



Bericht

über die

Prüfung des Jahresabschlusses

zum 31. Dezember 2013

und

des Lageberichtes

2013

der

Stadt Bad Driburg

Am Rathausplatz 2

33014 Bad Driburg

Geschäftsführer:

Diplom Volkswirt Ralf Finke | Wirtschaftsprüfer Steuerberater *
Diplom Finanzwirtin Elke Marquardt | Steuerberaterin *
Diplom Kaufmann Philipp Kaup | Wirtschaftsprüfer Steuerberater

Sitz der Gesellschaft:

Obernstraße 1a
33602 Bielefeld
Amtsgericht: Bielefeld
HRB: 39658

Kontakt:

fon: 0521.399097-10
fax: 0521.399097-20
info@audit-owl.de
www.audit-owl.de

*** Niederlassung Spenge**

Lange Straße 43
32139 Spenge
fon: 05225.8507-0
fax: 05225.8507-20

Inhaltsverzeichnis

1. Prüfungsauftrag	1
2. Grundsätzliche Feststellungen	2
2.1 Lage des Unternehmens	2
2.1.1 Stellungnahme zur Lagebeurteilung der gesetzlichen Vertreter	2
2.2 Unregelmäßigkeiten	10
2.2.1 Unregelmäßigkeiten in der Rechnungslegung	10
3. Gegenstand, Art und Umfang der Prüfung	11
3.1 Gegenstand der Prüfung	11
3.2 Art und Umfang der Prüfungsdurchführung	11
4. Feststellungen und Erläuterungen zur Haushaltswirtschaft	15
4.1 Ordnungsmäßigkeit der Haushaltssatzung	15
4.1.1 Haushaltssatzung 2013	15
4.1.2 Haushaltsplanverfahren	16
4.2 Ordnungsmäßigkeit der Rechnungslegung	16
4.2.1 Vorjahresabschluss	16
4.2.2 Buchführung und weitere geprüfte Unterlagen	16
4.2.3 Jahresabschluss	17
4.2.4 Lagebericht	18
4.3 Gesamtaussage des Jahresabschlusses	19
4.3.1 Feststellungen zur Gesamtaussage des Jahresabschlusses	19
4.3.2 Wesentliche Bewertungsgrundlagen	19
4.3.3 Änderungen in den Bewertungsgrundlagen	19
4.3.4 Sachverhaltsgestaltende Maßnahmen	19
4.3.5 Aufgliederungen und Erläuterungen	20
4.4 Vermögens-, Finanz- und Ertragslage	20
4.4.1 Ertragslage	21
4.4.2 Vermögens- und Schuldenlage	31
4.4.3 Finanzlage	42
5. Wiedergabe des Bestätigungsvermerks und Schlussbemerkung	45
6. Anlagen	47
Ergebnisrechnung für die Zeit vom 01.01. bis zum 31.12.2013 der Stadt Bad Driburg	1
Finanzrechnung für die Zeit vom 01.01. bis 31.12.2013 der Stadt Bad Driburg	2
Teilergebnis- und Teilfinanzrechnungen	3
Bilanz der Stadt Bad Driburg zum 31.12.2013	4
Anhang zum Jahresabschluss der Stadt Bad Driburg zum 31.12.2013	5
Lagebericht zum Jahresabschluss der Stadt Bad Driburg zum 31.12.2013	6



Bestätigungsvermerk des Abschlussprüfers	7
Rechtliche und steuerliche Verhältnisse	8
Allgemeine Auftragsbedingungen für Wirtschaftsprüfer und Wirtschaftsprüfungsgesellschaften vom 01. Januar 2002	9

Ansichtsexemplar

1. Prüfungsauftrag

Die gesetzlichen Vertreter der

Stadt Bad Driburg

(im Folgenden auch "Stadt" genannt)

beauftragten uns mit Schreiben vom 08.05.2015 auf der Basis der Beschlussfassung des Rechnungsprüfungsausschusses mit der Prüfung des Jahresabschlusses zum 31. Dezember 2013 unter Einbeziehung der zu Grunde liegenden Buchführung und des Lageberichtes für das Haushaltsjahr 2013 gemäß § 101 GO NRW.

Die Prüfung des Jahresabschlusses und des Lageberichts wurde von uns entsprechend der Maßgabe des § 103 Abs. 5 GO NRW vorgenommen.

Unsere Aufgabe ist es, auf der Grundlage der von uns gemäß § 101 GO NRW und § 317 HGB durchgeführten Prüfung eine Beurteilung über den Jahresabschluss sowie den Lagebericht abzugeben.

Form und Inhalt des Prüfungsberichtes entsprechen den Grundsätzen ordnungsmäßiger Berichterstattung bei Abschlussprüfungen nach IDW PS 450. Der Prüfbericht richtet sich an die Stadt Bad Driburg.

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

Für die Durchführung des Auftrags und unsere Verantwortlichkeit gelten, auch im Verhältnis zu Dritten, die als Anlage beigefügten Allgemeinen Auftragsbedingungen für Wirtschaftsprüfer und Wirtschaftsprüfungsgesellschaften vom 01. Januar 2002.

2. Grundsätzliche Feststellungen

2.1 Lage des Unternehmens

2.1.1 Stellungnahme zur Lagebeurteilung der gesetzlichen Vertreter

Aus dem von dem gesetzlichen Vertreter bestätigten Lagebericht und Jahresabschluss heben wir folgende Aspekte hervor, die unseres Erachtens für die Beurteilung der wirtschaftlichen Lage der Stadt von besonderer Bedeutung sind.

Kurzdarstellung der Haushaltssituation 2013

Die gesetzlichen Vertreter der Stadt bieten im Lagebericht folgende Kurzdarstellung:

"Die Haushaltssatzung, aufgestellt nach den neuen Bestimmungen zum Neuen Kommunalen Finanzmanagement (NKF), für das Haushaltsjahr 2013 wurde am 25.02.2013 durch den Rat der Stadt Bad Driburg beschlossen"

"Der Ergebnisplan umfasste Gesamterträge von EUR 30.693.082,00 und Gesamtaufwendungen von EUR 33.323.101,00. Die Haushaltsplanung konnte nur durch eine Entnahme aus der Ausgleichsrücklage in Höhe von EUR 2.630.019,00 ausgeglichen werden."

"In der Ergebnisrechnung 2013 ergab sich bei Gesamterträgen von EUR 30.353.935,42 (Verschlechterung gegenüber der Planung EUR 339.146,58) und Gesamtaufwendungen von EUR 32.287.524,04 (Verbesserung gegenüber der Planung EUR 1.035.576,96) ein Jahresfehlbetrag von EUR 1.933.588,62, so dass gegenüber der Planung (EUR 2.630.019,00) ein um EUR 696.430,38 geringerer Betrag aus der Ausgleichsrücklage entnommen werden muss.

Im Finanzplan ergab sich bei einem Gesamtbetrag an Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit von EUR 27.363.905,00 und Auszahlungen von EUR 29.923.382,00 ein negativer Saldo aus laufender Finanzierungstätigkeit von EUR 2.559.477,00. Aus der Investitions- und Finanzierungstätigkeit war bei Einzahlungen von EUR 2.753.250,00 und Auszahlungen von EUR 3.069.400,00 ein negativer Saldo aus Finanzierungstätigkeit von EUR 316.150,00 geplant.

In der Finanzrechnung 2013 ergab sich bei einem Gesamtbetrag an Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit von EUR 28.200.892,27 und Auszahlungen von EUR 30.243.027,87 ein negativer Saldo aus laufender Finanzierungstätigkeit von EUR 2.042.135,60, der damit gegenüber der Planung um EUR 517.341,40 geringer ausfiel.

Aus der Investitions- und Finanzierungstätigkeit ergab sich bei Einzahlungen von EUR 2.471.086,91 und Auszahlungen von EUR 2.447.556,07 ein positiver Saldo von EUR 23.530,84, der damit um 339.680,84 besser ausfiel als geplant.- Entsprechend wurde die Haushaltsermächtigung für die Kreditaufnahme für Investitionen von Höhe von EUR 500.000,00 nicht in Anspruch genommen.

Für die Ausgleichsrücklage wurde folgender Bestand kalkuliert:

Bestand lt. Schlussbilanz 2012	EUR	5.795.417,71	(nach Ergebnisverwendung)
Geplante Inanspruchnahme 2013	EUR	- 2.630.019,00	
<hr/>			
Geplanter Stand zum 31.12.2013	EUR	3.165.398,71	(nach Ergebnisverwendung)

Die Entwicklung des Schuldenstandes wurde wie folgt kalkuliert:

Schuldenstand 31.12.2012	EUR	8.787.936,95
Kreditermächtigung 2013	EUR	500.000,00
Tilgungsleistungen 2013	EUR	- 516.000,00
<hr/>		
Geplanter Schuldenstand 31.12.2013	EUR	8.771.936,95

Im Vergleich zu den Vorjahren konnten die Gewerbesteuererträge des Jahres 2013 nicht in der erwarteten Höhe realisiert werden. Diese Mindererträge konnten durch Minderaufwendungen im Bereich der Sach- und Dienstleistungen wieder ausgeglichen werden.

Verminderte Gewerbesteuerumlagen, eine deutliche Einsparung bei der Kreisumlage von rd. EUR 343.000,00 und sonstige Verbesserungen im Haushaltsvollzug führten im Vergleich zur Planung zu einer um rd. EUR 700.000,00 verbesserten Ergebnisrechnung und damit zu einer verminderten Inanspruchnahme der Ausgleichsrücklage 2013."

Darüber hinaus werden Kennzahlen entsprechend dem Runderlass des MIK NRW vom 01.10.2008 verwendet und erläutert und Vergleichswerte zur letzten Kennzahlenerhebung vom Oktober 2010 hinzugezogen.

Nachstehend werden wesentliche Kennzahlen, die im Lagebericht erläutert werden, wiedergegeben:

"Aufwandsdeckungsgrad:

	Gesamtergebnis- rechnung		2013	2012	2011	2010
Ordentliche Erträge	Zeile 10	EUR	29.976.997	30.823.580	29.983.153	32.553.153
Ordentliche Aufwendungen	Zeile 17	EUR	31.908.353	31.682.775	31.246.947	32.427.889
Aufwandsdeckungsgrad		%	93,9%	97,3%	96,0%	100,4%

Der Aufwandsdeckungsgrad betrug im Jahr 2010 im Durchschnitt der sonstigen kreisangehörigen Gemeinden 88,4 % bei einem Minimalwert von 51,2 % und einem Maximalwert von 118,9 %. Er ist in Bad Driburg gegenüber dem Vorjahr leicht gesunken und liegt aber immer noch über dem Durchschnitt.

Dennoch decken die ordentlichen Erträge nicht mehr die ordentlichen Aufwendungen."

"Fehlbetragsquote:

	Bilanz		2013	2012	2011	2010
Jahresergebnis	Passiva 1.4	EUR	1.933.589	913.903	880.928	-235.704
Ausgleichsrücklage + Allg. Rücklage	Passiva 1.1, 1.3	EUR	52.742.696	53.656.599	54.517.526	54.281.823
Fehlbetrags-/Überschussquote		%	3,7%	1,7%	1,6%	-0,4%

Die Fehlbetragsquote betrug im Jahr 2010 im Durchschnitt der sonstigen kreisangehörigen Gemeinden 8,3 % bei einem Minimalwert von 0,8 % und einem Maximalwert von 2.704,6 %. Bad Driburg weist im Jahresergebnis wieder einen Fehlbetrag aus. Die Quote in Bad Driburg liegt noch deutlich unter dem Landesdurchschnitt."

Vermögenslage

"Infrastrukturquote:

	Bilanz		2013	2012	2011	2010
Infrastrukturvermögen	Aktiva 1.2.3	EUR	54.565.546	55.797.909	57.518.921	59.688.465
Bilanzsumme	Summe Aktiva	EUR	143.992.908	145.204.689	147.213.723	149.133.924
Infrastrukturquote		%	37,9%	38,4%	39,1%	40,0%

Die Infrastrukturquote betrug im Jahr 2010 im Durchschnitt der sonstigen kreisangehörigen Gemeinden 43,8 % bei einem Minimalwert von 0,5 % und einem Maximalwert von 76,5 %. Sie ist in Bad Driburg wiederum gegenüber dem Vorjahr leicht gesunken und liegt unter dem Durchschnitt."

"Drittfinanzierungsquote:

	Gesamtergebnis- rechnung		2013	2012	2011	2010
Erträge aus Auflösung SoPo	aus K Grp. 41, 43	EUR	2.883.485	3.117.919	3.057.214	3.042.029
Bilanzielle AfA auf Anlagevermögen	Zeile 14	EUR	3.363.665	3.584.276	3.518.620	3.506.750
Drittfinanzierungsquote		%	85,7%	87,0%	86,9%	86,7%

Die Drittfinanzierungsquote betrug im Jahr 2010 im Durchschnitt der sonstigen kreisangehörigen Gemeinden 51,8 % bei einem Minimalwert von 3,2 % und einem Maximalwert von 98,7 %. Die Quote ist in 2013 leicht gesunken, liegt aber dennoch weit über dem landesweiten Durchschnitt."

"Investitionsquote:

	Anlagespiegel		2013	2012	2011	2010
Bruttoinvestitionen	Zugänge, Zuschreibungen	EUR	2.855.481	2.532.412	4.162.006	1.912.823
Abgänge u. AfA auf Anlagevermögen	Abgänge, AfA	EUR	3.336.956	3.602.134	3.831.559	3.521.219
Investitionsquote		%	84,1%	70,3%	108,6%	54,3%

Die Investitionsquote betrug im Jahr 2010 im Durchschnitt der sonstigen kreisangehörigen Gemeinden 69,2 % bei einem Minimalwert von 21,4 % und einem Maximalwert von 222,6 %. Sie hat sich in Bad Driburg nach dem Erwerb des Thermengrundstücks in 2011 in 2013 wieder erhöht und liegt damit um fast 15 % über dem Landesdurchschnitt. "

Finanz- und Schuldenlage

"Liquidität 2. Grades:

	Bilanz, Forderungs-/ Verbindlich.spiegel		2013	2012	2011	2010
Liquide Mittel + kurzfristige Forderungen	Akt. 2.4+2.2. (≤ 1 J.)	EUR	1.838.863	2.301.763	3.088.504	5.251.611
Kurzfristige Verbindlichkeiten	Pass. 4 (≤ 1 Jahr)	EUR	7.604.497	4.479.770	3.606.114	4.707.293
Liquidität 2. Grades		%	24,2%	51,4%	85,9%	111,6%

"Die Liquidität 2. Grades betrug im Jahr 2010 im Durchschnitt der sonstigen kreisangehörigen Gemeinden 81,4 % bei einem Minimalwert von 8,5 % und einem Maximalwert von 1.133,0 %. Sie ist in Bad Driburg gegenüber dem Vorjahr wieder sehr deutlich gefallen und liegt damit nun deutlich unter dem Landesdurchschnitt."

Aufwands- und Ertragslage

"Netto-Steuerquote:

	Gesamtergebnis- rechnung		2013	2012	2011	2010
Steuererträge - GewSt.-Umlage	Zeile 1 - KU Grp. 534	EUR	13.673.602	14.063.054	13.439.461	12.384.629
Ord. Erträge - GewSt.-Umlage	Z.10 - KU Grp. 534	EUR	29.198.242	29.882.666	29.116.902	31.742.078
Netto-Steuerquote		%	46,8%	47,1%	46,2%	39,0%

Die Netto-Steuerquote betrug im Jahr 2010 im Durchschnitt der sonstigen kreisangehörigen Gemeinden 50,4 % bei einem Minimalwert von 28,5 % und einem Maximalwert von 82,0 %. Sie ist in Bad Driburg in 2013 wieder leicht zurückgegangen und liegt damit unter dem Landesdurchschnitt."

"Zuwendungsquote:

	Gesamtergebnis- rechnung		2013	2012	2011	2010
Erträge aus Zuwendungen	KGrp. 41	EUR	8.495.276	9.381.213	9.469.342	12.367.483
Ordentliche Erträge	Zeile 10	EUR	29.976.997	30.823.560	29.983.153	32.553.153
Zuwendungsquote		%	28,3%	30,4%	31,6%	38,0%

Die Zuwendungsquote betrug im Jahr 2010 im Durchschnitt der sonstigen kreisangehörigen Gemeinden 23,2 % bei einem Minimalwert von 0,0 % und einem Maximalwert von 62,1 %. Sie ist in Bad Driburg gegenüber den Vorjahren gesunken, liegt aber weiterhin über dem Landesdurchschnitt. Die Quote zeigt die starke Abhängigkeit der Stadt von Zuwendungen Dritter."

"Personalintensität:

	Gesamtergebnis- rechnung		2013	2012	2011	2010
Personalaufwand	Zeile 11 + 12	EUR	7.419.333	7.107.418	6.744.018	7.081.810
Ordentliche Aufwendungen	Zeile 17	EUR	31.908.353	31.682.775	31.246.947	32.427.889
Personalintensität		%	23,3%	22,4%	21,6%	21,8%

Die Personalintensität betrug im Jahr 2010 im Durchschnitt der sonstigen kreisangehörigen Gemeinden 17,7 % bei einem Minimalwert von 11,4 % und einem Maximalwert von 28,9 %. Sie ist in Bad Driburg auch in 2013 gegenüber den Vorjahren leicht gestiegen und liegt damit weiterhin über dem Landesdurchschnitt."

"Transferaufwandsquote:

	Gesamtergebnis- rechnung		2013	2012	2011	2010
Transferaufwendungen	Zeile 15	EUR	13.369.366	13.777.562	14.115.264	13.773.498
Ordentliche Aufwendungen	Zeile 17	EUR	31.908.353	31.682.775	31.246.947	32.427.889
Transferaufwandsquote		%	41,9%	43,5%	45,2%	42,5%

Die Transferaufwandsquote betrug im Jahr 2010 im Durchschnitt der sonstigen kreisangehörigen Gemeinden 43,9 % bei einem Minimalwert von 27,9 % und einem Maximalwert von 65,4 %. Sie ist in Bad Driburg gegenüber dem Vorjahr wieder leicht gefallen und liegt damit noch unter dem Durchschnitt der kreisangehörigen Gemeinden."

Zukünftige Entwicklung mit ihren wesentlichen Chancen und Risiken

Zukünftige Entwicklung:

"Die Ausgleichsrücklage wird sich nach den vom Rat beschlossenen Haushaltsplanungen der Jahre 2014 ff wie folgt entwickeln:

Stand per 31.12.2012	EUR	5.795.417,71	
./. Fehlbetrag 2013	EUR	- 1.933.588,62	Lt. Jahresabschluss
./. Fehlbetrag 2014	EUR	- 1.521.142,00	Haushaltsplanung 2014
./. Fehlbetrag 2015	EUR	- 2.271.475,00	Haushaltsplanung 2015
	EUR	69.212,09	

Zum jetzigen Zeitpunkt ist davon auszugehen, dass der Haushalt 2015 mit einer entsprechenden Inanspruchnahme der Ausgleichsrücklage ausgeglichen werden kann. Es kann davon ausgegangen werden, dass sich im Haushaltsvollzug 2014 und 2015 weitere Haushaltsverbesserungen ergeben werden, die die für 2016 wohl erforderliche und auch geplante erstmalige Inanspruchnahme der Allgemeinen Rücklage mindern werden.

Für das Jahr 2016 wird ein Jahresfehlbetrag von EUR 2.200.000,00 prognostiziert.

Die Planung der Jahresergebnisse in der Finanzplanung 2016 für die Jahre 2017 bis 2019 sieht wie folgt aus:

Fehlbetrag 2017	EUR - 494.917,00
Fehlbetrag 2018	EUR - 272.142,00
Überschuss 2019	EUR 427.550,00

Dies zeigt, dass erst im Jahr 2019 wieder mit einem positiven Jahresergebnis zu rechnen ist, so dass spätestens für die Jahre ab 2016 die Allgemeine Rücklage für den Haushaltsausgleich in Anspruch genommen werden muss. Bezogen auf den Stand der Allgemeinen Rücklage per 31.12.2013 (EUR 46.947.278,49) würde die Entnahme 2017 von EUR 494.917 nur 1,0 % der Allgemeinen Rücklage ausmachen. Der Prozentsatz der Entnahme für das prognostizierte negative Jahresergebnis 2018 wäre noch geringer, so dass in beiden Jahren die Entnahmen kleiner als 1/20 des Bestandes wären und damit keine Pflicht zur Aufstellung eines Haushaltssicherungskonzepts nach der Gemeindeordnung bestehen würde.

Die weitere Entwicklung der Jahresergebnisse ist dennoch kritisch weiter zu beobachten, um frühzeitig Gegensteuerungsmaßnahmen einleiten zu können."

"Auch im Haushaltsjahr 2014 wird die Sanierung der Langen Straße weiterhin im Vordergrund stehen. Gleichzeitig muss davon ausgegangen werden, dass eine weitere Erhöhung der Steuereinnahmen nur schwerlich zu realisieren ist, so dass sich die Ergebnisse der Ergebnisrechnungen in den nächsten Jahren wahrscheinlich verschlechtern werden. Diese Entwicklung ist aber auch in Abhängigkeit vom kommunalen Finanzausgleich und vom Bund-Länder-Ausgleich zu sehen."

Chancen und Risiken:

"Die Abhängigkeit der Stadt Bad Driburg von Bundes- und Landeszuweisungen ist auch im Jahresabschluss 2013 und auch für die Zukunft unübersehbar.

Die wirtschaftlichen Rahmenbedingungen, die von der Stadt nicht oder nur kaum zu beeinflussen sind (Zinsentwicklung; Entwicklung der Kreisumlage, Steuerentwicklung), stellen ein zusätzliches erhebliches Risiko für die zukünftigen Haushaltsjahre dar.

Risiken für die Vermögens- Finanz- und Ertragslage aus der Schließung von Schulen sind angesichts der korrespondierend zu den Schulgebäuden bilanzierten Sonderposten für Zuwendungen begrenzt.

Ein besonderes Augenmerk ist ab 2015 auf die finanziellen Belastungen aus dem Zustrom von Flüchtlingen zu richten.

Zwar haben Bund und Land Ende 2015 den Kommunen weitgehende finanzielle Unterstützungen zugesagt, was aber davon wirklich umgesetzt wird, kann zum jetzigen Zeitpunkt nicht beurteilt werden."

Nach dem Ergebnis unserer Prüfung und den dabei gewonnenen Erkenntnissen ist die Beurteilung der Lage der Stadt, einschließlich der dargestellten Chancen und Risiken der künftigen Entwicklung, plausibel und folgerichtig abgeleitet. Die Lagebeurteilung durch den gesetzlichen Vertreter ist dem Umfang nach angemessen und inhaltlich zutreffend.

Ansichtsexemplar

2.2 Unregelmäßigkeiten

2.2.1 Unregelmäßigkeiten in der Rechnungslegung

Im Rahmen unserer Abschlussprüfung haben wir folgende Unregelmäßigkeiten festgestellt:

- a) Die Fristen gemäß § 95 Abs. 3 GO NRW zur Aufstellung der Jahresabschlüsse sind für die Jahresabschlüsse 2011 bis 2014 nicht eingehalten worden. Dies gilt auch für die Gesamtabchlüsse 2010 bis 2014.
- b) Die erste Inventur nach der Eröffnungsbilanz ist nicht rechtzeitig erfolgt; gemäß § 28 Abs. 1 Satz 2 GemHVO war diese vorgeschrieben per 31.12.2013. Im Herbst 2015 wurde die Inventur risikoorientiert in Stichproben nachgeholt. Wir haben uns von der Ordnungsmäßigkeit (Inventurbeobachtung) überzeugt. Festgestellte Differenzen zur Buchinventur wurden vereinfachend im Haushaltsjahr 2015 erfasst. Wegen Geringfügigkeit dieser Differenzen fällt eine etwaige korrekte Zuordnung zu Vorjahren nicht ins Gewicht.

Ansichtsexemplar

3. Gegenstand, Art und Umfang der Prüfung

3.1 Gegenstand der Prüfung

Gegenstand unserer Prüfung war der nach den Vorschriften des NKF aufgestellte Jahresabschluss zum 31. Dezember 2013 - bestehend aus Ergebnisrechnung, Finanzrechnung, Teilergebnisrechnungen, Teilfinanzrechnungen, Bilanz und Anhang - unter Einbeziehung der Buchführung, der Inventur, des Inventars und der Übersicht über örtlich festgelegte Nutzungsdauern der Vermögensgegenstände sowie der Lagebericht für das Haushaltsjahr 2013.

Ergänzend weisen wir darauf hin, dass der Entwurf des Jahresabschlusses 2013 der Stadt Bad Driburg außerhalb der gemäß § 95 Abs. 3 GO NRW festgelegten Frist aufgestellt und an den Bürgermeister zur Bestätigung vorgelegt wurden.

Der Jahresabschluss 2012 wurde am 31.08.2015 durch den Rat der Stadt Bad Driburg festgestellt.

Wir prüften die Einhaltung der landesrechtlichen Vorschriften der GO NRW und GemHVO NRW und die sie ergänzenden Bestimmungen der Satzungen und sonstigen ortsrechtlichen Bestimmungen.

Die Verantwortung für die Rechnungslegung und die uns erteilten Angaben und Auskünfte trägt der gesetzliche Vertreter der Stadt. Unsere Aufgabe ist es, diese Unterlagen unter Einbeziehung der Buchführung und die gemacht Angaben im Rahmen unserer pflichtgemäßen Prüfung zu beurteilen.

3.2 Art und Umfang der Prüfungsdurchführung

Grundlage unserer Prüfung waren die landesrechtliche Vorschrift des § 101 GO NRW, die sie ergänzenden handelsrechtlichen Vorschriften (§§ 317 ff HGB) und die vom IDW festgestellten deutschen Grundsätze ordnungsgemäßer Abschlussprüfung. Danach ist die Prüfung so zu planen und durchzuführen, dass Unrichtigkeiten und Verstöße, die sich auf die Darstellung des durch den Jahresabschluss unter Beachtung der Grundsätze ordnungsgemäßer Buchführung und durch den Lagebericht vermittelten Bildes der Vermögens-, Schulden-, Ertrags- und Finanzlage wesentlich auswirken, mit hinreichender Sicherheit erkannt werden.

Gegenstand unseres Auftrags waren weder die Aufdeckung und Aufklärung strafrechtlicher Tatbestände, wie z.B. Unterschlagungen oder sonstige Untreuehandlungen, noch die Aufdeckung und Aufklärung außerhalb der Rechnungslegung begangener Ordnungswidrigkeiten. Prüfungsplanung und Prüfungsdurchführung haben wir jedoch so angelegt, dass diejenigen Unregelmäßigkeiten, die für die Rechnungslegung wesentlich sind, mit hinreichender Sicherheit aufgedeckt werden. Der gesetzliche Vertreter der Stadt ist für die Einrichtung und Durchsetzung geeigneter Maßnahmen zur Verhinderung

bzw. Aufdeckung von Unregelmäßigkeiten verantwortlich; die Überwachung obliegt dem Rat der Stadt, der dabei auch das Risiko der Umgehung von Kontrollmaßnahmen berücksichtigt.

Im Rahmen der Prüfung werden die Wirksamkeit des rechnungslegungsbezogenen internen Kontrollsystems sowie die Nachweise für die Angaben in Buchführung, Inventar, Übersicht über örtlich festgelegte Nutzungsdauern der Vermögensgegenstände, Jahresabschluss und Lagebericht überwiegend auf der Basis von Stichproben beurteilt. Die Prüfung umfasst die Beurteilung der angewandten Bilanzierungsgrundsätzen und der wesentlichen Einschätzungen des Bürgermeisters der Stadt sowie die Würdigung der Gesamtdarstellung des Jahresabschlusses und des Lageberichts.

Der Prüfung lag eine Planung der Prüfungsschwerpunkte unter Berücksichtigung unserer vorläufigen Lageeinschätzung der Stadt und einer Einschätzung der Wirksamkeit des rechnungslegungsbezogenen internen Kontrollsystems der Stadt zu Grunde. Hierbei haben wir unsere Kenntnisse über die Verwaltungstätigkeit und über das wirtschaftliche und rechtliche Umfeld der Stadt sowie mögliche Fehlerrisiken berücksichtigt.

Aus den bei der Prüfungsplanung getroffenen Feststellungen ergaben sich nachfolgende Prüfungsschwerpunkte:

- Entwicklung des Anlagevermögens und der Sonderposten unter Einbeziehung der korrespondierenden Posten der Ergebnis- und der Finanzrechnung,
- Abstimmung der Finanzbuchhaltung mit ihren Nebenbüchern, Bereinigung von nicht werthaltigen Debitoren und Kreditoren (insbesondere öffentlich- rechtliche Forderungen)
- Entwicklung des Rechnungswesens im Hinblick auf die Feststellungen in unserem Schreiben an die gesetzlichen Vertreter vom 10.08.2015
- Vollständigkeit und Bewertung der bilanzierten Rückstellungen.

Ausgehend von unserer Beurteilung des rechnungslegungsbezogenen internen Kontrollsystems haben wir bei der Festlegung der weiteren Prüfungshandlungen die Grundsätze der Wesentlichkeit und der Wirtschaftlichkeit beachtet. Sowohl analytische Prüfungshandlungen als auch Einzelfallprüfungen wurden nach Art und Umfang unter Berücksichtigung der Bedeutung der Prüfungsgebiete und der Organisation des Rechnungswesens in ausgewählten Stichproben durchgeführt. Die Stichproben wurden so ausgewählt, dass sie der wirtschaftlichen Bedeutung der einzelnen Posten des Jahresabschlusses Rechnung tragen. Wir sind der Auffassung, dass unsere Prüfung eine hinreichend sichere Grundlage für unsere Beurteilung bildet.

Bei der Prüfung des rechnungslegungsbezogenen internen Kontrollsystems sowie des IT-Systems als dessen Teil hatten wir Schwachstellen festgestellt, die wir in unserem Schreiben an die gesetzlichen Vertreter vom 10.08.2015 dargestellt haben. Im Wesentlichen handelte es sich um Fragen der Abstimmung der Kassen- und Bankkonten mit der Finanzbuchhaltung sowie um die Ordnungsmäßigkeit der Buchführung der offenen Posten im Bereich der öffentlich-rechtlichen Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen sowie der privatrechtlichen Forderungen und der Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen, aus Transferleistungen und sonstigen Verbindlichkeiten. Außerdem mangelte es an der zeitnahen erfolgswirksamen Verbuchung von zunächst zeitnah erfassten Einnahmen und Ausgaben.

Im Rahmen der Prüfung des Jahresabschlusses 2013 erfolgte eine Bereinigung der offenen Posten im Bereich der öffentlich rechtlichen Forderungen im Umfang von Euro 309.813,15. Im Vorjahresabschluss gebildete pauschale Wertberichtigungen konnten daher im Umfang von Euro 220.287,27 aufgelöst werden. Gemäß Auskunft der Kämmerei sind weitere unsererseits angeregte Maßnahmen im Wesentlichen zum Jahreswechsel 2015/2016 umgesetzt bzw. initiiert worden.

Analytische Prüfungshandlungen haben wir vor allem im Rahmen von Zeitreihenvergleichen und Plan-Ist-Abweichungen einzelner Posten der Bilanz und der Ergebnisrechnung sowie bei der Analyse der Vermögens-, Schulden-, Ertrags, und Finanzlage vorgenommen. Einzelfallprüfungen haben wir in Stichproben durch bewusste Auswahl durchgeführt.

Im Rahmen der sonstigen substanziellen Prüfungshandlungen wurden uns Saldenbestätigungen und -mitteilungen sowie andere Unterlagen von beauftragten Kreditinstituten und verbundenen Unternehmen vorgelegt.

Bei der Prüfung der Pensionsrückstellungen zum Bilanzstichtag haben wir uns auf ein versicherungsmathematisches Gutachten der Heubeck AG, Köln, vom 23.01.2014 gestützt.

Zur Beurteilung haushaltsrechtlicher Fragen haben wir die ILB Consult GmbH & Co. KG, Detmold, hinzugezogen.

Den Lagebericht haben wir daraufhin geprüft, ob er mit dem Jahresabschluss und den bei unserer Prüfung gewonnenen Erkenntnissen im Einklang steht und insgesamt eine zutreffende Vorstellung von der Lage der Stadt vermittelt und ob die Chancen und Risiken der künftigen Entwicklung im Lagebericht zutreffend dargestellt worden sind.

Wir haben die Prüfung mit zeitlichen Unterbrechungen in den Monaten Februar und März 2016 durchgeführt.



Aufklärungen und Nachweise im Sinne des § 320 HGB erteilt uns der gesetzliche Vertreter sowie die uns benannten Personen bereitwillig und im gewünschten Umfang. Die berufssübliche Vollständigkeitserklärung des gesetzlichen Vertreters haben wir zu unseren Arbeitspapieren genommen.

Ansichtsexemplar

4. Feststellungen und Erläuterungen zur Haushaltswirtschaft

4.1 Ordnungsmäßigkeit der Haushaltssatzung

4.1.1 Haushaltssatzung 2013

Der Haushaltsplan 2013 beinhaltet den Gesamtergebnis- und den Gesamtfinanzplan sowie die Teilergebnis- und Teilfinanzpläne auf Produktebene für das Haushaltsjahr 2013. § 4 GemHVO schreibt vor, dass zu den Teilplänen auch Ziele anzugeben sind und -sofern möglich- auch Kennzahlen gemessen werden sollen. Kennzahlen konnten auskunftsgemäß im Haushaltsplan der Stadt Bad Driburg erstmals im Haushalt 2013 in eingeschränkter Form aufgenommen werden. Zielformulierungen sind grundsätzlich im Haushalt enthalten (jedoch noch ohne Produktorientierung). Daher ist der Haushaltsplan ordnungsgemäß.

Die wesentlichen Merkmale des Haushaltsplans 2013 sind:

- | | |
|---|----------|
| • Kreditaufnahmen für Investitionen: | 500 T€ |
| • Summe der Verpflichtungsermächtigungen: | 0 T€ |
| • Maximale Kreditaufnahmen zur Liquiditätssicherung | 5.000 T€ |

Die Kredite für Investitionen wurden im Haushaltsjahr nicht in Anspruch genommen. Auf § 86 Abs. 1 GO (NRW) wird hingewiesen.

Der Haushaltsplan wurde im Ergebnisplan mit Erträgen von 30.693 T€ und Aufwendungen von 33.323 T€ sowie im Finanzplan mit Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit von 27.364 T€, Einzahlungen aus Investitions- und Finanzierungstätigkeit von 3.253 T€ und Auszahlungen aus Investitions- und Finanzierungstätigkeiten von 3.585 T€ festgesetzt.

Die für das Haushaltsjahr 2013 festgesetzten steuerlichen Hebesätze belaufen sich für die Grundsteuer A auf 257 % (Vorjahr: 257 %), die Grundsteuer B auf 413 % (Vorjahr: 413 %) und die Gewerbesteuer auf 411 % (Vorjahr: 411 %).

Darüber hinaus sind Stellenpläne für Beamte und tariflich Beschäftigte als Anlage zum Haushaltsplan sowie Übersichten über die aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werdenden Auszahlungen, über die Zuwendungen an Fraktionen von Geldleistungen und geldwerten Leistungen, über den voraussichtlichen Stand der Verbindlichkeiten, über die voraussichtliche Entwicklung des Eigenkapitals und der Schulden sowie über städtische Bürgschaften beigefügt.

Die Stadt hat in ihrer Haushaltswirtschaft die in § 84 GO NRW geforderte mehrjährige Ergebnis- und Finanzplanung zu Grunde gelegt und in ihren Haushaltsplan einbezogen. Dabei ist das Planungsjahr das Haushaltsjahr 2013.

4.1.2 Haushaltsplanverfahren

Die Haushaltssatzung 2013 vom 12.03.2013 wurde vom Rat der Stadt mit Beschluss vom 25.02.2013 festgestellt. Die öffentliche Bekanntmachung erfolgte am 14.03.2013.

4.2 Ordnungsmäßigkeit der Rechnungslegung

4.2.1 Vorjahresabschluss

Wir weisen darauf hin, dass der Entwurf des Jahresabschluss 2012 durch den Kämmerer der Stadt Bad Driburg außerhalb der gemäß § 95 Abs. 3 GO NRW festgelegten Frist aufgestellt und an den Bürgermeister zur Bestätigung vorgelegt wurde.

Die Stadt Bad Driburg hat gemäß § 4 Art 8 des NKFWG von dem Wahlrecht Gebrauch gemacht, das die Jahresabschlüsse 2010 und 2011 nur in der vom Bürgermeister bestätigten Entwurfsfassung zur Anzeige gebracht werden müssen. Eine Verpflichtung zur örtlichen Prüfung entfällt somit für die Jahre 2010 und 2011. Die Abschlüsse wurden entsprechend nicht geprüft und durch den Rat der Stadt Bad Driburg am 31.08.2015 zusammen mit dem Jahresabschluss 2012 festgestellt.

4.2.2 Buchführung und weitere geprüfte Unterlagen

Die Buchführung entspricht den gesetzlichen Vorschriften und den Grundsätzen ordnungsmäßiger Buchführung. Die den weiteren geprüften Unterlagen entnommenen Informationen sind in der Buchführung, im Jahresabschluss und im Lagebericht ordnungsmäßig abgebildet.

Zusätzlich ist auf unser Schreiben (auf Basis unser Prüfung des Vorjahresabschlusses) an die gesetzlichen Vertreter vom 10.08.2015 hinsichtlich der zu behebenden Mängel im internen Kontrollsystem hinzuweisen.

Auf dieser Basis erfolgte im Rahmen der Prüfung des Jahresabschlusses 2013 eine Bereinigung der offenen Posten im Bereich der öffentlich rechtlichen Forderungen im Umfang von Euro 309.813,15. Im Vorjahresabschluss gebildete pauschale Wertberichtigungen konnten daher im Umfang von Euro 220.287,27 aufgelöst werden.

Gemäß Auskunft der Kämmerei sind weitere unsererseits angeregte Maßnahmen im Wesentlichen zum Jahreswechsel 2015/2016 umgesetzt bzw. initiiert worden.

Weil die erfolgswirksame Verbuchung der Einzahlungen und Auszahlungen in großem Umfang bis dahin nicht zeitnah erfolgte, lagen im Prüfungszeitpunkt Ende März 2016 noch keine belastbaren Erfolgszahlen für die Jahre 2014 ff. vor.

Wir haben daher unsere Prüfungshandlungen ausweiten bzw. durch Plausibilitätsüberlegungen ersetzen müssen.

4.2.3 Jahresabschluss

Der Entwurf des Jahresabschlusses 2013 wurde dem Rat der Stadt nicht innerhalb der Frist gemäß §95 Abs. 3 GO NRW vorgelegt. Insofern konnte auch die Prüfung des Jahresabschluss-Entwurfes und die Feststellung des Jahresabschlusses 2013 durch den Rat der Stadt Bad Driburg nicht gemäß § 96 Abs. 1 GO NRW bis spätestens zum 31. Dezember 2014 durchgeführt werden.

Der von uns geprüfte Jahresabschluss für das Haushaltsjahr vom 1. Januar bis zum 31. Dezember 2013 ist diesem Bericht als Anlage (Anlage 1 bis 5) beigelegt. Er entspricht nach unserer Beurteilung aufgrund der bei der Prüfung gewonnenen Erkenntnisse den gesetzlichen Vorschriften einschließlich der Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung.

Auf die Feststellungen zu 4.2.2 und die damit einhergehende Ausweitung der Prüfungshandlungen bzw. die Ersetzung derselben durch Plausibilitätsüberlegungen wird hingewiesen.

Mangels Ermächtigungsübertragung i.S.d. § 22 GemHVO entfiel der Ausweis in der Ergebnisrechnung hierzu (§ 38 Abs. 2 GemHVO).

Mangels geeigneter Kennzahlen im Haushalt entfiel außerdem der Kennzahlenvergleich gemäß § 40 Abs. 2 GemHVO in den Teilrechnungen.

Bilanz, Ergebnis- und Finanzrechnung wurden ordnungsmäßig aus der Buchführung und den weiteren geprüften Unterlagen abgeleitet. Auf den Beständen des Vorjahresabschlusses wurde ordnungsmäßig aufgesetzt. Die für Gebietskörperschaften geltenden Ansatz-, Ausweis- und Bewertungsvorschriften nach dem NKF und dem NKFVG wurden beachtet.

Der Anhang enthält die vorgeschriebenen Angaben zu den einzelnen Posten der Bilanz, Ergebnis- und Finanzrechnung und beinhaltet die sonstigen Pflichtangaben richtig und vollständig.

4.2.4 Lagebericht

Der Lagebericht (Anlage 6 dieses Berichts) entspricht den gesetzlichen Vorschriften, steht mit dem Jahresabschluss und den im Verlauf unserer Prüfung gewonnenen Erkenntnissen in Einklang und vermittelt insgesamt eine zutreffende Vorstellung von der Lage der Stadt. Die wesentlichen Chancen und Risiken der künftigen Entwicklung sind zutreffend und vollständig dargestellt.

Zusätzlich ist darauf hinzuweisen, dass mangels belastbarer Zahlen aus dem Rechnungswesen unsererseits lediglich eine Plausibilitätsprüfung zur Höhe des aktuellen Eigenkapitals im Prüfungszeitpunkt möglich ist. Auf die Ausführungen zu 4.2.2 wird verwiesen.

Ansichtsexemplar

4.3 Gesamtaussage des Jahresabschlusses

4.3.1 Feststellungen zur Gesamtaussage des Jahresabschlusses

Nach dem abschließenden Ergebnis unserer Prüfung stellen wir fest, dass der Jahresabschluss im Zusammenwirken von Ergebnisrechnung, Finanzrechnung, den jeweiligen Teilrechnungen, Bilanz sowie Anhang, unter Beachtung der Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung, ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Schulden-, Ertrags- und Finanzlage der Stadt vermittelt.

4.3.2 Wesentliche Bewertungsgrundlagen

Die wesentlichen Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden sind zutreffend in dem als Anlage 5 beigefügten Anhang dargestellt.

Mit unseren nachfolgenden Ausführungen gehen wir auf die Sachverhalte ein, die unseres Erachtens für die Beurteilung der Vermögens-, Schulden-, Ertrags- und Finanzlage sowie in ihrer Gesamtwirkung im Zusammenhang mit anderen Maßnahmen und Sachverhalten von wesentlicher Bedeutung sind:

- Die Stadt Bad Driburg hat im Einklang mit den gesetzlichen Vorschriften der GO NRW die Pensions- und Beihilfeverpflichtungen nach dem sog. Teilwertverfahren unter Berücksichtigung biometrischer Daten entsprechend der Richttafeln 2005 G (sog. Sterbetafeln von Prof. Dr. Klaus Heubeck) und einem Zinssatz von 5,0 % bewertet. Aufgrund nicht berücksichtigter zukünftiger Gehalts- und Vergütungstrends sowie zu erwartender steigender Lebenserwartungen ist mit signifikanten ergebniswirksamen Steigerungen des Rückstellungsbuchwerts in der Zukunft zu rechnen. Außerdem wird die erhebliche Unterbewertung der Rückstellungen durch den nicht marktkonformen gesetzlichen Abzinsungszinssatz verursacht. Die künftige finanzielle Belastung der Haushalte wird vorraussichtlich deutlich höher ausfallen.

4.3.3 Änderungen in den Bewertungsgrundlagen

Änderungen in den Bewertungsgrundlagen haben wir nicht festgestellt.

4.3.4 Sachverhaltsgestaltende Maßnahmen

Besondere Sachverhaltsgestaltungen mit Einfluss auf den Jahresabschluss sind uns nicht bekannt.

4.3.5 Aufgliederungen und Erläuterungen

Aufgliederungen und Erläuterungen der Posten des Jahresabschlusses werden unsererseits im Rahmen der Darstellung der Entwicklung der Vermögens-, Schulden-, Finanz- und Ertragslage nachstehend zu ausgewählten Aspekten geboten. Auf die Erläuterung der Posten im Anhang wird hingewiesen.

4.4 Vermögens-, Finanz- und Ertragslage

Wir verweisen ergänzend zu den nachstehenden Ausführungen auf die ausführliche Darstellung vergleichender Kennzahlen im Lagebericht.

Ansichtsexemplar

4.4.1 Ertragslage

Ergebnisanalyse auf Basis des Jahresergebnisses 2013

Im Folgenden werden die tatsächlichen Ergebnisse des Haushaltsjahres 2013 und 2012 dargestellt und analysiert.

