



Jahresabschluss

für das

Haushaltsjahr 2011

geprüfte Fassung

Inhaltsverzeichnis

Ergebnisrechnung	5 - 5
Finanzrechnung	6 - 7
Teilergebnisrechnung und Teillfinanzrechnung 1 - Fachdienst 1	8 - 9
Teilergebnisrechnung und Teillfinanzrechnung 2 - Fachdienst 2	10 - 11
Teilergebnisrechnung und Teillfinanzrechnung 21 - Einzelne Produkte aus Fachdienst 21	12 - 13
Teilergebnisrechnung und Teillfinanzrechnung 3 - Fachdienst 3	14 - 15
Teilergebnisrechnung und Teillfinanzrechnung 5 - Fachdienst 5	16 - 17
Teilergebnisrechnung und Teillfinanzrechnung 51 - Einzelne Produkte aus Fachdienst 51	18 - 19
Teilergebnisrechnung und Teillfinanzrechnung 6 - Fachdienst 6	20 - 21
Teilergebnisrechnung und Teillfinanzrechnung 61 - Einzelne Produkte aus Fachdienst 6	22 - 23
Teilergebnisrechnung und Teillfinanzrechnung 7 - Fachdienst 7	24 - 25
Teilergebnisrechnung und Teillfinanzrechnung 90 - KGS	26 - 27
Bilanz	28 - 30
Anhang	31 - 47
Vermögens- und Kapitalstruktur	33 - 34
Erläuterungen zur Bilanz - Aktiva	35 - 39
Erläuterungen zur Bilanz - Passiva	40 - 42
Vermögens- und Kapitalstruktur in Kennzahlen	43 - 47
Anlagen: Anlagenübersicht	48 - 49
Anlagen: Forderungsübersicht	50 - 50
Anlagen: Schuldenübersicht	51 - 51
Rechenschaftsbericht	52 - 58

Ergebnisrechnung einschließlich Plan-Ist-Vergleich

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2010	Ergebnis 2011	Ansatz 2011	mehr (+)/ weniger (-)	aus Spalte 5: bisher nicht bewilligte über-/außerplanmäßige Auszahlungen -Euro-
1	-Euro- 2	-Euro- 3	-Euro- 4	-Euro- 5	-Euro- 6
ordentliche Erträge					
1. Steuern und ähnliche Abgaben	8.139.617,19	7.983.787,32	7.688.000	295.787,32	
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	4.176.884,11	4.145.210,31	3.884.800	260.410,31	
3. Auflösungserträge aus Sonderposten	1.501.062,27	1.493.854,12	1.516.300	-22.445,88	
4. sonstige Transfererträge	19.303,65	19.303,65	19.400	-96,35	
5. öffentlich-rechtliche Entgelte	1.734.540,06	1.794.009,53	1.958.600	-164.590,47	
6. privatrechtliche Entgelte	1.042.342,95	1.226.666,81	1.046.700	179.966,81	
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	204.918,26	175.539,78	73.300	102.239,78	
8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge	44.258,26	89.568,56	52.700	36.868,56	
9. aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0	0,00	
10 Bestandsveränderungen					
.	0,00	0,00	0	0,00	
11 sonstige ordentliche Erträge					
.	541.284,08	946.791,58	1.603.300	-656.508,42	
12 = Summe ordentliche Erträge	17.404.210,83	17.874.731,66	17.843.100	31.631,66	
ordentliche Aufwendungen					
13 Aufwendungen aus aktiven Personal	4.053.952,75	4.276.380,59	4.253.600	22.780,59	
14 Aufwendungen für Versorgung	102,10	24.008,64	22.200	1.808,64	
15 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.412.377,77	2.979.851,59	4.031.900	-1.052.048,41	
16 Abschreibungen	1.904.891,72	1.862.440,59	1.765.600	96.840,59	
17 Zinsen und ähnliche Aufwendungen	492.848,40	513.135,87	592.800	-79.664,13	
18 Transferaufwendungen	6.133.446,94	6.554.388,11	6.560.700	-6.311,89	
19 sonstige ordentliche Aufwendungen	1.916.674,78	1.664.526,27	2.033.200	-368.673,73	
20 = Summe ordentliche Aufwendungen	16.914.294,46	17.874.731,66	19.260.000	-1.385.268,34	
21 = ordentliches Ergebnis Jahresüberschuss(+)/Jahresfehlbetrag(-) (= Zeilen 12 und 21)	489.916,37	0,00	-1.416.900	1.416.900,00	
22 außerordentliche Erträge	831.217,84	1.322.601,17	1.475.800	-153.198,83	
23 außerordentliche Aufwendungen	181.044,33	376.500,89	58.900	317.600,89	
24 außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)	650.173,51	946.100,28	1.416.900	-470.799,72	
= Jahresergebnis Überschuss (+), Fehlbetrag (-)	1.140.089,88	946.100,28	0	946.100,28	

Finanzrechnung einschließlich Plan-Ist-Vergleich

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis 2010	Ergebnis 2011	Ansatz 2011	mehr (+)/ weniger (-)	aus Spalte 5: bisher nicht bewilligte über-/außerplanmäßige Auszahlungen -Euro-
1	-Euro- 2	-Euro- 3	-Euro- 4	-Euro- 5	-Euro- 6
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit					
1. Steuern und ähnliche Abgaben	8.188.859,88	7.912.079,49	7.688.000	224.079,49	
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	4.221.301,62	4.226.021,10	3.884.800	341.221,10	
3. sonstige Transfereinzahlungen	19.486,50	19.303,65	19.400	-96,35	
4. öffentlich-rechtliche Entgelte	1.712.140,63	1.801.216,00	1.958.600	-157.384,00	
5. privatrechtliche Entgelte	1.098.688,67	1.226.513,99	1.046.700	179.813,99	
6. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	190.249,74	182.955,17	73.300	109.655,17	
7. Zinsen und ähnliche Einzahlungen	117.749,22	275.916,69	52.700	223.216,69	
8. Einzahlungen aus der Veräußerung geringwertiger Vermögensgegenstände	300.000,00	300.048,50	300.000	48,50	
9. sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	609.989,89	690.271,80	833.500	-143.228,20	
10. = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	16.458.466,15	16.634.326,39	15.857.000	777.326,39	
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit					
11. Auszahlungen für aktives Personal	3.839.811,10	3.992.024,49	3.907.800	84.224,49	
12. Auszahlung für Versorgung	0,00	0,00	0	0,00	
13. Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für geringwertige Vermögensgegenstände	2.336.884,12	3.003.636,91	4.031.900	-1.028.263,09	
14. Zinsen und ähnliche Auszahlungen	484.438,48	503.597,98	592.800	-89.202,02	
15. Transferauszahlungen	6.172.608,38	6.522.784,41	6.560.700	-37.915,59	
16. sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	1.856.322,81	1.849.781,82	2.476.400	-626.618,18	
17. = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	14.690.064,89	15.871.825,61	17.569.600	-1.697.774,39	
18. = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 10 und 17)	1.768.401,26	762.500,78	-1.712.600	2.475.100,78	
Einzahlungen für Investitionstätigkeit					
19. Zuwendungen für Investitionstätigkeit	602.426,68	307.102,26	69.100	238.002,26	
20. Beiträge u.ä. Entgelte für Investitionstätigkeit	510.339,74	374.737,90	430.300	-55.562,10	
21. Veräußerung von Sachvermögen	1.346.772,43	759.426,10	1.594.800	-835.373,90	
22. Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0	0,00	
23. Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	350.000,00	401.000	-51.000,00	
24. = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	2.459.538,85	1.791.266,26	2.495.200	-703.933,74	
Auszahlungen für Investitionstätigkeit					
25. Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	70.351,66	1.265.012,17	703.800	561.212,17	
26. Baumaßnahmen	2.230.738,59	1.022.761,64	1.310.900	-288.138,36	
27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	287.025,56	543.566,58	355.300	188.266,58	
28. Erwerb von Finanzvermögensanlagen	4.098,80	16.835,06	15.600	1.235,06	
29. Aktivierbare Zuwendungen	191.372,00	307.617,11	361.700	-54.082,89	
30. Sonstige Investitionstätigkeit	1.575.000,00	350.000,00	0	350.000,00	
31. = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	4.358.586,61	3.505.792,56	2.747.300	758.492,56	
32. = Saldo aus Investitionstätigkeit	-1.899.047,76	-1.714.526,30	-252.100	-1.462.426,30	
33. = Finanzmittel-Überschuß/-fehlbetrag	-130.646,50	-952.025,52	-1.964.700	1.012.674,48	
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit					
34. Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	64.000,00	0,00	1.879.200	-1.879.200,00	
35. Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Tilgung von Krediten und Rückzahlung von in. Darlehen f. Investitionstätigkeit	1.282.726,89	390.110,06	1.928.700	-1.538.589,94	
36. = Saldo aus Finanzierungstätigkeit	-1.218.726,89	-390.110,06	-49.500	-340.610,06	

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis 2010	Ergebnis 2011	Ansatz 2011	mehr (+)/ weniger (-)	aus Spalte 5: bisher nicht bewilligte über-/außerplanmäßige Auszahlungen -Euro-
1	2	3	4	5	6
37. = Finanzierungsmittelbestand (= Zeilen 33 und 36)	-1.349.373,39	-1.342.135,58	-2.014.200	672.064,42	
38. haushaltsunwirksame Einzahlungen (u.a. Geldanlagen, Liquiditätskredite)	30.425.030,48	20.241.108,41	0	20.241.108,41	
39. haushaltsunwirksame Auszahlungen (u.a. Geldanlagen, Liquiditätskredite)	28.760.858,00	20.452.339,28	0	20.452.339,28	
40. = Saldo aus haushaltsunwirksamen Vorgängen (= Zeilen 38 und 39)	1.664.172,48	-211.230,87	0	-211.230,87	
41. +/- Anfangsbestand an Zahlungsmitteln zu Beginn des Jahres	1.558.608,60	1.873.407,69	0	1.873.407,69	
42. = Endbestand an Zahlungsmitteln (Liquide Mittel am Ende des Jahres) (= Zeilen 37, 40 und 41)	1.873.407,69	320.041,24	-2.014.200	2.334.241,24	

A. Teil-Ergebnisrechnung einschließlich Plan-Ist-Vergleich für den Teilhaushalt Fachdienst 1

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2010	Ergebnis 2011	Ansatz 2011	mehr (+)/ weniger (-)	aus Spalte 5: bisher nicht bewilligte über-/außerplanmäßige Aufwendungen
	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-
1	2	3	4	5	6
ordentliche Erträge					
1. Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0	0,00	
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	4.439,28	13.964,20	20.100	-6.135,80	
3. Auflösungserträge aus Sonderposten	1.669,15	1.002,27	3.100	-2.097,73	
4. sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0	0,00	
5. öffentlich-rechtliche Entgelte	1.269,00	1.420,00	13.000	-11.580,00	
6. privatrechtliche Entgelte	21.185,07	19.926,60	1.400	18.526,60	
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	51.754,63	19.094,44	25.000	-5.905,56	
8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge	0,00	0,00	0	0,00	
9. aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0	0,00	
10. Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0	0,00	
11. sonstige ordentliche Erträge	43.531,72	23.938,75	27.000	-3.061,25	
12. = Summe ordentliche Erträge	123.848,85	79.346,26	89.600	-10.253,74	
ordentliche Aufwendungen					
13. Aufwendungen für aktives Personal	913.786,90	947.770,39	955.400	-7.629,61	
14. Aufwendungen für Versorgung	0,00	11.240,90	8.600	2.640,90	
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	277.816,66	282.892,64	360.300	-77.407,36	
16. Abschreibungen	77.290,98	78.826,61	77.000	1.826,61	
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0	0,00	
18. Transferaufwendungen	21.550,36	22.838,82	28.400	-5.561,18	
19. Sonstige ordentliche Aufwendungen	295.414,50	234.484,72	237.000	-2.515,28	
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	1.585.859,40	1.578.054,08	1.666.700	-88.645,92	
21. = ordentliches Ergebnis Jahresüberschuss(+)/Jahresfehlbetrag(-)	-1.462.010,55	-1.498.707,82	-1.577.100	78.392,18	
22. außerordentliche Erträge	0,00	4.971,71	0	4.971,71	
23. außerordentliche Aufwendungen	3.465,00	6.343,93	0	6.343,93	
24. außerordentliches Ergebnis	-3.465,00	-1.372,22	0	-1.372,22	
25. Jahresergebnis Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)	-1.465.475,55	-1.500.080,04	-1.577.100	77.019,96	
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	753.601,47	743.369,74	480.400	262.969,74	
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0	0,00	
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	753.601,47	743.369,74	480.400	262.969,74	
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-711.874,08	-756.710,30	-1.096.700	339.989,70	

B. Teil-Finanzrechnung einschließlich Plan-Ist-Vergleich für den Teilhaushalt Fachdienst 1

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis 2010	Ergebnis 2011	Ansatz 2011	mehr (+)/ weniger (-)	aus Spalte 5: bisher nicht bewilligte über-/außerplanmäßige Auszahlungen -Euro-
1	2	3	4	5	6
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit					
1. Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0	0,00	
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	4.069,34	13.087,14	20.100	-7.012,86	
3. sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0	0,00	
4. öffentlich-rechtliche Entgelte	1.224,00	1.080,00	13.000	-11.920,00	
5. privatrechtliche Entgelte	15.702,94	23.554,70	1.400	22.154,70	
6. Kostenerstattungen, Kostenumlagen	38.754,07	49.305,80	25.000	24.305,80	
7. Zinsen und ähnliche Einzahlungen	0,00	0,00	0	0,00	
8. Einzahlungen aus der Veräußerung geringwertiger Vermögensgegenstände	0,00	0,00	0	0,00	
9. Sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	0,00	0,00	0	0,00	
10. = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	59.750,35	87.027,64	59.500	27.527,64	
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit					
11. Auszahlungen für aktives Personal	868.684,71	932.548,18	860.200	72.348,18	-14.846,53
12. Auszahlungen für Versorgung	0,00	0,00	0	0,00	
13. Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	282.947,56	280.033,36	360.300	-80.266,64	
14. Zinsen und ähnliche Auszahlungen	0,00	0,00	0	0,00	
15. Transferauszahlungen	21.550,36	22.838,82	28.400	-5.561,18	
16. sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	228.560,96	253.746,73	239.900	13.846,73	
17. = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.401.743,59	1.489.167,09	1.488.800	367,09	
18. = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeile 10 abzüglich Zeile 17)	-1.341.993,24	-1.402.139,45	-1.429.300	27.160,55	
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit					
19. Zuwendungen für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0	0,00	
20. Beiträge und Entgelte für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0	0,00	
21. Veräußerung von Sachvermögen	0,00	0,00	0	0,00	
22. Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0	0,00	
23. Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0	0,00	
24. = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0	0,00	
Auszahlungen für Investitionstätigkeit					
25. Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	8.289,60	0,00	0	0,00	
26. Baumaßnahmen	352.498,68	9.008,22	25.000	-15.991,78	
27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	8.924,39	7.399,99	7.000	399,99	
28. Finanzvermögensanlagen	3.128,64	3.271,89	1.300	1.971,89	
29. Aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0	0,00	
30. Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0	0,00	
31. = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	372.841,31	19.680,10	33.300	-13.619,90	
32. = Saldo aus Investitionstätigkeit (Summe Einzahlungen abzüglich Auszahlungen für Investitionstätigkeit)	-372.841,31	-19.680,10	-33.300	13.619,90	
33. = Finanzmittelüberschuß/-fehlbetrag (Summen Zeile 18 und 32)	-1.714.834,55	-1.421.819,55	-1.462.600	40.780,45	
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0	0,00	
34. Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0	0,00	
35. Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Tilgung von Krediten und Rückzahlung von in. Darlehen f. Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0	0,00	
36. = Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Zeilen 34 und 35)	0,00	0,00	0	0,00	

