2011	31.12.2011	Differenz
04110000	Grund und Boden des Infrastrukturvermögens und sonstiger Sonderflächen	5.247.935,69 Euro	5.272.015,05 Euro	24.079,36 Euro
04210000	Brücken und Tunnel	3.582.913,79 Euro	3.443.677,27 Euro	-139.236,52 Euro
04510000	Straßennetz mit Wegen, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen	27.209.577,16 Euro	27.960.659,68 Euro	751.082,52 Euro
04610000	Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	808.257,54 Euro	783.264,52 Euro	-24.993,02 Euro
04710000	Bauten auf Sonderflächen	8.053.984,12 Euro	7.596.603,11 Euro	-457.381,01 Euro
	Σ	44.902.668,30 Euro	45.056.219,63 Euro	153.551,33 Euro

Die Erhöhung des wertmäßigen Bestands ist zurückzuführen auf die folgenden Investitionen:

- Am Busch
- Cäcilienweg
- Heinrich-Heine-Straße
- Wolfgang-Amadeus-Mozart-Straße
- Karlstraße
- Heinsiusstraße
- Grüner Weg
- Schwalbenstraße
- Märkische Straße
- Inselstraße
- Anbindungen der Spremberger Straße, Teichstraße, Triebeler Straße und Berliner Straße an den Kreisverkehr
- Parkplatz / Freifläche Elisabethstraße

4.2.1.6 Bauten auf fremdem Grund und Boden

Bauten auf fremdem Grund und Boden stellen eine eigenständige Bilanzposition dar und sind daher in einer eigenständigen Kontengruppe zu erfassen. Bei den Bauten muss es sich um selbstständige bauliche Einheiten handeln.

Bei Bauten auf fremden Grund und Boden ist lediglich die Bewertung der Baulichkeit relevant.

Sachkonto	Bezeichnung	01.01.2011	31.12.2011	Differenz
05110000	Bauten auf fremdem Grund und Boden	3,00 Euro	3,00 Euro	0,00 Euro
	Σ	3,00 Euro	3,00 Euro	0,00 Euro

4.2.1.7 Kunstgegenstände, Kulturdenkmale

Kunstgegenstände und Kulturdenkmale sind Vermögensgegenstände, deren Erhaltung wegen ihrer Bedeutung für Kunst, Kultur und Geschichte im öffentlichen Interesse liegt.

Sie wurden entweder zu einem Erinnerungswert von 1,00 Euro oder zum Versicherungswert bewertet. Wurden sie umfassend nach Verschleiß erneuert, so wurden die Kosten der Erneuerung als Anschaffungs- / Herstellungskosten angesetzt.

Sachkonto	Bezeichnung	01.01.2011	31.12.2011	Differenz
06110000	Kunstgegenstände	39.833,98 Euro	38.147,55 Euro	-1.686,43 Euro
06520000	Baudenkmale, die im Wesentlichen nicht als Gebäude genutzt werden	1,00 Euro	1,00 Euro	0,00 Euro
06530000	Sonstige Denkmale	10.764,39 Euro	15.352,19 Euro	4.587,80 Euro
06610000	Bodendenkmale	29,00 Euro	29,00 Euro	0,00 Euro
	Σ	50.628,37 Euro	53.529,74 Euro	2.901,37 Euro

Die Veränderung der Bilanzposition ergibt sich hauptsächlich aus der Investition in die Gedenkstele auf dem Hauptfriedhof (Zwangsarbeiterfeld).

4.2.1.8 Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen

Fahrzeuge sind alle Fortbewegungsmittel, die der Beförderung von Personen und dem Transport von Gegenständen dienen.

Zu den Maschinen und technischen Anlagen gehören alle Vorrichtungen, die unmittelbar der gemeindlichen Leistungserstellung dienen. Sie müssen als Vermögensgegenstände selbstständig bewertbar und nicht fest mit einem Gebäude verbunden sein.

Betriebsvorrichtungen sind mit anderen Vermögensgegenständen baulich verbunden. Die Einstufung als Betriebsvorrichtung orientiert sich daran, ob der Vermögensgegenstand gerade für Zwecke des in den Gebäuden ausgeübten Gewerbes verwendet wird oder ob eine Verwendung auch dann möglich wäre, wenn in dem Gebäude ein anderes Gewerbe betrieben würde.

Sachkonto	Bezeichnung	01.01.2011	31.12.2011	Differenz
07110000	Fahrzeuge	1.184.253,93 Euro	1.035.334,31 Euro	-148.919,62 Euro
07210000	Maschinen	19.218,79 Euro	16.367,68 Euro	-2.851,11 Euro
07310000	Technische Anlagen	837.895,02 Euro	798.666,41 Euro	-39.228,61 Euro
07410000	Betriebsvorrichtungen	52.254,66 Euro	47.900,10 Euro	-4.354,56 Euro
	Σ	2.093.622,40 Euro	1.898.268,50 Euro	-195.353,90 Euro

Die größten Investitionen innerhalb dieser Bilanzposition waren im Haushaltsjahr 2011:

- Rollstuhlschrägaufzug Rathaus, Promenade 9
- Tragkraftspritzenfahrzeug der Feuerwehr (Ortswehren Naundorf und Horno)
- Dienst-Pkw

4.2.1.9 Betriebs- und Geschäftsausstattung

Die Betriebs- und Geschäftsausstattung umfasst alle Einrichtungsgegenstände von Büros und Werkstätten einschließlich der erforderlichen Werkzeuge.

Geringwertige Wirtschaftsgüter sind Vermögensgegenstände, deren Anschaffungs- oder Herstellungskosten zwischen 150 Euro netto und 1.000 Euro netto liegen. Sie sind selbstständig nutzbar und unterliegen einer Abnutzung.

Sachkonto	Bezeichnung	01.01.2011	31.12.2011	Differenz
08210000	Betriebs- und Geschäftsausstattung	201.267,36 Euro	306.349,43 Euro	105.082,07 Euro
08220000	Geringwertige Wirtschaftsgüter	0,00 Euro	50.835,91 Euro	50.835,91 Euro
	Σ	201.267,36 Euro	357.185,34 Euro	155.917,98 Euro

Zu den größten Investitionen der Betriebs- und Geschäftsausstattung zählen:

- Garderobenstände Feuerwehr Briesnig
- Grabverschalungssystem für Erdbestattungen
- Parcours Hindernisse, Pferdeboxen und Reitzelt

4.2.1.10 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau

Geleistete Anzahlungen bezeichnen die geldlichen Vorleistungen der Stadt Forst (Lausitz) auf noch zu erhaltende Sachanlagen.

Anlagen im Bau bilden den Wert noch nicht fertig gestellter Sachanlagen auf einem eigenen oder fremden Grundstück ab. Es werden die Aufwendungen aktiviert, die bis zum Bilanzstichtag für die noch nicht fertig gestellte Anlage entstanden sind.

Geleistete Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände sind in der Kontengruppe 01 - Immaterielle Vermögensgegenstände auszuweisen.

Sachkonto	Bezeichnung	01.01.2011	31.12.2011	Differenz
09110000	Geleistete Anzahlungen auf Sachanlagen	43.125,35 Euro	151.738,20 Euro	108.612,85 Euro
09611024	Anlagen im Bau – Feuerwehrgerätehaus Briesnig	9.683,33 Euro	0,00 Euro	-9.683,33 Euro
09611063	Anlagen im Bau – Kita Kinderland	118.608,44 Euro	1.092.681,25 Euro	974.072,81 Euro
09611103	Anlagen im Bau – Rad- und Reitstadion	4.478,68 Euro	144.989,60 Euro	140.510,92 Euro
09611162	Anlagen im Bau – Regionales Dienstleistungszentrum Briesnig	323.392,80 Euro	0,0 Euro	-323.392,80 Euro
09612001	Anlagen im Bau – Gubener Straße	22.889,52 Euro	54.666,17 Euro	31.776,65 Euro
09612003	Anlagen im Bau – Brigittenweg	1.943,24 Euro	11.253,47 Euro	9.310,23 Euro
09612005	Anlagen im Bau – Weißagker Weg	4.839,45 Euro	4.990,25 Euro	150,80 Euro
09612006	Anlagen im Bau – Euloer Straße	17.078,96 Euro	82.874,67 Euro	65.795,71 Euro
09612009	Anlagen im Bau – Schwalbenstraße	27.520,58 Euro	0,00 Euro	-27.520,58 Euro
09612010	Anlagen im Bau – Märkische Straße	17.841,00 Euro	0,00 Euro	-17.841,00 Euro
09612012	Anlagen im Bau – W.-A.-Mozart-Straße	56.617,56 Euro	0,00 Euro	-56.617,56 Euro
09612015	Anlagen im Bau – Robert-Koch-Straße	16.806,13 Euro	219.663,50 Euro	202.857,37 Euro
09612016	Anlagen im Bau – Kleine Spremberger Straße	3.394,39 Euro	12.036,59 Euro	8.642,20 Euro
09612017	Anlagen im Bau – Am Weingarten	2.479,92 Euro	10.017,12 Euro	7.537,20 Euro
09612018	Anlagen im Bau – Heinsiusstraße	10.700,03 Euro	0,00 Euro	-10.700,03 Euro
09612020	Anlagen im Bau – Inselstraße / Heinrich-Heine-Straße	30.565,63 Euro	55.357,90 Euro	24.792,27 Euro
09612022	Anlagen im Bau – Kirchstraße	15.860,99 Euro	15.860,99 Euro	0,00 Euro
09612030	Anlagen im Bau – Grüner Weg	15.147,81 Euro	0,00 Euro	-15.147,81 Euro
09612031	Anlagen im Bau – Am Kreuzberg	0,00 Euro	20.754,75 Euro	20.754,75 Euro
09612033	Anlagen im Bau – Sorauer Straße (inkl. Brücke)	10.958,52 Euro	10.958,52 Euro	0,00 Euro
09612034	Anlagen im Bau – Meisenweg (Brücke)	0,00 Euro	5.740,24 Euro	5.740,24 Euro
09612035	Anlagen im Bau – Maulbeerweg	0,00 Euro	8.178,60 Euro	8.178,60 Euro
09612045	Anlagen im Bau – Eisenbahnstraße	3.989,07 Euro	3.989,07 Euro	0,00 Euro
09612050	Anlagen im Bau – Berliner Straße (einschl. Kreisell)	102.939,06 Euro	0,00 Euro	-102.939,06 Euro
09612052	Anlagen im Bau – Wegebau Neu Sacro (inkl. Brücke)	6.913,14 Euro	6.913,14 Euro	0,00 Euro
09612054	Anlagen im Bau – Kegeldamm	26.944,70 Euro	29.443,70 Euro	2.499,00 Euro
09613001	Anlagen im Bau – Sanierungsgebiet Nordstadt	17.365,19 Euro	26.110,52 Euro	8.745,33 Euro
09613002	Anlagen im Bau – Sanierungsgebiet Westliche Innenstadt	1.679,46 Euro	3.613,38 Euro	1.933,92 Euro
09613003	Anlagen im Bau – Teilprogramm Aufwertung	21.010,84 Euro	72.732,23 Euro	51.721,39 Euro
09613005	Anlagen im Bau – Maßnahmen der sozialen Stadt	15.901,58 Euro	675.253,07 Euro	659.351,49 Euro

09613006	Anlagen im Bau –Maßnahmen Aktive Stadtteilzentren	16.160,75 Euro	27.187,65 Euro	11.026,90 Euro
09613008	Anlagen im Bau - Maßnahmen der sozialen Stadt // Sonderprogramm Grundschule Mitte	0,00 Euro	204.397,67 Euro	204.397,67 Euro
09613061	Anlagen im Bau – Wehrinsel / Rosengarten – FB 60	51.032,50 Euro	109.581,37 Euro	58.548,87 Euro
09613062	Anlagen im Bau – Wehrinsel / Rosengarten – FB 80	41.329,87 Euro	91.425,86 Euro	50.095,99 Euro
09613065	Weiterentwicklung Ostdeutscher Rosengarten – FB 60	0,00 Euro	14.374,15 Euro	14.374,15 Euro
09613066	Weiterentwicklung Ostdeutscher Rosengarten – FB 80	0,00 Euro	7.921,29 Euro	7.921,29 Euro
	Σ	1.059.198,49 Euro	3.174.704,92 Euro	2.115.506,43 Euro

4.2.1.11 Finanzanlagevermögen

Finanzanlagen sind Bestandteil des Anlagevermögens, sofern sie dazu bestimmt sind, dauernd der Aufgabenerfüllung der Stadt Forst (Lausitz) zu dienen. Sie sollen dauerhaften finanziellen Anlagezwecken dienen oder Unternehmensverbindungen erhalten.

Zum Sondervermögen gehört entsprechend der Regelungen der Brandenburgischen Kommunalverfassung das Vermögen der rechtlich unselbständigen örtlichen Stiftungen sowie wirtschaftliche Unternehmungen ohne eigene Rechtspersönlichkeit (Eigenbetriebe) für die aufgrund gesetzlicher Vorschriften Sonderrechnungen geführt werden.

Verbundene Unternehmen sind solche, an denen die Kommune beteiligt ist. Dies ist in der Regel der Fall, wenn die Kommune einen beherrschenden Einfluss ausübt, also mehr als 50% der Stimmrechte hat oder dieser Einfluss aus vertraglichen Gründen o.ä. gegeben ist.

Zu den sonstigen Beteiligungen zählen die Anteile an den Unternehmen, die in der Absicht gehalten werden, eine dauernde Verbindung zu diesem Unternehmen herzustellen. Als Beteiligung gilt im Zweifelsfall ein Anteil am Nennkapital des Unternehmens von mehr als 20%.

Die Bewertung des Finanzanlagevermögens erfolgte mit Hilfe der Eigenkapitalspiegelmethode.

Sachkonto	Bezeichnung	01.01.2011	31.12.2011	Differenz
12111000	Sondervermögen – Eigenbetrieb Städtische Abwasserbeseitigung	9.855.319,77 Euro	9.855.319,77 Euro	0,00 Euro
12112000	Sondervermögen – Stiftung Horno	1.770.457,52 Euro	2.389.212,82 Euro	618.755,30 Euro
12113000	Sondervermögen – Heiner-Schuster-Stiftung	40.921,23 Euro	40.921,23 Euro	0,00 Euro
10141000	Verbundene Unternehmen – Krankenhaus Forst GmbH	2.995.952,63 Euro	2.995.952,63 Euro	0,00 Euro
10142000	Verbundene Unternehmen – Forster Wohnungsbaugesellschaft mbH	15.167.279,03 Euro	15.167.279,03 Euro	0,00 Euro
11410000	Sonstige Beteiligungen – Stadtwerke Forst GmbH	3.432.174,00 Euro	3.432.174,00 Euro	0,00 Euro
11142000	Sonstige Beteiligungen – Kommunale Beteiligungsgesellschaft an der envia mbH	218.890,48 Euro	283.586,93 Euro	64.696,45 Euro
	Σ	33.480.994,66 Euro	34.164.446,41 Euro	683.451,75 Euro

Der Wertansatz der Stiftung Horno ist ein Saldowert, der sich aus der Gegenüberstellung aller Aktiv- und Passivposten der Bilanz (außer dem Eigenkapital), betreffend die Stiftung Horno, ergibt.

Die Beteiligung an der Kommunalen Beteiligungsgesellschaft an der envia mbH (KBE) musste zum 31.12.2011 neu bewertet werden. Dies war notwendig, durch die Verschmelzung der KBE mit der 100%igen Tochter Kommunale Managementgesellschaft für Energiebeteiligungen mbH (KME).

Die Stadt Forst (Lausitz) hält einen Geschäftsanteil i.H.v. 57.760 Euro an der KBE. Dies entspricht in etwa 0,11%. Die Geschäftsanteile aller Gesellschafter wurden bisher in der KBE gehalten und die Aktien an der enviaM in der 100%igen Tochtergesellschaft KME. Durch die Verschmelzung finden sich die Aktien nun in der Bilanz der KBE wieder und führen somit zu einer Erhöhung des Eigenkapitals der KBE und folglich auch zu einem höheren Wert der Geschäftsanteile der Gesellschafter.

4.2.2 Umlaufvermögen

4.2.2.1 Öffentlich-rechtliche Forderungen

Öffentlich-rechtliche Forderungen können aus der Festsetzung von Gebühren, Beiträgen und Steuern resultieren. Weiterhin gibt es noch Forderungen aus Transferleistungen und sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen.

Gebühren sind Geldleistungen, die als Gegenleistung eine Amtshandlung oder sonstige Tätigkeit der Verwaltung oder für die Inanspruchnahme von öffentlichen Einrichtungen und Anlagen erhoben werden.

Beiträge sind Geldforderungen, die dem Ersatz des Aufwandes für die Herstellung, Anschaffung und Erweiterung öffentlicher Einrichtungen und Anlagen bei Straßen, Wegen, Plätzen dienen.

Steuern sind Geldleistungen, die nicht eine Gegenleistung für eine besondere Leistung darstellen und von der Stadt Forst (Lausitz) zur Erzielung von Einnahmen allen auferlegt werden, bei denen der Tatbestand zutrifft, an den das Gesetz die Leistungspflicht knüpft.

Transferleistungen sind Zuwendungen von Geld, die nicht an eine konkrete ökonomische Gegenleistung gebunden sind. Dabei muss es sich nicht immer um Leistungen des Staates handeln. Auch Spenden etc. gehören zu den Transferleistungen.

Unter den sonstigen öffentlich-rechtlichen Forderungen werden alle öffentlich-rechtlichen Forderungen abgebildet, die in keine der vorherstehenden Kategorien zuordenbar sind.

Forderungen entstehen in der Regel zum Zeitpunkt der Leistungserbringung bzw. Bescheiderstellung. Sie sind grundsätzlich mit ihrem Nominalwert (Zahlungsbetrag) anzusetzen.

Im Rahmen der periodengerechten Zuordnung von Aufwendungen ist es für den Forderungsbereich erforderlich, die Werthaltigkeit von Forderungen zu überprüfen und ggf. Wertberichtigungen vorzunehmen. Zum Jahresabschluss 2011 wurden die bestehenden Forderungen einzeln hinsichtlich des bestehenden Ausfallrisikos bewertet. Es erfolgte eine Einzelwertberichtigung auf alle zweifelhaften und uneinbringlichen Forderungen. Weiterhin erfolgte eine pauschale Einzelwertberichtigung. Hierbei wurden die Forderungen in Gruppen nach dem Forderungsalter eingeteilt. Dadurch werden die in den einzelnen Gruppen liegenden Risiken durch pauschale Abschläge berücksichtigt. Die pauschale Einzelwertberichtigung wurde auf der Grundlage langjähriger Erfahrungswerte der Stadt Forst (Lausitz) nach dem folgenden Schema durchgeführt:

Alter der Forderung	Abwertung
bis 1 Jahr	40,00 %
bis 2 Jahre	70,00 %
älter als 2 Jahre	90,00 %

Sachkonto	Bezeichnung	01.01.2011	31.12.2011	Differenz
16110000	Gebühren	93.343,73 Euro	125.562,88 Euro	32.219,15 Euro
16120000	Beiträge	200.660,26 Euro	276.430,05 Euro	75.769,79 Euro
16130000	Wertberichtigung auf Gebühren und Beiträge	-168.030,21 Euro	-191.535,79 Euro	-23.505,58 Euro
16910000	Steuern	576.023,23 Euro	555.020,54 Euro	-21.002,69 Euro
16920000	Forderungen aus Transferleistungen	560,20 Euro	578.043,56 Euro	577.483,36 Euro
16930000	Wertberichtigung auf Steuern, Transferleistungen und sonst. öffentlich-rechtl. Forderungen	-292.316,41 Euro	-418.846,55 Euro	-126.530,14 Euro
16990000	Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	279.199,98 Euro	319.615,65 Euro	40.415,67 Euro
	Σ	689.440,78 Euro	1.244.290,34 Euro	554.849,56 Euro

4.2.2.2 Privatrechtliche Forderungen

Eine privatrechtliche Forderung ist das Recht, von einem anderen aufgrund eines Schuldverhältnisses eine Leistung zu fordern. Das Schuldverhältnis ergibt sich aus einem Vertrag oder durch die Erfüllung von Tatbestandsvoraussetzungen einer Gesetzesvorschrift. Die Bewertung der privatrechtlichen Forderungen und die Wertberichtigung zur Eröffnungsbilanz erfolgte analog den Ausführungen im Punkt 4.2.2.1.

Sachkonto	Bezeichnung	01.01.2011	31.12.2011	Differenz
17110000	Privatrechtliche Forderungen gegenüber dem öffentlichen und dem privaten Bereich	825.763,96 Euro	73.718,46 Euro	-752.045,50 Euro
17150000	Privatrechtliche Forderungen gegen Sondervermögen	71.809,24 Euro	37.928,86 Euro	-33.880,38 Euro
17130000	Privatrechtliche Forderungen gegen verbundene Unternehmen	0,00 Euro	103.561,06 Euro	103.561,06 Euro
17170000	Wertberichtigung auf privatrechtliche Forderungen	-518.515,18 Euro	-37.696,72 Euro	480.818,46 Euro
	Σ	379.058,02 Euro	177.511,66 Euro	-201.546,36 Euro

Im Haushaltsjahr 2011 wurde aufgrund von Insolvenz der Precision Coating GmbH eine noch offene Forderung in Höhe von rund 534 TEUR ausgebucht. Folglich musste auch die Wertberichtigung in Höhe von ca. 382 TEUR korrigiert werden.

4.2.2.3 Sonstige Vermögensgegenstände

Die zu den sonstigen Vermögensgegenständen zugehörigen Forderungen resultieren aus rechtlichen Verpflichtungen oder freiwilligen Leistungen, die nicht unmittelbar im Zusammenhang mit Forderungen aus Lieferungen und Leistungen auf Grund von Kaufverträgen o.ä. entstehen. Beispiele hierfür sind die Vorsteuer der Betriebe gewerblicher Art, Rückzahlungsansprüche, Kautionen und Sicherheitsleistungen.

Sachkonto	Bezeichnung	01.01.2011	31.12.2011	Differenz
17912000	Forderungen gegen Treuhänder // Sanierungsgebiet Nordstadt	261.122,09 Euro	351.135,50 Euro	90.013,41 Euro
17913000	Forderungen gegen Treuhänder // Sanierungsgebiet Westliche Innenstadt	33.104,76 Euro	145.108,48 Euro	112.003,72 Euro
17914000	Forderungen gegen Treuhänder // Stadtumbau Ost – TP Aufwertung	367.484,95 Euro	667.347,02 Euro	299.862,07 Euro
17915000	Forderungen gegen Treuhänder // Stadtumbau Ost – TP Rückbau	56.732,65 Euro	66.239,45 Euro	9.506,80 Euro
17916000	Forderungen gegen Treuhänder // Soziale Stadt – Regelprogramm	216.532,97 Euro	81.553,37 Euro	-134.979,60 Euro
17916100	Forderungen gegen Treuhänder // Soziale Stadt – Sonderprogramm Grundschule Mitte	57.265,87 Euro	147.080,67 Euro	89.814,80 Euro
17916200	Forderungen gegen Treuhänder // Soziale Stadt – Sonderprogramm Gutenberg Oberschule	373.150,98 Euro	205.712,87 Euro	-167.438,11 Euro
17917000	Forderungen gegen Treuhänder // Aktive Stadtzentren	261.167,77 Euro	155.883,88 Euro	-105.283,89 Euro
17918000	Forderungen gegen Treuhänder // Stadtumbau Ost - TP Sanierung, Sicherung und Erwerb	0,00 Euro	34.000,00 Euro	34.000,00 Euro
17921000	Forderungen aus Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen	0,00 Euro	5.382,00 Euro	5.382,00 Euro
17922000	Forderung aus Erstattungsansprüchen aufgrund Dienstreisenwechsel	0,00 Euro	171.904,00 Euro	171.904,00 Euro
17980000	Forderungen Erstattung Altersteilzeit	38.243,40 Euro	33.548,94 Euro	-4.694,46 Euro
17990000	Vorschüsse	1.113,97 Euro	1.072,69 Euro	- 41,28 Euro
	Σ	1.665.919,41 Euro	2.065.968,87 Euro	400.049,46 Euro

4.2.2.4 Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks

Diese Position umfasst alle liquiden Mittel, die als Bar- oder Buchgeld kurzfristig zur Disposition stehen. Bar- und Buchgeldbestände bedeuten kurzfristige Zahlungsbereitschaft und Liquiditätsreserve.

Als Guthaben bei Kreditinstituten sind zum Bilanzstichtag grundsätzlich alle Guthaben bei in- und ausländischen Kreditinstituten auszuweisen. Hierzu zählen auch die Guthaben bei Sparkassen und Bausparkassen.

Sonstige Einlagen können nicht jederzeit als Zahlungsmittel verwendet werden. Es ist nicht ohne nennenswerte Beschränkung oder Gebühren möglich ihre Umwandlung in Bargeld zu verlangen oder sie auf Dritte zu übertragen.

Sachkonto	Bezeichnung	01.01.2011	31.12.2011	Differenz
18110010	Sparkasse Spree-Neiße	28.990,65 Euro	58.560,39 Euro	29.569,74 Euro
18110011	Commerzbank	22,54 Euro	22.766,75 Euro	22.744,21 Euro
18110012	Postbank Berlin	162,74 Euro	165,31 Euro	2,57 Euro
18110021	Volksbank Spree-Neiße eG	2.385,47 Euro	3.454,33 Euro	1.068,86 Euro
18110025	Sparkasse Spree-Neiße	3.350,75 Euro	0,00 Euro	-3.350,75 Euro
18210065	Tagegelder / Festgelder	30,28 Euro	82,82 Euro	52,54 Euro
18310070	Barkasse	4.245,21 Euro	3.810,17 Euro	- 435,04 Euro
18310072	Vorschüsse / Wechselgeld	2.660,00 Euro	2.820,00 Euro	160,00 Euro
	Σ	41.847,64 Euro	91.659,77 Euro	49.812,13 Euro

4.2.3 Aktive Rechnungsabgrenzungsposten

Aktive Rechnungsabgrenzungsposten sind Auszahlungen vor dem Bilanzstichtag, soweit sie Aufwand für eine bestimmte Zeit nach diesem Tag darstellen. Durch den Rechnungsabgrenzungsposten werden Aufwendungen und auch Erträge den einzelnen Geschäftsjahren periodengerecht zugeordnet.