	01.01. bis 31.12.2013		01.01. bis 31.12.2012		Änderung ggü. d. Vorjahr in	
	TEuro	%	TEuro	%	TEuro	%
Steuern und ähnliche Abgaben	14.452,36	48,2%	15.003,95	48,7%	-551,6	-3,7%
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	8.495,28	28,3%	9.381,21	30,4%	-885,9	-9,4%
Sonstige Transfererträge	48,58	0,2%	66,50	0,2%	-17,9	-26,9%
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.299,04	11,0%	3.254,20	10,6%	44,8	1,4%
Privatrechtliche Leistungsentgelte	518,22	1,7%	594,41	1,9%	-76,2	-12,8%
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.801,75	6,0%	1.478,24	4,8%	323,5	21,9%
Sonstige ordentliche Erträge	1.361,77	4,5%	1.045,00	3,4%	316,8	30,3%
Ordentliche Erträge	29.977,00	100%	30.823,51	100%	-846,5	-2,7%
Personalaufwendungen	-6.447,80	20,2%	-6.259,89	19,8%	-187,9	3,0%
Versorgungsaufwendungen	-971,54	3,0%	-847,53	2,7%	-124,0	14,6%
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-5.556,74	17,4%	-5.347,86	16,9%	-208,9	3,9%
Bilanzielle Abschreibungen	-3.363,66	10,5%	-3.584,28	11,3%	220,6	-6,2%
Transferaufwendungen	-13.369,37	41,9%	-13.777,56	43,5%	408,2	-3,0%
Sonstige ordentliche Aufwendungen	-2.199,24	6,9%	-1.865,66	5,9%	-333,6	17,9%
Ordentliche Aufwendungen	-31.908,35	100%	-31.682,78	100%	-225,6	0,7%
Ordentliches Ergebnis	-1.931,4		-859,3		-1.072,1	125%
Finanzerträge	376,94		350,42		26,5	7,6%
Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	-379,17		-405,05		25,9	-6,4%
Finanzergebnis	-2,2		-54,6		52,4	-95,9%
Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-1.933,6		-913,9		-1.019,7	111,6%
Außerordentliche Erträge	0,00		0,00		0,0	
Außerordentliche Aufwendungen	0,00		0,00		0,0	
Außerordentliches Ergebnis	0,0		0,0		0,0	
Jahresergebnis	-1.933,6		-913,9		-1.019,7	111,6%

Verglichen mit dem Vorjahr hat sich das Jahresergebnis um EUR -1.019.686,03 auf einen Jahresfehlbetrag von EUR -1.933.588,62 verschlechtert. Hauptursache ist hier der Rückgang der Erträge aus Steuern und ähnlichen Abgaben um EUR -551.591,56 und der Erträge aus Zuwendungen und Umlagen im Umfang von EUR -885.937,22 ; s.u..

Analyse der Zusammensetzung und Entwicklung wesentlicher Posten der ordentlichen Erträge:

Die **Steuern und ähnlichen Abgaben** setzen sich wie folgt zusammen:

	31.12.2013		31.12.2012		Änderung ggü.	
	TEuro	%	TEuro	%	TEuro	%
Gewerbsteuer	4.677,25	32,4%	5.526,16	36,8%	-848,9	-15,4%
Grundsteuer	2.714,56	18,8%	2.704,90	18,0%	9,7	0,4%
Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	5.544,35	38,4%	5.285,66	35,2%	258,7	4,9%
Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	676,53	4,7%	668,94	4,5%	7,6	1,1%
Vergnügungssteuer	172,72	1,2%	138,82	0,9%	33,9	24,4%
Hundesteuer	65,57	0,5%	64,54	0,4%	1,0	1,6%
Kompensationszahlung						
Familienleistungsausgleich	601,38	4,2%	614,92	4,1%	-13,5	-2,2%
Steuern und ähnliche Abgaben	14.452,36	100%	15.003,95	100%	-551,6	-3,7%

Ferner fließen der Stadt **Zuwendungen und allgemeine Umlagen** zu:

	31.12.2013		31.12.2012		Änderung ggü.	
	TEuro	%	TEuro	%	TEuro	%
Schlüsselzuweisungen vom Land	5.231,57	61,6%	5.484,40	58,5%	-252,8	-4,6%
Bedarfszuweisungen vom Land	848,79	10,0%	908,58	9,7%	-59,8	-6,6%
Zuweisungen vom Bund	53,16	0,6%	75,75	0,8%	-22,6	-29,8%
Zuweisungen vom Land	440,69	5,2%	862,61	9,2%	-421,9	-48,9%
übrige Zuweisungen	0,88	0,0%	10,68	0,1%	-9,8	-91,8%
übrige Zuschüsse	11,86	0,1%	30,96	0,3%	-19,1	-61,7%
Ertrag aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	1.908,33	22,5%	2.008,24	21,4%	-99,9	-5,0%
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	8.495,28	100%	9.381,21	100%	-885,9	-9,4%

Die Schlüsselzuweisungen resultieren aus dem Finanz- und Lastenausgleich mit den Gemeinden und Gemeindeverbänden, denen entsprechende Bescheide zugrunde liegen.

Die Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen ergeben sich im Wesentlichen in Höhe der auf die bezuschussten und geförderten Anlagegüter entfallenden anteiligen Abschreibungen. Insoweit werden die bilanziellen Abschreibungen erfolgsneutral gestellt.

Die öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelte beinhalten:

	31.12.2013		31.12.2012		Änderung ggü.	
	TEuro	%	TEuro	%	TEuro	%
Verwaltungsgebühren	139,52	4,2%	167,76	5,2%	-28,2	-16,8%
Benutzungsgebühren	893,56	27,1%	738,88	22,7%	154,7	20,9%
Nutzungsentschädigungen	80,45	2,4%	115,02	3,5%	-34,6	-30,1%
Elternbeiträge	37,87	1,1%	37,14	1,1%	0,7	2,0%
Kurbeiträge	1.118,40	33,9%	1.047,53	32,2%	70,9	6,8%
zweckgebundene Abgaben	54,09	1,6%	38,20	1,2%	15,9	41,6%
Ertrag aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	975,15	29,6%	1.109,68	34,1%	-134,5	-12,1%
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.299,04	100%	3.254,20	100%	44,8	1,4%

Die privatrechtlichen Leistungsentgelte setzen sich wie folgt zusammen:

	31.12.2013		31.12.2012		Änderung ggü.	
	TEuro	%	TEuro	%	TEuro	%
Mieten, Pachten und Nebenkosten	224,03	43,2%	214,71	36,1%	9,3	4,3%
Erbbauszinsen	10,39	2,0%	11,04	1,9%	-0,7	-5,9%
Standgebühren	7,17	1,4%	6,96	1,2%	0,2	3,0%
Erträge aus Verkäufen	271,60	52,4%	357,67	60,2%	-86,1	-24,1%
sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	5,03	1,0%	4,02	0,7%	1,0	25,0%
Privatrechtliche Leistungsentgelte	518,22	100%	594,41	100%	-76,2	-12,8%

Die Erträge aus Kostenerstattungen und Kostenumlagen setzen sich wie folgt zusammen:

	31.12.2013		31.12.2012		Änderung ggü.	
	TEuro	%	TEuro	%	TEuro	%
vom Bund	28,33	1,6%	29,86	2,0%	-1,5	-5,1%
vom Land	104,25	5,8%	82,63	5,6%	21,6	26,2%
von Gemeinden	1.127,82	62,6%	1.073,05	72,6%	54,8	5,1%
von sonstigem öffentlichen Bereich	114,73	6,4%	56,73	3,8%	58,0	102,3%
von verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen	294,24	16,3%	168,08	11,4%	126,2	75,1%
übrige Erstattungen	132,38	7,3%	67,89	4,6%	64,5	95,0%
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.801,75	100%	1.478,24	100%	323,5	21,9%

Die sonstigen ordentlichen Erträge beinhalten:

	31.12.2013		31.12.2012		Änderung ggü.	
	TEuro	%	TEuro	%	TEuro	%
Konzessionsabgaben	754,20	55,4%	788,31	75,4%	-34,1	-4,3%
Erträge aus Grundstücksveräußerungen	153,89	11,3%	157,76	15,1%	-3,9	-2,5%
Ordnungsrechtliche Entgelte	51,25	3,8%	39,98	3,8%	11,3	28,2%
Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	174,01	12,8%	45,97	4,4%	128,0	278,5%
übrige	228,43	16,8%	12,97	1,2%	215,5	1661,7%
Sonstige ordentliche Erträge	1.361,77	100%	1.045,00	100%	316,8	30,3%

Konzessionsabgaben sind Entgelte, die Versorgungsunternehmen an Städte und Gemeinden für die Einräumung des Rechtes zur Benutzung öffentlicher Verkehrswege für die Verlegung und den Betrieb von Leitungen, die der unmittelbaren Versorgung von Endverbrauchern im Stadtgebiet mit Strom, Gas und Wasser dienen, zahlen.

Die Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen betreffen Instandhaltungsrückstellungen und sonstige Rückstellungen.

Die übrigen Erträge enthalten überwiegend die Erträge aus der Auflösung der in Vorjahren aus Vorsichtsgründen gebildeten pauschalen Wertberichtigungen auf Forderungen im Umfang von EUR 220.287,27; diese konnten aufgelöst werden, weil die Bereinigung der Debitoren zum Bilanzstichtag erfolgt ist (Aufwand EUR 340.528,42 enthalten in "sonstige ordentliche Aufwendungen").

Analyse der Zusammensetzung und Entwicklung wesentlicher Posten der ordentlichen Aufwendungen:

Die **Personalaufwendungen** setzten sich wie folgt zusammen:

	31.12.2013		31.12.2012		Änderung ggü.	
	TEuro	%	TEuro	%	TEuro	%
Dienstaufwendungen						
- Beamtenbezüge	947,56	14,7%	946,56	15,1%	1,0	0,1%
- Tariflich Beschäftigte	4.338,98	67,3%	4.105,54	65,6%	233,4	5,7%
- sonstige Beschäftigte	68,57	1,1%	69,67	1,1%	-1,1	-1,6%
	5.355,12	83,1%	5.121,77	81,8%	233,3	4,6%
Versorgungskassenbeiträge (tarifl. Beschäftigte)	322,52	5,0%	307,13	4,9%	15,4	5,0%
Sozialversicherungsbeiträge	851,10	13,2%	827,32	13,2%	23,8	2,9%
Beihilfen, Unterstützungsleistungen	66,05	1,0%	67,91	1,1%	-1,9	-2,7%
Veränderung Urlaubs-/ Überstunden- / Altersteilzeitrückstellung	-146,99	-2,3%	-64,25	-1,0%	-82,7	128,8%
Personalaufwendungen	6.447,79	100%	6.259,89	100%	187,9	3,0%

Die **Versorgungsaufwendungen** stellen sich wie folgt dar:

	31.12.2013		31.12.2012		Änderung ggü.	
	TEuro	%	TEuro	%	TEuro	%
Zuführung zur Pensions- und Beihilferückstellung	271,44	27,9%	211,92	25,0%	59,5	28,1%
Versorgungskassenbeiträge für Beamte	587,15	60,4%	529,73	62,5%	57,4	10,8%
Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Versorgungsempfänger	112,94	11,6%	105,87	12,5%	7,1	6,7%
Versorgungsaufwendungen	971,54	100%	847,53	100%	124,0	14,6%

Die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen stellen sich wie folgt dar:

	31.12.2013		31.12.2012		Änderung ggü.	
	TEuro	%	TEuro	%	TEuro	%
Unterhaltungsaufwand	1.466,19	26,4%	1.501,12	28,1%	-34,9	-2,3%
Energie, Wasser, Entwässerung	1.484,72	26,7%	1.365,59	25,5%	119,1	8,7%
Schülerbeförderung	615,46	11,1%	612,03	11,4%	3,4	0,6%
Inanspruchnahme Dienstleistungen	560,48	10,1%	470,60	8,8%	89,9	19,1%
Kostenerstattungen und Umlagen andere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	126,60	2,3%	59,67	1,1%	66,9	112,2%
	1.303,31	23,5%	1.338,86	25,0%	-35,5	-2,7%
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	5.556,74	100%	5.347,86	100%	208,9	3,9%

Die bilanziellen Abschreibungen teilen sich wie folgt auf:

	31.12.2013		31.12.2012		Änderung ggü.	
	TEuro	%	TEuro	%	TEuro	%
immaterielle Vermögensgegenstände	10,35	0,3%	6,53	0,2%	3,8	58,5%
Gebäude und Aufbauten	1.030,98	30,7%	1.026,64	28,6%	4,3	0,4%
Infrastrukturvermögen	1.908,95	56,8%	2.138,03	59,7%	-229,1	-10,7%
Fahrzeuge	170,62	5,1%	170,48	4,8%	0,1	0,1%
Maschinen, technische Anlagen	31,79	0,9%	27,80	0,8%	4,0	14,4%
Betriebs- und Geschäftsausstattung, geringwertige Wirtschaftsgüter	210,98	6,3%	214,79	6,0%	-3,8	-1,8%
Bilanzielle Abschreibungen	3.363,66	100%	3.584,28	100%	-220,6	-6,2%

Unter dem Posten bilanzielle Abschreibungen werden die Abschreibungen auf das Anlagevermögen sowie auf die Vorräte des Umlaufvermögens ausgewiesen. Zu den Abschreibungen der einzelnen Anlagegruppen verweisen wir auf den der Anlage 5 beigefügten Anlagespiegel. Die Abschreibungen auf das Anlagevermögen stellen den nutzungsbedingten Werteverzehr des Anlagevermögens dar.

Unter den **Transferaufwendungen** werden Leistungen für Dritte erfasst, zu denen die Stadt überwiegend gesetzlich verpflichtet ist, ohne dass daraus ein Anspruch auf eine entsprechende Gegenleistung entsteht. Sie setzen sich wie folgt zusammen:

	31.12.2013		31.12.2012		Änderung ggü.	
	TEuro	%	TEuro	%	TEuro	%
Kreisumlage	10.033,10	75,0%	10.291,21	74,7%	-258,1	-2,5%
Gewerbesteuerumlage	778,75	5,8%	940,89	6,8%	-162,1	-17,2%
Allgemeine Umlage an das Land	206,55	1,5%	208,23	1,5%	-1,7	-0,8%
Umlage VHS-Zweckverband	53,00	0,4%	47,21	0,3%	5,8	12,3%
Zuwendungen und Zuschüsse an verbundene Unternehmen	1.120,00	8,4%	1.120,00	8,1%	0,0	0,0%
übrige Zuwendungen und Zuschüsse an den öffentlichen und privaten Bereich	692,17	5,2%	754,37	5,5%	-62,2	-8,2%
übrige Transferaufwendungen	485,80	3,6%	415,64	3,0%	70,2	16,9%
Transferaufwendungen	13.369,37	100%	13.777,56	100%	-408,2	-3,0%

Die **sonstigen ordentlichen Aufwendungen** setzten sich wie folgt zusammen:

	31.12.2013		31.12.2012		Änderung ggü.	
	TEuro	%	TEuro	%	TEuro	%
Wertberichtigungen auf Forderungen/ Forderungsverluste	30,72	1,4%	82,62	4,4%	-51,9	-62,8%
Zuführung zu sonstigen Rückstellungen	0,00	0,0%	50,00	2,7%	-50,0	-100,0%
Abgaben, Beiträge und Versicherungen	265,93	12,1%	257,14	13,8%	8,8	3,4%
Mieten, Pachten, Leasing und Erbbauzinsen	96,21	4,4%	93,96	5,0%	2,3	2,4%
sonstige Aufwendungen aus Dienstleistungen und Rechten	1.019,64	46,4%	970,27	52,0%	49,4	5,1%
Aufwandsentschädigungen Ratsmitglieder und Ausschüsse	109,09	5,0%	103,31	5,5%	5,8	5,6%
übrige Aufwandsentschädigungen	98,81	4,5%	90,70	4,9%	8,1	8,9%
übrige	578,84	26,3%	217,67	11,7%	361,2	165,9%
Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.199,24	100%	1.865,67	100%	333,6	17,9%

Die Wertberichtigungen auf Forderungen betreffen den aus Vorsichtsgründen gebotenen Sicherheitsabschlag bzgl. der Werthaltigkeit der Forderungen (Pauschalwertberichtigung nach Altersstruktur). Vgl. hierzu auch 4.2.2.

Im **Finanzergebnis** sind folgende Ergebniskomponenten enthalten:

	31.12.2013		31.12.2012		Änderung ggü.	
	TEuro	%	TEuro	%	TEuro	%
Finanzerträge						
Zinserträge von Kreditinstituten, übrige	2,35	0,6%	1,81	0,5%	0,5	29,8%
Gewinnanteile verbundene Unternehmen, Beteiligungen	322,87	85,7%	334,57	95,5%	-11,7	-3,5%
Nachforderungszinsen Gewerbesteuer	51,72	13,7%	14,04	4,0%	37,7	268,4%
	376,94	100%	350,42	100%	26,5	7,6%
Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen						
Zinsaufwand Kreditinstitute	363,91	96,0%	379,64	93,7%	-15,7	-4,1%
Zinsaufwand privater Bereich	10,40	2,7%	11,07	2,7%	-0,7	-6,1%
Erstattungszinsen Gewerbesteuer	4,77	1,3%	12,16	3,0%	-7,4	-60,8%
übrige	0,09	0,0%	2,17	0,5%	-2,1	-95,8%
	379,17	100%	405,05	100%	-25,9	-6,4%
Finanzergebnis	-2,23		-54,64		52,4	-95,9%

Ergebnisanalyse auf Basis der Haushaltsplanung

Maßgeblich für die Analyse und Beurteilung des Ergebnisses des Haushaltsjahres 2013 ist die Gegenüberstellung mit dem vom Rat beschlossenen Haushaltsplan für 2013 (fortgeschriebener Ansatz). Im Folgenden werden auf Basis der Gesamtertragslage der fortgeschriebene Ansatz und das Ist-Ergebnis für das Haushaltsjahr 2013 gegenübergestellt.

	Planansatz		2013 Ist		Ergebnis- veränderung	
	TEuro	%	TEuro	%	TEuro	%
Steuern und ähnliche Abgaben	15.011,17	49,6%	14.452,36	48,2%	-558,8	-3,9%
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	9.718,96	32,1%	8.495,28	28,3%	-1.223,7	-14,4%
Sonstige Transfererträge	31,00	0,1%	48,58	0,2%	17,6	36,2%
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.230,30	7,4%	3.299,04	11,0%	1.068,7	32,4%
Privatrechtliche Leistungsentgelte	508,69	1,7%	518,22	1,7%	9,5	1,8%
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.323,08	4,4%	1.801,75	6,0%	478,7	26,6%
Sonstige ordentliche Erträge	1.444,88	4,8%	1.361,77	4,5%	-83,1	-6,1%
Ordentliche Erträge	30.268,08	100%	29.977,00	100%	-291,1	-1,0%
Personalaufwendungen	-6.672,34	20,2%	-6.447,80	20,2%	224,5	-3,5%
Versorgungsaufwendungen	-749,71	2,3%	-971,54	3,0%	-221,8	22,8%
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-6.153,42	18,7%	-5.556,74	17,4%	596,7	-10,7%
Bilanzielle Abschreibungen	-3.405,62	10,3%	-3.363,66	10,5%	42,0	-1,2%
Transferaufwendungen	-13.986,47	42,4%	-13.369,37	41,9%	617,1	-4,6%
Sonstige ordentliche Aufwendungen	-2.011,27	6,1%	-2.199,24	6,9%	-188,0	8,5%
Ordentliche Aufwendungen	-32.978,83	100%	-31.908,35	100%	1.070,5	-3,4%
Ordentliches Ergebnis	-2.710,8		-1.931,4		779,4	-40%
Finanzerträge	425,00		376,94		-48,1	-12,8%
Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	-424,45		-379,17		45,3	-11,9%
Finanzergebnis	0,6		-2,2		-2,8	124,6%
Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-2.710,2		-1.933,6		776,6	-40,2%
Außerordentliche Erträge	0,00		0,00		0,0	- %
Außerordentliche Aufwendungen	0,00		0,00		0,0	- %
Außerordentliches Ergebnis	0,0		0,0		0,0	- %
Jahresergebnis	-2.710,2		-1.933,6		776,6	-40,2%

Die Darstellung zeigt, dass das tatsächliche Jahresergebnis für 2013 einen um TEUR 776,6 geringeren Fehlbetrag als das geplante Ergebnis von TEUR -2.710,2 aufweist.

Ursächlich für diese Entwicklung waren vornehmlich Einsparungen bei den Personalaufwendungen (TEUR 224,5) und bei den Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (TEUR 596,7).

Das Finanzergebnis ist gegenüber dem Planansatz im Wesentlichen nicht wesentlich verändert, bedingt durch gleichzeitig niedrigere Finanzerträge und -aufwendungen.

Weiterhin verweisen wir zur Analyse der Ertragslage auf die Ausführungen der gesetzlichen Vertreter im Lagebericht (Anlage 6, dort insbesondere zu 2.5.)

Ansichtsexemplar

4.4.2 Vermögens- und Schuldenlage

In der nachfolgenden Übersicht werden die Vermögens-, Kapital- und Schuldposten der Bilanz zum 31. Dezember 2013 und zum 31. Dezember 2012 zusammengefasst und nach betriebswirtschaftlichen Grundsätzen analysiert.

Die **Vermögensstruktur** gliedert sich wie folgt:

	31.12.2013		31.12.2012		Änderung ggü. d. Vorjahr in	
	TEuro	%	TEuro	%	TEuro	%
Immaterielle Vermögensgegenstände	33,52	0,0%	38,15	0,0%	-4,6	-12,1%
Sachanlagen						
Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	18.276,71	12,7%	17.355,94	12,0%	920,8	5,3%
Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	35.557,59	24,7%	36.487,72	25,1%	-930,1	-2,5%
Infrastrukturvermögen	54.565,55	37,9%	55.797,91	38,4%	-1.232,4	-2,2%
Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	17,45	0,0%	17,45	0,0%	0,0	0,0%
Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	1.352,32	0,9%	1.461,03	1,0%	-108,7	-7,4%
Betriebs- und Geschäftsausstattung	1.101,02	0,8%	887,23	0,6%	213,8	24,1%
Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	3.388,64	2,4%	2.789,85	1,9%	598,8	21,5%
Summe Sachanlagen	114.259,27	79,4%	114.797,12	79,1%	-537,8	-0,5%
Finanzanlagen	26.939,24	18,7%	26.938,24	18,6%	1,0	0,0%
Summe Anlagevermögen	141.232,04	98,1%	141.773,52	97,6%	-541,5	-0,4%
Umlaufvermögen						
Vorräte	795,54	0,6%	912,69	0,6%	-117,2	-12,8%
Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	1.720,70	1,2%	1.941,35	1,3%	-220,7	-11,4%
Liquide Mittel	118,17	0,1%	390,54	0,3%	-272,4	-69,7%
Summe Umlaufvermögen	2.634,40	1,8%	3.244,59	2,2%	-610,2	-18,8%
Aktive Rechnungsabgrenzung	126,47	0,1%	186,58	0,1%	-60,1	-32,2%
Summe Aktiva	143.992,91	100%	145.204,69	100%	-1.211,8	-0,8%

Die **Kapitalstruktur** gliedert sich wie folgt:

	31.12.2013		31.12.2012		Änderung ggü. d. Vorjahr in	
	TEuro	%	TEuro	%	TEuro	%
Eigenkapital						
Allgemeine Rücklage	46.947,28	32,6%	46.947,28	32,3%	0,0	0,0%
Sonderrücklagen	12,27	0,0%	12,27	0,0%	0,0	0,0%
Ausgleichsrücklage	5.795,42	4,0%	6.709,32	4,6%	-913,9	-13,6%
Jahresfehlbetrag	-1.933,59	-1,3%	-913,90	-0,6%	-1.019,7	111,6%
Summe Eigenkapital	50.821,38	35,3%	52.754,97	36,3%	-1.933,6	-3,7%
Sonderposten						
für Zuwendungen	41.267,91	28,7%	42.202,16	29,1%	-934,2	-2,2%
für Beiträge	20.605,59	14,3%	21.396,64	14,7%	-791,0	-3,7%
Summe Sonderposten	61.873,50	43,0%	63.598,80	43,8%	-1.725,3	-2,7%
Rückstellungen						
Pensionsrückstellungen	11.616,69	8,1%	11.345,25	7,8%	271,4	2,4%
Instandhaltungsrückstellungen	525,32	0,4%	772,73	0,5%	-247,4	-32,0%
Sonstige Rückstellungen	686,89	0,5%	877,68	0,6%	-190,8	-21,7%
Summe Rückstellungen	12.828,91	8,9%	12.995,67	8,9%	-166,8	-1,3%
Verbindlichkeiten						
Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	8.285,76	5,8%	8.787,94	6,1%	-502,2	-5,7%
Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung	2.179,64	1,5%	0,00	0,0%	2.179,6	100,0%
Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	425,73	0,3%	688,15	0,5%	-262,4	-38,1%
Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	1.131,25	0,8%	1.324,54	0,9%	-193,3	-14,6%
Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	200,14	0,1%	41,41	0,0%	158,7	383,3%
sonstige Verbindlichkeiten	72,08	0,1%	44,52	0,0%	27,6	61,9%
Erhaltene Anzahlungen	3.216,19	2,2%	2.091,76	1,4%	1.124,4	53,8%
Summe Verbindlichkeiten	15.510,78	10,8%	12.978,32	8,9%	2.532,5	19,5%
Passive Rechnungsabgrenzung	2.958,34	2,1%	2.876,94	2,0%	81,4	2,8%
Summe Passiva	143.992,91	100%	145.204,69	100%	-1.211,8	-0,8%

Zur Analyse der Vermögens- und Kapitalstruktur verweisen wir auf die Ausführungen der gesetzlichen Vertreter im Lagebericht (Anlage 6, dort insbesondere zu 2.2.-2.4.). Zur Bewertung und Zusammensetzung der Posten siehe die Ausführungen im Anhang nebst Anlagen.

Zu ausgewählten Posten der Bilanz geben wir nachstehende Hinweise zur Zusammensetzung und Entwicklung:

Die Entwicklung der **Immateriellen Vermögensgegenstände** stellt sich wie folgt dar:

	31.12.2013		31.12.2012		Änderung ggü.	
	TEuro	%	TEuro	%	TEuro	%
Lizenzen	17,48	52,1%	16,88	44,2%	0,6	3,5%
DV-Software	16,05	47,9%	21,27	55,8%	-5,2	-24,6%
immaterielle Vermögensgegenstände	33,52	100%	38,15	100%	-4,6	-12,1%

Zur Entwicklung der einzelnen Positionen des Sachanlagevermögens:

	31.12.2013		31.12.2012		Änderung ggü.	
	TEuro	%	TEuro	%	TEuro	%
Grünflächen	7.452,97	40,8%	6.643,94	38,3%	809,0	12,2%
Ackerland	219,93	1,2%	220,00	1,3%	-0,1	-0,0%
Wald, Forsten	10.210,00	55,9%	10.210,00	58,8%	0,0	0,0%
sonstige unbebaute Grundstücke	393,81	2,2%	282,00	1,6%	111,8	39,6%
Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	18.276,71	100%	17.355,94	100%	920,8	5,3%

	31.12.2013		31.12.2012		Änderung ggü.	
	TEuro	%	TEuro	%	TEuro	%
Kinder- und Jugendeinrichtungen	1.154,52	3,2%	1.208,13	3,3%	-53,6	-4,4%
Schulen	17.120,72	48,1%	17.564,01	48,4%	-443,3	-2,5%
Sonstige Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude	17.282,36	48,6%	17.530,04	48,3%	-247,7	-1,4%
Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	35.557,59	100%	36.302,17	100%	-744,6	-2,1%

	31.12.2013		31.12.2012		Änderung ggü.	
	TEuro	%	TEuro	%	TEuro	%
Grund und Boden des Infrastrukturvermögens	12.128,07	22,2%	12.144,74	21,8%	-16,7	-0,1%
Brücken und Tunnel	4.196,54	7,7%	4.304,38	7,7%	-107,8	-2,5%
Straßennetz mit Wegen, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen	38.216,92	70,0%	39.322,59	70,5%	-1.105,7	-2,8%
Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	24,02	0,0%	26,20	0,0%	-2,2	-8,3%
Infrastrukturvermögen	54.565,55	100%	55.797,91	100%	-1.232,4	-2,2%

	31.12.2013		31.12.2012		Änderung ggü.	
	TEuro	%	TEuro	%	TEuro	%
Kulturdenkmäler	17,45	100,0%	17,45	100,0%	0,0	0,0%
Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	17,45	100%	17,45	100%	0,0	0,0%

	31.12.2013		31.12.2012		Änderung ggü.	
	TEuro	%	TEuro	%	TEuro	%
Maschinen	74,32	5,5%	79,97	5,5%	-5,7	-7,1%
Technische Anlagen	97,19	7,2%	101,77	7,0%	-4,6	-4,5%
Betriebsvorrichtungen	163,53	12,1%	180,01	12,3%	-16,5	-9,2%
Fahrzeuge	1.017,28	75,2%	1.099,29	75,2%	-82,0	-7,5%
Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	1.352,32	100%	1.461,03	100%	-108,7	-7,4%

	31.12.2013		31.12.2012		Änderung ggü.	
	TEuro	%	TEuro	%	TEuro	%
Büroausstattung	21,67	2,0%	25,42	2,9%	-3,8	-14,8%
EDV	136,27	12,4%	107,44	12,1%	28,8	26,8%
geringwertige Wirtschaftsgüter	2,74	0,2%	1,42	0,2%	1,3	94,0%
sonstige BGA	940,34	85,4%	752,95	84,9%	187,4	24,9%
Betriebs- und Geschäftsausstattung	1.101,02	100%	887,23	100%	213,8	24,1%

	31.12.2013		31.12.2012		Änderung ggü.	
	TEuro	%	TEuro	%	TEuro	%
Hochbau	139,57	4,1%	234,76	8,4%	-95,2	-40,5%
Tiefbau	3.063,83	90,4%	2.500,55	89,6%	563,3	22,5%
sonstige Anlagen	185,24	5,5%	54,54	2,0%	130,7	2,4
Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	3.388,64	100%	2.789,85	100%	598,8	21,5%

Die **Finanzanlagen** setzen sich wie folgt zusammen:

	31.12.2013		31.12.2012		Änderung ggü.	
	TEuro	%	TEuro	%	TEuro	%
Anteile an verbundenen Unternehmen	5.362,00	19,9%	5.362,00	19,9%	0,0	0,0%
Beteiligungen	139,97	0,5%	138,97	0,5%	1,0	0,7%
Sondervermögen	20.914,22	77,6%	20.914,22	77,6%	0,0	0,0%
Wertpapiere des Anlagevermögens	523,05	1,9%	523,05	1,9%	0,0	0,0%
Finanzanlagen	26.939,24	100%	26.938,24	100%	1,0	0,0%

Die Anschaffungskosten der Finanzanlagen bzw. die als solche im Rahmen der Eröffnungsbilanz ermittelten Werte wurden zum Bilanzstichtag nicht nachhaltig unterschritten, so dass keine außerplanmäßigen Abschreibungen erforderlich waren. Dabei wird unverändert an der kommunalnutzenorientierten Bewertung der Beteiligung an der Driburg Therme GmbH mit TEUR 2.632 festgehalten.

Die **Vorräte** setzen sich wie folgt zusammen:

	31.12.2013		31.12.2012		Änderung ggü.	
	TEuro	%	TEuro	%	TEuro	%
Bau- und Gewerbegrundstücke	540,26	67,9%	614,59	67,3%	-74,3	-12,1%
Erbbaurechtsgrundstücke	241,95	30,4%	284,78	31,2%	-42,8	-15,0%
Lagerbestand Streusalz	13,33	1,7%	13,33	1,5%	0,0	0,0%
Vorräte	795,54	100%	912,69	100%	-117,2	-12,8%

Die **Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände** setzen sich wie folgt zusammen:

	31.12.2013		31.12.2012		Änderung ggü.	
	TEuro	%	TEuro	%	TEuro	%
Gebühren	62,48	3,6%	221,93	11,4%	-159,4	-71,8%
Beiträge	261,00	15,2%	7,86	0,4%	253,1	3222,5%
Steuern	546,01	31,7%	449,20	23,1%	96,8	21,6%
Forderungen aus Transferleistungen	6,92	0,4%	74,56	3,8%	-67,6	-90,7%
Sonstige öffentlichrechtliche Forderungen	31,33	1,8%	230,41	11,9%	-199,1	-86,4%
Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen	907,74	52,8%	983,95	50,7%	-76,2	-7,7%
gegenüber dem privaten Bereich	298,91	17,4%	373,91	19,3%	-75,0	-20,1%
gegenüber dem öffentlichen Bereich	0,00	0,0%	125,35	6,5%	-125,4	-100,0%
gegen Verbandsmitglieder	59,61	3,5%	59,75	3,1%	-0,1	-0,2%
gegen Beteiligungen	12,10	0,7%	9,55	0,5%	2,5	26,7%
gegen Sondervermögen	406,77	23,6%	370,44	19,1%	36,3	9,8%
Privatrechtliche Forderungen	777,39	45,2%	939,01	48,4%	-161,6	-17,2%
sonstige Vermögensgegenstände	35,57	2,1%	18,40	0,9%	17,2	93,3%
Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	1.720,70	100%	1.941,35	100%	-220,7	-11,4%

Bilanzielle Wertberichtigungen von insgesamt TEUR 30,70 zum Bilanzstichtag tragen dem Ausfallrisiko Rechnung. Die Wertberichtigungen wurden nach einem pauschalierten Verfahren in Abhängigkeit der Altersstruktur und der forderungsindividuellen Ausfallgefährdung vorgenommen.

Die **Liquiden Mittel** haben sich wie folgt entwickelt:

	31.12.2013		31.12.2012		Änderung ggü.	
	TEuro	%	TEuro	%	TEuro	%
Liquide Mittel	118,17	100%	390,54	100%	-272,4	-69,7%

Der Posten **Aktive Rechnungsabgrenzung** setzt sich wie folgt zusammen:

	31.12.2013		31.12.2012		Änderung ggü.	
	TEuro	%	TEuro	%	TEuro	%
Beamtengehälter	78,69	62,2%	76,06	40,8%	2,6	3,5%
sonstige	47,77	37,8%	110,52	59,2%	-62,7	-56,8%
Aktive Rechnungsabgrenzung	126,47	100%	186,58	100%	-60,1	-32,2%

Ansichtsexemplar

Das **Eigenkapital** setzt sich zum Bilanzstichtag wie folgt zusammen:

	31.12.2013		31.12.2012		Änderung ggü.	
	TEuro	%	TEuro	%	TEuro	%
Allgemeine Rücklage	46.947,28	92,4%	46.947,28	89,0%	0,0	0,0%
Sonderrücklagen	12,27	0,0%	12,27	0,0%	0,0	0,0%
Ausgleichsrücklage	5.795,42	11,4%	6.709,32	12,7%	-913,9	-13,6%
Jahresfehlbetrag	-1.933,59	-3,8%	-913,90	-1,7%	-1.019,7	111,6%
Eigenkapital	50.821,38	100%	52.754,97	100%	-1.933,6	-3,7%

Zur Entwicklung der Ausgleichsrücklage vgl. Anhang (Anlage 5, dort S. 20).

Die **Sonderposten** entwickelten sich wie folgt:

	31.12.2013		31.12.2012		Änderung ggü.	
	TEuro	%	TEuro	%	TEuro	%
aus Zuweisungen vom Bund	318,68	0,5%	324,19	0,5%	-5,5	-1,7%
aus Zuweisungen vom Land	40.881,17	66,1%	41.805,09	65,7%	-923,9	-2,2%
aus Zuschüssen von übrigen Bereichen	68,05	0,1%	72,88	0,1%	-4,8	-6,6%
Sonderposten für Zuwendungen	41.267,91	66,7%	42.202,16	66,4%	-934,3	-2,2%
Erschließungsbeiträge	19.065,17	30,8%	19.782,44	31,1%	-717,3	-3,6%
Straßenbaubeiträge	1.540,43	2,5%	1.614,20	2,5%	-73,8	-4,6%
Sonderposten für Beiträge	20.605,59	33,3%	21.396,64	33,6%	-791,0	-3,7%
Sonderposten	61.873,50	100%	63.598,80	100%	-1.725,3	-2,7%

Die **Rückstellungen** setzen sich wie folgt zusammen:

	31.12.2013		31.12.2012		Änderung ggü.	
	TEuro	%	TEuro	%	TEuro	%
Pensionsrückstellung für Beschäftigte	4.249,67	33,1%	3.920,32	30,2%	329,3	8,4%
Pensionsrückstellung für Versorgungsempfänger	4.695,22	36,6%	4.797,88	36,9%	-102,7	-2,1%
Beihilferückstellungen für Beschäftigte	1.231,23	9,6%	1.155,47	8,9%	75,8	6,6%
Beihilferückstellungen für Versorgungsempfänger	1.440,58	11,2%	1.471,59	11,3%	-31,0	-2,1%
Pensionsrückstellungen	11.616,69	90,6%	11.345,25	87,3%	271,4	2,4%
Instandhaltungsrückstellung für Kindergärten	0,00	0,0%	29,55	0,2%	-29,6	-100,0%
Instandhaltungsrückstellung für Schulen	380,18	3,0%	417,21	3,2%	-37,0	-8,9%
übrige Instandhaltungsrückstellungen	145,15	1,1%	325,98	2,5%	-180,8	-55,5%
Instandhaltungsrückstellungen	525,32	4,1%	772,73	5,9%	-247,4	-32,0%
Altersteilzeit	20,36	0,2%	100,95	0,8%	-80,6	-79,8%
nicht genommener Urlaub	130,92	1,0%	203,34	1,6%	-72,4	-35,6%
Überstunden	22,45	0,2%	16,44	0,1%	6,0	36,6%
Abschluss und Prüfungskosten	273,45	2,1%	223,45	1,7%	50,0	22,4%
Pensionsrückstellung VHS	228,16	1,8%	321,96	2,5%	-93,8	-29,1%
übrige	11,55	0,1%	11,55	0,1%	-0,0	-0,0%
Sonstige Rückstellungen	686,89	5,4%	877,68	6,8%	-190,8	-21,7%
Rückstellungen	12.828,91	100%	12.995,67	100%	-166,8	-1,3%

Zusammensetzung **Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen:**

	31.12.2013		31.12.2012		Änderung ggü.	
	TEuro	%	TEuro	%	TEuro	%
vom öffentlichen Bereich	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,0	0,0%
von Kreditinstituten	8.285,76	100,0%	8.787,94	100,0%	-502,2	-5,7%
Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	8.285,76	100%	8.787,94	100%	-502,2	-5,7%

Zusammensetzung **Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung:**

	31.12.2013		31.12.2012		Änderung ggü.	
	TEuro	%	TEuro	%	TEuro	%
Verbindlichkeiten gegenüber Sparkasse Höxter	2.179,64	100,0%	0,00	100,0%	2.179,6	100,0%
Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung	2.179,64	100%	0,00	100%	2.179,6	100,0%

Zusammensetzung **Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen:**

	31.12.2013		31.12.2012		Änderung ggü.	
	TEuro	%	TEuro	%	TEuro	%
Restkaufgelder beim Grundstückskauf	425,73	100,0%	688,15	100,0%	-262,4	-38,1%
Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	425,73	100%	688,15	100%	-262,4	-38,1%

Zusammensetzung **Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen:**

	31.12.2013		31.12.2012		Änderung ggü.	
	TEuro	%	TEuro	%	TEuro	%
gegenüber verbundene Unternehmen	145,16	12,8%	59,90	4,5%	85,3	142,3%
gegenüber Beteiligungen	0,00	0,0%	2,28	0,2%	-2,3	-100,0%
gegenüber Sondervermögen	0,00	0,0%	4,47	0,3%	-4,5	-100,0%
gegenüber dem öffentlichen Bereich	76,33	6,7%	722,77	54,6%	-646,4	-89,4%
gegenüber dem privaten Bereich	909,76	80,4%	535,11	40,4%	374,7	70,0%
Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	1.131,25	100%	1.324,54	100%	-193,3	-14,6%

Zusammensetzung sonstige Verbindlichkeiten:

	31.12.2013		31.12.2012		Änderung ggü.	
	TEuro	%	TEuro	%	TEuro	%
Umsatzsteuer	47,72	66,2%	20,17	45,3%	27,6	136,6%
Lohnsteuer	-37,56	-52,1%	-37,56	-84%	0,0	0,0%
Sozialversicherung gegenüber Mitarbeitern	-2,27	-3,2%	-2,27	-5,1%	0,0	0,0%
übrige	62,83	87,2%	62,83	141,1%	0,0	0,0%
sonstige Verbindlichkeiten	72,08	100%	44,52	100%	27,6	61,9%

Zusammensetzung erhaltene Anzahlungen:

	31.12.2013		31.12.2012		Änderung ggü.	
	TEuro	%	TEuro	%	TEuro	%
Feuerschutzpauschale	98,14	3,1%	26,27	1%	71,9	273,6%
Investitionspauschale	1.034,49	32,2%	916,27	43,8%	118,2	12,9%
Sportpauschale	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,0	#DIV/0!
Erschließungsbeiträge	880,16	27,4%	408,62	19,5%	471,5	115,4%
für zweckgebundene Ausgaben	0,00	0,0%	30,60	1,5%	-30,6	-100,0%
Lange Straße	1.203,41	37,4%	710,00	33,9%	493,4	69,5%
Erhaltene Anzahlungen	3.216,19	100%	2.091,76	100%	1.124,4	53,8%

Zusammensetzung Passive Rechnungsabgrenzungsposten:

	31.12.2013		31.12.2012		Änderung ggü.	
	TEuro	%	TEuro	%	TEuro	%
Friedhofsgebühren	2.958,34	100,0%	2.876,94	100,0%	81,4	2,8%
Passive Rechnungsabgrenzung	2.958,34	100%	2.876,94	100%	81,4	2,8%

4.4.3 Finanzlage

Liquidität und Deckungsverhältnisse

Der Liquidität und den Deckungsverhältnissen liegt der Gedanke zugrunde, dass das finanzielle Gleichgewicht dann erhalten bzw. durch kurzfristig wirksame Maßnahmen sichergestellt werden kann, wenn den nach Fälligkeitsfristen geordneten Verbindlichkeiten jeweils Vermögensgegenstände mit gleichen Fristen hinsichtlich der Liquidierbarkeit gegenüberstehen, das heißt, die bestehenden Zahlungsverpflichtungen durch entsprechende flüssige oder flüssig zu machende Vermögensteile gedeckt sind.

Analyse der Finanzrechnung 2013

In der Finanzrechnung als direkter Methode einer Kapitalflussrechnung werden die Zahlungsströme des Berichtsjahres getrennt nach der laufenden Verwaltungstätigkeit, der Investitionstätigkeit und der Finanzierungstätigkeit dargestellt.

Anhand dieser Finanzrechnung, die diesem Bericht im Jahresabschluss als Anlage 2 beigefügt ist, werden die Veränderung des Finanzmittelfonds sowie die dafür ursächlichen Mittelbewegungen aufgezeigt.

Zusammengefasst stellt sich die Finanzrechnung wie folgt dar:

Bezeichnung	EUR
Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-2.042.135,60
Saldo Investitionstätigkeit	23.530,84
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-2.018.604,76
Saldo aus Finanzierungstätigkeit	-433.415,14
Änderung Bestand eigener Finanzmittel	-2.452.019,90
Anfangsbestand Finanzmittel zum 01.01.2013	390.542,84
vorläufige liquide Mittel zum 31.12.2013	-2.061.477,06
-negativer Bankbestand Sparkasse	-2.179.643,03
Liquide Mittel	118.165,97

Aus der Finanzrechnung ist ersichtlich, dass der Mittelzufluss aus der Investitionstätigkeit im Berichtsjahr die Mittelabflüsse aus der laufenden Verwaltungstätigkeit und der Finanzierungstätigkeit nicht kompensieren konnte, sodass sich die liquiden Mittel bezogen auf den Stichtag um TEUR 2452 verringert haben. Aus diesem Grund war zum Stichtag ein Liquiditätskredit bei der Sparkasse Höxter von per Saldo EUR 2.179.643,03 erforderlich.

Im Folgenden werden der Planansatz (fortgeschriebener Ansatz) sowie das Ist-Ergebnis für das Haushaltsjahr 2013 gegenübergestellt.

Bezeichnung	Haushaltsplanung 2013 (EUR)	Jahresergebnis 2013 (EUR)
Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	26.943.573,00	28.200.892,27
Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-30.003.564,68	-30.243.027,87
Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-3.059.991,68	-2.042.135,60
Summe investive Einzahlungen	2.753.250,00	2.471.086,91
Summe investive Auszahlungen	-3.616.219,32	-2.447.556,07
Saldo Investitionstätigkeit	-862.969,32	23.530,84
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-3.922.961,00	-2.018.604,76
Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	500.000,00	0,00
Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	2.500.000,00	2.500.000,00
Tilgung und Gewährung von Darlehen	-516.000,00	-433.415,14
Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	-2.500.000,00	-2.500.000,00
Saldo aus Finanzierungstätigkeit	-16.000,00	-433.415,14
Änderung Bestand eigener Finanzmittel	-3.938.961,00	-2.452.019,90
Anfangsbestand Finanzmittel zum 01.01.2013	873.268,00	390.542,84
vorläufige liquide Mittel zum 31.12.2013	-3.065.693,00	-2.061.477,06
negativer Bankbestand Sparkasse	0,00	-2.179.643,03
Liquide Mittel zum 31.12.2013	-3.065.693,00	118.165,97

Die positive Planabweichung von EUR 1.004.215,94 bei den vorläufigen Liquiden Mitteln ergibt sich im Wesentlichen durch eine Verbesserung im Bereich der laufenden Verwaltungstätigkeit von rd. TEUR 1.018 (deutliche Einsparung bei der Kreisumlage von rd. EUR 344.000,00 und sonstige Verbesserungen im Haushaltsvollzug) und durch eine Verbesserung des Saldos bei der Investitionstätigkeit von rd. TEUR 887 (geringere investive Auszahlungen von rd. TEUR 1.169 bei geringeren investiven Einzahlungen von rd. TEUR 282). Den Verbesserungen stehen eine Verschlechterung im Bereich der Finanzierungstätigkeit von rd. TEUR 417 gegenüber (Verzicht auf die Aufnahme von Krediten für Investitionen von TEUR 500 und geringere Tilgungsleistungen von rd. TEUR 83) und beim Anfangsbestand Finanzmittel zum 1.1.2013 von rd. TEUR 483 gegenüber.