A. Teil-Ergebnisrechnung einschließlich Plan-Ist-Vergleich für den Teilhaushalt Fachdienst 2

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2010	Ergebnis 2011	Ansatz 2011	mehr (+)/ weniger (-)	aus Spalte 5: bisher nicht bewilligte über-/außerplanmäßige Aufwendungen
	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-
1	2	3	4	5	6
ordentliche Erträge					
1. Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0	0,00	
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0	0,00	
3. Auflösungserträge aus Sonderposten	22.606,33	22.441,03	19.600	2.841,03	
4. sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0	0,00	
5. öffentlich-rechtliche Entgelte	0,00	0,00	7.500	-7.500,00	
6. privatrechtliche Entgelte	107.163,44	97.552,66	88.900	8.652,66	
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	24.399,09	2.500	21.899,09	
8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge	0,00	0,00	1.000	-1.000,00	
9. aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0	0,00	
10. Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0	0,00	
11. sonstige ordentliche Erträge	3.479,23	627,20	1.000	-372,80	
12. = Summe ordentliche Erträge	133.249,00	145.019,98	120.500	24.519,98	
ordentliche Aufwendungen					
13. Aufwendungen für aktives Personal	39.681,78	63.144,92	84.300	-21.155,08	
14. Aufwendungen für Versorgung	0,00	0,00	200	-200,00	
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	37.074,76	26.764,25	47.200	-20.435,75	
16. Abschreibungen	37.224,80	42.347,04	75.500	-33.152,96	
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0	0,00	
18. Transferaufwendungen	441.874,70	500.337,24	482.800	17.537,24	
19. Sonstige ordentliche Aufwendungen	26.729,41	62.171,02	71.200	-9.028,98	
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	582.585,45	694.764,47	761.200	-66.435,53	
21. = ordentliches Ergebnis Jahresüberschuss(+)/Jahresfehlbetrag(-)	-449.336,45	-549.744,49	-640.700	90.955,51	
22. außerordentliche Erträge	6.644,50	460,45	0	460,45	
23. außerordentliche Aufwendungen	2.158,60	0,00	0	0,00	
24. außerordentliches Ergebnis	4.485,90	460,45	0	460,45	
25. Jahresergebnis Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)	-444.850,55	-549.284,04	-640.700	91.415,96	
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0	0,00	
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0	0,00	
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0	0,00	
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-444.850,55	-549.284,04	-640.700	91.415,96	

B. Teil-Finanzrechnung einschließlich Plan-Ist-Vergleich für den Teilhaushalt Fachdienst 2

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis 2010	Ergebnis 2011	Ansatz 2011	mehr (+)/ weniger (-)	aus Spalte 5: bisher nicht bewilligte über-/außerplanmäßige Auszahlungen -Euro-
1	2	3	4	5	6
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit					
1. Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0	0,00	
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0	0,00	
3. sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0	0,00	
4. öffentlich-rechtliche Entgelte	0,00	0,00	7.500	-7.500,00	
5. privatrechtliche Entgelte	131.387,54	110.156,20	88.900	21.256,20	
6. Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	2.448,42	2.500	-51,58	
7. Zinsen und ähnliche Einzahlungen	0,00	0,00	1.000	-1.000,00	
8. Einzahlungen aus der Veräußerung geringwertiger Vermögensgegenstände	0,00	0,00	0	0,00	
9. Sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	4.178,03	4.221,78	18.300	-14.078,22	
10. = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	135.565,57	116.826,40	118.200	-1.373,60	
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit					
11. Auszahlungen für aktives Personal	40.908,88	40.938,33	32.300	8.638,33	
12. Auszahlungen für Versorgung	0,00	0,00	0	0,00	
13. Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	34.987,03	30.319,48	47.200	-16.880,52	
14. Zinsen und ähnliche Auszahlungen	0,00	0,00	0	0,00	
15. Transferauszahlungen	456.854,75	483.012,04	482.800	212,04	
16. sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	25.846,05	76.761,71	88.700	-11.938,29	
17. = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	558.596,71	631.031,56	651.000	-19.968,44	
18. = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeile 10 abzüglich Zeile 17)	-423.031,14	-514.205,16	-532.800	18.594,84	
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit					
19. Zuwendungen für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0	0,00	
20. Beiträge und Entgelte für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0	0,00	
21. Veräußerung von Sachvermögen	0,00	0,00	0	0,00	
22. Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0	0,00	
23. Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	401.000	-401.000,00	
24. = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	401.000	-401.000,00	
Auszahlungen für Investitionstätigkeit					
25. Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0	0,00	
26. Baumaßnahmen	0,00	0,00	0	0,00	
27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	2.298,10	0	2.298,10	
28. Finanzvermögensanlagen	193,01	198,66	200	-1,34	
29. Aktivierbaren Zuwendungen	191.372,00	74.573,77	129.500	-54.926,23	
30. Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0	0,00	
31. = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	191.565,01	77.070,53	129.700	-52.629,47	
32. = Saldo aus Investitionstätigkeit (Summe Einzahlungen abzüglich Auszahlungen für Investitionstätigkeit)	-191.565,01	-77.070,53	271.300	-348.370,53	
33. = Finanzmittelüberschuß/-fehlbetrag (Summen Zeile 18 und 32)	-614.596,15	-591.275,69	-261.500	-329.775,69	
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0	0,00	
34. Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0	0,00	
35. Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Tilgung von Krediten und Rückzahlung von in. Darlehen f. Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0	0,00	
36. = Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Zeilen 34 und 35)	0,00	0,00	0	0,00	

A. Teil-Ergebnisrechnung einschließlich Plan-Ist-Vergleich für den Teilhaushalt Einzelne Produkte aus Fachdienst 2
kein Gesamtbudget

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2010	Ergebnis 2011	Ansatz 2011	mehr (+)/ weniger (-)	aus Spalte 5: bisher nicht bewilligte über-/außerplanmäßige Aufwendungen -Euro-
1	2	3	4	5	6
ordentliche Erträge					
1. Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0	0,00	
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0	0,00	
3. Auflösungserträge aus Sonderposten	16.914,64	21.481,35	3.200	18.281,35	
4. sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0	0,00	
5. öffentlich-rechtliche Entgelte	0,00	0,00	175.000	-175.000,00	
6. privatrechtliche Entgelte	530.453,14	536.280,72	383.300	152.980,72	
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.133,99	0,00	0	0,00	
8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge	0,00	0,00	0	0,00	
9. aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0	0,00	
10. Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0	0,00	
11. sonstige ordentliche Erträge	0,00	2.918,60	0	2.918,60	
12. = Summe ordentliche Erträge	548.501,77	560.680,67	561.500	-819,33	
ordentliche Aufwendungen					
13. Aufwendungen für aktives Personal	212.061,91	228.354,20	229.900	-1.545,80	
14. Aufwendungen für Versorgung	0,00	0,00	200	-200,00	
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	250.608,33	276.118,63	307.300	-31.181,37	
16. Abschreibungen	166.792,84	159.968,08	152.800	7.168,08	
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0	0,00	
18. Transferaufwendungen	103.934,43	115.804,81	109.000	6.804,81	
19. Sonstige ordentliche Aufwendungen	35.488,89	36.487,58	39.000	-2.512,42	
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	768.886,40	816.733,30	838.200	-21.466,70	
21. = ordentliches Ergebnis Jahresüberschuss(+)/Jahresfehlbetrag(-)	-220.384,63	-256.052,63	-276.700	20.647,37	
22. außerordentliche Erträge	15,14	30.013,09	0	30.013,09	
23. außerordentliche Aufwendungen	903,56	17.921,38	0	17.921,38	
24. außerordentliches Ergebnis	-888,42	12.091,71	0	12.091,71	
25. Jahresergebnis Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)	-221.273,05	-243.960,92	-276.700	32.739,08	
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	24.361,08	24.734,88	34.500	-9.765,12	
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	51.809,88	52.223,08	40.800	11.423,08	
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-27.448,80	-27.488,20	-6.300	-21.188,20	
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-248.721,85	-271.449,12	-283.000	11.550,88	

B. Teil-Finanzrechnung einschließlich Plan-Ist-Vergleich für den Teilhaushalt Einzelne Produkte aus Fachdienst 2 kein Gesamtbudget

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis 2010	Ergebnis 2011	Ansatz 2011	mehr (+)/ weniger (-)	aus Spalte 5: bisher nicht bewilligte über-/außerplanmäßige Auszahlungen -Euro-
1	2	3	4	5	6
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit					
1. Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0	0,00	
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0	0,00	
3. sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0	0,00	
4. öffentlich-rechtliche Entgelte	0,00	0,00	175.000	-175.000,00	
5. privatrechtliche Entgelte	530.735,29	534.995,42	383.300	151.695,42	
6. Kostenerstattungen, Kostenumlagen	1.133,99	0,00	0	0,00	
7. Zinsen und ähnliche Einzahlungen	1.325,95	5.011,88	0	5.011,88	
8. Einzahlungen aus der Veräußerung geringwertiger Vermögensgegenstände	0,00	0,00	0	0,00	
9. Sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	148.433,83	101.215,05	420.000	-318.784,95	
10. = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	681.629,06	641.222,35	978.300	-337.077,65	
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit					
11. Auszahlungen für aktives Personal	205.765,98	230.271,32	215.900	14.371,32	
12. Auszahlungen für Versorgung	0,00	0,00	0	0,00	
13. Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	234.937,43	272.885,88	307.300	-34.414,12	
14. Zinsen und ähnliche Auszahlungen	0,00	0,00	0	0,00	
15. Transferauszahlungen	120.082,01	110.400,21	109.000	1.400,21	
16. sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	122.318,38	110.990,78	459.000	-348.009,22	
17. = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	683.103,80	724.548,19	1.091.200	-366.651,81	
18. = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeile 10 abzüglich Zeile 17)	-1.474,74	-83.325,84	-112.900	29.574,16	
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit					
19. Zuwendungen für Investitionstätigkeit	438.404,00	0,00	0	0,00	
20. Beiträge und Entgelte für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0	0,00	
21. Veräußerung von Sachvermögen	0,00	30.000,00	30.000	0,00	
22. Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0	0,00	
23. Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0	0,00	
24. = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	438.404,00	30.000,00	30.000	0,00	
Auszahlungen für Investitionstätigkeit					
25. Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0	0,00	
26. Baumaßnahmen	153.079,08	0,00	0	0,00	
27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	3.553,15	97.007,11	95.000	2.007,11	
28. Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	200	-200,00	
29. Aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0	0,00	
30. Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0	0,00	
31. = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	156.632,23	97.007,11	95.200	1.807,11	
32. = Saldo aus Investitionstätigkeit (Summe Einzahlungen abzüglich Auszahlungen für Investitionstätigkeit)	281.771,77	-67.007,11	-65.200	-1.807,11	
33. = Finanzmittelüberschuß/-fehlbetrag (Summen Zeile 18 und 32)	280.297,03	-150.332,95	-178.100	27.767,05	
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0	0,00	
34. Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0	0,00	
35. Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Tilgung von Krediten und Rückzahlung von in. Darlehen f. Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0	0,00	
36. = Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Zeilen 34 und 35)	0,00	0,00	0	0,00	

A. Teil-Ergebnisrechnung einschließlich Plan-Ist-Vergleich für den Teilhaushalt Fachdienst 3

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2010	Ergebnis 2011	Ansatz 2011	mehr (+)/ weniger (-)	aus Spalte 5: bisher nicht bewilligte über-/außerplanmäßige Aufwendungen -Euro-
1	2	3	4	5	6
ordentliche Erträge					
1. Steuern und ähnliche Abgaben	8.139.617,19	7.983.787,32	7.688.000	295.787,32	
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.753.040,00	2.512.848,00	2.380.300	132.548,00	
3. Auflösungserträge aus Sonderposten	142.163,10	142.163,06	117.000	25.163,06	
4. sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0	0,00	
5. öffentlich-rechtliche Entgelte	121.112,70	148.530,43	107.800	40.730,43	
6. privatrechtliche Entgelte	7.289,55	8.154,50	8.200	-45,50	
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	28.869,04	30.637,06	28.200	2.437,06	
8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge	42.532,98	87.681,89	49.100	38.581,89	
9. aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0	0,00	
10. Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0	0,00	
11. sonstige ordentliche Erträge	467.251,55	843.942,31	1.558.100	-714.157,69	
12. = Summe ordentliche Erträge	11.701.876,11	11.757.744,57	11.936.700	-178.955,43	
ordentliche Aufwendungen					
13. Aufwendungen für aktives Personal	286.517,78	343.083,68	303.300	39.783,68	-224,54
14. Aufwendungen für Versorgung	0,00	0,00	500	-500,00	
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	52.750,78	60.964,43	107.500	-46.535,57	
16. Abschreibungen	35.851,77	32.764,04	21.200	11.564,04	
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	492.848,40	513.135,87	592.800	-79.664,13	
18. Transferaufwendungen	5.151.294,00	5.374.263,00	5.339.800	34.463,00	
19. Sonstige ordentliche Aufwendungen	182.977,93	194.106,76	215.900	-21.793,24	
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	6.202.240,66	6.518.317,78	6.581.000	-62.682,22	
21. = ordentliches Ergebnis Jahresüberschuss(+)/Jahresfehlbetrag(-)	5.499.635,45	5.239.426,79	5.355.700	-116.273,21	
22. außerordentliche Erträge	25.118,24	0,00	0	0,00	
23. außerordentliche Aufwendungen	2.004,09	1.660,10	0	1.660,10	
24. außerordentliches Ergebnis	23.114,15	-1.660,10	0	-1.660,10	
25. Jahresergebnis Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)	5.522.749,60	5.237.766,69	5.355.700	-117.933,31	
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0	0,00	
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0	0,00	
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0	0,00	
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	5.522.749,60	5.237.766,69	5.355.700	-117.933,31	

B. Teil-Finanzrechnung einschließlich Plan-Ist-Vergleich für den Teilhaushalt Fachdienst 3

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis 2010	Ergebnis 2011	Ansatz 2011	mehr (+)/ weniger (-)	aus Spalte 5: bisher nicht bewilligte über-/außerplanmäßige Auszahlungen -Euro-
1	2	3	4	5	6
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit					
1. Steuern und ähnliche Abgaben	8.188.859,88	7.912.079,49	7.688.000	224.079,49	
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.753.040,00	2.512.848,00	2.380.300	132.548,00	
3. sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0	0,00	
4. öffentlich-rechtliche Entgelte	107.254,26	149.076,73	107.800	41.276,73	
5. privatrechtliche Entgelte	7.988,42	6.710,50	8.200	-1.489,50	
6. Kostenerstattungen, Kostenumlagen	28.144,54	31.127,56	28.200	2.927,56	
7. Zinsen und ähnliche Einzahlungen	74.252,38	72.687,53	49.100	23.587,53	
8. Einzahlungen aus der Veräußerung geringwertiger Vermögensgegenstände	0,00	0,00	0	0,00	
9. Sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	455.631,97	574.624,33	394.000	180.624,33	
10. = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	11.615.171,45	11.259.154,14	10.655.600	603.554,14	
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit					
11. Auszahlungen für aktives Personal	235.751,56	252.121,34	251.900	221,34	
12. Auszahlungen für Versorgung	0,00	0,00	0	0,00	
13. Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	43.341,37	69.427,38	107.500	-38.072,62	
14. Zinsen und ähnliche Auszahlungen	484.438,48	503.597,98	592.800	-89.202,02	
15. Transferauszahlungen	5.128.645,00	5.320.035,00	5.339.800	-19.765,00	
16. sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	177.265,72	209.707,12	217.800	-8.092,88	
17. = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	6.069.442,13	6.354.888,82	6.509.800	-154.911,18	
18. = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeile 10 abzüglich Zeile 17)	5.545.729,32	4.904.265,32	4.145.800	758.465,32	
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit					
19. Zuwendungen für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0	0,00	
20. Beiträge und Entgelte für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0	0,00	
21. Veräußerung von Sachvermögen	0,00	0,00	0	0,00	
22. Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0	0,00	
23. Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	350.000,00	0	350.000,00	
24. = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	350.000,00	0	350.000,00	
Auszahlungen für Investitionstätigkeit					
25. Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0	0,00	
26. Baumaßnahmen	46.928,16	8.155,77	32.000	-23.844,23	
27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	6.752,48	28.927,69	35.800	-6.872,31	
28. Finanzvermögensanlagen	391,33	12.967,41	13.300	-332,59	
29. Aktivierbaren Zuwendungen	0,00	169.200,00	169.200	0,00	
30. Sonstige Investitionstätigkeit	1.575.000,00	350.000,00	0	350.000,00	
31. = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.629.071,97	569.250,87	250.300	318.950,87	
32. = Saldo aus Investitionstätigkeit (Summe Einzahlungen abzüglich Auszahlungen für Investitionstätigkeit)	-1.629.071,97	-219.250,87	-250.300	31.049,13	
33. = Finanzmittelüberschuß/-fehlbetrag (Summen Zeile 18 und 32)	3.916.657,35	4.685.014,45	3.895.500	789.514,45	
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0	0,00	
34. Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0	0,00	
35. Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Tilgung von Krediten und Rückzahlung von in. Darlehen f. Investitionstätigkeit	1.282.726,89	390.110,06	1.928.700	-1.538.589,94	
36. = Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Zeilen 34 und 35)	-1.282.726,89	-390.110,06	-1.928.700	1.538.589,94	