Weiterhin werden als aktive Rechnungsabgrenzungsposten die Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen an Dritte abgebildet, welche über die entsprechende Zweckbindungsfrist abgeschrieben werden. Die Bewertung dieser Aktiven Rechnungsabgrenzungsposten aus geleisteten Zuwendungen erfolgte unter Berücksichtigung der Abschreibungen bis zum Eröffnungsbilanzstichtag.

Sachkonto	Bezeichnung	01.01.2011	31.12.2011	Differenz
19110000	RAP aus Zahlungen	31.147,63 Euro	41.064,15 Euro	9.916,52 Euro
19122000	RAP aus geleisteten Zuwendungen // SG Nordstadt	2.477.882,98 Euro	2.208.154,65 Euro	-269.728,33 Euro
19123000	RAP aus geleisteten Zuwendungen // SG Westl. Innenstadt	1.039.755,19 Euro	981.463,62 Euro	-58.291,57 Euro
19124000	RAP aus geleisteten Zuwendungen // Teilprogramm Aufwertung	1.362.058,16 Euro	1.362.267,79 Euro	209,63 Euro
19124100	RAP aus geleisteten Zuwendungen an Sondervermögen // Teilprogramm Aufwertung	0,00 Euro	26.267,69 Euro	26.267,69 Euro
19126000	RAP aus geleisteten Zuwendungen // Soziale Stadt	118.071,93 Euro	159.163,37 Euro	41.091,44 Euro
19127000	RAP aus geleisteten Zuwendungen // Maßnahmen Aktive Stadtteilzentren	0,00 Euro	43.272,74 Euro	43.272,74 Euro
	Σ	5.028.915,89 Euro	4.821.654,01 Euro	-207.261,88 Euro

4.2.4 Eigenkapital

Unter Eigenkapital versteht man in der kaufmännischen Bilanz die Differenz zwischen dem Vermögen auf der Aktivseite und den Schulden auf der Passivseite. Dabei ist wichtig, dass das Eigenkapital der Stadt Forst (Lausitz) nicht in einer bestimmten Form vorliegt, sondern der Gegenwert des Eigenkapitals bereits für Investitionen verwendet worden ist oder für Investitionen bereit steht.

Das Basis-Reinvermögen wurde im Rahmen der Erstellung der Eröffnungsbilanz der Stadt Forst (Lausitz) zum 01.01.2011 einmalig erfasst. Es stellt die Differenz zwischen Vermögen und Schulden dar. Dieses Basis-Reinvermögen darf in den Folgejahren grundsätzlich nicht verändert werden, da es den Gradmesser für die Einhaltung der intergenerativen Gerechtigkeit darstellt.

Entsprechend § 25 KomHKV sind Rücklagen gesondert unter dem Punkt Eigenkapital auszuweisen. Hierzu gehören Überschussrücklagen, Sonderrücklagen sowie zweckgebundene Rücklagen. Die Überschussrücklage teilt sich in die Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses und in die Rücklage aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses. Diese Aufspaltung ergibt sich aufgrund der Trennung in ein ordentliches und ein außerordentliches Ergebnis, so dass Überschüsse in beiden Ergebnisarten entstehen können. Im § 26 KomHKV ist genau geregelt wie die Jahresfehlbeträge bzw. die Jahresüberschüsse zu verwenden sind.

Sachkonto	Bezeichnung	01.01.2011	31.12.2011	Differenz
20110000	Basis-Reinvermögen	5.573.152,19 Euro	5.573.152,19 Euro	0,00 Euro
20210000	Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	0,00 Euro	0,00 Euro	0,00 Euro
20220000	Rücklage aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses	0,00 Euro	0,00 Euro	0,00 Euro
20230000	Sonderrücklagen aus nicht verwendeten investiven Schlüsselzuweisungen	0,00 Euro	0,00 Euro	0,00 Euro
20250000	Sonderrücklage Stiftung Horno	1.770.457,52 Euro	2.339.555,61 Euro	569.098,09 Euro
20260000	Sonderrücklage Heiner-Schuster-Stiftung	40.921,23 Euro	41.778,67 Euro	857,44 Euro
20310000	Verlustvortrag aus ordentlichem Ergebnis	0,00 Euro	-439.025,75 Euro	-439.025,75 Euro
20320000	Verlustvortrag aus außerordentlichem Ergebnis	0,00 Euro	0,00 Euro	0,00 Euro
	Σ	7.384.530,94 Euro	7.515.460,72 Euro	130.929,78 Euro

Die Stadt Forst (Lausitz) hat im Haushaltsjahr 2011 einen Fehlbetrag des ordentlichen Ergebnisses in Höhe von 439.025,75 Euro, welcher in das Haushaltsjahr 2012 vorgetragen wird.

4.2.5 Sonderposten

4.2.5.1 Sonderposten aus Zuweisungen der öffentlichen Hand

Sonderposten stellen eine Mischform zwischen Eigen- und Fremdkapital dar. Sie werden deshalb getrennt nach dem Eigenkapital und vor den Rückstellungen ausgewiesen. Sonderposten aus Zuweisungen der öffentlichen Hand entstehen im Zusammenhang mit zweckgebundenen Zuwendungen für Investitionen.

Zweckgebundene Zuwendungen werden nach dem Bruttoprinzip bilanziert. Die ertragswirksame Auflösung des Sonderpostens ist entsprechend der Nutzungsdauer des bezuschussten Vermögensgegenstandes vorzunehmen. Die für den Vermögensgegenstand festgelegte Nutzungsdauer und Abschreibungsmethode wirken sich entsprechend auf die Auflösung des Sonderpostens aus.

Sachkonto	Bezeichnung	01.01.2011	31.12.2011	Differenz
23110000	Sonderposten aus Zuweisungen der öffentlichen Hand	48.372.775,87 Euro	47.142.039,34 Euro	-1.230.736,53 Euro
23112000	Sopo aus geleisteten Zuwendungen // SG Nordstadt	1.651.922,67 Euro	1.472.103,74 Euro	-179.818,93 Euro
23113000	Sopo aus geleisteten Zuwendungen // SG Westliche Innenstadt	693.170,19 Euro	654.309,14 Euro	-38.861,05 Euro
23114000	Sopo aus geleisteten Zuwendungen // Teilprogramm Aufwertung	908.038,65 Euro	934.446,10 Euro	26.407,45 Euro
23116000	Sopo aus geleisteten Zuwendungen // Soziale Stadt	78.714,62 Euro	106.108,91 Euro	27.394,29 Euro
23117000	Sopo aus geleisteten Zuwendungen // Maßnahmen Aktive Stadtteilzentren	0,00 Euro	28.848,49 Euro	28.848,49 Euro
	Σ	51.704.622,00 Euro	50.337.855,72 Euro	-1.366.766,28 Euro

Die Stadt Forst (Lausitz) hat im Haushaltsjahr 2011 vom Ministerium der Finanzen des Landes Brandenburg eine investive Schlüsselzuweisung in Höhe von 1.963.348,00 Euro erhalten. Hiervon wurde ein Betrag in Höhe von 357.653,76 Euro im Ergebnishaushalt vereinnahmt und für Instandsetzungsmaßnahmen an Gemeindestraßen und der Straßenbeleuchtung eingesetzt. Der Restbetrag in Höhe von 1.605.694,24 Euro wurde den daraus finanzierten Maßnahmen zugeordnet und entsprechend der Nutzungsdauer des Vermögensgegenstandes aufgelöst. Zu diesen Maßnahmen gehören u.a.:

- Turnhalle Grundschule Mitte
- Kita Kinderland
- Kita Fröbel
- Feuerwehrgerätehaus Briesnig
- Besucherzentrum im Rosengarten
- Anbau Schulsozialarbeiter Oberschule
- Rad- und Reitstadion
- Parkplatz / Freifläche Elisabethstraße
- Schwalbenstraße
- Märkische Straße
- Robert-Koch-Straße
- Karlstraße

Bei den Sonderposten aus geleisteten Zuwendungen handelt es sich um Fördermittel der öffentlichen Hand (Bund/Land), welche im Rahmen der Stadtumbaukulissen an Dritte zur Förderung einer Investitionsmaßnahme gezahlt wurden (vgl. Ausführungen zu Punkt 4.2.3).

4.2.5.2 Sonderposten aus Beiträgen, Baukosten- und Investitionszuschüssen

Die Ausführungen zu den Sonderposten aus Zuweisungen der öffentlichen Hand gelten analog für die Sonderposten aus Beiträgen, Baukosten- und Investitionszuschüssen.

Sachkonto	Bezeichnung	01.01.2011	31.12.2011	Differenz
23210000	Sonderposten aus Beiträgen, Baukosten- und Investitionszuschüssen	6.148.165,97 Euro	6.008.091,85 Euro	-140.074,12 Euro
	Σ	6.148.165,97 Euro	6.008.091,85 Euro	-140.074,12 Euro

Im Haushaltsjahr 2011 wurden u.a. für die folgenden fertiggestellten Straßenbaumaßnahmen Beiträge erhoben und passiviert:

- Mozartstraße
- Grüner Weg
- Schwalbenstraße
- Märkische Straße

4.2.5.3 Sonstige Sonderposten

Die Ausführungen zu den Sonderposten aus Zuweisungen der öffentlichen Hand gelten analog für die sonstigen Sonderposten. Zu den sonstigen Sonderposten gehören u.a. Einzahlungen aus Schenkungen, für ökologische Ausgleichs- und Ersatzmaßnahmen und für die Ablösung von der Verpflichtung zur Erstellung von Stellplätzen.

Sachkonto	Bezeichnung	01.01.2011	31.12.2011	Differenz
23310000	Sonstige Sonderposten	2.534.745,91 Euro	2.492.378,99 Euro	-42.366,92 Euro
	Σ	2.534.745,91 Euro	2.492.378,99 Euro	-42.366,92 Euro

4.2.5.4 Erhaltene Anzahlungen auf Sonderposten

Erhaltene Anzahlungen auf Sonderposten sind in der Bilanz gesondert auszuweisen. Vorausleistungen oder Ablösebeträge auf Zuweisungen oder Beiträge, die von der Stadt Forst (Lausitz) eingenommen werden, bevor der entsprechende Vermögensgegenstand (z.B. Bau eine Straße) aktiviert wird, sind als Anzahlungen auf Sonderposten zu buchen und dort zu „parken“ bis die Abschreibung für den betroffenen Vermögensgegenstand beginnt. Nach der Aktivierung des Vermögensgegenstandes werden die Sonderposten auf das entsprechende Konto umgebucht und aufgelöst.

Sachkonto	Bezeichnung	01.01.2011	31.12.2011	Differenz
23511063	Investitionszuweisungen vom Land – Kita Kinderland	309.150,00 Euro	1.029.150,00 Euro	720.000,00 Euro

JAHRESABSCHLUSS 2011 - ANHANG

23511103	Investitionszuweisungen vom Land – Rad- und Reitstadion	0,00 Euro	45.000,00 Euro	45.000,00 Euro
23511162	Investitionszuweisungen vom Land – Regionales Dienstleistungszentrum Briesnig	111.368,47 Euro	0,00 Euro	-111.368,47 Euro
23512006	Investitionszuweisungen vom Land – Euloer Straße	0,00 Euro	39.700,00 Euro	39.700,00 Euro
23512015	Investitionszuweisungen vom Land – Robert-Koch-Straße	0,00 Euro	90.000,00 Euro	90.000,00 Euro
23512031	Investitionszuweisungen vom Land – Am Kreuzberg	0,00 Euro	20.000,00 Euro	20.000,00 Euro
23512034	Investitionszuweisungen vom Land – Meisenweg (Brücke)	0,00 Euro	5.700,00 Euro	5.700,00 Euro
23512050	Investitionszuweisungen vom Land - Berliner Straße (einschließlich Kreisel)	38.500,00 Euro	23.205,00 Euro	-15.295,00 Euro
23513001	Investitionszuweisungen vom Land – Sanierungsgebiet Nordstadt	13.892,15 Euro	15.349,50 Euro	1.457,35 Euro
23513002	Investitionszuweisungen vom Land – Sanierungsgebiet Westliche Innenstadt	1.119,64 Euro	2.851,82 Euro	1.732,18 Euro
23513003	Investitionszuweisungen vom Land – Teilprogramm Aufwertung	14.007,23 Euro	69.075,29 Euro	55.068,06 Euro
23513005	Investitionszuweisungen vom Land – Maßnahmen der sozialen Stadt	10.601,05 Euro	658.397,25 Euro	647.796,20 Euro
23513006	Investitionszuweisungen vom Land – Maßnahmen Aktive Stadtteilzentren	10.773,84 Euro	27.125,10 Euro	16.351,26 Euro
23513008	Investitionszuweisungen vom Land - Maßnahmen der sozialen Stadt // Sonderpr. GS Mitte	0,00 Euro	198.570,51 Euro	198.570,51 Euro
23513061	Investitionszuweisungen vom Land – Baumaßnahme Wehrinsel / Rosengarten (Interreg IVa)	0,00 Euro	57.000,00 Euro	57.000,00 Euro
23513066	Investitionszuweisungen vom Land – Weiterentwicklung Rosengarten - FB 80	0,00 Euro	7.500,00 Euro	7.500,00 Euro
23514001	Investitionszuweisungen vom Land – Bewegliches Vermögen	0,00 Euro	127.402,92 Euro	127.402,92 Euro
23559009	Investitionszuschüsse von verbundenen Unternehmen, Sondervermögen und Beteiligungen – Schwalbenstraße	0,00 Euro	23.948,49 Euro	23.948,49 Euro
23559021	Investitionszuschüsse von verbundenen Unternehmen, Sondervermögen und Beteiligungen – Radweg am Mühlgraben (inkl. Brücken)	0,00 Euro	3.398,31 Euro	3.398,31 Euro
23559030	Investitionszuschüsse von verbundenen Unternehmen, Sondervermögen und Beteiligungen – Grüner Weg	0,00 Euro	3.462,81 Euro	3.462,81 Euro
23571162	Investitionszuschüsse von privaten Unternehmen – Regionales Dienstleistungsz. Briesnig	20.000,00 Euro	0,00 Euro	-20.000,00 Euro
23581103	Investitionszuschüsse von übrigen Bereichen – Rad- und Reitstadion	0,00 Euro	151.057,88 Euro	151.057,88 Euro
23582001	Investitionszuschüsse von übrigen Bereichen – Gubener Straße	0,00 Euro	32.013,27 Euro	32.013,27 Euro
23582020	Investitionszuschüsse von übrigen Bereichen – Inselstraße / Heinrich-Heine-Straße	0,00 Euro	131.283,35 Euro	131.283,35 Euro
23582052	Investitionszuschüsse von übrigen Bereichen – Wegebau Neu Sacro (inkl. Brücke)	0,00 Euro	3.664,74 Euro	3.664,74 Euro
23589011	Investitionszuschüsse von übrigen Bereichen – Am Busch	0,00 Euro	362,12 Euro	362,12 Euro
23589012	Investitionszuschüsse von übrigen Bereichen – Wolfgang-Amadeus-Mozart-Straße	0,00 Euro	605,78 Euro	605,78 Euro
23592006	Beiträge und ähnliche Entgelte – Euloer Straße	0,00 Euro	73.508,61 Euro	73.508,61 Euro
23592009	Beiträge und ähnliche Entgelte – Schwalbenstraße	0,00 Euro	40.152,91 Euro	40.152,91 Euro
23592010	Beiträge und ähnliche Entgelte – Märkische Straße	0,00 Euro	23.052,74 Euro	23.052,74 Euro
23592012	Beiträge und ähnliche Entgelte – W.-A.-Mozart-Straße	32.886,10 Euro	1.424,03 Euro	-31.462,07 Euro
23592015	Beiträge und ähnliche Entgelte – Robert-Koch-Straße	0,00 Euro	93.681,23 Euro	93.681,23 Euro
23592030	Beiträge und ähnliche Entgelte – Grüner Weg	0,00 Euro	6.275,15 Euro	6.275,15 Euro
	Σ	562.298,48 Euro	3.003.918,81 Euro	2.441.620,33 Euro

4.2.6 Rückstellungen

4.2.6.1 Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen

Gemäß § 1 Abs. 1 KomHKV sind für Pensionsverpflichtungen nach beamtenrechtlichen Vorschriften Rückstellungen zu bilden. Die unmittelbaren Pensionsverpflichtungen der Stadt Forst (Lausitz) werden nach dem in § 6a Abs. 3 Satz 2 EStG dargelegten Teilwertverfahren bewertet.

Die Gemeinden sind ferner verpflichtet, neben den Rückstellungen für bestehende Pensionsverpflichtungen und künftige Pensionsanwartschaften auch Ansprüche aus Beihilfeverpflichtungen anzusetzen.

Die unmittelbaren Pensionsverpflichtungen sowie die Beihilfeverpflichtungen wurden mittels versicherungsmathematischem Teilwertverfahren unter Verwendung der „Richttafeln 2005 G“ von Klaus Heubeck und einem Rechnungszinsfuß von 5% sowie einem jährlichen Steigerungsgrad für Dienst- und Versorgungsbezüge bzw. Beihilfeaufwendungen von 1,5% ermittelt. Diese Ermittlung erfolgte durch ein vom Kommunalen Versorgungsverband Brandenburg beauftragten Unternehmen.

Weiterhin müssen die Aufstockungsbeträge und die bereits bis 31.12.2011 angesammelten Erfüllungsrückstände aller bestehenden Altersteilzeitvereinbarungen in der Eröffnungsbilanz passiviert werden. Der Aufstockungsbetrag wird dann im Zeitraum der Altersteilzeit zeitanteilig in Anspruch genommen. Der Erfüllungsrückstand wird in der Beschäftigungsphase weiter angesammelt und in der Freistellungsphase in Anspruch genommen.

Sachkonto	Bezeichnung	01.01.2011	31.12.2011	Differenz
25110000	Pensionsrückstellungen	1.142.164,00 Euro	1.265.180,00 Euro	123.016,00 Euro
25111000	Pensionsrückstellungen // Erstattungsansprüche aufgrund Dienstherrwechsel	0,00 Euro	171.904,00 Euro	171.904,00 Euro
25120000	Beihilferückstellungen	385.318,00 Euro	415.871,00 Euro	30.553,00 Euro
25131000	ATZ-Rückstellungen // Aufstockungsbetrag	1.895.385,65 Euro	1.520.302,21 Euro	-375.083,44 Euro
25132000	ATZ-Rückstellungen // Erfüllungsrückstand	1.384.639,00 Euro	1.875.119,68 Euro	490.480,68 Euro
	Σ	4.807.506,65 Euro	5.248.376,89 Euro	440.870,24 Euro

4.2.6.2 Sonstige Rückstellungen

Zu den Sonstigen Rückstellungen gehören die Rückstellungen für drohende Verpflichtungen aus Bürgschaften, Gewährleistungen und aus anhängigen Gerichtsverfahren. Weiterhin die Rückstellungen für ungewisse Verbindlichkeiten im Rahmen des Finanzausgleichs und von Steuerschuldverhältnissen sowie alle sonstigen Verpflichtungen, die vor dem Bilanzstichtag wirtschaftlich begründet wurden und die dem Grunde oder der Höhe nach noch nicht genau bekannt sind, sofern der zu leistende Betrag nicht geringfügig ist.

Für die Verpflichtung des Arbeitgebers zur Gewährung von Urlaub unter Fortzahlung des Arbeitslohns ist eine Rückstellung zu bilden, soweit ein Arbeitnehmer am Bilanzstichtag den ihm bis dahin zustehenden Urlaub noch nicht genommen hat und der Urlaub im folgenden Haushaltsjahr nachgewährt oder abgegolten werden muss. Hat ein Beschäftigter oder Beamter ein Arbeitszeitguthaben, ist auch hierfür eine Rückstellung analog den Rückstellungen für nicht in Anspruch genommenen Urlaub zu bilden.

Weiterhin wurden bei der Stadt Forst (Lausitz) Personalmrückstellungen gebildet für die Zahlung von Abfindungen im Rahmen von einzelvertraglichen Regelungen und sonstiges Abfindungen sowie für die leistungsorientierte Bezahlung und die Zahlung von Geldzuwendungen bei Dienstjubiläen.

Des Weiteren wurde eine Rückstellung für Archivierungskosten gebildet. Sie bildet die Tatsache ab, dass es eine gesetzliche Aufbewahrungspflicht für Geschäftsunterlagen gibt und hierfür Personal- und Sachkosten der Aufbewahrung anfallen.

Da die Aufwendungen für die Arbeiten an der Aufstellung eines Jahresabschlusses und die Prüfung desselben erst nach Abschluss des Haushaltsjahres stattfinden können, wird eine Rückstellung gebildet.

Unter den Entschädigungsansprüchen wurden die Rückstellungen für Restitutionsen zusammengefasst. Auch die Stadt Forst (Lausitz) verwaltet Vermögensgegenstände deren eigentumsrechtliche Zuordnung noch

unklar ist. Aus der Veräußerung etc. fallen Überschüsse an, die ggf. künftig vom rechtmäßigen Eigentümer geltend gemacht werden. Deshalb wird in Höhe der erwirtschafteten Überschüsse eine Rückstellung gebildet.

Sachkonto	Bezeichnung	01.01.2011	31.12.2011	Differenz
28210000	Drohende Verpflichtungen aus Bürgschaften, Gewährleistungen und anhängigen Gerichtsverfahren	26.259,69 Euro	20.708,75 Euro	-5.550,94 Euro
28311100	Rückstellung für nicht in Anspruch genommener Urlaub	56.313,16 Euro	58.819,67 Euro	2.506,51 Euro
28311200	Rückstellung für Gleitzeitüberhänge	160.234,29 Euro	143.706,90 Euro	-16.527,39 Euro
28311300	Rückstellung für Abfindungen einzelvertraglicher Regelungen	498.492,61 Euro	498.492,61 Euro	0,00 Euro
28311400	Rückstellung für sonstige Abfindungen	44.287,82 Euro	116.480,00 Euro	72.192,18 Euro
28311500	Rückstellung für leistungsorientierte Bezahlung	64.472,92 Euro	81.582,40 Euro	17.109,48 Euro
28311600	Jubiläumsrückstellung	47.101,25 Euro	47.125,45 Euro	24,20 Euro
28312000	Archivierungskostenrückstellung	300.000,00 Euro	300.000,00 Euro	0,00 Euro
28313000	Rückstellung für Jahresabschlusskosten	14.042,00 Euro	29.274,00 Euro	15.232,00 Euro
28314000	Rückstellung für Entschädigungsansprüche	169.984,68 Euro	169.984,68 Euro	0,00 Euro
28315000	Rückstellung für ausstehende Rechnungen	0,00 Euro	36.625,46 Euro	36.625,46 Euro
28319000	Rückstellung für sonstige Verwahrungen	19.243,63 Euro	19.276,96 Euro	33,33 Euro
	Σ	1.400.432,05 Euro	1.522.076,88 Euro	121.644,83 Euro

4.2.6.3 Rückstellungsübersicht

(alle Angaben in Euro)

Rückstellungsarten	Bestand 01.01.2011	Zuführungen	Inanspruchnahme	Auflösung	Bestand 31.12.2011
Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen	4.807.506,65	1.045.909,52	605.039,28	0,00	5.248.376,89
Pensionsrückstellungen	1.142.164,00	123.016,00	0,00	0,00	1.265.180,00
Pensionsrückstellungen // Dienstherrnwechsel	0,00	171.904,00	0,00	0,00	171.904,00
Beihilferückstellungen	385.318,00	30.553,00	0,00	0,00	415.871,00
ATZ-Rückstellungen // Aufstockungsbeitrag	1.895.385,65	18.953,86	394.037,30	0,00	1.520.302,21
ATZ-Rückstellungen // Erfüllungsrückstand	1.384.639,00	701.482,66	211.001,98	0,00	1.875.119,68
Rückstellungen für unterlassene Instandhaltungen					
Rückstellungen für die Rekultivierung und Nachsorge von Abfalldeponien					
Rückstellungen für die Sanierung von Altlasten					
Sonstige Rückstellungen	1.400.432,05	453.216,51	331.571,68	0,00	1.522.076,88
Drohende Verpflichtungen aus anhängigen Gerichtsverfahren	26.259,69	12.995,93	18.546,87	0,00	20.708,75
nicht in Anspruch genommenen Urlaub	56.313,16	58.819,67	56.313,16	0,00	58.819,67
Gleitzeitüberhänge	160.234,29	143.706,90	160.234,29	0,00	143.706,90
Abfindungen EVR	498.492,61	0,00	0,00	0,00	498.492,61
sonstige Abfindungen	44.287,82	99.267,00	27.074,82	0,00	116.480,00
leistungsorientierte Bezahlung	64.472,92	81.582,40	64.472,92	0,00	81.582,40

JAHRESABSCHLUSS 2011 - ANHANG

Jubiläen	47.101,25	4.824,20	4.800,00	0,00	47.125,45
Archivierungskosten	300.000,00	0,00	0,00	0,00	300.000,00
Jahresabschlusskosten	14.042,00	15.232,00	0,00	0,00	29.274,00
Entschädigungsansprüche	169.984,68	0,00	0,00	0,00	169.984,68
Ausstehende Rechnungen	0,00	36.625,46	0,00	0,00	36.625,46
für sonstige Verwahrungen	19.243,63	162,95	129,62	0,00	19.276,96
Σ	6.207.938,70	1.499.126,03	936.610,96	0,00	6.770.453,77

4.2.7 Verbindlichkeiten

4.2.7.1 Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen

Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen bezeichnen grundsätzlich die der Kommune von einem Dritten zur Verfügung gestellten Geldbeträge mit der Verpflichtung, das aufgenommene Kapital mit Zinsen zurückzuzahlen. Der Rückzahlungsbetrag stellt den zu passivierenden Wertansatz dar.