Die Abweichung beim Anfangsbestand Finanzmittel gegenüber der Planung ist durch die Mängel im internen Kontrollsystem erklärbar (siehe Ziffer 4.2.2).

Die in der Bilanz mit EUR 118.165,97 positiv auf der Aktivseite ausgewiesenen Liquiden Mitteln waren nur durch einen Liquiditätskredit von per Saldo EUR 2.179.643,03 bei der Sparkasse Höxter möglich, der auf der Passivseite der Bilanz ausgewiesen wird.

Ansichtsexemplar

5. Wiedergabe des Bestätigungsvermerks und Schlussbemerkung

Wir haben nach dem abschließenden Ergebnis unserer auftragsgemäßen Prüfung den Jahresabschluss zum 31. Dezember 2013 und den Lagebericht für das Haushaltsjahr 2013 der Stadt Bad Driburg mit dem folgenden uneingeschränkten Bestätigungsvermerk versehen:

"Wir haben den Jahresabschluss - bestehend aus Bilanz, Ergebnisrechnung, Finanzrechnung, Teilergebnisrechnungen, Teilfinanzrechnungen sowie Anhang - unter Einbeziehung der Buchführung, die Inventur, das Inventar, die Übersicht über örtlich festgelegte Nutzungsdauern der Vermögensgegenstände und den Lagebericht der Stadt Bad Driburg für das Haushaltsjahr vom 1. Januar bis 31. Dezember 2013 geprüft. Die Buchführung und die Aufstellung dieser Unterlagen nach den gemeinderechtlichen Vorschriften von Nordrhein-Westfalen und den ergänzenden Bestimmungen der Satzungen und sonstigen ortsrechtlichen Bestimmungen liegen in der Verantwortung des Bürgermeisters der Stadt Bad Driburg. Unsere Aufgabe ist es, auf der Grundlage der von uns durchgeführten Prüfung eine Beurteilung über den Jahresabschluss unter Einbeziehung der Buchführung, der Inventur, des Inventars und der Übersicht über örtlich festgelegte Nutzungsdauern der Vermögensgegenstände sowie über den Lagebericht abzugeben.

Wir haben unsere Jahresabschlussprüfung nach § 101 Abs. 1 GO NRW und nach § 317 HGB unter Beachtung der von Institut der Wirtschaftsprüfer in Deutschland e. V. (IDW) festgestellten deutschen Grundsätze ordnungsgemäßer Abschlussprüfung vorgenommen. Danach ist die Prüfung so zu planen und durchzuführen, dass Unrichtigkeiten und Verstöße, die sich auf die Darstellung des durch den Jahresabschluss unter Beachtung der Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung und durch den Lagebericht vermittelten Bildes der Vermögens-, Schulden-, Ertrags- und Finanzlage wesentlich auswirken, mit hinreichender Sicherheit erkannt werden. Bei der Festlegung der Prüfungshandlungen werden die Kenntnisse über die Tätigkeit und über das wirtschaftliche und rechtliche Umfeld der Stadt sowie die Erwartungen über mögliche Fehler berücksichtigt. Im Rahmen der Prüfung werden die Wirksamkeit des rechnungslegungsbezogenen internen Kontrollsystems sowie Nachweis für die Angaben in Buchführung, Inventar, Übersicht über örtlich festgelegte Nutzungsdauern der Vermögensgegenstände, Jahresabschluss und Lagebericht überwiegend auf Basis von Stichproben beurteilt. Die Prüfung umfasst die Beurteilung der angewandten Bilanzierungsgrundsätze und der wesentlichen Einschätzungen des Bürgermeisters der Stadt sowie die Würdigung der Gesamtdarstellung des Jahresabschlusses und des Lageberichts. Wir sind der Auffassung, dass unsere Prüfung eine hinreichend sichere Grundlage für unsere Beurteilung bildet.

Unsere Prüfung hat zu keinen Einwendungen geführt.

Nach unserer Beurteilung aufgrund der bei der Prüfung gewonnenen Erkenntnisse entspricht der Jahresabschluss den gesetzlichen Vorschriften und den ergänzenden Bestimmungen der Satzungen und sonstigen ortsrechtlichen Bestimmungen und vermittelt unter Beachtung der Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Schulden-, Ertrags- und Finanzlage der Stadt Bad Driburg. Der Lagebericht steht im Einklang mit dem Jahresabschluss, vermittelt insgesamt ein zutreffendes Bild von der Vermögens-, Schulden-, Ertrags- und Finanzlage der Stadt und stellt die Chancen und Risiken der zukünftigen Entwicklung zutreffend dar.

Ohne dieses Urteil einzuschränken weisen wir darauf hin, dass die Stadt Bad Driburg mittelfristig eine Aufzehrung der Ausgleichsrücklage erwartet. Mangels ausreichender zeitnaher erfolgswirksamer Erfassung der Einzahlungen und Auszahlungen in 2014 ff. war diese Prognose unsererseits nur (beanstandungsfrei) auf Plausibilität prüfbar. Die Zahlungsfähigkeit der Stadt Bad Driburg konnte nach dem Bilanzstichtag 31. Dezember 2013 durch den stetigen Abbau liquider Mittel und eine steigende Inanspruchnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung sichergestellt werden."

Den vorstehenden Prüfungsbericht, einschließlich des im Prüfungsbericht wiedergegebenen Bestätigungsvermerks, erstatten wir in Übereinstimmung mit den gesetzlichen Vorschriften und dem Prüfungsstandard zu den Grundsätzen ordnungsmäßiger Berichterstattung bei Abschlussprüfungen (IDW PS 450). Eine Verwendung des zuvor wiedergegebenen Bestätigungsvermerks außerhalb dieses Prüfungsberichts bedarf unserer vorherigen Zustimmung. Bei Veröffentlichung oder Weitergabe des Jahresabschlusses und / oder des Lageberichts in einer von der bestätigten Fassung abweichenden Form bedarf es zuvor unserer erneuten Stellungnahme, sofern hierbei unser Bestätigungsvermerk zitiert oder auf unsere Prüfung verwiesen wird. Auf eine entsprechende Anwendungen von § 328 HGB wird verwiesen.

Spenge, 31. März 2016

audit OWL GmbH
Wirtschaftsprüfungsgesellschaft

Ralf Finke
(Wirtschaftsprüfer)



6. Anlagen

Ansichtsexemplar



Ergebnisrechnung für die Zeit vom 01.01. bis zum 31.12.2013 der Stadt Bad Driburg

Ansichtsexemplar

Jahresabschluss 2013

Ergebnisrechnung 2013						
Stadt Bad Driburg						
Pos.	Name	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschr. Ansatz des HHJ	IST-Ergebnis des HHJ	Vergleich Ansatz - IST	
1	Steuern und ähnliche Abgaben	15.003.947,93	15.011.171,00	14.452.356,37	558.814,63	
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	9.381.212,96	9.718.959,00	8.495.275,74	1.223.683,26	
3	+ Sonstige Transfererträge	66.500,57	31.000,00	48.584,71	-17.584,71	
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.254.204,76	2.230.300,00	3.299.044,65	-1.068.744,65	
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	594.407,79	508.690,00	518.215,92	-9.525,92	
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.478.237,58	1.323.080,00	1.801.746,07	-478.666,07	
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	1.044.998,33	1.444.882,00	1.361.773,15	83.108,85	
8	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00	
9	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
10	= Ordentliche Erträge	30.823.509,92	30.268.082,00	29.976.996,61	291.085,39	
11	- Personalaufwendungen	-6.259.886,14	-6.672.339,00	-6.447.796,71	-224.542,29	
12	- Versorgungsaufwendungen	-847.531,76	-749.706,00	-971.535,98	221.829,98	
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-5.347.858,78	-6.153.424,16	-5.556.744,99	-596.679,17	
14	- Bilanzielle Abschreibung	-3.584.275,84	-3.405.624,00	-3.363.664,94	-41.959,06	
15	- Transferaufwendungen	-13.777.561,81	-13.986.472,74	-13.369.366,05	-617.106,69	
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-1.865.660,96	-2.011.267,78	-2.199.244,37	187.976,59	
17	= Ordentliche Aufwendungen	-31.682.775,29	-32.978.833,68	-31.908.353,04	-1.070.480,64	
18	= Ordentliches Ergebnis (=Zeile 10 und 17)	-859.265,37	-2.710.751,68	-1.931.356,43	-779.395,25	
19	+ Finanzerträge	350.415,05	425.000,00	376.938,81	48.061,19	
20	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-405.052,27	-424.450,00	-379.171,00	-45.279,00	
21	= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)	-54.637,22	550,00	-2.232,19	2.782,19	
22	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 und 21)	-913.902,59	-2.710.201,68	-1.933.588,62	-776.613,06	
23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	
26	= Jahresergebnis (=Zeilen 22 und 25)	-913.902,59	-2.710.201,68	-1.933.588,62	-776.613,06	
	Nachrichtlich: Verr. von Erträgen und Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
	mit der allg. Rücklage	0,00	0,00	0,00	0,00	
27	Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	
28	Verrechnete Erträge bei Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
29	Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	
30	Verrechnete Aufwendungen bei Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
31	Verrechnungssaldo (=Zeile 27 bis 30)	0,00	0,00	0,00	0,00	



Finanzrechnung für die Zeit vom 01.01. bis 31.12.2013 der Stadt Bad Driburg

Ansichtsexemplar

Jahresabschluss 2013

Finanzrechnung 2013						
Stadt Bad Driburg						
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschr. Ansatz des HHJ	IST-Ergebnis des HHJ	Vergleich Ansatz - IST	
01	Steuern und ähnliche Abgaben	15.184.510,85	15.011.171,00	14.079.024,11	932.146,89	
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	7.009.299,04	6.752.864,00	6.702.720,15	50.143,85	
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	4.703.300,94	31.000,00	1.686.874,06	-1.655.874,06	
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.371.194,18	2.230.300,00	2.307.671,43	-77.371,43	
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	561.912,95	508.690,00	524.868,51	-16.178,51	
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	1.477.658,38	1.323.080,00	1.582.496,97	-259.416,97	
07	+ Sonstige Einzahlungen	1.058.652,25	661.468,00	682.618,90	-21.150,90	
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	94.618,05	425.000,00	634.618,14	-209.618,14	
09	= Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	32.461.146,64	26.943.573,00	28.200.892,27	-1.257.319,27	
10	- Personalauszahlungen	-6.309.718,90	-6.601.821,00	-6.603.507,78	1.686,78	
11	- Versorgungsauszahlungen	-595.849,64	-661.339,00	-648.112,81	-13.226,19	
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	-5.480.758,32	-6.318.214,16	-5.453.552,96	-864.661,20	
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	-400.687,47	-424.450,00	-344.377,02	-80.072,98	
14	- Transferauszahlungen	-18.223.813,89	-13.986.472,74	-14.631.005,29	644.532,55	
15	- Sonstige Auszahlungen	-1.922.576,02	-2.011.267,78	-2.562.472,01	551.204,23	
16	= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-32.933.404,24	-30.003.564,68	-30.243.027,87	239.463,19	
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 09 und 16)	-472.257,60	-3.059.991,68	-2.042.135,60	-1.017.856,08	
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	1.709.683,84	1.801.250,00	2.176.522,03	-375.272,03	
19	+ Einz. a.d. Veräußerung v. Sachanlagen	349.405,56	565.000,00	294.564,88	270.435,12	
20	+ Einz. a.d. Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
21	+ Einz. a. Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	387.000,00	0,00	387.000,00	
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	2.059.089,40	2.753.250,00	2.471.086,91	282.163,09	
24	- Ausz. Erwerb v. Grdstücke u. Gebäuden	-298.984,56	-886.848,00	-523.145,17	-363.702,83	
25	- Ausz. Baumaßnahmen	-1.690.168,44	-1.686.440,63	-1.295.239,65	-391.200,98	
26	- Ausz. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-491.113,22	-1.042.930,69	-628.171,25	-414.759,44	
27	- Ausz. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	-1.000,00	1.000,00	
28	- Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-2.480.266,22	-3.616.219,32	-2.447.556,07	-1.168.663,25	
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	-421.176,82	-862.969,32	23.530,84	-886.500,16	
32	= Finanzmittelüberschuss/Fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)	-893.434,42	-3.922.961,00	-2.018.604,76	-1.904.356,24	
33	+ Aufnahme und Rückflüsse von Darlehn	950.000,00	500.000,00	0,00	500.000,00	
34	+ Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	2.500.000,00	2.500.000,00	0,00	
35	- Tilgung und Gewährung von Darlehn	-945.405,93	-516.000,00	-433.415,14	-82.584,86	
36	- Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	-2.500.000,00	-2.500.000,00	0,00	
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	4.594,07	-16.000,00	-433.415,14	417.415,14	

Jahresabschluss 2013

Finanzrechnung 2013

Stadt Bad Driburg

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschr. Ansatz des HHJ	IST-Ergebnis des HHJ	Vergleich Ansatz - IST		
38	= Änderung des Bestands an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 und 37)	-888.840,35	-3.938.961,00	-2.452.019,90	-1.486.941,10		
39	Anfangsbestand Finanzmittel	1.279.383,19	873.268,00	390.542,84	482.725,16		
40	+ Bestand fremde Finanzmittel	0,00	0,00	0,00	0,00		
41	= vorläufig Liquide Mittel	390.542,84	-3.065.693,00	-2.061.477,06	-1.004.215,94		
42	- negativer Bankbestand Sparkasse	0,00	0,00	-2.179.643,03	2.179.643,03		
43	= Liquide Mittel (= Zeilen 41 und 42)	390.542,84	-3.065.693,00	118.165,97	-3.183.858,97		

Ansichtsexemplar



Teilergebnis- und Teilfinanzrechnungen

Ansichtsexemplar

Jahresabschluss 2013

Teilergebnis 2013 Produktbereich 01 Innere Verwaltung

Stadt Bad Driburg

Pos.	Name	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschr. Ansatz des HHJ	IST-Ergebnis des HHJ	Vergleich Ansatz - IST		
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00		
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	125.657,28	111.063,00	130.599,97	-19.536,97		
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	55.165,32	26.000,00	61.799,18	-35.799,18		
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	192.000,38	130.000,00	134.987,50	-4.987,50		
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	65.231,50	70.590,00	97.557,01	-26.967,01		
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	160.501,02	478.082,00	151.420,39	326.661,61		
8	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00		
9	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
10	= Ordentliche Erträge	598.555,50	815.735,00	576.364,05	239.370,95		
11	- Personalaufwendungen	-1.581.940,52	-1.774.342,00	-1.552.557,66	-221.784,34		
12	- Versorgungsaufwendungen	-615.016,67	-474.776,00	-707.241,57	232.465,57		
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-919.988,56	-802.967,49	-782.754,35	-20.213,14		
14	- Bilanzielle Abschreibung	-226.960,07	-205.311,00	-234.014,29	28.703,29		
15	- Transferaufwendungen	-38.391,18	-40.000,00	-37.341,18	-2.658,82		
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-456.593,69	-532.192,52	-465.186,33	-67.006,19		
17	= Ordentliche Aufwendungen	-3.838.890,69	-3.829.589,01	-3.779.095,38	-50.493,63		
18	= Ordentliches Ergebnis (=Zeile 10 und 17)	-3.240.335,19	-3.013.854,01	-3.202.731,33	188.877,32		
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
20	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-13.023,16	-10.450,00	-10.491,59	41,59		
21	= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)	-13.023,16	-10.450,00	-10.491,59	41,59		
22	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 und 21)	-3.253.358,35	-3.024.304,01	-3.213.222,92	188.918,91		
23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00		
26	= Jahresergebnis (=Zeilen 22 und 25)	-3.253.358,35	-3.024.304,01	-3.213.222,92	188.918,91		
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
29	= Teilergebnis (=Zeile 26, 27, 28)	-3.253.358,35	-3.024.304,01	-3.213.222,92	188.918,91		

Jahresabschluss 2013

Teilfinanzrechnung 2013 Produktbereich 01 Innere Verwaltung

Stadt Bad Driburg

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschr. Ansatz des HHJ	IST-Ergebnis des HHJ	Vergleich Ansatz - IST		
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00		
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	300,30	0,00	0,00	0,00		
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	56.863,12	26.000,00	101.048,75	-75.048,75		
05	+ Private Leistungsentgelte	196.977,43	130.000,00	135.220,22	-5.220,22		
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	63.661,41	70.590,00	80.736,18	-10.146,18		
07	+ Sonstige Einzahlungen	2.853,13	-75.051,00	1.220,94	-76.271,94		
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	151,25	-151,25		
09	= Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	320.655,39	151.539,00	318.377,34	-166.838,34		
10	- Personalauszahlungen	-1.635.066,60	-1.703.824,00	-1.705.491,58	1.667,58		
11	- Versorgungsauszahlungen	-387.881,56	-386.409,00	-387.483,34	1.074,34		
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	-894.410,14	-802.967,49	-672.075,11	-130.892,38		
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	-13.023,16	-10.450,00	-10.401,63	-48,37		
14	- Transferauszahlungen	-39.001,67	-40.000,00	-37.491,18	-2.508,82		
15	- Sonstige Auszahlungen	-488.483,47	-532.192,52	-485.686,91	-46.505,61		
16	= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-3.457.866,60	-3.475.843,01	-3.298.629,75	-177.213,26		
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 09 und 16)	-3.137.211,21	-3.324.304,01	-2.980.252,41	-344.051,60		
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	435,00	-435,00		
19	+ Einz. a.d. Veräußerung v. Sachanlagen	346.975,56	565.000,00	292.244,38	272.755,62		
20	+ Einz. a.d. Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
21	+ Einz. a. Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00		
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	346.975,56	565.000,00	292.679,38	272.320,62		
24	- Ausz. Erwerb v. Grdstücke u. Gebäuden	-282.854,03	-881.150,00	-483.612,85	-397.537,15		
25	- Ausz. Baumaßnahmen	-64.687,13	0,00	-838,24	838,24		
26	- Ausz. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-117.356,85	-101.669,67	-88.587,13	-13.082,54		
27	- Ausz. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
28	- Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-464.898,01	-982.819,67	-573.038,22	-409.781,45		
31	= Saldo der Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	-117.922,45	-417.819,67	-280.358,84	-137.460,83		

Investitionen Produktbereich 01 Innere Verwaltung	Ergebnis des Vorjahres	Fort- geschriebener Ansatz des HHJ	Ist-Ergebnis des HHJ	Vergleich Ansatz/Ist (Sp.3./Sp.2)		
OBER Oberhalb der festgesetzten Wertgrenze						
I.001 Vermögenswirksame Anschaffungen Rathaus		-5.000,00	-2.549,60	-2.450,40		
I.024 Grunderwerb beitragspflichtige Straßen	-302,75		-1.715,30	1.715,30		

Jahresabschluss 2013

Investitionen Produktbereich 01 Innere Verwaltung

Stadt Bad Driburg

Investitionen Produktbereich 01 Innere Verwaltung	Ergebnis des Vorjahres	Fort- geschriebener Ansatz des HHJ	Ist-Ergebnis des HHJ	Vergleich Ansatz/Ist (Sp.3./Sp.2)			
I.037 Anschaffung Fahrzeuge		-70.000,00	-71.223,01	1.223,01			
I.038 Ankauf von Grundstücken	33.508,77	-784.000,00	-277.156,76	-506.843,24			
I.043 Anschaffungen EDV-Hardware		-12.000,00	-5.131,06	-6.868,94			
I.044 Anschaffungen EDV-Software		-5.000,00		-5.000,00			
I11.01 Einrichtung Ratsaal	-532,95						
I11.03 Parkplatz/Carport	-42.414,24						
I11.04 Anschaffung Transporter	-3.117,80						
I11.09 Anschaffung GIS-Anwendungen (Tifosy/lpsysc	-18.699,66						
I11.77 Erneuerung Friedhöfe	-21.500,00		-3.578,02	3.578,02			
I12.01 Einrichtung Ratsaal	-17.061,51						
I12.02 Anschaffung Beschallungsanlage	-14.349,56						
I12.05 Anschaffung Kfz-Hebebühne	-14.602,49		-2.070,27	2.070,27			
I12.07 Anschaffung Hoftor am Bauhof	-22.272,89		-198,61	198,61			
I12.08 Anschaffung EDV-Hardware	-14.980,95		-621,22	621,22			
UNTER Unterhalb der festgesetzten Wertgrenze Sum	-34.011,93	-5.000,00	-7.631,60	2.631,60			
Gesamtsumme	-170.337,96	-881.000,00	-371.875,45	-509.124,55			

Erläuterungen:

Anschaffung Fahrzeuge

Besondere Maßnahmen 2013:

Anschaffung Radlader

Anschaffung Kran

Anschaffung Rasenmäher

Einrichtung Ratsaal

Einrichtung des Ratsaal mit neuen Tischen und Stühlen sowie einer multimedialen Ausstattung

Einrichtung Ratsaal

Einrichtung des Ratsaal mit neuen Stühlen

Jahresabschluss 2013

Teilergebnis 2013 Produkt 010101 Unterstützung politischer Gremien und Verwaltungsführung

Stadt Bad Driburg

Pos.	Name	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschr. Ansatz des HHJ	IST-Ergebnis des HHJ	Vergleich Ansatz - IST		
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00		
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.913,11	3.161,00	4.961,98	-1.800,98		
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	18,00	0,00	0,00	0,00		
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00		
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.476,99	0,00	470,70	-470,70		
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	452,00	0,00	0,00	0,00		
8	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00		
9	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
10	= Ordentliche Erträge	4.860,10	3.161,00	5.432,68	-2.271,68		
11	- Personalaufwendungen	-173.183,46	-172.378,00	-152.975,37	-19.402,63		
12	- Versorgungsaufwendungen	-71.979,34	-70.640,00	-74.184,98	3.544,98		
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-4.665,54	-10.000,00	-4.101,55	-5.898,45		
14	- Bilanzielle Abschreibung	-3.445,06	-3.161,00	-4.961,98	1.800,98		
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-108.904,47	-127.150,00	-115.658,05	-11.491,95		
17	= Ordentliche Aufwendungen	-362.177,87	-383.329,00	-351.881,93	-31.447,07		
18	= Ordentliches Ergebnis (=Zeile 10 und 17)	-357.317,77	-380.168,00	-346.449,25	-33.718,75		
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
20	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
21	= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00		
22	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 und 21)	-357.317,77	-380.168,00	-346.449,25	-33.718,75		
23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00		
26	= Jahresergebnis (=Zeilen 22 und 25)	-357.317,77	-380.168,00	-346.449,25	-33.718,75		
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
29	= Teilergebnis (=Zeile 26, 27, 28)	-357.317,77	-380.168,00	-346.449,25	-33.718,75		

Jahresabschluss 2013

Teilfinanzrechnung 2013 Produkt 010101 Unterstützung politischer Gremien und Verwaltungsfü

Stadt Bad Driburg

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschr. Ansatz des HHJ	IST-Ergebnis des HHJ	Vergleich Ansatz - IST		
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00		
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	18,00	0,00	0,00	0,00		
05	+ Private Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00		
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	1.476,99	0,00	470,70	-470,70		
07	+ Sonstige Einzahlungen	65,91	0,00	0,00	0,00		
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
09	= Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	1.560,90	0,00	470,70	-470,70		
10	- Personalauszahlungen	-171.782,93	-172.378,00	-153.592,05	-18.785,95		
11	- Versorgungsauszahlungen	-67.889,05	-70.640,00	-67.143,46	-3.496,54		
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	-5.662,03	-10.000,00	-3.550,55	-6.449,45		
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
14	- Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
15	- Sonstige Auszahlungen	-108.139,82	-127.150,00	-120.071,05	-7.078,95		
16	= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-353.473,83	-380.168,00	-344.357,11	-35.810,89		
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 09 und 16)	-351.912,93	-380.168,00	-343.886,41	-36.281,59		
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00		
19	+ Einz. a.d. Veräußerung v. Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
20	+ Einz. a.d. Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
21	+ Einz. a. Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00		
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
24	- Ausz. Erwerb v. Grdstücke u. Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00		
25	- Ausz. Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00		
26	- Ausz. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-31.944,02	0,00	0,00	0,00		
27	- Ausz. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
28	- Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-31.944,02	0,00	0,00	0,00		
31	= Saldo der Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	-31.944,02	0,00	0,00	0,00		

Investitionen Produkt 010101 Unterstützung politischer Gremien un	Ergebnis des Vorjahres	Fort-geschriebener Ansatz des HHJ	Ist-Ergebnis des HHJ	Vergleich Ansatz/Ist (Sp.3./Sp.2)			
OBER Oberhalb der festgesetzten Wertgrenze							
I11.01 Einrichtung Ratsaal	-532,95						
I12.01 Einrichtung Ratsaal	-17.061,51						

Jahresabschluss 2013

Investitionen Produkt 010101 Unterstützung politischer Gremien und Verwaltungsführung

Stadt Bad Driburg

Investitionen Produkt 010101 Unterstützung politischer Gremien un	Ergebnis des Vorjahres	Fort- geschriebener Ansatz des HHJ	Ist-Ergebnis des HHJ	Vergleich Ansatz/Ist (Sp.3./Sp.2)			
I12.02 Anschaffung Beschallungsanlage	-14.349,56						
Gesamtsumme	-31.944,02						

Erläuterungen:

Einrichtung Ratsaal

Einrichtung des Ratsaal mit neuen Tischen und Stühlen sowie einer multimedialen Ausstattung

Einrichtung Ratsaal

Einrichtung des Ratsaal mit neuen Stühlen

Ansichtsexemplar

Jahresabschluss 2013

Teilergebnis 2013 Produkt 010201 Zentrale Dienste für alle Organisationseinheiten

Stadt Bad Driburg

Pos.	Name	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschr. Ansatz des HHJ	IST-Ergebnis des HHJ	Vergleich Ansatz - IST		
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00		
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	17.467,42	15.819,00	15.679,29	139,71		
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.340,00	2.000,00	136,00	1.864,00		
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	7.061,88	17.000,00	7.538,57	9.461,43		
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	23.705,24	2.300,00	14.674,07	-12.374,07		
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	3.300,00	0,00	0,00	0,00		
8	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00		
9	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
10	= Ordentliche Erträge	52.874,54	37.119,00	38.027,93	-908,93		
11	- Personalaufwendungen	-480.361,05	-529.636,00	-506.409,75	-23.226,25		
12	- Versorgungsaufwendungen	-177.485,68	-174.030,00	-184.665,99	10.635,99		
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-86.265,35	-88.350,00	-98.111,41	9.761,41		
14	- Bilanzielle Abschreibung	-88.041,33	-83.109,00	-87.867,60	4.758,60		
15	- Transferaufwendungen	-1.000,00	-1.000,00	-1.000,00	0,00		
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-289.833,06	-310.971,48	-272.252,35	-38.719,13		
17	= Ordentliche Aufwendungen	-1.122.986,47	-1.187.096,48	-1.150.307,10	-36.789,38		
18	= Ordentliches Ergebnis (=Zeile 10 und 17)	-1.070.111,93	-1.149.977,48	-1.112.279,17	-37.698,31		
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
20	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
21	= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00		
22	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 und 21)	-1.070.111,93	-1.149.977,48	-1.112.279,17	-37.698,31		
23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00		
26	= Jahresergebnis (=Zeilen 22 und 25)	-1.070.111,93	-1.149.977,48	-1.112.279,17	-37.698,31		
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
29	= Teilergebnis (=Zeile 26, 27, 28)	-1.070.111,93	-1.149.977,48	-1.112.279,17	-37.698,31		

Jahresabschluss 2013

Teilfinanzrechnung 2013 Produkt 010201 Zentrale Dienste für alle Organisationseinheiten

Stadt Bad Driburg

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschr. Ansatz des HHJ	IST-Ergebnis des HHJ	Vergleich Ansatz - IST		
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00		
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.396,00	2.000,00	136,00	1.864,00		
05	+ Private Leistungsentgelte	7.603,44	17.000,00	7.061,88	9.938,12		
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	16.489,90	2.300,00	22.352,45	-20.052,45		
07	+ Sonstige Einzahlungen	3.118,09	-67.290,00	378,69	-67.668,69		
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
09	= Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	28.607,43	-45.990,00	29.929,02	-75.919,02		
10	- Personalauszahlungen	-494.064,40	-529.636,00	-492.250,30	-37.385,70		
11	- Versorgungsauszahlungen	-167.850,11	-174.030,00	-185.003,99	10.973,99		
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	-86.817,87	-88.350,00	-95.024,88	6.674,88		
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
14	- Transferauszahlungen	-1.000,00	-1.000,00	-1.000,00	0,00		
15	- Sonstige Auszahlungen	-280.147,07	-310.971,48	-301.260,70	-9.710,78		
16	= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-1.029.879,45	-1.103.987,48	-1.074.539,87	-29.447,61		
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 09 und 16)	-1.001.272,02	-1.149.977,48	-1.044.610,85	-105.366,63		
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	435,00	-435,00		
19	+ Einz. a.d. Veräußerung v. Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
20	+ Einz. a.d. Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
21	+ Einz. a. Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00		
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	435,00	-435,00		
24	- Ausz. Erwerb v. Grdstücke u. Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00		
25	- Ausz. Baumaßnahmen	-42.414,24	0,00	0,00	0,00		
26	- Ausz. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-16.961,97	-5.000,00	-2.995,85	-2.004,15		
27	- Ausz. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
28	- Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-59.376,21	-5.000,00	-2.995,85	-2.004,15		
31	= Saldo der Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	-59.376,21	-5.000,00	-2.560,85	-2.439,15		

Investitionen Produkt 010201 Zentrale Dienste für alle Organisationsei	Ergebnis des Vorjahres	Fort-geschriebener Ansatz des HHJ	Ist-Ergebnis des HHJ	Vergleich Ansatz/Ist (Sp.3./Sp.2)		
OBER Oberhalb der festgesetzten Wertgrenze						
I.001 Vermögenswirksame Anschaffungen Rathaus		-5.000,00	-2.549,60	-2.450,40		
I11.03 Parkplatz/Carport	-42.414,24					

Jahresabschluss 2013

Investitionen Produkt 010201 Zentrale Dienste für alle Organisationseinheiten

Stadt Bad Driburg

Investitionen Produkt 010201 Zentrale Dienste für alle Organisationsei	Ergebnis des Vorjahres	Fort- geschriebener Ansatz des HHJ	Ist-Ergebnis des HHJ	Vergleich Ansatz/Ist (Sp.3./Sp.2)			
UNTER Unterhalb der festgesetzten Wertgrenze Sum	-16.961,97		-446,25	446,25			
Gesamtsumme	-59.376,21	-5.000,00	-2.995,85	-2.004,15			

Ansichtsexemplar

Jahresabschluss 2013

Teilergebnis 2013 Produkt 010202 Bauhof, Werkstätten, Fuhrpark

Stadt Bad Driburg

Pos.	Name	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschr. Ansatz des HHJ	IST-Ergebnis des HHJ	Vergleich Ansatz - IST		
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00		
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	80.778,77	84.909,00	84.223,78	685,22		
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00		
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.500,00	5.000,00	0,00	5.000,00		
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	16.944,96	25.500,00	48.113,89	-22.613,89		
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
8	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00		
9	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
10	= Ordentliche Erträge	99.223,73	115.409,00	132.337,67	-16.928,67		
11	- Personalaufwendungen	-218.787,02	-216.352,00	-210.898,41	-5.453,59		
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-214.264,21	-220.060,01	-248.122,64	28.062,63		
14	- Bilanzielle Abschreibung	-108.342,93	-108.714,00	-111.776,58	3.062,58		
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-15.319,25	-25.500,00	-18.094,54	-7.405,46		
17	= Ordentliche Aufwendungen	-556.713,41	-570.626,01	-588.892,17	18.266,16		
18	= Ordentliches Ergebnis (=Zeile 10 und 17)	-457.489,68	-455.217,01	-456.554,50	1.337,49		
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
20	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
21	= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00		
22	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 und 21)	-457.489,68	-455.217,01	-456.554,50	1.337,49		
23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00		
26	= Jahresergebnis (=Zeilen 22 und 25)	-457.489,68	-455.217,01	-456.554,50	1.337,49		
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
29	= Teilergebnis (=Zeile 26, 27, 28)	-457.489,68	-455.217,01	-456.554,50	1.337,49		

Jahresabschluss 2013

Teilfinanzrechnung 2013 Produkt 010202 Bauhof, Werkstätten, Fuhrpark

Stadt Bad Driburg

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschr. Ansatz des HHJ	IST-Ergebnis des HHJ	Vergleich Ansatz - IST		
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00		
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00		
05	+ Private Leistungsentgelte	1.500,00	5.000,00	0,00	5.000,00		
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	16.526,69	25.500,00	45.583,05	-20.083,05		
07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	-23.805,00	0,00	-23.805,00		
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
09	= Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	18.026,69	6.695,00	45.583,05	-38.888,05		
10	- Personalauszahlungen	-218.777,97	-216.352,00	-210.905,15	-5.446,85		
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	-205.683,95	-220.060,01	-218.966,91	-1.093,10		
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
14	- Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
15	- Sonstige Auszahlungen	-18.149,73	-25.500,00	-13.673,71	-11.826,29		
16	= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-442.611,65	-461.912,01	-443.545,77	-18.366,24		
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 09 und 16)	-424.584,96	-455.217,01	-397.962,72	-57.254,29		
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00		
19	+ Einz. a.d. Veräußerung v. Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
20	+ Einz. a.d. Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
21	+ Einz. a. Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00		
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
24	- Ausz. Erwerb v. Grdstücke u. Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00		
25	- Ausz. Baumaßnahmen	-22.272,89	0,00	-838,24	838,24		
26	- Ausz. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-34.770,25	-72.563,91	-78.910,80	6.346,89		
27	- Ausz. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
28	- Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-57.043,14	-72.563,91	-79.749,04	7.185,13		
31	= Saldo der Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	-57.043,14	-72.563,91	-79.749,04	7.185,13		

Investitionen Produkt 010202 Bauhof, Werkstätten, Fuhrpark	Ergebnis des Vorjahres	Fort-geschriebener Ansatz des HHJ	Ist-Ergebnis des HHJ	Vergleich Ansatz/Ist (Sp.3./Sp.2)		
OBER Oberhalb der festgesetzten Wertgrenze						
I.037 Anschaffung Fahrzeuge		-70.000,00	-71.223,01	1.223,01		
I11.04 Anschaffung Transporter	-3.117,80					

Jahresabschluss 2013

Investitionen Produkt 010202 Bauhof, Werkstätten, Fuhrpark

Stadt Bad Driburg

Investitionen Produkt 010202 Bauhof, Werkstätten, Fuhrpark	Ergebnis des Vorjahres	Fort- geschriebener Ansatz des HHJ	Ist-Ergebnis des HHJ	Vergleich Ansatz/Ist (Sp.3./Sp.2)			
I12.05 Anschaffung Kfz-Hebebühne	-14.602,49		-2.070,27	2.070,27			
I12.07 Anschaffung Hoftor am Bauhof	-22.272,89		-198,61	198,61			
UNTER Unterhalb der festgesetzten Wertgrenze Sum	-17.049,96	-5.000,00	-6.257,15	1.257,15			
Gesamtsumme	-57.043,14	-75.000,00	-79.749,04	4.749,04			

Erläuterungen:

Anschaffung Fahrzeuge

Besondere Maßnahmen 2013:

Anschaffung Radlader

Anschaffung Kran

Anschaffung Rasenmäher

Ansichtsexemplar

Jahresabschluss 2013

Teilergebnis 2013 Produkt 010203 Dienstleistungen im Bereich EDV/IT

Stadt Bad Driburg

Pos.	Name	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschr. Ansatz des HHJ	IST-Ergebnis des HHJ	Vergleich Ansatz - IST		
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00		
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	24.280,05	6.956,00	25.516,98	-18.560,98		
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00		
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00		
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	7.095,75	0,00	8.900,48	-8.900,48		
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
8	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00		
9	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
10	= Ordentliche Erträge	31.375,80	6.956,00	34.417,46	-27.461,46		
11	- Personalaufwendungen	-90.255,98	-91.467,00	-92.232,15	765,15		
12	- Versorgungsaufwendungen	-4.184,84	0,00	-304,76	304,76		
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-205.112,17	-226.528,52	-226.936,68	408,16		
14	- Bilanzielle Abschreibung	-23.759,83	-6.956,00	-26.037,20	19.081,20		
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
17	= Ordentliche Aufwendungen	-323.312,82	-324.951,52	-345.510,79	20.559,27		
18	= Ordentliches Ergebnis (=Zeile 10 und 17)	-291.937,02	-317.995,52	-311.093,33	-6.902,19		
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
20	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
21	= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00		
22	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 und 21)	-291.937,02	-317.995,52	-311.093,33	-6.902,19		
23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00		
26	= Jahresergebnis (=Zeilen 22 und 25)	-291.937,02	-317.995,52	-311.093,33	-6.902,19		
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
29	= Teilergebnis (=Zeile 26, 27, 28)	-291.937,02	-317.995,52	-311.093,33	-6.902,19		

Jahresabschluss 2013

Teilfinanzrechnung 2013 Produkt 010203 Dienstleistungen im Bereich EDV/IT

Stadt Bad Driburg

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschr. Ansatz des HHJ	IST-Ergebnis des HHJ	Vergleich Ansatz - IST		
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00		
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00		
05	+ Private Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00		
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	8.218,76	0,00	7.032,45	-7.032,45		
07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
09	= Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	8.218,76	0,00	7.032,45	-7.032,45		
10	- Personalauszahlungen	-89.623,75	-91.467,00	-92.234,40	767,40		
11	- Versorgungsauszahlungen	-4.009,33	0,00	-101,25	101,25		
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	-192.594,91	-226.528,52	-146.149,88	-80.378,64		
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
14	- Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
15	- Sonstige Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
16	= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-286.227,99	-317.995,52	-238.485,53	-79.509,99		
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 09 und 16)	-278.009,23	-317.995,52	-231.453,08	-86.542,44		
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00		
19	+ Einz. a.d. Veräußerung v. Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
20	+ Einz. a.d. Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
21	+ Einz. a. Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00		
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
24	- Ausz. Erwerb v. Grdstücke u. Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00		
25	- Ausz. Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00		
26	- Ausz. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-33.680,61	-24.105,76	-6.680,48	-17.425,28		
27	- Ausz. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
28	- Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-33.680,61	-24.105,76	-6.680,48	-17.425,28		
31	= Saldo der Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	-33.680,61	-24.105,76	-6.680,48	-17.425,28		

Investitionen Produkt 010203 Dienstleistungen im Ber	Ergebnis des Vorjahres	Fort-geschriebener Ansatz des HHJ	Ist-Ergebnis des HHJ	Vergleich Ansatz/Ist (Sp.3./Sp.2)		
OBER Oberhalb der festgesetzten Wertgrenze						
I.043 Anschaffungen EDV-Hardware		-12.000,00	-5.131,06	-6.868,94		
I.044 Anschaffungen EDV-Software		-5.000,00		-5.000,00		

Jahresabschluss 2013

Investitionen Produkt 010203 Dienstleistungen im Bereich EDV/IT

Stadt Bad Driburg

Investitionen Produkt 010203 Dienstleistungen im Ber	Ergebnis des Vorjahres	Fort- geschriebener Ansatz des HHJ	Ist-Ergebnis des HHJ	Vergleich Ansatz/Ist (Sp.3./Sp.2)			
I11.09 Anschaffung GIS-Anwendungen (Tifosy/lpsysc	-18.699,66						
I12.08 Anschaffung EDV-Hardware	-14.980,95		-621,22	621,22			
UNTER Unterhalb der festgesetzten Wertgrenze Sum			-928,20	928,20			
Gesamtsumme	-33.680,61	-17.000,00	-6.680,48	-10.319,52			

Ansichtsexemplar

Jahresabschluss 2013

Teilergebnis 2013 Produkt 010301 Gleichstellung von Mann und Frau

Stadt Bad Driburg

Pos.	Name	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschr. Ansatz des HHJ	IST-Ergebnis des HHJ	Vergleich Ansatz - IST		
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00		
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00		
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00		
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
8	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00		
9	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
10	= Ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
11	- Personalaufwendungen	-8.646,82	-8.140,00	-8.893,20	753,20		
12	- Versorgungsaufwendungen	-5.000,52	-4.940,00	-4.798,10	-141,90		
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
14	- Bilanzielle Abschreibung	0,00	0,00	0,00	0,00		
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-214,92	-600,00	-682,60	82,60		
17	= Ordentliche Aufwendungen	-13.862,26	-13.680,00	-14.373,90	693,90		
18	= Ordentliches Ergebnis (=Zeile 10 und 17)	-13.862,26	-13.680,00	-14.373,90	693,90		
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
20	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
21	= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00		
22	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 und 21)	-13.862,26	-13.680,00	-14.373,90	693,90		
23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00		
26	= Jahresergebnis (=Zeilen 22 und 25)	-13.862,26	-13.680,00	-14.373,90	693,90		
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
29	= Teilergebnis (=Zeile 26, 27, 28)	-13.862,26	-13.680,00	-14.373,90	693,90		

Jahresabschluss 2013

Teilfinanzrechnung 2013 Produkt 010301 Gleichstellung von Mann und Frau						
Stadt Bad Driburg						
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschr. Ansatz des HHJ	IST-Ergebnis des HHJ	Vergleich Ansatz - IST	
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	
05	+ Private Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
09	= Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	
10	- Personalauszahlungen	-8.545,67	-8.140,00	-9.004,15	864,15	
11	- Versorgungsauszahlungen	-4.698,69	-4.940,00	-4.696,56	-243,44	
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
14	- Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
15	- Sonstige Auszahlungen	-214,92	-600,00	-1.029,96	429,96	
16	= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-13.459,28	-13.680,00	-14.730,67	1.050,67	
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 09 und 16)	-13.459,28	-13.680,00	-14.730,67	1.050,67	
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	
19	+ Einz. a.d. Veräußerung v. Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
20	+ Einz. a.d. Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
21	+ Einz. a. Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	
24	- Ausz. Erwerb v. Grdstücke u. Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	
25	- Ausz. Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	
26	- Ausz. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	
27	- Ausz. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
28	- Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	
31	= Saldo der Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	0,00	0,00	0,00	0,00	

Jahresabschluss 2013

Teilergebnis 2013 Produkt 010401 Personalrat

Stadt Bad Driburg

Pos.	Name	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschr. Ansatz des HHJ	IST-Ergebnis des HHJ	Vergleich Ansatz - IST		
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00		
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00		
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00		
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
8	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00		
9	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
10	= Ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
11	- Personalaufwendungen	-31.777,23	-32.609,00	-34.188,74	1.579,74		
12	- Versorgungsaufwendungen	-10.239,56	-9.929,00	-9.679,26	-249,74		
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
14	- Bilanzielle Abschreibung	0,00	0,00	0,00	0,00		
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-109,09	-1.000,00	-110,33	-889,67		
17	= Ordentliche Aufwendungen	-42.125,88	-43.538,00	-43.978,33	440,33		
18	= Ordentliches Ergebnis (=Zeile 10 und 17)	-42.125,88	-43.538,00	-43.978,33	440,33		
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
20	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
21	= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00		
22	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 und 21)	-42.125,88	-43.538,00	-43.978,33	440,33		
23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00		
26	= Jahresergebnis (=Zeilen 22 und 25)	-42.125,88	-43.538,00	-43.978,33	440,33		
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
29	= Teilergebnis (=Zeile 26, 27, 28)	-42.125,88	-43.538,00	-43.978,33	440,33		

Jahresabschluss 2013

Teilfinanzrechnung 2013 Produkt 010401 Personalrat

Stadt Bad Driburg

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschr. Ansatz des HHJ	IST-Ergebnis des HHJ	Vergleich Ansatz - IST		
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00		
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00		
05	+ Private Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00		
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	103,61	-103,61		
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
09	= Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	103,61	-103,61		
10	- Personalauszahlungen	-31.400,04	-32.609,00	-34.313,94	1.704,94		
11	- Versorgungsauszahlungen	-9.624,73	-9.929,00	-9.466,22	-462,78		
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
14	- Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
15	- Sonstige Auszahlungen	-109,09	-1.000,00	-831,44	-168,56		
16	= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-41.133,86	-43.538,00	-44.611,60	1.073,60		
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 09 und 16)	-41.133,86	-43.538,00	-44.507,99	969,99		
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00		
19	+ Einz. a.d. Veräußerung v. Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
20	+ Einz. a.d. Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
21	+ Einz. a. Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00		
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
24	- Ausz. Erwerb v. Grdstücke u. Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00		
25	- Ausz. Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00		
26	- Ausz. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00		
27	- Ausz. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
28	- Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
31	= Saldo der Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	0,00	0,00	0,00	0,00		