A. Teil-Ergebnisrechnung einschließlich Plan-Ist-Vergleich für den Teilhaushalt Fachdienst 5

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2010	Ergebnis 2011	Ansatz 2011	mehr (+)/ weniger (-)	aus Spalte 5: bisher nicht bewilligte über-/außerplanmäßige Aufwendungen
	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-
1	2	3	4	5	6
ordentliche Erträge					
1. Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0	0,00	
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	147.629,01	214.961,63	167.800	47.161,63	
3. Auflösungserträge aus Sonderposten	22.678,74	22.309,01	19.500	2.809,01	
4. sonstige Transfererträge	19.303,65	19.303,65	19.400	-96,35	
5. öffentlich-rechtliche Entgelte	99.064,77	110.697,77	104.300	6.397,77	
6. privatrechtliche Entgelte	89.781,81	61.351,60	81.100	-19.748,40	
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	99.857,73	31.880,10	6.800	25.080,10	
8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge	1.725,28	1.886,67	2.300	-413,33	
9. aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0	0,00	
10. Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0	0,00	
11. sonstige ordentliche Erträge	5.835,63	5.295,74	500	4.795,74	
12. = Summe ordentliche Erträge	466.572,97	448.382,52	382.300	66.082,52	
ordentliche Aufwendungen					
13. Aufwendungen für aktives Personal	494.706,07	452.080,24	507.000	-54.919,76	
14. Aufwendungen für Versorgung	102,10	12.767,74	12.200	567,74	
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	111.542,87	145.667,22	247.300	-101.632,78	
16. Abschreibungen	53.511,74	61.830,01	53.800	8.030,01	
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0	0,00	
18. Transferaufwendungen	330.306,83	466.311,33	513.200	-46.888,67	
19. Sonstige ordentliche Aufwendungen	75.886,44	100.074,95	123.700	-23.625,05	
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	1.066.056,05	1.238.731,49	1.457.200	-218.468,51	
21. = ordentliches Ergebnis Jahresüberschuss(+)/Jahresfehlbetrag(-)	-599.483,08	-790.348,97	-1.074.900	284.551,03	
22. außerordentliche Erträge	3.404,50	286,79	0	286,79	
23. außerordentliche Aufwendungen	0,00	2.108,60	0	2.108,60	
24. außerordentliches Ergebnis	3.404,50	-1.821,81	0	-1.821,81	
25. Jahresergebnis Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)	-596.078,58	-792.170,78	-1.074.900	282.729,22	
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0	0,00	
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	300	-300,00	
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	-300	300,00	
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-596.078,58	-792.170,78	-1.075.200	283.029,22	

B. Teil-Finanzrechnung einschließlich Plan-Ist-Vergleich für den Teilhaushalt Fachdienst 5

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis 2010	Ergebnis 2011	Ansatz 2011	mehr (+)/ weniger (-)	aus Spalte 5: bisher nicht bewilligte über-/außerplanmäßige Auszahlungen -Euro-
1	2	3	4	5	6
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit					
1. Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0	0,00	
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	147.903,35	204.375,08	167.800	36.575,08	
3. sonstige Transfereinzahlungen	19.486,50	19.303,65	19.400	-96,35	
4. öffentlich-rechtliche Entgelte	91.732,25	116.157,88	104.300	11.857,88	
5. privatrechtliche Entgelte	107.449,07	45.699,68	81.100	-35.400,32	
6. Kostenerstattungen, Kostenumlagen	99.637,95	32.255,10	6.800	25.455,10	
7. Zinsen und ähnliche Einzahlungen	3.588,89	1.725,28	2.300	-574,72	
8. Einzahlungen aus der Veräußerung geringwertiger Vermögensgegenstände	0,00	0,00	0	0,00	
9. Sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	480,00	820,61	500	320,61	
10. = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	470.278,01	420.337,28	382.200	38.137,28	
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit					
11. Auszahlungen für aktives Personal	480.693,02	424.561,11	483.900	-59.338,89	
12. Auszahlungen für Versorgung	0,00	0,00	0	0,00	
13. Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	96.008,84	151.831,80	247.300	-95.468,20	
14. Zinsen und ähnliche Auszahlungen	0,00	0,00	0	0,00	
15. Transferauszahlungen	377.482,74	492.952,33	513.200	-20.247,67	
16. sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	72.785,42	100.676,06	123.800	-23.123,94	
17. = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.026.970,02	1.170.021,30	1.368.200	-198.178,70	
18. = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeile 10 abzüglich Zeile 17)	-556.692,01	-749.684,02	-986.000	236.315,98	
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit					
19. Zuwendungen für Investitionstätigkeit	12.804,46	9.434,90	30.000	-20.565,10	
20. Beiträge und Entgelte für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0	0,00	
21. Veräußerung von Sachvermögen	1.300,00	0,00	0	0,00	
22. Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0	0,00	
23. Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0	0,00	
24. = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	14.104,46	9.434,90	30.000	-20.565,10	
Auszahlungen für Investitionstätigkeit					
25. Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	1.011,50	0,00	0	0,00	
26. Baumaßnahmen	2.463,50	167,00	10.000	-9.833,00	
27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	32.832,14	79.391,15	43.200	36.191,15	
28. Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	100	-100,00	
29. Aktivierbaren Zuwendungen	0,00	63.843,34	43.000	20.843,34	
30. Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0	0,00	
31. = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	36.307,14	143.401,49	96.300	47.101,49	
32. = Saldo aus Investitionstätigkeit (Summe Einzahlungen abzüglich Auszahlungen für Investitionstätigkeit)	-22.202,68	-133.966,59	-66.300	-67.666,59	
33. = Finanzmittelüberschuß/-fehlbetrag (Summen Zeile 18 und 32)	-578.894,69	-883.650,61	-1.052.300	168.649,39	
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0	0,00	
34. Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0	0,00	
35. Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Tilgung von Krediten und Rückzahlung von in. Darlehen f. Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0	0,00	
36. = Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Zeilen 34 und 35)	0,00	0,00	0	0,00	

A. Teil-Ergebnisrechnung einschließlich Plan-Ist-Vergleich für den Teilhaushalt Einzelne Produkte aus Fachdienst 5
kein Gesamtbudget

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2010	Ergebnis 2011	Ansatz 2011	mehr (+)/ weniger (-)	aus Spalte 5: bisher nicht bewilligte über-/außerplanmäßige Aufwendungen
	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-
1	2	3	4	5	6
ordentliche Erträge					
1. Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0	0,00	
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	604.973,86	756.398,64	752.700	3.698,64	
3. Auflösungserträge aus Sonderposten	23.244,85	28.119,30	25.600	2.519,30	
4. sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0	0,00	
5. öffentlich-rechtliche Entgelte	149.323,36	173.408,83	150.500	22.908,83	
6. privatrechtliche Entgelte	10.710,30	5.432,89	2.800	2.632,89	
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	9.400,80	16.344,26	10.800	5.544,26	
8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge	0,00	0,00	0	0,00	
9. aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0	0,00	
10. Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0	0,00	
11. sonstige ordentliche Erträge	12.117,66	35.398,07	16.200	19.198,07	
12. = Summe ordentliche Erträge	809.770,83	1.015.101,99	958.600	56.501,99	
ordentliche Aufwendungen					
13. Aufwendungen für aktives Personal	1.218.863,60	1.275.810,13	1.300.100	-24.289,87	
14. Aufwendungen für Versorgung	0,00	0,00	0	0,00	
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	368.291,79	544.831,35	731.400	-186.568,65	
16. Abschreibungen	69.299,12	104.010,40	77.400	26.610,40	
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0	0,00	
18. Transferaufwendungen	13.079,40	1.232,00	9.900	-8.668,00	
19. Sonstige ordentliche Aufwendungen	195.861,98	198.821,72	229.800	-30.978,28	
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	1.865.395,89	2.124.705,60	2.348.600	-223.894,40	
21. = ordentliches Ergebnis Jahresüberschuss(+)/Jahresfehlbetrag(-)	-1.055.625,06	-1.109.603,61	-1.390.000	280.396,39	
22. außerordentliche Erträge	7.399,35	46.057,14	0	46.057,14	
23. außerordentliche Aufwendungen	0,00	596,25	0	596,25	
24. außerordentliches Ergebnis	7.399,35	45.460,89	0	45.460,89	
25. Jahresergebnis Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)	-1.048.225,71	-1.064.142,72	-1.390.000	325.857,28	
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0	0,00	
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	321.336,65	311.107,40	178.700	132.407,40	
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-321.336,65	-311.107,40	-178.700	-132.407,40	
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-1.369.562,36	-1.375.250,12	-1.568.700	193.449,88	

B. Teil-Finanzrechnung einschließlich Plan-Ist-Vergleich für den Teilhaushalt Einzelne Produkte aus Fachdienst 5
kein Gesamtbudget

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis 2010	Ergebnis 2011	Ansatz 2011	mehr (+)/ weniger (-)	aus Spalte 5: bisher nicht bewilligte über-/außerplanmäßige Auszahlungen -Euro-
1	2	3	4	5	6
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit					
1. Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0	0,00	
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	626.407,22	850.203,74	752.700	97.503,74	
3. sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0	0,00	
4. öffentlich-rechtliche Entgelte	153.157,11	174.741,03	150.500	24.241,03	
5. privatrechtliche Entgelte	11.045,13	6.492,88	2.800	3.692,88	
6. Kostenerstattungen, Kostenumlagen	8.929,42	16.635,88	10.800	5.835,88	
7. Zinsen und ähnliche Einzahlungen	0,00	159.914,00	0	159.914,00	
8. Einzahlungen aus der Veräußerung geringwertiger Vermögensgegenstände	0,00	0,00	0	0,00	
9. Sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	0,00	9.240,00	0	9.240,00	
10. = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	799.538,88	1.217.227,53	916.800	300.427,53	
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit					
11. Auszahlungen für aktives Personal	1.198.928,10	1.247.058,96	1.289.300	-42.241,04	
12. Auszahlungen für Versorgung	0,00	0,00	0	0,00	
13. Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	363.775,95	538.898,18	731.400	-192.501,82	
14. Zinsen und ähnliche Auszahlungen	0,00	0,00	0	0,00	
15. Transferauszahlungen	7.578,99	10.069,21	9.900	169,21	
16. sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	194.517,79	206.845,31	229.800	-22.954,69	
17. = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.764.800,83	2.002.871,66	2.260.400	-257.528,34	
18. = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeile 10 abzüglich Zeile 17)	-965.261,95	-785.644,13	-1.343.600	557.955,87	
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit					
19. Zuwendungen für Investitionstätigkeit	66.250,00	207.520,95	0	207.520,95	
20. Beiträge und Entgelte für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0	0,00	
21. Veräußerung von Sachvermögen	0,00	0,00	0	0,00	
22. Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0	0,00	
23. Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0	0,00	
24. = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	66.250,00	207.520,95	0	207.520,95	
Auszahlungen für Investitionstätigkeit					
25. Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	1.792,30	14.149,18	800	13.349,18	
26. Baumaßnahmen	657.032,50	86.677,36	45.000	41.677,36	
27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	93.748,54	191.187,96	72.800	118.387,96	
28. Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0	0,00	
29. Aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0	0,00	
30. Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0	0,00	
31. = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	752.573,34	292.014,50	118.600	173.414,50	
32. = Saldo aus Investitionstätigkeit (Summe Einzahlungen abzüglich Auszahlungen für Investitionstätigkeit)	-686.323,34	-84.493,55	-118.600	34.106,45	
33. = Finanzmittelüberschuß/-fehlbetrag (Summen Zeile 18 und 32)	-1.651.585,29	-870.137,68	-1.462.200	592.062,32	
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0	0,00	
34. Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0	0,00	
35. Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Tilgung von Krediten und Rückzahlung von in. Darlehen f. Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0	0,00	
36. = Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Zeilen 34 und 35)	0,00	0,00	0	0,00	

A. Teil-Ergebnisrechnung einschließlich Plan-Ist-Vergleich für den Teilhaushalt Fachdienst 6

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2010	Ergebnis 2011	Ansatz 2011	mehr (+)/ weniger (-)	aus Spalte 5: bisher nicht bewilligte über-/außerplanmäßige Aufwendungen
	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-
1	2	3	4	5	6
ordentliche Erträge					
1. Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0	0,00	
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	15,66	0	15,66	
3. Auflösungserträge aus Sonderposten	963.007,45	942.386,68	1.034.300	-91.913,32	
4. sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0	0,00	
5. öffentlich-rechtliche Entgelte	98.426,02	105.827,18	140.800	-34.972,82	
6. privatrechtliche Entgelte	13.604,35	10.130,11	3.200	6.930,11	
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	51,00	9.433,12	0	9.433,12	
8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge	0,00	0,00	100	-100,00	
9. aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0	0,00	
10. Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0	0,00	
11. sonstige ordentliche Erträge	7.446,06	263,84	500	-236,16	
12. = Summe ordentliche Erträge	1.082.534,88	1.068.056,59	1.178.900	-110.843,41	
ordentliche Aufwendungen					
13. Aufwendungen für aktives Personal	228.915,81	235.761,09	217.500	18.261,09	
14. Aufwendungen für Versorgung	0,00	0,00	500	-500,00	
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	476.472,22	550.370,44	729.800	-179.429,56	
16. Abschreibungen	867.672,92	794.101,16	740.500	53.601,16	
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0	0,00	
18. Transferaufwendungen	20.758,01	21.341,91	22.000	-658,09	
19. Sonstige ordentliche Aufwendungen	828.260,32	573.214,79	815.900	-242.685,21	
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	2.422.079,28	2.174.789,39	2.526.200	-351.410,61	
21. = ordentliches Ergebnis Jahresüberschuss(+)/Jahresfehlbetrag(-)	-1.339.544,40	-1.106.732,80	-1.347.300	240.567,20	
22. außerordentliche Erträge	12.281,75	4.899,00	0	4.899,00	
23. außerordentliche Aufwendungen	0,00	62.187,06	0	62.187,06	
24. außerordentliches Ergebnis	12.281,75	-57.288,06	0	-57.288,06	
25. Jahresergebnis Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)	-1.327.262,65	-1.164.020,86	-1.347.300	183.279,14	
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0	0,00	
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	14.043,68	14.497,08	15.000	-502,92	
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-14.043,68	-14.497,08	-15.000	502,92	
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-1.341.306,33	-1.178.517,94	-1.362.300	183.782,06	