Sachkonto	Bezeichnung	01.01.2011	31.12.2011	Differenz
32171000	Kreditinstitute // Laufzeit bis 1 Jahr fester Zins	437.829,82 Euro	371.415,73 Euro	-66.414,09 Euro
32172000	Kreditinstitute // Laufzeit 1-5 Jahre fester Zins	6.256.081,50 Euro	6.161.208,67 Euro	-94.872,83 Euro
32173000	Kreditinstitute // Laufzeit mehr als 5 Jahre fester Zins	2.405.204,02 Euro	2.136.129,46 Euro	-269.074,56 Euro
32990000	Zinsabgrenzungen	0,00 Euro	3.563,56 Euro	3.563,56 Euro
	Σ	9.099.115,34 Euro	8.672.317,42 Euro	-426.797,92 Euro

Die Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen setzen sich aus folgenden Darlehen zusammen (alle Angaben in Euro):

lfd. Nr.	Kreditinstitut	Zinssatz	Zinsbindung	Stand 31.12.2011	mit einer Restlaufzeit von			voraussichtlicher Stand zum 31.12.2012
					bis zu einem Jahr	einem bis zu fünf Jahren	mehr als fünf Jahren	
1	Deutsche Kreditbank AG	2,760%	30.12.2021	536.705,67	21.672,15	92.903,17	422.130,35	515.033,52
2	Investitionsbank des Landes Brandenburg	2,670%	30.12.2030	512.154,96	20.795,69	88.944,32	402.414,95	491.359,27
3	Kfw-Bankengruppe	3,500%	15.02.2014	227.578,00	10.346,00	48.401,61	168.830,39	217.232,00
4	Kfw-Bankengruppe	3,900%	15.05.2015	900.172,00	39.138,00	218.461,27	642.572,73	861.034,00
5	Investitionsbank des Landes Brandenburg	4,410%	30.06.2013	231.074,11	14.970,46	77.191,83	138.911,82	216.103,65
6	Sparkasse Spree-Neiße	3,500%	30.12.2012	451.111,94	18.683,53	165.135,70	267.292,71	432.428,41
7	Commerzbank AG	4,265%	30.12.2012	317.316,36	39.666,36	183.673,49	93.976,51	277.650,00
8	Commerzbank AG	3,480%	30.09.2014	165.000,00	60.000,00	105.000,00	0,00	105.000,00
9	Deutsche Kreditbank AG	2,630%	15.03.2012	5.320.172,48	144.351,14	5.175.821,34	0,00	5.175.821,34
10	Bank Deutsches Kraftfahrzeuggewerbe AG	4,530%	15.02.2016	7.468,34	1.792,40	5.675,94	0,00	5.675,94
				8.668.753,86	371.415,73	6.161.208,67	2.136.129,46	8.297.338,13

4.2.7.2 Verbindlichkeiten aus der Aufnahme von Kassenkrediten

Mit Hilfe von Verbindlichkeiten aus der Aufnahme von Kassenkrediten wird die rechtzeitige Leistung von Ausgaben bzw. die Aufrechterhaltung der Zahlungsfähigkeit gesichert. Hier werden nur die Verbindlichkeiten erfasst, die die Stadt Forst (Lausitz) zur Überbrückung vorübergehender Kassenanspannungen einget.

Sachkonto	Bezeichnung	01.01.2011	31.12.2011	Differenz
33170000	Kreditinstitute // Laufzeit bis 1 Jahr fester Zins	19.000.000,00 Euro	7.000.000,00 Euro	-12.000.000,00 Euro
33170100	Kreditinstitute // Laufzeit 1-5 Jahre fester Zins	6.000.000,00 Euro	19.500.000,00 Euro	13.500.000,00 Euro
33171000	Kreditinstitute // Laufzeit bis 1 Jahr variabler Zins	1.071.510,12 Euro	1.219.411,05 Euro	147.900,93 Euro
33990000	Zinsabgrenzungen	426.489,29 Euro	212.110,59 Euro	-214.378,70 Euro
	Σ	26.497.999,41 Euro	27.931.521,64 Euro	1.433.522,23 Euro

4.2.7.3 Verbindlichkeiten aus Rechtsgeschäften, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen

Von besonderer Bedeutung für Kommunen sind an dieser Stelle Leasingverträge. Bei diesen richtet sich die Bilanzierung nach der Zuordnung des Leasinggegenstandes. Sofern der Vermögensgegenstand im Rahmen eines Finanzierungs- oder Spezialleasings dem Leasingnehmer zuzurechnen ist, hat dieser die Verbindlichkeit gegenüber dem Leasinggeber zu passivieren.

Sachkonto	Bezeichnung	01.01.2011	31.12.2011	Differenz
34311000	Finanzierungsleasing – Betriebsvorrichtungen Gebäude	61.486,79 Euro	40.461,34 Euro	-21.025,45 Euro
34312000	Finanzierungsleasing – Sachanlagevermögen	41.657,92 Euro	30.698,02 Euro	-10.959,90 Euro
	Σ	103.144,71 Euro	71.159,36 Euro	-31.985,35 Euro

4.2.7.4 Erhaltene Anzahlungen

Anzahlungen sind grundsätzlich Vorleistungen im Rahmen eines schwebenden Geschäfts. Sie zeigen an, dass die betroffene Lieferung oder Leistung vom Vertragspartner noch nicht bzw. noch nicht vollständig erbracht wurde.

Bei der Stadt Forst (Lausitz) werden unter dieser Bilanzposition alle eingegangenen Fördermittel vom Land im Rahmen von Städte- und Entwicklungsprogrammen erfasst und verbucht, die bis zum Jahresende nicht verausgabt wurden und im nächsten Jahr zur Verfügung stehen.

Sachkonto	Bezeichnung	01.01.2011	31.12.2011	Differenz
38112000	Erhaltene Anzahlungen vom Land // SG Nordstadt	137.085,02 Euro	197.093,96 Euro	60.008,94 Euro
38113000	Erhaltene Anzahlungen vom Land // SG Westliche Innenstadt	22.069,84 Euro	97.149,16 Euro	75.079,32 Euro
38114000	Erhaltene Anzahlungen vom Land // Teilprogramm Aufwertung	244.999,93 Euro	444.907,99 Euro	199.908,06 Euro
38115000	Erhaltene Anzahlungen vom Land // Teilprogramm Rückbau	56.732,65 Euro	66.239,45 Euro	9.506,80 Euro
38116000	Erhaltene Anzahlungen vom Land // Soziale Stadt	144.355,31 Euro	54.368,92 Euro	-89.986,39 Euro
38116100	Erhaltene Anzahlungen vom Land // Soziale Stadt – GS Mitte	38.177,25 Euro	98.053,78 Euro	59.876,53 Euro
38116200	Erhaltene Anzahlungen vom Land // Soziale Stadt – Oberschule	248.767,32 Euro	137.141,91 Euro	-111.625,41 Euro
38117000	Erhaltene Anzahlungen vom Land // Aktive Stadtzentren	174.111,85 Euro	104.518,93 Euro	-69.592,92 Euro
38118000	Erhaltene Anzahlungen vom Land // Teilprogramm Sanierung, Sicherung und Erwerb	0,00 Euro	34.000,00 Euro	34.000,00 Euro
	Σ	1.066.299,17 Euro	1.233.474,10 Euro	167.174,93 Euro

4.2.7.5 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen und aus Transferleistungen

Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen sind Verpflichtungen aufgrund von Kauf- und Werkverträgen, Dienstleistungsverträgen, Miet- und Pachtverträgen und ähnlichen Verträgen, bei denen die Erbringen der eigenen (Gegen-)Leistung (z.B. Zahlung für eine empfangene Leistung) noch aussteht.

Sie sind grundsätzlich mit ihrem Rückzahlungsbetrag anzusetzen. Dieser entspricht dem Betrag, den der Schuldner zur Erfüllung der Verpflichtung aufbringen muss (Erfüllungsbetrag). Der Erfüllungsbetrag ist in der Regel identisch mit dem Rechnungsbetrag.

Sach-konto	Bezeichnung	01.01.2011	31.12.2011	Differenz
35110000	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	441.363,35 Euro	1.158.743,15 Euro	717.379,80 Euro
36111000	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	128.744,10 Euro	719.367,66 Euro	590.623,56 Euro
	Σ	570.107,45 Euro	1.878.110,81 Euro	1.308.003,36 Euro

4.2.7.6 Verbindlichkeiten gegenüber Finanzanlagevermögen

Diese Verbindlichkeiten bestehen gegenüber Sondervermögen, verbundenen Unternehmen und sonstigen Beteiligungen der Stadt Forst (Lausitz).

Sach-konto	Bezeichnung	01.01.2011	31.12.2011	Differenz
35150000 37919000 37950000	Verbindlichkeiten gegenüber Sondervermögen	211.926,20 Euro	209.273,35 Euro	-2.652,85 Euro
35130000	Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen	0,00 Euro	2.094,27 Euro	2.094,27 Euro
35140000 37940000	Verbindlichkeiten gegenüber sonstigen Beteiligungen	141.291,58 Euro	136.070,29 Euro	-5.221,29 Euro
	Σ	353.217,78 Euro	347.437,91 Euro	-5.779,87 Euro

4.2.7.7 Sonstige Verbindlichkeiten

Die sonstigen Verbindlichkeiten sind ein Auffangposten für die nicht unter einem vorhergehenden Posten gesondert auszuweisenden Verbindlichkeiten. Hierunter fallen Verbindlichkeiten, die nicht auf Warengeschäften oder einem entgeltlichen Leistungsaustausch beruhen.

Zu den sonstigen Verbindlichkeiten gehören insbesondere Steuerverbindlichkeiten, Verbindlichkeiten gegenüber Sozialversicherungsträgern usw.

Sach-konto	Bezeichnung	01.01.2011	31.12.2011	Differenz
37910000	Sonstige Verbindlichkeiten – privater und öffentlicher Bereich	866.363,76 Euro	29.709,20 Euro	-836.654,56 Euro
37913000	Übrige Verbindlichkeiten – Grundstücke IGG	250.000,00 Euro	52.000,00 Euro	-198.000,00 Euro
37915000	Übrige Verbindlichkeiten – Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen	5.954,26 Euro	108.943,06 Euro	102.988,80 Euro
37916000	Übrige Verbindlichkeiten – Nordumfahrung	106.000,00 Euro	106.000,00 Euro	0,00 Euro
37990000	Übrige Verbindlichkeiten – Verwahrungen	194.538,97 Euro	168.321,99 Euro	-26.216,98 Euro
	Σ	1.422.856,99 Euro	464.974,25 Euro	-957.882,74 Euro

4.2.8 Passive Rechnungsabgrenzungsposten

Durch Rechnungsabgrenzungsposten werden Aufwendungen und Erträge den einzelnen Haushaltsjahren periodengerecht zugeordnet. Passive Rechnungsabgrenzungsposten sind Einnahmen vor dem Bilanzstichtag, soweit sie Erträge für eine bestimmte Zeit nach diesem Tag darstellen. Beispiele bilden hier der Erhalt von Vorauszahlungen für Mieten und Pachten.

Ein typisches Beispiel bei der Stadt Forst (Lausitz) ist die Friedhofsbewirtschaftung. Im Regelfall wird von den Bürgern eine Grabstätte (Wahl- oder Reihengrab) gemietet, für welche die Nutzungsgebühren für mehrere Jahre im Voraus zu entrichten sind. Die Zahlung wird auf die jeweiligen Jahre aufgeteilt, wobei der Teil der Zahlung für die Folgejahre als Rechnungsabgrenzungsposten zu passivieren ist. Im Zeitverlauf werden diese Beträge dann anteilmäßig aufgelöst.

Sachkonto	Bezeichnung	01.01.2011	31.12.2011	Differenz
39110000	RAP aus Zahlungen	30.107,28 Euro	477.428,13 Euro	447.320,85 Euro
39111000	RAP aus Zahlungen - Friedhofsgebühren	943.908,55 Euro	983.352,55 Euro	39.444,00 Euro
	Σ	974.015,83 Euro	1.460.780,68 Euro	486.764,85 Euro

Zwischen der Stadt Forst (Lausitz) und einem Unternehmen wurde ein Nutzungsvertrag über die Dauer von 25 Jahren geschlossen. Gegenstand ist die Errichtung, Betrieb und Unterhaltung einer Photovoltaikanlage im Industrie- und Gewerbegebiet (IGG) der Stadt Forst (Lausitz). Das Nutzungsentgelt in Höhe von 400 TEUR wurde unter den passiven Rechnungsabgrenzungsposten passiviert und wird in den Folgejahren anteilig aufgelöst.

4.3 Erläuterungen der außerordentlichen Erträge und Aufwendungen

4.3.1 Außerordentliche Erträge

Unter außerordentlichen Erträgen werden alle Vorgänge von wesentlicher Bedeutung erfasst, die zwar durch die Aufgabenerfüllung der Kommune verursacht werden, jedoch für einen normalen Ablauf der Verwaltung unüblich sind.

Weiterhin werden unter dieser Position der Ergebnisrechnung alle Erträge gebucht, die aus der Veräußerung von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten, Bauten und Finanzanlagevermögen entstehen.

Sachkonto	Bezeichnung	31.12.2011
49311000	Erträge aus Vermögensveräußerungen, die dem außerordentlichen Ergebnis zuzuordnen sind - Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	25.835,20 Euro
49312000	Erträge aus Vermögensveräußerungen, die dem außerordentlichen Ergebnis zuzuordnen sind - Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte IGG	630.130,10 Euro
	Σ	655.965,30 Euro

Aufgrund von Insolvenz der Precision Coating GmbH erfolgte im Haushaltsjahr 2011 die Rückabwicklung des Grundstücksverkaufs im IGG. Dieses Grundstück wurde dann weiterveräußert.

4.3.2 Außerordentliche Aufwendungen

Zur Abgrenzung der ordentlichen von den außerordentlichen Aufwendungen wird auf die Ausführungen zu den außerordentlichen Erträgen unter Punkt 4.3.1 verwiesen.

Alle Aufwendungen, die im Zusammenhang mit der Veräußerung von Vermögen stehen, werden ebenfalls hier erfasst. Hierunter fallen z.B. die Kosten für die vor dem Verkauf ggf. notwendige Erstellung von externen Gutachten oder Maklerkosten. Außerdem werden die Restbuchwerte bei den außerordentlichen Aufwendungen verbucht. Das ist der Wert, den ein Vermögensgegenstand nach ordentlicher Abschreibung zum Veräußerungszeitpunkt noch hat.

Sachkonto	Bezeichnung	31.12.2011
59310000	Aufwendungen aus Vermögensveräußerungen, die dem außerordentlichen Ergebnis zuzuordnen sind	9.608,83 Euro
59312000	Aufwendungen aus Vermögensveräußerungen, die dem außerordentlichen Ergebnis zuzuordnen sind - Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte IGG	606.572,00 Euro
	Σ	616.180,83 Euro

Hierbei handelt es sich größtenteils um die aufwandswirksame Ausbuchung des Restbuchwertes durch die Veräußerung des Grundstückes der insolventen Precision Coating GmbH.

4.4 Erläuterungen des periodenfremden Ergebnisses

Das periodenfremde Ergebnis beläuft sich im Haushaltsjahr 2011 auf -6.450,27 Euro und setzt sich wie folgt zusammen:

Sachkonto	Bezeichnung	31.12.2011
45920000	Periodenfremde ordentliche Erträge	111.950,69 Euro
54930000	Periodenfremde ordentliche Aufwendungen	118.400,96 Euro
	Periodenfremdes Ergebnis	-6.450,27 Euro

Bei den periodenfremden Erträgen handelt es sich insbesondere um:

- Betriebskostenabrechnungen 2010 aus Vermietung und Verpachtung (ca. 29 TEUR)
- Erstattungen aus Endabrechnungen Strom/Wasser/Gas (ca. 22 TEUR)
- Endabrechnungen Konzessionsabgaben der Haushaltsjahre 2009 und 2010 (ca. 30 TEUR)
- Erstattungen aus der Endabrechnung Straßenreinigung 2009 und 2010 (ca. 18 TEUR)

Die periodenfremden Aufwendungen setzen sich im Wesentlichen zusammen aus:

- Jahresendabrechnungen Strom/Wasser/Gas (ca. 70 TEUR)
- Schulkostenerstattungen für das Jahr 2010 (ca. 8 TEUR)
- Nachzahlungen Berufsgenossenschaft (ca. 13 TEUR)

5. Abweichung von der linearen Abschreibungsmethode

Von der linearen Abschreibungsmethode wurde nicht abgewichen. Alle Vermögensgegenstände wurden nach dieser Methode abgeschrieben.

6. Veränderungen der ursprünglich angenommenen Nutzungsdauer

Im Rahmen der Erstellung des Jahresabschlusses 2011 gab es keine Veränderungen der ursprünglich angenommenen Nutzungsdauer von Vermögensgegenständen.

7. Einbeziehung von Fremdkapitalzinsen in Herstellungskosten

Zinsen für Fremdkapital wurden bei der Ermittlung der Herstellungskosten nicht einbezogen.

8. Vermögensgegenstände mit ungeklärten Eigentumsverhältnissen

lfd. Nr.	Flurstück	Eigentümer	Bemerkung	Stand der Zuordnung	Bewertung
1	2302/012/ 00035/0001	EdV RT: Rat der Stadt	Richard-Wagner-Str. 41, Standort: 10111022	Zuordnung für 3 TF beantragt am 14.03.2006	Bewertung nur für 3 TF in den Standorten: 10111022 (Garagen), 10551044 (Gärten), 10999009 (Pseudo f. Verkehrsflächen)
2	2302/042/ 00621/0000	EdV RT: Rat der Stadt	Bahngelände	DB AG und Bund lehnen Antragstellung auf Zuordnung ab	Keine Bewertung, da Zuordnung nicht beantragt wird
3	2302/043/ 00457/0000	EdV RT: Rat der Stadt	Bahngelände	DB AG und Bund lehnen Antragstellung auf Zuordnung ab	Keine Bewertung, da Zuordnung nicht beantragt wird
4	2308/002/ 00002/0002	EdV RT: Rat der Gemeinde Groß Jamno	katasterl. Nutart VS, jedoch nicht öffentlich gewidmet, RNA Weg	Stadt stellt keinen Zuordnungsantrag DB AG, BVVG und Bund haben kein Zuordnungsinteresse	Keine Bewertung, da Zuordnung nicht beantragt wird
5	2308/002/ 00021/0001	EdV RT: Rat der Gemeinde Groß Jamno	katasterl. Nutart VS, jedoch nicht öffentlich gewidmet, RNA Wald	Stadt stellt keinen Zuordnungsantrag DB AG, BVVG und Bund haben kein Zuordnungsinteresse	Keine Bewertung, da Zuordnung nicht beantragt wird
6	2308/002/ 00023/0001	EdV RT: Rat der Gemeinde Groß Jamno	katasterl. Nutart VS, jedoch nicht öffentlich gewidmet, RNA Wald	Stadt stellt keinen Zuordnungsantrag DB AG, BVVG und Bund haben kein Zuordnungsinteresse	Keine Bewertung, da Zuordnung nicht beantragt wird
7	2308/002/ 00024/0001	EdV RT: Rat der Gemeinde Groß Jamno	katasterl. Nutart VS, jedoch nicht öffentlich gewidmet, RNA Weg	Stadt stellt keinen Zuordnungsantrag DB AG, BVVG und Bund haben kein Zuordnungsinteresse	Keine Bewertung, da Zuordnung nicht beantragt wird

9. Sachverhalte, aus denen sich künftig finanzielle Verpflichtungen ergeben können sowie Verpflichtungen aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften, soweit diese nicht in der Verbindlichkeitenübersicht angegeben sind

Die Stadt Forst (Lausitz) hat für die folgende Gesellschaft eine Ausfallbürgschaft übernommen, woraus sich künftig finanzielle Verpflichtungen ergeben können:

Gesellschaft	Art	Betrag	Restschuld 30.12.2011	Geschäftsanteile
Forster Wohnungsbau-gesellschaft mbH	Modifizierte Ausfallbürgschaft (DKB)	17.850.000 Euro	17.351.839,38 Euro	100%

Alle Verpflichtungen aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften wurden bilanziert und sind in der Verbindlichkeitenübersicht angegeben.

10. Gesamtbetrag der nicht in der Bilanz ausgewiesenen mittelbaren Pensionsverpflichtungen

Für die mittelbaren Pensionsverpflichtungen aus der Zusatzversorgung der tariflich Beschäftigten wurde vom Passivierungswahlrecht gemäß Art. 28 Abs. 1 Satz 2 EGHGB Gebrauch gemacht.

Die Zusatzversorgungskasse des Kommunalen Versorgungsverbandes Brandenburg gewährt den Arbeitnehmern ihrer Mitglieder im Rahmen der Satzung Leistungen nach Maßgabe tariflicher Regelungen. Während die Leistungen ursprünglich ausschließlich durch Umlagen finanziert wurden, wird die Finanzierung der Kasse durch die Erhebung von Zusatzbeiträgen über einen langjährigen Zeitraum auf ein vollständig Kapital gedecktes System umgestellt. In diesem Sinne besteht bei der Zusatzversorgungskasse eine (rechnerische) Unterdeckung, die jährlich vom verantwortlichen Aktuar der Zusatzversorgungskasse festgestellt wird.

Hieraus ergibt sich als Gesamtbetrag der in der Bilanz nicht ausgewiesenen mittelbaren Pensionsverpflichtungen aus der Zusatzversorgung der auf die einzelne Kommune entfallende Anteil der (rechnerischen) Unterdeckung durch Multiplikation mit dem für die Kommune maßgeblichen Anteilssatz.

Die Berechnung des Wertes wurde vom Kommunalen Versorgungsverband nach einem landeseinheitlichen Verfahren durchgeführt. Dabei wurden für die Stadt Forst (Lausitz) folgende Werte ermittelt:

	01.01.2011	31.12.2011	Differenz
(Rechnerische) Unterdeckung der KV Bbg-ZVK	501.000.000 Euro	501.000.000 Euro	
Maßgeblicher Anteilssatz für den Arbeitgeber Stadt Forst (Lausitz)	0,34032 %	0,31389 %	
Gesamtbetrag der in der Bilanz nicht ausgewiesenen mittelbaren Pensionsverpflichtungen aus der Zusatzversorgung	1.705.003 Euro	1.572.589 Euro	-132.414 Euro

11. Übersicht der übertragenen Haushaltsermächtigungen

Leistung	Bezeichnung	Sachkonto	Bezeichnung	Betrag	Bemerkungen
11.1.02.300	ADV	08210000	Betriebs- und Geschäftsausstattung	11.836,81 Euro	Ersatzbeschaffung USV
11.1.03.200	Vermögensverwaltung	04110000	Grund und Boden des Infrastrukturvermögens und sonstiger Sonderflächen	8.255,71 Euro	Vermessungsleistungen
11.1.06.100	Gebäudemanagement	08220000	Geringwertige Wirtschaftsgüter	3.352,12 Euro	Archivregale, Möbel
12.6.02.100	Feuerwehrgerätehäuser	09611024	Anlagen im Bau - Feuerwehrgerätehaus Briesnig	2.856,06 Euro	Restleistungen
21.1.01.100	Grundschule Forst Mitte	08220000	Geringwertige Wirtschaftsgüter	1.769,77 Euro	Prallschutzmatten
21.1.01.400	Grundschule Nordstadt	08220000	Geringwertige Wirtschaftsgüter	2.680,17 Euro	Stühle, Tische, Schränke, Sideboards
21.6.01.100	Gutenberg Oberschule Forst (Lausitz)	52710000	Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	150,00 Euro	Spendengelder
24.2.01.100	Schulsozialfonds Grundschule Forst Mitte	52710000	Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	2.889,12 Euro	Restmittel Schulsozialfonds
24.2.01.200	Schulsozialfonds Grundschule Noßdorf	52710000	Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	102,77 Euro	Restmittel Schulsozialfonds
24.2.01.300	Schulsozialfonds Grundschule Keune	52710000	Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	319,20 Euro	Restmittel Schulsozialfonds
24.2.01.400	Schulsozialfonds Grundschule Nordstadt	52710000	Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	8.819,22 Euro	Restmittel Schulsozialfonds
24.2.01.500	Schulsozialfonds Gutenberg Oberschule Forst (Lausitz)	52710000	Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	1.303,50 Euro	Restmittel Schulsozialfonds
28.5.01.100	Kultur	53150000	Zuweisungen für lfd. Zwecke / Verbundene Unternehmen, Beteiligungen, Sondervermögen	20.000,00 Euro	UG Deutsche Rosenschau (haftungsbeschränkt)
36.5.01.100	Kita "Regenbogen" Noßdorf	52710000	Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	200,00 Euro	Spendengelder
36.5.01.300	Kita "Kinderland"	52710000	Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	250,00 Euro	Spendengelder
36.5.01.600	Hort "Sonnenstadt"	52710000	Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	50,00 Euro	Spendengelder
36.5.01.800	allgemeine Finanzierung und Umlagen	54311000	Geschäftsaufwendungen - Bürobedarf, Druckkosten, Fachliteratur, Abonnements	3.362,00 Euro	Qualitätsfeststellung gemäß § 3 Abs. 4 KitaG Bbg.
36.5.02.800	Evangelische Integrations-kindertagesstätte, Tagorestraße	09611068	Anlagen im Bau - Evangelische Integrationskindertagesstätte	5.557,77 Euro	Fluchtwegbeschilderung, Sicherheitsbeleuchtung

JAHRESABSCHLUSS 2011 - ANHANG

42.5.02.100	Sportstätten	09611103	Anlagen im Bau - Rad- und Reitstadion	1.740,10 Euro	Restleistungen
51.1.01.100	Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen	52710000	Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	27.095,97 Euro	Geodateninfrastruktur
54.0.01.100	Bau von Gemein- destraßen	09612001	Anlagen im Bau - Gubener Straße	8.449,55 Euro	Restleistungen
54.0.01.100	Bau von Gemein- destraßen	09612003	Anlagen im Bau - Brigittenweg	10.840,57 Euro	Planungs- und Baukosten
54.0.01.100	Bau von Gemein- destraßen	09612005	Anlagen im Bau - Weißagker Weg	11.886,51 Euro	Planungskosten
54.0.01.100	Bau von Gemein- destraßen	09612010	Anlagen im Bau - Märkische Straße	4.000,00 Euro	Prüfungskosten
54.0.01.100	Bau von Gemein- destraßen	09612014	Anlagen im Bau - Am Wehr	2.841,48 Euro	Planungskosten
54.0.01.100	Bau von Gemein- destraßen	09612015	Anlagen im Bau - Robert-Koch- Straße	76.047,43 Euro	Baukosten
54.0.01.100	Bau von Gemein- destraßen	09612016	Anlagen im Bau - Kleine Sprem- berger Straße	11.584,00 Euro	Planungskosten
54.0.01.100	Bau von Gemein- destraßen	09612017	Anlagen im Bau - Am Weingar- ten	1.066,00 Euro	Planungskosten
54.0.01.100	Bau von Gemein- destraßen	09612020	Anlagen im Bau - Inselstraße / Heinrich-Heine-Straße	164.061,13 Euro	Baukosten
54.0.01.100	Bau von Gemein- destraßen	09612021	Anlagen im Bau - Radweg am Mühlgraben (inkl.Brücken)	10.000,00 Euro	Planungskosten
54.0.01.100	Bau von Gemein- destraßen	09612023	Anlagen im Bau - Wilhelm- Busch-Straße	5.000,00 Euro	Planungskosten
54.0.01.100	Bau von Gemein- destraßen	09612024	Anlagen im Bau - Andreas- Hofer-Straße	8.500,00 Euro	Planungskosten
54.0.01.100	Bau von Gemein- destraßen	09612025	Anlagen im Bau - Neuendorfer Weg	5.000,00 Euro	Planungskosten
54.0.01.100	Bau von Gemein- destraßen	09612026	Anlagen im Bau - Marienweg	5.000,00 Euro	Planungskosten
54.0.01.100	Bau von Gemein- destraßen	09612027	Anlagen im Bau - Gertrauden- weg	5.000,00 Euro	Planungskosten
54.0.01.100	Bau von Gemein- destraßen	09612031	Anlagen im Bau - Am Kreuzberg	67,83 Euro	Planungskosten
54.0.01.100	Bau von Gemein- destraßen	09612034	Anlagen im Bau - Meisenweg (Brücke)	6.259,76 Euro	Planungskosten
54.0.01.100	Bau von Gemein- destraßen	09612045	Anlagen im Bau - Eisenbahn- straße	7.607,45 Euro	Planungskosten
54.0.01.100	Bau von Gemein- destraßen	09612054	Anlagen im Bau - Kegeldamm	22.501,00 Euro	Planungskosten
54.0.01.400	Bau von Teileinrichtun- gen an Bundesstraßen	09612050	Anlagen im Bau - Berliner Straße (einschl. Kreisel)	31.011,16 Euro	Restleistungen
54.0.02.100	Unterhaltung von Gemeinestraßen	52212000	Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens - Oberflächenerneuerung	14.325,73 Euro	Restleistungen, Wehr- inselstraße
55.1.02.100	Unterhaltung öffentli- cher Grünanlagen	52210000	Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	7.482,31 Euro	Pflegeleistungen
55.1.05.100	Interreg IV A - Teil 1	09613061	Anlagen im Bau - Baumaßnah- me Wehrinsel / Rosengarten (Interreg IVa) - FB 60	195.854,96 Euro	Planungs- und Baukosten
55.1.05.100	Interreg IV A - Teil 1	09613062	Anlagen im Bau - Baumaßnah- me Wehrinsel / Rosengarten (Interreg IVa) - FB 80	450.218,01 Euro	Planungs- und Baukosten
55.1.05.100	Interreg IV A - Teil 1	52710000	Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	9.996,00 Euro	Planungskosten
55.1.05.200	Interreg IV A - Teil 2	09613065	Anlagen im Bau - Weiterentwick- lung Ostdeutscher Rosengarten - FB 60	30.478,62 Euro	Planungskosten
55.1.05.200	Interreg IV A - Teil 2	09613066	Anlagen im Bau - Weiterentwick- lung Ostdeutscher Rosengarten - FB 80	267,21 Euro	Planungskosten
55.3.01.200	Ehrenhaine und Kriegsgräber	52210000	Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	6.299,08 Euro	Fördermittel
57.3.03.100	Dorfgemeinschafts- häuser	09611162	Anlagen im Bau - Regionales Dienstleistungszentrum Briesnig	19.762,92 Euro	Schaukasten, Treppe, Stellplätze
71.1.01.100	Heiner-Schuster- Stiftung	53180000	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / Übrige Berei- che	685,95 Euro	80% der Zinsen für Zuwendungen an Be- dürftige
			Σ	1.234.684,95 Euro	

12. Übersicht über die von der Gemeinde bewirtschafteten Treuhandmittel und über das Stiftungsvermögen

12.1 Treuhandmittel

Von der Stadt Forst (Lausitz) werden keine Treuhandmittel bewirtschaftet.