Jahresabschluss 2013

Teilergebnis 2013 Produkt 010501 Personalsteuerung, -entwicklung, -betreuung, Ausbildung un

Stadt Bad Driburg

Pos.	Name	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschr. Ansatz des HHJ	IST-Ergebnis des HHJ	Vergleich Ansatz - IST		
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00		
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00		
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00		
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	41.090,00	56,40	41.033,60		
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	178.082,00	-151,25	178.233,25		
8	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00		
9	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
10	= Ordentliche Erträge	0,00	219.172,00	-94,85	219.266,85		
11	- Personalaufwendungen	46.447,99	-70.518,00	164.104,90	-234.622,90		
12	- Versorgungsaufwendungen	-204.037,25	-88.367,00	-271.441,00	183.074,00		
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-8.948,76	-10.928,96	-10.928,96	0,00		
14	- Bilanzielle Abschreibung	0,00	0,00	0,00	0,00		
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-25.843,04	-57.771,04	-32.156,31	-25.614,73		
17	= Ordentliche Aufwendungen	-192.381,06	-227.585,00	-150.421,37	-77.163,63		
18	= Ordentliches Ergebnis (=Zeile 10 und 17)	-192.381,06	-8.413,00	-150.516,22	142.103,22		
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
20	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-1.948,18	0,00	0,00	0,00		
21	= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)	-1.948,18	0,00	0,00	0,00		
22	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 und 21)	-194.329,24	-8.413,00	-150.516,22	142.103,22		
23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00		
26	= Jahresergebnis (=Zeilen 22 und 25)	-194.329,24	-8.413,00	-150.516,22	142.103,22		
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
29	= Teilergebnis (=Zeile 26, 27, 28)	-194.329,24	-8.413,00	-150.516,22	142.103,22		

Jahresabschluss 2013

Teilfinanzrechnung 2013 Produkt 010501 Personalsteuerung, -entwicklung, -betreuung, Ausbild

Stadt Bad Driburg

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschr. Ansatz des HHJ	IST-Ergebnis des HHJ	Vergleich Ansatz - IST		
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00		
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00		
05	+ Private Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00		
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	41.090,00	0,00	41.090,00		
07	+ Sonstige Einzahlungen	-226,88	19.197,00	-569,82	19.766,82		
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	151,25	-151,25		
09	= Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-226,88	60.287,00	-418,57	60.705,57		
10	- Personalauszahlungen	-683,18	0,00	0,00	0,00		
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	-8.948,76	-10.928,96	-10.928,96	0,00		
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	-1.948,18	0,00	0,00	0,00		
14	- Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
15	- Sonstige Auszahlungen	-71.497,84	-57.771,04	-31.565,31	-26.205,73		
16	= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-83.077,96	-68.700,00	-42.494,27	-26.205,73		
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 09 und 16)	-83.304,84	-8.413,00	-42.912,84	34.499,84		
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00		
19	+ Einz. a.d. Veräußerung v. Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
20	+ Einz. a.d. Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
21	+ Einz. a. Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00		
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
24	- Ausz. Erwerb v. Grdstücke u. Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00		
25	- Ausz. Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00		
26	- Ausz. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00		
27	- Ausz. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
28	- Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
31	= Saldo der Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	0,00	0,00	0,00	0,00		

Jahresabschluss 2013

Teilergebnis 2013 Produkt 010601 Finanzmanagement/Geschäftsbuchführung und Rechnungsp

Stadt Bad Driburg

Pos.	Name	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschr. Ansatz des HHJ	IST-Ergebnis des HHJ	Vergleich Ansatz - IST		
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00		
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00		
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00		
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	14.940,73	0,00	16.697,40	-16.697,40		
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
8	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00		
9	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
10	= Ordentliche Erträge	14.940,73	0,00	16.697,40	-16.697,40		
11	- Personalaufwendungen	-382.789,95	-359.380,00	-398.614,70	39.234,70		
12	- Versorgungsaufwendungen	-109.426,23	-91.870,00	-128.328,59	36.458,59		
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-418,36	-30.000,00	-25.827,08	-4.172,92		
14	- Bilanzielle Abschreibung	0,00	0,00	0,00	0,00		
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-1.575,71	0,00	-5.983,88	5.983,88		
17	= Ordentliche Aufwendungen	-494.210,25	-481.250,00	-558.754,25	77.504,25		
18	= Ordentliches Ergebnis (=Zeile 10 und 17)	-479.269,52	-481.250,00	-542.056,85	60.806,85		
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
20	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
21	= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00		
22	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 und 21)	-479.269,52	-481.250,00	-542.056,85	60.806,85		
23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00		
26	= Jahresergebnis (=Zeilen 22 und 25)	-479.269,52	-481.250,00	-542.056,85	60.806,85		
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
29	= Teilergebnis (=Zeile 26, 27, 28)	-479.269,52	-481.250,00	-542.056,85	60.806,85		

Jahresabschluss 2013

Teilfinanzrechnung 2013 Produkt 010601 Finanzmanagement/Geschäftsbuchführung und Rech

Stadt Bad Driburg

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschr. Ansatz des HHJ	IST-Ergebnis des HHJ	Vergleich Ansatz - IST		
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00		
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00		
05	+ Private Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00		
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	14.940,74	0,00	2.229,70	-2.229,70		
07	+ Sonstige Einzahlungen	-691,27	0,00	588,46	-588,46		
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
09	= Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	14.249,47	0,00	2.818,16	-2.818,16		
10	- Personalauszahlungen	-377.699,37	-359.380,00	-400.438,61	41.058,61		
11	- Versorgungsauszahlungen	-103.174,99	-91.870,00	-87.836,72	-4.033,28		
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	-6.566,17	-30.000,00	-15.717,08	-14.282,92		
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
14	- Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
15	- Sonstige Auszahlungen	-1.415,71	0,00	-6.853,37	6.853,37		
16	= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-488.856,24	-481.250,00	-510.845,78	29.595,78		
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 09 und 16)	-474.606,77	-481.250,00	-508.027,62	26.777,62		
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00		
19	+ Einz. a.d. Veräußerung v. Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
20	+ Einz. a.d. Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
21	+ Einz. a. Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00		
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
24	- Ausz. Erwerb v. Grdstücke u. Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00		
25	- Ausz. Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00		
26	- Ausz. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00		
27	- Ausz. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
28	- Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
31	= Saldo der Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	0,00	0,00	0,00	0,00		

Jahresabschluss 2013

Teilergebnis 2013 Produkt 010701 Bereitstellung und Bewirtschaftung von unbebauten Grundst

Stadt Bad Driburg

Pos.	Name	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschr. Ansatz des HHJ	IST-Ergebnis des HHJ	Vergleich Ansatz - IST		
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00		
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00		
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	91.614,86	27.500,00	34.470,70	-6.970,70		
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	6.822,32	-6.822,32		
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	156.749,02	300.000,00	151.571,64	148.428,36		
8	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00		
9	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
10	= Ordentliche Erträge	248.363,88	327.500,00	192.864,66	134.635,34		
11	- Personalaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-32.982,74	-64.500,00	-54.841,34	-9.658,66		
14	- Bilanzielle Abschreibung	0,00	0,00	0,00	0,00		
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-13.450,51	-8.400,00	-18.811,85	10.411,85		
17	= Ordentliche Aufwendungen	-46.433,25	-72.900,00	-73.653,19	753,19		
18	= Ordentliches Ergebnis (=Zeile 10 und 17)	201.930,63	254.600,00	119.211,47	135.388,53		
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
20	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-11.074,98	-10.450,00	-10.401,63	-48,37		
21	= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)	-11.074,98	-10.450,00	-10.401,63	-48,37		
22	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 und 21)	190.855,65	244.150,00	108.809,84	135.340,16		
23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00		
26	= Jahresergebnis (=Zeilen 22 und 25)	190.855,65	244.150,00	108.809,84	135.340,16		
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
29	= Teilergebnis (=Zeile 26, 27, 28)	190.855,65	244.150,00	108.809,84	135.340,16		

Jahresabschluss 2013

Teilfinanzrechnung 2013 Produkt 010701 Bereitstellung und Bewirtschaftung von unbebauten G						
Stadt Bad Driburg						
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschr. Ansatz des HHJ	IST-Ergebnis des HHJ	Vergleich Ansatz - IST	
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	
05	+ Private Leistungsentgelte	91.699,38	27.500,00	34.549,03	-7.049,03	
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	4.822,32	0,00	2.000,00	-2.000,00	
07	+ Sonstige Einzahlungen	587,28	0,00	720,00	-720,00	
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
09	= Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	97.108,98	27.500,00	37.269,03	-9.769,03	
10	- Personalauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	-32.757,82	-64.500,00	-54.841,34	-9.658,66	
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	-11.074,98	-10.450,00	-10.401,63	-48,37	
14	- Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
15	- Sonstige Auszahlungen	-7.465,65	-8.400,00	-6.551,00	-1.849,00	
16	= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-51.298,45	-83.350,00	-71.793,97	-11.556,03	
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 09 und 16)	45.810,53	-55.850,00	-34.524,94	-21.325,06	
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	
19	+ Einz. a.d. Veräußerung v. Sachanlagen	346.975,56	565.000,00	292.244,38	272.755,62	
20	+ Einz. a.d. Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
21	+ Einz. a. Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	346.975,56	565.000,00	292.244,38	272.755,62	
24	- Ausz. Erwerb v. Grdstücke u. Gebäuden	-282.854,03	-881.150,00	-483.612,85	-397.537,15	
25	- Ausz. Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	
26	- Ausz. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	
27	- Ausz. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
28	- Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-282.854,03	-881.150,00	-483.612,85	-397.537,15	
31	= Saldo der Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	64.121,53	-316.150,00	-191.368,47	-124.781,53	

Investitionen Produkt 010701 Bereitstellung und Bewirtschaftung von	Ergebnis des Vorjahres	Fort-geschriebener Ansatz des HHJ	Ist-Ergebnis des HHJ	Vergleich Ansatz/Ist (Sp.3./Sp.2)		
OBER Oberhalb der festgesetzten Wertgrenze						
I.024 Grunderwerb beitragspflichtige Straßen	-302,75		-1.715,30	1.715,30		
I.038 Ankauf von Grundstücken	33.508,77	-784.000,00	-277.156,76	-506.843,24		

Jahresabschluss 2013

Investitionen Produkt 010701 Bereitstellung und Bewirtschaftung von unbebauten Grundstücke

Stadt Bad Driburg

Investitionen Produkt 010701 Bereitstellung und Bewirtschaftung vo	Ergebnis des Vorjahres	Fort- geschriebener Ansatz des HHJ	Ist-Ergebnis des HHJ	Vergleich Ansatz/Ist (Sp.3./Sp.2)			
I11.77 Erneuerung Friedhöfe	-21.500,00		-3.578,02	3.578,02			
Gesamtsumme	11.706,02	-784.000,00	-282.450,08	-501.549,92			

Ansichtsexemplar

Jahresabschluss 2013

Teilergebnis 2013 Produkt 010801 Infrastrukturelle, kaufm. und technische Gebäudewirtschaft

Stadt Bad Driburg

Pos.	Name	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschr. Ansatz des HHJ	IST-Ergebnis des HHJ	Vergleich Ansatz - IST		
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00		
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	53.807,32	24.000,00	61.663,18	-37.663,18		
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	91.823,64	80.500,00	92.978,23	-12.478,23		
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.067,83	1.700,00	1.821,75	-121,75		
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
8	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00		
9	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
10	= Ordentliche Erträge	146.698,79	106.200,00	156.463,16	-50.263,16		
11	- Personalaufwendungen	-123.869,20	-129.452,00	-117.995,91	-11.456,09		
12	- Versorgungsaufwendungen	-26.155,10	-28.000,00	-27.079,98	-920,02		
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-367.331,43	-152.600,00	-113.884,69	-38.715,31		
14	- Bilanzielle Abschreibung	-3.152,99	-3.153,00	-3.152,99	-0,01		
15	- Transferaufwendungen	-37.391,18	-39.000,00	-36.341,18	-2.658,82		
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-196,32	-800,00	-196,32	-603,68		
17	= Ordentliche Aufwendungen	-558.096,22	-353.005,00	-298.651,07	-54.353,93		
18	= Ordentliches Ergebnis (=Zeile 10 und 17)	-411.397,43	-246.805,00	-142.187,91	-104.617,09		
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
20	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	-89,96	89,96		
21	= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	-89,96	89,96		
22	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 und 21)	-411.397,43	-246.805,00	-142.277,87	-104.527,13		
23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00		
26	= Jahresergebnis (=Zeilen 22 und 25)	-411.397,43	-246.805,00	-142.277,87	-104.527,13		
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
29	= Teilergebnis (=Zeile 26, 27, 28)	-411.397,43	-246.805,00	-142.277,87	-104.527,13		

Jahresabschluss 2013

Teilfinanzrechnung 2013 Produkt 010801 Infrastrukturelle, kaufm. und technische Gebäudewirts

Stadt Bad Driburg

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschr. Ansatz des HHJ	IST-Ergebnis des HHJ	Vergleich Ansatz - IST		
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00		
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	300,30	0,00	0,00	0,00		
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	55.449,12	24.000,00	100.912,75	-76.912,75		
05	+ Private Leistungsentgelte	96.174,61	80.500,00	93.609,31	-13.109,31		
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	1.186,01	1.700,00	1.067,83	632,17		
07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	-3.153,00	0,00	-3.153,00		
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
09	= Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	153.110,04	103.047,00	195.589,89	-92.542,89		
10	- Personalauszahlungen	-123.522,20	-129.452,00	-119.359,38	-10.092,62		
11	- Versorgungsauszahlungen	-24.530,43	-28.000,00	-26.611,18	-1.388,82		
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	-355.378,63	-152.600,00	-126.895,51	-25.704,49		
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
14	- Transferauszahlungen	-38.001,67	-39.000,00	-36.491,18	-2.508,82		
15	- Sonstige Auszahlungen	-196,32	-800,00	-2.610,27	1.810,27		
16	= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-541.629,25	-349.852,00	-311.967,52	-37.884,48		
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 09 und 16)	-388.519,21	-246.805,00	-116.377,63	-130.427,37		
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00		
19	+ Einz. a.d. Veräußerung v. Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
20	+ Einz. a.d. Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
21	+ Einz. a. Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00		
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
24	- Ausz. Erwerb v. Grdstücke u. Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00		
25	- Ausz. Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00		
26	- Ausz. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00		
27	- Ausz. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
28	- Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
31	= Saldo der Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	0,00	0,00	0,00	0,00		

Jahresabschluss 2013

Teilergebnis 2013 Produkt 010802 Technische Gebäudewirtschaft

Stadt Bad Driburg

Pos.	Name	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschr. Ansatz des HHJ	IST-Ergebnis des HHJ	Vergleich Ansatz - IST		
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00		
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	217,93	218,00	217,94	0,06		
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00		
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00		
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
8	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00		
9	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
10	= Ordentliche Erträge	217,93	218,00	217,94	0,06		
11	- Personalaufwendungen	-118.717,80	-164.410,00	-194.454,33	30.044,33		
12	- Versorgungsaufwendungen	-6.508,15	-7.000,00	-6.758,91	-241,09		
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
14	- Bilanzielle Abschreibung	-217,93	-218,00	-217,94	-0,06		
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-1.147,32	0,00	-1.240,10	1.240,10		
17	= Ordentliche Aufwendungen	-126.591,20	-171.628,00	-202.671,28	31.043,28		
18	= Ordentliches Ergebnis (=Zeile 10 und 17)	-126.373,27	-171.410,00	-202.453,34	31.043,34		
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
20	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
21	= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00		
22	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 und 21)	-126.373,27	-171.410,00	-202.453,34	31.043,34		
23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00		
26	= Jahresergebnis (=Zeilen 22 und 25)	-126.373,27	-171.410,00	-202.453,34	31.043,34		
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
29	= Teilergebnis (=Zeile 26, 27, 28)	-126.373,27	-171.410,00	-202.453,34	31.043,34		

Jahresabschluss 2013

Teilfinanzrechnung 2013 Produkt 010802 Technische Gebäudewirtschaft

Stadt Bad Driburg

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschr. Ansatz des HHJ	IST-Ergebnis des HHJ	Vergleich Ansatz - IST		
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00		
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00		
05	+ Private Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00		
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
09	= Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
10	- Personalauszahlungen	-118.967,09	-164.410,00	-193.393,60	28.983,60		
11	- Versorgungsauszahlungen	-6.104,23	-7.000,00	-6.623,96	-376,04		
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
14	- Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
15	- Sonstige Auszahlungen	-1.147,32	0,00	-1.240,10	1.240,10		
16	= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-126.218,64	-171.410,00	-201.257,66	29.847,66		
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 09 und 16)	-126.218,64	-171.410,00	-201.257,66	29.847,66		
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00		
19	+ Einz. a.d. Veräußerung v. Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
20	+ Einz. a.d. Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
21	+ Einz. a. Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00		
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
24	- Ausz. Erwerb v. Grdstücke u. Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00		
25	- Ausz. Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00		
26	- Ausz. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00		
27	- Ausz. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
28	- Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
31	= Saldo der Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	0,00	0,00	0,00	0,00		

Jahresabschluss 2013

Teilergebnis 2013 Produktbereich 02 Sicherheit und Ordnung

Stadt Bad Driburg

Pos.	Name	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschr. Ansatz des HHJ	IST-Ergebnis des HHJ	Vergleich Ansatz - IST		
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00		
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	133.960,85	160.063,00	132.715,91	27.347,09		
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	221.763,13	160.100,00	152.831,70	7.268,30		
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	10.977,90	10.200,00	10.757,00	-557,00		
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	22.442,07	21.000,00	21.486,33	-486,33		
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	15.230,80	10.000,00	20.339,10	-10.339,10		
8	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00		
9	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
10	= Ordentliche Erträge	404.374,75	361.363,00	338.130,04	23.232,96		
11	- Personalaufwendungen	-438.226,19	-458.275,00	-427.747,74	-30.527,26		
12	- Versorgungsaufwendungen	-88.158,35	-93.750,00	-90.661,30	-3.088,70		
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-299.765,53	-365.330,00	-253.116,55	-112.213,45		
14	- Bilanzielle Abschreibung	-154.147,66	-140.792,00	-151.878,89	11.086,89		
15	- Transferaufwendungen	-11.152,35	-11.160,00	-10.924,70	-235,30		
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-59.344,94	-97.800,00	-68.487,83	-29.312,17		
17	= Ordentliche Aufwendungen	-1.050.795,02	-1.167.107,00	-1.002.817,01	-164.289,99		
18	= Ordentliches Ergebnis (=Zeile 10 und 17)	-646.420,27	-805.744,00	-664.686,97	-141.057,03		
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
20	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
21	= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00		
22	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 und 21)	-646.420,27	-805.744,00	-664.686,97	-141.057,03		
23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00		
26	= Jahresergebnis (=Zeilen 22 und 25)	-646.420,27	-805.744,00	-664.686,97	-141.057,03		
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
29	= Teilergebnis (=Zeile 26, 27, 28)	-646.420,27	-805.744,00	-664.686,97	-141.057,03		

Jahresabschluss 2013

Teilfinanzrechnung 2013 Produktbereich 02 Sicherheit und Ordnung

Stadt Bad Driburg

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschr. Ansatz des HHJ	IST-Ergebnis des HHJ	Vergleich Ansatz - IST		
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00		
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	260,00	20.260,00	260,00	20.000,00		
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	16.772,84	0,00	15.173,18	-15.173,18		
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	221.705,63	160.100,00	161.787,54	-1.687,54		
05	+ Private Leistungsentgelte	10.969,40	10.200,00	10.607,75	-407,75		
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	19.523,35	21.000,00	22.971,33	-1.971,33		
07	+ Sonstige Einzahlungen	9.100,41	9.011,00	19.779,89	-10.768,89		
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
09	= Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	278.331,63	220.571,00	230.579,69	-10.008,69		
10	- Personalauszahlungen	-436.684,54	-458.275,00	-429.190,78	-29.084,22		
11	- Versorgungsauszahlungen	-81.263,98	-93.750,00	-89.013,37	-4.736,63		
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	-273.785,23	-365.330,00	-262.583,26	-102.746,74		
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
14	- Transferauszahlungen	-26.004,23	-11.160,00	-29.836,60	18.676,60		
15	- Sonstige Auszahlungen	-60.609,21	-97.800,00	-68.723,33	-29.076,67		
16	= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-878.347,19	-1.026.315,00	-879.347,34	-146.967,66		
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 09 und 16)	-600.015,56	-805.744,00	-648.767,65	-156.976,35		
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	70.000,00	143.822,54	-73.822,54		
19	+ Einz. a.d. Veräußerung v. Sachanlagen	1.800,00	0,00	0,00	0,00		
20	+ Einz. a.d. Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
21	+ Einz. a. Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00		
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.800,00	70.000,00	143.822,54	-73.822,54		
24	- Ausz. Erwerb v. Grdstücke u. Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00		
25	- Ausz. Baumaßnahmen	-96.769,91	-32.842,64	-17.457,17	-15.385,47		
26	- Ausz. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-154.390,99	-421.468,36	-153.593,83	-267.874,53		
27	- Ausz. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
28	- Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-251.160,90	-454.311,00	-171.051,00	-283.260,00		
31	= Saldo der Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	-249.360,90	-384.311,00	-27.228,46	-357.082,54		

Investitionen Produktbereich 02 Sicherheit und Ordnung	Ergebnis des Vorjahres	Fort- geschriebener Ansatz des HHJ	Ist-Ergebnis des HHJ	Vergleich Ansatz/Ist (Sp.3./Sp.2)		
OBER Oberhalb der festgesetzten Wertgrenze						
I.003 Anschaffung Geräte und Ausrüstungsgegenstände		-11.000,00	-1.199,61	-9.800,39		
I.005 Anschaffung Feuerwehrfahrzeuge		-200.000,00	-94.596,14	-105.403,86		

Jahresabschluss 2013

Investitionen Produktbereich 02 Sicherheit und Ordnung

Stadt Bad Driburg

Investitionen Produktbereich 02 Sicherheit und Ordnung	Ergebnis des Vorjahres	Fort- geschriebener Ansatz des HHJ	Ist-Ergebnis des HHJ	Vergleich Ansatz/Ist (Sp.3./Sp.2)			
I10.11 Erweiterung Feuerwehrgerätehaus Reelsen	-46.482,64						
I10.12 Einrichtung Feuerwehrgerätehaus Erpentrup	-7.138,32						
I11.12 Anschaffung Geräte und Ausrüstungsgegenstände	-5.896,75		-0,01	0,01			
I11.13 Anschaffung Feuerwehrfahrzeug	-63.381,47						
I11.14 Anbau Feuerwehrgerätehaus Herste	-55.442,80	-2.842,64	-17.457,17	14.614,53			
I12.08 Anschaffung EDV-Hardware	-813,29						
I12.12 Anschaffung Digitalfunk	-54.537,85		-33.107,38	33.107,38			
I12.15 Anschaffung MTW u. Anhänger	-2.493,79		-24.690,69	24.690,69			
SOPO.001 Landeszuweisung - Feuerschutzpauschale		70.000,00		70.000,00			
UNTER Unterhalb der festgesetzten Wertgrenze Sum	-14.973,99						
Gesamtsumme	-251.160,90	-143.842,64	-171.051,00	27.208,36			

Erläuterungen:

Anschaffung Geräte und Ausrüstungsgegenstände

Besondere Maßnahmen:

Anschaffung Industriesauger in Feuerwehrausführung

Anschaffung Stehleiter

Anschaffung Prüfgerät für Atemschutzmasken

Anschaffung Geräte und Ausrüstungsgegenstände

- Kälteschutzrüstung für Chemikalienschutzanzüge LZ Bad Driburg und LG Herste

- Garderobenschränke LG Reelsen und LG Herste

- Stapelstühle und Klappische Feuerwehrgerätehaus Reelsen

- Hydraulischer Rettungssatz LZ Bad Driburg

- Hochleistungslüfter, Stromerzeuger, Beleuchtungssatz

- Tragkraftspritze LG Pömben

- Hebe und Dichtkissen

Anschaffung Feuerwehrfahrzeug

Tragkraftspritzenfahrzeug-Wasser (TSF-W) LG Alhausen

Anschaffung MTW u. Anhänger

MTF und Anhänger LG Neuenheerse

Jahresabschluss 2013

Teilergebnis 2013 Produkt 020101 Allgemeine Sicherheit und Ordnung

Stadt Bad Driburg

Pos.	Name	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschr. Ansatz des HHJ	IST-Ergebnis des HHJ	Vergleich Ansatz - IST		
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00		
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	12.313,00	11.100,00	14.904,57	-3.804,57		
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	8.863,75	8.300,00	9.081,00	-781,00		
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	707,65	0,00	0,00	0,00		
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	13.018,00	10.000,00	19.511,50	-9.511,50		
8	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00		
9	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
10	= Ordentliche Erträge	34.902,40	29.400,00	43.497,07	-14.097,07		
11	- Personalaufwendungen	-146.091,63	-143.670,00	-173.574,82	29.904,82		
12	- Versorgungsaufwendungen	-52.756,28	-55.790,00	-53.938,28	-1.851,72		
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-2.529,85	-1.200,00	-3.521,04	2.321,04		
14	- Bilanzielle Abschreibung	0,00	0,00	0,00	0,00		
15	- Transferaufwendungen	-6.748,35	-6.600,00	0,00	-6.600,00		
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-1.575,01	-2.200,00	-2.364,42	164,42		
17	= Ordentliche Aufwendungen	-209.701,12	-209.460,00	-233.398,56	23.938,56		
18	= Ordentliches Ergebnis (=Zeile 10 und 17)	-174.798,72	-180.060,00	-189.901,49	9.841,49		
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
20	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
21	= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00		
22	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 und 21)	-174.798,72	-180.060,00	-189.901,49	9.841,49		
23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00		
26	= Jahresergebnis (=Zeilen 22 und 25)	-174.798,72	-180.060,00	-189.901,49	9.841,49		
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
29	= Teilergebnis (=Zeile 26, 27, 28)	-174.798,72	-180.060,00	-189.901,49	9.841,49		

Jahresabschluss 2013

Teilfinanzrechnung 2013 Produkt 020101 Allgemeine Sicherheit und Ordnung

Stadt Bad Driburg

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschr. Ansatz des HHJ	IST-Ergebnis des HHJ	Vergleich Ansatz - IST		
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00		
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	12.255,50	11.100,00	14.658,91	-3.558,91		
05	+ Private Leistungsentgelte	8.855,25	8.300,00	8.931,75	-631,75		
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	1.179,72	0,00	173,47	-173,47		
07	+ Sonstige Einzahlungen	10.844,37	10.000,00	19.406,78	-9.406,78		
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
09	= Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	33.134,84	29.400,00	43.170,91	-13.770,91		
10	- Personalauszahlungen	-145.239,23	-143.670,00	-174.615,91	30.945,91		
11	- Versorgungsauszahlungen	-48.059,90	-55.790,00	-53.013,08	-2.776,92		
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	-2.945,05	-1.200,00	-3.446,69	2.246,69		
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
14	- Transferauszahlungen	-4.765,59	-6.600,00	-3.374,17	-3.225,83		
15	- Sonstige Auszahlungen	-1.654,96	-2.200,00	-5.561,94	3.361,94		
16	= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-202.664,73	-209.460,00	-240.011,79	30.551,79		
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 09 und 16)	-169.529,89	-180.060,00	-196.840,88	16.780,88		
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00		
19	+ Einz. a.d. Veräußerung v. Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
20	+ Einz. a.d. Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
21	+ Einz. a. Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00		
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
24	- Ausz. Erwerb v. Grdstücke u. Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00		
25	- Ausz. Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00		
26	- Ausz. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00		
27	- Ausz. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
28	- Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
31	= Saldo der Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	0,00	0,00	0,00	0,00		

Jahresabschluss 2013

Teilergebnis 2013 Produkt 020102 Gefahrenabwehr und -vorbeugung

Stadt Bad Driburg

Pos.	Name	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschr. Ansatz des HHJ	IST-Ergebnis des HHJ	Vergleich Ansatz - IST		
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00		
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.636,86	0,00	1.636,86	-1.636,86		
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00		
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00		
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	21.672,62	10.000,00	11.428,53	-1.428,53		
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
8	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00		
9	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
10	= Ordentliche Erträge	23.309,48	10.000,00	13.065,39	-3.065,39		
11	- Personalaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-25.662,34	-15.000,00	-9.473,68	-5.526,32		
14	- Bilanzielle Abschreibung	-1.636,86	0,00	-1.636,86	1.636,86		
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	-6.580,70	6.580,70		
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	-44,50	44,50		
17	= Ordentliche Aufwendungen	-27.299,20	-15.000,00	-17.735,74	2.735,74		
18	= Ordentliches Ergebnis (=Zeile 10 und 17)	-3.989,72	-5.000,00	-4.670,35	-329,65		
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
20	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
21	= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00		
22	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 und 21)	-3.989,72	-5.000,00	-4.670,35	-329,65		
23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00		
26	= Jahresergebnis (=Zeilen 22 und 25)	-3.989,72	-5.000,00	-4.670,35	-329,65		
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
29	= Teilergebnis (=Zeile 26, 27, 28)	-3.989,72	-5.000,00	-4.670,35	-329,65		

Jahresabschluss 2013

Teilfinanzrechnung 2013 Produkt 020102 Gefahrenabwehr und -vorbeugung

Stadt Bad Driburg

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschr. Ansatz des HHJ	IST-Ergebnis des HHJ	Vergleich Ansatz - IST		
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00		
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00		
05	+ Private Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00		
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	18.281,83	10.000,00	12.740,06	-2.740,06		
07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
09	= Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	18.281,83	10.000,00	12.740,06	-2.740,06		
10	- Personalauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	-24.585,92	-15.000,00	-9.809,28	-5.190,72		
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
14	- Transferauszahlungen	0,00	0,00	-6.580,70	6.580,70		
15	- Sonstige Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
16	= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-24.585,92	-15.000,00	-16.389,98	1.389,98		
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 09 und 16)	-6.304,09	-5.000,00	-3.649,92	-1.350,08		
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00		
19	+ Einz. a.d. Veräußerung v. Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
20	+ Einz. a.d. Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
21	+ Einz. a. Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00		
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
24	- Ausz. Erwerb v. Grdstücke u. Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00		
25	- Ausz. Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00		
26	- Ausz. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00		
27	- Ausz. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
28	- Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
31	= Saldo der Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	0,00	0,00	0,00	0,00		

Jahresabschluss 2013

Teilergebnis 2013 Produkt 020103 Feuerwehr

Stadt Bad Driburg

Pos.	Name	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschr. Ansatz des HHJ	IST-Ergebnis des HHJ	Vergleich Ansatz - IST		
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00		
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	132.323,99	160.063,00	131.079,05	28.983,95		
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	61.215,09	20.000,00	18.786,53	1.213,47		
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	500,00	-500,00		
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	61,80	0,00	0,00	0,00		
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	1.799,00	0,00	0,00	0,00		
8	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00		
9	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
10	= Ordentliche Erträge	195.399,88	180.063,00	150.365,58	29.697,42		
11	- Personalaufwendungen	-63.502,77	-67.474,00	-67.578,85	104,85		
12	- Versorgungsaufwendungen	-3.373,24	-3.480,00	-3.372,57	-107,43		
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-174.222,70	-241.100,00	-156.891,05	-84.208,95		
14	- Bilanzielle Abschreibung	-152.510,80	-140.792,00	-150.242,03	9.450,03		
15	- Transferaufwendungen	-4.404,00	-4.560,00	-4.344,00	-216,00		
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-56.985,38	-94.650,00	-65.404,20	-29.245,80		
17	= Ordentliche Aufwendungen	-454.998,89	-552.056,00	-447.832,70	-104.223,30		
18	= Ordentliches Ergebnis (=Zeile 10 und 17)	-259.599,01	-371.993,00	-297.467,12	-74.525,88		
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
20	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
21	= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00		
22	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 und 21)	-259.599,01	-371.993,00	-297.467,12	-74.525,88		
23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00		
26	= Jahresergebnis (=Zeilen 22 und 25)	-259.599,01	-371.993,00	-297.467,12	-74.525,88		
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
29	= Teilergebnis (=Zeile 26, 27, 28)	-259.599,01	-371.993,00	-297.467,12	-74.525,88		

Jahresabschluss 2013

Teilfinanzrechnung 2013 Produkt 020103 Feuerwehr

Stadt Bad Driburg

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschr. Ansatz des HHJ	IST-Ergebnis des HHJ	Vergleich Ansatz - IST		
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00		
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	260,00	20.260,00	260,00	20.000,00		
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	16.772,84	0,00	15.173,18	-15.173,18		
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	61.215,09	20.000,00	18.806,53	1.193,47		
05	+ Private Leistungsentgelte	0,00	0,00	500,00	-500,00		
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	61,80	0,00	0,00	0,00		
07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	-989,00	0,00	-989,00		
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
09	= Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	78.309,73	39.271,00	34.739,71	4.531,29		
10	- Personalauszahlungen	-63.503,01	-67.474,00	-67.552,84	78,84		
11	- Versorgungsauszahlungen	-3.165,67	-3.480,00	-3.307,75	-172,25		
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	-150.030,69	-241.100,00	-163.288,26	-77.811,74		
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
14	- Transferauszahlungen	-21.238,64	-4.560,00	-19.881,73	15.321,73		
15	- Sonstige Auszahlungen	-58.169,70	-94.650,00	-61.063,31	-33.586,69		
16	= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-296.107,71	-411.264,00	-315.093,89	-96.170,11		
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 09 und 16)	-217.797,98	-371.993,00	-280.354,18	-91.638,82		
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	70.000,00	143.822,54	-73.822,54		
19	+ Einz. a.d. Veräußerung v. Sachanlagen	1.800,00	0,00	0,00	0,00		
20	+ Einz. a.d. Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
21	+ Einz. a. Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00		
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.800,00	70.000,00	143.822,54	-73.822,54		
24	- Ausz. Erwerb v. Grdstücke u. Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00		
25	- Ausz. Baumaßnahmen	-96.769,91	-32.842,64	-17.457,17	-15.385,47		
26	- Ausz. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-154.390,99	-421.468,36	-153.593,83	-267.874,53		
27	- Ausz. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
28	- Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-251.160,90	-454.311,00	-171.051,00	-283.260,00		
31	= Saldo der Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	-249.360,90	-384.311,00	-27.228,46	-357.082,54		

Investitionen Produkt 020103 Feuerwehr	Ergebnis des Vorjahres	Fort-geschriebener Ansatz des HHJ	Ist-Ergebnis des HHJ	Vergleich Ansatz/Ist (Sp.3./Sp.2)		
OBER Oberhalb der festgesetzten Wertgrenze						
I.003 Anschaffung Geräte und Ausrüstungsgegenstände		-11.000,00	-1.199,61	-9.800,39		
I.005 Anschaffung Feuerwehrfahrzeuge		-200.000,00	-94.596,14	-105.403,86		

Jahresabschluss 2013

Investitionen Produkt 020103 Feuerwehr							
Stadt Bad Driburg							
Investitionen Produkt 020103 Feuerwehr	Ergebnis des Vorjahres	Fort-geschriebener Ansatz des HHJ	Ist-Ergebnis des HHJ	Vergleich Ansatz/Ist (Sp.3./Sp.2)			
I10.11 Erweiterung Feuerwehrgerätehaus Reelsen	-46.482,64						
I10.12 Einrichtung Feuerwehrgerätehaus Erpentrup	-7.138,32						
I11.12 Anschaffung Geräte und Ausrüstungsgegenstände	-5.896,75		-0,01	0,01			
I11.13 Anschaffung Feuerwehrfahrzeug	-63.381,47						
I11.14 Anbau Feuerwehrgerätehaus Herste	-55.442,80	-2.842,64	-17.457,17	14.614,53			
I12.08 Anschaffung EDV-Hardware	-813,29						
I12.12 Anschaffung Digitalfunk	-54.537,85		-33.107,38	33.107,38			
I12.15 Anschaffung MTW u. Anhänger	-2.493,79		-24.690,69	24.690,69			
SOPO.001 Landeszuweisung - Feuerschutzpauschale		70.000,00		70.000,00			
UNTER Unterhalb der festgesetzten Wertgrenze Sum	-14.973,99						
Gesamtsumme	-251.160,90	-143.842,64	-171.051,00	27.208,36			
Erläuterungen:							
Anschaffung Geräte und Ausrüstungsgegenstände							
Besondere Maßnahmen:							
Anschaffung Industriesauger in Feuerwehrausführung							
Anschaffung Stehleiter							
Anschaffung Prüfgerät für Atemschutzmasken							
Anschaffung Geräte und Ausrüstungsgegenstände							
- Kälteschutzrüstung für Chemikalienschutzanzüge LZ Bad Driburg und LG Herste							
- Garderobenschränke LG Reelsen und LG Herste							
- Stapelstühle und Klappische Feuerwehrgerätehaus Reelsen							
- Hydraulischer Rettungssatz LZ Bad Driburg							
- Hochleistungslüfter, Stromerzeuger, Beleuchtungssatz							
- Tragkraftspritze LG Pömben							
- Hebe und Dichtkissen							
Anschaffung Feuerwehrfahrzeug							
Tragkraftspritzenfahrzeug-Wasser (TSF-W) LG Alhausen							
Anschaffung MTW u. Anhänger							
MTF und Anhänger LG Neuenheerse							

Jahresabschluss 2013

Teilergebnis 2013 Produkt 020201 Bürgerservice

Stadt Bad Driburg

Pos.	Name	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschr. Ansatz des HHJ	IST-Ergebnis des HHJ	Vergleich Ansatz - IST		
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00		
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	128.384,04	110.000,00	100.528,60	9.471,40		
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	806,15	500,00	0,00	500,00		
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	413,80	0,00	827,60	-827,60		
8	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00		
9	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
10	= Ordentliche Erträge	129.603,99	110.500,00	101.356,20	9.143,80		
11	- Personalaufwendungen	-164.519,21	-179.066,00	-122.740,92	-56.325,08		
12	- Versorgungsaufwendungen	-1.618,89	-1.740,00	-1.673,17	-66,83		
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-94.937,61	-90.000,00	-71.240,10	-18.759,90		
14	- Bilanzielle Abschreibung	0,00	0,00	0,00	0,00		
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-92,76	0,00	0,00	0,00		
17	= Ordentliche Aufwendungen	-261.168,47	-270.806,00	-195.654,19	-75.151,81		
18	= Ordentliches Ergebnis (=Zeile 10 und 17)	-131.564,48	-160.306,00	-94.297,99	-66.008,01		
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
20	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
21	= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00		
22	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 und 21)	-131.564,48	-160.306,00	-94.297,99	-66.008,01		
23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00		
26	= Jahresergebnis (=Zeilen 22 und 25)	-131.564,48	-160.306,00	-94.297,99	-66.008,01		
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
29	= Teilergebnis (=Zeile 26, 27, 28)	-131.564,48	-160.306,00	-94.297,99	-66.008,01		

Jahresabschluss 2013

Teilfinanzrechnung 2013 Produkt 020201 Bürgerservice						
Stadt Bad Driburg						
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschr. Ansatz des HHJ	IST-Ergebnis des HHJ	Vergleich Ansatz - IST	
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	128.384,04	110.000,00	109.710,10	289,90	
05	+ Private Leistungsentgelte	806,15	500,00	0,00	500,00	
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
07	+ Sonstige Einzahlungen	-1.743,96	0,00	620,70	-620,70	
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
09	= Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	127.446,23	110.500,00	110.330,80	169,20	
10	- Personalauszahlungen	-164.478,39	-179.066,00	-122.772,40	-56.293,60	
11	- Versorgungsauszahlungen	-1.519,05	-1.740,00	-1.642,35	-97,65	
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	-93.799,29	-90.000,00	-73.956,28	-16.043,72	
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
14	- Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
15	- Sonstige Auszahlungen	-92,76	0,00	-114,32	114,32	
16	= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-259.889,49	-270.806,00	-198.485,35	-72.320,65	
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 09 und 16)	-132.443,26	-160.306,00	-88.154,55	-72.151,45	
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	
19	+ Einz. a.d. Veräußerung v. Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
20	+ Einz. a.d. Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
21	+ Einz. a. Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	
24	- Ausz. Erwerb v. Grdstücke u. Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	
25	- Ausz. Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	
26	- Ausz. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	
27	- Ausz. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
28	- Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	
31	= Saldo der Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	0,00	0,00	0,00	0,00	

Jahresabschluss 2013

Teilergebnis 2013 Produkt 020301 Personenstandsangelegenheiten

Stadt Bad Driburg

Pos.	Name	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschr. Ansatz des HHJ	IST-Ergebnis des HHJ	Vergleich Ansatz - IST		
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00		
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	19.851,00	19.000,00	18.612,00	388,00		
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.308,00	1.400,00	1.176,00	224,00		
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
8	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00		
9	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
10	= Ordentliche Erträge	21.159,00	20.400,00	19.788,00	612,00		
11	- Personalaufwendungen	-64.112,58	-68.065,00	-63.853,15	-4.211,85		
12	- Versorgungsaufwendungen	-30.409,94	-32.740,00	-31.677,28	-1.062,72		
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-1.362,40	-1.530,00	-1.385,01	-144,99		
14	- Bilanzielle Abschreibung	0,00	0,00	0,00	0,00		
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-691,79	-500,00	-674,71	174,71		
17	= Ordentliche Aufwendungen	-96.576,71	-102.835,00	-97.590,15	-5.244,85		
18	= Ordentliches Ergebnis (=Zeile 10 und 17)	-75.417,71	-82.435,00	-77.802,15	-4.632,85		
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
20	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
21	= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00		
22	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 und 21)	-75.417,71	-82.435,00	-77.802,15	-4.632,85		
23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00		
26	= Jahresergebnis (=Zeilen 22 und 25)	-75.417,71	-82.435,00	-77.802,15	-4.632,85		
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
29	= Teilergebnis (=Zeile 26, 27, 28)	-75.417,71	-82.435,00	-77.802,15	-4.632,85		

Jahresabschluss 2013

Teilfinanzrechnung 2013 Produkt 020301 Personenstandsangelegenheiten						
Stadt Bad Driburg						
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschr. Ansatz des HHJ	IST-Ergebnis des HHJ	Vergleich Ansatz - IST	
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	19.851,00	19.000,00	18.612,00	388,00	
05	+ Private Leistungsentgelte	1.308,00	1.400,00	1.176,00	224,00	
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	-247,59	247,59	
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
09	= Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	21.159,00	20.400,00	19.540,41	859,59	
10	- Personalauszahlungen	-63.463,91	-68.065,00	-64.249,63	-3.815,37	
11	- Versorgungsauszahlungen	-28.519,36	-32.740,00	-31.050,19	-1.689,81	
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	-1.373,65	-1.530,00	-1.477,08	-52,92	
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
14	- Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
15	- Sonstige Auszahlungen	-691,79	-500,00	-1.983,76	1.483,76	
16	= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-94.048,71	-102.835,00	-98.760,66	-4.074,34	
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 09 und 16)	-72.889,71	-82.435,00	-79.220,25	-3.214,75	
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	
19	+ Einz. a.d. Veräußerung v. Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
20	+ Einz. a.d. Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
21	+ Einz. a. Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	
24	- Ausz. Erwerb v. Grdstücke u. Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	
25	- Ausz. Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	
26	- Ausz. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	
27	- Ausz. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
28	- Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	
31	= Saldo der Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	0,00	0,00	0,00	0,00	

Jahresabschluss 2013

Teilergebnis 2013 Produkt 020401 Statistik und Wahlen

Stadt Bad Driburg

Pos.	Name	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschr. Ansatz des HHJ	IST-Ergebnis des HHJ	Vergleich Ansatz - IST		
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00		
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00		
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00		
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	11.000,00	10.057,80	942,20		
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
8	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00		
9	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
10	= Ordentliche Erträge	0,00	11.000,00	10.057,80	942,20		
11	- Personalaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-1.050,63	-16.500,00	-10.605,67	-5.894,33		
14	- Bilanzielle Abschreibung	0,00	0,00	0,00	0,00		
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	-450,00	0,00	-450,00		
17	= Ordentliche Aufwendungen	-1.050,63	-16.950,00	-10.605,67	-6.344,33		
18	= Ordentliches Ergebnis (=Zeile 10 und 17)	-1.050,63	-5.950,00	-547,87	-5.402,13		
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
20	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
21	= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00		
22	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 und 21)	-1.050,63	-5.950,00	-547,87	-5.402,13		
23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00		
26	= Jahresergebnis (=Zeilen 22 und 25)	-1.050,63	-5.950,00	-547,87	-5.402,13		
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
29	= Teilergebnis (=Zeile 26, 27, 28)	-1.050,63	-5.950,00	-547,87	-5.402,13		