B. Teil-Finanzrechnung einschließlich Plan-Ist-Vergleich für den Teilhaushalt Fachdienst 6

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis 2010	Ergebnis 2011	Ansatz 2011	mehr (+)/ weniger (-)	aus Spalte 5: bisher nicht bewilligte über-/außerplanmäßige Auszahlungen -Euro-
1	2	3	4	5	6
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit					
1. Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0	0,00	
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	15,66	0	15,66	
3. sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0	0,00	
4. öffentlich-rechtliche Entgelte	95.929,67	107.593,17	140.800	-33.206,83	
5. privatrechtliche Entgelte	12.601,34	9.873,10	3.200	6.673,10	
6. Kostenerstattungen, Kostenumlagen	51,00	8.851,24	0	8.851,24	
7. Zinsen und ähnliche Einzahlungen	0,00	0,00	100	-100,00	
8. Einzahlungen aus der Veräußerung geringwertiger Vermögensgegenstände	0,00	0,00	0	0,00	
9. Sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	41,58	23,58	500	-476,42	
10. = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	108.623,59	126.356,75	144.600	-18.243,25	
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit					
11. Auszahlungen für aktives Personal	194.652,68	208.132,33	188.800	19.332,33	
12. Auszahlungen für Versorgung	0,00	0,00	0	0,00	
13. Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	469.484,53	582.533,65	729.800	-147.266,35	
14. Zinsen und ähnliche Auszahlungen	0,00	0,00	0	0,00	
15. Transferauszahlungen	20.758,01	21.341,91	22.000	-658,09	
16. sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	757.573,46	651.394,48	816.500	-165.105,52	
17. = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.442.468,68	1.463.402,37	1.757.100	-293.697,63	
18. = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeile 10 abzüglich Zeile 17)	-1.333.845,09	-1.337.045,62	-1.612.500	275.454,38	
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit					
19. Zuwendungen für Investitionstätigkeit	72.650,00	75.000,00	39.100	35.900,00	
20. Beiträge und Entgelte für Investitionstätigkeit	409.002,12	302.144,36	346.200	-44.055,64	
21. Veräußerung von Sachvermögen	400,00	30.599,00	0	30.599,00	
22. Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0	0,00	
23. Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0	0,00	
24. = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	482.052,12	407.743,36	385.300	22.443,36	
Auszahlungen für Investitionstätigkeit					
25. Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	45.163,74	75.986,50	63.000	12.986,50	
26. Baumaßnahmen	614.219,39	758.364,04	1.031.900	-273.535,96	
27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	930,58	1.734,39	0	1.734,39	
28. Finanzvermögensanlagen	385,82	218,31	500	-281,69	
29. Aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	20.000	-20.000,00	
30. Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0	0,00	
31. = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	660.699,53	836.303,24	1.115.400	-279.096,76	
32. = Saldo aus Investitionstätigkeit (Summe Einzahlungen abzüglich Auszahlungen für Investitionstätigkeit)	-178.647,41	-428.559,88	-730.100	301.540,12	
33. = Finanzmittelüberschuß/-fehlbetrag (Summen Zeile 18 und 32)	-1.512.492,50	-1.765.605,50	-2.342.600	576.994,50	
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0	0,00	
34. Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0	0,00	
35. Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Tilgung von Krediten und Rückzahlung von in. Darlehen f. Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0	0,00	
36. = Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Zeilen 34 und 35)	0,00	0,00	0	0,00	

A. Teil-Ergebnisrechnung einschließlich Plan-Ist-Vergleich für den Teilhaushalt Einzelne Produkte aus Fachdienst 6
kein Gesamtbudget

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2010	Ergebnis 2011	Ansatz 2011	mehr (+)/ weniger (-)	aus Spalte 5: bisher nicht bewilligte über-/außerplanmäßige Aufwendungen
	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-
1	2	3	4	5	6
ordentliche Erträge					
1. Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0	0,00	
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.210,58	0,00	0	0,00	
3. Auflösungserträge aus Sonderposten	231.057,92	233.014,96	231.700	1.314,96	
4. sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0	0,00	
5. öffentlich-rechtliche Entgelte	1.265.344,21	1.254.125,32	1.258.400	-4.274,68	
6. privatrechtliche Entgelte	2.635,30	0,00	0	0,00	
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	2.451,05	0	2.451,05	
8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge	0,00	0,00	100	-100,00	
9. aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0	0,00	
10. Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0	0,00	
11. sonstige ordentliche Erträge	41,50	775,93	0	775,93	
12. = Summe ordentliche Erträge	1.500.289,51	1.490.367,26	1.490.200	167,26	
ordentliche Aufwendungen					
13. Aufwendungen für aktives Personal	112.969,62	112.534,47	116.100	-3.565,53	
14. Aufwendungen für Versorgung	0,00	0,00	0	0,00	
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	449.734,92	487.402,04	606.000	-118.597,96	
16. Abschreibungen	422.783,47	390.874,15	389.700	1.174,15	
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0	0,00	
18. Transferaufwendungen	0,00	0,00	0	0,00	
19. Sonstige ordentliche Aufwendungen	60.086,72	67.271,85	87.300	-20.028,15	
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	1.045.574,73	1.058.082,51	1.199.100	-141.017,49	
21. = ordentliches Ergebnis Jahresüberschuss(+)/Jahresfehlbetrag(-)	454.714,78	432.284,75	291.100	141.184,75	
22. außerordentliche Erträge	16.170,76	4.048,50	0	4.048,50	
23. außerordentliche Aufwendungen	31.176,06	4.591,92	0	4.591,92	
24. außerordentliches Ergebnis	-15.005,30	-543,42	0	-543,42	
25. Jahresergebnis Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)	439.709,48	431.741,33	291.100	140.641,33	
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0	0,00	
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	93.448,88	93.770,48	93.000	770,48	
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-93.448,88	-93.770,48	-93.000	-770,48	
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	346.260,60	337.970,85	198.100	139.870,85	

B. Teil-Finanzrechnung einschließlich Plan-Ist-Vergleich für den Teilhaushalt Einzelne Produkte aus Fachdienst 6
kein Gesamtbudget

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis 2010	Ergebnis 2011	Ansatz 2011	mehr (+)/ weniger (-)	aus Spalte 5: bisher nicht bewilligte über-/außerplanmäßige Auszahlungen -Euro-
1	2	3	4	5	6
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit					
1. Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0	0,00	
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	1.210,58	0	1.210,58	
3. sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0	0,00	
4. öffentlich-rechtliche Entgelte	1.262.843,34	1.252.567,19	1.258.400	-5.832,81	
5. privatrechtliche Entgelte	18.806,06	0,00	0	0,00	
6. Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	2.451,05	0	2.451,05	
7. Zinsen und ähnliche Einzahlungen	0,00	0,00	100	-100,00	
8. Einzahlungen aus der Veräußerung geringwertiger Vermögensgegenstände	0,00	0,00	0	0,00	
9. Sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	41,50	48,50	0	48,50	
10. = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.281.690,90	1.256.277,32	1.258.500	-2.222,68	
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit					
11. Auszahlungen für aktives Personal	110.935,05	111.385,06	113.300	-1.914,94	
12. Auszahlungen für Versorgung	0,00	0,00	0	0,00	
13. Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	421.517,87	480.627,79	606.000	-125.372,21	
14. Zinsen und ähnliche Auszahlungen	0,00	0,00	0	0,00	
15. Transferauszahlungen	0,00	0,00	0	0,00	
16. sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	67.643,08	39.545,74	87.300	-47.754,26	
17. = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	600.096,00	631.558,59	806.600	-175.041,41	
18. = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeile 10 abzüglich Zeile 17)	681.594,90	624.718,73	451.900	172.818,73	
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit					
19. Zuwendungen für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0	0,00	
20. Beiträge und Entgelte für Investitionstätigkeit	101.337,62	72.593,54	84.100	-11.506,46	
21. Veräußerung von Sachvermögen	0,00	4.000,00	0	4.000,00	
22. Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0	0,00	
23. Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0	0,00	
24. = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	101.337,62	76.593,54	84.100	-7.506,46	
Auszahlungen für Investitionstätigkeit					
25. Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0	0,00	
26. Baumaßnahmen	193.381,52	114.269,06	167.000	-52.730,94	
27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	331,87	26.057,60	22.000	4.057,60	
28. Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0	0,00	
29. Aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0	0,00	
30. Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0	0,00	
31. = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	193.713,39	140.326,66	189.000	-48.673,34	
32. = Saldo aus Investitionstätigkeit (Summe Einzahlungen abzüglich Auszahlungen für Investitionstätigkeit)	-92.375,77	-63.733,12	-104.900	41.166,88	
33. = Finanzmittelüberschuß/-fehlbetrag (Summen Zeile 18 und 32)	589.219,13	560.985,61	347.000	213.985,61	
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0	0,00	
34. Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0	0,00	
35. Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Tilgung von Krediten und Rückzahlung von in. Darlehen f. Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0	0,00	
36. = Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Zeilen 34 und 35)	0,00	0,00	0	0,00	

A. Teil-Ergebnisrechnung einschließlich Plan-Ist-Vergleich für den Teilhaushalt Fachdienst 7

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2010	Ergebnis 2011	Ansatz 2011	mehr (+)/ weniger (-)	aus Spalte 5: bisher nicht bewilligte über-/außerplanmäßige Aufwendungen
1	-Euro- 2	-Euro- 3	-Euro- 4	-Euro- 5	-Euro- 6
ordentliche Erträge					
1. Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0	0,00	
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0	0,00	
3. Auflösungserträge aus Sonderposten	14.745,80	14.745,78	2.000	12.745,78	
4. sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0	0,00	
5. öffentlich-rechtliche Entgelte	0,00	0,00	0	0,00	
6. privatrechtliche Entgelte	242.882,73	466.301,79	475.700	-9.398,21	
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	4.247,39	29.026,00	0	29.026,00	
8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge	0,00	0,00	100	-100,00	
9. aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0	0,00	
10. Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0	0,00	
11. sonstige ordentliche Erträge	1.413,63	1.089,22	0	1.089,22	
12. = Summe ordentliche Erträge	263.289,55	511.162,79	477.800	33.362,79	
ordentliche Aufwendungen					
13. Aufwendungen für aktives Personal	120.675,39	114.957,63	132.300	-17.342,37	
14. Aufwendungen für Versorgung	0,00	0,00	0	0,00	
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	49.548,99	114.647,04	270.900	-156.252,96	
16. Abschreibungen	5.588,57	6.300,17	5.400	900,17	
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0	0,00	
18. Transferaufwendungen	38.386,43	42.000,00	40.000	2.000,00	
19. Sonstige ordentliche Aufwendungen	66.985,84	54.169,98	57.300	-3.130,02	
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	281.185,22	332.074,82	505.900	-173.825,18	
21. = ordentliches Ergebnis Jahresüberschuss(+)/Jahresfehlbetrag(-)	-17.895,67	179.087,97	-28.100	207.187,97	
22. außerordentliche Erträge	760.183,60	1.190.955,57	1.475.800	-284.844,43	
23. außerordentliche Aufwendungen	141.337,02	280.638,60	58.900	221.738,60	
24. außerordentliches Ergebnis	618.846,58	910.316,97	1.416.900	-506.583,03	
25. Jahresergebnis Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)	600.950,91	1.089.404,94	1.388.800	-299.395,06	
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0	0,00	
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0	0,00	
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0	0,00	
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	600.950,91	1.089.404,94	1.388.800	-299.395,06	

B. Teil-Finanzrechnung einschließlich Plan-Ist-Vergleich für den Teilhaushalt Fachdienst 7

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis 2010	Ergebnis 2011	Ansatz 2011	mehr (+)/ weniger (-)	aus Spalte 5: bisher nicht bewilligte über-/außerplanmäßige Auszahlungen -Euro-
1	2	3	4	5	6
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit					
1. Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0	0,00	
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0	0,00	
3. sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0	0,00	
4. öffentlich-rechtliche Entgelte	0,00	0,00	0	0,00	
5. privatrechtliche Entgelte	246.886,18	470.853,50	475.700	-4.846,50	
6. Kostenerstattungen, Kostenumlagen	4.247,39	27.178,78	0	27.178,78	
7. Zinsen und ähnliche Einzahlungen	0,00	0,00	100	-100,00	
8. Einzahlungen aus der Veräußerung geringwertiger Vermögensgegenstände	0,00	0,00	0	0,00	
9. Sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	301.094,40	300.053,00	300.000	53,00	
10. = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	552.227,97	798.085,28	775.800	22.285,28	
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit					
11. Auszahlungen für aktives Personal	79.888,38	75.545,39	74.800	745,39	
12. Auszahlungen für Versorgung	0,00	0,00	0	0,00	
13. Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	47.784,95	119.000,12	270.900	-151.899,88	
14. Zinsen und ähnliche Auszahlungen	0,00	0,00	0	0,00	
15. Transferauszahlungen	28.800,00	51.586,43	40.000	11.586,43	
16. sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	64.801,72	57.400,85	57.300	100,85	
17. = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	221.275,05	303.532,79	443.000	-139.467,21	
18. = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeile 10 abzüglich Zeile 17)	330.952,92	494.552,49	332.800	161.752,49	
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit					
19. Zuwendungen für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0	0,00	
20. Beiträge und Entgelte für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0	0,00	
21. Veräußerung von Sachvermögen	1.345.072,43	694.827,10	1.564.800	-869.972,90	
22. Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0	0,00	
23. Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0	0,00	
24. = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.345.072,43	694.827,10	1.564.800	-869.972,90	
Auszahlungen für Investitionstätigkeit					
25. Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	13.298,85	1.173.822,67	640.000	533.822,67	
26. Baumaßnahmen	77.844,43	1.495,70	0	1.495,70	
27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	0,00	0	0,00	
28. Finanzvermögensanlagen	0,00	178,79	0	178,79	
29. Aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0	0,00	
30. Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0	0,00	
31. = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	91.143,28	1.175.497,16	640.000	535.497,16	
32. = Saldo aus Investitionstätigkeit (Summe Einzahlungen abzüglich Auszahlungen für Investitionstätigkeit)	1.253.929,15	-480.670,06	924.800	-1.405.470,06	
33. = Finanzmittelüberschuß/-fehlbetrag (Summen Zeile 18 und 32)	1.584.882,07	13.882,43	1.257.600	-1.243.717,57	
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0	0,00	
34. Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0	0,00	
35. Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Tilgung von Krediten und Rückzahlung von in. Darlehen f. Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0	0,00	
36. = Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Zeilen 34 und 35)	0,00	0,00	0	0,00	

A. Teil-Ergebnisrechnung einschließlich Plan-Ist-Vergleich für den Teilhaushalt KGS

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2010	Ergebnis 2011	Ansatz 2011	mehr (+)/ weniger (-)	aus Spalte 5: bisher nicht bewilligte über-/außerplanmäßige Aufwendungen
	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-
1	2	3	4	5	6
ordentliche Erträge					
1. Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0	0,00	
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	665.591,38	647.022,18	563.900	83.122,18	
3. Auflösungserträge aus Sonderposten	62.974,29	66.190,68	60.300	5.890,68	
4. sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0	0,00	
5. öffentlich-rechtliche Entgelte	0,00	0,00	1.300	-1.300,00	
6. privatrechtliche Entgelte	16.637,26	21.535,94	2.100	19.435,94	
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	9.603,68	12.274,66	0	12.274,66	
8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge	0,00	0,00	0	0,00	
9. aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0	0,00	
10. Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0	0,00	
11. sonstige ordentliche Erträge	167,10	32.541,92	0	32.541,92	
12. = Summe ordentliche Erträge	754.973,71	779.565,38	627.600	151.965,38	
ordentliche Aufwendungen					
13. Aufwendungen für aktives Personal	425.773,89	502.883,84	407.700	95.183,84	
14. Aufwendungen für Versorgung	0,00	0,00	0	0,00	
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	338.536,45	490.193,55	624.200	-134.006,45	
16. Abschreibungen	168.875,51	191.418,93	172.300	19.118,93	
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0	0,00	
18. Transferaufwendungen	12.262,78	10.259,00	15.600	-5.341,00	
19. Sonstige ordentliche Aufwendungen	148.982,75	143.722,90	156.100	-12.377,10	
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	1.094.431,38	1.338.478,22	1.375.900	-37.421,78	
21. = ordentliches Ergebnis Jahresüberschuss(+)/Jahresfehlbetrag(-)	-339.457,67	-558.912,84	-748.300	189.387,16	
22. außerordentliche Erträge	0,00	40.908,92	0	40.908,92	
23. außerordentliche Aufwendungen	0,00	453,05	0	453,05	
24. außerordentliches Ergebnis	0,00	40.455,87	0	40.455,87	
25. Jahresergebnis Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)	-339.457,67	-518.456,97	-748.300	229.843,03	
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0	0,00	
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	297.323,46	296.506,58	187.100	109.406,58	
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-297.323,46	-296.506,58	-187.100	-109.406,58	
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-636.781,13	-814.963,55	-935.400	120.436,45	