12.2 Stiftungsvermögen

Die Stadt Forst (Lausitz) verwaltet das Stiftungsvermögen für die beiden rechtlich unselbständigen Stiftungen „Heiner-Schuster-Stiftung“ und „Stiftung Horno“. Das jeweilige Stiftungsvermögen gliedert sich wie folgt:

Stiftung	Art	01.01.2011	31.12.2011	Differenz
Stiftung Horno	Ackerland	71.478,45 Euro	71.478,45 Euro	0,00 Euro
	Grund und Boden Wohnbauten	134.680,00 Euro	134.680,00 Euro	0,00 Euro
	Gebäude und Aufbauten bei Wohnbauten	838.695,50 Euro	826.462,12 Euro	-12.233,38 Euro
	Betriebsvorrichtungen bei Wohnbauten	112.185,52 Euro	105.793,82 Euro	-6.391,70 Euro
	Grund und Boden mit Kultureinrichtungen	20.523,90 Euro	20.523,90 Euro	0,00 Euro
	Gebäude und Aufbauten bei Kultureinrichtungen	214.385,17 Euro	207.969,65 Euro	-6.415,52 Euro
	Grund und Boden mit sonstigen Gebäuden	36.030,60 Euro	36.030,60 Euro	0,00 Euro
	Gebäude und Aufbauten bei sonstigen Gebäuden	2.716.726,84 Euro	2.675.460,55 Euro	-41.266,29 Euro
	Betriebsvorrichtungen bei sonstigen Gebäuden	212.861,20 Euro	172.335,99 Euro	-40.525,21 Euro
	Grund und Boden Infrastrukturvermögen und Sonderflächen	97.486,80 Euro	97.486,80 Euro	0,00 Euro
	Bauten auf Sonderflächen	307.866,07 Euro	291.761,72 Euro	-16.104,35 Euro
	Kunstgegenstände	50.332,00 Euro	52.732,01 Euro	2.400,01 Euro
	Fahrzeuge	8.868,44 Euro	5.986,27 Euro	-2.882,17 Euro
	Maschinen	2.053,47 Euro	1.570,30 Euro	- 483,17 Euro
	Geringwertige Wirtschaftsgüter	0,00 Euro	3.087,35 Euro	3.087,35 Euro
	Ausleihungen	14.450,00 Euro	11.900,00 Euro	-2.550,00 Euro
	Sichteinlagen bei Banken und Kreditinstituten	3.958,01 Euro	3.347,02 Euro	- 610,99 Euro
	Sonstige Einlagen	1.178.000,00 Euro	1.806.468,24 Euro	628.468,24 Euro
	Sonderposten aus Zuweisungen der öffentlichen Hand	-12.273,88 Euro	-11.311,22 Euro	962,66 Euro
	Sonstige Sonderposten	- 4.237.850,57 Euro	-4.124.550,75 Euro	113.299,82 Euro
	Σ	1.770.457,52 Euro	2.389.212,82 Euro	618.755,30 Euro

Stiftung	Art	01.01.2011	31.12.2011	Differenz
Heiner-Schuster-Stiftung	Sonstige Einlagen	40.921,23 Euro	40.921,23 Euro	0,00 Euro
	Σ	40.921,23 Euro	40.921,23 Euro	0,00 Euro

13. Übersicht über den Bestand der Vorschusskonten

Alle gezahlten Vorschüsse der Stadt Forst (Lausitz) sind bei dem Sachkonto 17990000 ausgewiesen. Der Bestand setzt sich wie folgt zusammen:

Buchungs- stelle	Bezeichnung	01.01.2011	31.12.2011	Differenz
99999.41110	Vorschuss Gehalt	254,97 Euro	536,11 Euro	281,14 Euro
99999.43000	Allgemeine Vorschüsse Stadt Forst (Lausitz)	859,00 Euro	140,94 Euro	- 718,06 Euro
99999.49500	Vorschuss Entgelt Eigenbetrieb Abwasser	0,00 Euro	395,64 Euro	395,64 Euro
	Σ	1.113,97 Euro	1.072,69 Euro	- 41,28 Euro

14. Übersicht über den Bestand der Verwahrkonten

Alle einbehaltenen Verwahrungen der Stadt Forst (Lausitz) sind bei dem Sachkonto 37990000 ausgewiesen. Der Bestand setzt sich wie folgt zusammen:

Buchungs- stelle	Bezeichnung	01.01.2011	31.12.2011	Differenz
99999.00000	Allgemeine Verwahrgelder Forst	0,00 Euro	23,50 Euro	23,50 Euro
99999.00004	Freiflächengestaltung	0,00 Euro	1.330,00 Euro	1.330,00 Euro
99999.00008	Erlös aus Verpachtung und Verkauf	0,00 Euro	3.290,00 Euro	3.290,00 Euro
99999.00020	Verkauf von Eigenheimen und Grundstü- cken	205,54 Euro	205,54 Euro	0,00 Euro
99999.00021	Hinterlegung Kaufpreis für Kaufvertrag Entwicklungsfläche	5.215,90 Euro	0,00 Euro	-5.215,90 Euro
99999.00030	Erschließungsbeiträge Straße für Neu Horno	8.375,00 Euro	8.375,00 Euro	0,00 Euro
99999.00120	Smart-Meter-Pilotprojekt Forst Gutschein- abwicklung	25.860,00 Euro	11.660,00 Euro	-14.200,00 Euro
99999.00390	Sicherheitseinbehalt Rosengarten	2.599,27 Euro	1.045,21 Euro	-1.554,06 Euro
99999.00500	Nachlass von Verstorbenen	0,00 Euro	10,00 Euro	10,00 Euro
99999.00520	Konto für offene Vermögensfragen	42.845,60 Euro	34.501,97 Euro	-8.343,63 Euro
99999.00540	Sicherheitseinbehalt Tiefbauamt	7.410,51 Euro	7.410,51 Euro	0,00 Euro
99999.00550	Gartenbauamt	12.858,29 Euro	11.455,28 Euro	-1.403,01 Euro
99999.00574	"Malle-Party", Verkauf von Eintrittskarten durch Bürgeramt	134,10 Euro	0,00 Euro	- 134,10 Euro
99999.00580	Sicherheitseinbehalt Wohnpark Mühlgraben	25.564,59 Euro	25.564,59 Euro	0,00 Euro
99999.00590	Sicherheitseinbehalt Sportstätten	2.238,82 Euro	0,00 Euro	-2.238,82 Euro
99999.00900	Verwahrkonto Fundbüro	265,97 Euro	265,97 Euro	0,00 Euro
99999.05500	Schlüsselpfand für Turnhallen	810,00 Euro	830,00 Euro	20,00 Euro
99999.11000	Einnahmen ohne Anordnung	31,50 Euro	1.977,49 Euro	1.945,99 Euro
99999.12000	Einnahmen ohne Belegangabe	38,50 Euro	276,93 Euro	238,43 Euro
99999.16015	Ablösevereinbarung Erschließung Horno	60.100,00 Euro	60.100,00 Euro	0,00 Euro
99999.29500	Erstattung U1-Umlage von Krankenkassen für Eigenbetrieb Abw.	-14,62 Euro	0,00 Euro	14,62 Euro
	Σ	194.538,97 Euro	168.321,99 Euro	-26.216,98 Euro

festgestellt	
27.10.2016	
Philipp Wesemann Hauptamtlicher Bürgermeister	

aufgestellt	
15.07.2016	
Jens Handreck Kämmerer Verwaltungsvorstand für Finanzen und Sicherheit	

STADT FORST (LAUSITZ)

ANLAGEN- ÜBERSICHT

Stadt Forst (Lausitz)



Anlagenübersicht 2011

Anlagevermögen	Anschaffungs- und Herstellungskosten				Abschreibungen				Buchwert		
	Stand	Zugänge	Abgänge	Umbuchungen	Stand	Abschreibungen	Zuschreibungen	Abschreibungen auf Abgänge	kumulierte Abschreibungen	31.12.2011	31.12.2010
	31.12.2010	2011	2011	2011	31.12.2011	2011	2011	2011	31.12.2011		
Immaterielle Vermögensgegenstände	162.683,90 €	8.998,81 €	0,00 €	0,00 €	171.682,71 €	25.925,89 €	0,00 €	0,00 €	102.202,57 €	69.480,14 €	86.407,22 €
Sachanlagen	122.334.215,21 €	5.586.937,89 €	100.075,13 €	0,00 €	127.821.077,97 €	3.261.409,29 €	0,00 €	70.996,30 €	52.268.153,14 €	75.552.924,83 €	73.256.475,06 €
Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	4.045.023,13 €	0,00 €	19.472,40 €	0,00 €	4.025.550,73 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	4.025.550,73 €	4.045.023,13 €
Brachland	45.620,64 €	0,00 €	2,40 €	0,00 €	45.618,24 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	45.618,24 €	45.620,64 €
Ackerland	540.566,86 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	540.566,86 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	540.566,86 €	540.566,86 €
Wald, Forsten	99.089,32 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	99.089,32 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	99.089,32 €	99.089,32 €
Sonstige unbebaute Grundstücke	3.359.746,31 €	0,00 €	19.470,00 €	0,00 €	3.340.276,31 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	3.340.276,31 €	3.359.746,31 €
Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	44.405.701,66 €	64.618,60 €	0,00 €	754.613,11 €	45.224.933,37 €	735.832,75 €	0,00 €	0,00 €	24.237.470,40 €	20.987.462,97 €	20.904.064,01 €
Grundstücke mit Wohnbauten	328.219,62 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	328.219,62 €	234,69 €	0,00 €	0,00 €	235.907,23 €	92.312,39 €	92.547,08 €
Grundstücke mit sozialen Einrichtungen	8.794.577,41 €	1.809,00 €	0,00 €	70.244,86 €	8.866.631,27 €	125.904,17 €	0,00 €	0,00 €	4.450.780,34 €	4.415.850,93 €	4.469.701,24 €
Grundstücke mit Schulen	13.800.890,87 €	53.513,40 €	0,00 €	53.857,98 €	13.908.262,25 €	334.113,69 €	0,00 €	0,00 €	5.555.036,00 €	8.353.226,25 €	8.579.968,56 €
Grundstücke mit Kultureinrichtungen	127.349,54 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	127.349,54 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	127.347,54 €	2,00 €	2,00 €
Sonstige Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude	21.354.664,22 €	9.296,20 €	0,00 €	630.510,27 €	21.994.470,69 €	275.580,20 €	0,00 €	0,00 €	13.868.399,29 €	8.126.071,40 €	7.761.845,13 €
Infrastrukturvermögen und sonstige Sonderflächen	65.768.036,98 €	500.620,04 €	80.602,73 €	1.772.217,03 €	67.960.271,32 €	2.109.679,31 €	0,00 €	70.996,30 €	22.904.051,69 €	45.056.219,63 €	44.902.668,30 €
Grund und Bodes des Infrastrukturvermögens und sonstiger Sonderflächen	5.247.935,69 €	33.496,47 €	9.604,43 €	187,32 €	5.272.015,6 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	5.272.015,05 €	5.247.935,69 €
Brücken und Tunnel	5.882.824,07 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	5.882.824,07 €	139.236,52 €	0,00 €	0,00 €	2.439.146,80 €	3.443.677,27 €	3.582.913,79 €
Gleisanlagen mit Streckenausrüstung und Sicherheitsanlagen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Straßennetz mit Wegen, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen	38.960.030,89 €	455.649,50 €	0,00 €	1.747.792,04 €	41.163.472,43 €	1.452.359,02 €	0,00 €	0,00 €	13.202.812,75 €	27.960.659,68 €	27.209.577,16 €
Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	1.215.250,48 €	11.269,42 €	0,00 €	24.237,67 €	1.250.757,57 €	60.500,11 €	0,00 €	0,00 €	467.493,05 €	783.264,52 €	808.257,54 €
Bauten auf Sonderflächen	14.461.995,85 €	204,65 €	70.998,30 €	0,00 €	14.391.202,20 €	457.583,66 €	0,00 €	70.996,30 €	6.794.599,09 €	7.596.603,11 €	8.053.984,12 €
Bauten auf fremdem Grund und Boden	1.726.043,78 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	1.726.043,78 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	1.726.040,78 €	3,00 €	3,00 €
Kunstgegenstände, Kulturdenkmale	82.259,43 €	5.356,19 €	0,00 €	0,00 €	87.615,62 €	2.454,82 €	0,00 €	0,00 €	34.085,88 €	53.529,74 €	50.628,37 €
Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen	4.565.338,32 €	20.460,59 €	0,00 €	132.162,65 €	4.717.961,56 €	347.977,14 €	0,00 €	0,00 €	2.819.693,06 €	1.898.268,50 €	2.093.622,40 €
Betriebs- und Geschäftsausstattung	682.613,42 €	85.926,71 €	0,00 €	135.456,54 €	903.996,67 €	65.465,27 €	0,00 €	0,00 €	546.811,33 €	357.185,34 €	201.267,36 €
geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	1.059.198,49 €	4.909.955,76 €	0,00 €	-2.794.449,33 €	3.174.704,92 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	3.174.704,92 €	1.059.198,49 €
Finanzanlagevermögen	33.480.994,66 €	903.766,34 €	0,00 €	0,00 €	34.384.761,00 €	220.314,59 €	0,00 €	0,00 €	220.314,59 €	34.164.446,41 €	33.480.994,66 €
Rechte an Sondervermögen	11.666.698,52 €	618.755,30 €	0,00 €	0,00 €	12.285.453,82 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	12.285.453,82 €	11.666.698,52 €
Anteile an verbundenen Unternehmen	18.163.231,66 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	18.163.231,66 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	18.163.231,66 €	18.163.231,66 €
Mitgliedschaft in Zweckverbänden	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Anteile an sonstigen Beteiligungen	3.651.064,48 €	285.011,04 €	0,00 €	0,00 €	3.936.075,52 €	220.314,59 €	0,00 €	0,00 €	220.314,59 €	3.715.760,93 €	3.651.064,48 €
Wertpapiere des Anlagevermögens	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Ausleihungen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
an Sondervermögen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
an verbundene Unternehmen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
an Zweckverbände	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
an sonstige Beteiligungen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
sonstige Ausleihungen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Gesamtsumme Anlagevermögen	155.977.893,77 €	6.499.703,04 €	100.075,13 €	0,00 €	162.377.521,68 €	3.507.649,77 €	0,00 €	70.996,30 €	52.590.670,30 €	109.786.851,38 €	106.823.876,94 €

STADT FORST (LAUSITZ)

FORDERUNGS- ÜBERSICHT

Forderungsübersicht 2011

Forderungsarten	Stand zum	Stand zum	mit einer Restlaufzeit von		
	31.12.2010	31.12.2011	bis zu 1 Jahr	1 bis 5 Jahre	mehr als 5 Jahre
	in Euro				
	1	2	3	4	5
Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen	689.440,78	1.244.290,34	1.236.080,35	8.209,99	0,00
Gebühren	93.343,73	125.562,88	124.332,88	1.230,00	0,00
Beiträge	200.660,26	276.430,05	271.796,94	4.633,11	0,00
Wertberichtigungen auf Gebühren und Beiträge	-168.030,21	-191.535,79	-191.535,79	0,00	0,00
Steuern	576.023,23	555.020,54	555.020,54	0,00	0,00
Transferleistungen	560,20	578.043,56	578.043,56	0,00	0,00
Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	279.199,98	319.615,65	317.268,77	2.346,88	0,00
Wertberichtigungen auf Steuern, Transferleistungen und sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	-292.316,41	-418.846,55	-418.846,55	0,00	0,00
Privatrechtliche Forderungen	379.058,02	177.511,66	177.250,66	261,00	0,00
gegenüber dem privaten Bereich und dem öffentlichen Bereich	825.763,96	73.718,46	73.457,46	261,00	0,00
gegen Sondervermögen	71.809,24	37.928,86	37.928,86	0,00	0,00
gegen verbundene Unternehmen	0,00	103.561,06	103.561,06	0,00	0,00
gegen Zweckverbände	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
gegen sonstige Beteiligungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wertberichtigungen auf privatrechtliche Forderungen	-518.515,18	-37.696,72	-37.696,72	0,00	0,00
Sonstige Vermögensgegenstände	1.665.919,41	2.065.968,87	2.065.968,87	0,00	0,00
Gesamtsumme Forderungen	2.734.418,21	3.487.770,87	3.479.299,88	8.470,99	0,00

STADT FORST (LAUSITZ)

VERBINDLICH-
KEITEN-
ÜBERSICHT

Verbindlichkeitenübersicht 2011

Art der Verbindlichkeiten	Stand zum	Stand zum	mit einer Restlaufzeit von		
	31.12.2010	31.12.2011	bis zu 1 Jahr	1 bis 5 Jahre	mehr als 5 Jahre
	in Euro				
	1	2	3	4	5
Anleihen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	9.099.115,34	8.672.317,42	374.979,29	6.161.208,67	2.136.129,46
Verbindlichkeiten aus der Aufnahme von Kassenkrediten	26.497.999,41	27.931.521,64	8.431.521,64	19.500.000,00	0,00
Verbindlichkeiten aus Rechtsgeschäften, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	103.144,71	71.159,36	71.159,36	0,00	0,00
erhaltene Anzahlungen	1.066.299,17	1.233.474,10	1.233.474,10	0,00	0,00
Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	441.363,35	1.158.743,15	1.158.743,15	0,00	0,00
Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	128.744,10	719.367,66	719.367,66	0,00	0,00
Verbindlichkeiten gegenüber Sondervermögen	211.926,20	209.273,35	209.273,35	0,00	0,00
Verbindlichkeiten gegenüber verbundene Unternehmen	0,00	2.094,27	2.094,27	0,00	0,00
Verbindlichkeiten gegenüber Zweckverbänden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Verbindlichkeiten gegenüber sonstigen Beteiligungen	141.291,58	136.070,29	136.070,29	0,00	0,00
sonstige Verbindlichkeiten	1.422.856,99	464.974,25	464.974,25	0,00	0,00
Gesamtsumme Verbindlichkeiten	39.112.740,85	40.598.995,49	12.801.657,36	25.661.208,67	2.136.129,46

STADT FORST (LAUSITZ)



BETEILIGUNGSBERICHT
2011

Inhaltsverzeichnis

1. Rechtliche und formelle Rahmenbedingungen	5
2. Übersicht über die Beteiligungen	5
3. Stadtwerke Forst GmbH	6
3.1 Rahmendaten.....	6
3.1.1 <i>Name, Sitz und Unternehmensgegenstand.....</i>	<i>6</i>
3.1.2 <i>Datum der Unternehmensgründung.....</i>	<i>6</i>
3.1.3 <i>Beteiligungsverhältnisse am Unternehmen.....</i>	<i>6</i>
3.1.4 <i>Organe der Gesellschaft.....</i>	<i>6</i>
3.2 Analysedaten.....	7
3.3 Geschäftsverlauf und voraussichtliche Entwicklung des Unternehmens.....	7
3.3.1 <i>Gesamtwirtschaftliche Situation.....</i>	<i>7</i>
3.3.2 <i>Geschäftsverlauf.....</i>	<i>8</i>
3.3.3 <i>Finanz- und Vermögenslage.....</i>	<i>9</i>
3.3.4 <i>Voraussichtliche Entwicklung der Gesellschaft.....</i>	<i>9</i>
3.4 Leistungs- und Finanzbeziehungen (auszugsweise).....	10
3.5 Bilanz.....	10
3.5.1 <i>Aktiva.....</i>	<i>10</i>
3.5.2 <i>Passiva.....</i>	<i>10</i>
3.6 Gewinn- und Verlustrechnung.....	11
4. Netzgesellschaft Forst (Lausitz) mbH & Co. KG.....	11
4.1 Rahmendaten.....	11
4.1.1 <i>Name, Sitz und Unternehmensgegenstand.....</i>	<i>11</i>
4.1.2 <i>Datum der Unternehmensgründung.....</i>	<i>12</i>
4.1.3 <i>Beteiligungsverhältnisse am Unternehmen.....</i>	<i>12</i>
4.1.4 <i>Organe der Gesellschaft.....</i>	<i>12</i>
4.2 Analysedaten.....	12
4.3 Geschäftsverlauf und voraussichtliche Entwicklung des Unternehmens.....	12
4.3.1 <i>Gesamtwirtschaftliche Situation.....</i>	<i>12</i>
4.3.2 <i>Geschäftsverlauf.....</i>	<i>13</i>
4.3.3 <i>Finanz- und Vermögenslage.....</i>	<i>13</i>
4.3.4 <i>Voraussichtliche Entwicklung der Gesellschaft.....</i>	<i>14</i>
4.4 Leistungs- und Finanzbeziehungen (auszugsweise).....	14
4.5 Bilanz.....	15
4.5.1 <i>Aktiva.....</i>	<i>15</i>
4.5.2 <i>Passiva.....</i>	<i>15</i>
4.6 Gewinn- und Verlustrechnung.....	16

5.	Kommunale Beteiligungsgesellschaft mbH an der envia.....	16
5.1	Rahmendaten.....	16
5.1.1	Name, Sitz und Unternehmensgegenstand.....	16
5.1.2	Datum der Unternehmensgründung.....	16
5.1.3	Beteiligungsverhältnisse am Unternehmen.....	16
5.1.4	Organe der Gesellschaft.....	16
5.2	Analysedaten.....	18
5.3	Geschäftsverlauf und voraussichtliche Entwicklung des Unternehmens.....	18
5.3.1	Gesamtwirtschaftliche Situation.....	18
5.3.2	Geschäftsverlauf.....	18
5.3.3	Finanz- und Vermögenslage - Einnahmeerwartung.....	19
5.4	Leistungs- und Finanzbeziehungen (auszugsweise).....	20
5.5	Bilanz.....	20
5.5.1	Aktiva.....	20
5.5.2	Passiva.....	21
5.6	Gewinn- und Verlustrechnung.....	21
6.	Krankenhaus Forst GmbH.....	21
6.1	Rahmendaten.....	21
6.1.1	Name, Sitz und Unternehmensgegenstand.....	21
6.1.2	Datum der Unternehmensgründung.....	22
6.1.3	Beteiligungsverhältnisse am Unternehmen.....	22
6.1.4	Organe der Gesellschaft.....	22
6.2	Analysedaten.....	22
6.3	Geschäftsverlauf und voraussichtliche Entwicklung des Unternehmens.....	23
6.3.1	Gesamtwirtschaftliche Situation.....	23
6.3.2	Geschäftsverlauf.....	23
6.3.3	Finanz- und Vermögenslage.....	24
6.3.4	Voraussichtliche Entwicklung der Gesellschaft.....	25
6.4	Leistungs- und Finanzbeziehungen (auszugsweise).....	25
6.5	Bilanz.....	25
6.5.1	Aktiva.....	25
6.5.2	Passiva.....	25
6.6	Gewinn- und Verlustrechnung.....	26
7.	MVZ am Krankenhaus Forst GmbH.....	27
7.1	Rahmendaten.....	27
7.1.1	Name, Sitz und Unternehmensgegenstand.....	27
7.1.2	Datum der Unternehmensgründung.....	27
7.1.3	Beteiligungsverhältnisse am Unternehmen.....	27
7.1.4	Organe der Gesellschaft.....	27
7.2	Analysedaten.....	27

7.3	Geschäftsverlauf und voraussichtliche Entwicklung des Unternehmens.....	28
7.3.1	<i>Gesamtwirtschaftliche Situation.....</i>	28
7.3.2	<i>Geschäftsverlauf.....</i>	28
7.3.3	<i>Finanz- und Vermögenslage.....</i>	29
7.3.4	<i>Voraussichtliche Entwicklung der Gesellschaft.....</i>	29
7.4	Bilanz.....	29
7.4.1	<i>Aktiva.....</i>	29
7.4.2	<i>Passiva.....</i>	30
7.5	Gewinn- und Verlustrechnung.....	30
8.	Forster Wohnungsbaugesellschaft mbH.....	30
8.1	Rahmendaten.....	30
8.1.1	<i>Name, Sitz und Unternehmensgegenstand.....</i>	30
8.1.2	<i>Datum der Unternehmensgründung.....</i>	31
8.1.3	<i>Beteiligungsverhältnisse am Unternehmen.....</i>	31
8.1.4	<i>Organe der Gesellschaft.....</i>	31
8.2	Analysedaten.....	32
8.3	Geschäftsverlauf und voraussichtliche Entwicklung des Unternehmens.....	32
8.3.1	<i>Gesamtwirtschaftliche Situation.....</i>	32
8.3.2	<i>Geschäftsverlauf.....</i>	32
8.3.3	<i>Finanz- und Vermögenslage.....</i>	33
8.3.4	<i>Voraussichtliche Entwicklung der Gesellschaft.....</i>	34
8.4	Bilanz.....	34
8.4.1	<i>Aktiva.....</i>	34
8.4.2	<i>Passiva.....</i>	35
8.5	Gewinn- und Verlustrechnung.....	35
9.	Deutsche Rosenschau 2013 UG (haftungsbeschränkt).....	36
9.1	Rahmendaten.....	36
9.1.1	<i>Name, Sitz und Unternehmensgegenstand.....</i>	36
9.1.2	<i>Datum der Unternehmensgründung.....</i>	36
9.1.3	<i>Beteiligungsverhältnisse am Unternehmen.....</i>	36
9.1.4	<i>Organe der Gesellschaft.....</i>	36
9.2	Analysedaten.....	37
9.3	Bilanz.....	37
9.3.1	<i>Aktiva.....</i>	37
9.3.2	<i>Passiva.....</i>	37
9.4	Gewinn- und Verlustrechnung.....	38
10.	Formelsammlung.....	38

1. Rechtliche und formelle Rahmenbedingungen

Die Gemeinde hat gemäß § 61 KomHKV (Kommunale Haushalts- und Kassenverordnung) einen Bericht über ihre Unternehmen gemäß § 92 Abs. 2 Nr. 2 bis 4 BbgKVerf (Brandenburgische Kommunalverfassung) sowie ihre mittelbaren Beteiligungen zur Information der Mitglieder der Gemeindevertretung und der Einwohner zu erstellen und fortzuschreiben. Die KomHKV trat am 1. Januar 2008 in Kraft.