Jahresabschluss 2013

Teilfinanzrechnung 2013 Produkt 020401 Statistik und Wahlen						
Stadt Bad Driburg						
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschr. Ansatz des HHJ	IST-Ergebnis des HHJ	Vergleich Ansatz - IST	
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	
05	+ Private Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	11.000,00	10.057,80	942,20	
07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
09	= Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	11.000,00	10.057,80	942,20	
10	- Personalauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	-1.050,63	-16.500,00	-10.605,67	-5.894,33	
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
14	- Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
15	- Sonstige Auszahlungen	0,00	-450,00	0,00	-450,00	
16	= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-1.050,63	-16.950,00	-10.605,67	-6.344,33	
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 09 und 16)	-1.050,63	-5.950,00	-547,87	-5.402,13	
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	
19	+ Einz. a.d. Veräußerung v. Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
20	+ Einz. a.d. Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
21	+ Einz. a. Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	
24	- Ausz. Erwerb v. Grdstücke u. Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	
25	- Ausz. Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	
26	- Ausz. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	
27	- Ausz. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
28	- Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	
31	= Saldo der Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	0,00	0,00	0,00	0,00	

Jahresabschluss 2013

Teilergebnis 2013 Produktbereich 03 Schulträgeraufgaben

Stadt Bad Driburg

Pos.	Name	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschr. Ansatz des HHJ	IST-Ergebnis des HHJ	Vergleich Ansatz - IST		
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00		
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.412.245,34	1.182.372,00	1.033.257,76	149.114,24		
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	72.372,90	107.200,00	78.906,10	28.293,90		
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	50,00	-50,00		
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	44.874,54	10.000,00	60.547,86	-50.547,86		
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	40.027,29	0,00	30.578,89	-30.578,89		
8	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00		
9	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
10	= Ordentliche Erträge	1.569.520,07	1.299.572,00	1.203.340,61	96.231,39		
11	- Personalaufwendungen	-463.189,45	-471.581,00	-480.208,99	8.627,99		
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-1.395.984,66	-1.871.091,94	-1.762.894,43	-108.197,51		
14	- Bilanzielle Abschreibung	-590.709,48	-663.757,00	-602.155,51	-61.601,49		
15	- Transferaufwendungen	-288.070,64	-318.750,00	-306.476,50	-12.273,50		
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-147.428,06	-176.100,00	-130.953,40	-45.146,60		
17	= Ordentliche Aufwendungen	-2.885.382,29	-3.501.279,94	-3.282.688,83	-218.591,11		
18	= Ordentliches Ergebnis (=Zeile 10 und 17)	-1.315.862,22	-2.201.707,94	-2.079.348,22	-122.359,72		
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
20	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
21	= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00		
22	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 und 21)	-1.315.862,22	-2.201.707,94	-2.079.348,22	-122.359,72		
23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00		
26	= Jahresergebnis (=Zeilen 22 und 25)	-1.315.862,22	-2.201.707,94	-2.079.348,22	-122.359,72		
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
29	= Teilergebnis (=Zeile 26, 27, 28)	-1.315.862,22	-2.201.707,94	-2.079.348,22	-122.359,72		

Jahresabschluss 2013

Teilfinanzrechnung 2013 Produktbereich 03 Schulträgeraufgaben

Stadt Bad Driburg

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschr. Ansatz des HHJ	IST-Ergebnis des HHJ	Vergleich Ansatz - IST		
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00		
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	745.444,13	670.278,00	740.367,06	-70.089,06		
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	68.868,20	107.200,00	74.944,75	32.255,25		
05	+ Private Leistungsentgelte	0,00	0,00	50,00	-50,00		
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	18.871,55	10.000,00	59.952,71	-49.952,71		
07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	-151.663,00	-1.267,57	-150.395,43		
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
09	= Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	833.183,88	635.815,00	874.046,95	-238.231,95		
10	- Personalauszahlungen	-463.169,05	-471.581,00	-480.222,49	8.641,49		
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	-1.364.316,61	-1.877.881,94	-1.668.519,52	-209.362,42		
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
14	- Transferauszahlungen	-288.070,64	-318.750,00	-291.476,50	-27.273,50		
15	- Sonstige Auszahlungen	-143.503,43	-176.100,00	-126.037,73	-50.062,27		
16	= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-2.259.059,73	-2.844.312,94	-2.566.256,24	-278.056,70		
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 09 und 16)	-1.425.875,85	-2.208.497,94	-1.692.209,29	-516.288,65		
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	137.448,00	0,00	137.448,00		
19	+ Einz. a.d. Veräußerung v. Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
20	+ Einz. a.d. Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
21	+ Einz. a. Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00		
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	137.448,00	0,00	137.448,00		
24	- Ausz. Erwerb v. Grdstücke u. Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00		
25	- Ausz. Baumaßnahmen	-33.077,22	0,00	0,00	0,00		
26	- Ausz. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-139.866,79	-418.505,09	-365.496,53	-53.008,56		
27	- Ausz. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
28	- Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-172.944,01	-418.505,09	-365.496,53	-53.008,56		
31	= Saldo der Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	-172.944,01	-281.057,09	-365.496,53	84.439,44		

Investitionen Produktbereich 03 Schulträgeraufgaben	Ergebnis des Vorjahres	Fort- geschriebener Ansatz des HHJ	Ist-Ergebnis des HHJ	Vergleich Ansatz/Ist (Sp.3./Sp.2)		
OBER Oberhalb der festgesetzten Wertgrenze						
I.007 Anschaffungen - KGS B. D. Stammschule		-21.740,53	-4.466,31	-17.274,22		
I.008 Anschaffungen - GGS B. D. Stammschule		-17.000,00	-9.763,99	-7.236,01		

Jahresabschluss 2013

Investitionen Produktbereich 03 Schulträgeraufgaben

Stadt Bad Driburg

Investitionen Produktbereich 03 Schulträgeraufgaben	Ergebnis des Vorjahres	Fort- geschriebener Ansatz des HHJ	Ist-Ergebnis des HHJ	Vergleich Ansatz/Ist (Sp.3./Sp.2)			
I.047 Vermögenswirksame Anschaffungen - Gesamtschule		-20.000,00		-20.000,00			
I09.036 Bau Mensa Schulzentrum	-1.090,04						
I10.21 Ausstattung naturwissenschaftlicher Raum	-611,42						
I11.16 Vermögenswirksame Anschaffungen Turnraum OGS	-837,89						
I11.29 Anschaffung digitaler Whiteboards	-13.268,51						
I11.33 Ausstattung Laptopklassen	-7.811,16						
I11.37 Ausstattung Anbau 1000-Schulen-Programm	-10.881,50						
I11.42 Anbau 1000-Schulen-Programm	-138,63						
I12.22 Vermögenswirksame Anschaffungen	-7.525,98		-4.726,63	4.726,63			
I12.29 Anschaffung EDV-Hardware	-13.918,05						
I12.30 Vermögenswirksame Anschaffungen Realschule	-10.199,01		-764,91	764,91			
I12.31 Anschaffung EDV-Hardware "Laptopklassen"	-22.178,75		-1.022,15	1.022,15			
I12.32 Neueinrichtung Physikraum			-58.880,94	58.880,94			
I12.33 Anschaffung Lehrmittel Physikraum			-14.666,67	14.666,67			
I12.34 Anschaffung Mobiler Abzug Chemieraum			-9.912,70	9.912,70			
I12.35 Neugestaltung Schulhof	-45.966,27						
I12.37 Vermögenswirksame Anschaffungen Gymnasium	-10.236,14		-3.914,46	3.914,46			
I12.39 Anschaffung Schneefräse			-2.077,74	2.077,74			
I13.01 Einrichtung Gesamtschule		-211.737,06	-199.757,69	-11.979,37			
SOPO.002 Landeszuweisung - Schul- u. Bildungspauschale		137.448,00		137.448,00			
UNTER Unterhalb der festgesetzten Wertgrenze Sum	-28.280,66	-101.655,94	-55.542,34	-46.113,60			
Gesamtsumme	-172.944,01	-234.685,53	-365.496,53	130.811,00			

Erläuterungen:

Anschaffungen - KGS B. D. Stammschule

Vermögenswirksame Anschaffungen

Besondere Maßnahmen: Anschaffung digitaler Whiteboards

Anschaffungen - GGS B. D. Stammschule

Jahresabschluss 2013

Investitionen Produktbereich 03 Schulträgeraufgaben

Stadt Bad Driburg

Vermögenswirksame Anschaffungen

Besondere Maßnahmen: Anschaffung digitaler Whiteboards

Anschaffung digitaler Whiteboards

Einstieg in die Ausstattung der Schulen mit digitalen Whiteboards unter Berücksichtigung eines schulischen pädagogischen Konzepts

Ausstattung Laptopklassen

Einstieg in die Ausstattung der Schulen mit digitalen Whiteboards unter Berücksichtigung eines schulisch pädagogischen Konzepts

Die Anschaffung Whiteboards wurde nicht durchgeführt. Es wurden statt Whiteboards "Laptopklassen" angeschafft.

Ausstattung Anbau 1000-Schulen-Programm

Inneneinrichtung für die Übermittagbetreuung

Anbau 1000-Schulen-Programm

Anbau für die Übermittagbetreuung

Vermögenswirksame Anschaffungen Gymnasium

2013 Erhöhter Ansatz aufgrund Neueinrichtung Lehrerzimmer

Einrichtung Gesamtschule

Ersteinrichtung der Gesamtschule durch:

Einrichtung Verwaltungstrakt

Einrichtung Lehrerzimmer

Einrichtung Klassenräume

Einrichtung Differenzierungsräume

Einrichtung Themenklassen

Einrichtung pädagogisches Netz

Ansichtsexemplar

Jahresabschluss 2013

Teilergebnis 2013 Produkt 030101 Grundschulverbund Bad Driburg - Pömbsen - Reelsen

Stadt Bad Driburg

Pos.	Name	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschr. Ansatz des HHJ	IST-Ergebnis des HHJ	Vergleich Ansatz - IST		
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00		
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	169.344,30	108.986,00	102.537,12	6.448,88		
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	20.293,10	31.600,00	26.822,00	4.778,00		
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00		
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	25.408,26	0,00	689,94	-689,94		
8	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00		
9	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
10	= Ordentliche Erträge	215.045,66	140.586,00	130.049,06	10.536,94		
11	- Personalaufwendungen	-40.642,27	-40.651,00	-37.617,53	-3.033,47		
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-115.948,38	-139.350,00	-121.039,64	-18.310,36		
14	- Bilanzielle Abschreibung	-66.911,13	-80.485,00	-66.720,55	-13.764,45		
15	- Transferaufwendungen	-68.173,55	-68.300,00	-78.000,00	9.700,00		
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-15.008,07	-18.100,00	-17.394,76	-705,24		
17	= Ordentliche Aufwendungen	-306.683,40	-346.886,00	-320.772,48	-26.113,52		
18	= Ordentliches Ergebnis (=Zeile 10 und 17)	-91.637,74	-206.300,00	-190.723,42	-15.576,58		
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
20	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
21	= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00		
22	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 und 21)	-91.637,74	-206.300,00	-190.723,42	-15.576,58		
23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00		
26	= Jahresergebnis (=Zeilen 22 und 25)	-91.637,74	-206.300,00	-190.723,42	-15.576,58		
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
29	= Teilergebnis (=Zeile 26, 27, 28)	-91.637,74	-206.300,00	-190.723,42	-15.576,58		

Jahresabschluss 2013

Teilfinanzrechnung 2013 Produkt 030101 Grundschulverbund Bad Driburg - Pömbesen - Reelsen

Stadt Bad Driburg

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschr. Ansatz des HHJ	IST-Ergebnis des HHJ	Vergleich Ansatz - IST		
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00		
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	49.458,27	48.400,00	61.842,49	-13.442,49		
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	19.062,05	31.600,00	25.369,25	6.230,75		
05	+ Private Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00		
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	-19.899,00	0,00	-19.899,00		
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
09	= Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	68.520,32	60.101,00	87.211,74	-27.110,74		
10	- Personalauszahlungen	-40.642,27	-40.651,00	-37.617,53	-3.033,47		
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	-89.275,95	-146.140,00	-133.698,12	-12.441,88		
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
14	- Transferauszahlungen	-68.173,55	-68.300,00	-78.000,00	9.700,00		
15	- Sonstige Auszahlungen	-14.883,86	-18.100,00	-15.171,98	-2.928,02		
16	= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-212.975,63	-273.191,00	-264.487,63	-8.703,37		
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 09 und 16)	-144.455,31	-213.090,00	-177.275,89	-35.814,11		
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00		
19	+ Einz. a.d. Veräußerung v. Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
20	+ Einz. a.d. Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
21	+ Einz. a. Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00		
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
24	- Ausz. Erwerb v. Grdstücke u. Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00		
25	- Ausz. Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00		
26	- Ausz. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-18.255,45	-12.300,00	-15.751,73	3.451,73		
27	- Ausz. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
28	- Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-18.255,45	-12.300,00	-15.751,73	3.451,73		
31	= Saldo der Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	-18.255,45	-12.300,00	-15.751,73	3.451,73		

Investitionen Produkt 030101 Grundschulverbund Ba	Ergebnis des Vorjahres	Fort-geschriebener Ansatz des HHJ	Ist-Ergebnis des HHJ	Vergleich Ansatz/Ist (Sp.3./Sp.2)		
OBER Oberhalb der festgesetzten Wertgrenze						
I.008 Anschaffungen - GGS B. D. Stammschule		-17.000,00	-9.763,99	-7.236,01		
I11.16 Vermögenswirksame Anschaffungen Turnraum OGS	-837,89					

Jahresabschluss 2013

Investitionen Produkt 030101 Grundschulverbund Bad Driburg - Pömbsen - Reelsen

Stadt Bad Driburg

Investitionen Produkt 030101 Grundschulverbund Ba	Ergebnis des Vorjahres	Fort- geschriebener Ansatz des HHJ	Ist-Ergebnis des HHJ	Vergleich Ansatz/Ist (Sp.3./Sp.2)			
UNTER Unterhalb der festgesetzten Wertgrenze Sum	-17.417,56	-7.300,00	-5.987,74	-1.312,26			
Gesamtsumme	-18.255,45	-24.300,00	-15.751,73	-8.548,27			

Erläuterungen:

Anschaffungen - GGS B. D. Stammschule

Vermögenswirksame Anschaffungen

Besondere Maßnahmen: Anschaffung digitaler Whiteboards

Ansichtsexemplar

Jahresabschluss 2013

Teilergebnis 2013 Produkt 030102 Grundschulverbund Bad Driburg - Neuenheerse

Stadt Bad Driburg

Pos.	Name	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschr. Ansatz des HHJ	IST-Ergebnis des HHJ	Vergleich Ansatz - IST		
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00		
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	243.782,85	150.895,00	119.123,65	31.771,35		
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	52.079,80	75.600,00	52.084,10	23.515,90		
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	50,00	-50,00		
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	14.619,03	0,00	0,00	0,00		
8	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00		
9	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
10	= Ordentliche Erträge	310.481,68	226.495,00	171.257,75	55.237,25		
11	- Personalaufwendungen	-53.895,25	-56.309,00	-56.472,23	163,23		
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-168.816,25	-217.120,00	-197.568,93	-19.551,07		
14	- Bilanzielle Abschreibung	-94.651,41	-97.938,00	-87.719,87	-10.218,13		
15	- Transferaufwendungen	-81.747,29	-107.150,00	-92.062,50	-15.087,50		
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-24.475,97	-27.600,00	-24.656,67	-2.943,33		
17	= Ordentliche Aufwendungen	-423.586,17	-506.117,00	-458.480,20	-47.636,80		
18	= Ordentliches Ergebnis (=Zeile 10 und 17)	-113.104,49	-279.622,00	-287.222,45	7.600,45		
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
20	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
21	= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00		
22	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 und 21)	-113.104,49	-279.622,00	-287.222,45	7.600,45		
23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00		
26	= Jahresergebnis (=Zeilen 22 und 25)	-113.104,49	-279.622,00	-287.222,45	7.600,45		
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
29	= Teilergebnis (=Zeile 26, 27, 28)	-113.104,49	-279.622,00	-287.222,45	7.600,45		

Jahresabschluss 2013

Teilfinanzrechnung 2013 Produkt 030102 Grundschulverbund Bad Driburg - Neuenheerse

Stadt Bad Driburg

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschr. Ansatz des HHJ	IST-Ergebnis des HHJ	Vergleich Ansatz - IST		
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00		
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	58.777,86	69.950,00	56.678,34	13.271,66		
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	49.806,15	75.600,00	49.575,50	26.024,50		
05	+ Private Leistungsentgelte	0,00	0,00	50,00	-50,00		
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	-16.993,00	0,00	-16.993,00		
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
09	= Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	108.584,01	128.557,00	106.303,84	22.253,16		
10	- Personalauszahlungen	-53.891,85	-56.309,00	-56.474,48	165,48		
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	-162.737,75	-217.120,00	-171.531,39	-45.588,61		
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
14	- Transferauszahlungen	-81.747,29	-107.150,00	-92.062,50	-15.087,50		
15	- Sonstige Auszahlungen	-24.570,82	-27.600,00	-23.390,33	-4.209,67		
16	= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-322.947,71	-408.179,00	-343.458,70	-64.720,30		
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 09 und 16)	-214.363,70	-279.622,00	-237.154,86	-42.467,14		
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00		
19	+ Einz. a.d. Veräußerung v. Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
20	+ Einz. a.d. Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
21	+ Einz. a. Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00		
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
24	- Ausz. Erwerb v. Grdstücke u. Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00		
25	- Ausz. Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00		
26	- Ausz. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-10.024,67	-18.801,53	-13.084,27	-5.717,26		
27	- Ausz. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
28	- Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-10.024,67	-18.801,53	-13.084,27	-5.717,26		
31	= Saldo der Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	-10.024,67	-18.801,53	-13.084,27	-5.717,26		

Investitionen Produkt 030102 Grundschulverbund Ba	Ergebnis des Vorjahres	Fort-geschriebener Ansatz des HHJ	Ist-Ergebnis des HHJ	Vergleich Ansatz/Ist (Sp.3./Sp.2)		
OBER Oberhalb der festgesetzten Wertgrenze						
I.007 Anschaffungen - KGS B. D. Stammschule		-21.740,53	-4.466,31	-17.274,22		
I12.22 Vermögenswirksame Anschaffungen	-7.525,98		-4.726,63	4.726,63		

Jahresabschluss 2013

Investitionen Produkt 030102 Grundschulverbund Bad Driburg - Neuenheerse

Stadt Bad Driburg

Investitionen Produkt 030102 Grundschulverbund Ba	Ergebnis des Vorjahres	Fort- geschriebener Ansatz des HHJ	Ist-Ergebnis des HHJ	Vergleich Ansatz/Ist (Sp.3./Sp.2)			
UNTER Unterhalb der festgesetzten Wertgrenze Sum	-2.498,69	-9.000,00	-3.891,33	-5.108,67			
Gesamtsumme	-10.024,67	-30.740,53	-13.084,27	-17.656,26			

Erläuterungen:

Anschaffungen - KGS B. D. Stammschule

Vermögenswirksame Anschaffungen

Besondere Maßnahmen: Anschaffung digitaler Whiteboards

Ansichtsexemplar

Jahresabschluss 2013

Teilergebnis 2013 Produkt 030103 Gemeinschafts - Grundschule Dringenberg

Stadt Bad Driburg

Pos.	Name	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschr. Ansatz des HHJ	IST-Ergebnis des HHJ	Vergleich Ansatz - IST		
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00		
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	25.707,42	30.608,00	27.916,99	2.691,01		
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00		
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00		
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	20.000,00	-20.000,00		
8	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00		
9	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
10	= Ordentliche Erträge	25.707,42	30.608,00	47.916,99	-17.308,99		
11	- Personalaufwendungen	-19.867,64	-20.046,00	-19.987,22	-58,78		
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-36.471,71	-32.850,00	-28.327,46	-4.522,54		
14	- Bilanzielle Abschreibung	-25.062,80	-26.652,00	-27.272,39	620,39		
15	- Transferaufwendungen	-9.000,00	-9.000,00	-9.000,00	0,00		
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-6.975,43	-6.800,00	-5.735,64	-1.064,36		
17	= Ordentliche Aufwendungen	-97.377,58	-95.348,00	-90.322,71	-5.025,29		
18	= Ordentliches Ergebnis (=Zeile 10 und 17)	-71.670,16	-64.740,00	-42.405,72	-22.334,28		
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
20	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
21	= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00		
22	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 und 21)	-71.670,16	-64.740,00	-42.405,72	-22.334,28		
23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00		
26	= Jahresergebnis (=Zeilen 22 und 25)	-71.670,16	-64.740,00	-42.405,72	-22.334,28		
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
29	= Teilergebnis (=Zeile 26, 27, 28)	-71.670,16	-64.740,00	-42.405,72	-22.334,28		

Jahresabschluss 2013

Teilfinanzrechnung 2013 Produkt 030103 Gemeinschafts - Grundschule Dringenberg						
Stadt Bad Driburg						
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschr. Ansatz des HHJ	IST-Ergebnis des HHJ	Vergleich Ansatz - IST	
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	9.000,00	9.000,00	9.000,00	0,00	
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	
05	+ Private Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	-5.044,00	0,00	-5.044,00	
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
09	= Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	9.000,00	3.956,00	9.000,00	-5.044,00	
10	- Personalauszahlungen	-19.867,64	-20.046,00	-19.987,22	-58,78	
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	-32.057,94	-32.850,00	-32.627,94	-222,06	
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
14	- Transferauszahlungen	-9.000,00	-9.000,00	-9.000,00	0,00	
15	- Sonstige Auszahlungen	-6.882,23	-6.800,00	-5.681,84	-1.118,16	
16	= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-67.807,81	-68.696,00	-67.297,00	-1.399,00	
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 09 und 16)	-58.807,81	-64.740,00	-58.297,00	-6.443,00	
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	
19	+ Einz. a.d. Veräußerung v. Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
20	+ Einz. a.d. Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
21	+ Einz. a. Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	
24	- Ausz. Erwerb v. Grdstücke u. Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	
25	- Ausz. Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	
26	- Ausz. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	0,00	-14.000,00	-9.213,04	-4.786,96	
27	- Ausz. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
28	- Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	-14.000,00	-9.213,04	-4.786,96	
31	= Saldo der Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	0,00	-14.000,00	-9.213,04	-4.786,96	

Investitionen Produkt 030103 Gemeinschafts - Grundschule Dringenberg	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des HHJ	Ist-Ergebnis des HHJ	Vergleich Ansatz/Ist (Sp.3./Sp.2)		
OBER Oberhalb der festgesetzten Wertgrenze						
UNTER Unterhalb der festgesetzten Wertgrenze Sum		-14.000,00	-9.213,04	-4.786,96		

Jahresabschluss 2013

Teilergebnis 2013 Produkt 030104 Caspar - Heinrich - Hauptschule

Stadt Bad Driburg

Pos.	Name	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschr. Ansatz des HHJ	IST-Ergebnis des HHJ	Vergleich Ansatz - IST		
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00		
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	36.433,92	39.154,00	39.014,48	139,52		
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00		
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00		
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	9.888,95	-9.888,95		
8	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00		
9	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
10	= Ordentliche Erträge	36.433,92	39.154,00	48.903,43	-9.749,43		
11	- Personalaufwendungen	-65.937,85	-67.531,00	-59.591,96	-7.939,04		
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-85.349,30	-123.800,00	-110.105,18	-13.694,82		
14	- Bilanzielle Abschreibung	-14.193,92	-25.421,00	-17.980,72	-7.440,28		
15	- Transferaufwendungen	-15.000,00	-15.000,00	-13.750,00	-1.250,00		
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-19.104,62	-18.300,00	-17.727,79	-572,21		
17	= Ordentliche Aufwendungen	-199.585,69	-250.052,00	-219.155,65	-30.896,35		
18	= Ordentliches Ergebnis (=Zeile 10 und 17)	-163.151,77	-210.898,00	-170.252,22	-40.645,78		
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
20	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
21	= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00		
22	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 und 21)	-163.151,77	-210.898,00	-170.252,22	-40.645,78		
23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00		
26	= Jahresergebnis (=Zeilen 22 und 25)	-163.151,77	-210.898,00	-170.252,22	-40.645,78		
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
29	= Teilergebnis (=Zeile 26, 27, 28)	-163.151,77	-210.898,00	-170.252,22	-40.645,78		

Jahresabschluss 2013

Teilfinanzrechnung 2013 Produkt 030104 Caspar - Heinrich - Hauptschule

Stadt Bad Driburg

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschr. Ansatz des HHJ	IST-Ergebnis des HHJ	Vergleich Ansatz - IST		
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00		
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	22.500,00	15.000,00	21.250,00	-6.250,00		
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00		
05	+ Private Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00		
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	-1.267,00	0,00	-1.267,00		
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
09	= Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	22.500,00	13.733,00	21.250,00	-7.517,00		
10	- Personalauszahlungen	-65.934,45	-67.531,00	-59.594,21	-7.936,79		
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	-97.030,78	-123.800,00	-107.127,80	-16.672,20		
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
14	- Transferauszahlungen	-15.000,00	-15.000,00	-13.750,00	-1.250,00		
15	- Sonstige Auszahlungen	-19.274,89	-18.300,00	-17.170,22	-1.129,78		
16	= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-197.240,12	-224.631,00	-197.642,23	-26.988,77		
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 09 und 16)	-174.740,12	-210.898,00	-176.392,23	-34.505,77		
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00		
19	+ Einz. a.d. Veräußerung v. Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
20	+ Einz. a.d. Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
21	+ Einz. a. Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00		
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
24	- Ausz. Erwerb v. Grdstücke u. Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00		
25	- Ausz. Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00		
26	- Ausz. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-30.021,32	-16.762,95	-9.700,13	-7.062,82		
27	- Ausz. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
28	- Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-30.021,32	-16.762,95	-9.700,13	-7.062,82		
31	= Saldo der Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	-30.021,32	-16.762,95	-9.700,13	-7.062,82		

Investitionen Produkt 030104 Caspar - Heinrich - Hauptschule	Ergebnis des Vorjahres	Fort- geschriebener Ansatz des HHJ	Ist-Ergebnis des HHJ	Vergleich Ansatz/Ist (Sp.3./Sp.2)		
OBER Oberhalb der festgesetzten Wertgrenze						
I11.29 Anschaffung digitaler Whiteboards	-13.268,51					
I12.29 Anschaffung EDV-Hardware	-13.918,05					

Jahresabschluss 2013

Investitionen Produkt 030104 Caspar - Heinrich - Hauptschule

Stadt Bad Driburg

Investitionen Produkt 030104 Caspar - Heinrich - Hauptschule	Ergebnis des Vorjahres	Fort- geschriebener Ansatz des HHJ	Ist-Ergebnis des HHJ	Vergleich Ansatz/Ist (Sp.3./Sp.2)			
UNTER Unterhalb der festgesetzten Wertgrenze Sum	-2.834,76	-14.571,52	-9.700,13	-4.871,39			
Gesamtsumme	-30.021,32	-14.571,52	-9.700,13	-4.871,39			

Erläuterungen:

Anschaffung digitaler Whiteboards

Einstieg in die Ausstattung der Schulen mit digitalen Whiteboards unter Berücksichtigung eines schulischen pädagogischen Konzepts

Ansichtsexemplar

Jahresabschluss 2013

Teilergebnis 2013 Produkt 030105 Friedrich - Wilhelm - Weber - Realschule

Stadt Bad Driburg

Pos.	Name	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschr. Ansatz des HHJ	IST-Ergebnis des HHJ	Vergleich Ansatz - IST		
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00		
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	53.319,73	50.212,00	53.349,12	-3.137,12		
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00		
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00		
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	226,39	-226,39		
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
8	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00		
9	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
10	= Ordentliche Erträge	53.319,73	50.212,00	53.575,51	-3.363,51		
11	- Personalaufwendungen	-70.573,46	-65.069,00	-65.434,20	365,20		
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-134.628,57	-190.650,00	-210.217,87	19.567,87		
14	- Bilanzielle Abschreibung	-28.480,68	-42.642,00	-32.666,33	-9.975,67		
15	- Transferaufwendungen	-25.000,00	-22.500,00	-20.855,00	-1.645,00		
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-30.582,52	-33.300,00	-29.630,13	-3.669,87		
17	= Ordentliche Aufwendungen	-289.265,23	-354.161,00	-358.803,53	4.642,53		
18	= Ordentliches Ergebnis (=Zeile 10 und 17)	-235.945,50	-303.949,00	-305.228,02	1.279,02		
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
20	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
21	= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00		
22	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 und 21)	-235.945,50	-303.949,00	-305.228,02	1.279,02		
23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00		
26	= Jahresergebnis (=Zeilen 22 und 25)	-235.945,50	-303.949,00	-305.228,02	1.279,02		
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
29	= Teilergebnis (=Zeile 26, 27, 28)	-235.945,50	-303.949,00	-305.228,02	1.279,02		

Jahresabschluss 2013

Teilfinanzrechnung 2013 Produkt 030105 Friedrich - Wilhelm - Weber - Realschule

Stadt Bad Driburg

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschr. Ansatz des HHJ	IST-Ergebnis des HHJ	Vergleich Ansatz - IST		
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00		
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	25.000,00	22.500,00	20.835,00	1.665,00		
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00		
05	+ Private Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00		
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0,00	226,39	-226,39		
07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	-14.930,00	0,00	-14.930,00		
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
09	= Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	25.000,00	7.570,00	21.061,39	-13.491,39		
10	- Personalauszahlungen	-70.570,06	-65.069,00	-65.436,45	367,45		
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	-148.741,89	-190.650,00	-185.875,14	-4.774,86		
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
14	- Transferauszahlungen	-25.000,00	-22.500,00	-20.855,00	-1.645,00		
15	- Sonstige Auszahlungen	-30.479,39	-33.300,00	-29.691,80	-3.608,20		
16	= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-274.791,34	-311.519,00	-301.858,39	-9.660,61		
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 09 und 16)	-249.791,34	-303.949,00	-280.797,00	-23.152,00		
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00		
19	+ Einz. a.d. Veräußerung v. Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
20	+ Einz. a.d. Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
21	+ Einz. a. Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00		
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
24	- Ausz. Erwerb v. Grdstücke u. Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00		
25	- Ausz. Baumaßnahmen	-31.848,55	0,00	0,00	0,00		
26	- Ausz. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-54.918,06	-111.036,08	-96.691,96	-14.344,12		
27	- Ausz. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
28	- Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-86.766,61	-111.036,08	-96.691,96	-14.344,12		
31	= Saldo der Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	-86.766,61	-111.036,08	-96.691,96	-14.344,12		

Investitionen Produkt 030105 Friedrich - Wilhelm - Weber - Reals	Ergebnis des Vorjahres	Fort-geschriebener Ansatz des HHJ	Ist-Ergebnis des HHJ	Vergleich Ansatz/Ist (Sp.3./Sp.2)			
OBER Oberhalb der festgesetzten Wertgrenze							
I10.21 Ausstattung naturwissenschaftlicher Raum	-611,42						
I11.33 Ausstattung Laptopklassen	-7.811,16						

Jahresabschluss 2013

Investitionen Produkt 030105 Friedrich - Wilhelm - Weber - Realschule

Stadt Bad Driburg

Investitionen Produkt 030105 Friedrich - Wilhelm - Weber - Reals	Ergebnis des Vorjahres	Fort- geschriebener Ansatz des HHJ	Ist-Ergebnis des HHJ	Vergleich Ansatz/Ist (Sp.3./Sp.2)			
I12.30 Vermögenswirksame Anschaffungen Realschule	-10.199,01		-764,91	764,91			
I12.31 Anschaffung EDV-Hardware "Laptopklassen"	-22.178,75		-1.022,15	1.022,15			
I12.32 Neueinrichtung Physikraum			-58.880,94	58.880,94			
I12.33 Anschaffung Lehrmittel Physikraum			-14.666,67	14.666,67			
I12.34 Anschaffung Mobiler Abzug Chemieraum			-9.912,70	9.912,70			
I12.35 Neugestaltung Schulhof	-45.966,27						
UNTER Unterhalb der festgesetzten Wertgrenze Sum		-30.536,08	-11.444,59	-19.091,49			
Gesamtsumme	-86.766,61	-30.536,08	-96.691,96	66.155,88			

Erläuterungen:

Ausstattung Laptopklassen

Einstieg in die Ausstattung der Schulen mit digitalen Whiteboards unter Berücksichtigung eines schulisch pädagogischen Konzepts

Die Anschaffung Whiteboards wurde nicht durchgeführt. Es wurden statt Whiteboards "Laptopklassen" angeschafft.

Ansichtsexemplar

Jahresabschluss 2013

Teilergebnis 2013 Produkt 030106 Schulzentrum / Gesamtschule

Stadt Bad Driburg

Pos.	Name	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschr. Ansatz des HHJ	IST-Ergebnis des HHJ	Vergleich Ansatz - IST		
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00		
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	117.691,93	192.795,00	130.642,98	62.152,02		
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00		
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00		
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	10.000,00	-10.000,00		
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
8	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00		
9	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
10	= Ordentliche Erträge	117.691,93	192.795,00	140.642,98	52.152,02		
11	- Personalaufwendungen	0,00	0,00	-13.063,04	13.063,04		
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-7.035,64	-211.500,00	-233.789,00	22.289,00		
14	- Bilanzielle Abschreibung	-184.607,07	-199.766,00	-196.935,82	-2.830,18		
15	- Transferaufwendungen	0,00	-60.000,00	0,00	-60.000,00		
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-4.073,40	-5.800,00	-249,68	-5.550,32		
17	= Ordentliche Aufwendungen	-195.716,11	-477.066,00	-444.037,54	-33.028,46		
18	= Ordentliches Ergebnis (=Zeile 10 und 17)	-78.024,18	-284.271,00	-303.394,56	19.123,56		
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
20	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
21	= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00		
22	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 und 21)	-78.024,18	-284.271,00	-303.394,56	19.123,56		
23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00		
26	= Jahresergebnis (=Zeilen 22 und 25)	-78.024,18	-284.271,00	-303.394,56	19.123,56		
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
29	= Teilergebnis (=Zeile 26, 27, 28)	-78.024,18	-284.271,00	-303.394,56	19.123,56		

Jahresabschluss 2013

Teilfinanzrechnung 2013 Produkt 030106 Schulzentrum / Gesamtschule

Stadt Bad Driburg

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschr. Ansatz des HHJ	IST-Ergebnis des HHJ	Vergleich Ansatz - IST		
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00		
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	60.000,00	0,00	60.000,00		
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00		
05	+ Private Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00		
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	2.000,00	0,00	8.000,00	-8.000,00		
07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	-66.971,00	0,00	-66.971,00		
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
09	= Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	2.000,00	-6.971,00	8.000,00	-14.971,00		
10	- Personalauszahlungen	0,00	0,00	-13.063,04	13.063,04		
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	-6.452,85	-211.500,00	-227.206,66	15.706,66		
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
14	- Transferauszahlungen	0,00	-60.000,00	0,00	-60.000,00		
15	- Sonstige Auszahlungen	0,00	-5.800,00	-214,98	-5.585,02		
16	= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-6.452,85	-277.300,00	-240.484,68	-36.815,32		
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 09 und 16)	-4.452,85	-284.271,00	-232.484,68	-51.786,32		
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00		
19	+ Einz. a.d. Veräußerung v. Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
20	+ Einz. a.d. Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
21	+ Einz. a. Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00		
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
24	- Ausz. Erwerb v. Grdstücke u. Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00		
25	- Ausz. Baumaßnahmen	-1.090,04	0,00	0,00	0,00		
26	- Ausz. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	0,00	-213.887,06	-201.835,43	-12.051,63		
27	- Ausz. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
28	- Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-1.090,04	-213.887,06	-201.835,43	-12.051,63		
31	= Saldo der Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	-1.090,04	-213.887,06	-201.835,43	-12.051,63		

Investitionen Produkt 030106 Schulzentrum / Gesamtschule	Ergebnis des Vorjahres	Fort- geschriebener Ansatz des HHJ	Ist-Ergebnis des HHJ	Vergleich Ansatz/Ist (Sp.3./Sp.2)		
OBER Oberhalb der festgesetzten Wertgrenze						
I.047 Vermögenswirksame Anschaffungen - Gesamtschule		-20.000,00		-20.000,00		
I09.036 Bau Mensa Schulzentrum	-1.090,04					

Jahresabschluss 2013

Investitionen Produkt 030106 Schulzentrum / Gesamtschule

Stadt Bad Driburg

Investitionen Produkt 030106 Schulzentrum / Gesamtschule	Ergebnis des Vorjahres	Fort- geschriebener Ansatz des HHJ	Ist-Ergebnis des HHJ	Vergleich Ansatz/Ist (Sp.3./Sp.2)			
I13.01 Einrichtung Gesamtschule		-211.737,06	-199.757,69	-11.979,37			
UNTER Unterhalb der festgesetzten Wertgrenze Sum			-2.077,74	2.077,74			
Gesamtsumme	-1.090,04	-231.737,06	-201.835,43	-29.901,63			

Erläuterungen:

Einrichtung Gesamtschule

Ersteinrichtung der Gesamtschule durch:

Einrichtung Verwaltungstrakt

Einrichtung Lehrerzimmer

Einrichtung Klassenräume

Einrichtung Differenzierungsräume

Einrichtung Themenklassen

Einrichtung pädagogisches Netz

Ansichtsexemplar

Jahresabschluss 2013

Teilergebnis 2013 Produkt 030107 Städtisches Gymnasium

Stadt Bad Driburg

Pos.	Name	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschr. Ansatz des HHJ	IST-Ergebnis des HHJ	Vergleich Ansatz - IST		
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00		
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	134.071,65	138.100,00	126.274,37	11.825,63		
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00		
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00		
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
8	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00		
9	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
10	= Ordentliche Erträge	134.071,65	138.100,00	126.274,37	11.825,63		
11	- Personalaufwendungen	-60.754,77	-65.501,00	-66.277,42	776,42		
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-138.245,13	-184.900,00	-157.181,36	-27.718,64		
14	- Bilanzielle Abschreibung	-125.138,71	-127.878,00	-121.865,39	-6.012,61		
15	- Transferaufwendungen	-17.840,80	-15.000,00	-7.500,00	-7.500,00		
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-39.525,66	-27.800,00	-28.246,52	446,52		
17	= Ordentliche Aufwendungen	-381.505,07	-421.079,00	-381.070,69	-40.008,31		
18	= Ordentliches Ergebnis (=Zeile 10 und 17)	-247.433,42	-282.979,00	-254.796,32	-28.182,68		
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
20	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
21	= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00		
22	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 und 21)	-247.433,42	-282.979,00	-254.796,32	-28.182,68		
23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00		
26	= Jahresergebnis (=Zeilen 22 und 25)	-247.433,42	-282.979,00	-254.796,32	-28.182,68		
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
29	= Teilergebnis (=Zeile 26, 27, 28)	-247.433,42	-282.979,00	-254.796,32	-28.182,68		

Jahresabschluss 2013

Teilfinanzrechnung 2013 Produkt 030107 Städtisches Gymnasium

Stadt Bad Driburg

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschr. Ansatz des HHJ	IST-Ergebnis des HHJ	Vergleich Ansatz - IST		
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00		
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	18.640,00	15.000,00	12.885,23	2.114,77		
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00		
05	+ Private Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00		
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	-4.778,00	0,00	-4.778,00		
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
09	= Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	18.640,00	10.222,00	12.885,23	-2.663,23		
10	- Personalauszahlungen	-60.751,37	-65.501,00	-66.279,67	778,67		
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	-122.846,79	-184.900,00	-156.413,11	-28.486,89		
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
14	- Transferauszahlungen	-17.840,80	-15.000,00	-7.500,00	-7.500,00		
15	- Sonstige Auszahlungen	-39.729,85	-27.800,00	-27.693,82	-106,18		
16	= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-241.168,81	-293.201,00	-257.886,60	-35.314,40		
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 09 und 16)	-222.528,81	-282.979,00	-245.001,37	-37.977,63		
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00		
19	+ Einz. a.d. Veräußerung v. Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
20	+ Einz. a.d. Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
21	+ Einz. a. Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00		
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
24	- Ausz. Erwerb v. Grdstücke u. Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00		
25	- Ausz. Baumaßnahmen	-138,63	0,00	0,00	0,00		
26	- Ausz. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-21.117,64	-16.150,00	-14.914,15	-1.235,85		
27	- Ausz. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
28	- Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-21.256,27	-16.150,00	-14.914,15	-1.235,85		
31	= Saldo der Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	-21.256,27	-16.150,00	-14.914,15	-1.235,85		

Investitionen Produkt 030107 Städtisches Gymnasium	Ergebnis des Vorjahres	Fort- geschriebener Ansatz des HHJ	Ist-Ergebnis des HHJ	Vergleich Ansatz/Ist (Sp.3./Sp.2)			
OBER Oberhalb der festgesetzten Wertgrenze							
I11.37 Ausstattung Anbau 1000-Schulen-Programm	-10.881,50						
I11.42 Anbau 1000-Schulen-Programm	-138,63						

Jahresabschluss 2013

Investitionen Produkt 030107 Städtisches Gymnasium

Stadt Bad Driburg

Investitionen Produkt 030107 Städtisches Gymnasium	Ergebnis des Vorjahres	Fort- geschriebener Ansatz des HHJ	Ist-Ergebnis des HHJ	Vergleich Ansatz/Ist (Sp.3./Sp.2)			
I12.37 Vermögenswirksame Anschaffungen Gymnasium	-10.236,14		-3.914,46	3.914,46			
I12.39 Anschaffung Schneefräse			-2.077,74	2.077,74			
UNTER Unterhalb der festgesetzten Wertgrenze Sum		-14.000,00	-8.921,95	-5.078,05			
Gesamtsumme	-21.256,27	-14.000,00	-14.914,15	914,15			

Erläuterungen:

Ausstattung Anbau 1000-Schulen-Programm

Inneneinrichtung für die Übermittagbetreuung

Anbau 1000-Schulen-Programm

Anbau für die Übermittagbetreuung

Vermögenswirksame Anschaffungen Gymnasium

2013 Erhöhter Ansatz aufgrund Neueinrichtung Lehrerzimmer

Ansichtsexemplar

Jahresabschluss 2013

Teilergebnis 2013 Produkt 030108 Anne - Frank - Schule

Stadt Bad Driburg

Pos.	Name	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschr. Ansatz des HHJ	IST-Ergebnis des HHJ	Vergleich Ansatz - IST		
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00		
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	44.418,84	57.454,00	41.235,99	16.218,01		
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00		
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00		
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	35.205,94	10.000,00	21.981,67	-11.981,67		
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
8	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00		
9	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
10	= Ordentliche Erträge	79.624,78	67.454,00	63.217,66	4.236,34		
11	- Personalaufwendungen	-48.758,85	-49.415,00	-46.810,50	-2.604,50		
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-60.932,90	-81.600,00	-67.179,33	-14.420,67		
14	- Bilanzielle Abschreibung	-49.591,66	-59.235,00	-48.907,65	-10.327,35		
15	- Transferaufwendungen	-22.750,00	-20.000,00	-23.750,00	3.750,00		
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-7.551,89	-10.400,00	-6.927,81	-3.472,19		
17	= Ordentliche Aufwendungen	-189.585,30	-220.650,00	-193.575,29	-27.074,71		
18	= Ordentliches Ergebnis (=Zeile 10 und 17)	-109.960,52	-153.196,00	-130.357,63	-22.838,37		
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
20	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
21	= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00		
22	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 und 21)	-109.960,52	-153.196,00	-130.357,63	-22.838,37		
23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00		
26	= Jahresergebnis (=Zeilen 22 und 25)	-109.960,52	-153.196,00	-130.357,63	-22.838,37		
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
29	= Teilergebnis (=Zeile 26, 27, 28)	-109.960,52	-153.196,00	-130.357,63	-22.838,37		

Jahresabschluss 2013

Teilfinanzrechnung 2013 Produkt 030108 Anne - Frank - Schule

Stadt Bad Driburg

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschr. Ansatz des HHJ	IST-Ergebnis des HHJ	Vergleich Ansatz - IST		
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00		
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	12.500,00	20.000,00	10.000,00	10.000,00		
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00		
05	+ Private Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00		
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	7.500,00	10.000,00	30.258,77	-20.258,77		
07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	-21.781,00	-1.267,57	-20.513,43		
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
09	= Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	20.000,00	8.219,00	38.991,20	-30.772,20		
10	- Personalauszahlungen	-48.755,45	-49.415,00	-46.812,75	-2.602,25		
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	-64.852,44	-81.600,00	-58.793,39	-22.806,61		
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
14	- Transferauszahlungen	-22.750,00	-20.000,00	-23.750,00	3.750,00		
15	- Sonstige Auszahlungen	-7.551,89	-10.400,00	-6.900,86	-3.499,14		
16	= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-143.909,78	-161.415,00	-136.257,00	-25.158,00		
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 09 und 16)	-123.909,78	-153.196,00	-97.265,80	-55.930,20		
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00		
19	+ Einz. a.d. Veräußerung v. Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
20	+ Einz. a.d. Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
21	+ Einz. a. Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00		
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
24	- Ausz. Erwerb v. Grdstücke u. Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00		
25	- Ausz. Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00		
26	- Ausz. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-3.748,46	-7.248,34	-1.003,20	-6.245,14		
27	- Ausz. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
28	- Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-3.748,46	-7.248,34	-1.003,20	-6.245,14		
31	= Saldo der Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	-3.748,46	-7.248,34	-1.003,20	-6.245,14		