B. Teil-Finanzrechnung einschließlich Plan-Ist-Vergleich für den Teilhaushalt KGS

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis 2010	Ergebnis 2011	Ansatz 2011	mehr (+)/ weniger (-)	aus Spalte 5: bisher nicht bewilligte über-/außerplanmäßige Auszahlungen -Euro-
1	2	3	4	5	6
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit					
1. Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0	0,00	
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	689.881,71	644.280,90	563.900	80.380,90	
3. sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0	0,00	
4. öffentlich-rechtliche Entgelte	0,00	0,00	1.300	-1.300,00	
5. privatrechtliche Entgelte	16.086,70	18.178,01	2.100	16.078,01	
6. Kostenerstattungen, Kostenumlagen	9.351,38	12.701,34	0	12.701,34	
7. Zinsen und ähnliche Einzahlungen	38.582,00	36.578,00	0	36.578,00	
8. Einzahlungen aus der Veräußerung geringwertiger Vermögensgegenstände	0,00	0,00	0	0,00	
9. Sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	88,58	73,45	200	-126,55	
10. = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	753.990,37	711.811,70	567.500	144.311,70	
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit					
11. Auszahlungen für aktives Personal	423.602,74	469.462,47	397.400	72.062,47	
12. Auszahlungen für Versorgung	0,00	0,00	0	0,00	
13. Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	342.098,59	478.079,27	624.200	-146.120,73	
14. Zinsen und ähnliche Auszahlungen	0,00	0,00	0	0,00	
15. Transferauszahlungen	10.856,52	10.548,46	15.600	-5.051,54	
16. sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	145.010,23	142.713,04	156.300	-13.586,96	
17. = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	921.568,08	1.100.803,24	1.193.500	-92.696,76	
18. = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeile 10 abzüglich Zeile 17)	-167.577,71	-388.991,54	-626.000	237.008,46	
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit					
19. Zuwendungen für Investitionstätigkeit	12.318,22	15.146,41	0	15.146,41	
20. Beiträge und Entgelte für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0	0,00	
21. Veräußerung von Sachvermögen	0,00	0,00	0	0,00	
22. Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0	0,00	
23. Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0	0,00	
24. = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	12.318,22	15.146,41	0	15.146,41	
Auszahlungen für Investitionstätigkeit					
25. Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	795,67	1.053,82	0	1.053,82	
26. Baumaßnahmen	133.291,33	44.624,49	0	44.624,49	
27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	139.952,41	109.562,59	79.500	30.062,59	
28. Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0	0,00	
29. Aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0	0,00	
30. Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0	0,00	
31. = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	274.039,41	155.240,90	79.500	75.740,90	
32. = Saldo aus Investitionstätigkeit (Summe Einzahlungen abzüglich Auszahlungen für Investitionstätigkeit)	-261.721,19	-140.094,49	-79.500	-60.594,49	
33. = Finanzmittelüberschuß/-fehlbetrag (Summen Zeile 18 und 32)	-429.298,90	-529.086,03	-705.500	176.413,97	
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0	0,00	
34. Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0	0,00	
35. Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Tilgung von Krediten und Rückzahlung von in. Darlehen f. Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0	0,00	
36. = Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Zeilen 34 und 35)	0,00	0,00	0	0,00	

A. Bilanz ohne Vermögenstrennung

Bilanz der Stadt Wiesmoor zum 31.12.2011

	2010 -Euro-	2011 -Euro-
<u>AKTIVA</u>		
1. Immaterielles Vermögen	337.432,20	590.832,31
1.1 Konzessionen	0,00	0,00
1.2 Lizenzen	17.546,20	11.847,52
1.3 Ähnliche Rechte	0,00	0,00
1.4 Geleistete Investitionszuweisungen und -zuschüsse	119.886,00	578.984,79
1.5 Aktivierter Umstellungsaufwand	0,00	0,00
1.6 Sonstiges immaterielles Vermögen	200.000,00	0,00
2. Sachvermögen	62.175.277,13	63.203.110,20
2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	4.854.421,44	5.810.205,88
2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	26.769.853,23	26.855.123,25
2.3 Infrastrukturvermögen	28.219.468,58	27.534.936,87
2.4 Bauten auf fremden Grundstücken	0,00	0,00
2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	0,00	0,00
2.6 Maschinen und technische Anlagen; Fahrzeuge	395.579,27	435.345,65
2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung, Pflanzen und Tiere	794.063,12	994.481,30
2.8 Vorräte	0,00	0,00
2.9 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	1.141.891,49	1.573.017,25
3. Finanzvermögen	3.429.429,65	3.479.081,65
3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen	204.800,00	204.800,00
3.2 Beteiligungen	12.740,96	25.428,70
3.3 Sondervermögen mit Sonderrechnung	503.081,72	503.081,72
3.4 Ausleihungen	2.175.000,00	2.175.000,00
3.5 Wertpapiere	0,00	0,00
3.6 Öffentlich-rechtliche Forderungen	268.669,83	303.357,61
3.7 Forderungen aus Transferleistungen	9.811,82	27.478,88
3.8 Sonstige privatrechtliche Forderungen	219.937,93	200.094,82
3.9 Sonstige Vermögensgegenstände	35.387,39	39.839,92
4. Liquide Mittel	1.873.407,69	320.041,24
5. Aktive Rechnungsabgrenzung	48.671,73	99.254,96
Bilanzsumme	67.864.218,40	67.692.320,36

A. Bilanz ohne Vermögenstrennung

Bilanz der Stadt Wiesmoor zum 31.12.2011

	2010 -Euro-	2011 -Euro-
<u>PASSIVA</u>		
1. Nettoposition	47.900.521,58	48.267.687,21
1.1 Basis-Reinvermögen	14.561.848,67	14.855.923,04
1.1.1 Reinvermögen	14.561.848,67	14.855.923,04
davon: Empfangene Investitionszuweisungen und -zuschüsse f. nicht abnutzbare Vermögensgegenstände	24.299,51	318.373,88
1.1.2 Sollfehlbetrag aus kameralem Abschluss (Minusbetrag)	0,00	0,00
1.2 Rücklagen	636.692,74	1.512.162,32
1.2.1 Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	146.370,82	371.666,89
1.2.2 Rücklagen aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses	490.321,92	1.140.495,43
1.2.3 Zweckgebundene Rücklagen	0,00	0,00
1.2.4 Sonstige Rücklagen	0,00	0,00
1.3 Jahresergebnis	1.140.089,88	946.100,28
1.3.1 Fehlbeträge aus Vorjahren	0,00	0,00
1.3.2 Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag mit Angabe des Betrages der Vorbelastung ausHHR für Aufwendungen (in Klammern)	1.140.089,88 (439.354,85)	946.100,28 (407.501,70)
1.4 Sonderposten	31.561.890,29	30.953.501,57
1.4.1 Investitionszuweisungen und -zuschüsse	18.278.335,97	17.953.797,28
1.4.2 Beiträge und ähnliche Entgelte	12.682.504,53	12.248.835,15
1.4.3 Gebührenaussgleich	0,00	0,00
1.4.4 Bewertungsausgleich	0,00	0,00
1.4.5 erhaltene Anzahlungen auf Sonderposten	601.049,79	750.869,14
1.4.6 Sonstige Sonderposten	0,00	0,00
2. Schulden	14.893.943,32	14.130.039,59
2.1 Geldschulden	13.435.476,47	13.045.366,41
2.1.1 Anleihen	0,00	0,00
2.1.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	11.935.476,47	11.545.366,41
2.1.3 Liquiditätskredite	1.500.000,00	1.500.000,00
2.1.4 Sonstige Geldschulden	0,00	0,00
2.2 Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften	0,00	0,00
2.3 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	749.998,49	724.600,65
2.4 Transferverbindlichkeiten	231.890,72	227.299,82
2.4.1 Finanzausgleichverbindlichkeiten	0,00	0,00
2.4.2 Verbindlichkeiten aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke	142.361,56	147.357,09
2.4.3 Verbindlichkeiten aus Schuldendiensthilfen	0,00	0,00
2.4.4 Soziale Leistungsverbindlichkeiten	0,00	0,00
2.4.5 Verbindlichkeiten aus Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen	79.942,73	79.942,73
2.4.6 Steuerverbindlichkeiten	0,00	0,00
2.4.7 Andere Transferverbindlichkeiten	9.586,43	0,00
2.5 Sonstige Verbindlichkeiten	476.577,64	132.772,71
2.5.1 Durchlaufende Posten	118.256,63	114.957,37
2.5.1.1 Verrechnete Mehrwertsteuer	12.189,45	84.031,10
2.5.1.2 Abzuführende Lohn- und Kirchensteuer	0,00	0,00
2.5.1.3 Sonstige durchlaufende Posten	106.067,18	30.926,27
2.5.2 Abzuführende Gewerbesteuer	0,00	0,00
2.5.3 Empfangene Anzahlungen	230.371,20	0,00
2.5.4 Andere sonstige Verbindlichkeiten	127.949,81	17.815,34
3. Rückstellungen	4.932.530,11	5.140.529,63
3.1 Pensionsrückstellungen und ähnliche Verpflichtungen	4.359.062,01	4.552.483,01
3.2 Rückstellungen für Altersteilzeitarbeit und ähnliche Maßnahmen	460.649,52	433.388,04
3.3 Rückstellungen für unterlassene Instandhaltung	0,00	0,00
3.4 Rückstellungen für die Rekultivierung und Nachsorge geschlossener Abfalldeponien	0,00	0,00

	2010 -Euro-	2011 -Euro-
3.5 Rückstellungen für die Sanierung von Altlasten	0,00	0,00
3.6 Rückstellungen im Rahmen des Finanzausgleichs und von Steuerschuldverhältnissen	0,00	41.840,00
3.7 Rückstellungen für drohende Verpflicht. aus Bürgschaften, Gewährleistungen u. anhängigen Gerichtsverfahren	48.000,00	48.000,00
3.8 Andere Rückstellungen	64.818,58	64.818,58
4. Passive Rechnungsabgrenzung	137.223,39	154.063,93
Bilanzsumme	67.864.218,40	67.692.320,36

Vorbelastung künftiger Haushaltsjahre:

	2010 -Euro-	2011 -Euro-
1. Haushaltsausgabereste	1.945.328,09	762.052,54
- davon Ermächtigungsübertragungen für den Ergebnishaushalt	439.354,85	407.501,70
- davon Ermächtigungsübertragungen für Investitionen	1.505.973,24	354.550,84
2. Bürgschaften	2.260.244,41	4.183.944,41
3. In Anspruch genommene Verpflichtungsermächtigungen	0,00	0,00
4. Stundungen (über das Jahresende hinaus)	0,00	0,00
Summe der Vorbelastungen	4.205.572,50	4.945.996,95

Die Vollständigkeit und Richtigkeit des Jahresabschlusses stelle ich hiermit fest.

Wiesmoor, 19.02.2014

Meyer
Bürgermeister

Anhang

A Grundsätzliches

Rechtsgrundlagen:

Der Anhang zum Jahresabschluss zum 31. Dezember 2011 der Stadt Wiesmoor wurde unter Beachtung des § 128 Absätze 1 bis 3 des Niedersächsischen Kommunalverfassungsgesetzes (NkomVG) und der §§ 47 Absatz 3 und 48 bis 57 der Gemeindehaushalts- und Kassenverordnung (GemHKVO) erstellt.

Gliederung des Jahresabschlusses:

Die Gliederungsvorschriften der GemHKVO fanden uneingeschränkt Beachtung.

B Erläuterungen zur Rechnungslegung

Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden

Die **immateriellen Vermögensgegenstände** sowie die Gegenstände des **Sachvermögens** sind mit den Anschaffungskosten vermindert um planmäßige Abschreibungen angesetzt. Die Abschreibungen werden entsprechend der gewöhnlichen Nutzungsdauer nach der linearen Methode vorgenommen.

Die Abschreibungen auf Zugänge des Sachvermögens erfolgen zeitanteilig.

Anschaffungskosten werden nicht mit Beiträgen, Zuschüssen oder ähnlichem saldiert, sondern Brutto ausgewiesen.

Aus Beiträgen, Zuschüssen und ähnlichem werden Sonderposten gebildet.

Für Sachanlagevermögen gilt die vorgeschriebene "Nutzungsdauer für Niedersachsen", die sich aus der "Abschreibungstabelle und Konten in der Kommunalverwaltung" ergibt. Als gewöhnliche Nutzungsdauer werden somit 4 bis 90 Jahre zugrundegelegt.

Die **Forderungen** werden mit dem Nominalwert angesetzt. Zur Abdeckung des Ausfallrisikos wurden Einzelwertberichtigungen durchgeführt.

Eine **Pauschalwertberichtigung** wurde nicht vorgenommen

Die **sonstigen Vermögensgegenstände** sind mit dem Nominalwert angesetzt.

Die **liquiden Mittel** sind zum Nominalwert angesetzt.

Das **Basis-Reinvermögen** ist zum Nennbetrag angesetzt.

Die **Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen** sind zum Nominalwert angesetzt.

Die **Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen**, die **Transferverbindlichkeiten** und die **sonstigen Verbindlichkeiten** werden mit ihrem Erfüllungsbetrag angesetzt.

Die **Rückstellungen** berücksichtigen alle erkennbaren Risiken und ungewissen Verpflichtungen. Sie sind ausreichend bemessen und in Höhe des Betrages angesetzt, der nach vernünftiger Beurteilung zur Erfüllung der Leistungsverpflichtung erforderlich ist.

Aufwendungen und **Erträge** werden auf das Haushaltsjahr abgegrenzt.

Abweichungen von den bisher angewandten Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden

Die Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden wurden gegenüber dem Haushaltsvorjahr nicht verändert.