Dieser Beteiligungsbericht wurde gemäß den gesetzlichen Bestimmungen über die Erstellung der Berichte über die Beteiligung der Gemeinden an Unternehmen nach § 82 Abs. 2 Satz 2 Nr. 5 bzw. § 83 Abs. 4 Satz 2 Nr. 5 BbgKVerf erstellt.

Der Aufbau des Berichtes wurde im Sinne des § 61 KomHKV gewählt. Hierbei hat sich die Stadt Forst (Lausitz) an dem beigelegten Muster des Rundschreibens vom 22. Dezember 2009 über die Erstellung und den Aufbau der Beteiligungsberichte vom Innenministerium des Landes Brandenburg orientiert. Die jeweiligen Bilanzen sowie die Gewinn- und Verlustrechnungen werden innerhalb des Beteiligungsberichtes der Stadt forst (Lausitz) vollständig dargestellt.

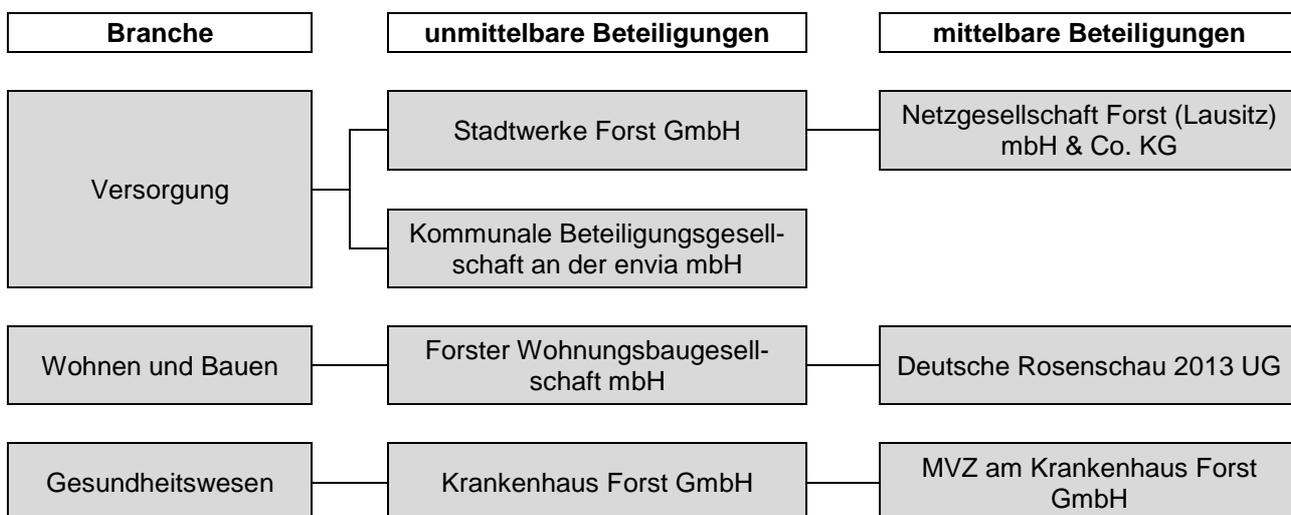
Neben dem reinen Informationszweck soll hierdurch vor allem die Nachvollziehbarkeit der Unternehmenskennzahlen erreicht werden. Die in diesem Beteiligungsbericht errechneten Kennzahlen orientieren sich am Rundschreiben vom 22. Dezember 2009 und den dort aufgeführten Analysedaten. Weiterhin wurde eine Übersicht über die verwendeten Formeln als Anlage beigelegt.

Mit dem KommRRefG (Kommunalrechtsreformgesetz) vom 18. Dezember 2007 ist auch die BbgKVerf (GVBl. I S. 286) am 28. September 2008 in Kraft getreten. Damit wurden die bisher geltenden gesetzlichen Regelungen für die Erstellung und Fortschreibung des Beteiligungsberichtes (§ 105 Abs. 3 Gemeindeordnung) auf eine neue Grundlage gestellt. Der Beteiligungsbericht ist entweder gemäß § 82 Abs. 2 Satz 2 Nr. 5 BbgKVerf Anlage des Jahresabschlusses der Gemeinde oder gemäß § 83 Abs. 4 Satz 2 Nr. 5 BbgKVerf Anlage ihres Gesamtabschlusses.

Hierbei bietet der Beteiligungsbericht in bewährter Form folgende Inhalte:

- Gegenstand des Unternehmens
- Organe des Unternehmens
- Analysedaten zur Vermögens-, Finanz- und Ertragslage
- Personalbestand
- Aussagen zur voraussichtlichen Entwicklung des Unternehmens
- Darstellung zu Leistungs- und Finanzbeziehungen sowie
- verkürzte Lageberichte der jeweiligen Unternehmen

2. Übersicht über die Beteiligungen



3. Stadtwerke Forst GmbH

3.1 Rahmendaten

3.1.1 Name, Sitz und Unternehmensgegenstand

Stadtwerke Forst GmbH
Euloer Straße 90
03149 Forst (Lausitz)

Telefon: 03562 950-0
Telefax: 03562 6435
E-Mail: info@stadtwerke-forst.de
Internet: www.stadtwerke-forst.de

Gegenstand des Unternehmens ist die Versorgung mit elektrischer Energie, Gas, Wasser, Fernwärme. Die Stadtwerke Forst GmbH führt die Betriebsführung für den Eigenbetrieb der Städtischen Abwasserbeseitigung Forst (Lausitz) durch.

3.1.2 Datum der Unternehmensgründung

Die Gesellschaft ist beim Amtsgericht Cottbus unter der Nummer HRB 1434 CB eingetragen (13. März 1994). Dem Wirtschaftsprüfer der Stadtwerke Forst GmbH lag ein aktueller Handelsregisterauszug vom 13. Januar 2011. Am Stichtag gilt der Gesellschaftsvertrag in der Fassung vom 6. Dezember 2011.

3.1.3 Beteiligungsverhältnisse am Unternehmen

Stammkapital:	6.136.000 Euro	
Gesellschafter:	Stadt Forst (Lausitz)	25,1 %
	GASAG (Berliner Gaswerke Aktiengesellschaft)	74,9 %
Beteiligungen:	Netzgesellschaft Forst (Lausitz) mbH & Co. KG	100,0 %

3.1.4 Organe der Gesellschaft

Organe der Gesellschaft sind die Gesellschafterversammlung, der Aufsichtsrat und die Geschäftsführung.

Geschäftsführung:	Dipl.-Ing. Wolfgang Gäbler (seit 1. Juli 2011)
	Dipl.-Physiker Eckhard Beye (bis 30. September 2011) Bereich: Kaufmännisches
	Dipl.-Ing. Klaus-Dieter Krahl (bis 30. Juni 2011) Bereich: Vertrieb, Handel
Aufsichtsrat:	Olaf Czernomoriez (Vorsitzender) Vorstand der GASAG Berliner Gaswerke AG
	Dr. Jürgen Goldschmidt (stellvertretender Vorsitzender) Bürgermeister der Stadt Forst (Lausitz)
	Günter Herzberg Sachkundiger Einwohner
	Heinz-Peter Bischoff Mitglied der Stadtverordnetenversammlung
	Carsten Beier Prokurist der GASAG Berliner Gaswerke AG

Ulrich Floß
Geschäftsführer der EMB Energie Mark Brandenburg GmbH

Ulf Altmann
Geschäftsführer der NBB Netzgesellschaft Berlin-Brandenburg
mbH & Co. KG

Dr. Eberhard M. Richter
Prokurist der GASAG Berliner Gaswerke AG

Thomas Legler
Vorsitzender des Betriebsrates
Sachkundiger Einwohner

3.2 Analysedaten

Kennzahlen	2011	2010	2009
Vermögens- und Kapitalstruktur			
Anlagenintensität	80,0 %	74,9 %	72,3 %
Eigenkapitalquote (ohne Sopo)	37,1 %	33,4 %	31,7 %
Nicht durch EK gedeckter Fehlbetrag	0 €	0 €	0 €
Finanzierung und Liquidität			
Anlagendeckungsgrad II	47,5 %	46,4 %	47,9 %
Zinsaufwandsquote	2,2 %	2,3 %	3,2 %
Liquiditätsgrad 3	78,2 %	92,3 %	108,2 %
Cashflow lfd. Geschäftst.	1.358 T€	- 522 T€	947 T€
Rentabilität und Geschäftserfolg			
Gesamtkapitalrentabilität	4,0 %	2,6 %	3,8 %
Umsatz	16.182 T€	17.405 T€	17.878 T€
Jahresüberschuss/ -fehlbetrag	470 T€	163 T€	96 T€
Personalbestand			
Personalaufwandsquote	7,5 %	6,9 %	9,9 %
durchschnittliche Anzahl der Mitarbeiter	19	22	32

3.3 Geschäftsverlauf und voraussichtliche Entwicklung des Unternehmens

3.3.1 Gesamtwirtschaftliche Situation

Die führenden Wirtschaftsforschungsinstitute Deutschlands stellen fest, dass die europäische Schuldenkrise die deutsche Wirtschaft zunehmend belastet. Forscher erwarten jedoch, dass es in naher Zukunft nicht zu einer schweren Rezession in Deutschland kommen wird. Begründet wird dies durch gute Beschäftigungsaussichten sowie die stabilen Einkommenserwartungen der privaten Haushalte. Mit 2,9 % stieg das Bruttoinlandsprodukt im Jahr 2011. Die konjunkturelle Erholung ist ebenfalls in der Region Forst (Lausitz) zu spüren, erreichte jedoch nach Einschätzung der IHK mittlerweile ihren Höhepunkt.

Durch die milde Witterung im Verlauf des Jahres 2011 lag der Energieverbrauch in Deutschland etwa 4 % unter dem Vorjahreswert. Der Erdgasverbrauch sank ebenfalls zum Vorjahr, hier um etwa 9 %. Begründet wurde dies laut Arbeitsgemeinschaft Energiebilanzen durch den verminderten Einsatz von Erdgas zur Strom- und Wärmeerzeugung im Vergleich zum kalten Winter 2010.

Die globalen Energie- und Rohstoffpreise erlebten 2010 einen moderaten Anstieg. Der Rohölpreis lag Ende 2009 bei 79 \$ pro Barrel und stieg im Laufe des Jahres auf 92 \$ pro Barrel. Diese Entwicklung setzte sich

auch 2011 weiter fort. Der Rohölpreis betrug im Mai 2011 zwischenzeitlich 125 \$ pro Barrel, im Jahresverlauf um die Marke von 115 \$ pro Barrel.

3.3.2 Geschäftsverlauf

Das Geschäftsjahr 2011 endete für die Stadtwerke Forst GmbH mit einem Jahresüberschuss von 470 T€. die Umsatzerlöse in Höhe von 16.182 T€ sind im Geschäftsjahr 2011 gegenüber dem Vorjahr um 7,0 % geringer ausgefallen. Aus differenzierter Betrachtung der einzelnen Sparten ergibt sich folgender Überblick:

Sparte	verkaufte Menge	Vorjahr	Veränderung
Strom	34.977 MWh	39.057 MWh	- 10,4 %
Gas	92.006 MWh	118.760 MWh	- 22,5 %
Wasser	816 Tm ³	764 Tm ³	+ 6,8 %
Fernwärme	21.915 MWh	24.669 MWh	- 11,2 %

Sparte	Umsatz	Veränderung zum Vorjahr	Jahresüberschuss/ Fehlbetrag der Sparte
Strom	6.935 T€	- 7,7 %	201 T€
Gas	4.976 T€	- 14,3 %	145 T€
Wasser	1.747 T€	+ 11,8 %	51 T€
Fernwärme	2.061 T€	+ 2,1 %	60 T€
Abwasser	463 T€	- 8,5 %	13 T€
insgesamt	16.182 T€	- 7,0 %	470 T€

Entwicklung der Sparte Strom

Die Umsatzerlöse der Sparte Strom gegenüber dem Geschäftsjahr 2010 reduzierten sich um 7,7 %. Ausschlaggebend hierfür zeichnen sich die wettbewerbsbedingten Einbußen sowie Reduzierungen aufgrund der demografischen Entwicklung in Forst (Lausitz) in Verbindung mit reduzierten Absatzmengen ab. Der anteilige Kundenverlust im Vergleich zu den vorangegangenen Jahren konnte jedoch reduziert werden.

Daher wird weiterhin an Maßnahmen zur Kundenbindung und Kundengewinnung - auch in der umliegenden Region - gearbeitet.

Entwicklung der Sparte Gas

Infolge der milden Witterung zu Beginn und Ende des Geschäftsjahres konnten gegenüber den Vorjahreswerten weitaus niedrigere Absatzmengen erzielt werden. Weiterhin begründet sich dieser massive Rückgang durch die Wirtschafts- und Finanzkrise 2009/2010 und dem verbundenen Nachfragerückgang bei Erdgas und dem Verlust einer Reihe von Kunden an Mitbewerber.

Durch den fortlaufend verstärkten Wettbewerb wurden Verhandlungen mit dem Vorlieferanten SpreeGas GmbH Cottbus aufgenommen, um die Wettbewerbsfähigkeit wieder herzustellen. Weitere Anbieter im Marktgebiet verschärfen den Wettbewerb deutlich.

Im Bereich der Großkunden konnten durch intensive Gespräche die Kundenverluste begrenzt werden.

Entwicklung der Wasserversorgung

Gegenüber dem Vorjahr ist die verkaufte Wassermenge um 6,8 % gestiegen, was auf die geringeren Niederschlagsmengen in 2011 und den daraus resultierenden Wasserabsatz zurückzuführen ist. Die Verhandlungen zum Abschluss eines neuen Gestattungsvertrages über die Versorgung mit Wasser haben begonnen und werden voraussichtlich in 2012 zum Abschluss gebracht.

Entwicklung der Fernwärmeversorgung

Der währende Gestattungsvertrag zwischen der Stadt und den Stadtwerken konnte zum Jahresende neu für weitere 20 Jahre abgeschlossen werden. Aufgrund der milden Witterung im Geschäftsjahr konnten die Absatzmengen des Vorjahres nicht erreicht werden. Mit 11,2 % ist hierbei eine Senkung zu verzeichnen.

Entwicklung der Betriebsführung Abwasser

Die Umsatzerlöse der Sparte Abwasser gegenüber dem Geschäftsjahr 2010 reduzierten sich um 8,5 % auf nun 463 T€.

3.3.3 Finanz- und Vermögenslage

Das Eigenkapital ist durch den Jahresüberschuss von 470 T€ gestiegen. Damit steigt die Eigenkapitalquote bei leicht sinkender Bilanzsumme von 33,4 % auf 37,1 %.

Die bestehenden Kreditlinien mit der GASAG stellen sicher, dass kurzfristige Gesellschaftsdarlehen in Anspruch genommen werden können. Dadurch sind die Stadtwerke in der Lage, jederzeit ihren Zahlungsverpflichtungen nachzukommen.

Durch einen Cash-Management-Vertrag mit der Berliner Gaswerke AG ist eine gute Bonität des Unternehmens gegeben. Die Tilgung der noch bestehenden Darlehen gegenüber Fremdbanken ist planmäßig erfolgt.

Die Finanz- und Vermögenslage der Gesellschaft wird in Kurzform aus der Bilanz abgeleitet dargestellt (in T€):

	31.12.2011	31.12.2010	Veränderungen
Anlagevermögen	16.661	16.261	2,5 %
Umlaufvermögen	4.157	5.443	- 23,6 %
Aktivseite	20.818	21.704	- 4,1 %
Eigenkapital			
Eigenkapital	7.716	7.246	6,5 %
Sonderposten	1.153	1.166	- 1,1 %
Rückstellungen	3.764	4.347	- 13,4 %
Verbindlichkeiten	8.175	8.938	- 8,5 %
Rechnungsabgrenzungsposten	10	7	42,9 %
Passivseite	20.818	21.704	- 4,1 %

Das Anlagevermögen hat sich im Rahmen der Investitionstätigkeit erwartungsgemäß entwickelt:

Der Sonderposten hat sich gegenüber dem Vorjahr im Zusammenhang mit der ertragswirksamen Auflösung gering verringert.

3.3.4 Voraussichtliche Entwicklung der Gesellschaft

Durch den zunehmenden Wettbewerb um Kunden sowie der demografischen Entwicklung der Region liegt der Schwerpunkt der Stadtwerke Forst (Lausitz) GmbH vorrangig in der Kundenbindung und -rückgewinnung. Die Gesellschaft konzentriert ihre Tätigkeit vorrangig auf ihr Kerngeschäft, den Handel mit Strom, Gas, Wasser und Fernwärme sowie die Betriebsführung für den Eigenbetrieb „Städtische Abwasserbeseitigung Forst (Lausitz)“.

Eine ständige Kostenkontrolle und Effektivitätssteigerung soll zudem dazu beitragen, das Unternehmensergebnis in den kommenden Geschäftsjahren zu verbessern. So wird davon ausgegangen, im Geschäftsjahr 2012 ein gleichbleibendes Jahresergebnis im Vergleich zum Jahr 2011 zu erzielen. Im Jahr 2013 wird ein verbessertes Ergebnis erwartet.

Auch in Zukunft soll die Investitionstätigkeit der Stadtwerke Forst (Lausitz) GmbH überwiegend in der Sparte Trinkwasser erfolgen. Es werden vor allem Sanierungs- und Neubaumaßnahmen im Zusammenhang mit Straßenbauprojekten der Stadt Forst (Lausitz) in das Wasserleitungsnetz und bei Hausanschlüssen realisiert.

Durch den anhaltenden Bevölkerungsrückgang und die geringe Anzahl von Industrie- und Gewerbeansiedlungen wird es in Zukunft zu einer dringenden Aufgabe werden, Kundenbindungen zu stärken und neue Kunden und Märkte zu erschließen. Es besteht das Ziel, in den kommenden zwei Jahren die Absatzmengen auf dem gegenwärtigen Niveau zu halten.

Ausgehend von der geplanten Absatzentwicklung im Bereich Strom kann für die nächsten beiden Geschäftsjahre mit stabilen Umsatzerlösen gerechnet werden, wobei von einer Preiserhöhung abgesehen wird.

In der Sparte Gas wird aufgrund des zu erwartenden starken Wettbewerbs auf notwendige Preiserhöhungen verzichtet, so dass sich die wirtschaftliche Situation ab dem III. Quartal 2012 durch verbesserte Einkaufskonditionen stabilisieren sollte. Auf der Grundlage der Absatzentwicklung wird von leicht sinkenden Umsatzerlösen ausgegangen.

Ebenfalls werden rückläufige Umsatzerlöse in den Sparten Fernwärme und Wasser in den kommenden zwei Jahren erwartet. Dies ist auf den stetigen Bevölkerungsrückgang im Netzgebiet zurückzuführen.

3.4 Leistungs- und Finanzbeziehungen (auszugsweise)

Wirtschaftsjahr	Art der Beziehung	Kurzbeschreibung
1992	Gestattungsvertrag mit der Stadt Forst (Lausitz)	Vertrag über die Versorgung mit Trinkwasser vom 03.07.1992
1993	Übertragungsvertrag mit der Stadt Forst (Lausitz)	Vertrag bezüglich der Wasserversorgung
2008	Betriebsführungsvertrag mit der Stadt Forst (Lausitz)	Betriebsführungsvertrag für Abwasser
2010	Darlehensrahmenvertrag mit der Netzgesellschaft Forst (Lausitz) mbH & Co. KG	Darlehensrahmen mit Laufzeit bis 31.12.2013 und Höhe von 8.000 T€
2010	Darlehensrahmenvertrag durch GASAG Berlin	Darlehensrahmen mit Laufzeit bis 31.12.2013 und Höhe von 15.000 T€
2011	Dienstleistungsvertrag mit der BAS Abrechnungsservice GmbH & Co. KG Berlin	Ersetzung des bestehenden Dienstleistungsvertrages durch einen neuen mit Wirkung zum 01.01.2011
2011	Gestattungsvertrag mit der Stadt Forst (Lausitz)	Versorgung mit Fern- und Nahwärme vom 12.12.2011

3.5 Bilanz

3.5.1 Aktiva

	31.12.2011 T€	31.12.2010 T€
A Anlagevermögen	16.661	16.261
I Immaterielle Vermögenswerte	71	12
II Sachanlagen	9.969	9.545
III Finanzanlagen	6.621	6.704
B Umlaufvermögen	4.157	5.443
I Vorräte	71	101
II Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	3.356	5.139
III Kassenbestand, Guthaben bei Kreditinstituten	730	203
C Rechnungsabgrenzungsposten	0	0
Summe Aktiva	20.818	21.704

3.5.2 Passiva

	31.12.2011 T€	31.12.2010 T€
A Eigenkapital	7.716	7.246
I Gezeichnetes Kapital	6.135	6.135
II Kapitalrücklage	7.538	7.538
III Verlustvortrag	- 6.427	- 6.590
IV Jahresabschluss	470	163
B Sonderposten	1.153	1.166

C Rückstellungen	3.764	4.347
I Pensionsrückstellungen	11	39
II Steuerrückstellungen	0	0
III Sonstige Rückstellungen	3.753	4.308
D Verbindlichkeiten	8.175	8.938
I Verbindlichkeiten mit Restlaufzeit bis zu einem Jahr	1.733	1.588
II Verbindlichkeiten mit Restlaufzeit zwischen 1 und 5 Jahren	6.249	7.053
III Verbindlichkeiten mit Restlaufzeit von mehr als 5 Jahren	193	297
E Passive Rechnungsabgrenzungsposten	10	7
Summe Passiva	20.818	21.704

3.6 Gewinn- und Verlustrechnung

	2011 T€	2010 T€
1. Umsatzerlöse	16.182	17.405
2. Bestandsveränderungen	- 30	101
3. andere aktivierte Eigenleistungen	24	35
4. Sonstige betriebliche Erträge	1.106	906
5. Materialaufwand	- 13.464	- 15.125
6. Personalaufwand	- 1.211	- 1.205
7. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	- 519	- 519
8. Sonstige betriebliche Aufwendungen	- 1.642	- 1.635
9. Erträge aus Beteiligungen und aus Ausleihungen des Anlagevermögens an verbundenen Unternehmen	368	551
10. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	17	15
11. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	- 353	- 396
12. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	478	133
13. Steuern von Einkommen und Ertrag	0	35
14. Sonstige Steuern	8	5
15. Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	470	163

4. Netzgesellschaft Forst (Lausitz) mbH & Co. KG

4.1 Rahmendaten

4.1.1 Name, Sitz und Unternehmensgegenstand

Netzgesellschaft Forst (Lausitz) mbH & Co. KG
 Euloer Straße 91
 03149 Forst (Lausitz)

Telefon: 03562 69756-0
 Telefax: 03562 69756-28
 E-Mail: c.doering@nbb-netzgesellschaft.de
 Internet: www.netzgesellschaft-forst.de

Gegenstand der Gesellschaft ist der Transport von Strom- und Gasmengen im Netzgebiet Forst (Lausitz) sowie der Betrieb der dafür notwendigen technischen Anlagen.

Die Gesellschaft beschäftigt keine eigenen Mitarbeiter. Die Aufgabenwahrnehmung erfolgt im Wesentlichen durch die Mitarbeiter der Netzgesellschaft Berlin-Brandenburg mbH & Co. KG im Rahmen von Dienstleistungs- und Betriebsführungsverträgen.

4.1.2 Datum der Unternehmensgründung

Mit Eintragung des Gesellschaftsvertrages in das Handelsregister am 18.12.2008 wurde die Netzgesellschaft Forst (Lausitz) mbH & Co. KG mit Sitz in Forst (Lausitz) gegründet. die Gesellschaft wird beim Amtsgericht Cottbus unter der Registernummer HRA 1970 geführt.