Investitionen Produkt 030108 Anne - Frank - Schule	Ergebnis des Vorjahres	Fort- geschriebener Ansatz des HHJ	Ist-Ergebnis des HHJ	Vergleich Ansatz/Ist (Sp.3./Sp.2)		
UNTER Unterhalb der festgesetzten Wertgrenze Sum	-3.748,46	-7.248,34	-1.003,20	-6.245,14		

Jahresabschluss 2013

Teilergebnis 2013 Produkt 030109 Zentrale Leistungen für Schüler/Schulen

Stadt Bad Driburg

Pos.	Name	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschr. Ansatz des HHJ	IST-Ergebnis des HHJ	Vergleich Ansatz - IST		
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00		
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	587.474,70	414.168,00	393.163,06	21.004,94		
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00		
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00		
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	9.668,60	0,00	28.339,80	-28.339,80		
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
8	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00		
9	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
10	= Ordentliche Erträge	597.143,30	414.168,00	421.502,86	-7.334,86		
11	- Personalaufwendungen	-102.759,36	-107.059,00	-114.954,89	7.895,89		
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-648.556,78	-689.321,94	-637.485,66	-51.836,28		
14	- Bilanzielle Abschreibung	-2.072,10	-3.740,00	-2.086,79	-1.653,21		
15	- Transferaufwendungen	-48.559,00	-1.800,00	-61.559,00	59.759,00		
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-130,50	-28.000,00	-384,40	-27.615,60		
17	= Ordentliche Aufwendungen	-802.077,74	-829.920,94	-816.470,74	-13.450,20		
18	= Ordentliches Ergebnis (=Zeile 10 und 17)	-204.934,44	-415.752,94	-394.967,88	-20.785,06		
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
20	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
21	= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00		
22	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 und 21)	-204.934,44	-415.752,94	-394.967,88	-20.785,06		
23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00		
26	= Jahresergebnis (=Zeilen 22 und 25)	-204.934,44	-415.752,94	-394.967,88	-20.785,06		
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
29	= Teilergebnis (=Zeile 26, 27, 28)	-204.934,44	-415.752,94	-394.967,88	-20.785,06		

Jahresabschluss 2013

Teilfinanzrechnung 2013 Produkt 030109 Zentrale Leistungen für Schüler/Schulen

Stadt Bad Driburg

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschr. Ansatz des HHJ	IST-Ergebnis des HHJ	Vergleich Ansatz - IST		
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00		
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	549.568,00	410.428,00	547.876,00	-137.448,00		
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00		
05	+ Private Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00		
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	9.371,55	0,00	21.467,55	-21.467,55		
07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
09	= Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	558.939,55	410.428,00	569.343,55	-158.915,55		
10	- Personalauszahlungen	-102.755,96	-107.059,00	-114.957,14	7.898,14		
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	-640.320,22	-689.321,94	-595.245,97	-94.075,97		
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
14	- Transferauszahlungen	-48.559,00	-1.800,00	-46.559,00	44.759,00		
15	- Sonstige Auszahlungen	-130,50	-28.000,00	-121,90	-27.878,10		
16	= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-791.765,68	-826.180,94	-756.884,01	-69.296,93		
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 09 und 16)	-232.826,13	-415.752,94	-187.540,46	-228.212,48		
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	137.448,00	0,00	137.448,00		
19	+ Einz. a.d. Veräußerung v. Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
20	+ Einz. a.d. Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
21	+ Einz. a. Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00		
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	137.448,00	0,00	137.448,00		
24	- Ausz. Erwerb v. Grdstücke u. Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00		
25	- Ausz. Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00		
26	- Ausz. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-1.781,19	-8.319,13	-3.302,62	-5.016,51		
27	- Ausz. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
28	- Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-1.781,19	-8.319,13	-3.302,62	-5.016,51		
31	= Saldo der Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	-1.781,19	129.128,87	-3.302,62	132.431,49		

Investitionen Produkt 030109 Zentrale Leistungen für Schüler/	Ergebnis des Vorjahres	Fort-geschriebener Ansatz des HHJ	Ist-Ergebnis des HHJ	Vergleich Ansatz/Ist (Sp.3./Sp.2)		
OBER Oberhalb der festgesetzten Wertgrenze						
SOPO.002 Landeszuweisung - Schul- u. Bildungspauschale		137.448,00		137.448,00		
UNTER Unterhalb der festgesetzten Wertgrenze Sum	-1.781,19	-5.000,00	-3.302,62	-1.697,38		

Jahresabschluss 2013

Investitionen Produkt 030109 Zentrale Leistungen für Schüler/Schulen

Stadt Bad Driburg

Investitionen Produkt 030109 Zentrale Leistungen für Schüler/	Ergebnis des Vorjahres	Fort- geschriebener Ansatz des HHJ	Ist-Ergebnis des HHJ	Vergleich Ansatz/Ist (Sp.3./Sp.2)			
Gesamtsumme	-1.781,19	132.448,00	-3.302,62	135.750,62			

Ansichtsexemplar

Jahresabschluss 2013

Teilergebnis 2013 Produktbereich 04 Kultur und Wissenschaft

Stadt Bad Driburg

Pos.	Name	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschr. Ansatz des HHJ	IST-Ergebnis des HHJ	Vergleich Ansatz - IST		
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00		
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	48.660,97	148.998,00	93.640,66	55.357,34		
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	113.067,80	115.100,00	109.830,20	5.269,80		
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	6.769,40	6.700,00	7.686,00	-986,00		
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	19.453,00	18.200,00	18.208,00	-8,00		
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	7.089,76	700,00	95.816,28	-95.116,28		
8	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00		
9	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
10	= Ordentliche Erträge	195.040,93	289.698,00	325.181,14	-35.483,14		
11	- Personalaufwendungen	-277.942,76	-287.883,00	-275.496,99	-12.386,01		
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-183.919,20	-340.350,00	-186.901,72	-153.448,28		
14	- Bilanzielle Abschreibung	-109.875,19	-114.493,00	-109.895,17	-4.597,83		
15	- Transferaufwendungen	-72.206,95	-68.000,00	-68.997,67	997,67		
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-14.297,13	-28.300,00	-27.462,08	-837,92		
17	= Ordentliche Aufwendungen	-658.241,23	-839.026,00	-668.753,63	-170.272,37		
18	= Ordentliches Ergebnis (=Zeile 10 und 17)	-463.200,30	-549.328,00	-343.572,49	-205.755,51		
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
20	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
21	= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00		
22	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 und 21)	-463.200,30	-549.328,00	-343.572,49	-205.755,51		
23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00		
26	= Jahresergebnis (=Zeilen 22 und 25)	-463.200,30	-549.328,00	-343.572,49	-205.755,51		
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
29	= Teilergebnis (=Zeile 26, 27, 28)	-463.200,30	-549.328,00	-343.572,49	-205.755,51		

Jahresabschluss 2013

Teilfinanzrechnung 2013 Produktbereich 04 Kultur und Wissenschaft

Stadt Bad Driburg

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschr. Ansatz des HHJ	IST-Ergebnis des HHJ	Vergleich Ansatz - IST		
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00		
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	113.300,00	75.000,00	38.300,00		
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	112.366,10	115.100,00	110.309,87	4.790,13		
05	+ Private Leistungsentgelte	6.718,40	6.700,00	7.639,50	-939,50		
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	19.300,00	18.200,00	19.453,00	-1.253,00		
07	+ Sonstige Einzahlungen	610,76	-78.095,00	69,58	-78.164,58		
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
09	= Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	138.995,26	175.205,00	212.471,95	-37.266,95		
10	- Personalauszahlungen	-277.723,82	-287.883,00	-275.712,47	-12.170,53		
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	-166.993,30	-440.350,00	-259.755,14	-180.594,86		
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
14	- Transferauszahlungen	-76.706,95	-68.000,00	-68.997,67	997,67		
15	- Sonstige Auszahlungen	-14.574,11	-28.300,00	-23.863,43	-4.436,57		
16	= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-535.998,18	-824.533,00	-628.328,71	-196.204,29		
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 09 und 16)	-397.002,92	-649.328,00	-415.856,76	-233.471,24		
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00		
19	+ Einz. a.d. Veräußerung v. Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
20	+ Einz. a.d. Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
21	+ Einz. a. Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00		
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
24	- Ausz. Erwerb v. Grdstücke u. Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00		
25	- Ausz. Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00		
26	- Ausz. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-4.417,35	-2.500,00	-896,42	-1.603,58		
27	- Ausz. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
28	- Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-4.417,35	-2.500,00	-896,42	-1.603,58		
31	= Saldo der Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	-4.417,35	-2.500,00	-896,42	-1.603,58		

Investitionen Produktbereich 04 Kultur und Wissenschaft	Ergebnis des Vorjahres	Fort- geschriebener Ansatz des HHJ	Ist-Ergebnis des HHJ	Vergleich Ansatz/Ist (Sp.3./Sp.2)			
OBER Oberhalb der festgesetzten Wertgrenze							
112.43 Vermögenswirksame Anschaffungen Stadtbücherei	-318,50						
UNTER Unterhalb der festgesetzten Wertgrenze Sum	-4.098,85	-2.500,00	-896,42	-1.603,58			

Jahresabschluss 2013

Investitionen Produktbereich 04 Kultur und Wissenschaft

Stadt Bad Driburg

Investitionen Produktbereich 04 Kultur und Wissenschaft	Ergebnis des Vorjahres	Fort- geschriebener Ansatz des HHJ	Ist-Ergebnis des HHJ	Vergleich Ansatz/Ist (Sp.3./Sp.2)			
Gesamtsumme	-4.417,35	-2.500,00	-896,42	-1.603,58			

Ansichtsexemplar

Jahresabschluss 2013

Teilergebnis 2013 Produkt 040101 Kulturveranstaltungen und -förderung, Museen

Stadt Bad Driburg

Pos.	Name	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschr. Ansatz des HHJ	IST-Ergebnis des HHJ	Vergleich Ansatz - IST		
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00		
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	23.148,99	18.005,00	18.292,03	-287,03		
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00		
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	4.019,40	5.000,00	5.026,00	-26,00		
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
8	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00		
9	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
10	= Ordentliche Erträge	27.168,39	23.005,00	23.318,03	-313,03		
11	- Personalaufwendungen	-15.711,15	-16.038,00	-8.824,11	-7.213,89		
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-29.376,79	-39.900,00	-41.461,77	1.561,77		
14	- Bilanzielle Abschreibung	-10.704,66	-12.431,00	-10.847,69	-1.583,31		
15	- Transferaufwendungen	-25.000,00	-15.000,00	-16.000,00	1.000,00		
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-804,70	-5.800,00	-6.582,97	782,97		
17	= Ordentliche Aufwendungen	-81.597,30	-89.169,00	-83.716,54	-5.452,46		
18	= Ordentliches Ergebnis (=Zeile 10 und 17)	-54.428,91	-66.164,00	-60.398,51	-5.765,49		
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
20	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
21	= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00		
22	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 und 21)	-54.428,91	-66.164,00	-60.398,51	-5.765,49		
23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00		
26	= Jahresergebnis (=Zeilen 22 und 25)	-54.428,91	-66.164,00	-60.398,51	-5.765,49		
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
29	= Teilergebnis (=Zeile 26, 27, 28)	-54.428,91	-66.164,00	-60.398,51	-5.765,49		

Jahresabschluss 2013

Teilfinanzrechnung 2013 Produkt 040101 Kulturveranstaltungen und -förderung, Museen

Stadt Bad Driburg

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschr. Ansatz des HHJ	IST-Ergebnis des HHJ	Vergleich Ansatz - IST		
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00		
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	10.000,00	25.000,00	-15.000,00		
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00		
05	+ Private Leistungsentgelte	3.968,40	5.000,00	4.979,50	20,50		
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	-4.426,00	0,00	-4.426,00		
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
09	= Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	3.968,40	10.574,00	29.979,50	-19.405,50		
10	- Personalauszahlungen	-15.711,15	-16.038,00	-8.824,11	-7.213,89		
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	-27.610,94	-39.900,00	-37.231,12	-2.668,88		
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
14	- Transferauszahlungen	-29.500,00	-15.000,00	-16.000,00	1.000,00		
15	- Sonstige Auszahlungen	-990,70	-5.800,00	-4.123,07	-1.676,93		
16	= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-73.812,79	-76.738,00	-66.178,30	-10.559,70		
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 09 und 16)	-69.844,39	-66.164,00	-36.198,80	-29.965,20		
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00		
19	+ Einz. a.d. Veräußerung v. Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
20	+ Einz. a.d. Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
21	+ Einz. a. Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00		
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
24	- Ausz. Erwerb v. Grdstücke u. Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00		
25	- Ausz. Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00		
26	- Ausz. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-2.748,85	0,00	0,00	0,00		
27	- Ausz. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
28	- Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-2.748,85	0,00	0,00	0,00		
31	= Saldo der Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	-2.748,85	0,00	0,00	0,00		

Investitionen Produkt 040101 Kulturveranstaltungen	Ergebnis des Vorjahres	Fort- geschriebener Ansatz des HHJ	Ist-Ergebnis des HHJ	Vergleich Ansatz/Ist (Sp.3./Sp.2)		
UNTER Unterhalb der festgesetzten Wertgrenze Sum	-2.748,85					

Jahresabschluss 2013

Teilergebnis 2013 Produkt 040102 Städtische Veranstaltungen

Stadt Bad Driburg

Pos.	Name	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschr. Ansatz des HHJ	IST-Ergebnis des HHJ	Vergleich Ansatz - IST		
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00		
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00		
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.750,00	1.700,00	2.660,00	-960,00		
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
8	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00		
9	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
10	= Ordentliche Erträge	2.750,00	1.700,00	2.660,00	-960,00		
11	- Personalaufwendungen	-2.316,90	-2.439,00	-2.343,78	-95,22		
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-1.200,00	-1.200,00	-1.200,00	0,00		
14	- Bilanzielle Abschreibung	0,00	0,00	0,00	0,00		
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-2.087,66	-4.000,00	-3.516,66	-483,34		
17	= Ordentliche Aufwendungen	-5.604,56	-7.639,00	-7.060,44	-578,56		
18	= Ordentliches Ergebnis (=Zeile 10 und 17)	-2.854,56	-5.939,00	-4.400,44	-1.538,56		
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
20	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
21	= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00		
22	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 und 21)	-2.854,56	-5.939,00	-4.400,44	-1.538,56		
23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00		
26	= Jahresergebnis (=Zeilen 22 und 25)	-2.854,56	-5.939,00	-4.400,44	-1.538,56		
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
29	= Teilergebnis (=Zeile 26, 27, 28)	-2.854,56	-5.939,00	-4.400,44	-1.538,56		

Jahresabschluss 2013

Teilfinanzrechnung 2013 Produkt 040102 Städtische Veranstaltungen						
Stadt Bad Driburg						
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschr. Ansatz des HHJ	IST-Ergebnis des HHJ	Vergleich Ansatz - IST	
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	
05	+ Private Leistungsentgelte	2.750,00	1.700,00	2.660,00	-960,00	
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
09	= Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	2.750,00	1.700,00	2.660,00	-960,00	
10	- Personalauszahlungen	-2.316,90	-2.439,00	-2.343,78	-95,22	
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	-1.200,00	-1.200,00	-1.200,00	0,00	
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
14	- Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
15	- Sonstige Auszahlungen	-2.178,64	-4.000,00	-3.413,49	-586,51	
16	= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-5.695,54	-7.639,00	-6.957,27	-681,73	
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 09 und 16)	-2.945,54	-5.939,00	-4.297,27	-1.641,73	
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	
19	+ Einz. a.d. Veräußerung v. Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
20	+ Einz. a.d. Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
21	+ Einz. a. Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	
24	- Ausz. Erwerb v. Grdstücke u. Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	
25	- Ausz. Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	
26	- Ausz. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	
27	- Ausz. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
28	- Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	
31	= Saldo der Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	0,00	0,00	0,00	0,00	

Jahresabschluss 2013

Teilergebnis 2013 Produkt 040201 Ortsspezifische Kulturbauwerke

Stadt Bad Driburg

Pos.	Name	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschr. Ansatz des HHJ	IST-Ergebnis des HHJ	Vergleich Ansatz - IST		
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00		
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	23.679,01	123.680,00	73.679,04	50.000,96		
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00		
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00		
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	1.902,42	-1.902,42		
8	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00		
9	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
10	= Ordentliche Erträge	23.679,01	123.680,00	75.581,46	48.098,54		
11	- Personalaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-133.299,01	-281.300,00	-129.486,79	-151.813,21		
14	- Bilanzielle Abschreibung	-97.265,59	-97.966,00	-97.265,60	-700,40		
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
17	= Ordentliche Aufwendungen	-230.564,60	-379.266,00	-226.752,39	-152.513,61		
18	= Ordentliches Ergebnis (=Zeile 10 und 17)	-206.885,59	-255.586,00	-151.170,93	-104.415,07		
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
20	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
21	= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00		
22	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 und 21)	-206.885,59	-255.586,00	-151.170,93	-104.415,07		
23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00		
26	= Jahresergebnis (=Zeilen 22 und 25)	-206.885,59	-255.586,00	-151.170,93	-104.415,07		
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
29	= Teilergebnis (=Zeile 26, 27, 28)	-206.885,59	-255.586,00	-151.170,93	-104.415,07		

Jahresabschluss 2013

Teilfinanzrechnung 2013 Produkt 040201 Ortsspezifische Kulturbauwerke

Stadt Bad Driburg

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschr. Ansatz des HHJ	IST-Ergebnis des HHJ	Vergleich Ansatz - IST		
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00		
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	100.000,00	50.000,00	50.000,00		
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00		
05	+ Private Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00		
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	-74.286,00	0,00	-74.286,00		
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
09	= Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	25.714,00	50.000,00	-24.286,00		
10	- Personalauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	-119.114,17	-381.300,00	-206.298,76	-175.001,24		
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
14	- Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
15	- Sonstige Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
16	= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-119.114,17	-381.300,00	-206.298,76	-175.001,24		
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 09 und 16)	-119.114,17	-355.586,00	-156.298,76	-199.287,24		
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00		
19	+ Einz. a.d. Veräußerung v. Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
20	+ Einz. a.d. Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
21	+ Einz. a. Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00		
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
24	- Ausz. Erwerb v. Grdstücke u. Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00		
25	- Ausz. Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00		
26	- Ausz. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00		
27	- Ausz. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
28	- Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
31	= Saldo der Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	0,00	0,00	0,00	0,00		

Jahresabschluss 2013

Teilergebnis 2013 Produkt 040301 Musikschule

Stadt Bad Driburg

Pos.	Name	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschr. Ansatz des HHJ	IST-Ergebnis des HHJ	Vergleich Ansatz - IST		
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00		
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	771,22	5.068,00	1.669,59	3.398,41		
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	110.482,80	113.000,00	107.030,20	5.969,80		
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00		
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
8	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00		
9	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
10	= Ordentliche Erträge	111.254,02	118.068,00	108.699,79	9.368,21		
11	- Personalaufwendungen	-215.129,04	-223.750,00	-226.598,13	2.848,13		
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-1.070,44	-1.000,00	-1.078,65	78,65		
14	- Bilanzielle Abschreibung	-843,19	-1.783,00	-1.781,88	-1,12		
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-844,13	-900,00	-984,45	84,45		
17	= Ordentliche Aufwendungen	-217.886,80	-227.433,00	-230.443,11	3.010,11		
18	= Ordentliches Ergebnis (=Zeile 10 und 17)	-106.632,78	-109.365,00	-121.743,32	12.378,32		
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
20	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
21	= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00		
22	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 und 21)	-106.632,78	-109.365,00	-121.743,32	12.378,32		
23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00		
26	= Jahresergebnis (=Zeilen 22 und 25)	-106.632,78	-109.365,00	-121.743,32	12.378,32		
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
29	= Teilergebnis (=Zeile 26, 27, 28)	-106.632,78	-109.365,00	-121.743,32	12.378,32		

Jahresabschluss 2013

Teilfinanzrechnung 2013 Produkt 040301 Musikschule						
Stadt Bad Driburg						
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschr. Ansatz des HHJ	IST-Ergebnis des HHJ	Vergleich Ansatz - IST	
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	3.300,00	0,00	3.300,00	
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	109.781,10	113.000,00	107.509,87	5.490,13	
05	+ Private Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
07	+ Sonstige Einzahlungen	-532,74	-15,00	0,00	-15,00	
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
09	= Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	109.248,36	116.285,00	107.509,87	8.775,13	
10	- Personalauszahlungen	-214.913,50	-223.750,00	-226.811,36	3.061,36	
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	-1.163,04	-1.000,00	-868,10	-131,90	
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
14	- Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
15	- Sonstige Auszahlungen	-844,13	-900,00	-869,24	-30,76	
16	= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-216.920,67	-225.650,00	-228.548,70	2.898,70	
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 09 und 16)	-107.672,31	-109.365,00	-121.038,83	11.673,83	
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	
19	+ Einz. a.d. Veräußerung v. Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
20	+ Einz. a.d. Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
21	+ Einz. a. Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	
24	- Ausz. Erwerb v. Grdstücke u. Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	
25	- Ausz. Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	
26	- Ausz. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-1.350,00	-1.000,00	-896,42	-103,58	
27	- Ausz. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
28	- Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-1.350,00	-1.000,00	-896,42	-103,58	
31	= Saldo der Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	-1.350,00	-1.000,00	-896,42	-103,58	

Investitionen Produkt 040301 Musikschule	Ergebnis des Vorjahres	Fort- geschriebener Ansatz des HHJ	Ist-Ergebnis des HHJ	Vergleich Ansatz/Ist (Sp.3./Sp.2)		
UNTER Unterhalb der festgesetzten Wertgrenze Sum	-1.350,00	-1.000,00	-896,42	-103,58		

Jahresabschluss 2013

Teilergebnis 2013 Produkt 040401 Stadtbücherei

Stadt Bad Driburg

Pos.	Name	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschr. Ansatz des HHJ	IST-Ergebnis des HHJ	Vergleich Ansatz - IST		
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00		
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.061,75	2.245,00	0,00	2.245,00		
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.585,00	2.100,00	2.800,00	-700,00		
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00		
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	1.143,50	700,00	115,00	585,00		
8	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00		
9	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
10	= Ordentliche Erträge	4.790,25	5.045,00	2.915,00	2.130,00		
11	- Personalaufwendungen	-44.785,67	-45.656,00	-37.730,97	-7.925,03		
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-18.972,96	-16.950,00	-13.674,51	-3.275,49		
14	- Bilanzielle Abschreibung	-1.061,75	-2.313,00	0,00	-2.313,00		
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-10.560,64	-17.600,00	-16.378,00	-1.222,00		
17	= Ordentliche Aufwendungen	-75.381,02	-82.519,00	-67.783,48	-14.735,52		
18	= Ordentliches Ergebnis (=Zeile 10 und 17)	-70.590,77	-77.474,00	-64.868,48	-12.605,52		
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
20	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
21	= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00		
22	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 und 21)	-70.590,77	-77.474,00	-64.868,48	-12.605,52		
23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00		
26	= Jahresergebnis (=Zeilen 22 und 25)	-70.590,77	-77.474,00	-64.868,48	-12.605,52		
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
29	= Teilergebnis (=Zeile 26, 27, 28)	-70.590,77	-77.474,00	-64.868,48	-12.605,52		

Jahresabschluss 2013

Teilfinanzrechnung 2013 Produkt 040401 Stadtbücherei

Stadt Bad Driburg

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschr. Ansatz des HHJ	IST-Ergebnis des HHJ	Vergleich Ansatz - IST		
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00		
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.585,00	2.100,00	2.800,00	-700,00		
05	+ Private Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00		
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
07	+ Sonstige Einzahlungen	1.143,50	632,00	69,58	562,42		
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
09	= Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	3.728,50	2.732,00	2.869,58	-137,58		
10	- Personalauszahlungen	-44.782,27	-45.656,00	-37.733,22	-7.922,78		
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	-17.905,15	-16.950,00	-14.157,16	-2.792,84		
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
14	- Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
15	- Sonstige Auszahlungen	-10.560,64	-17.600,00	-15.457,63	-2.142,37		
16	= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-73.248,06	-80.206,00	-67.348,01	-12.857,99		
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 09 und 16)	-69.519,56	-77.474,00	-64.478,43	-12.995,57		
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00		
19	+ Einz. a.d. Veräußerung v. Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
20	+ Einz. a.d. Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
21	+ Einz. a. Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00		
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
24	- Ausz. Erwerb v. Grdstücke u. Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00		
25	- Ausz. Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00		
26	- Ausz. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-318,50	-1.500,00	0,00	-1.500,00		
27	- Ausz. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
28	- Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-318,50	-1.500,00	0,00	-1.500,00		
31	= Saldo der Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	-318,50	-1.500,00	0,00	-1.500,00		

Investitionen Produkt 040401 Stadtbücherei	Ergebnis des Vorjahres	Fort-geschriebener Ansatz des HHJ	Ist-Ergebnis des HHJ	Vergleich Ansatz/Ist (Sp.3./Sp.2)		
OBER Oberhalb der festgesetzten Wertgrenze						
112.43 Vermögenswirksame Anschaffungen Stadtbücherei	-318,50					
UNTER Unterhalb der festgesetzten Wertgrenze Sum		-1.500,00		-1.500,00		

Jahresabschluss 2013

Investitionen Produkt 040401 Stadtbücherei

Stadt Bad Driburg

Investitionen Produkt 040401 Stadtbücherei	Ergebnis des Vorjahres	Fort- geschriebener Ansatz des HHJ	Ist-Ergebnis des HHJ	Vergleich Ansatz/Ist (Sp.3./Sp.2)			
Gesamtsumme	-318,50	-1.500,00		-1.500,00			

Ansichtsexemplar

Jahresabschluss 2013

Teilergebnis 2013 Produkt 040501 Volkshochschule

Stadt Bad Driburg

Pos.	Name	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschr. Ansatz des HHJ	IST-Ergebnis des HHJ	Vergleich Ansatz - IST		
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00		
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00		
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00		
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	19.453,00	18.200,00	18.208,00	-8,00		
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	5.946,26	0,00	93.798,86	-93.798,86		
8	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00		
9	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
10	= Ordentliche Erträge	25.399,26	18.200,00	112.006,86	-93.806,86		
11	- Personalaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
14	- Bilanzielle Abschreibung	0,00	0,00	0,00	0,00		
15	- Transferaufwendungen	-47.206,95	-53.000,00	-52.997,67	-2,33		
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
17	= Ordentliche Aufwendungen	-47.206,95	-53.000,00	-52.997,67	-2,33		
18	= Ordentliches Ergebnis (=Zeile 10 und 17)	-21.807,69	-34.800,00	59.009,19	-93.809,19		
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
20	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
21	= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00		
22	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 und 21)	-21.807,69	-34.800,00	59.009,19	-93.809,19		
23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00		
26	= Jahresergebnis (=Zeilen 22 und 25)	-21.807,69	-34.800,00	59.009,19	-93.809,19		
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
29	= Teilergebnis (=Zeile 26, 27, 28)	-21.807,69	-34.800,00	59.009,19	-93.809,19		

Jahresabschluss 2013

Teilfinanzrechnung 2013 Produkt 040501 Volkshochschule

Stadt Bad Driburg

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschr. Ansatz des HHJ	IST-Ergebnis des HHJ	Vergleich Ansatz - IST		
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00		
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00		
05	+ Private Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00		
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	19.300,00	18.200,00	19.453,00	-1.253,00		
07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
09	= Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	19.300,00	18.200,00	19.453,00	-1.253,00		
10	- Personalauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
14	- Transferauszahlungen	-47.206,95	-53.000,00	-52.997,67	-2,33		
15	- Sonstige Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
16	= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-47.206,95	-53.000,00	-52.997,67	-2,33		
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 09 und 16)	-27.906,95	-34.800,00	-33.544,67	-1.255,33		
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00		
19	+ Einz. a.d. Veräußerung v. Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
20	+ Einz. a.d. Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
21	+ Einz. a. Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00		
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
24	- Ausz. Erwerb v. Grdstücke u. Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00		
25	- Ausz. Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00		
26	- Ausz. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00		
27	- Ausz. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
28	- Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
31	= Saldo der Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	0,00	0,00	0,00	0,00		

Jahresabschluss 2013

Teilergebnis 2013 Produktbereich 05 Soziale Leistungen

Stadt Bad Driburg

Pos.	Name	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschr. Ansatz des HHJ	IST-Ergebnis des HHJ	Vergleich Ansatz - IST		
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00		
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
3	+ Sonstige Transfererträge	66.500,57	31.000,00	48.584,71	-17.584,71		
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00		
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00		
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	86.732,66	121.000,00	122.892,14	-1.892,14		
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	128,50	0,00	148,50	-148,50		
8	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00		
9	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
10	= Ordentliche Erträge	153.361,73	152.000,00	171.625,35	-19.625,35		
11	- Personalaufwendungen	-231.922,72	-271.160,00	-253.326,64	-17.833,36		
12	- Versorgungsaufwendungen	-24.563,70	-52.490,00	-49.103,64	-3.386,36		
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-3.346,07	-1.500,00	-3.205,61	1.705,61		
14	- Bilanzielle Abschreibung	0,00	0,00	0,00	0,00		
15	- Transferaufwendungen	-416.640,42	-620.320,74	-486.801,38	-133.519,36		
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-522,68	-1.079,26	-1.463,82	384,56		
17	= Ordentliche Aufwendungen	-676.995,59	-946.550,00	-793.901,09	-152.648,91		
18	= Ordentliches Ergebnis (=Zeile 10 und 17)	-523.633,86	-794.550,00	-622.275,74	-172.274,26		
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
20	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
21	= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00		
22	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 und 21)	-523.633,86	-794.550,00	-622.275,74	-172.274,26		
23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00		
26	= Jahresergebnis (=Zeilen 22 und 25)	-523.633,86	-794.550,00	-622.275,74	-172.274,26		
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
29	= Teilergebnis (=Zeile 26, 27, 28)	-523.633,86	-794.550,00	-622.275,74	-172.274,26		

Jahresabschluss 2013

Teilfinanzrechnung 2013 Produktbereich 05 Soziale Leistungen

Stadt Bad Driburg

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschr. Ansatz des HHJ	IST-Ergebnis des HHJ	Vergleich Ansatz - IST		
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00		
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	851.925,44	31.000,00	1.283.658,21	-1.252.658,21		
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00		
05	+ Private Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00		
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	86.732,66	121.000,00	122.892,14	-1.892,14		
07	+ Sonstige Einzahlungen	365,79	0,00	-2.557,86	2.557,86		
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
09	= Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	939.023,89	152.000,00	1.403.992,49	-1.251.992,49		
10	- Personalauszahlungen	-233.848,86	-271.160,00	-254.282,36	-16.877,64		
11	- Versorgungsauszahlungen	-22.478,98	-52.490,00	-49.318,99	-3.171,01		
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	-8.832,13	-1.500,00	-4.038,95	2.538,95		
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
14	- Transferauszahlungen	-1.237.671,00	-620.320,74	-1.315.839,07	695.518,33		
15	- Sonstige Auszahlungen	-522,68	-1.079,26	-5.048,62	3.969,36		
16	= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-1.503.353,65	-946.550,00	-1.628.527,99	681.977,99		
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 09 und 16)	-564.329,76	-794.550,00	-224.535,50	-570.014,50		
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00		
19	+ Einz. a.d. Veräußerung v. Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
20	+ Einz. a.d. Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
21	+ Einz. a. Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00		
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
24	- Ausz. Erwerb v. Grdstücke u. Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00		
25	- Ausz. Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00		
26	- Ausz. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00		
27	- Ausz. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
28	- Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
31	= Saldo der Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	0,00	0,00	0,00	0,00		

Jahresabschluss 2013

Teilergebnis 2013 Produkt 050101 Leistungen nach SGB XII

Stadt Bad Driburg

Pos.	Name	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschr. Ansatz des HHJ	IST-Ergebnis des HHJ	Vergleich Ansatz - IST		
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00		
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
3	+ Sonstige Transfererträge	3.965,05	1.000,00	2.185,04	-1.185,04		
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00		
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00		
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
8	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00		
9	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
10	= Ordentliche Erträge	3.965,05	1.000,00	2.185,04	-1.185,04		
11	- Personalaufwendungen	-58.745,06	-96.687,00	-77.678,85	-19.008,15		
12	- Versorgungsaufwendungen	-10.890,98	-39.270,00	-36.246,81	-3.023,19		
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-1.982,53	0,00	-1.092,52	1.092,52		
14	- Bilanzielle Abschreibung	0,00	0,00	0,00	0,00		
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-187,39	0,00	-167,60	167,60		
17	= Ordentliche Aufwendungen	-71.805,96	-135.957,00	-115.185,78	-20.771,22		
18	= Ordentliches Ergebnis (=Zeile 10 und 17)	-67.840,91	-134.957,00	-113.000,74	-21.956,26		
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
20	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
21	= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00		
22	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 und 21)	-67.840,91	-134.957,00	-113.000,74	-21.956,26		
23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00		
26	= Jahresergebnis (=Zeilen 22 und 25)	-67.840,91	-134.957,00	-113.000,74	-21.956,26		
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
29	= Teilergebnis (=Zeile 26, 27, 28)	-67.840,91	-134.957,00	-113.000,74	-21.956,26		

Jahresabschluss 2013

Teilfinanzrechnung 2013 Produkt 050101 Leistungen nach SGB XII

Stadt Bad Driburg

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschr. Ansatz des HHJ	IST-Ergebnis des HHJ	Vergleich Ansatz - IST		
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00		
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	804.397,13	1.000,00	1.224.543,46	-1.223.543,46		
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00		
05	+ Private Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00		
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
07	+ Sonstige Einzahlungen	-1.958,08	0,00	-2.557,86	2.557,86		
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
09	= Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	802.439,05	1.000,00	1.221.985,60	-1.220.985,60		
10	- Personalauszahlungen	-61.179,87	-96.687,00	-78.465,40	-18.221,60		
11	- Versorgungsauszahlungen	-9.624,73	-39.270,00	-36.749,40	-2.520,60		
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	-7.468,59	0,00	-1.925,86	1.925,86		
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
14	- Transferauszahlungen	-821.579,85	0,00	-728.291,13	728.291,13		
15	- Sonstige Auszahlungen	-187,39	0,00	-2.862,96	2.862,96		
16	= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-900.040,43	-135.957,00	-848.294,75	712.337,75		
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 09 und 16)	-97.601,38	-134.957,00	373.690,85	-508.647,85		
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00		
19	+ Einz. a.d. Veräußerung v. Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
20	+ Einz. a.d. Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
21	+ Einz. a. Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00		
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
24	- Ausz. Erwerb v. Grdstücke u. Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00		
25	- Ausz. Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00		
26	- Ausz. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00		
27	- Ausz. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
28	- Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
31	= Saldo der Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	0,00	0,00	0,00	0,00		

Jahresabschluss 2013

Teilergebnis 2013 Produkt 050102 Leistungen nach AsylbLG

Stadt Bad Driburg

Pos.	Name	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschr. Ansatz des HHJ	IST-Ergebnis des HHJ	Vergleich Ansatz - IST		
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00		
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
3	+ Sonstige Transfererträge	62.535,52	30.000,00	46.399,67	-16.399,67		
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00		
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00		
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	86.732,66	121.000,00	122.892,14	-1.892,14		
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
8	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00		
9	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
10	= Ordentliche Erträge	149.268,18	151.000,00	169.291,81	-18.291,81		
11	- Personalaufwendungen	-29.232,16	-29.778,00	-30.770,00	992,00		
12	- Versorgungsaufwendungen	-13.672,72	-13.220,00	-12.856,83	-363,17		
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-1.363,54	-1.500,00	-2.113,09	613,09		
14	- Bilanzielle Abschreibung	0,00	0,00	0,00	0,00		
15	- Transferaufwendungen	-415.640,42	-619.320,74	-485.801,38	-133.519,36		
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-125,27	-1.079,26	-1.182,73	103,47		
17	= Ordentliche Aufwendungen	-460.034,11	-664.898,00	-532.724,03	-132.173,97		
18	= Ordentliches Ergebnis (=Zeile 10 und 17)	-310.765,93	-513.898,00	-363.432,22	-150.465,78		
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
20	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
21	= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00		
22	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 und 21)	-310.765,93	-513.898,00	-363.432,22	-150.465,78		
23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00		
26	= Jahresergebnis (=Zeilen 22 und 25)	-310.765,93	-513.898,00	-363.432,22	-150.465,78		
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
29	= Teilergebnis (=Zeile 26, 27, 28)	-310.765,93	-513.898,00	-363.432,22	-150.465,78		

Jahresabschluss 2013

Teilfinanzrechnung 2013 Produkt 050102 Leistungen nach AsylbLG

Stadt Bad Driburg

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschr. Ansatz des HHJ	IST-Ergebnis des HHJ	Vergleich Ansatz - IST		
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00		
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	47.528,31	30.000,00	59.114,75	-29.114,75		
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00		
05	+ Private Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00		
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	86.732,66	121.000,00	122.892,14	-1.892,14		
07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
09	= Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	134.260,97	151.000,00	182.006,89	-31.006,89		
10	- Personalauszahlungen	-28.730,29	-29.778,00	-30.934,68	1.156,68		
11	- Versorgungsauszahlungen	-12.854,25	-13.220,00	-12.569,59	-650,41		
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	-1.363,54	-1.500,00	-2.113,09	613,09		
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
14	- Transferauszahlungen	-415.091,15	-619.320,74	-586.547,94	-32.772,80		
15	- Sonstige Auszahlungen	-125,27	-1.079,26	-2.145,67	1.066,41		
16	= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-458.164,50	-664.898,00	-634.310,97	-30.587,03		
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 09 und 16)	-323.903,53	-513.898,00	-452.304,08	-61.593,92		
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00		
19	+ Einz. a.d. Veräußerung v. Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
20	+ Einz. a.d. Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
21	+ Einz. a. Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00		
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
24	- Ausz. Erwerb v. Grdstücke u. Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00		
25	- Ausz. Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00		
26	- Ausz. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00		
27	- Ausz. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
28	- Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
31	= Saldo der Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	0,00	0,00	0,00	0,00		

Jahresabschluss 2013

Teilergebnis 2013 Produkt 050201 Dienstleistungen und Beratung in sozialen Angelegenheiten

Stadt Bad Driburg

Pos.	Name	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschr. Ansatz des HHJ	IST-Ergebnis des HHJ	Vergleich Ansatz - IST		
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00		
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00		
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00		
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	128,50	0,00	148,50	-148,50		
8	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00		
9	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
10	= Ordentliche Erträge	128,50	0,00	148,50	-148,50		
11	- Personalaufwendungen	-143.945,50	-144.695,00	-144.877,79	182,79		
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
14	- Bilanzielle Abschreibung	0,00	0,00	0,00	0,00		
15	- Transferaufwendungen	-1.000,00	-1.000,00	-1.000,00	0,00		
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-210,02	0,00	-113,49	113,49		
17	= Ordentliche Aufwendungen	-145.155,52	-145.695,00	-145.991,28	296,28		
18	= Ordentliches Ergebnis (=Zeile 10 und 17)	-145.027,02	-145.695,00	-145.842,78	147,78		
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
20	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
21	= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00		
22	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 und 21)	-145.027,02	-145.695,00	-145.842,78	147,78		
23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00		
26	= Jahresergebnis (=Zeilen 22 und 25)	-145.027,02	-145.695,00	-145.842,78	147,78		
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
29	= Teilergebnis (=Zeile 26, 27, 28)	-145.027,02	-145.695,00	-145.842,78	147,78		

Jahresabschluss 2013

Teilfinanzrechnung 2013 Produkt 050201 Dienstleistungen und Beratung in sozialen Angelegen

Stadt Bad Driburg

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschr. Ansatz des HHJ	IST-Ergebnis des HHJ	Vergleich Ansatz - IST		
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00		
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00		
05	+ Private Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00		
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
07	+ Sonstige Einzahlungen	2.323,87	0,00	0,00	0,00		
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
09	= Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	2.323,87	0,00	0,00	0,00		
10	- Personalauszahlungen	-143.938,70	-144.695,00	-144.882,28	187,28		
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
14	- Transferauszahlungen	-1.000,00	-1.000,00	-1.000,00	0,00		
15	- Sonstige Auszahlungen	-210,02	0,00	-39,99	39,99		
16	= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-145.148,72	-145.695,00	-145.922,27	227,27		
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 09 und 16)	-142.824,85	-145.695,00	-145.922,27	227,27		
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00		
19	+ Einz. a.d. Veräußerung v. Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
20	+ Einz. a.d. Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
21	+ Einz. a. Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00		
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
24	- Ausz. Erwerb v. Grdstücke u. Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00		
25	- Ausz. Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00		
26	- Ausz. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00		
27	- Ausz. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
28	- Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
31	= Saldo der Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	0,00	0,00	0,00	0,00		

Jahresabschluss 2013

Teilergebnis 2013 Produktbereich 06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

Stadt Bad Driburg

Pos.	Name	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschr. Ansatz des HHJ	IST-Ergebnis des HHJ	Vergleich Ansatz - IST		
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00		
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	85.543,48	70.072,00	63.873,84	6.198,16		
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.263,10	1.000,00	13.056,46	-12.056,46		
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	2.896,50	-2.896,50		
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	997.930,10	922.000,00	1.062.601,04	-140.601,04		
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	50,00	0,00	30.152,07	-30.152,07		
8	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00		
9	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
10	= Ordentliche Erträge	1.086.786,68	993.072,00	1.172.579,91	-179.507,91		
11	- Personalaufwendungen	-1.388.092,00	-1.468.408,00	-1.471.217,47	2.809,47		
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-246.378,87	-262.150,00	-202.062,76	-60.087,24		
14	- Bilanzielle Abschreibung	-91.674,23	-68.807,00	-79.696,01	10.889,01		
15	- Transferaufwendungen	-287.949,72	-223.000,00	-233.386,37	10.386,37		
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-60.576,97	-67.200,00	-73.346,91	6.146,91		
17	= Ordentliche Aufwendungen	-2.074.671,79	-2.089.565,00	-2.059.709,52	-29.855,48		
18	= Ordentliches Ergebnis (=Zeile 10 und 17)	-987.885,11	-1.096.493,00	-887.129,61	-209.363,39		
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
20	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
21	= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00		
22	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 und 21)	-987.885,11	-1.096.493,00	-887.129,61	-209.363,39		
23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00		
26	= Jahresergebnis (=Zeilen 22 und 25)	-987.885,11	-1.096.493,00	-887.129,61	-209.363,39		
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
29	= Teilergebnis (=Zeile 26, 27, 28)	-987.885,11	-1.096.493,00	-887.129,61	-209.363,39		

Jahresabschluss 2013

Teilfinanzrechnung 2013 Produktbereich 06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

Stadt Bad Driburg

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschr. Ansatz des HHJ	IST-Ergebnis des HHJ	Vergleich Ansatz - IST		
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00		
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	9.625,00	15.800,00	2.275,00	13.525,00		
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	259.775,37	0,00	263.445,13	-263.445,13		
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.756,42	1.000,00	12.384,86	-11.384,86		
05	+ Private Leistungsentgelte	0,00	0,00	2.959,50	-2.959,50		
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	995.114,10	922.000,00	1.079.508,04	-157.508,04		
07	+ Sonstige Einzahlungen	-1.437,65	-14.535,00	-5.197,52	-9.337,48		
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
09	= Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	1.265.833,24	924.265,00	1.355.375,01	-431.110,01		
10	- Personalauszahlungen	-1.386.395,44	-1.468.408,00	-1.470.297,80	1.889,80		
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	-227.750,45	-262.150,00	-194.656,39	-67.493,61		
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
14	- Transferauszahlungen	-335.740,71	-223.000,00	-521.969,27	298.969,27		
15	- Sonstige Auszahlungen	-43.427,68	-67.200,00	-84.278,63	17.078,63		
16	= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-1.993.314,28	-2.020.758,00	-2.271.202,09	250.444,09		
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 09 und 16)	-727.481,04	-1.096.493,00	-915.827,08	-180.665,92		
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	18.000,00	0,00	0,00	0,00		
19	+ Einz. a.d. Veräußerung v. Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
20	+ Einz. a.d. Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
21	+ Einz. a. Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00		
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	18.000,00	0,00	0,00	0,00		
24	- Ausz. Erwerb v. Grdstücke u. Gebäuden	-7.084,15	0,00	-31.552,82	31.552,82		
25	- Ausz. Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00		
26	- Ausz. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-59.824,59	-55.336,46	-9.013,08	-46.323,38		
27	- Ausz. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
28	- Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-66.908,74	-55.336,46	-40.565,90	-14.770,56		
31	= Saldo der Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	-48.908,74	-55.336,46	-40.565,90	-14.770,56		

Investitionen Produktbereich 06 Kinder-, Jugend- und F	Ergebnis des Vorjahres	Fort- geschriebener Ansatz des HHJ	Ist-Ergebnis des HHJ	Vergleich Ansatz/Ist (Sp.3./Sp.2)		
OBER Oberhalb der festgesetzten Wertgrenze						
I.045 Anschaffungen Außenspielgeräte		-30.000,00	-27.056,64	-2.943,36		
I.050 Vermögenswirksame Anschaffungen KiGa Bad Driburg		-8.500,00	-1.471,75	-7.028,25		