III. Analyse der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage

Vermögensstruktur

	31.12.2011		31.12.2010		Veränderung
	T€	%	T€	%	T€
AKTIVA					
Langfristig gebundenes Vermögen	66.702,3	98,5	65.408,3	96,4	1.293,9
Immaterielle Vermögensgegenstände	590,8	0,9	337,4	0,5	253,4
Sachvermögen ohne Vorräte	63.203,1	93,4	62.175,3	91,6	1.027,8
Finanzvermögen	2.908,3	4,3	2.895,6	4,3	12,7
Mittel- und kurzfristig gebundenes Vermögen	990,1	1,5	2.455,9	3,6	-1.465,8
Vorräte, unfertige und fertige Erzeugnisse	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	570,8	0,8	533,8	0,8	37,0
Liquide Mittel	320,0	0,5	1.873,4	2,8	-1.553,4
Aktive Rechnungsabgrenzung	99,3	0,1	48,7	0,1	50,6
Bilanzsumme	67.692,3	100,0	67.864,2	100,0	-171,9

Kapitalstruktur

	31.12.2011		31.12.2010		Veränderung
	T€	%	T€	%	T€
<u>PASSIVA</u>					
Nettoposition	48.267,7	71,3	47.900,5	70,6	367,2
Basis-Reinvermögen	14.855,92	21,95	14.561,85	21,46	294,07
Rücklagen	1.512,2	2,2	636,7	0,9	875,5
Sonderrücklagen, Gewinnrücklagen	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Ergebnisvortrag Gewinn/ Verlustvortrag	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Jahresüberschuss/ fehlbetrag	946,1	1,4	1.140,1	1,7	-194,0
Sonderposten	30.953,5	45,7	31.561,9	46,5	-608,4
Verbindlichkeiten	14.130,0	20,9	14.893,9	21,9	-763,9
Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen	13.045,4	19,3	13.435,5	19,8	-390,1
Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	724,6	1,1	750,0	1,1	-25,4
Sonstige Verbindlichkeiten	360,1	0,5	708,5	1,0	-348,4
Rückstellungen	5.140,5	7,6	4.932,5	7,3	208,0
Passive Rechnungsabgrenzung	154,1	0,2	137,2	0,2	16,8
<u>Bilanzsumme</u>	<u>67.692,3</u>	<u>100,0</u>	<u>67.864,2</u>	<u>100,0</u>	<u>-171,9</u>

Erläuterungen zur Bilanz

AKTIVA

Die Zusammensetzung und Entwicklung des Anlagevermögens und die Abschreibungen des Haushaltsjahres sind dem als Anlage zum Anhang beigefügten Jahresanlagennachweis zu entnehmen.

Die einzelnen Anlagengegenstände werden im Anlagenbuchhaltungsmodul der Software "proDoppik" per EDV erfasst. Aus den EDV-Listen lassen sich die jeweiligen Vermögensgegenstände mit Inventarnummer, Anschaffungsjahr, Abschreibungsbetrag usw. ablesen.

Die Abschreibungen erfolgen linear nach der betriebsgewöhnlichen Nutzungsdauer.

1. Immaterielles Vermögen 590.832,31 €
(Vorjahr: 337.432,20 €) (Kto. 00)

Entwicklung

Stand per 31.12.2010:	337.432,20 €
Zugang:	489.009,68 €
Abgänge:	235.609,57 €
Restwert zum 31.12.2011:	590.832,31 €

Wesentliche Veränderungen:

Zuschuss Moorkonlonat: Umbuchung von Anzahlung auf Zuschüsse auf Zuschüsse je 206.973,77 € in Zugang und Abgang

Zugang Zuschuss Erlebnisgolfanlage: 169.200,00 €

Zugang Wirtschaftsförderungszuschuss: 67.600,00 €

Zugang Zuschuss Kindergarten Spetzerfehn: 20.724,25 €

2. Sachvermögen 63.203.110,20 €
(Vorjahr: 62.175.277,13 €) (Kto. 01-09)

- 2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte 5.810.205,88 €
(Vorjahr: 4.854.421,44 €) (Kto. 01)

Entwicklung:

Stand per 31.12.2010:	4.854.421,44 €
Zugang:	1.888.825,17 €
Abgänge:	933.040,73 €
Restwert zum 31.12.2011:	5.810.205,88 €

Die Zu- u Abgänge bestehen zum einen aus Korrekturbuchungen die sich Ausgleichen und zum anderen aus Grundstücksankäufen und

Grundstücksverkäufen. Die Differenz zwischen Anfangswert und Restwert ergibt sich aus Grundstücksankäufen (Vorratskäufe).

2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte (Grundstücke und Gebäude) 26.855.123,25 €
(Vorjahr: 26.769.853,23 €) (Kto. 02)

Entwicklung:

Stand per 31.12.2010:	26.769.853,23 €
Zugang:	496.767,80 €
Abgänge:	411.497,78 €
Restwert zum 31.12.2011:	26.855.123,25 €

Zugang Grundschule Wiesmoor Mitte (Rest Konjunkturpaket): 338.856,68 €
Zugang Grundschule Wiesmoor Süd (Rest Konjunkturpaket): 19.438,55 €
Zugang Grundschule am Ottermeer (Rest Konjunkturpaket): 44.816,18 €
Zugang KGS (Rest Konjunkturpaket): 36.104,33 €
Zugang Kinderkrippe Kinnerhus: 15.954,13 €
Abgänge: Abschreibungen

2.3 Infrastrukturvermögen 27.534.936,87 €
(Vorjahr: 28.219.468,58 €) (Kto. 03)

Entwicklung

Stand per 31.12.2010:	28.219.468,58 €
Zugang:	563.233,55 €
Abgänge:	1.247.765,26 €
Restwert zum 31.12.2011:	27.534.936,87 €

Wesentliche Zugänge:

Zugang: Wechsel der Straßenbaulast Kanalstraße II: 305.982,76 €
Zugang: Umbuchung von Kto 012 (Korrektur): 42.824,36 €
Zugang Straßen(aus)bau Marcardsmoor: 157.357,39 €
Zugang Gemeinschaftsgrabanlagen: 16.470,90 €

An Abgängen spielen hier die Abschreibungen für die Abwasserbeseitigung und für die Straßen die größte Rolle.

2.4 Bauten auf fremden Grundstücken 0,00 €
(Vorjahr: 0,00 €) (Kto. 04)

2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler 0,00 €
(Vorjahr: 0,00 €) (Kto. 05)

2.6 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge 435.345,65 €
(Vorjahr: 395.579,27 €) (Kto. 06)

Entwicklung

Stand per 31.12.2010:	395.579,27 €
-----------------------	--------------

Zugang:	101.994,67 €
Abgänge:	62.228,29 €
Restwert zum 31.12.2011:	435.345,65 €

Zugang: Neue Wohnwagen Campingplatz: 66.082,61 €
 Abgänge: Verkauf der alte Wohnwagen Campingplatz und Abschreibungen:
 21.018,30 €
 Zugang Feuerwehr: Materialtransportfahrzeug: 17.268,59 €
 Zugang Fahrzeug Abwasserbeseitigung ("Bulli"): 18.643,47 €
 weitere Abgänge: Abschreibungen u.a. der Feuerwehrfahrzeuge.

2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung, Pflanzen und Tiere 994.481,30 €
 (Vorjahr: 794.063,12 €) (Kto. 07)

Entwicklung

Stand per 31.12.2010:	794.063,12 €
Zugang:	419.107,25 €
Abgänge:	218.689,07 €
Restwert zum 31.12.2011:	994.481,30 €

Hierunter fällt das selbständig nutzbare bewegliche Vermögen ab 150,00 € Netto – also der größte Teil der vielen kleinen Anschaffungen in Schulen, Kindergärten, Feuerwehren usw. und der Verwaltung.

2.8 Vorräte 0,00 €
 (Vorjahr: 0,00 €) (Kto. 08)

2.9 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau 1.573.017,25 €
 (Vorjahr: 1.141.891,49 €) (Kto. 09)

Entwicklung

Stand per 31.12.2010:	1.141.891,49 €
Zugang:	1.135.406,13 €
Abgänge:	704.280,37 €
Restwert zum 31.12.2011:	1.573.017,25 €

Über diese Konten werden alle Baumaßnahmen gebucht. Wenn die Maßnahmen fertig sind, werden Sie auf das eigentliche Konto umgebucht und die Abschreibung beginnt. Dies erklärt die hohen Summen.

Grundschule Am Ottermeer Zu- und Abgang: 13.264,91 €
 KGS Konjunkturpaket: Zu- und Abgang: 29.349,74 €
 Abwasserbeseitigung Zugang 116.402,53 €
 Straßen- und Erschließungsmaßnahmen Zugang: 761.734,75 €,
 Abgang: 164.813,97 €
 Öffentliches Grün, Landschaftsbau Zugang (Nielsenpark und Dorfplatz
 Marcardsmoor): 62.144,77 €
 Friedhöfe Zugang: 7.479,97 €, Abgang: 16.470,90 €

3. Finanzvermögen 3.479.081,65 €
(Vorjahr: 3.429.429,65 €)

3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen 204.800,00 €
(Vorjahr: 204.800,00 €) (Kto. 10)

Entwicklung:

Stand per 31.12.2010:	204.800,00 €
Zugang:	0,00 €
Abgänge:	0,00 €
Restwert zum 31.12.2011:	204.800,00 €

Dies ist der Anteil an der Luftkurort Wiesmoor Touristik GmbH.

3.2 Beteiligungen 25.428,70 €
(Vorjahr: 12.740,96 €) (Kto. 11)

Entwicklung:

Stand per 31.12.2010:	12.740,96 €
Zugang:	12.687,74 €
Abgänge:	0,00 €
Restwert zum 31.12.2011:	25.428,70 €

Hier sind die Anteile an der Eko-Plant Klärschlammvererdungsanlage Wiesmoor GmbH, der Raiffeisen-Volksbank e. G. und der ENO gebucht.
Zugang ENO: 12.670 €

3.3 Sondervermögen mit Sonderrechnung 503.081,72 €
(Vorjahr: 503.081,72 €) (Kto. 12)

Entwicklung:

Stand per 31.12.2010:	503.081,72 €
Zugang:	0,00 €
Abgänge:	0,00 €
Restwert zum 31.12.2011:	503.081,72 €

Hierunter fallen der Baubetriebshof Wiesmoor mit 448.240,00 € sowie eine Tierschutzstiftung mit 54.841,72 €.

3.4 Ausleihungen 2.175.000,00 €
(Vorjahr: 2.175.000,00 €) (Kto. 13)

Entwicklung:

Stand per 31.12.2010:	2.175.000,00 €
Zugang:	1.050.000,00 €
Tilgung:	1.050.000,00 €
Restwert zum 31.12.2011:	2.175.000,00 €

Es handelt sich um Kassenkredite an die LWTG und den städtischen Baubetriebshof sowie um angelegtes Festgeld.

3.5 Wertpapiere 0,00 €
(Vorjahr: 0,00 €) (Kto. 14)

3.6 + 3.7 Öffentlich-rechtliche Forderungen und
Forderungen aus Transferleistungen 330.836,49 €
(Vorjahr 278.481,65 €) (Kto. 15)

3.8 + 3.9 Privatrechtliche Forderungen und
sonstige Vermögensgegenstände 239.934,74 €
(Vorjahr 255.325,32 €) (Kto. 16)

Die Abschreibungen aus Forderungen betragen 11.223,12 € (Vorjahr 17.653,28 €)
(Kto. 4721).

Eine weiterführende Übersicht ergibt sich aus der Forderungsübersicht als Anlage zur Bilanz.

4. Liquide Mittel 320.041,24 €
(Vorjahr 1.873.407,69 €) (Kto. 17)

Der Finanzmittelbestand hat sich im Jahr 2011 um -1.553.366,45 € verändert.

5. Aktive Rechnungsabgrenzung 99.254,96 €
(Vorjahr 48.671,73 €) (Kto. 18)

Hier handelt es sich im wesentlichen um Versicherungsleistungen, die im alten Jahr für das neue Jahr fällig werden.

PASSIVA

- 1. Nettoposition 48.267.687,21 €
(Vorjahr 47.900.521,58 €)
- 1.1 Basis-Reinvermögen 14.855.923,04 €
(Vorjahr 14.561.848,67 €)
Zugang: Zuwendungen für Straßengrundstücke: 294.074,37 €
- 1.2 Rücklagen, Kapitalrücklagen 1.512.162,32 €
(Vorjahr 636.692,74 €)
- 1.2.1 Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses 371.666,89 €
(Vorjahr 146.370,82 €)
- 1.2.2 Rücklagen aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses
1.140.495,43 €
(Vorjahr 490.321,92 €)
- 1.2.3-1.2.4 Sonstige Rücklagen 0,00 €
(Vorjahr 0,00 €)
- 1.3.1 Fehlbeträge aus Vorjahren 0,00 €
(Vorjahr 0,00 €)
- 1.3.2 Jahresüberschuss oder Jahresfehlbetrag 946.100,28 €
(Vorjahr 1.140.089,88 €)
mit Angabe des Betrages der Vorbelastung aus Haushaltsresten für
Aufwendungen 407.501,70 €
(Vorjahr 439.354,85 €)
- 1.4 Sonderposten 30.953.501,57 €
(Vorjahr 31.561.890,29 €) (Kto. 21)
- 1.4.1 Sonderposten aus Zuwendungen 17.953.797,28 €
(Vorjahr 18.278.335,97 €) (Kto. 211)

Entwicklung:

Stand per 31.12.2010:	18.278.335,97 €
Zugang:	1.691.870,17 €
Abgänge:	2.016.408,86 €
Stand zum 31.12.2011:	17.953.797,28 €

Wesentliche Zugänge:

- Zuschuss Grundschule Wiesmoor Mitte (Konjunkturpaket): 141.007,00 €
- Zuschuss Grundschule Wiesmoor Mitte (Landkreis): 168.959,78,00 €
- Zuschuss Grundschule Wiesmoor Süd (Konjunkturpaket): 16.700,00 €
- Zuschuss Grundschule Am Ottermeer (Konjunkturpaket): 34.200,00 €

Zuschuss GVFG für Pollerstraße: 41.000,00 €
Zuschuss GVFG für Amselweg: 34.000,00 €
Die Abgänge ergeben sich aus der Auflösung der Sonderposten.

1.4.2 Sonderposten aus Beiträgen 12.248.835,15 €
(Vorjahr 12.682.504,53 €) (Kto. 212)

Entwicklung

Stand per 31.12.2010:	12.682.504,53 €
Zugang:	5.435.813,08 €
Auflösung:	5.869.482,46 €
Stand zum 31.12.2011:	12.248.835,15 €

Zugänge:

Abwasserbeseitigung 72.596,35 €
verschiedene Erschließungsmaßnahmen (Baugebiete) 144.120,90 €
Abgänge: Auflösungen der Sonderposten

1.4.5 Erhaltene Anzahlungen auf Sonderposten 750.869,14 €
(Vorjahr 601.049,79 €) (Kto. 215)

Entwicklung:

Stand per 31.12.2010:	601.049,79 €
Zugang:	302.855,29 €
Auflösung:	153.035,94 €
Stand zum 31.12.2011:	750.869,14 €

Auch die Sonderposten werden, wie die Baumaßnahmen über Anzahlungen gebucht. Erst wenn die Maßnahme fertig ist, werden die Anzahlungen auf Sonderposten auf die Sonderposten umgebucht und die Auflösung beginnt. Die Zugänge sind aus verschiedenen Erschließungsmaßnahmen, die Abgänge sind die Umbuchungen. Außerdem sind die Zuschüsse für das Hallenbad auf beiden Seiten enthalten.

2. Schulden 14.130.039,59 €
(Vorjahr 14.893.943,32 €)

2.1.1 Anleihen 0,00 €
(Vorjahr 0,00 €)

2.1.2 Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen 11.545.366,41 €
(Vorjahr 11.935.476,47 €)

Die Tilgungen für Investitionskredite betragen 390.110,06 € (Vorjahr 1.282.726,89 €), davon ordentliche Tilgungen: 390.110,06 € (Vorjahr 489.226,89 €) und Umschuldungen 0,00 €.