4.1.3 Beteiligungsverhältnisse am Unternehmen

Stammkapital: 1.000,00 Euro

Gesellschafter: NBB Netzbeteiligung-GmbH
(Komplementär ohne Vermögensbeteiligung und Einbringungen von Einlagen)
Stadtwerke Forst GmbH 100,0 %

Beteiligungen: keine

4.1.4 Organe der Gesellschaft

Geschäftsführung: NBB Netzbeteiligungs-GmbH
(Geschäftsführer: Ulf Altmann, Frank Behrend)

4.2 Analysedaten

Kennzahlen	2011	2010	2009
Vermögens- und Kapitalstruktur			
Anlagenintensität	88,9 %	79,6 %	82,7 %
Eigenkapitalquote (ohne Sopo)	30,4 %	27,4 %	28,5 %
Nicht durch EK gedeckter Fehlbetrag	0	0	0
Finanzierung und Liquidität			
Anlagendeckungsgrad II	38,2 %	39,6 %	41,5 %
Zinsaufwandsquote	3,1 %	3,1 %	3,6 %
Liquiditätsgrad 3	67,1 %	99,3 %	79,8 %
Cashflow	1.317 T€	1.033 T€	657 T€
Rentabilität und Geschäftserfolg			
Gesamtkapitalrentabilität	3,5 %	4,4 %	4,9 %
Umsatz	7.592 T€	7.966 T€	7.089 T€
Jahresüberschuss/-fehlbetrag	262 T€	440 T€	481 T€
Personalbestand			
Personalaufwandsquote	0	0	0
durchschnittliche Anzahl der Mitarbeiter	0	0	0

4.3 Geschäftsverlauf und voraussichtliche Entwicklung des Unternehmens

4.3.1 Gesamtwirtschaftliche Situation

Nach dem Konjunkturbericht des Bundesverbandes deutscher Banken e. v. vom Herbst 2011 hat sich das Wirtschaftswachstum in Deutschland im II. Quartal abgeschwächt, ist jedoch in der zweiten Jahreshälfte nicht zum Erliegen gekommen. Gründe für die Schwächung liegen vor allem in der Staatsschuldenkrise im europäischen Raum.

Gemäß dem Bundesverband der energie- und Wasserwirtschaft (BDEW) sorgten die milden Witterungsbedingungen für einen absatzbedingten Rückgang. Die Mengen im Segment Gas (850 Mrd. kWh) fielen gegenüber dem Vorjahreszeitraum um knapp 10 % niedriger aus.

Der Stromverbrauch verhielt sich mit 607 Mrd. kWh ähnlich wie im Vorjahr. Dies entspricht einem Rückgang von lediglich 0,5 %.

4.3.2 Geschäftsverlauf

Im Geschäftsjahr 2011 weist die Netzgesellschaft Forst (Lausitz) mbH & Co. KH einen Jahresüberschuss von 262 T€ aus. Das sind 178 T€ weniger als im Vorjahr.

Die Gesamtumsatzerlöse haben sich um 4,7 % im Vergleich zum Vorjahr gemindert und belaufen sich nunmehr auf 7.592 T€. Ausschlaggebend für diesen Verlust ist der geringere Gasverbrauch während des milden Winters 2009/2010.

Zur Gewährleistung der Versorgungssicherheit wurden im Berichtsjahr zahlreiche Instandhaltungs- und Erweiterungsmaßnahmen des Strom- und Gasnetzes Forst (Lausitz) durchgeführt. Im Laufe des Geschäftsjahres fanden Investitionen in Trafostationen, Ortsnetzstationen und Ortsdruckregelanlagen statt. Die Instandhaltungsaufgaben in den Sparten Gas und Strom wurden gemäß dem technischen Regelwerk im Jahr 2011 durchgeführt.

Nach der Ausschreibung der Stromkonzession durch die Stadt Forst (Lausitz) konnte die Netzgesellschaft Forst (Lausitz) mbH & Co. KG ca. 660 zusätzliche Hausanschlüsse in sechs eingemeindeten Ortsteilen für sich gewinnen.

Die Netzgesellschaft Forst (Lausitz) mbH & Co. KH erbringt neben den Leistungen für das Gas- und Stromnetz keine weiteren Leistungen.

	2011	2010	Veränderung
transportierte Menge Gas	148,3 GWh	177,9 GWh	- 16,6 %
Umsatzerlöse der Sparte Gas	2.082 T€	2.190 T€	- 4,9 %
transportierte Menge Strom	53,8 GWh	56,2 GWh	- 4,3 %
Umsatzerlöse der Sparte Strom	4.190 T€	4.315 T€	- 2,9 %

Entwicklung der Sparte Gas

Die Umsatzerlöse der Sparte Gas gegenüber dem Geschäftsjahr 2010 reduzierten sich um 4,9 %. Ausschlaggebend sind hier ebenso die witterungsbedingten Mengen im Absatz. Welche allerdings durch Anpassungen bei der Bilanzierung der Rückstellungen für das Regulierungskonto sowie Einsparungen im Aufwandsbereich der Sparte überkompensiert werden. Periodenfremde Erlöse (54 T€) wirken sich hingegen positiv auf den Jahresüberschuss aus.

Entwicklung der Sparte Strom

Gesunkene Transportmengen (- 4,3 %) sowie eine erfolgte Anpassung des Regulierungskontos aus 2010, sind das Ergebnis des Jahresfehlbetrages in der Stromsparte. Gegenüber dem Jahresüberschuss von 221 T€ im Vorjahr muss ein Jahresfehlbetrag in Höhe von 115 T€ im Jahr 2011 ausgewiesen werden.

Weiterhin belasten periodenfremde Erlösminderungen für vergangene Geschäftsjahre das Jahresergebnis.

4.3.3 Finanz- und Vermögenslage

Die Finanz- und Vermögenslage der Gesellschaft wird in Kurzform aus der Bilanz abgeleitet dargestellt (in T€):

	31.12.2011	31.12.2010	Veränderungen
Anlagevermögen	12.523	12.461	0,5 %
Umlaufvermögen	1.559	3.178	- 50,9 %
Rechnungsabgrenzungsposten	12	14	- 14,3 %
Aktivseite	14.094	15.653	- 10,0 %

Eigenkapital	4.288	4.288	0 %	
Sonderposten	3.255	3.383	- 3,8 %	
Rückstellungen	1.731	2.336	- 25,9 %	
Verbindlichkeiten	4.820	5.646	- 14,6 %	
Passivseite	14.094	15.653	- 10,0 %	

Das Anlagevermögen liegt mit 12.523 T€ nahezu auf dem Level des Geschäftsjahres 2010.

Die Rückstellungen liegen um 605 T€ bzw. 25,9 % unter dem Vorjahresniveau. Ursächlich dafür ist im Wesentlichen die Inanspruchnahme der im Vorjahr ausgewiesenen IT-Rückstellungen aus der Einführung des neuen Abrechnungssystems. Des Weiteren wurden die Rückstellungen für die Mehr-Minder-Mengenabrechnung aus dem Vorjahr in Anspruch genommen.

Die Netzgesellschaft Forst (Lausitz) mbH & Co. KG führt eine effiziente, rollierende 12-Monats-Liquiditätsplanung durch. Der allgemeine Finanzierungsbedarf der Gesellschaft wird aus dem operativen Cash-Pool-Kontokorrentkredits gedeckt. Aus der Cash-Pooling-Vereinbarung mit der GASAG Berliner Gaswerke AG wird der Gesellschaft unverändert ein Kontokorrentkreditrahmen in Höhe von 1.000 T€ eingeräumt. Im Vorjahr wurden Forderungen aus Cash-Pooling in Höhe von 351 T€ ausgewiesen, im Berichtsjahr hat die Gesellschaft dagegen aus diesem Sachverhalt eine Verbindlichkeit in Höhe von 102 T€.

Zusätzlich steht der Gesellschaft für langfristige Finanzierungen weiterhin ein durch den Gesellschafter gewährter Kreditrahmen in Höhe von 8.000 T€, reduziert um die im Rahmen der Spaltbilanz übernommenen Darlehensverpflichtungen gegenüber Kreditinstituten, zur Verfügung.

Zum Bilanzstichtag beläuft sich der Kreditrahmen auf 6.254 T€ und wurde mit 2.333 T€ in Anspruch genommen.

Die Gesellschaft war im Berichtsjahr zu jedem Zeitpunkt in der Lage, ihren Zahlungsverpflichtungen nachzukommen.

4.3.4 Voraussichtliche Entwicklung der Gesellschaft

Unter der Prämisse des Konzessionserhalts und der Erweiterung durch sechs Gemeinden in Forst (Lausitz) sowie auf Grundlage der genehmigten Erlösobergrenzen für die erste Anreizregulierungsperiode und der geplanten Erlösobergrenze für die zweite Anreizregulierungsperiode 2013 geht die Netzgesellschaft Forst (Lausitz) mbH & Co. KG planerisch für die Jahre 2012 und 2013 von sinkenden Transportmengen aus. Diese werden wiederum - regulatorisch bestimmt - von steigenden spezifischen Preisen kompensiert, so dass von einem gleichbleibenden Niveau der Umsätze ausgegangen wird.

Die witterungsbedingten Mehrerlöse 2010 wirken sich in den Sparten Strom und Gas netzentgeltmindernd aus. Die verbrauchsabhängigen Mindererlöse in 2011 führen in der jeweiligen zweiten Anreizregulierungsperiode zu einer Entgelterhöhung sowie infolge dessen zu einem Anstieg der Umsatzerlöse.

Durch den Abschluss des Smart-Meter-Pilotprojektes sinkt der Materialaufwand.

Das im Rahmen des Smart-Meter Pilotprojektes entstandene Investitionsvolumen wie auch die damit im Zusammenhang stehenden Aufwendungen wurden aus dem laufenden Cash Pool und über Fördermaßnahmen der Investitionsbank des Landes Brandenburg finanziert.

Mittelfristig erwartet die Netzgesellschaft Forst (Lausitz) mbH und Co. KG bei normalem Witterungsverlauf in den nächsten zwei Jahren Jahresüberschüsse von ca. 400 T€.

4.4 Leistungs- und Finanzbeziehungen (auszugsweise)

Wirtschaftsjahr	Art der Beziehung	Kurzbeschreibung
2009	Ausgliederungs- und Übernahmevertrag mit der Stadtwerke Forst GmbH	Übertragung des Betriebes der Gas- und Stromleitungsnetze auf die Netzgesellschaft Forst (Lausitz) mbH & Co. KG mit allen Rechten und Pflichten
2010	Darlehensrahmenvertrag mit der Netzge-	Darlehensrahmen mit Laufzeit bis

	sellschaft Forst (Lausitz) mbH & Co. KG	31.12.2013 in Höhe von 8.000 T€
2010	Konzessionsverträge mit der Stadt Forst (Lausitz)	Konzessionsverträge für das Strom- und Gasnetz der Stadt Forst (Lausitz) mit Laufzeit bis 30.06.2012
2011	Konzessionsverträge mit den 6 eingemeindeten Ortsteilen in Forst (Lausitz) (660 Hausanschlüsse)	Neuer Konzessionsvertrag ist im Juni 2011 abgeschlossen. Die Übertragung der Stromverteilnetze von der Envia erfolgt voraussichtlich zum 01.01.2013.

4.5 Bilanz

4.5.1 Aktiva

	31.12.2011 T€	31.12.2010 T€
A Anlagevermögen	12.523	12.461
I Immaterielle Vermögenswerte	171	172
II Sachanlagen	12.352	12.289
III Finanzanlagen	0	0
B Umlaufvermögen	1.559	3.178
I Vorräte	24	11
II Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	1.535	3.167
III Kassenbestand, Guthaben bei Kreditinstituten	0	0
C Rechnungsabgrenzungsposten	12	14
Summe Aktiva	14.094	15.653

4.5.2 Passiva

	31.12.2011 T€	31.12.2010 T€
A Eigenkapital	4.288	4.288
I Gezeichnetes Kapital	1.000	1.000
II Kapitalrücklage	3.288	3.288
III Verlustvortrag	0	0
IV Jahresabschluss	0	0
B Sonderposten	3.255	3.383
C Rückstellungen	1.173	2.336
I Pensionsrückstellungen	0	0
II Steuerrückstellungen	36	128
III Sonstige Rückstellungen	1.695	2.208
D Verbindlichkeiten	4.820	5.646
I Verbindlichkeiten mit Restlaufzeit bis zu einem Jahr	1.134	1.320
II Verbindlichkeiten mit Restlaufzeit zwischen 1 und 5 Jahren	3.187	3.675
III Verbindlichkeiten mit Restlaufzeit von mehr als 5 Jahren	499	651
E Passive Rechnungsabgrenzungsposten	0	0
Summe Passiva	14.094	15.653

4.6 Gewinn- und Verlustrechnung

	2011 T€	2010 T€
1. Umsatzerlöse	7.592	7.966
2. Bestandsveränderungen	13	- 6
3. andere aktivierte Eigenleistungen	6	5
4. Sonstige betriebliche Erträge	539	442
5. Materialaufwand	5.779	5.597
6. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	1.028	967
7. Sonstige betriebliche Aufwendungen	908	1.025
8. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	12	1
9. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	- 235	- 250
10. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	212	569
11. Steuern vom Einkommen und Ertrag	- 51	128
12. Sonstige Steuern	1	1
13. Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	262	440
14. Gutschrift auf Gesellschafterkonten	- 262	- 440

5. Kommunale Beteiligungsgesellschaft mbH an der envia**5.1 Rahmendaten****5.1.1 Name, Sitz und Unternehmensgegenstand**

KBE Kommunale Beteiligungsgesellschaft mbH an der envia
Chemnitztalstraße 13
09114 Chemnitz

Telefon: 0371 482-2009

E-Mail: m.dittmer@kombg.de

Gegenstand des Unternehmens ist u. a. der Erwerb und die Verwaltung von Aktien der enviaM. Die KBE vertritt die Interessen ihrer Gesellschafter, insbesondere an einer möglichst hohen und nachhaltigen Ausschüttung von Dividenden.

5.1.2 Datum der Unternehmensgründung

Die Gesellschaft wurde im Jahr 2002 gegründet und am 27.08.2002 in das Handelsregister eingetragen.

5.1.3 Beteiligungsverhältnisse am Unternehmen

Stammkapital: 54.134.451,00 €

Gesellschafter: 388 Gesellschafter mit 604 Geschäftsanteilen

Geschäftsjahr: Die Gesellschaft hat ein vom Kalenderjahr abweichendes Geschäftsjahr, das immer am 30.06. abschließt.

Die Stadt Forst (Lausitz) hält Anteile in Höhe von 0,107 % mit dem Wert von 57.760,00 €.

5.1.4 Organe der Gesellschaft

Organe der Gesellschaft sind die Gesellschafterversammlung, der Aufsichtsrat und die Geschäftsführung.

Geschäftsführung: Maritha Dittmer

Aufsichtsrat: Thomas Eulenberger (Vorsitzender)
Bürgermeister der Stadt Penig

Dr. Bernd Klose (1. Stellv. des Vorsitzenden)
Oberbürgermeister der Stadt Markkleeberg

Thoma Zenker (2. Stellv. des Vorsitzenden)
Bürgermeister der Stadt Großräschen

Karl-Ludwig Böttcher
Geschäftsführer des Städte- und Gemeindebundes Brandenburg e. v.

Andreas Dietze
Bürgermeister der Stadt Brandis

Gerald Herbst
Bürgermeister der Stadt Hartha

Evelyn Jugelt (seit 12.11.2010)
Bürgermeisterin der Stadt Augustusburg

Gerd Kühn
Bürgermeister der Gemeinde Ponitz

Dieter Lippmann
Bürgermeister der Gemeinde Heidersdorf

Roland März
Bürgermeister der Gemeinde Doberschütz

Bernd Meyer
Bürgermeister Finanzen und Ordnung der Stadt Zwickau

Manfred Meyer
Bürgermeister der Gemeinde Raschau-markersbach

Werner Müller
Bürgermeister der Stadt Netzschkau

Detlef Nonnen (bis 31.05.2011)
Finanzbürgermeister der Stadt Chemnitz

Herold Quick (seit 12.11.2011)
Bürgermeister der Stadt Falkenberg (Elster)

Jörg Richter (bis 27.10.2010)
Bürgermeister der Gemeinde Langenweißbach

Dr. Hans-Christian Rickauer
Oberbürgermeister der Stadt Limbach-Oberfrohna

Steffi Schädlich
Bürgermeisterin der Gemeinde Lichtenberg

Dr. Holger Schirmbeck
Bürgermeister der Stadt Taucha

5.2 Analysedaten

Kennzahlen	2010/2011	2009/2010	2008/2009
Vermögenssituation			
Anlagenintensität	77,53 %	76,2 %	83,37 %
Eigenkapitalquote (ohne Sopo)	94,94 %	94,56 %	95,31 %
Nicht durch EK gedeckter Fehlbetrag	-	-	-
Finanzierung und Liquidität			
Anlagendeckungsgrad II	122,45 %	124,09 %	114,33 %
Zinsaufwandsquote (im Wesentlichen Zinse auf Steuerzahlungen aufgrund Betriebsprüfung)	1.176,19 %	73,74 %	818,53 %
Liquiditätsgrad 3	443,61 %	437,42 %	354,67 %
Cashflow	32.774.494 €	31.747.480 €	19.107.084 €
Rentabilität und Geschäftserfolg			
Gesamtkapitalrentabilität	13,27 %	13,67 %	9,07 %
Umsatz	17.004 €	28.775 €	12.731 €
Jahresüberschuss/-fehlbetrag	32.774.146 €	31.747.480 €	19.107.084 €
Personalbestand			
Personalaufwandsquote (Basis Umsatzerlöse, KBE hat im Wesentlichen Beteiligungserträge)	367,25 %	204,48 %	321,86 %
durchschnittliche Anzahl der Mitarbeiter	1	1	1

5.3 Geschäftsverlauf und voraussichtliche Entwicklung des Unternehmens

5.3.1 Gesamtwirtschaftliche Situation

5.3.2 Geschäftsverlauf

In der Gesellschafterversammlung der KBE am 12.11.2010 wurde für das Geschäftsjahr eine Gewinnausschüttung in Höhe von 29.000.000 € beschlossen und an die Gesellschafter ausgeschüttet.

In der Gesellschafterversammlung der KBE am 12. November 2010 wurde der Ankauf folgender Geschäftsanteile beschlossen:

Stadt/Gemeinde	Geschäftsanteil Nr.	Geschäftsanteil in €	Kaufpreis in €
Ebersbach	73	32.260,00	156.325,00
	369	1.736,00	8.375,00
			164.700,00
Sornzig-Ablaß	283		
	456	2.152,00	10.430,00
			204.315,00
Gesamtankaufpreis			369.015,00

Der Ankauf wurde jedoch nicht vollzogen, da die Kündigung der Geschäftsanteile in beiden Fällen zurückgenommen worden ist. Die KBE konnte zusammen mit den betroffenen Gesellschaften erreichen, dass trotz einer schwierigen Haushaltslage die Beteiligung an der KBE als rentierliche Anlage gesehen wird und damit der Verkauf den Grundsätzen des Haushaltsrechtes widersprechen würde.

Bis zum Ende des Geschäftsjahres 2010/2011 wurden nachstehende Geschäftsanteile gekündigt.

Stadt/Gemeinde	Geschäftsanteil Nr.	Geschäftsanteil in €	Ankaufpreis in €
Bockelwitz	34	233.300,00	1.131.330,00
	353	12.552,00	60.900,00
Gesamt:			1.192.230,00
Fockendorf	92	18.410,00	89.245,00
Unterspreewald	558	35.486,00	172.195,00
	570	7.879,00	38.325,00
Gesamt:			210.520,00
Gesamtsumme Ankäufe			1.491.995,00

Der Verkauf der Geschäftsanteil der Gemeinden Fockendorf und Unterspreewald ist wegen der besonderen Haushaltssituation unumgänglich. Die Gemeinde Bockelwitz hat erklärt, dass sie versuchen wird, bis zur Gesellschafterversammlung eine andere Lösung für die Haushaltsprobleme zu finden und hält sich die Option offen, die Kündigung zurückzuziehen.

Über den Ankauf entscheidet die Gesellschafterversammlung am 04.11.2011. Im Wirtschafts-, Erfolgs- und Finanzplan 2011/2012 wurde der Ankauf dieser Geschäftsanteile berücksichtigt. Anträge auf Ankauf von Aktien liegen nicht vor.

Mit der Anteilseignergesellschaft KBM arbeitet die KBE partnerschaftlich zusammen. Gemeinsam werden die Aufsichtsratssitzungen der enviaM vorbereitet und die Strategie- und Konsortialgespräche mit der RWE AG geführt. Weitere Kontakte bestehen zum Verband der kommunalen Anteilseigner der RWE AG (VKA) und den kommunalen Vertretern der übrigen Regionalgesellschaften im RWE-Verbund.

Die Geschäftsführung der KBE begleitet zusammen mit der eos gmbh steuerberatungsgesellschaft rechtsanwalts-gesellschaft die Betriebsprüfung der KBE /KME für die Jahre 2004 - 2009 und für die GkEA für die Jahre 2002 - 2009. Ziel ist es, dass die Betriebsprüfungen von der Gesellschafterversammlung am 04.11.2011 abgeschlossen sind.

5.3.3 Finanz- und Vermögenslage - Einnahmeerwartung

Grundlage für die Beurteilung der Vermögens- und Finanzlage ist die Beteiligung der KBE und KME an der enviaM. Der Wert der Beteiligung ist mit der gestiegenen Ertragskraft der enviaM stabil. Dies spiegelt sich in der Mittelfristplanung wider. Die Festschreibung des Putpreises im Rahmen des Konsortialvertrages unterstützt die Stabilität des Beteiligungswertes.

Die KBE hat sich im Jahr 2007 verpflichtet, das Darlehen der KME, das zum Ankauf von Aktien aufgenommen wurde, mit jährlich 310.000 € zu tilgen. Das Darlehen hat eine Laufzeit von 19 Jahren mit der Option, nach 5 Jahren zu entscheiden, das Darlehen ganz oder teilweise außerordentlich zu tilgen. Die Zinsfestschreibung und damit die Möglichkeit der außerordentlichen Tilgung endet am 30.06.2012. Der Wirtschaftsplan 2011/2012 sieht die außerordentliche Tilgung des Darlehens in Höhe von 1.860.000 € vor.

Die Kosten der Verschmelzung der KME auf die KBE sind im Wirtschaftsplan 2011/2012 enthalten.

Die Vermögens- und Finanzlage der KBE ist geordnet. Im Geschäftsjahr 2010/2011 gab es keine Darlehensaufnahmen. Kassenkredite wurden kein ein Anspruch genommen.

Einnahmesituation - Gewinnabführung der KME

Mit der RWE AG wurde im Konsortialvertrag Dividendenkontinuität vereinbart. Die von der Hauptversammlung der enviaM beschlossene und ausgeschüttete Dividende von 0,65 €/enviaM-Aktie setzt die positive Dividendenentwicklung des Vorjahres fort.

die KME, die als 100%ige Tochter der KBE die Aktien an der enviaM hält, führt im Rahmen des Ergebnisabführungsvertrages den Jahresüberschuss an die KBE ab. Die KBE verfügt so über gesicherte Einnahmen. Neben diesen Einnahmen erhält die KBE Einnahmen aus der Verwaltung der treuhänderisch gehaltenen Aktien.

Für das Geschäftsjahr 2011 prognostiziert der Vorstandsvorsitzende der enviaM wieder eine erhöhte Ausschüttung von 0,65 €/enviaM-Aktie. Ob dies sich in Folge für das Jahr 2012 so fortsetzt, ist nach der Energiewende und den damit einhergehenden Belastungen noch offen und muss beobachtet werden.

5.4 Leistungs- und Finanzbeziehungen (auszugsweise)

Kapitalzuführungen und -entnahmen

Im Geschäftsjahr 01.07.2010 bis 30.06.2011 erfolgte keine Einlage von Aktien durch Städte und Gemeinden.

Aktienübertragungsvertrag

Die KBE hat im Wege der verdeckten Einlage ohne Gegenleistung nachstehende enviaM-Aktien auf die 100%ige Tochtergesellschaft KME übertragen:

- mit Vertrag vom 10.12.2003 35.553.365 Aktien
- mit Vertrag vom 22.11.2007 7.864.912 Aktien
- mit Vertrag vom 17.12.2008 43.607 Aktien
- mit Vertrag vom 20.08.2009 6.689.152 Aktien
- mit Vertrag vom 21.12.2010 1.652.033 Aktien
- mit Vertrag vom 17.01.2011 90.990 Aktien

Die KME hat zum Stichtag 30.06.2011 ein Gesamtpaket von 52.497.979 Aktien.

Gewinnabführungsvertrag

Zwischen der KBE und der KME besteht mit Wirkung ab 10.12.2003 ein Ergebnisabführungsvertrag. Er ist auf unbestimmte Zeit geschlossen und kann von beiden Vertragspartnern unter Einhaltung einer Kündigungsfrist von sechs Monaten auf das Ende eines jeden Geschäftsjahres, frühestens nach Ablauf von fünf Jahre, gekündigt werden. Der Vertrag wurde am 18.02.2004 in das Handelsregister der KBE und KME eingetragen.

Gewinnentnahme

Im Geschäftsjahr vom 01.07.2010 bis zum 30.06.2011 wurden 29.000.000 € an die Gesellschafter ausgeschüttet. Die Ausschüttung aus dem Jahresergebnis Tand 30.06.2011 erfolgt im nächsten Wirtschaftsjahr und wird dort abgebildet werden.