Jahresabschluss 2013

Investitionen Produktbereich 06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

Stadt Bad Driburg

Investitionen Produktbereich 06 Kinder-, Jugend- und F	Ergebnis des Vorjahres	Fort- geschriebener Ansatz des HHJ	Ist-Ergebnis des HHJ	Vergleich Ansatz/Ist (Sp.3./Sp.2)			
I11.50 Ersteinrichtung Familienzentrum	-19.650,59						
I11.51 Ersteinrichtung U3-Ausbau	-839,01						
I11.52 Ersteinrichtung U3-Ausbau	-12.235,23		-868,84	868,84			
I12.44 Vermögenswirksame Anschaffungen Einrichtung U3	-12.705,43		-1.533,11	1.533,11			
UNTER Unterhalb der festgesetzten Wertgrenze Sum	-21.478,48	-9.000,00	-9.635,56	635,56			
Gesamtsumme	-66.908,74	-47.500,00	-40.565,90	-6.934,10			

Erläuterungen:

Ersteinrichtung U3-Ausbau

Investive Auszahlung u.a. für die Erweiterung des Kindergartens

Ansichtsexemplar

Jahresabschluss 2013

Teilergebnis 2013 Produkt 060101 Kindergarten Bad Driburg

Stadt Bad Driburg

Pos.	Name	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschr. Ansatz des HHJ	IST-Ergebnis des HHJ	Vergleich Ansatz - IST		
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00		
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	17.757,97	22.079,00	6.001,85	16.077,15		
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	667,50	0,00	7.322,50	-7.322,50		
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	2.896,50	-2.896,50		
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	273.917,74	263.000,00	272.894,62	-9.894,62		
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	50,00	0,00	600,00	-600,00		
8	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00		
9	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
10	= Ordentliche Erträge	292.393,21	285.079,00	289.715,47	-4.636,47		
11	- Personalaufwendungen	-335.898,75	-368.486,00	-374.272,98	5.786,98		
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-46.782,04	-63.450,00	-50.339,35	-13.110,65		
14	- Bilanzielle Abschreibung	-11.308,89	-9.544,00	-5.598,63	-3.945,37		
15	- Transferaufwendungen	-70.775,97	0,00	-20.191,93	20.191,93		
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-43.837,05	-48.600,00	-48.307,64	-292,36		
17	= Ordentliche Aufwendungen	-508.602,70	-490.080,00	-498.710,53	8.630,53		
18	= Ordentliches Ergebnis (=Zeile 10 und 17)	-216.209,49	-205.001,00	-208.995,06	3.994,06		
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
20	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
21	= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00		
22	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 und 21)	-216.209,49	-205.001,00	-208.995,06	3.994,06		
23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00		
26	= Jahresergebnis (=Zeilen 22 und 25)	-216.209,49	-205.001,00	-208.995,06	3.994,06		
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
29	= Teilergebnis (=Zeile 26, 27, 28)	-216.209,49	-205.001,00	-208.995,06	3.994,06		

Jahresabschluss 2013

Teilfinanzrechnung 2013 Produkt 060101 Kindergarten Bad Driburg						
Stadt Bad Driburg						
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschr. Ansatz des HHJ	IST-Ergebnis des HHJ	Vergleich Ansatz - IST	
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	6.500,00	13.000,00	0,00	13.000,00	
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	15.590,87	0,00	19.809,50	-19.809,50	
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	332,50	0,00	7.024,50	-7.024,50	
05	+ Private Leistungsentgelte	0,00	0,00	2.959,50	-2.959,50	
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	277.361,74	263.000,00	345.527,62	-82.527,62	
07	+ Sonstige Einzahlungen	-1.004,25	-465,00	802,87	-1.267,87	
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
09	= Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	298.780,86	275.535,00	376.123,99	-100.588,99	
10	- Personalauszahlungen	-335.886,30	-368.486,00	-374.281,97	5.795,97	
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	-35.515,12	-63.450,00	-56.638,73	-6.811,27	
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
14	- Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
15	- Sonstige Auszahlungen	-26.687,76	-48.600,00	-65.241,94	16.641,94	
16	= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-398.089,18	-480.536,00	-496.162,64	15.626,64	
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 09 und 16)	-99.308,32	-205.001,00	-120.038,65	-84.962,35	
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	
19	+ Einz. a.d. Veräußerung v. Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
20	+ Einz. a.d. Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
21	+ Einz. a. Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	
24	- Ausz. Erwerb v. Grdstücke u. Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	
25	- Ausz. Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	
26	- Ausz. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-32.356,02	-15.473,56	-3.004,86	-12.468,70	
27	- Ausz. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
28	- Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-32.356,02	-15.473,56	-3.004,86	-12.468,70	
31	= Saldo der Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	-32.356,02	-15.473,56	-3.004,86	-12.468,70	

Investitionen Produkt 060101 Kindergarten Bad Driburg	Ergebnis des Vorjahres	Fort- geschriebener Ansatz des HHJ	Ist-Ergebnis des HHJ	Vergleich Ansatz/Ist (Sp.3./Sp.2)		
OBER Oberhalb der festgesetzten Wertgrenze						
I.050 Vermögenswirksame Anschaffungen KiGa Bad Driburg		-8.500,00	-1.471,75	-7.028,25		
I11.50 Ersteinrichtung Familienzentrum	-19.650,59					

Jahresabschluss 2013

Investitionen Produkt 060101 Kindergarten Bad Driburg

Stadt Bad Driburg

Investitionen Produkt 060101 Kindergarten Bad Driburg	Ergebnis des Vorjahres	Fort- geschriebener Ansatz des HHJ	Ist-Ergebnis des HHJ	Vergleich Ansatz/Ist (Sp.3./Sp.2)			
I12.44 Vermögenswirksame Anschaffungen Einrichtung U3	-12.705,43		-1.533,11	1.533,11			
Gesamtsumme	-32.356,02	-8.500,00	-3.004,86	-5.495,14			

Ansichtsexemplar

Jahresabschluss 2013

Teilergebnis 2013 Produkt 060102 Kindergarten Alhausen

Stadt Bad Driburg

Pos.	Name	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschr. Ansatz des HHJ	IST-Ergebnis des HHJ	Vergleich Ansatz - IST		
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00		
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.841,67	2.418,00	2.527,23	-109,23		
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00		
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00		
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	107.500,72	95.500,00	124.550,89	-29.050,89		
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
8	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00		
9	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
10	= Ordentliche Erträge	111.342,39	97.918,00	127.078,12	-29.160,12		
11	- Personalaufwendungen	-134.127,79	-154.676,00	-137.998,63	-16.677,37		
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-7.388,69	-55.200,00	-42.921,75	-12.278,25		
14	- Bilanzielle Abschreibung	-5.605,96	-4.183,00	-4.291,52	108,52		
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-2.046,75	-2.400,00	-2.151,06	-248,94		
17	= Ordentliche Aufwendungen	-149.169,19	-216.459,00	-187.362,96	-29.096,04		
18	= Ordentliches Ergebnis (=Zeile 10 und 17)	-37.826,80	-118.541,00	-60.284,84	-58.256,16		
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
20	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
21	= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00		
22	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 und 21)	-37.826,80	-118.541,00	-60.284,84	-58.256,16		
23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00		
26	= Jahresergebnis (=Zeilen 22 und 25)	-37.826,80	-118.541,00	-60.284,84	-58.256,16		
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
29	= Teilergebnis (=Zeile 26, 27, 28)	-37.826,80	-118.541,00	-60.284,84	-58.256,16		

Jahresabschluss 2013

Teilfinanzrechnung 2013 Produkt 060102 Kindergarten Alhausen

Stadt Bad Driburg

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschr. Ansatz des HHJ	IST-Ergebnis des HHJ	Vergleich Ansatz - IST		
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00		
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	11.597,26	0,00	10.325,00	-10.325,00		
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00		
05	+ Private Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00		
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	107.401,72	95.500,00	116.461,89	-20.961,89		
07	+ Sonstige Einzahlungen	855,10	-1.765,00	320,18	-2.085,18		
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
09	= Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	119.854,08	93.735,00	127.107,07	-33.372,07		
10	- Personalauszahlungen	-134.120,99	-154.676,00	-138.003,12	-16.672,88		
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	-6.799,30	-55.200,00	-28.426,38	-26.773,62		
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
14	- Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
15	- Sonstige Auszahlungen	-2.046,75	-2.400,00	-2.099,99	-300,01		
16	= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-142.967,04	-212.276,00	-168.529,49	-43.746,51		
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 09 und 16)	-23.112,96	-118.541,00	-41.422,42	-77.118,58		
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00		
19	+ Einz. a.d. Veräußerung v. Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
20	+ Einz. a.d. Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
21	+ Einz. a. Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00		
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
24	- Ausz. Erwerb v. Grdstücke u. Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00		
25	- Ausz. Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00		
26	- Ausz. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-2.303,57	0,00	0,00	0,00		
27	- Ausz. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
28	- Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-2.303,57	0,00	0,00	0,00		
31	= Saldo der Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	-2.303,57	0,00	0,00	0,00		

Investitionen Produkt 060102 Kindergarten Alhausen	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des HHJ	Ist-Ergebnis des HHJ	Vergleich Ansatz/Ist (Sp.3./Sp.2)			
OBER Oberhalb der festgesetzten Wertgrenze							
I11.51 Ersteinrichtung U3-Ausbau	-839,01						
UNTER Unterhalb der festgesetzten Wertgrenze Sum	-1.464,56						

Jahresabschluss 2013

Investitionen Produkt 060102 Kindergarten Alhausen

Stadt Bad Driburg

Investitionen Produkt 060102 Kindergarten Alhausen	Ergebnis des Vorjahres	Fort- geschriebener Ansatz des HHJ	Ist-Ergebnis des HHJ	Vergleich Ansatz/Ist (Sp.3./Sp.2)			
Gesamtsumme	-2.303,57						

Ansichtsexemplar

Jahresabschluss 2013

Teilergebnis 2013 Produkt 060103 Kindergarten Dringenberg

Stadt Bad Driburg

Pos.	Name	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschr. Ansatz des HHJ	IST-Ergebnis des HHJ	Vergleich Ansatz - IST		
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00		
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	8.489,20	10.566,00	8.136,25	2.429,75		
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.300,40	0,00	5.733,96	-5.733,96		
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00		
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	294.242,32	264.000,00	316.702,40	-52.702,40		
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	7.450,21	-7.450,21		
8	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00		
9	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
10	= Ordentliche Erträge	305.031,92	274.566,00	338.022,82	-63.456,82		
11	- Personalaufwendungen	-402.412,54	-416.057,00	-405.410,62	-10.646,38		
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-77.893,01	-51.100,00	-42.195,42	-8.904,58		
14	- Bilanzielle Abschreibung	-14.674,09	-15.497,00	-14.397,52	-1.099,48		
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-4.406,83	-4.650,00	-5.742,77	1.092,77		
17	= Ordentliche Aufwendungen	-499.386,47	-487.304,00	-467.746,33	-19.557,67		
18	= Ordentliches Ergebnis (=Zeile 10 und 17)	-194.354,55	-212.738,00	-129.723,51	-83.014,49		
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
20	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
21	= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00		
22	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 und 21)	-194.354,55	-212.738,00	-129.723,51	-83.014,49		
23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00		
26	= Jahresergebnis (=Zeilen 22 und 25)	-194.354,55	-212.738,00	-129.723,51	-83.014,49		
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
29	= Teilergebnis (=Zeile 26, 27, 28)	-194.354,55	-212.738,00	-129.723,51	-83.014,49		

Jahresabschluss 2013

Teilfinanzrechnung 2013 Produkt 060103 Kindergarten Dringenberg

Stadt Bad Driburg

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschr. Ansatz des HHJ	IST-Ergebnis des HHJ	Vergleich Ansatz - IST		
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00		
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	23.545,74	0,00	27.358,38	-27.358,38		
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.128,72	0,00	5.360,36	-5.360,36		
05	+ Private Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00		
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	292.672,32	264.000,00	294.398,40	-30.398,40		
07	+ Sonstige Einzahlungen	-1.288,50	-4.931,00	-3.098,59	-1.832,41		
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
09	= Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	317.058,28	259.069,00	324.018,55	-64.949,55		
10	- Personalauszahlungen	-400.759,03	-416.057,00	-404.461,74	-11.595,26		
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	-76.505,84	-51.100,00	-39.487,98	-11.612,02		
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
14	- Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
15	- Sonstige Auszahlungen	-4.406,83	-4.650,00	-5.742,77	1.092,77		
16	= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-481.671,70	-471.807,00	-449.692,49	-22.114,51		
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 09 und 16)	-164.613,42	-212.738,00	-125.673,94	-87.064,06		
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00		
19	+ Einz. a.d. Veräußerung v. Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
20	+ Einz. a.d. Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
21	+ Einz. a. Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00		
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
24	- Ausz. Erwerb v. Grdstücke u. Gebäuden	-2.558,50	0,00	-3.835,53	3.835,53		
25	- Ausz. Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00		
26	- Ausz. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-1.597,86	-3.500,00	0,00	-3.500,00		
27	- Ausz. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
28	- Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-4.156,36	-3.500,00	-3.835,53	335,53		
31	= Saldo der Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	-4.156,36	-3.500,00	-3.835,53	335,53		

Investitionen Produkt 060103 Kindergarten Dringenberg	Ergebnis des Vorjahres	Fort- geschriebener Ansatz des HHJ	Ist-Ergebnis des HHJ	Vergleich Ansatz/Ist (Sp.3./Sp.2)		
OBER Oberhalb der festgesetzten Wertgrenze						
UNTER Unterhalb der festgesetzten Wertgrenze Sum	-4.156,36	-3.500,00	-3.835,53	335,53		

Jahresabschluss 2013

Teilergebnis 2013 Produkt 060104 Kindergarten Erpentrup

Stadt Bad Driburg

Pos.	Name	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschr. Ansatz des HHJ	IST-Ergebnis des HHJ	Vergleich Ansatz - IST		
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00		
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	6.790,37	6.791,00	6.790,39	0,61		
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00		
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00		
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
8	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00		
9	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
10	= Ordentliche Erträge	6.790,37	6.791,00	6.790,39	0,61		
11	- Personalaufwendungen	-442,64	0,00	0,00	0,00		
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-592,81	0,00	-531,57	531,57		
14	- Bilanzielle Abschreibung	-10.156,66	-10.157,00	-10.156,67	-0,33		
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
17	= Ordentliche Aufwendungen	-11.192,11	-10.157,00	-10.688,24	531,24		
18	= Ordentliches Ergebnis (=Zeile 10 und 17)	-4.401,74	-3.366,00	-3.897,85	531,85		
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
20	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
21	= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00		
22	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 und 21)	-4.401,74	-3.366,00	-3.897,85	531,85		
23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00		
26	= Jahresergebnis (=Zeilen 22 und 25)	-4.401,74	-3.366,00	-3.897,85	531,85		
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
29	= Teilergebnis (=Zeile 26, 27, 28)	-4.401,74	-3.366,00	-3.897,85	531,85		

Jahresabschluss 2013

Teilfinanzrechnung 2013 Produkt 060104 Kindergarten Erpentrup

Stadt Bad Driburg

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschr. Ansatz des HHJ	IST-Ergebnis des HHJ	Vergleich Ansatz - IST		
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00		
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00		
05	+ Private Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00		
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	-3.366,00	0,00	-3.366,00		
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
09	= Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	-3.366,00	0,00	-3.366,00		
10	- Personalauszahlungen	-442,64	0,00	0,00	0,00		
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	-934,18	0,00	-625,38	625,38		
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
14	- Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
15	- Sonstige Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
16	= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-1.376,82	0,00	-625,38	625,38		
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 09 und 16)	-1.376,82	-3.366,00	-625,38	-2.740,62		
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00		
19	+ Einz. a.d. Veräußerung v. Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
20	+ Einz. a.d. Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
21	+ Einz. a. Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00		
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
24	- Ausz. Erwerb v. Grdstücke u. Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00		
25	- Ausz. Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00		
26	- Ausz. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00		
27	- Ausz. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
28	- Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
31	= Saldo der Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	0,00	0,00	0,00	0,00		

Jahresabschluss 2013

Teilergebnis 2013 Produkt 060105 Kindergarten Herste

Stadt Bad Driburg

Pos.	Name	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschr. Ansatz des HHJ	IST-Ergebnis des HHJ	Vergleich Ansatz - IST		
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00		
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	11.576,11	4.532,00	4.815,55	-283,55		
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00		
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00		
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	129.656,83	130.000,00	135.001,09	-5.001,09		
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	22.101,86	-22.101,86		
8	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00		
9	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
10	= Ordentliche Erträge	141.232,94	134.532,00	161.918,50	-27.386,50		
11	- Personalaufwendungen	-181.819,52	-235.877,00	-185.914,38	-49.962,62		
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-69.895,89	-32.500,00	-22.560,95	-9.939,05		
14	- Bilanzielle Abschreibung	-14.552,97	-7.665,00	-7.948,57	283,57		
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-2.738,52	-3.050,00	-2.806,39	-243,61		
17	= Ordentliche Aufwendungen	-269.006,90	-279.092,00	-219.230,29	-59.861,71		
18	= Ordentliches Ergebnis (=Zeile 10 und 17)	-127.773,96	-144.560,00	-57.311,79	-87.248,21		
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
20	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
21	= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00		
22	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 und 21)	-127.773,96	-144.560,00	-57.311,79	-87.248,21		
23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00		
26	= Jahresergebnis (=Zeilen 22 und 25)	-127.773,96	-144.560,00	-57.311,79	-87.248,21		
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
29	= Teilergebnis (=Zeile 26, 27, 28)	-127.773,96	-144.560,00	-57.311,79	-87.248,21		

Jahresabschluss 2013

Teilfinanzrechnung 2013 Produkt 060105 Kindergarten Herste

Stadt Bad Driburg

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschr. Ansatz des HHJ	IST-Ergebnis des HHJ	Vergleich Ansatz - IST		
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00		
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	17.111,00	0,00	23.208,00	-23.208,00		
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00		
05	+ Private Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00		
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	129.434,83	130.000,00	124.087,09	5.912,91		
07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	-3.133,00	-128,36	-3.004,64		
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
09	= Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	146.545,83	126.867,00	147.166,73	-20.299,73		
10	- Personalauszahlungen	-181.809,32	-235.877,00	-185.921,12	-49.955,88		
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	-69.071,08	-32.500,00	-21.997,87	-10.502,13		
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
14	- Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
15	- Sonstige Auszahlungen	-2.738,52	-3.050,00	-2.806,40	-243,60		
16	= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-253.618,92	-271.427,00	-210.725,39	-60.701,61		
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 09 und 16)	-107.073,09	-144.560,00	-63.558,66	-81.001,34		
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	18.000,00	0,00	0,00	0,00		
19	+ Einz. a.d. Veräußerung v. Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
20	+ Einz. a.d. Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
21	+ Einz. a. Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00		
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	18.000,00	0,00	0,00	0,00		
24	- Ausz. Erwerb v. Grdstücke u. Gebäuden	-4.525,65	0,00	0,00	0,00		
25	- Ausz. Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00		
26	- Ausz. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-13.666,26	-2.362,90	-2.889,42	526,52		
27	- Ausz. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
28	- Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-18.191,91	-2.362,90	-2.889,42	526,52		
31	= Saldo der Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	-191,91	-2.362,90	-2.889,42	526,52		

Investitionen Produkt 060105 Kindergarten Herste	Ergebnis des Vorjahres	Fort- geschriebener Ansatz des HHJ	Ist-Ergebnis des HHJ	Vergleich Ansatz/Ist (Sp.3./Sp.2)		
OBER Oberhalb der festgesetzten Wertgrenze						
I11.52 Ersteinrichtung U3-Ausbau	-12.235,23		-868,84	868,84		
UNTER Unterhalb der festgesetzten Wertgrenze Sum	-5.956,68	-1.500,00	-2.020,58	520,58		

Jahresabschluss 2013

Investitionen Produkt 060105 Kindergarten Herste

Stadt Bad Driburg

Investitionen Produkt 060105 Kindergarten Herste	Ergebnis des Vorjahres	Fort- geschriebener Ansatz des HHJ	Ist-Ergebnis des HHJ	Vergleich Ansatz/Ist (Sp.3./Sp.2)			
Gesamtsumme	-18.191,91	-1.500,00	-2.889,42	1.389,42			

Erläuterungen:

Ersteinrichtung U3-Ausbau

Investive Auszahlung u.a. für die Erweiterung des Kindergartens

Ansichtsexemplar

Jahresabschluss 2013

Teilergebnis 2013 Produkt 060106 Kindergarten Reelsen

Stadt Bad Driburg

Pos.	Name	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschr. Ansatz des HHJ	IST-Ergebnis des HHJ	Vergleich Ansatz - IST		
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00		
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	22.955,37	7.992,00	23.631,19	-15.639,19		
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00		
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00		
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	192.612,49	169.500,00	212.480,00	-42.980,00		
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
8	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00		
9	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
10	= Ordentliche Erträge	215.567,86	177.492,00	236.111,19	-58.619,19		
11	- Personalaufwendungen	-255.271,73	-240.448,00	-307.580,48	67.132,48		
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-25.371,74	-31.100,00	-27.598,91	-3.501,09		
14	- Bilanzielle Abschreibung	-25.563,72	-9.233,00	-26.035,57	16.802,57		
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-3.242,19	-3.800,00	-3.996,47	196,47		
17	= Ordentliche Aufwendungen	-309.449,38	-284.581,00	-365.211,43	80.630,43		
18	= Ordentliches Ergebnis (=Zeile 10 und 17)	-93.881,52	-107.089,00	-129.100,24	22.011,24		
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
20	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
21	= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00		
22	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 und 21)	-93.881,52	-107.089,00	-129.100,24	22.011,24		
23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00		
26	= Jahresergebnis (=Zeilen 22 und 25)	-93.881,52	-107.089,00	-129.100,24	22.011,24		
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
29	= Teilergebnis (=Zeile 26, 27, 28)	-93.881,52	-107.089,00	-129.100,24	22.011,24		

Jahresabschluss 2013

Teilfinanzrechnung 2013 Produkt 060106 Kindergarten Reelsen						
Stadt Bad Driburg						
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschr. Ansatz des HHJ	IST-Ergebnis des HHJ	Vergleich Ansatz - IST	
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	17.761,00	0,00	18.433,00	-18.433,00	
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	
05	+ Private Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	188.243,49	169.500,00	198.061,00	-28.561,00	
07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	-1.241,00	-3.093,62	1.852,62	
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
09	= Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	206.004,49	168.259,00	213.400,38	-45.141,38	
10	- Personalauszahlungen	-255.261,53	-240.448,00	-307.587,22	67.139,22	
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	-20.597,46	-31.100,00	-32.083,62	983,62	
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
14	- Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
15	- Sonstige Auszahlungen	-3.242,19	-3.800,00	-3.996,47	196,47	
16	= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-279.101,18	-275.348,00	-343.667,31	68.319,31	
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 09 und 16)	-73.096,69	-107.089,00	-130.266,93	23.177,93	
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	
19	+ Einz. a.d. Veräußerung v. Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
20	+ Einz. a.d. Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
21	+ Einz. a. Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	
24	- Ausz. Erwerb v. Grdstücke u. Gebäuden	0,00	0,00	-2.399,00	2.399,00	
25	- Ausz. Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	
26	- Ausz. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-8.192,04	-4.000,00	-1.380,45	-2.619,55	
27	- Ausz. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
28	- Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-8.192,04	-4.000,00	-3.779,45	-220,55	
31	= Saldo der Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	-8.192,04	-4.000,00	-3.779,45	-220,55	

Investitionen Produkt 060106 Kindergarten Reelsen	Ergebnis des Vorjahres	Fort- geschriebener Ansatz des HHJ	Ist-Ergebnis des HHJ	Vergleich Ansatz/Ist (Sp.3./Sp.2)		
OBER Oberhalb der festgesetzten Wertgrenze						
UNTER Unterhalb der festgesetzten Wertgrenze Sum	-8.192,04	-4.000,00	-3.779,45	-220,55		

Jahresabschluss 2013

Teilergebnis 2013 Produkt 060107 Sonstige zentrale Leistungen - Kindergarten

Stadt Bad Driburg

Pos.	Name	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschr. Ansatz des HHJ	IST-Ergebnis des HHJ	Vergleich Ansatz - IST		
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00		
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	4.572,47	2.800,00	1.444,61	1.355,39		
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	295,20	1.000,00	0,00	1.000,00		
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00		
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
8	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00		
9	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
10	= Ordentliche Erträge	4.867,67	3.800,00	1.444,61	2.355,39		
11	- Personalaufwendungen	-60.906,90	-35.428,00	-41.551,83	6.123,83		
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-5.980,02	-10.800,00	-2.596,77	-8.203,23		
14	- Bilanzielle Abschreibung	-47,47	0,00	-569,61	569,61		
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	-5.951,52	5.951,52		
17	= Ordentliche Aufwendungen	-66.934,39	-46.228,00	-50.669,73	4.441,73		
18	= Ordentliches Ergebnis (=Zeile 10 und 17)	-62.066,72	-42.428,00	-49.225,12	6.797,12		
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
20	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
21	= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00		
22	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 und 21)	-62.066,72	-42.428,00	-49.225,12	6.797,12		
23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00		
26	= Jahresergebnis (=Zeilen 22 und 25)	-62.066,72	-42.428,00	-49.225,12	6.797,12		
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
29	= Teilergebnis (=Zeile 26, 27, 28)	-62.066,72	-42.428,00	-49.225,12	6.797,12		

Jahresabschluss 2013

Teilfinanzrechnung 2013 Produkt 060107 Sonstige zentrale Leistungen - Kindergarten

Stadt Bad Driburg

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschr. Ansatz des HHJ	IST-Ergebnis des HHJ	Vergleich Ansatz - IST		
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00		
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.125,00	2.800,00	2.275,00	525,00		
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	174.169,50	0,00	164.311,25	-164.311,25		
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	295,20	1.000,00	0,00	1.000,00		
05	+ Private Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00		
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
09	= Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	177.589,70	3.800,00	166.586,25	-162.786,25		
10	- Personalauszahlungen	-60.903,50	-35.428,00	-41.554,08	6.126,08		
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	-6.198,92	-10.800,00	-2.596,77	-8.203,23		
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
14	- Transferauszahlungen	-241.356,83	0,00	-203.314,91	203.314,91		
15	- Sonstige Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
16	= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-308.459,25	-46.228,00	-247.465,76	201.237,76		
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 09 und 16)	-130.869,55	-42.428,00	-80.879,51	38.451,51		
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00		
19	+ Einz. a.d. Veräußerung v. Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
20	+ Einz. a.d. Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
21	+ Einz. a. Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00		
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
24	- Ausz. Erwerb v. Grdstücke u. Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00		
25	- Ausz. Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00		
26	- Ausz. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-1.708,84	0,00	0,00	0,00		
27	- Ausz. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
28	- Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-1.708,84	0,00	0,00	0,00		
31	= Saldo der Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	-1.708,84	0,00	0,00	0,00		

Investitionen Produkt 060107 Sonstige zentrale Leistungen - Ki	Ergebnis des Vorjahres	Fort- geschriebener Ansatz des HHJ	Ist-Ergebnis des HHJ	Vergleich Ansatz/Ist (Sp.3./Sp.2)		
UNTER Unterhalb der festgesetzten Wertgrenze Sum	-1.708,84					

Jahresabschluss 2013

Teilergebnis 2013 Produkt 060201 Freiwillige Leistungen im Bereich Kinder- und Jugendarbeit

Stadt Bad Driburg

Pos.	Name	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschr. Ansatz des HHJ	IST-Ergebnis des HHJ	Vergleich Ansatz - IST		
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00		
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00		
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00		
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	972,04	-972,04		
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
8	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00		
9	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
10	= Ordentliche Erträge	0,00	0,00	972,04	-972,04		
11	- Personalaufwendungen	-3.940,39	-3.939,00	-4.802,10	863,10		
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-2.030,91	-3.000,00	-765,00	-2.235,00		
14	- Bilanzielle Abschreibung	0,00	0,00	0,00	0,00		
15	- Transferaufwendungen	-217.173,75	-223.000,00	-213.194,44	-9.805,56		
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
17	= Ordentliche Aufwendungen	-223.145,05	-229.939,00	-218.761,54	-11.177,46		
18	= Ordentliches Ergebnis (=Zeile 10 und 17)	-223.145,05	-229.939,00	-217.789,50	-12.149,50		
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
20	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
21	= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00		
22	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 und 21)	-223.145,05	-229.939,00	-217.789,50	-12.149,50		
23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00		
26	= Jahresergebnis (=Zeilen 22 und 25)	-223.145,05	-229.939,00	-217.789,50	-12.149,50		
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
29	= Teilergebnis (=Zeile 26, 27, 28)	-223.145,05	-229.939,00	-217.789,50	-12.149,50		

Jahresabschluss 2013

Teilfinanzrechnung 2013 Produkt 060201 Freiwillige Leistungen im Bereich Kinder- und Jugend

Stadt Bad Driburg

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschr. Ansatz des HHJ	IST-Ergebnis des HHJ	Vergleich Ansatz - IST		
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00		
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00		
05	+ Private Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00		
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0,00	972,04	-972,04		
07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
09	= Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	972,04	-972,04		
10	- Personalauszahlungen	-3.940,39	-3.939,00	-4.802,10	863,10		
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	-1.445,91	-3.000,00	-1.158,75	-1.841,25		
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
14	- Transferauszahlungen	-94.383,88	-223.000,00	-318.654,36	95.654,36		
15	- Sonstige Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
16	= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-99.770,18	-229.939,00	-324.615,21	94.676,21		
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 09 und 16)	-99.770,18	-229.939,00	-323.643,17	93.704,17		
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00		
19	+ Einz. a.d. Veräußerung v. Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
20	+ Einz. a.d. Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
21	+ Einz. a. Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00		
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
24	- Ausz. Erwerb v. Grdstücke u. Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00		
25	- Ausz. Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00		
26	- Ausz. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00		
27	- Ausz. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
28	- Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
31	= Saldo der Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	0,00	0,00	0,00	0,00		

Jahresabschluss 2013

Teilergebnis 2013 Produkt 060202 Betrieb der Kinderspielplätze und Bolzplätze

Stadt Bad Driburg

Pos.	Name	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschr. Ansatz des HHJ	IST-Ergebnis des HHJ	Vergleich Ansatz - IST		
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00		
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	9.560,32	12.894,00	10.526,77	2.367,23		
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00		
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00		
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
8	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00		
9	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
10	= Ordentliche Erträge	9.560,32	12.894,00	10.526,77	2.367,23		
11	- Personalaufwendungen	-13.271,74	-13.497,00	-13.686,45	189,45		
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-10.443,76	-15.000,00	-12.553,04	-2.446,96		
14	- Bilanzielle Abschreibung	-9.764,47	-12.528,00	-10.697,92	-1.830,08		
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-4.305,63	-4.700,00	-4.391,06	-308,94		
17	= Ordentliche Aufwendungen	-37.785,60	-45.725,00	-41.328,47	-4.396,53		
18	= Ordentliches Ergebnis (=Zeile 10 und 17)	-28.225,28	-32.831,00	-30.801,70	-2.029,30		
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
20	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
21	= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00		
22	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 und 21)	-28.225,28	-32.831,00	-30.801,70	-2.029,30		
23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00		
26	= Jahresergebnis (=Zeilen 22 und 25)	-28.225,28	-32.831,00	-30.801,70	-2.029,30		
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
29	= Teilergebnis (=Zeile 26, 27, 28)	-28.225,28	-32.831,00	-30.801,70	-2.029,30		

Jahresabschluss 2013

Teilfinanzrechnung 2013 Produkt 060202 Betrieb der Kinderspielplätze und Bolzplätze

Stadt Bad Driburg

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschr. Ansatz des HHJ	IST-Ergebnis des HHJ	Vergleich Ansatz - IST		
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00		
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00		
05	+ Private Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00		
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	366,00	0,00	366,00		
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
09	= Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	366,00	0,00	366,00		
10	- Personalauszahlungen	-13.271,74	-13.497,00	-13.686,45	189,45		
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	-10.682,64	-15.000,00	-11.640,91	-3.359,09		
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
14	- Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
15	- Sonstige Auszahlungen	-4.305,63	-4.700,00	-4.391,06	-308,94		
16	= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-28.260,01	-33.197,00	-29.718,42	-3.478,58		
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 09 und 16)	-28.260,01	-32.831,00	-29.718,42	-3.112,58		
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00		
19	+ Einz. a.d. Veräußerung v. Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
20	+ Einz. a.d. Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
21	+ Einz. a. Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00		
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
24	- Ausz. Erwerb v. Grdstücke u. Gebäuden	0,00	0,00	-25.318,29	25.318,29		
25	- Ausz. Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00		
26	- Ausz. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	0,00	-30.000,00	-1.738,35	-28.261,65		
27	- Ausz. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
28	- Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	-30.000,00	-27.056,64	-2.943,36		
31	= Saldo der Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	0,00	-30.000,00	-27.056,64	-2.943,36		

Investitionen Produkt 060202 Betrieb der Kinderspielplätze und B	Ergebnis des Vorjahres	Fort- geschriebener Ansatz des HHJ	Ist-Ergebnis des HHJ	Vergleich Ansatz/Ist (Sp.3./Sp.2)		
OBER Oberhalb der festgesetzten Wertgrenze						
I.045 Anschaffungen Außenspielgeräte		-30.000,00	-27.056,64	-2.943,36		
Gesamtsumme		-30.000,00	-27.056,64	-2.943,36		

Jahresabschluss 2013

Teilergebnis 2013 Produktbereich 08 Sportförderung

Stadt Bad Driburg

Pos.	Name	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschr. Ansatz des HHJ	IST-Ergebnis des HHJ	Vergleich Ansatz - IST		
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00		
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	300.304,17	170.410,00	199.761,84	-29.351,84		
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	56.335,14	65.900,00	55.790,75	10.109,25		
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	4.159,32	4.500,00	5.070,08	-570,08		
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	4.800,02	18.000,00	43.586,80	-25.586,80		
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	1.126,99	2.500,00	18.545,61	-16.045,61		
8	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00		
9	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
10	= Ordentliche Erträge	366.725,64	261.310,00	322.755,08	-61.445,08		
11	- Personalaufwendungen	-205.638,45	-208.583,00	-211.559,35	2.976,35		
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-634.474,91	-801.852,37	-578.845,73	-223.006,64		
14	- Bilanzielle Abschreibung	-214.643,46	-220.997,00	-215.430,82	-5.566,18		
15	- Transferaufwendungen	-35.789,00	-45.700,00	-36.244,98	-9.455,02		
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-4.442,67	-11.150,00	-2.456,22	-8.693,78		
17	= Ordentliche Aufwendungen	-1.094.988,49	-1.288.282,37	-1.044.537,10	-243.745,27		
18	= Ordentliches Ergebnis (=Zeile 10 und 17)	-728.262,85	-1.026.972,37	-721.782,02	-305.190,35		
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
20	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
21	= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00		
22	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 und 21)	-728.262,85	-1.026.972,37	-721.782,02	-305.190,35		
23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00		
26	= Jahresergebnis (=Zeilen 22 und 25)	-728.262,85	-1.026.972,37	-721.782,02	-305.190,35		
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
29	= Teilergebnis (=Zeile 26, 27, 28)	-728.262,85	-1.026.972,37	-721.782,02	-305.190,35		

Jahresabschluss 2013

Teilfinanzrechnung 2013 Produktbereich 08 Sportförderung

Stadt Bad Driburg

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschr. Ansatz des HHJ	IST-Ergebnis des HHJ	Vergleich Ansatz - IST		
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00		
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	29.753,00	22.935,00	0,00	22.935,00		
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	61.164,10	65.900,00	53.060,83	12.839,17		
05	+ Private Leistungsentgelte	5.431,60	4.500,00	3.332,07	1.167,93		
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	2.380,75	18.000,00	45.557,93	-27.557,93		
07	+ Sonstige Einzahlungen	2.617,24	-71.022,00	-354,82	-70.667,18		
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
09	= Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	101.346,69	40.313,00	101.596,01	-61.283,01		
10	- Personalauszahlungen	-205.624,85	-208.583,00	-211.568,35	2.985,35		
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	-566.260,86	-859.852,37	-791.879,93	-67.972,44		
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
14	- Transferauszahlungen	-40.797,16	-45.700,00	-36.244,98	-9.455,02		
15	- Sonstige Auszahlungen	-4.344,96	-11.150,00	-1.681,50	-9.468,50		
16	= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-817.027,83	-1.125.285,37	-1.041.374,76	-83.910,61		
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 09 und 16)	-715.681,14	-1.084.972,37	-939.778,75	-145.193,62		
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	67.270,00	37.200,00	92.647,50	-55.447,50		
19	+ Einz. a.d. Veräußerung v. Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
20	+ Einz. a.d. Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
21	+ Einz. a. Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00		
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	67.270,00	37.200,00	92.647,50	-55.447,50		
24	- Ausz. Erwerb v. Grdstücke u. Gebäuden	0,00	-5.698,00	-7.979,50	2.281,50		
25	- Ausz. Baumaßnahmen	-11.620,92	-25.000,00	-20.533,45	-4.466,55		
26	- Ausz. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-4.556,45	-36.451,11	-4.084,08	-32.367,03		
27	- Ausz. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
28	- Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-16.177,37	-67.149,11	-32.597,03	-34.552,08		
31	= Saldo der Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	51.092,63	-29.949,11	60.050,47	-89.999,58		

Investitionen Produktbereich 08 Sportförderung	Ergebnis des Vorjahres	Fort- geschriebener Ansatz des HHJ	Ist-Ergebnis des HHJ	Vergleich Ansatz/Ist (Sp.3./Sp.2)			
OBER Oberhalb der festgesetzten Wertgrenze							
I.019 Anschaffung von Geräten - Turnhallen		-10.000,00		-10.000,00			
I10.44 Anschaffung Chlorgasanlage	-3.907,82	-20.500,00	-20.533,45	33,45			

Jahresabschluss 2013

Investitionen Produktbereich 08 Sportförderung

Stadt Bad Driburg

Investitionen Produktbereich 08 Sportförderung	Ergebnis des Vorjahres	Fort- geschriebener Ansatz des HHJ	Ist-Ergebnis des HHJ	Vergleich Ansatz/Ist (Sp.3./Sp.2)			
I11.57 Anschaffung Notstromanlage	-7.713,10						
I13.02 Dachsanierung Großturnhalle Bad Driburg		-25.000,00	-4.084,08	-20.915,92			
SOPO.015 Landeszuweisung - Sportpauschale		37.200,00		37.200,00			
UNTER Unterhalb der festgesetzten Wertgrenze Sum	-4.556,45	-11.649,11	-7.979,50	-3.669,61			
Gesamtsumme	-16.177,37	-29.949,11	-32.597,03	2.647,92			

Erläuterungen:

Anschaffung Chlorgasanlage

Anschaffung Mess- und Regeltechnik

Ansichtsexemplar

Jahresabschluss 2013

Teilergebnis 2013 Produkt 080101 Bereitstellung und Betrieb von Sportanlagen

Stadt Bad Driburg

Pos.	Name	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschr. Ansatz des HHJ	IST-Ergebnis des HHJ	Vergleich Ansatz - IST		
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00		
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	261.001,19	139.548,00	175.092,79	-35.544,79		
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00		
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	3.392,52	3.000,00	2.982,48	17,52		
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	18.173,96	-18.173,96		
8	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00		
9	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
10	= Ordentliche Erträge	264.393,71	142.548,00	196.249,23	-53.701,23		
11	- Personalaufwendungen	-77.870,17	-77.511,00	-75.898,91	-1.612,09		
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-279.514,66	-380.852,37	-311.162,88	-69.689,49		
14	- Bilanzielle Abschreibung	-174.285,31	-177.804,00	-174.150,93	-3.653,07		
15	- Transferaufwendungen	-600,00	-2.400,00	-600,00	-1.800,00		
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
17	= Ordentliche Aufwendungen	-532.270,14	-638.567,37	-561.812,72	-76.754,65		
18	= Ordentliches Ergebnis (=Zeile 10 und 17)	-267.876,43	-496.019,37	-365.563,49	-130.455,88		
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
20	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
21	= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00		
22	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 und 21)	-267.876,43	-496.019,37	-365.563,49	-130.455,88		
23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00		
26	= Jahresergebnis (=Zeilen 22 und 25)	-267.876,43	-496.019,37	-365.563,49	-130.455,88		
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
29	= Teilergebnis (=Zeile 26, 27, 28)	-267.876,43	-496.019,37	-365.563,49	-130.455,88		

Jahresabschluss 2013

Teilfinanzrechnung 2013 Produkt 080101 Bereitstellung und Betrieb von Sportanlagen

Stadt Bad Driburg

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschr. Ansatz des HHJ	IST-Ergebnis des HHJ	Vergleich Ansatz - IST		
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00		
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	13.935,00	0,00	13.935,00		
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00		
05	+ Private Leistungsentgelte	3.392,52	3.000,00	2.982,48	17,52		
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	-52.191,00	0,00	-52.191,00		
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
09	= Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	3.392,52	-35.256,00	2.982,48	-38.238,48		
10	- Personalauszahlungen	-77.863,37	-77.511,00	-75.903,41	-1.607,59		
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	-234.180,84	-438.852,37	-368.312,60	-70.539,77		
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
14	- Transferauszahlungen	-600,00	-2.400,00	-600,00	-1.800,00		
15	- Sonstige Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
16	= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-312.644,21	-518.763,37	-444.816,01	-73.947,36		
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 09 und 16)	-309.251,69	-554.019,37	-441.833,53	-112.185,84		
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	51.572,00	37.200,00	51.135,00	-13.935,00		
19	+ Einz. a.d. Veräußerung v. Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
20	+ Einz. a.d. Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
21	+ Einz. a. Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00		
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	51.572,00	37.200,00	51.135,00	-13.935,00		
24	- Ausz. Erwerb v. Grdstücke u. Gebäuden	0,00	-5.698,00	-7.979,50	2.281,50		
25	- Ausz. Baumaßnahmen	0,00	-25.000,00	0,00	-25.000,00		
26	- Ausz. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-613,00	-20.000,00	-4.084,08	-15.915,92		
27	- Ausz. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
28	- Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-613,00	-50.698,00	-12.063,58	-38.634,42		
31	= Saldo der Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	50.959,00	-13.498,00	39.071,42	-52.569,42		

Investitionen Produkt 080101 Bereitstellung und Betrieb von Sporta	Ergebnis des Vorjahres	Fort-geschriebener Ansatz des HHJ	Ist-Ergebnis des HHJ	Vergleich Ansatz/Ist (Sp.3./Sp.2)		
OBER Oberhalb der festgesetzten Wertgrenze						
I.019 Anschaffung von Geräten - Turnhallen		-20.000,00		-20.000,00		
I13.02 Dachsanierung Großturnhalle Bad Driburg		-25.000,00	-4.084,08	-20.915,92		

Jahresabschluss 2013

Investitionen Produkt 080101 Bereitstellung und Betrieb von Sportanlagen

Stadt Bad Driburg

Investitionen Produkt 080101 Bereitstellung und Betrieb von Sporta	Ergebnis des Vorjahres	Fort- geschriebener Ansatz des HHJ	Ist-Ergebnis des HHJ	Vergleich Ansatz/Ist (Sp.3./Sp.2)			
SOPO.015 Landeszuweisung - Sportpauschale		37.200,00		37.200,00			
UNTER Unterhalb der festgesetzten Wertgrenze Sum	-613,00	-5.698,00	-7.979,50	2.281,50			
Gesamtsumme	-613,00	-13.498,00	-12.063,58	-1.434,42			

Ansichtsexemplar

Jahresabschluss 2013

Teilergebnis 2013 Produkt 080201 Sportförderung

Stadt Bad Driburg

Pos.	Name	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschr. Ansatz des HHJ	IST-Ergebnis des HHJ	Vergleich Ansatz - IST		
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00		
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	190,98	1.303,00	190,98	1.112,02		
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00		
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00		
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
8	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00		
9	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
10	= Ordentliche Erträge	190,98	1.303,00	190,98	1.112,02		
11	- Personalaufwendungen	-7.881,78	-7.880,00	-9.946,91	2.066,91		
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-19.754,00	0,00	0,00	0,00		
14	- Bilanzielle Abschreibung	-190,98	-1.303,00	-190,98	-1.112,02		
15	- Transferaufwendungen	-34.689,00	-42.800,00	-35.094,98	-7.705,02		
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
17	= Ordentliche Aufwendungen	-62.515,76	-51.983,00	-45.232,87	-6.750,13		
18	= Ordentliches Ergebnis (=Zeile 10 und 17)	-62.324,78	-50.680,00	-45.041,89	-5.638,11		
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
20	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
21	= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00		
22	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 und 21)	-62.324,78	-50.680,00	-45.041,89	-5.638,11		
23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00		
26	= Jahresergebnis (=Zeilen 22 und 25)	-62.324,78	-50.680,00	-45.041,89	-5.638,11		
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
29	= Teilergebnis (=Zeile 26, 27, 28)	-62.324,78	-50.680,00	-45.041,89	-5.638,11		