2.1.3 Kassenkredite 1.500.000,00 €
(Vorjahr 1.500.000,00 €)

- 2.1.4 Verbindlichkeiten für kreditähnliche Rechtsgeschäfte 0,00 €
(Vorjahr 0,00 €)
- 2.3 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen 724.600,65 €
(Vorjahr 749.998,49 €)
- 2.4 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen 227.299,82 €
(Vorjahr 231.890,72 €)
- 2.5 Sonstige Verbindlichkeiten 132.772,71 €
(Vorjahr 476.577,64 €)
- 3. Rückstellungen 5.140.529,63 €
(Vorjahr 4.932.530,11 €)
- 3.1-3.2 Pensions-, Beihilfe- und Altersteilzeitrückstellungen 4.985.871,05 €
(Vorjahr 4.819.711,53 €)
- 3.3 Instandhaltungsrückstellungen 0,00 €
(Vorjahr 0,00 €)
- 3.6-3.8 Sonstige Rückstellungen 154.658,58 €
(Vorjahr 112.818,58 €)
- 4. Passive Rechnungsabgrenzung 154.063,93 €
(Vorjahr 137.223,39 €)

Vermögens- und Kapitalstruktur in Kennzahlen

1. Beurteilung der Kapitalausstattung (Finanzierung)

1.1 Grad der Unabhängigkeit (Basis-Reinvermögensquote, entspricht der Eigenkapitalquote): Eine allgemein gültige Regel über das Verhältnis zwischen Basis-Reinvermögens- und Fremdkapitalanteil kann es nicht geben.

Grundlegend kann aber gesagt werden, dass die wirtschaftliche und finanzielle Stabilität einer Kommune um so größer ist, je höher der Basis-Reinvermögensanteil ist. Der Anteil des Basis-Reinvermögens am Gesamtkapital drückt somit den Grad der finanziellen Unabhängigkeit aus und ist zugleich Maßstab für eine Kreditwürdigkeit und Krisenfestigkeit der Kommune.

Bei der betriebswirtschaftlichen Basis-Reinvermögensquote, die der betriebswirtschaftliche Eigenkapitalsquote entspricht, werden dem Eigenkapital auch die Sonderposten aus Zuschüssen und Beiträgen zugerechnet.

	31.12.2011	31.12.2010
Grad der finanziellen Unabhängigkeit (Basis-Reinvermögensquote)	21,9 %	21,5 %
$= \frac{\text{Basis-Reinvermögen} \times 100 \%}{\text{Gesamtkapital}}$	$\frac{14.855,92 \text{ T€}}{67.692,3 \text{ T€}} \times 100\%$	$\frac{14.561,85 \text{ T€}}{67.864,2 \text{ T€}} \times 100\%$
Betriebswirtschaftliche Basis-Reinvermögensquote unter Berücksichtigung der Sonderposten aus Zuschüssen und Beiträgen	66,6 %	67,1 %
$= \frac{(\text{Basis-Reinvermögen} + \text{Sonderposten}) \times 100\%}{\text{Gesamtkapital}}$	$\frac{(14.855,92 \text{ T€} + 30.202,63 \text{ T€})}{67.692,3 \text{ T€}} \times 100\%$	$\frac{(14.561,85 \text{ T€} + 30.960,84 \text{ T€})}{67.864,2 \text{ T€}} \times 100\%$

1.2 Grad der Verschuldung: Der Grad der Verschuldung einer Kommune kommt durch den Anteil des Fremdkapitals am Gesamtkapital zum Ausdruck. Zu hohes Fremdkapital bedeutet eine erhebliche Einengung der Selbständigkeit der Kommune. Für die Beurteilung der Finanzierung ist vor allem auch die Zusammensetzung des Fremdkapitals von Bedeutung. Ein relativ hohes kurzfristiges Fremdkapital bedingt eine kurzfristige Bereitstellung von entsprechend hohen flüssigen Mitteln und führt daher zu einer besonderen Belastung der Liquidität der Kommune.

	31.12.2011	31.12.2010
Grad der Verschuldung (Fremdkapitalquote)	28,7 %	29,4 %
$= \frac{\text{Fremdkapital} \times 100 \%}{\text{Gesamtkapital}}$	$\frac{19.424,6 \text{ T€}}{67.692,3 \text{ T€}} \times 100\%$	$\frac{19.963,7 \text{ T€}}{67.864,2 \text{ T€}} \times 100\%$
Anteil des langfristigen Fremdkapitals	17,1 %	17,6 %
$= \frac{\text{langfr. Fremdkapital} \times 100 \%}{\text{Gesamtkapital}}$	$\frac{11.545,4 \text{ T€}}{67.692,3 \text{ T€}} \times 100\%$	$\frac{11.935,5 \text{ T€}}{67.864,2 \text{ T€}} \times 100\%$

Anteil des kurzfristigen Fremdkapitals	11,6 %	11,8 %
	7.879,3 T€	8.028,2 T€
= $\frac{\text{kurzfr. Fremdkapital} \times 100 \%}{\text{Gesamtkapital}}$	*100%	*100%
	67.692,3 T€	67.864,2 T€

2. Beurteilung der Anlagenfinanzierung (Investierung)

Die Finanzierung des langfristig gebundenen Vermögens durch das Basis-Reinvermögen (□ Eigenkapital) (Deckungsgrad I) und durch das gesamte langfristige Kapital, also durch Basis-Reinvermögen (□ Eigen-) und langfristiges Fremdkapital (Deckungsgrad II), ist zugleich ein wichtiger Maßstab zur Beurteilung der Kapitalausstattung und damit der finanziellen Stabilität der Kommune.

Die finanzielle Stabilität kann als sehr gut bezeichnet werden, wenn das langfristig gebundene Vermögen voll durch das Basis-Reinvermögen (Deckungsgrad I) gedeckt ist. Reicht das Basis-Reinvermögen dazu nicht aus, so darf zusätzlich nur langfristiges Kapital herangezogen werden. Der Deckungsgrad II sollte dann mindestens 100 % betragen.

Der Deckungsgrad I verschlechtert sich durch den sinkenden Anteil der Sonder-posten an der Gesamtbilanz.

Der Deckungsgrad II liegt per 31.12.2011 unter 100 %. Dies zeigt an, dass das langfristig gebundenen Vermögen nicht zu 100 % durch langfristiges Kapital gedeckt ist. Die goldene Bilanzregel wurde verfehlt.

	31.12.2011	31.12.2010
Deckungsgrad I	67,6 %	69,6 %
	(14.855,92 T€ +30.202,63 T€)	(14.561,85 T€ +30.960,84 T€)
= $\frac{(\text{Basis-Reinvermögen} + \text{Sonderposten}) \times 100 \%}{\text{langfristig gebundenes Vermögen}}$	*100%	*100%
	66.702,3 T€	65.408,3 T€
Deckungsgrad II	84,9 %	87,8 %
	(11.545,4 T€ +14.855,92 T€ +30.202,63 T€)	(11.935,5 T€ +14.561,85 T€ +30.960,84 T€)
= $\frac{(\text{Langfr. Kap.} + \text{Basis-Rv.} + \text{Sonderp.}) \times 100 \%}{\text{langfristig gebundenes Vermögen}}$	*100%	*100%
	66.702,3 T€	65.408,3 T€

3. Beurteilung des Vermögensaufbaues (Konstitution)

Bei der Beurteilung des Vermögensaufbaus wird das Verhältnis zwischen langfristig gebundenem Vermögen und mittel- und kurzfristig gebundenem Vermögen betrachtet. Anlagen binden langfristig Kapital und verursachen erhebliche fixe Kosten, wie Abschreibungen, Instandhaltungen u.a., die unabhängig von der Erfolgslage der Kommune anfallen.

Das Verhältnis zwischen langfristig gebundenem Vermögen und mittel- und kurzfristig gebundenem Vermögen wird bei Kommunen mit ihrem hohen Anteil an Grundstücken, Gebäuden und Infrastruktur jedoch immer zugunsten des Anlagevermögens ausfallen.

Dabei wird der Anteil bei einer Stadt höher ausfallen, als bei einem Landkreis. Die Kennzahlen Anlagenintensität und Umlaufvermögen sind deshalb typisch. Die Liquidität der Stadt ist weiterhin schlecht. Hier wäre ein Wert zwischen 12 – 15 % normal.

	31.12.2011	31.12.2010
Anlagenintensität	98,5 %	96,4 %
= $\frac{\text{langfristig gebundenes Vermögen} \times 100 \%}{\text{Gesamtvermögen}}$	$\frac{66.702,3 \text{ T€}}{67.692,3 \text{ T€}} \times 100\%$	$\frac{65.408,3 \text{ T€}}{67.864,2 \text{ T€}} \times 100\%$
Anteil des Umlaufvermögens	1,5 %	3,6 %
= $\frac{\text{kurzfristig gebundenes Vermögen} \times 100 \%}{\text{Gesamtvermögen}}$	$\frac{990,1 \text{ T€}}{67.692,3 \text{ T€}} \times 100\%$	$\frac{2.455,9 \text{ T€}}{67.864,2 \text{ T€}} \times 100\%$
Forderungsquote	0,8 %	0,8 %
= $\frac{\text{Forderungen} \times 100 \%}{\text{Gesamtvermögen}}$	$\frac{570,8 \text{ T€}}{67.692,3 \text{ T€}} \times 100\%$	$\frac{533,8 \text{ T€}}{67.864,2 \text{ T€}} \times 100\%$
Anteil der liquiden Mittel	0,5 %	2,8 %
= $\frac{\text{liquide Mittel} \times 100 \%}{\text{Gesamtvermögen}}$	$\frac{320,0 \text{ T€}}{67.692,3 \text{ T€}} \times 100\%$	$\frac{1.873,4 \text{ T€}}{67.864,2 \text{ T€}} \times 100\%$

4. Beurteilung der Zahlungsfähigkeit (Liquidität)

Die Zahlungsfähigkeit einer Kommune lässt sich aus dem Verhältnis der liquiden Mittel zu den fälligen Verbindlichkeiten ermitteln. Es ist zu prüfen, ob die liquiden Mittel ausreichen, das kurzfristig fällige Fremdkapital zu decken.

Dabei kann die Kennzahl Liquidität I unter 100 % liegen, die Liquidität II sollte 100 % übersteigen und die Kennzahl Liquidität III sollte doppelt so hoch sein, wie die kurzfristigen Verbindlichkeiten.

	31.12.2011	31.12.2010
Liquidität I	4,1 %	23,3 %
= $\frac{\text{liquide Mittel}}{\text{kurzfr. Fremdkapital}} \times 100 \%$	$\frac{320,0 \text{ T€}}{7.879,3 \text{ T€}} \times 100\%$	$\frac{1.873,4 \text{ T€}}{8.028,2 \text{ T€}} \times 100\%$
Liquidität II	11,3 %	30,0 %
= $\frac{\text{liquide Mittel} + \text{Forderungen}}{\text{kurzfr. Fremdkapital}} \times 100 \%$	$\frac{(320,0 \text{ T€} + 570,8 \text{ T€})}{7.879,3 \text{ T€}} \times 100\%$	$\frac{(1.873,4 \text{ T€} + 533,8 \text{ T€})}{8.028,2 \text{ T€}} \times 100\%$
Liquidität III	12,6 %	30,6 %
= $\frac{\text{Mittel- und kurzfristig geb. Kapital}}{\text{kurzfr. Fremdkapital}} \times 100 \%$	$\frac{990,1 \text{ T€}}{7.879,3 \text{ T€}} \times 100\%$	$\frac{2.455,9 \text{ T€}}{8.028,2 \text{ T€}} \times 100\%$

Die Ergebnisstruktur stellt sich in Kennzahlen wie folgt dar:

	31.12.2011
Umsatzrentabilität	7,8 %
= $\frac{\text{Ergebnis vor Zinsaufwand} \times 100 \%}{\text{Ordentliche Erträge (Kto. 3)}}$	1.459,2 T€ _____ *100%
	18.642,8 T€
Eigenkapitalrentabilität	2,0 %
= $\frac{\text{Ergebnis} \times 100 \%}{\text{Nettoposition}}$	946,1 T€ _____ *100%
	48.267,7 T€
Gesamtkapitalrentabilität	2,2 %
= $\frac{\text{Ergebnis} + \text{Fremdkapitalzinsen} \times 100 \%}{\text{Gesamtkapital}}$	(946,1 T€ + 513,1 T€) _____ *100%
	67.692,3 T€
Personalintensität	22,9 %
= $\frac{\text{Personalaufwand} \times 100 \%}{\text{Ordentliche Erträge}}$	4.276,4 T€ _____ *100%
	18.642,8 T€

Anlagenübersicht 2011

Anlagevermögen ^{1) 2)}	Entwicklung der Anschaffungs- und Herstellungskosten					Entwicklung der Abschreibungen					Buchwerte	
	Stand am 31.12.2010	Zugänge 2011	Abgänge 2011	Umbuchungen 2011	Stand am 31.12.2011	Stand am 31.12.2010	Abschreibungen 2011	Auf- lösun- gen ³⁾	Zuschreibungen 2011	Stand am 31.12.2011	am 31.12.2011	am 31.12.2010
	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€
		+	-	+/-			-	-	+			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1. Immaterielle Vermögensgegenstände	364.648,88	265.885,91	0,00	0,00	630.534,79	27.216,68	12.485,80	0,00	0,00	39.702,48	590.832,31	337.432,20
2. Sachvermögen	98.898.024,67	3.240.579,76	427.749,10	8.888,17	101.719.743,50	36.731.635,71	1.874.691,67	89.694,08	0,00	38.516.633,30	63.203.110,20	62.166.388,96
2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	4.854.421,44	1.240.355,91	284.571,47	0,00	5.810.205,88	0,00	1.140,00	1.140,00	0,00	0,00	5.810.205,88	4.854.421,44
2.1.1 Grünflächen	1.856.978,48	635,54	294,37	0,00	1.857.319,65	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.857.319,65	1.856.978,48
2.1.2 Ackerland	1.345.493,50	1.239.720,37	156.713,30	0,00	2.428.500,57	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.428.500,57	1.345.493,50
2.1.3 Wald, Forsten	229.900,21	0,00	421,80	0,00	229.478,41	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	229.478,41	229.900,21
2.1.4 Sonstige unbebaute Grundstücke	1.422.049,25	0,00	127.142,00	0,00	1.294.907,25	0,00	1.140,00	1.140,00	0,00	0,00	1.294.907,25	1.422.049,25
2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	27.664.685,60	24.845,18	0,00	471.922,62	28.161.453,40	894.832,37	411.497,78	0,00	0,00	1.306.330,15	26.855.123,25	26.769.853,23
2.2.1 Grundstücke mit Wohnbauten	483.951,69	0,00	0,00	1.383,30	485.334,99	7.786,38	5.094,52	0,00	0,00	12.880,90	472.454,09	476.165,31
2.2.2 Grundstücke mit sozialen Einrichtungen	1.239.806,28	12.363,32	0,00	20.480,45	1.272.650,05	24.668,60	18.646,37	0,00	0,00	43.314,97	1.229.335,08	1.215.137,68
2.2.3 Grundstücke mit Schulen	10.407.643,30	8.540,45	0,00	430.675,29	10.846.859,04	316.387,94	167.256,20	0,00	0,00	483.644,14	10.363.214,90	10.091.255,36
2.2.4 Grundstücke mit Kultur-, Sport-, Freizeit- und Gartenanlagen	6.950.857,24	0,00	0,00	17.176,51	6.968.033,75	241.749,63	136.225,53	0,00	0,00	377.975,16	6.590.058,59	6.709.107,61
2.2.5 Grundstücke für Brandschutz, Rettungsdienst und Katastrophenschutz	385.576,50	3.626,41	0,00	2.207,07	391.409,98	12.177,47	6.183,56	0,00	0,00	18.361,03	373.048,95	373.399,03
2.2.6 Grundstücke mit sonstigen Dienst-, Geschäfts- und anderen Betriebsgebäuden	8.196.850,59	315,00	0,00	0,00	8.197.165,59	292.062,35	78.091,60	0,00	0,00	370.153,95	7.827.011,64	7.904.788,24
2.3 Infrastrukturvermögen	63.037.834,38	374.702,52	61.662,00	188.044,00	63.538.918,90	34.818.365,80	1.220.436,23	34.820,00	0,00	36.003.982,03	27.534.936,87	28.219.468,58
2.3.1 Grund und Boden des Infrastrukturvermögens	7.638.430,24	307.303,44	61.662,00	0,00	7.884.071,68	0,00	34.820,00	34.820,00	0,00	0,00	7.884.071,68	7.638.430,24
2.3.2 Brücken und Tunnel	1.365.186,44	149,11	0,00	63,85	1.365.399,40	317.398,99	30.824,17	0,00	0,00	348.223,16	1.017.176,24	1.047.787,45
2.3.3 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	0,00
2.3.4 Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen	17.579.916,46	43.250,36	0,00	4.173,47	17.627.340,29	8.272.332,06	386.344,73	0,00	0,00	8.658.676,79	8.968.663,50	9.307.584,40
2.3.5 Straßen, Wege, Plätze, Verkehrslenkungsanlagen	35.499.249,25	23.999,61	0,00	167.335,78	35.690.584,64	26.216.585,00	761.278,64	0,00	0,00	26.977.863,64	8.712.721,00	9.282.664,25
2.3.6 Strom-, Gas-, Wasserleitungen und zugehörige Anlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.3.7 Wasserbauliche Anlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.3.8 Friedhöfe und Bestattungseinrichtungen	955.051,99	0,00	0,00	16.470,90	971.522,89	12.049,75	7.168,69	0,00	0,00	19.218,44	952.304,45	943.002,24
2.3.9 Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Anlagenübersicht 2011