5.5 Bilanz

5.5.1 Aktiva

	2010/2011 T€	2009/2010 T€
A Anlagevermögen	192.606	177.096
I Immaterielle Vermögenswerte	0	0
II Sachanlagen	1	0
III Finanzanlagen	192.605	177.096
B Umlaufvermögen	55.811	55.312
I Vorräte	0	0
II Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	51.758	47.196
III Kassenbestand, Guthaben bei Kreditinstituten	4.053	8.116
C Rechnungsabgrenzungsposten	2	2
Summe Aktiva	248.419	232.410

5.5.2 Passiva

	2010/2011 T€	2009/2010 T€
A Eigenkapital	235.838	219.765
I Gezeichnetes Kapital	53.463	52.359
II Kapitalrücklage	137.002	125.807
III Bilanzgewinn/ Jahresüberschuss	45.373	41.599
B Sonderposten	0	0
C Rückstellungen	1.705	746
D Verbindlichkeiten	10.876	11.899
I Verbindlichkeiten mit Restlaufzeit bis zu einem Jahr	10.876	11.899
II Verbindlichkeiten mit Restlaufzeit zwischen 1 und 5 Jahren	0	0
III Verbindlichkeiten mit Restlaufzeit von mehr als 5 Jahren	0	0
E Passive Rechnungsabgrenzungsposten	0	0
Summe Passiva	248.419	232.410

5.6 Gewinn- und Verlustrechnung

	2010/2011 T€	2009/2010 T€
1. Umsatzerlöse	17	29
2. Sonstige betriebliche Erträge	481	40
3. Erträge aus Beteiligungen	0	0
4. Gesamtleistung	34.251	33.364
5. Personalaufwand	62	59
6. sonstiger betrieblicher Aufwand	287	357
7. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	200	21
8. Steuern	1.426	1.249
9. Jahresergebnis	32.774	31.747

6. **Krankenhaus Forst GmbH**6.1 Rahmendaten6.1.1 Name, Sitz und Unternehmensgegenstand

Krankenhaus Forst GmbH
 Robert-Koch-Straße 35
 03149 Forst (Lausitz)

Telefon: 03562 985-0
 Telefax: 03562 985 150
 E-Mail: info@krankenhaus-forst.de
 Internet: www.krankenhaus-forst.de

Gegenstand der Gesellschaft ist der Betrieb des Krankenhauses, das der patienten- und bedarfsgerechten Versorgung der Bevölkerung zur Feststellung, Heilung und Linderung von Krankheiten, Leiden und Körperschäden sowie der Geburtshilfe dient, wobei die Voraussetzungen des § 67 AO für die Anerkennung als Zweckbetrieb zu erfüllen sind.

6.1.2 Datum der Unternehmensgründung

Die Krankenhaus Forst GmbH wurde mit Gesellschaftsvertrag vom 03.06.1993 errichtet. Mit Beschluss der Gesellschafterversammlung vom 17.09.2009 wurde der Gesellschaftsvertrag neu gefasst und dabei zum Gegenstand sowie zur Geschäftsführung und Vertretung geändert. Die Krankenhaus Forst GmbH ist beim Amtsgericht Cottbus unter der Nummer HRB 2989 CB eingetragen (11.01.1994).

6.1.3 Beteiligungsverhältnisse am Unternehmen

Stammkapital: 25.564,59 €

Gesellschafter: Stadt Forst (Lausitz) 100 %

Beteiligungen: MVZ am Krankenhaus Forst GmbH 100 %

6.1.4 Organe der Gesellschaft

Die Organe der Gesellschaft sind die Gesellschafterversammlung, der Aufsichtsrat und die Geschäftsführung.

Geschäftsführung: Dagmar Klinke

Aufsichtsrat: Dr. Jürgen Goldschmidt
Bürgermeister der Stadt Forst (Lausitz)

Karla Winkelmann
Sachkundige Einwohnerin

Hubertus Kruse
Mitglied der Stadtverordnetenversammlung

Helmut Ließ
Mitglied der Stadtverordnetenversammlung

Bernd Lehmann
Mitglied der Stadtverordnetenversammlung

Ingo Paeschke
Mitglied der Stadtverordnetenversammlung

Adelheid Singer
Sachkundige Einwohnerin

Jürgen Weißbach
Sachkundiger Einwohner
(Betriebsratsvorsitzender)

6.2 Analysedaten

Kennzahlen	2011	2010	2009
Vermögens- und Kapitalstruktur			
Anlagenintensität	81,5 %	81,1 %	80,5 %
Eigenkapitalquote (ohne Sopo)	19,6 %	19,9 %	19,6 %
Nicht durch EK gedeckter Fehlbetrag	0	0	0
Finanzierung und Liquidität			
Anlagendeckungsgrad II	24,5 %	24,6 %	24,4 %
Zinsaufwandsquote	0,4 %	0,1 %	0,2 %

Liquiditätsgrad 3	181,1 %	182,3 %	173,9 %
Cashflow lfd. Geschäftst.	- 84,3 T€	43,1 T€	- 56,2 T€
Rentabilität und Geschäftserfolg			
Gesamtkapitalrentabilität	- 1,4 %	- 0,7 %	0,7 %
Umsatz	18.711 T€	19.490 T€	19.447 T€
Jahresüberschuss/-fehlbetrag	- 427 T€	- 203 T€	175 T€
Personalbestand			
Personalaufwandsquote	72,4 %	68 %	67,7 %
durchschnittliche Anzahl der Mitarbeiter	308	307	302

6.3 Geschäftsverlauf und voraussichtliche Entwicklung des Unternehmens

6.3.1 Gesamtwirtschaftliche Situation

Die immer deutlicher werdende Gefahr von Staatspleiten innerhalb der Europäischen Union dämpfte die konjunkturelle Entwicklung und 2011 entwickelte sich zum Jahr der Schulden- und Eurokrise. Ein wirtschaftlicher Aufschwung fand vorwiegend in der ersten Jahreshälfte statt.

Im Hinblick auf die Entwicklung des Gesundheitswesens ist ersichtlich, dass eine kontinuierliche Veränderungswahrnehmung einsetzt. Es wird immer mehr erkannt, dass die Gesundheitsbranche einer der größten Wirtschaftszweige und ein Wachstums- und Beschäftigungsbetreiber ist. Eine älter werdende Bevölkerung, stärkeres Gesundheitsbewusstsein und der medizinisch-technische Fortschritt sichern das Wachstum der Branche, lassen jedoch die Ausgaben im Gesundheitswesen stetig ansteigen. Gegenüber den mehr als 4,8 Millionen Beschäftigten im Jahr 2010 prognostiziert man, dass bald die 5-Millionen-Marke erreicht wird.

Die zunehmend Zahl älterer Menschen und ihr wachsender Anteil an der Bevölkerung kennzeichnen den demografischen Wandel in Deutschland. Rund ein Viertel der Deutschen ist über 60 Jahre alt. Diese Quote liegt in den ländlichen Regionen Deutschlands noch höher. Zudem steigt die Lebenserwartung kontinuierlich. Dem ansteigenden Bedarf an Gesundheitsleistungen steht dabei auf dem Land eine rapide sinkende Zahl niedergelassener Ärzte gegenüber.

6.3.2 Geschäftsverlauf

Das Krankenhaus schließt das Geschäftsjahr 2011 mit einem Jahresfehlbetrag von 426,5 T€ ab. Dieser setzt sich zu ca. zwei Dritteln durch das Betriebsergebnis und zu einem Drittel durch ein neutrales Ergebnis zusammen.

Das negative Betriebsergebnis resultiert vor allem aus dem Rückgang der Fallzahlen um 3,0 % bei gleichzeitigem Anstieg der Personalaufwendungen. Materialaufwendungen sowie sonstige betriebliche Aufwendungen verzeichnen hingegen eine Abnahme.

Die Zunahme der Personalaufwendungen ist hauptsächlich auf tarifliche Anhebungen der Bezüge zurückzuführen.

Abteilung	Fälle 2011	Fälle 2010	Veränderung
Chirurgie	1.319	1.228	7,4 %
HNO Belegabteilung	104	179	41,9 %
Gynäkologie und Geburtshilfe	1.243	1.317	- 5,6 %
davon Geburten	416	403	3,2 %
Innere Medizin	2.925	3.080	- 5,0 %
davon Geriatrie	1.100	912	20,6 %
Urologie	942	929	1,4 %
ambulante Fälle	843	872	- 3,3 %
gesamt	7.376	7.605	- 3,0 %

In Summe ist der medizinische Bedarf gegenüber dem Vorjahr in Folge verminderter Fallzahlen jedoch rückläufig.

Die liquiden Mittel haben sich gegenüber dem Vorjahresstichtag um 10,3 T€ auf nunmehr 969,0 T€ leicht vermindert. Die Gesellschaft konnte ihren Zahlungsverpflichtungen jederzeit nachkommen.

Aufgrund der Beschäftigungssicherung durch Auslaufen des Tarifvertrages wurde eine Anschlusslösung gleichen Inhalts mit einer Verkürzung der Entgeltbestandteile auf 35 Stunden bis Dezember 2012 geschlossen.

Wie auch in den Vorjahren standen der Krankenhaus Forst GmbH im Berichtsjahr Kreditlinien der Deutschen Kreditbank AG Cottbus und der Sparkasse Spree-Neiße in Höhe von jeweils 400 T€ als Kontokorrentkreditlinie zur Verfügung. Die verfügbaren Bankkreditlinien wurden überwiegend nicht in Anspruch genommen.

Unter der angestregten Geschäftsentwicklung im Berichtsjahr musste die Bautätigkeit wiederum auf ein notwendiges Minimum reduziert werden. Dringender Handlungsbedarf bleibt im Rahmen einer geschlossenen Medien- und Energieeinsatzkonzeption für den Standort.

Die Krankenhaus Forst GmbH hatte seit April 2008 mit dem Klinikum Ernst von Bergmann gemeinnützige GmbH Potsdam einen Kooperationsvertrag sowie einen Durchführungsvertrag geschlossen. Das Ziel bestand hierbei in der Stärkung der Marktposition beider Häuser sowie der Verbesserung der Kostenstruktur sowie der Erschließung weiterer Patientengruppen und damit der Sicherung des Standortes Forst (Lausitz).

Der Kooperationsvertrag endete am 30.04.2011.

6.3.3 Finanz- und Vermögenslage

Die Finanz- und Vermögenslage der Gesellschaft wird in Kurzform aus der Bilanz abgeleitet dargestellt (in T€):

	31.12.2011	31.12.2010	Veränderungen
Anlagevermögen	21.319	22.607	- 5,7 %
Umlaufvermögen	3.591	4.083	- 12,0 %
Ausgleichsposten nach dem KHG	1.235	1.175	5,1 %
Rechnungsabgrenzungsposten	9	4	125 %
Aktivseite	26.154	27.869	- 6,2 %
Eigenkapital	5.128	5.555	- 7,7 %
Sonderposten	19.042	20.074	- 5,1 %
Rückstellungen	599	633	- 5,4 %
Verbindlichkeiten	1.385	1.607	- 13,8 %
Passivseite	26.154	27.869	- 6,2 %

Die Vermögens- und Kapitalstruktur der Gesellschaft ist geordnet. Die dem Unternehmen langfristig zur Verfügung stehenden Mittel finanzieren neben den langfristigen Vermögenswerten auch einen Teil der mittel- und kurzfristigen Ansprüche.

Das Eigenkapital hat sich infolge des Jahresfehlbetrages im Vergleich zum vorangegangenen Berichtsjahr um 427 T€ auf nun 5.128 T€ gesenkt. Die Eigenkapitalquote ist mit 19,6 % nahezu gleich geblieben gegenüber den 19,9 % des Vorjahres. Der Cashflow aus laufender Geschäftstätigkeit ist wegen des negativen Jahresergebnisses von 426,8 T€ mit - 84,3 T€ entgegen dem Vorjahr (43,1 T€) negativ.

Die Finanzlage ist geordnet und bleibt trotz fristenkongruenter Finanzierung¹ angestrengt.

¹ Übereinstimmung der Nutzungsdauer von Vermögensgegenständen (Anlage- und Umlaufvermögen) mit den Laufzeiten ihrer Finanzierungsquellen

6.3.4 Voraussichtliche Entwicklung der Gesellschaft

Wesentliche Risiken ergeben sich - wie schon in den Vorjahren - aus der derzeit erkennbaren demografischen Entwicklung, die entscheidenden Einfluss auf die weitere medizinische, technische und personelle Entwicklung des Gesundheitswesens haben wird. Der medizinische Fortschritt, der Einsatz zum Teil hoch technisierter Hilfsmittel und die Umsetzung moderner Pflegekonzepte erfordern dabei eine immer höhere Qualifikation des Personals. Auf dem Arbeitsmarkt stehen derzeit zu wenige qualifizierte OP- und Intensivschwestern zur Verfügung. Diese Situation könnte die einzelnen Klinikbereiche künftig negativ beeinflussen und führt zudem durch den sich ergebenden steigenden Bedarf an ausgebildeten Fachkräften langfristig zu höheren Personalaufwendungen. Ein bestehender Engpass an Ärzten, insbesondere an qualifizierten Fach- und Oberärzten führt zu Schwierigkeiten im Bereich der qualifizierten Besetzung offener Stellen.

Unter verschärften Rahmenbedingungen und zusätzlichen Erlösverlusten durch die Leistungseinschränkung der Krankenkassen muss eventuell auch der gültige Tarifvertrag vor dem regulären Ende der Laufzeit in Frage gestellt werden.

Die Stadtwerke Forst GmbH bieten einen 10-Jahres-Vertrag für Fernwärme und Stromversorgung und den Bau eines neuen Blockheizkraftwerkes an. Der Vertrag wird im Oktober 2012 verhandelt und Preisreduzierungen in den Medien würden sich ab Januar 2013 einstellen.

6.4 Leistungs- und Finanzbeziehungen (auszugsweise)

Wirtschaftsjahr	Art der Beziehung	Kurzbeschreibung
2010	Bürgschaft für die MVZ am Krankenhaus Forst GmbH	Selbstschuldnerische Bürgschaft des Klinikums für das MVZ gemäß § 95 Abs. 2 Satz 6 SGB V für Forderungen der Kassenärztlichen Vereinigung und gesetzlichen Krankenversicherungen gegen das MVZ zum Erwerb der Kassenärztlichen Zulassung

6.5 Bilanz

6.5.1 Aktiva

	31.12.2011 T€	31.12.2010 T€
A Anlagevermögen	21.319	22.606
I Immaterielle Vermögenswerte	52	74
II Sachanlagen	21.167	22.507
III Finanzanlagen	100	25
B Umlaufvermögen	3.591	4.083
I Vorräte	461	346
II Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	2.161	2.758
III Kassenbestand, Guthaben bei Kreditinstituten	969	979
C Ausgleichsposten nach dem KHG	1.235	1.176
C Rechnungsabgrenzungsposten	9	4
Summe Aktiva	26.154	27.869

6.5.2 Passiva

	31.12.2011 T€	31.12.2010 T€
A Eigenkapital	5.128	5.555
I Gezeichnetes Kapital	26	26

II Kapitalrücklage	2.970	2.970
III Gewinnrücklage	1.000	1.000
IV Gewinnvortrag	1.559	1.762
V Jahresfehlbetrag	-427	-203
B Sonderposten	19.042	20.074
C Rückstellungen	598	633
I Pensionsrückstellungen	0	0
II Steuerrückstellungen	0	0
III Sonstige Rückstellungen	599	633
D Verbindlichkeiten	1.385	1.607
I Verbindlichkeiten mit Restlaufzeit bis zu einem Jahr	1.385	1.607
II Verbindlichkeiten mit Restlaufzeit zwischen 1 und 5 Jahren		
III Verbindlichkeiten mit Restlaufzeit von mehr als 5 Jahren		
E Passive Rechnungsabgrenzungsposten	0	0
Summe Passiva	26.154	27.869

6.6 Gewinn- und Verlustrechnung

	2011 T€	2010 T€
1. Umsatzerlöse	18.711	19.490
2. Bestandsveränderungen	128	- 42
3. Zuweisungen und Zuschüsse der öffentlichen Hand	150	150
4. Sonstige betriebliche Erträge	1.433	1.116
5. Materialaufwand	5.018	5.419
6. Personalaufwand	13.542	13.246
7. Erträge aus Zuwendungen zur Finanzierung von Investitionen	272	262
8. Erträge aus der Einstellung von Ausgleichsposten für Eigenmittelförderung	59	59
9. Erträge aus der Auflösung von Sonderposten/Verbindlichkeiten nach dem KHG und aufgrund sonstiger Zuwendungen zur Finanzierung des Anlagevermögens	1.191	1.193
10. Aufwendungen aus der Zuführung von Sonderposten/Verbindlichkeiten nach dem KHG und aufgrund sonstiger Zuwendungen zur Finanzierung des Anlagevermögens	278	272
11. Aufwendungen für die nach dem KHG geförderte Nutzung von Anlagengegenständen	61	52
12. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	1.485	1.477
13. Sonstige betriebliche Aufwendungen	1.937	1.980
14. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	25	24
15. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	73	16
16. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	- 425	- 209
17. Außerordentliche Aufwendungen	0	3
18. Steuern vom Einkommen und Ertrag	2	- 9
19. Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	- 427	- 203

7. MVZ am Krankenhaus Forst GmbH

7.1 Rahmendaten

7.1.1 Name, Sitz und Unternehmensgegenstand

MVZ am Krankenhaus Forst GmbH
 Robert-Koch-Straße 35
 03149 Forst (Lausitz)

Telefon: 03562 985-440
 Telefax: 03562 985-451
 E-Mail: info@mvz-forst.de
 Internet: www.mvz-forst.de

Gegenstand des Unternehmens ist der Betrieb eines Medizinischen Versorgungszentrums gemäß § 95 SGB V². Die Gesellschaft kann sich zur Erfüllung ihrer Aufgaben anderer Unternehmen bedienen, solche Unternehmen gründen, erwerben oder pachten soweit der Stadt Forst (Lausitz) eine angemessene Einflussnahme ermöglicht wird, der Unternehmensgegenstand durch einen öffentlichen Zweck gerechtfertigt ist und die Betätigung nach Art und Umfang des Unternehmens in einem angemessenen Verhalten zur Leistungsfähigkeit und dem Bedarf der Stadt Forst (Lausitz) steht. Die Gesellschaft kann Zweigniederlassungen errichten und unterhalten.

7.1.2 Datum der Unternehmensgründung

Das Medizinische Versorgungszentrum am Krankenhaus Forst GmbH (im Weiteren MVZ) wurde mit Gesellschaftsvertrag vom 23.09.2008 errichtet. Die Eintragung in das Handelsregister erfolgt am 05.12.2008 beim Amtsgericht Cottbus unter der Registernummer HRB 8195 CB. Das MVZ wurde im Januar 2009 eröffnet.

Unter Beschluss der Gesellschafter vom 28.05.2011 wurde das Stammkapital um 75 T€ auf nunmehr 100 T€ in § 4 (Stammkapital, Stammeinlagen) geändert. Die Eintragung im Handelsregister erfolgte am 16.06.2011.

7.1.3 Beteiligungsverhältnisse am Unternehmen

Stammkapital: 100.000 €

Gesellschafter: Krankenhaus Forst GmbH 100 %

Beteiligungen: keine

7.1.4 Organe der Gesellschaft

Die Organe der Gesellschaft sind die Gesellschafterversammlung und die Geschäftsführung.

Geschäftsführung: Dagmar Klinke

7.2 Analysedaten

Kennzahlen	2011	2010
Vermögens- und Kapitalstruktur		
Anlagenintensität	80,3 %	82,8 %
Eigenkapitalquote		

² Teilnahme an der vertragsärztliche Versorgung

(ohne Sopo)	- 8,9 %	0,9 %
Nicht durch EK gedeckter Fehlbetrag	68 T€	0 T€
Finanzierung und Liquidität		
Anlagendeckungsgrad II	11,0 %	9,4 %
Zinsaufwandsquote	3,6 %	3,5 %
Liquiditätsgrad 3	13,5 %	19,1 %
Cashflow lfd. Geschäftst.	- 64,0 T€	91,6 T€
Rentabilität und Geschäftserfolg		
Gesamtkapitalrentabilität	- 15,9 %	4,3 %
Umsatz	805 T€	954 T€
Jahresüberschuss/-fehlbetrag	- 150 T€	1 T€
Personalbestand		
Personalaufwandsquote	85,1 %	70,3 %
durchschnittliche Anzahl der Mitarbeiter	20	k. A. ³

7.3 Geschäftsverlauf und voraussichtliche Entwicklung des Unternehmens

7.3.1 Gesamtwirtschaftliche Situation

Als 100%ige Tochtergesellschaft der Krankenhaus Forst GmbH etablierte sich das MVZ als wohnortnahe, ambulante medizinische Versorgung für die Bevölkerung seit dessen Gründung im Jahr 2008.

Aufgrund einer engen Kooperation zwischen verschiedenen Fachrichtungen untereinander und denen im Krankenhaus Forst (Lausitz) kann eine verbesserte Qualität der medizinischen Versorgung gewährleistet werden.

Die wirtschaftliche ist geprägt von der stetigen Abhängigkeit zu den gesetzlichen Entwicklungen in der ambulanten Versorgung und den Entscheidungen der Kassenärztlichen Vereinigung (KVBB) über den Honorarverteilungsmaßstab.

7.3.2 Geschäftsverlauf

Das MVZ am Krankenhaus schließt das Geschäftsjahr 2011 mit einem Jahresfehlbetrag von 149,8 T€ ab. Zur Stärkung des Eigenkapitals (EK) und der Finanzlage wurde mit Beschluss der Gesellschafterversammlung das Stammkapital durch Bareinlage auf 100 T€ erhöht.

Einen maßgeblichen Einbruch in der Sparte Chirurgie durch den Weggang des Facharztes konnte vor allem der positive Fallzuwachs im Bereich Hals-, Nasen- und Ohrenheilkunde sowie Gynäkologie etwas kompensieren. Bis auf Weiteres kann jedoch dieser Leistungsabsatz ohne die Akquise eines neuen Facharztes mit D-Arztzulassung nicht aufgefangen werden.

Abteilung	Fälle 2011	Fälle 2010	Veränderung
Chirurgie	5.366	6.793	- 21,0%
HNO Belegabteilung	6.446	5.282	22,0 %
Gynäkologie und Geburtshilfe	1.475	1.434	2,9 %

³ Bei der Erstellung des Beteiligungsberichtes 2010 lag der Jahresabschluss 2010 des MVZ nicht vor. Deshalb gab es keine Ausführungen zu wirtschaftlichen Kennziffern im Beteiligungsbericht 2010. Einen Hinweis zu der Mitarbeiteranzahl 2010 gibt es im Jahresabschluss 2011 des MVZ nicht. Deshalb hier keine Angabe (k. A.)

Innere Medizin	2.106	2.294	- 8,2 %
Dermatologie	806	0	-
Gesamt	16.199	15.803	2,5 %

Die Gesellschaft konnte im Berichtsjahr ihren Zahlungsverpflichtungen und Zahlungszielen des Krankenhauses unter Inanspruchnahme der zur Verfügung stehenden Kontokorrentlinie stets nachkommen.

7.3.3 Finanz- und Vermögenslage

Die Finanz- und Vermögenslage der Gesellschaft wird in Kurzform aus der Bilanz abgeleitet dargestellt (in T€):

	31.12.2011	31.12.2010	Veränderungen
Anlagevermögen	612	649	- 5,7 %
Umlaufvermögen	82	135	- 39,3 %
Nicht durch EK gedeckter Fehlbedarf	68	0	-
Aktivseite	762	784	
Eigenkapital	0	7	-
Fremdkapital	135	54	150 %
Rückstellungen	18	18	0 %
Verbindlichkeiten	609	705	- 13,6 %
Passivseite	762	784	- 2,8 %

7.3.4 Voraussichtliche Entwicklung der Gesellschaft

Das Fehlen eines Durchgangsarztes in der Fachrichtung Chirurgie belastet das MVZ im Spartenergebnis zunehmend. durch eine angestrengte Akquise, auch im Bereich Dermatologie, wird eine verbesserte Ertragslage in den Folgejahren durch Leistungsausweitung erwartet.

Als wichtiger Leistungsträger und Zukunftssicherer der Krankenhaus Forst GmbH ist davon auszugehen, dass mittelfristig die Leistungs- und Zahlungsfähigkeit des MVZ erhalten bleibt.

7.4 Bilanz

7.4.1 Aktiva

	31.12.2011 T€	31.12.2010 T€
A Anlagevermögen	612	649
I Immaterielle Vermögenswerte	585	633
II Sachanlagen	27	16
III Finanzanlagen	0	0
B Umlaufvermögen	82	135
I Vorräte	51	111
II Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	31	18
III Kassenbestand, Guthaben bei Kreditinstituten	0	6
C Rechnungsabgrenzungsposten	0	0
D nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbedarf	68	0
Summe Aktiva	762	784

7.4.2 Passiva

	31.12.2011 T€	31.12.2010 T€
A Eigenkapital	0	7
I Gezeichnetes Kapital	100	25
II Verlustvortrag	-18	-19
III Jahresfehlbetrag	-82	1
B Sonderposten	0	0
C Rückstellungen	18	18
I Pensionsrückstellungen	0	0
II Steuerrückstellungen	0	0
III Sonstige Rückstellungen	18	18
D Verbindlichkeiten	744	759
I Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	472	472
II Verbindlichkeiten aus Lieferung und Leistung	7	4
III Verbindlichkeiten gegenüber Gesellschafter	253	273
IV sonstige Verbindlichkeiten	12	10
E Passive Rechnungsabgrenzungsposten	0	0
Summe Passiva	762	784

7.5 Gewinn- und Verlustrechnung

	2011 T€	2010 T€
	T€	T€
1. Umsatzerlöse	805	954
2. Sonstige betriebliche Erlöse	73	57
3. Materialaufwand	51	60
4. Personalaufwand	685	671
5. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	55	52
6. Sonstige betriebliche Aufwendungen	208	194
7. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	0	0
8. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	29	33
9. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	- 150	1
10. Außerordentliche Aufwendungen	0	0
11. Steuern vom Einkommen und Ertrag	0	0
12. Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	- 150	1

Die Umsatzerlöse (805,2 T€) resultieren überwiegend aus der Abrechnung von ambulanten Leistungen gegenüber der Kassenärztlichen Vereinigung Brandenburg (657,1 T€).

8. Forster Wohnungsbaugesellschaft mbH

8.1 Rahmendaten

8.1.1 Name, Sitz und Unternehmensgegenstand

Forster Wohnungsbaugesellschaft mbH
Cottbuser Straße 27d
03149 Forst (Lausitz)

Telefon: 03562 9802-0
Telefax: 03562 9802-58
E-Mail: kontakt@fwg-forst.de
Internet: www.fwg-forst.de

Gegenstand des Unternehmens sind gemäß Gesellschaftsvertrag die Errichtung, Bewirtschaftung und Verwaltung von Bauten aller Nutzungsformen, darunter Eigentumswohnungen.

8.1.2 Datum der Unternehmensgründung

Die Gesellschaft wurde am 02.02.1991 gegründet. Die Eintragung in das Handelsregister beim Amtsgericht Cottbus erfolgte am 07.04.1992 unter der Nummer HRB 392 CB. Sie ist eine mittelgroße Kapitalgesellschaft im Sinne des § 267 HGB. Der Gesellschaftsvertrag ist zuletzt durch Beschluss der Gesellschafterversammlung vom 17.09.2009 geändert und am 15.10.2009 in das Handelsregister eingetragen worden. Die Änderungen betreffen im Wesentlichen Anpassungen an die Erfordernisse der Kommunalverfassung des Landes Brandenburg vom 18.12.2007, in der insbesondere die wirtschaftliche Tätigkeit der Gemeinden neu geregelt wurde.