Anlagevermögen ^{1) 2)}	Entwicklung der Anschaffungs- und Herstellungskosten					Entwicklung der Abschreibungen					Buchwerte	
	Stand am 31.12.2010	Zugänge 2011	Abgänge 2011	Umbuchungen 2011	Stand am 31.12.2011	Stand am 31.12.2010	Abschreibungen 2011	Auflösungen ³⁾	Zuschreibungen 2011	Stand am 31.12.2011	am 31.12.2011	am 31.12.2010
	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€
	+	-	+/-			-	-	+				
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
2.4 Bauten auf fremdem Grund und Boden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.6 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	777.376,25	101.994,67	70.789,55	0,00	808.581,37	381.796,98	45.172,82	53.734,08	0,00	373.235,72	435.345,65	395.579,27
2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung	1.430.703,68	405.214,66	8.351,64	0,00	1.827.566,70	636.640,56	196.444,84	0,00	0,00	833.085,40	994.481,30	794.063,12
2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	1.133.003,32	1.093.466,82	2.374,44	-651.078,45	1.573.017,25	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.573.017,25	1.133.003,32
3. Finanzvermögen	2.895.622,68	1.062.687,74	1.050.000,00	0,00	2.908.310,42	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.908.310,42	2.895.622,68
3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen	204.800,00	0,00	0,00	0,00	204.800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	204.800,00	204.800,00
3.2 Beteiligungen	12.740,96	12.687,74	0,00	0,00	25.428,70	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	25.428,70	12.740,96
3.3 Sondervermögen	503.081,72	0,00	0,00	0,00	503.081,72	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	503.081,72	503.081,72
3.4 Ausleihungen	2.175.000,00	1.050.000,00	1.050.000,00	0,00	2.175.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.175.000,00	2.175.000,00
3.5 Wertpapiere	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
insgesamt	102.158.296,23	4.569.153,41	1.477.749,10	8.888,17	105.258.588,71	36.758.852,39	1.887.177,47	89.694,08	0,00	38.556.335,78	66.702.252,93	65.399.443,84

1) Gliederung richtet sich nach der Bilanz
 2) Im Falle der Vermögenstrennung jeweils auch das realisierbare Vermögen
 3) Kumulierte Abschreibungen für Abgänge

Forderungsübersicht gem. § 56 Abs. 2 GemHKVO

Art der Forderungen	Gesamtbetrag am 31.12.2011 -Euro-	mit einer Restlaufzeit von			Gesamtbetrag am 31.12. 2010 -Euro-	Mehr (+)/ weniger (-) -Euro-
		bis zu 1 Jahr -Euro-	über 1 bis 5 Jahre -Euro-	mehr als 5 Jahre -Euro-		
1	2	3	4	5	6	7
1. Öffentlich rechtlichen Forderungen	303.357,61	300.335,11	3.022,50	0,00	268.669,83	34.687,78
2. Forderungen aus Transferleistungen	27.478,88	27.478,88	0,00	0,00	9.811,82	17.667,06
3. Sonstige Privatrechtliche Forderungen	200.094,82	199.700,68	394,14	0,00	219.937,93	-19.843,11
Summe aller Forderungen	530.931,31	527.514,67	3.416,64	0,00	498.419,58	32.511,73

Schuldenübersicht gem. § 56 Abs. 3 GemHKVO

Art der Schulden 1	Gesamtbetrag am 31.12.2011	davon mit einer Restlaufzeit von			Gesamtbetrag am 31.12. 2010	Mehr (+)/ weniger (-)
	-Euro- 2	bis zu 1 Jahr -Euro- 3	über 1 bis 5 Jahre -Euro- 4	mehr als 5 Jahre -Euro- 5	-Euro- 6	-Euro- 7
1. Geldschulden	13.045.366,41	1.506.692,53	527.519,98	11.011.153,90	13.435.476,47	-390.110,06
1.1 Anleihen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	11.545.366,41	6.692,53	527.519,98	11.011.153,90	11.935.476,47	-390.110,06
1.3 Liquiditätskredite	1.500.000,00	1.500.000,00	0,00	0,00	1.500.000,00	0,00
1.4 sonstige Geldschulden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	724.600,65	711.911,52	12.689,13	0,00	749.998,49	-25.397,84
4. Transferverbindlichkeiten	227.299,82	177.299,82	50.000,00	0,00	231.890,72	-4.590,90
5. Sonstige Verbindlichkeiten	132.772,71	162.776,05	-30.003,34	0,00	476.577,64	-343.804,93
Schulden insgesamt	14.130.039,59	2.558.679,92	560.205,77	11.011.153,90	14.893.943,32	-763.903,73

Rechenschaftsbericht

Nach § 57 GemHKVO ist dem Jahresabschluss ein Rechenschaftsbericht beizufügen.

In diesem sind der Verlauf der Haushaltswirtschaft und die finanzwirtschaftliche Lage der Stadt Wiesmoor darzustellen. Dabei wird eine Bewertung der Jahresabschlussrechnungen vorgenommen.

Der Rechenschaftsbericht soll auch Vorgänge von besonderer Bedeutung, die nach dem Schluss des Haushaltsjahres eingetreten sind, und zu erwartende mögliche finanzwirtschaftliche Risiken für die Aufgabenerfüllung von besonderer Bedeutung darstellen.

Aufgliederungen und Erläuterungen der Posten des Jahresabschlusses zum 31.12.2011

1.1 Entwicklung der Steuerarten und steuerähnlichen Erträge

Steuerart	RE 2010	RE 2011	Ansatz 2011	mehr/ weniger Vorjahr	mehr/ weniger Ansatz
	T€	T€	T€	T€	T€
Realsteuern	5.360,65	5.002,28	4.910,00	-358,36	92,28
Grundsteuer A	192,50	187,44	185,00	-5,06	2,44
Grundsteuer B	1.611,78	1.641,10	1.625,00	29,32	16,10
Gewerbesteuer	3.556,37	3.173,75	3.100,00	-382,62	73,75
Gemeindeanteile an den Gemeinschaftssteuern	2.630,94	2.808,12	2.632,90	177,19	175,22
Einkommenssteuer	2.260,44	2.415,10	2.257,90	154,66	157,20
Umsatzsteuer	370,49	393,02	375,00	22,53	18,02
Sonstige Gemeindesteuern	147,21	173,35	145,00	26,13	28,35
Vergnügungssteuer	96,14	119,44	94,00	23,30	25,44
Hundesteuer	51,07	53,91	51,00	2,83	2,91
Steuerähnliche Erträge	0,82	0,03	0,10	-0,79	-0,07
Gesamt	8.139,62	7.983,79	7.688,00	-155,83	295,79

Erläuterungen zu den Steuereinnahmen

Grundsteuer

Die Hebesätze für die Grundsteuer A (land- und forstwirtschaftliche Betriebe) und für die Grundsteuer B (übrige Grundstücke) betragen 330 %. Die Steuerhebesätze wurden zuletzt 1994 angehoben. Eingenommen wurden bei der Grundsteuer A 187,44 T€ (Vorjahr 192,50 T€) und bei der Grundsteuer B 1.641,10 T€ (Vorjahr 1.611,78 T€).

Gewerbsteuer

Der Hebesatz für die Gewerbsteuer nach Ertrag beträgt 340 %. Der Steuerhebesatz wurde zuletzt 1994 angehoben. Der Betrag kann jederzeit sehr stark schwanken. Eingenommen wurden 3.173,75 T€ (Vorjahr 3.556,37 T€).

Einkommensteueranteil

Beim Einkommensteueranteil wurden 2.415,10 T€ (Vorjahr 2.260,44 T€) eingenommen.

Umsatzsteueranteil

An Umsatzsteueranteil wurden 393,02 T€ (Vorjahr 370,49 T€) eingenommen.

1.2 Entwicklung der Erträge aus Zuwendungen und allgemeinen Umlagen

Ertragsart	RE 2010	RE 2011	Ansatz 2011	mehr/ weniger Vorjahr	mehr/ weniger Ansatz
	T€	T€	T€	T€	T€
Schlüsselzuweisungen	2.534,54	2.291,46	2.161,70	-243,08	129,76
Sonstige allgemeine Zuweisungen (im wesentlichen für Aufgaben des übertragenen Wirkungskreises)	218,50	221,39	218,60	2,89	2,79
Zuweisungen und Zuschüsse für Laufende Zwecke	1.423,84	1.632,36	1.504,50	208,52	127,86
Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen	841,16	836,05	907,20	-5,11	-71,15
Allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Erträge aus Zuwendungen und allgemeinen Umlagen Gesamt	5.018,04	4.981,26	4.792,00	-36,79	189,26

Schlüsselzuweisungen

An Schlüsselzuweisungen gingen 2.291,46 € ein (Vorjahr 2.534,54 €).

Zuweisungen für Aufgaben des übertragenen Wirkungskreises

Gebucht wurden als Zuweisung für Aufgaben des übertragenen Wirkungskreises 221,39 T€ (Vorjahr 218,50 T€).

Entwicklung der Aufwendungen aus einzelnen Steuerbeteiligungen und allgemeinen Umlagen

Aufwandsart	RE 2010	RE 2011	Ansatz 2011	mehr/ weniger Vorjahr	mehr/ weniger Ansatz
	T€	T€	T€	T€	T€
Gewerbsteuerumlage	749,23	636,81	647,40	-112,42	-10,59
Allgemeine Umlagen	4.400,16	4.735,55	4.671,10	335,39	64,45
Kreisumlage	4.400,16	4.735,55	4.671,10	335,39	64,45

Erläuterungen

Die **Gewerbsteuerumlage** betrug 636,81 T€ (Vorjahr 749,23 T€).
 Der Landkreis bekam in Form der Kreisumlage 4.735,55 T€ (Vorjahr 4.400,16 T€).
 Der zugrunde gelegte Kreisumlagehebesatz beträgt 53,5 %.

**1.3 Entwicklung weiterer wichtiger Erträge, Aufwendungen (Ergebnisrechnung),
Einzahlungen und Auszahlungen (Finanzrechnung)**

Art	RE 2010	RE 2011	Ansatz 2011	mehr/ weniger Vorjahr	mehr/ weniger Ansatz
	T€	T€	T€	T€	T€
Ordentliche Erträge					
Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	1.650,57	1.684,47	1.856,30	33,89	-171,83
Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge und ähnliche Entgelte	659,90	657,81	609,10	-2,09	48,71
Privatrechtliche Leistungsentgelte, Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.247,26	1.402,21	1.120,00	154,95	282,21
Konzessionsabgaben	433,40	553,55	392,60	120,15	160,95
Erträge aus der Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	0,00	264,62	1.151,00	264,62	-886,38
Ordentliche Aufwendungen					
Personalaufwendungen	4.053,95	4.276,38	4.253,60	222,43	22,78
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.412,38	2.979,85	4.031,90	567,47	-1.052,05
Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	935,18	1.118,76	1.187,20	183,58	-68,44
Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.916,67	1.664,53	2.033,20	-252,15	-368,67
Zinsen und sonstige Zinsaufwendungen	492,85	513,14	592,80	20,29	-79,66
Bilanzielle Abschreibungen	1.904,89	1.862,44	1.765,60	-42,45	96,84
<i>davon Abschreibungen auf Forderungen</i>	<i>17,65</i>	<i>11,22</i>	<i>5,00</i>	<i>-6,43</i>	<i>6,22</i>
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	777,96	768,10	514,90	-9,86	253,20

Art	RE 2010	RE 2011	Ansatz 2011	mehr/ weniger Vorjahr	mehr/ weniger Ansatz
	T€	T€	T€	T€	T€
Außerordentliche Erträge und Aufwendungen					
Außerordentliche Erträge	831,22	1.322,60	1.475,80	491,38	-153,20
davon: Erträge aus der Veräußerung von Vermögensgegenständen	761,33	1.229,68	1.475,80	468,35	-246,12
Außerordentliche Aufwendungen	181,04	376,50	58,90	195,46	317,60
davon: Aufwendungen aus der Veräußerung von Vermögensgegenständen	141,34	323,01	51,30	181,68	271,71

Die **außerordentlichen Erträge** betragen 1.322,60 € (Vorjahr 831,22 T€), davon aus der Veräußerung von Vermögen, im Wesentlichen von Grundstücken 1.229,68 T€ (Vorjahr 761,33) .

Die **außerordentlichen Aufwendungen** betragen 376,50 T€ (Vorjahr 181,04 T€), davon aus der Veräußerung von Vermögen, im Wesentlichen von Grundstücken 323,01 T€ € (Vorjahr 141,34 T€).

Art	RE 2010	RE 2011	Ansatz 2011	mehr/ weniger Vorjahr	mehr/ weniger Ansatz
	T€	T€	T€	T€	T€
Einzahlungen					
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	2.459,54	1.791,27	2.495,20	-668,27	-703,93
Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	3.122,61	3.873,41	1.879,20	750,80	1.994,21
Kreditaufnahmen für Investitionen bei Kreditinstituten (6927300)	64,00	0,00	379,20	-64,00	-379,20
Auszahlungen					
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	4.358,59	3.505,79	2.747,30	-852,79	758,49
Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	1.282,73	2.390,11	1.928,70	1.107,38	461,41

Bewertung

Auch im dritten doppelten Jahr konnte ein Überschuss erwirtschaftet werden. Der Ausgleich des ordentlichen Ergebnisses konnte nur durch eine Entnahme aus der Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses in Höhe von 264.620,30 € erreicht werden. Dies entspricht einer Differenz von -886.379,70 € gegenüber dem Planansatz von 1.151.000,00 €.

Die Stadt Wiesmoor profitiert weiterhin von den weitsichtigen Entscheidungen früherer Generationen aus Politik, Wirtschaft und Verwaltung. Außerdem sprudelten die konjunkturabhängigen Einnahmen nach wie vor. Gleichzeitig sind aber auch die Ausgaben inflationsbedingt angestiegen. Kredite wurden 2011 nicht aufgenommen. Entsprechende Ermächtigungen wurden nach 2012 übertragen.

Die Pro-Kopf-Verschuldung der Stadt Wiesmoor liegt immer noch deutlich über dem Landesdurchschnitt. Die guten Ergebnisse des Jahres 2011 und der Vorjahre hätten deshalb dazu genutzt werden müssen, die Schulden abzutragen. Dies war jedoch wegen der vielen Investitionen nicht möglich.

Politiker, Bürger, Gewerbetreibende und Verwaltung waren und sind neben Landkreis, Land und Bund weiterhin aufgefordert, gemeinsam Wege und Mittel zu suchen, damit die Entwicklung der Stadt Wiesmoor vorangetrieben werden kann.