8.1.3 Beteiligungsverhältnisse am Unternehmen

Stammkapital:	2.556.459,41 €	
Gesellschafter:	Stadt Forst (Lausitz)	100 %
Beteiligungen:	Deutsche Rosenschau 2013 UG (haftungsbeschränkt) (am 10.03.2011 gegründete Tochtergesellschaft)	100 %

8.1.4 Organe der Gesellschaft

Die Organe der Gesellschaft sind die Gesellschafterversammlung, der Aufsichtsrat und die Geschäftsführung.

Geschäftsführung:	Uwe Engelmann
Aufsichtsrat:	Heike Baerwald (jetzt Korittke) (Vorsitzende) Bedienstete der Stadt Forst (Lausitz)
	Dietmar Tischer (stellv. Vorsitzender) Mitglied der Stadtverordnetenversammlung
	Horst Beier Mitglied der Stadtverordnetenversammlung
	Ullrich Dunkel Mitglied der Stadtverordnetenversammlung
	Andreas Landow Mitglied der Stadtverordnetenversammlung
	Siegmar Tilgner Sachkundiger Einwohner
	Anke Schwarzenberg Sachkundige Einwohnerin

8.2 Analysedaten

Kennzahlen	2011	2010	2009
Vermögens- und Kapitalstruktur			
Anlagenintensität	89,5 %	93,0 %	91,2 %
Eigenkapitalquote (ohne Sopo)	21,7 %	20,9 %	26,7 %
Nicht durch EK gedeckter Fehlbetrag	0	0	0
Finanzierung und Liquidität			
Anlagendeckungsgrad II	101,3 %	101,0 %	100,2 %
Zinsaufwandsquote	22,0 %	24,2 %	24,9 %
Liquiditätsgrad 3	142,9 %	146,7 %	154,1 %
Cashflow lfd. Geschäftst.	3.160 T€	1.549 T€	1.368 T€
Rentabilität und Geschäftserfolg			
Gesamtkapitalrentabilität	4,8 %	2,6 %	2,9 %
Umsatz	10.396 T€	7.162 T€	7.238 T€
Jahresüberschuss/ -fehlbetrag	971 T€	- 19 T€	- 281 T€
Personalbestand			
Personalaufwandsquote	8,1 %	10,7 %	10,9 %
durchschnittliche Anzahl der Mitarbeiter	14	13	13

8.3 Geschäftsverlauf und voraussichtliche Entwicklung des Unternehmens

8.3.1 Gesamtwirtschaftliche Situation

Die angespannte gesamtwirtschaftliche Entwicklung der Bundesrepublik verlief im Jahr 2011 durchaus zufriedenstellend. Regional gab es in der Wohnungswirtschaft verstärkt Nachfrage nach Wohnungseigentum, welche im Wesentlichen durch die Turbulenzen an den Finanzmärkten ausgelöst wurde.

Die Stadt forst (Lausitz) und das Umfeld konnten von diesen positiven Tendenzen nicht profitieren.

Aufgrund des Rückganges der Bevölkerungszahlen durch Abwanderung, Überalterung bzw. zunehmender Sterbefälle und dem damit verbundenen Rückgang der Nachfrage nach Wohnraum bleibt der Rückbau von Wohnungen zwingendes Erfordernis in der Gegenwart sowie der absehbaren Zukunft. Jedoch stehen diesem Aspekt die städtebaulichen Veränderungen gegenüber, welche einem unansehnlichen Stadtbild entgegenwirken.

8.3.2 Geschäftsverlauf

Im Geschäftsjahr 2011 stand die Verwaltung und Modernisierung des Wohnungsbestandes im Vordergrund, wobei ein hoher Aspekt auf das Instandhaltungs- und Instandsetzungsniveau gelegt wurde. Es wurden im Berichtszeitraum 120 Wohneinheiten abgerissen. Am Verkauf betriebswirtschaftlich nicht erforderlichen Immobilienvermögens wurde weiter gewirkt. Es konnte ein unbebautes Grundstück für 36.100 € veräußert werden. Der Verkauf von Abrissflächen für die Erstellung eines Nahversorgungszentrums verzögerte sich und sollte mit einem neuen Investor seinen Abschluss finden. Durch große Verschiebungen und Nachfrageeinbrüche im Einzelhandel konnte dies letztendlich nur in geschmälerter Version, in Form eines Supermarktes, realisiert werden.

Die Leerstandsquote hat sich gegenüber dem Vorjahr erhöht und beträgt nunmehr 24,4 %. Diesen Zustand gilt es in den kommenden Geschäftsjahren durch weitere vorgesehene Abrisse zu revidieren.

	31.12.2011	31.12.2010	Veränderungen
Leerstandsquote	29,5 %	21,8 %	35,3 %
bewirtschaftete Wohnungen	3.512	1.956	79,6 %
bewirtschaftete Gewerbe- einheiten	86	84	2,4 %
bewirtschaftete Garagen bzw. Stellplätze	557	187	197,9 %
Umsatzerlöse aus Vermie- tung	8.129 T€	5.013 T€	62,2 %

Die hohe Anzahl von Verschiebungen im Vergleich zum Vorjahr bei Wohnungen, Gewerbeangelegenheiten sowie Garagen bzw. Stellfläche ergeben sich aus dem Zukauf der Bestände der insolventen Forster Wohnungsbaugenossenschaft e. G. (FWO) sowie dem Abschluss des Erwerbsvorganges Fruchtstraße 4.

Im Geschäftsjahr 2011 betragen die Instandhaltungsaufwendungen 1.530 T€.

Die Gesellschaft plant im Folgejahr für den Einbau von Aufzugsanlagen, Balkonanbauten, Wärmedämmungen und andere Umbauten sowie der Gestaltung von Außenanlagen ein Volumen von 2.870 T€ ein. Welche durch die KfW, Hypothekendarlehen und Eigenmittel finanziert werden sollen.

Am 10.03.2011 wurde die Deutsche Rosenschau 2013 UG (haftungsbeschränkt) gegründet. Das Unternehmen hat hauptsächlich das kaufmännische Management der Forster Rosenschau 2013 in puncto Vorbereitung, Durchführung und Nachbereitung zu gewährleisten. Die FWG ist hierbei alleiniger Gesellschafter.

8.3.3 Finanz- und Vermögenslage

Die Vermögenslage der Gesellschaft ist geordnet. Der Anteil des langfristigen Vermögens am Gesamtvermögen (Bilanzvolumen) ist von 96,9 % auf 95,3 % leicht gefallen, der Anteil der langfristigen Finanzierung fällt ebenfalls im Minimum von 98,8 % auf 98,4 %. Die dem Unternehmen langfristig zur Verfügung stehenden Mittel finanzieren - neben langfristigen Vermögenswerten - noch 2.179 T€ im mittel- und kurzfristigen Bereich.

Die Eigenkapitalquote ist gegenüber dem Vorjahr um 0,8 % gestiegen und beträgt nun 21,7 %. Maßgeblichen Einfluss hierauf hat der Anstieg des Fremdkapitals im Zusammenhang mit dem durch ein Darlehen finanzierten Kauf der Bestände der insolventen Forster Wohnungsbaugenossenschaft e. G.

Die Finanz- und Vermögenslage der Gesellschaft wird in Kurzform aus der Bilanz abgeleitet dargestellt (in T€):

	31.12.2011	31.12.2010	Veränderungen
Anlagevermögen	66.507	67.568	- 1,6 %
Umlaufvermögen	7.755	5.050	53,6 %
Rechnungsabgrenzungsposten	35	0	-
Aktivseite	74.297	72.618	2,3 %
Eigenkapital	16.139	15.167	6,4 %
Sonderposten	1.393	1.436	- 5,8 %
Rückstellungen	156	147	6,1 %
Verbindlichkeiten	56.609	55.868	1,3 %
Passivseite	74.297	72.618	2,3 %

Der Jahresüberschuss von 971 T€ bedeutet eine Verbesserung gegenüber dem Vorjahr um 990 T€. Maßgeblichen Anteil an dieser positiven Wendung haben hierbei die Steigerungen im Bereich der Umsatzerlöse, denen nicht in gleicher Höhe Steigerungen des Aufwandes gegenüberstehen.

Die Gesellschaft konnte ihren Zahlungsverpflichtungen stets nachkommen. Zum 31.12.2011 standen liquide Mittel in Höhe von 3.681 T€ zur Verfügung.

8.3.4 Voraussichtliche Entwicklung der Gesellschaft

Die Geschäftstätigkeit der Gesellschaft wird sich auch in Zukunft auf die Vermietung der Bestände und die dafür erforderlichen Maßnahmen konzentrieren. Neben erforderlichen Abrissen zur Marktberreinigung konzentriert sich die Forster Wohnungsbaugesellschaft mbH verstärkt auf Aufwertungsmaßnahmen. Selbige konzentrieren sich im Wesentlichen auf stabile Quartiere bzw. Quartiere mit Entwicklungspotenzialen.

Risiken liegen im hohen Anteil von Alg-II-Empfängern unter den Mietern. Solange die zuständige Behörde den vorliegenden Gesetzen und Bestimmungen folgend die Zahlungen leistet, sind keine Probleme zu erwarten. Soll es jedoch infolge der gesamten konjunkturellen Entwicklung und der damit verknüpften Haushaltslage des Bundes zu Mittelkürzungen kommen, wären negative Folgen im Bereich des Möglichen.

Im Rahmen der Abrissplanung sind zwischen der Gesellschaft, den Aufsichtsgremien und der Stadt Forst (Lausitz) die nötigen Übereinstimmungen erzielt worden, die einen konsequenten und erfolgreichen Stadtbau ermöglichen. Die Gesellschaft beabsichtigt bis 2016 den Abriss von 560 Wohneinheiten. Dabei wird von einer vollständigen Erstattung der geplanten Abrisskosten ausgegangen. In den Jahren 2017 bis 2020 sollen weitere Abrisse, 254 Wohneinheiten betreffend, realisiert werden.

Die Chancen für deutliche Ergebnisverbesserungen sind für die kommenden Jahre begrenzt. Lediglich die weitere Einschränkung der Handlungsfähigkeit der vielen Einzelvermieter eröffnet der Gesellschaft neue Kundenpotenziale. Die Gesellschaft geht davon aus, dass mittelfristig das derzeitige, für 2011 geplante, Mietniveau von 4,40 €/m² leicht erhöht werden kann. Dennoch erwartet die Geschäftsführung, dass die leerstandsbedingten Erlösschmälerungen, bezogen auf die Sollmiete, bis 28 % betragen können, da ein hoher Sockelleerstand nicht vermeidbar ist. Ein weitgreifender Ausblick sieht vor, eine monatliche Sollmiete von 4,96 €/m² im Jahr 2016 zu erreichen unter der Prämisse einer Steigerung des Leerstandes bis 31,5 % im Jahr 2019.

Die Instandhaltungs-/Instandsetzungsaufwendungen werden deutlich erweitert und können zugleich effektiver ihre Wirkung entfalten. hierbei wird seitens der FWG von einer hohen Kundenbindung ausgegangen.

Auf Basis der erwähnten Prämissen hinsichtlich Miet- und Leerstandsentwicklung, Instandhaltung und Abrisstätigkeit erwartet die Gesellschaft für den gesamten Planungszeitraum positive Jahresergebnisse, wobei die eigene Zielvorgabe, einen Zahlungsmittelbestand von mindestens 1.000 T€ eingehalten wird.

Die Schrumpfung der Stadt als einhergehende Problematik einerseits sowie der Erhalt und die Weiterentwicklung lebenswerter Strukturen andererseits wird in den Folgejahren die Gesellschaft nachhaltig beeinflussen.

8.4 Bilanz

8.4.1 Aktiva

	31.12.2011 T€	31.12.2010 T€
A Anlagevermögen	66.507	67.568
I Immaterielle Vermögenswerte	4	5
II Sachanlagen	66.113	67.177
III Finanzanlagen	390	386
B Umlaufvermögen	7.754	5.050
I Vorräte	3.485	2.217
II Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	588	544
III Kassenbestand, Guthaben bei Kreditinstituten	3.681	2.289
C Rechnungsabgrenzungsposten	36	0
Summe Aktiva	74.297	72.618

8.4.2 Passiva

	31.12.2011 T€	31.12.2010 T€
A Eigenkapital	16.139	15.167
I Gezeichnetes Kapital	2.557	2.556
II Kapitalrücklage	5.991	5.991
III Gewinnrücklagen	25.451	25.451
IV Bilanzverlust	-17860	-18.831
B Sonderposten	1.393	1.436
C Rückstellungen	156	147
I Pensionsrückstellungen	0	0
II Steuerrückstellungen	0	0
III Sonstige Rückstellungen	156	147
D Verbindlichkeiten	56.609	55.868
I Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	51.218	52.427
II erhaltene Anzahlungen	3.500	2.186
III Verbindlichkeiten aus Vermietung	146	114
IV Verbindlichkeiten aus Betreuungstätigkeit	1.018	657
V Verbindlichkeiten aus Lieferung und Leistung	613	434
VI Verbindlichkeiten gegenüber Gesellschafter	104	50
VII sonstige Verbindlichkeiten	10	0
E Passive Rechnungsabgrenzungsposten	0	0
Summe Passiva	74.297	72.618

8.5 Gewinn- und Verlustrechnung

	2011 T€	2010 T€
1. Umsatzerlöse	10.396	7.162
2. Bestandsveränderungen	1.268	87
3. Sonstige betriebliche Erträge	508	148
4. Aufwendungen für bezogene Lieferungen und Leistungen	5.134	2.840
5. Personalaufwand	841	767
6. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	1.966	1.570
7. Sonstige betriebliche Aufwendungen	759	427
8. Abschreibungen auf Finanzanlagen	10	0
9. Erträge aus anderen Wertpapieren des Finanzanlagevermögens	14	14
10. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	57	54
11. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	2.282	1.733
12. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	1.251	127
13. Steuern vom Einkommen und Ertrag	3	5
14. Sonstige Steuern	277	142
15. Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	971	- 19
16. Verlustvortrag	- 18.831	- 18.812
17. Bilanzverlust	- 17.860	- 18.831

9. Deutsche Rosenschau 2013 UG (haftungsbeschränkt)

9.1 Rahmendaten

9.1.1 Name, Sitz und Unternehmensgegenstand

Deutsche Rosenschau 2013 UG (haftungsbeschränkt)
Cottbuser Str. 27d
03149 Forst (Lausitz)

Telefon: 03562 9802-0
Telefax: 03562 9802-58
E-Mail: kontakt@fwg-forst.de
Internet: www.fwg-forst.de

Gegenstand des Unternehmens in das kaufmännische Management im Rahmen der Vorbereitung, Durchführung und Nachbereitung der Deutschen Rosenschau anlässlich des 100-jährigen Jubiläums des Ostdeutschen Rosengartens Forst (Lausitz) 2013.

9.1.2 Datum der Unternehmensgründung

Die Gesellschaft wurde am 10.01.2011 gegründet. Die Eintragung in das Handelsregister beim Amtsgericht Cottbus erfolgt am 13. April 2011 unter der Nummer HRB 8921 CB. Sie ist eine mittelgroße Kapitalgesellschaft in Sinne des § 267 HGB.

9.1.3 Beteiligungsverhältnisse am Unternehmen

Stammkapital: 1.000,00 €
Gesellschafter: Forster Wohnungsbaugesellschaft mbH (FWG) 100 %

9.1.4 Organe der Gesellschaft

Die Organe der Gesellschaft sind die Gesellschafterversammlung, der Aufsichtsrat und die Geschäftsführung.

Geschäftsführung: Uwe Engelmann

Aufsichtsrat : Heike Baerwald (jetzt Korittke) (Vorsitzende)
(der FWG GmbH) Bedienstete der Stadt Forst (Lausitz)

Dietmar Tischer (stellv. Vorsitzender)
Mitglied der Stadtverordnetenversammlung

Horst Beier
Mitglied der Stadtverordnetenversammlung

Ullrich Dunkel
Mitglied der Stadtverordnetenversammlung

Andreas Landow
Mitglied der Stadtverordnetenversammlung

Siegmar Tilgner
Sachkundiger Einwohner

Anke Schwarzenberg
Sachkundige Einwohnerin

9.2 Analysedaten

Kennzahlen	2011
Vermögens- und Kapitalstruktur	
Anlagenintensität	keine Angabe
Eigenkapitalquote (ohne SoPo)	0,7 %
Nicht durch EK gedeckter Fehlbetrag	38 T€
Finanzierung und Liquidität	
Anlagendeckungsgrad II	keine Angabe
Zinsaufwandsquote	
Liquiditätsgrad 3	keine Angabe
Cashflow lfd. Geschäftst.	keine Angabe
Rentabilität und Geschäftserfolg	
Gesamtkapitalrentabilität	- 26 %
Umsatz	0 T€
Jahresüberschuss/-fehlbetrag	- 39 T€
Personalbestand	
Personalaufwandsquote	keine Angabe möglich
durchschnittliche Anzahl der Mitarbeiter	0

Anmerkung:

Dem Jahresabschluss der Gesellschaft konnte eine Stellungnahme über den Geschäftsverlauf und voraussichtliche Entwicklung des Unternehmens nicht entnommen werden.

9.3 Bilanz

9.3.1 Aktiva

	31.12.2011 T€	31.12.2010 T€
A Anlagevermögen	0	
I Immaterielle Vermögenswerte	0	
II Sachanlagen	0	
III Finanzanlagen	0	
B Umlaufvermögen	111	
I Vorräte		
II Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	6	
III Kassenbestand, Guthaben bei Kreditinstituten	105	
C Rechnungsabgrenzungsposten	0	
D nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	38	
Summe Aktiva	149	

9.3.2 Passiva

	31.12.2011 T€	31.12.2010 T€
A Eigenkapital		
I Gezeichnetes Kapital	1	
II Jahresfehlbetrag	39	
Nicht gedeckter Fehlbetrag	38	
B Sonderposten	0	
C Rückstellungen	1	
I Pensionsrückstellungen	0	

II Steuerrückstellungen	0	
III Sonstige Rückstellungen	1	
D Verbindlichkeiten	148	
I Verbindlichkeiten mit Restlaufzeit bis zu einem Jahr	0	
II Verbindlichkeiten mit Restlaufzeit zwischen 1 und 5 Jahren	148	
III Verbindlichkeiten mit Restlaufzeit von mehr als 5 Jahren	0	
E Passive Rechnungsabgrenzungsposten	0	
Summe Passiva	149	

9.4 Gewinn- und Verlustrechnung

	10.03. - 31.12.2011 T€
1. sonstige betriebliche Aufwendungen	39
2. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	- 39
3. Jahresfehlbetrag	39

10. Formelsammlung

Die Kennzahlen wurden für die Beteiligungen mittels nachfolgender Formeln ermittelt. Dabei ist zu beachten, dass Kennzahlen, die von den Beteiligungen selbst ermittelt werden, auf unterschiedlichen Berechnungsmethoden basieren können und demzufolge von den berechneten Kennzahlen des Beteiligungsberichtes abweichen können. Weiterhin ist zu beachten, dass im Rahmen des Jahresabschlusses ermittelte Kennzahlen nur Momentaufnahmen des Unternehmens sind und keine Rückschlüsse auf die zukünftige Geschäftsentwicklung erlauben.

Kennzahl	Formel	Definitionen
Anlagenintensität	$\frac{\text{Anlagevermögen} * 100}{\text{Bilanzsumme}}$	Anlagevermögen: Zum Anlagevermögen gehören nach §247 Abs. 2 HGB nur die Gegenstände, die bestimmt sind, dauernd dem Geschäftsbetrieb zu dienen; für Kapitalgesellschaften besteht gemäß §266 Abs. 2 HGB eine detaillierte Aufgliederungspflicht Bilanzsumme: Die Bilanzsumme ist der Betrag, der sich ergibt, wenn in einer Bilanz sämtliche Aktiva (Gesamtvermögen) oder sämtliche Passiva (Gesamtkapital) addiert werden.
Eigenkapitalquote (ohne Sopo)	$\frac{\text{Eigenkapital} * 100}{\text{Bilanzsumme}}$	Eigenkapital: §272 Abs. 1-4 HGB (ohne anteilige SOPO) i.V.m. §266 Abs. 3 HGB, Zum Eigenkapital zählen jene Mittel, die von den Eigentümern einer Unternehmung zu deren Finanzierung aufgebracht oder als erwirtschafteter Gewinn im Unternehmen belassen wurden. Bilanzsumme: siehe oben
Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	aus Bilanz	Ist das bilanzielle Eigenkapital der Gesellschaft durch im abgelaufenen Geschäftsjahr oder in vorangegangenen Jahren angesammelte Verluste aufgebraucht und ergibt sich ein Überschuss der Passiva über die Aktive der Bilanz, so ist gem. §268 Abs. 3 HGB als letzte Position auf der Aktivseite der Fehlbetrag unter der Bezeichnung „Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag“ auszuweisen. In diesem Fall liegt eine bilanzielle Überschuldung vor, was die Pflicht zur Prüfung einer tatsächlichen Überschuldung (Überschuldungsbilanz) nach sich zieht (eventuell Eröffnung

		eines Insolvenzverfahrens)
Anlagen- deckungsgrad II	$\frac{(Eigenk. + langfr.Fremdk.) * 100}{Anlagevermögen}$	Eigenkapital: siehe oben Fremdkapital: Zum Fremdkapital zählen die in der Bilanz ausgewiesenen Schulden der Unternehmung, d.h. Verbindlichkeiten und Rückstellungen mit Verbindlichkeitscharakter gegenüber Dritten, welche der Finanzierung des Unternehmensvermögens dienen und rechtlich entstanden oder wirtschaftlich verursacht sind; für Kapitalgesellschaften besteht gemäß §266 Abs. 3 HGB eine detaillierte Aufgliederungspflicht. Langfristiges Fremdkapital steht dem Unternehmen länger als 5 Jahre zur Verfügung Anlagevermögen: siehe oben
Zinsaufwands- quote	$\frac{Zinsaufwand * 100}{Umsatz}$	Zinsaufwand: Position „Zinsen und ähnliche Aufwendungen“, §275 Abs. 2 Nr. 13 HGB Umsatz: siehe unten
Liquidität 3. Grades	$\frac{Umlaufvermögen * 100}{kurzfr.Fremdkapital}$	Umlaufvermögen: Kurz- und mittelfristige Vermögensgegenstände eines Unternehmens; Kassenbestand, Bankguthaben, Forderungen und Vorräte werden im Umlaufvermögen (§266 Abs. 2 HGB) erfasst. Fremdkapital: siehe oben Kurzfristiges Fremdkapital: Zum kurzfristigen Fremdkapital im Sinne dieses Beteiligungsberichtes zählen vereinfacht alle Verbindlichkeiten mit einer Restlaufzeit von bis zu einem Jahr gemäß §266 Abs. 3 HGB i.V.m. §268 Abs. 5 HGB, die Steuerrückstellungen (§266 Abs. 3 HGB), die sonstigen Rückstellungen (§266 Abs. 3 HGB) sowie die passiven Rechnungsabgrenzungsposten (§266 Abs. 3 HGB). Als Formel ergibt sich somit: <i>Verbindlichkeiten mit einer Restlaufzeit von bis zu einem Jahr</i> + <i>Steuerrückstellungen</i> + <i>sonstige Rückstellungen</i> + <i>passive Rechnungsabgrenzungsposten</i> = <i>kurzfristiges Fremdkapital</i> Verbindlichkeiten: Verbindlichkeiten gehören zu den Schulden und sind im Gegensatz zu den Rückstellungen prinzipiell dem Grunde und der Höhe nach gewiss. Für Verbindlichkeiten besteht gemäß §§242 und 246 HGB Passivierungspflicht, sie sind in der Bilanzgliederung von Kapitalgesellschaften im §266 Abs. 3 HGB unter C der Passivseite aufgeführt.
Cashflow	Jahresergebnis + Abschreibungen +/- Zun./ Abn. der langfristigen Rückstellungen + außerordentliche Aufwendungen - außerordentliche Erträge = Cashflow	Der Cashflow zeigt den Zahlungsmittelüberschuss der Periode und stellt den um nicht zahlungswirksame Erträge und Aufwendungen – welche nicht in derselben Periode zu Einnahmen bzw. Ausgaben führen – bereinigten Geschäftserfolg dar. Der Cashflow wird hier lediglich mit Hilfe der sog. „Praktikerformel“ ermittelt, da bei außerordentlichen Aufwendungen /Erträgen nicht erkennbar ist, in welchem Umfang sie zahlungswirksam sind, werden sie aus Vorsichtsgründen eliminiert.
Gesamtkapital- rentabilität	$\frac{(Jahresübersch. + Fremdk.zinsen)}{Bilanzsumme}$	Jahresüberschuss: §275 Abs. 2 Nr. 20 HGB bzw. §275 Abs. 3 Nr. 19 HGB Fremdkapitalzinsen: unter §275 Abs. 2 Nr. 13 HGB bzw. §275 Abs. 3 Nr. 12 HGB Bilanzsumme: siehe oben

Umsatz	aus GuV	§275 Abs. 2 Nr. 1 HGB bzw. §277 Abs. 1 HGB (Vorschriften zu einzelnen Posten der GuV, Umsatzerlöse)
Jahres- überschuss/ -fehlbetrag	aus GuV	Jahresüberschuss/ -fehlbetrag: siehe oben
Personal- aufwandsquote	$\frac{\text{Personalaufwand} * 100}{\text{Umsatz}}$	Personalaufwand: §275 Abs. 2 Nr. 6 HGB Neben den Löhnen und Gehältern sind in den Personalaufwand die sozialen Abgaben sowie der Aufwand für Altersversorgung einzubeziehen. Bei der Anwendung des Umsatzkostenverfahrens (§275 Abs. 3 HGB) ist im Anhang des Jahresab- schlusses gemäß §285 Nr. 8 b HGB der Perso- nalaufwand gegliedert nach §275 Abs. 2 Nr. 6 HGB anzugeben. Im Konzernanhang ist ebenfalls der Personalaufwand auszuweisen (§314 Abs. 1 Nr. 4 HGB) Umsatz: siehe oben
Anzahl der Mitarbeiter	im Berichtsjahr durchschnittlich be- schäftigtes Personal	