Jahresabschluss 2013

Teilfinanzrechnung 2013 Produkt 080201 Sportförderung

Stadt Bad Driburg

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschr. Ansatz des HHJ	IST-Ergebnis des HHJ	Vergleich Ansatz - IST		
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00		
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00		
05	+ Private Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00		
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
09	= Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
10	- Personalauszahlungen	-7.881,78	-7.880,00	-9.946,91	2.066,91		
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	-19.754,00	0,00	0,00	0,00		
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
14	- Transferauszahlungen	-39.697,16	-42.800,00	-35.094,98	-7.705,02		
15	- Sonstige Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
16	= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-67.332,94	-50.680,00	-45.041,89	-5.638,11		
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 09 und 16)	-67.332,94	-50.680,00	-45.041,89	-5.638,11		
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00		
19	+ Einz. a.d. Veräußerung v. Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
20	+ Einz. a.d. Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
21	+ Einz. a. Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00		
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
24	- Ausz. Erwerb v. Grdstücke u. Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00		
25	- Ausz. Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00		
26	- Ausz. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	0,00	10.000,00	0,00	10.000,00		
27	- Ausz. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
28	- Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	10.000,00	0,00	10.000,00		
31	= Saldo der Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	0,00	10.000,00	0,00	10.000,00		

Investitionen Produkt 080201 Sportförderung	Ergebnis des Vorjahres	Fort-geschriebener Ansatz des HHJ	Ist-Ergebnis des HHJ	Vergleich Ansatz/Ist (Sp.3./Sp.2)		
OBER Oberhalb der festgesetzten Wertgrenze						
I.019 Anschaffung von Geräten - Turnhallen		10.000,00		10.000,00		
Gesamtsumme		10.000,00		10.000,00		

Jahresabschluss 2013

Teilergebnis 2013 Produkt 080301 Bäder allgemein

Stadt Bad Driburg

Pos.	Name	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschr. Ansatz des HHJ	IST-Ergebnis des HHJ	Vergleich Ansatz - IST		
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00		
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00		
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00		
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	18.000,00	41.512,50	-23.512,50		
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
8	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00		
9	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
10	= Ordentliche Erträge	0,00	18.000,00	41.512,50	-23.512,50		
11	- Personalaufwendungen	-1.117,38	0,00	-6.935,19	6.935,19		
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-21.575,21	0,00	-300,00	300,00		
14	- Bilanzielle Abschreibung	0,00	0,00	0,00	0,00		
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	-2.150,00	0,00	-2.150,00		
17	= Ordentliche Aufwendungen	-22.692,59	-2.150,00	-7.235,19	5.085,19		
18	= Ordentliches Ergebnis (=Zeile 10 und 17)	-22.692,59	15.850,00	34.277,31	-18.427,31		
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
20	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
21	= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00		
22	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 und 21)	-22.692,59	15.850,00	34.277,31	-18.427,31		
23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00		
26	= Jahresergebnis (=Zeilen 22 und 25)	-22.692,59	15.850,00	34.277,31	-18.427,31		
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
29	= Teilergebnis (=Zeile 26, 27, 28)	-22.692,59	15.850,00	34.277,31	-18.427,31		

Jahresabschluss 2013

Teilfinanzrechnung 2013 Produkt 080301 Bäder allgemein

Stadt Bad Driburg

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschr. Ansatz des HHJ	IST-Ergebnis des HHJ	Vergleich Ansatz - IST		
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00		
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00		
05	+ Private Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00		
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	18.000,00	43.048,10	-25.048,10		
07	+ Sonstige Einzahlungen	-164,00	0,00	0,00	0,00		
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
09	= Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-164,00	18.000,00	43.048,10	-25.048,10		
10	- Personalauszahlungen	-1.117,38	0,00	-6.935,19	6.935,19		
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	-19.343,70	0,00	-13.589,80	13.589,80		
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
14	- Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
15	- Sonstige Auszahlungen	0,00	-2.150,00	0,00	-2.150,00		
16	= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-20.461,08	-2.150,00	-20.524,99	18.374,99		
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 09 und 16)	-20.625,08	15.850,00	22.523,11	-6.673,11		
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00		
19	+ Einz. a.d. Veräußerung v. Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
20	+ Einz. a.d. Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
21	+ Einz. a. Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00		
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
24	- Ausz. Erwerb v. Grdstücke u. Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00		
25	- Ausz. Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00		
26	- Ausz. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00		
27	- Ausz. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
28	- Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
31	= Saldo der Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	0,00	0,00	0,00	0,00		

Jahresabschluss 2013

Teilergebnis 2013 Produkt 080302 Hallenbad

Stadt Bad Driburg

Pos.	Name	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschr. Ansatz des HHJ	IST-Ergebnis des HHJ	Vergleich Ansatz - IST		
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00		
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	6.868,21	14.533,00	7.722,33	6.810,67		
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	6.150,00	15.000,00	6.299,07	8.700,93		
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00		
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	4.800,02	0,00	2.074,30	-2.074,30		
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	1.126,99	2.500,00	371,65	2.128,35		
8	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00		
9	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
10	= Ordentliche Erträge	18.945,22	32.033,00	16.467,35	15.565,65		
11	- Personalaufwendungen	-67.584,77	-70.133,00	-68.418,27	-1.714,73		
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-103.758,50	-174.200,00	-124.376,70	-49.823,30		
14	- Bilanzielle Abschreibung	-14.366,42	-12.889,00	-15.078,18	2.189,18		
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-1.601,12	-4.100,00	-886,67	-3.213,33		
17	= Ordentliche Aufwendungen	-187.310,81	-261.322,00	-208.759,82	-52.562,18		
18	= Ordentliches Ergebnis (=Zeile 10 und 17)	-168.365,59	-229.289,00	-192.292,47	-36.996,53		
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
20	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
21	= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00		
22	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 und 21)	-168.365,59	-229.289,00	-192.292,47	-36.996,53		
23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00		
26	= Jahresergebnis (=Zeilen 22 und 25)	-168.365,59	-229.289,00	-192.292,47	-36.996,53		
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
29	= Teilergebnis (=Zeile 26, 27, 28)	-168.365,59	-229.289,00	-192.292,47	-36.996,53		

Jahresabschluss 2013

Teilfinanzrechnung 2013 Produkt 080302 Hallenbad

Stadt Bad Driburg

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschr. Ansatz des HHJ	IST-Ergebnis des HHJ	Vergleich Ansatz - IST		
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00		
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	9.000,00	0,00	9.000,00		
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	7.458,00	15.000,00	99,50	14.900,50		
05	+ Private Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00		
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	2.380,75	0,00	2.509,83	-2.509,83		
07	+ Sonstige Einzahlungen	2.554,36	-4.856,00	-410,79	-4.445,21		
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
09	= Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	12.393,11	19.144,00	2.198,54	16.945,46		
10	- Personalauszahlungen	-67.581,37	-70.133,00	-68.420,52	-1.712,48		
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	-121.297,37	-174.200,00	-147.958,22	-26.241,78		
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
14	- Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
15	- Sonstige Auszahlungen	-1.061,66	-4.100,00	-447,46	-3.652,54		
16	= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-189.940,40	-248.433,00	-216.826,20	-31.606,80		
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 09 und 16)	-177.547,29	-229.289,00	-214.627,66	-14.661,34		
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	15.698,00	0,00	17.057,00	-17.057,00		
19	+ Einz. a.d. Veräußerung v. Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
20	+ Einz. a.d. Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
21	+ Einz. a. Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00		
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	15.698,00	0,00	17.057,00	-17.057,00		
24	- Ausz. Erwerb v. Grdstücke u. Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00		
25	- Ausz. Baumaßnahmen	-7.713,10	0,00	0,00	0,00		
26	- Ausz. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00		
27	- Ausz. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
28	- Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-7.713,10	0,00	0,00	0,00		
31	= Saldo der Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	7.984,90	0,00	17.057,00	-17.057,00		

Investitionen Produkt 080302 Hallenbad	Ergebnis des Vorjahres	Fort-geschriebener Ansatz des HHJ	Ist-Ergebnis des HHJ	Vergleich Ansatz/Ist (Sp.3./Sp.2)			
OBER Oberhalb der festgesetzten Wertgrenze							
I11.57 Anschaffung Notstromanlage	-7.713,10						
Gesamtsumme	-7.713,10						

Jahresabschluss 2013

Teilergebnis 2013 Produkt 080303 Freizeitbad Bad Driburg

Stadt Bad Driburg

Pos.	Name	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschr. Ansatz des HHJ	IST-Ergebnis des HHJ	Vergleich Ansatz - IST		
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00		
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	29.629,82	11.693,00	14.141,77	-2.448,77		
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	46.453,74	45.900,00	49.491,68	-3.591,68		
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	766,80	1.500,00	2.087,60	-587,60		
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
8	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00		
9	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
10	= Ordentliche Erträge	76.850,36	59.093,00	65.721,05	-6.628,05		
11	- Personalaufwendungen	-39.499,31	-42.178,00	-39.698,45	-2.479,55		
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-184.713,30	-190.200,00	-109.014,89	-81.185,11		
14	- Bilanzielle Abschreibung	-23.162,43	-19.893,00	-23.372,40	3.479,40		
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-2.399,20	-2.300,00	-1.003,96	-1.296,04		
17	= Ordentliche Aufwendungen	-249.774,24	-254.571,00	-173.089,70	-81.481,30		
18	= Ordentliches Ergebnis (=Zeile 10 und 17)	-172.923,88	-195.478,00	-107.368,65	-88.109,35		
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
20	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
21	= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00		
22	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 und 21)	-172.923,88	-195.478,00	-107.368,65	-88.109,35		
23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00		
26	= Jahresergebnis (=Zeilen 22 und 25)	-172.923,88	-195.478,00	-107.368,65	-88.109,35		
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
29	= Teilergebnis (=Zeile 26, 27, 28)	-172.923,88	-195.478,00	-107.368,65	-88.109,35		

Jahresabschluss 2013

Teilfinanzrechnung 2013 Produkt 080303 Freizeitbad Bad Driburg

Stadt Bad Driburg

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschr. Ansatz des HHJ	IST-Ergebnis des HHJ	Vergleich Ansatz - IST		
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00		
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	29.753,00	0,00	0,00	0,00		
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	49.713,50	45.900,00	52.961,33	-7.061,33		
05	+ Private Leistungsentgelte	2.039,08	1.500,00	349,59	1.150,41		
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
07	+ Sonstige Einzahlungen	226,88	-8.200,00	-32,05	-8.167,95		
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
09	= Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	81.732,46	39.200,00	53.278,87	-14.078,87		
10	- Personalauszahlungen	-39.495,91	-42.178,00	-39.700,70	-2.477,30		
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	-144.639,21	-190.200,00	-222.074,59	31.874,59		
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
14	- Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
15	- Sonstige Auszahlungen	-2.555,25	-2.300,00	-626,77	-1.673,23		
16	= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-186.690,37	-234.678,00	-262.402,06	27.724,06		
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 09 und 16)	-104.957,91	-195.478,00	-209.123,19	13.645,19		
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	17.248,00	-17.248,00		
19	+ Einz. a.d. Veräußerung v. Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
20	+ Einz. a.d. Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
21	+ Einz. a. Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00		
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	17.248,00	-17.248,00		
24	- Ausz. Erwerb v. Grdstücke u. Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00		
25	- Ausz. Baumaßnahmen	-3.907,82	0,00	-20.533,45	20.533,45		
26	- Ausz. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-3.943,45	-20.701,11	0,00	-20.701,11		
27	- Ausz. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
28	- Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-7.851,27	-20.701,11	-20.533,45	-167,66		
31	= Saldo der Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	-7.851,27	-20.701,11	-3.285,45	-17.415,66		

Investitionen Produkt 080303 Freizeitbad Bad Driburg	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des HHJ	Ist-Ergebnis des HHJ	Vergleich Ansatz/Ist (Sp.3./Sp.2)		
OBER Oberhalb der festgesetzten Wertgrenze						
110.44 Anschaffung Chlorgasanlage	-3.907,82	-20.500,00	-20.533,45	33,45		
UNTER Unterhalb der festgesetzten Wertgrenze Sum	-3.943,45	-201,11		-201,11		

Jahresabschluss 2013

Investitionen Produkt 080303 Freizeitbad Bad Driburg

Stadt Bad Driburg

Investitionen Produkt 080303 Freizeitbad Bad Driburg	Ergebnis des Vorjahres	Fort- geschriebener Ansatz des HHJ	Ist-Ergebnis des HHJ	Vergleich Ansatz/Ist (Sp.3./Sp.2)			
Gesamtsumme	-7.851,27	-20.701,11	-20.533,45	-167,66			

Erläuterungen:

Anschaffung Chlorgasanlage

Anschaffung Mess- und Regeltechnik

Ansichtsexemplar

Jahresabschluss 2013

Teilergebnis 2013 Produkt 080304 Freibad Neuenheerse

Stadt Bad Driburg

Pos.	Name	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschr. Ansatz des HHJ	IST-Ergebnis des HHJ	Vergleich Ansatz - IST		
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00		
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.613,97	3.333,00	2.613,97	719,03		
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.731,40	5.000,00	0,00	5.000,00		
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00		
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
8	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00		
9	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
10	= Ordentliche Erträge	6.345,37	8.333,00	2.613,97	5.719,03		
11	- Personalaufwendungen	-11.685,04	-10.881,00	-10.661,62	-219,38		
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-25.159,24	-56.600,00	-33.991,26	-22.608,74		
14	- Bilanzielle Abschreibung	-2.638,32	-9.108,00	-2.638,33	-6.469,67		
15	- Transferaufwendungen	-500,00	-500,00	-550,00	50,00		
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-442,35	-2.600,00	-565,59	-2.034,41		
17	= Ordentliche Aufwendungen	-40.424,95	-79.689,00	-48.406,80	-31.282,20		
18	= Ordentliches Ergebnis (=Zeile 10 und 17)	-34.079,58	-71.356,00	-45.792,83	-25.563,17		
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
20	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
21	= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00		
22	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 und 21)	-34.079,58	-71.356,00	-45.792,83	-25.563,17		
23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00		
26	= Jahresergebnis (=Zeilen 22 und 25)	-34.079,58	-71.356,00	-45.792,83	-25.563,17		
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
29	= Teilergebnis (=Zeile 26, 27, 28)	-34.079,58	-71.356,00	-45.792,83	-25.563,17		

Jahresabschluss 2013

Teilfinanzrechnung 2013 Produkt 080304 Freibad Neuenheerse

Stadt Bad Driburg

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschr. Ansatz des HHJ	IST-Ergebnis des HHJ	Vergleich Ansatz - IST		
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00		
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.992,60	5.000,00	0,00	5.000,00		
05	+ Private Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00		
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	-5.775,00	88,02	-5.863,02		
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
09	= Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	3.992,60	-775,00	88,02	-863,02		
10	- Personalauszahlungen	-11.685,04	-10.881,00	-10.661,62	-219,38		
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	-27.045,74	-56.600,00	-39.944,72	-16.655,28		
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
14	- Transferauszahlungen	-500,00	-500,00	-550,00	50,00		
15	- Sonstige Auszahlungen	-728,05	-2.600,00	-607,27	-1.992,73		
16	= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-39.958,83	-70.581,00	-51.763,61	-18.817,39		
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 09 und 16)	-35.966,23	-71.356,00	-51.675,59	-19.680,41		
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	7.207,50	-7.207,50		
19	+ Einz. a.d. Veräußerung v. Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
20	+ Einz. a.d. Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
21	+ Einz. a. Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00		
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	7.207,50	-7.207,50		
24	- Ausz. Erwerb v. Grdstücke u. Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00		
25	- Ausz. Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00		
26	- Ausz. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	0,00	-5.750,00	0,00	-5.750,00		
27	- Ausz. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
28	- Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	-5.750,00	0,00	-5.750,00		
31	= Saldo der Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	0,00	-5.750,00	7.207,50	-12.957,50		

Investitionen Produkt 080304 Freibad Neuenheerse	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des HHJ	Ist-Ergebnis des HHJ	Vergleich Ansatz/Ist (Sp.3./Sp.2)		
OBER Oberhalb der festgesetzten Wertgrenze						
UNTER Unterhalb der festgesetzten Wertgrenze Sum		-5.750,00		-5.750,00		

Jahresabschluss 2013

Teilergebnis 2013 Produktbereich 09 Räumliche Planung und Entwicklung

Stadt Bad Driburg

Pos.	Name	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschr. Ansatz des HHJ	IST-Ergebnis des HHJ	Vergleich Ansatz - IST		
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00		
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	35.506,62	37.500,00	37.000,00	500,00		
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00		
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00		
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	200,00	0,00	3.570,50	-3.570,50		
8	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00		
9	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
10	= Ordentliche Erträge	35.706,62	37.500,00	40.570,50	-3.070,50		
11	- Personalaufwendungen	-87.740,70	-91.091,00	-89.919,92	-1.171,08		
12	- Versorgungsaufwendungen	-41.627,11	-45.090,00	-43.593,76	-1.496,24		
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-65.161,22	-95.000,00	-77.550,10	-17.449,90		
14	- Bilanzielle Abschreibung	0,00	0,00	0,00	0,00		
15	- Transferaufwendungen	-57.470,31	-65.000,00	-40.943,77	-24.056,23		
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-145,27	0,00	-1.281,60	1.281,60		
17	= Ordentliche Aufwendungen	-252.144,61	-296.181,00	-253.289,15	-42.891,85		
18	= Ordentliches Ergebnis (=Zeile 10 und 17)	-216.437,99	-258.681,00	-212.718,65	-45.962,35		
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
20	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
21	= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00		
22	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 und 21)	-216.437,99	-258.681,00	-212.718,65	-45.962,35		
23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00		
26	= Jahresergebnis (=Zeilen 22 und 25)	-216.437,99	-258.681,00	-212.718,65	-45.962,35		
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
29	= Teilergebnis (=Zeile 26, 27, 28)	-216.437,99	-258.681,00	-212.718,65	-45.962,35		

Jahresabschluss 2013

Teilfinanzrechnung 2013 Produktbereich 09 Räumliche Planung und Entwicklung

Stadt Bad Driburg

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschr. Ansatz des HHJ	IST-Ergebnis des HHJ	Vergleich Ansatz - IST		
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00		
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	43.006,62	37.500,00	37.000,00	500,00		
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00		
05	+ Private Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00		
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
07	+ Sonstige Einzahlungen	200,00	0,00	0,00	0,00		
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
09	= Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	43.206,62	37.500,00	37.000,00	500,00		
10	- Personalauszahlungen	-86.851,66	-91.091,00	-90.732,42	-358,58		
11	- Versorgungsauszahlungen	-39.031,32	-45.090,00	-42.781,43	-2.308,57		
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	-60.733,61	-95.000,00	-55.708,73	-39.291,27		
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
14	- Transferauszahlungen	-64.441,70	-65.000,00	-62.911,27	-2.088,73		
15	- Sonstige Auszahlungen	-145,27	0,00	-4.381,49	4.381,49		
16	= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-251.203,56	-296.181,00	-256.515,34	-39.665,66		
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 09 und 16)	-207.996,94	-258.681,00	-219.515,34	-39.165,66		
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	60.000,00	0,00	0,00	0,00		
19	+ Einz. a.d. Veräußerung v. Sachanlagen	0,00	0,00	2.320,50	-2.320,50		
20	+ Einz. a.d. Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
21	+ Einz. a. Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00		
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	60.000,00	0,00	2.320,50	-2.320,50		
24	- Ausz. Erwerb v. Grdstücke u. Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00		
25	- Ausz. Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00		
26	- Ausz. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00		
27	- Ausz. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
28	- Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
31	= Saldo der Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	60.000,00	0,00	2.320,50	-2.320,50		

Jahresabschluss 2013

Teilergebnis 2013 Produkt 090101 Bebauungspläne und Flächennutzungspläne

Stadt Bad Driburg

Pos.	Name	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschr. Ansatz des HHJ	IST-Ergebnis des HHJ	Vergleich Ansatz - IST		
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00		
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00		
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00		
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	2.320,50	-2.320,50		
8	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00		
9	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
10	= Ordentliche Erträge	0,00	0,00	2.320,50	-2.320,50		
11	- Personalaufwendungen	-43.678,18	-45.160,00	-44.887,53	-272,47		
12	- Versorgungsaufwendungen	-25.351,16	-27.420,00	-26.530,44	-889,56		
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-38.421,90	-65.000,00	-51.131,30	-13.868,70		
14	- Bilanzielle Abschreibung	0,00	0,00	0,00	0,00		
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-145,27	0,00	-31,60	31,60		
17	= Ordentliche Aufwendungen	-107.596,51	-137.580,00	-122.580,87	-14.999,13		
18	= Ordentliches Ergebnis (=Zeile 10 und 17)	-107.596,51	-137.580,00	-120.260,37	-17.319,63		
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
20	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
21	= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00		
22	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 und 21)	-107.596,51	-137.580,00	-120.260,37	-17.319,63		
23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00		
26	= Jahresergebnis (=Zeilen 22 und 25)	-107.596,51	-137.580,00	-120.260,37	-17.319,63		
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
29	= Teilergebnis (=Zeile 26, 27, 28)	-107.596,51	-137.580,00	-120.260,37	-17.319,63		

Jahresabschluss 2013

Teilfinanzrechnung 2013 Produkt 090101 Bebauungspläne und Flächennutzungspläne

Stadt Bad Driburg

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschr. Ansatz des HHJ	IST-Ergebnis des HHJ	Vergleich Ansatz - IST		
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00		
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00		
05	+ Private Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00		
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
09	= Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
10	- Personalauszahlungen	-43.138,40	-45.160,00	-45.434,45	274,45		
11	- Versorgungsauszahlungen	-23.770,80	-27.420,00	-26.044,23	-1.375,77		
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	-33.994,29	-65.000,00	-45.039,88	-19.960,12		
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
14	- Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
15	- Sonstige Auszahlungen	-145,27	0,00	-1.944,30	1.944,30		
16	= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-101.048,76	-137.580,00	-118.462,86	-19.117,14		
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 09 und 16)	-101.048,76	-137.580,00	-118.462,86	-19.117,14		
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00		
19	+ Einz. a.d. Veräußerung v. Sachanlagen	0,00	0,00	2.320,50	-2.320,50		
20	+ Einz. a.d. Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
21	+ Einz. a. Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00		
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	2.320,50	-2.320,50		
24	- Ausz. Erwerb v. Grdstücke u. Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00		
25	- Ausz. Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00		
26	- Ausz. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00		
27	- Ausz. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
28	- Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
31	= Saldo der Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	0,00	0,00	2.320,50	-2.320,50		

Jahresabschluss 2013

Teilergebnis 2013 Produkt 090102 Städtebauliche Erneuerung und Entwicklung

Stadt Bad Driburg

Pos.	Name	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschr. Ansatz des HHJ	IST-Ergebnis des HHJ	Vergleich Ansatz - IST		
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00		
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	35.506,62	37.500,00	37.000,00	500,00		
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00		
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00		
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	200,00	0,00	1.250,00	-1.250,00		
8	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00		
9	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
10	= Ordentliche Erträge	35.706,62	37.500,00	38.250,00	-750,00		
11	- Personalaufwendungen	-44.062,52	-45.931,00	-45.032,39	-898,61		
12	- Versorgungsaufwendungen	-16.275,95	-17.670,00	-17.063,32	-606,68		
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-26.739,32	-30.000,00	-26.418,80	-3.581,20		
14	- Bilanzielle Abschreibung	0,00	0,00	0,00	0,00		
15	- Transferaufwendungen	-57.470,31	-65.000,00	-40.943,77	-24.056,23		
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	-1.250,00	1.250,00		
17	= Ordentliche Aufwendungen	-144.548,10	-158.601,00	-130.708,28	-27.892,72		
18	= Ordentliches Ergebnis (=Zeile 10 und 17)	-108.841,48	-121.101,00	-92.458,28	-28.642,72		
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
20	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
21	= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00		
22	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 und 21)	-108.841,48	-121.101,00	-92.458,28	-28.642,72		
23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00		
26	= Jahresergebnis (=Zeilen 22 und 25)	-108.841,48	-121.101,00	-92.458,28	-28.642,72		
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
29	= Teilergebnis (=Zeile 26, 27, 28)	-108.841,48	-121.101,00	-92.458,28	-28.642,72		

Jahresabschluss 2013

Teilfinanzrechnung 2013 Produkt 090102 Städtebauliche Erneuerung und Entwicklung

Stadt Bad Driburg

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschr. Ansatz des HHJ	IST-Ergebnis des HHJ	Vergleich Ansatz - IST		
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00		
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	43.006,62	37.500,00	37.000,00	500,00		
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00		
05	+ Private Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00		
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
07	+ Sonstige Einzahlungen	200,00	0,00	0,00	0,00		
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
09	= Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	43.206,62	37.500,00	37.000,00	500,00		
10	- Personalauszahlungen	-43.713,26	-45.931,00	-45.297,97	-633,03		
11	- Versorgungsauszahlungen	-15.260,52	-17.670,00	-16.737,20	-932,80		
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	-26.739,32	-30.000,00	-10.668,85	-19.331,15		
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
14	- Transferauszahlungen	-64.441,70	-65.000,00	-62.911,27	-2.088,73		
15	- Sonstige Auszahlungen	0,00	0,00	-2.437,19	2.437,19		
16	= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-150.154,80	-158.601,00	-138.052,48	-20.548,52		
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 09 und 16)	-106.948,18	-121.101,00	-101.052,48	-20.048,52		
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	60.000,00	0,00	0,00	0,00		
19	+ Einz. a.d. Veräußerung v. Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
20	+ Einz. a.d. Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
21	+ Einz. a. Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00		
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	60.000,00	0,00	0,00	0,00		
24	- Ausz. Erwerb v. Grdstücke u. Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00		
25	- Ausz. Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00		
26	- Ausz. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00		
27	- Ausz. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
28	- Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
31	= Saldo der Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	60.000,00	0,00	0,00	0,00		

Jahresabschluss 2013

Teilergebnis 2013 Produktbereich 10 Bauen und Wohnen

Stadt Bad Driburg

Pos.	Name	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschr. Ansatz des HHJ	IST-Ergebnis des HHJ	Vergleich Ansatz - IST		
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00		
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.472,34	698,00	697,34	0,66		
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	4.246,81	2.000,00	3.677,45	-1.677,45		
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00		
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.476,98	0,00	0,00	0,00		
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	630,00	40.000,00	0,00	40.000,00		
8	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00		
9	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
10	= Ordentliche Erträge	7.826,13	42.698,00	4.374,79	38.323,21		
11	- Personalaufwendungen	-114.237,67	-115.028,00	-110.755,90	-4.272,10		
12	- Versorgungsaufwendungen	-23.912,41	-25.510,00	-24.688,63	-821,37		
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-410,00	-45.400,00	-332,60	-45.067,40		
14	- Bilanzielle Abschreibung	-697,34	-698,00	-697,34	-0,66		
15	- Transferaufwendungen	-2.000,00	-2.500,00	-1.550,00	-950,00		
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
17	= Ordentliche Aufwendungen	-141.257,42	-189.136,00	-138.024,47	-51.111,53		
18	= Ordentliches Ergebnis (=Zeile 10 und 17)	-133.431,29	-146.438,00	-133.649,68	-12.788,32		
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
20	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
21	= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00		
22	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 und 21)	-133.431,29	-146.438,00	-133.649,68	-12.788,32		
23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00		
26	= Jahresergebnis (=Zeilen 22 und 25)	-133.431,29	-146.438,00	-133.649,68	-12.788,32		
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
29	= Teilergebnis (=Zeile 26, 27, 28)	-133.431,29	-146.438,00	-133.649,68	-12.788,32		

Jahresabschluss 2013

Teilfinanzrechnung 2013 Produktbereich 10 Bauen und Wohnen

Stadt Bad Driburg

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschr. Ansatz des HHJ	IST-Ergebnis des HHJ	Vergleich Ansatz - IST		
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00		
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.500,00	0,00	0,00	0,00		
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.621,40	2.000,00	5.190,86	-3.190,86		
05	+ Private Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00		
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	1.476,98	0,00	0,00	0,00		
07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	40.000,00	0,00	40.000,00		
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
09	= Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	6.598,38	42.000,00	5.190,86	36.809,14		
10	- Personalauszahlungen	-113.726,08	-115.028,00	-108.114,64	-6.913,36		
11	- Versorgungsauszahlungen	-14.309,09	-25.510,00	-24.191,99	-1.318,01		
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	-410,00	-45.400,00	-332,60	-45.067,40		
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
14	- Transferauszahlungen	-2.710,00	-2.500,00	-1.400,00	-1.100,00		
15	- Sonstige Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
16	= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-131.155,17	-188.438,00	-134.039,23	-54.398,77		
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 09 und 16)	-124.556,79	-146.438,00	-128.848,37	-17.589,63		
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00		
19	+ Einz. a.d. Veräußerung v. Sachanlagen	630,00	0,00	0,00	0,00		
20	+ Einz. a.d. Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
21	+ Einz. a. Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00		
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	630,00	0,00	0,00	0,00		
24	- Ausz. Erwerb v. Grdstücke u. Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00		
25	- Ausz. Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00		
26	- Ausz. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00		
27	- Ausz. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
28	- Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
31	= Saldo der Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	630,00	0,00	0,00	0,00		

Jahresabschluss 2013

Teilergebnis 2013 Produkt 100101 Grundstücksneuordnung u. grundstücksbezogene Ordnungs

Stadt Bad Driburg

Pos.	Name	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschr. Ansatz des HHJ	IST-Ergebnis des HHJ	Vergleich Ansatz - IST		
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00		
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	697,34	698,00	697,34	0,66		
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00		
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00		
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	40.000,00	0,00	40.000,00		
8	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00		
9	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
10	= Ordentliche Erträge	697,34	40.698,00	697,34	40.000,66		
11	- Personalaufwendungen	-68.048,63	-70.967,00	-69.463,20	-1.503,80		
12	- Versorgungsaufwendungen	-23.912,41	-25.510,00	-24.688,63	-821,37		
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	0,00	-45.000,00	0,00	-45.000,00		
14	- Bilanzielle Abschreibung	-697,34	-698,00	-697,34	-0,66		
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
17	= Ordentliche Aufwendungen	-92.658,38	-142.175,00	-94.849,17	-47.325,83		
18	= Ordentliches Ergebnis (=Zeile 10 und 17)	-91.961,04	-101.477,00	-94.151,83	-7.325,17		
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
20	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
21	= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00		
22	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 und 21)	-91.961,04	-101.477,00	-94.151,83	-7.325,17		
23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00		
26	= Jahresergebnis (=Zeilen 22 und 25)	-91.961,04	-101.477,00	-94.151,83	-7.325,17		
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
29	= Teilergebnis (=Zeile 26, 27, 28)	-91.961,04	-101.477,00	-94.151,83	-7.325,17		

Jahresabschluss 2013

Teilfinanzrechnung 2013 Produkt 100101 Grundstücksneuordnung u. grundstücksbezogene Or

Stadt Bad Driburg

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschr. Ansatz des HHJ	IST-Ergebnis des HHJ	Vergleich Ansatz - IST		
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00		
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00		
05	+ Private Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00		
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	40.000,00	0,00	40.000,00		
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
09	= Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	40.000,00	0,00	40.000,00		
10	- Personalauszahlungen	-67.537,04	-70.967,00	-66.821,94	-4.145,06		
11	- Versorgungsauszahlungen	-22.429,09	-25.510,00	-24.191,99	-1.318,01		
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	0,00	-45.000,00	0,00	-45.000,00		
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
14	- Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
15	- Sonstige Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
16	= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-89.966,13	-141.477,00	-91.013,93	-50.463,07		
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 09 und 16)	-89.966,13	-101.477,00	-91.013,93	-10.463,07		
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00		
19	+ Einz. a.d. Veräußerung v. Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
20	+ Einz. a.d. Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
21	+ Einz. a. Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00		
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
24	- Ausz. Erwerb v. Grdstücke u. Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00		
25	- Ausz. Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00		
26	- Ausz. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00		
27	- Ausz. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
28	- Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
31	= Saldo der Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	0,00	0,00	0,00	0,00		

Jahresabschluss 2013

Teilergebnis 2013 Produkt 100201 Freistellungs- und Genehmigungsverfahren, Bauvoranfragen

Stadt Bad Driburg

Pos.	Name	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschr. Ansatz des HHJ	IST-Ergebnis des HHJ	Vergleich Ansatz - IST		
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00		
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.655,40	2.000,00	3.677,45	-1.677,45		
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00		
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.476,98	0,00	0,00	0,00		
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	630,00	0,00	0,00	0,00		
8	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00		
9	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
10	= Ordentliche Erträge	4.762,38	2.000,00	3.677,45	-1.677,45		
11	- Personalaufwendungen	-24.645,76	-22.077,00	-21.257,94	-819,06		
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-410,00	-400,00	-332,60	-67,40		
14	- Bilanzielle Abschreibung	0,00	0,00	0,00	0,00		
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
17	= Ordentliche Aufwendungen	-25.055,76	-22.477,00	-21.590,54	-886,46		
18	= Ordentliches Ergebnis (=Zeile 10 und 17)	-20.293,38	-20.477,00	-17.913,09	-2.563,91		
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
20	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
21	= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00		
22	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 und 21)	-20.293,38	-20.477,00	-17.913,09	-2.563,91		
23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00		
26	= Jahresergebnis (=Zeilen 22 und 25)	-20.293,38	-20.477,00	-17.913,09	-2.563,91		
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
29	= Teilergebnis (=Zeile 26, 27, 28)	-20.293,38	-20.477,00	-17.913,09	-2.563,91		

Jahresabschluss 2013

Teilfinanzrechnung 2013 Produkt 100201 Freistellungs- und Genehmigungsverfahren, Bauvoran

Stadt Bad Driburg

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschr. Ansatz des HHJ	IST-Ergebnis des HHJ	Vergleich Ansatz - IST		
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00		
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.621,40	2.000,00	3.599,45	-1.599,45		
05	+ Private Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00		
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	1.476,98	0,00	0,00	0,00		
07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
09	= Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	4.098,38	2.000,00	3.599,45	-1.599,45		
10	- Personalauszahlungen	-24.645,76	-22.077,00	-21.257,94	-819,06		
11	- Versorgungsauszahlungen	8.120,00	0,00	0,00	0,00		
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	-410,00	-400,00	-332,60	-67,40		
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
14	- Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
15	- Sonstige Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
16	= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-16.935,76	-22.477,00	-21.590,54	-886,46		
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 09 und 16)	-12.837,38	-20.477,00	-17.991,09	-2.485,91		
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00		
19	+ Einz. a.d. Veräußerung v. Sachanlagen	630,00	0,00	0,00	0,00		
20	+ Einz. a.d. Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
21	+ Einz. a. Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00		
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	630,00	0,00	0,00	0,00		
24	- Ausz. Erwerb v. Grdstücke u. Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00		
25	- Ausz. Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00		
26	- Ausz. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00		
27	- Ausz. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
28	- Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
31	= Saldo der Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	630,00	0,00	0,00	0,00		

Jahresabschluss 2013

Teilergebnis 2013 Produkt 100301 Denkmalschutz und Denkmalpflege

Stadt Bad Driburg

Pos.	Name	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschr. Ansatz des HHJ	IST-Ergebnis des HHJ	Vergleich Ansatz - IST		
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00		
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	775,00	0,00	0,00	0,00		
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.591,41	0,00	0,00	0,00		
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00		
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
8	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00		
9	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
10	= Ordentliche Erträge	2.366,41	0,00	0,00	0,00		
11	- Personalaufwendungen	-21.543,28	-21.984,00	-20.034,76	-1.949,24		
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
14	- Bilanzielle Abschreibung	0,00	0,00	0,00	0,00		
15	- Transferaufwendungen	-2.000,00	-2.500,00	-1.550,00	-950,00		
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
17	= Ordentliche Aufwendungen	-23.543,28	-24.484,00	-21.584,76	-2.899,24		
18	= Ordentliches Ergebnis (=Zeile 10 und 17)	-21.176,87	-24.484,00	-21.584,76	-2.899,24		
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
20	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
21	= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00		
22	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 und 21)	-21.176,87	-24.484,00	-21.584,76	-2.899,24		
23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00		
26	= Jahresergebnis (=Zeilen 22 und 25)	-21.176,87	-24.484,00	-21.584,76	-2.899,24		
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
29	= Teilergebnis (=Zeile 26, 27, 28)	-21.176,87	-24.484,00	-21.584,76	-2.899,24		

Jahresabschluss 2013

Teilfinanzrechnung 2013 Produkt 100301 Denkmalschutz und Denkmalpflege

Stadt Bad Driburg

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschr. Ansatz des HHJ	IST-Ergebnis des HHJ	Vergleich Ansatz - IST		
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00		
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.500,00	0,00	0,00	0,00		
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	1.591,41	-1.591,41		
05	+ Private Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00		
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
09	= Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	2.500,00	0,00	1.591,41	-1.591,41		
10	- Personalauszahlungen	-21.543,28	-21.984,00	-20.034,76	-1.949,24		
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
14	- Transferauszahlungen	-2.710,00	-2.500,00	-1.400,00	-1.100,00		
15	- Sonstige Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
16	= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-24.253,28	-24.484,00	-21.434,76	-3.049,24		
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 09 und 16)	-21.753,28	-24.484,00	-19.843,35	-4.640,65		
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00		
19	+ Einz. a.d. Veräußerung v. Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
20	+ Einz. a.d. Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
21	+ Einz. a. Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00		
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
24	- Ausz. Erwerb v. Grdstücke u. Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00		
25	- Ausz. Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00		
26	- Ausz. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00		
27	- Ausz. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
28	- Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
31	= Saldo der Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	0,00	0,00	0,00	0,00		

Jahresabschluss 2013

Teilergebnis 2013 Produktbereich 11 Versorgung

Stadt Bad Driburg

Pos.	Name	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschr. Ansatz des HHJ	IST-Ergebnis des HHJ	Vergleich Ansatz - IST		
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00		
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00		
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00		
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	59.507,54	65.300,00	59.185,30	6.114,70		
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	791.314,11	879.800,00	755.995,60	123.804,40		
8	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00		
9	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
10	= Ordentliche Erträge	850.821,65	945.100,00	815.180,90	129.919,10		
11	- Personalaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-858,85	-2.000,00	-1.018,96	-981,04		
14	- Bilanzielle Abschreibung	0,00	0,00	0,00	0,00		
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
17	= Ordentliche Aufwendungen	-858,85	-2.000,00	-1.018,96	-981,04		
18	= Ordentliches Ergebnis (=Zeile 10 und 17)	849.962,80	943.100,00	814.161,94	128.938,06		
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
20	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
21	= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00		
22	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 und 21)	849.962,80	943.100,00	814.161,94	128.938,06		
23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00		
26	= Jahresergebnis (=Zeilen 22 und 25)	849.962,80	943.100,00	814.161,94	128.938,06		
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
29	= Teilergebnis (=Zeile 26, 27, 28)	849.962,80	943.100,00	814.161,94	128.938,06		

Jahresabschluss 2013

Teilfinanzrechnung 2013 Produktbereich 11 Versorgung

Stadt Bad Driburg

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschr. Ansatz des HHJ	IST-Ergebnis des HHJ	Vergleich Ansatz - IST		
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00		
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00		
05	+ Private Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00		
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	63.636,54	65.300,00	63.289,16	2.010,84		
07	+ Sonstige Einzahlungen	862.248,50	879.800,00	737.172,15	142.627,85		
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
09	= Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	925.885,04	945.100,00	800.461,31	144.638,69		
10	- Personalauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	-858,85	-2.000,00	-1.018,96	-981,04		
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
14	- Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
15	- Sonstige Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
16	= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-858,85	-2.000,00	-1.018,96	-981,04		
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 09 und 16)	925.026,19	943.100,00	799.442,35	143.657,65		
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00		
19	+ Einz. a.d. Veräußerung v. Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
20	+ Einz. a.d. Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
21	+ Einz. a. Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00		
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
24	- Ausz. Erwerb v. Grdstücke u. Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00		
25	- Ausz. Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00		
26	- Ausz. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00		
27	- Ausz. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
28	- Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
31	= Saldo der Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	0,00	0,00	0,00	0,00		

Jahresabschluss 2013

Teilergebnis 2013 Produkt 110101 Versorgung

Stadt Bad Driburg

Pos.	Name	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschr. Ansatz des HHJ	IST-Ergebnis des HHJ	Vergleich Ansatz - IST		
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00		
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00		
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00		
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	788.314,11	878.000,00	754.195,60	123.804,40		
8	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00		
9	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
10	= Ordentliche Erträge	788.314,11	878.000,00	754.195,60	123.804,40		
11	- Personalaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
14	- Bilanzielle Abschreibung	0,00	0,00	0,00	0,00		
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
17	= Ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
18	= Ordentliches Ergebnis (=Zeile 10 und 17)	788.314,11	878.000,00	754.195,60	123.804,40		
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
20	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
21	= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00		
22	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 und 21)	788.314,11	878.000,00	754.195,60	123.804,40		
23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00		
26	= Jahresergebnis (=Zeilen 22 und 25)	788.314,11	878.000,00	754.195,60	123.804,40		
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
29	= Teilergebnis (=Zeile 26, 27, 28)	788.314,11	878.000,00	754.195,60	123.804,40		

Jahresabschluss 2013

Teilfinanzrechnung 2013 Produkt 110101 Versorgung						
Stadt Bad Driburg						
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschr. Ansatz des HHJ	IST-Ergebnis des HHJ	Vergleich Ansatz - IST	
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	
05	+ Private Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
07	+ Sonstige Einzahlungen	859.248,50	878.000,00	735.372,15	142.627,85	
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
09	= Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	859.248,50	878.000,00	735.372,15	142.627,85	
10	- Personalauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
14	- Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
15	- Sonstige Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
16	= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 09 und 16)	859.248,50	878.000,00	735.372,15	142.627,85	
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	
19	+ Einz. a.d. Veräußerung v. Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
20	+ Einz. a.d. Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
21	+ Einz. a. Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	
24	- Ausz. Erwerb v. Grdstücke u. Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	
25	- Ausz. Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	
26	- Ausz. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	
27	- Ausz. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
28	- Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	
31	= Saldo der Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	0,00	0,00	0,00	0,00	

Jahresabschluss 2013

Teilergebnis 2013 Produkt 110102 Abfallwirtschaft

Stadt Bad Driburg

Pos.	Name	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschr. Ansatz des HHJ	IST-Ergebnis des HHJ	Vergleich Ansatz - IST		
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00		
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00		
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00		
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	59.507,54	65.300,00	59.185,30	6.114,70		
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	3.000,00	1.800,00	1.800,00	0,00		
8	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00		
9	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
10	= Ordentliche Erträge	62.507,54	67.100,00	60.985,30	6.114,70		
11	- Personalaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-858,85	-2.000,00	-1.018,96	-981,04		
14	- Bilanzielle Abschreibung	0,00	0,00	0,00	0,00		
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
17	= Ordentliche Aufwendungen	-858,85	-2.000,00	-1.018,96	-981,04		
18	= Ordentliches Ergebnis (=Zeile 10 und 17)	61.648,69	65.100,00	59.966,34	5.133,66		
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
20	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
21	= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00		
22	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 und 21)	61.648,69	65.100,00	59.966,34	5.133,66		
23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00		
26	= Jahresergebnis (=Zeilen 22 und 25)	61.648,69	65.100,00	59.966,34	5.133,66		
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
29	= Teilergebnis (=Zeile 26, 27, 28)	61.648,69	65.100,00	59.966,34	5.133,66		

Jahresabschluss 2013

Teilfinanzrechnung 2013 Produkt 110102 Abfallwirtschaft						
Stadt Bad Driburg						
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschr. Ansatz des HHJ	IST-Ergebnis des HHJ	Vergleich Ansatz - IST	
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	
05	+ Private Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	63.636,54	65.300,00	63.289,16	2.010,84	
07	+ Sonstige Einzahlungen	3.000,00	1.800,00	1.800,00	0,00	
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
09	= Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	66.636,54	67.100,00	65.089,16	2.010,84	
10	- Personalauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	-858,85	-2.000,00	-1.018,96	-981,04	
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
14	- Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
15	- Sonstige Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
16	= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-858,85	-2.000,00	-1.018,96	-981,04	
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 09 und 16)	65.777,69	65.100,00	64.070,20	1.029,80	
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	
19	+ Einz. a.d. Veräußerung v. Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
20	+ Einz. a.d. Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
21	+ Einz. a. Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	
24	- Ausz. Erwerb v. Grdstücke u. Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	
25	- Ausz. Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	
26	- Ausz. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	
27	- Ausz. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
28	- Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	
31	= Saldo der Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	0,00	0,00	0,00	0,00	

Jahresabschluss 2013

Teilergebnis 2013 Produktbereich 12 Verkehrsflächen

Stadt Bad Driburg

Pos.	Name	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschr. Ansatz des HHJ	IST-Ergebnis des HHJ	Vergleich Ansatz - IST		
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00		
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.112.277,71	1.963.723,00	931.869,76	1.031.853,24		
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.426.087,81	310.000,00	1.287.605,98	-977.605,98		
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00		
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	12.142,08	0,00	123.486,75	-123.486,75		
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	500,00	-500,00		
8	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00		
9	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
10	= Ordentliche Erträge	2.550.507,60	2.273.723,00	2.343.462,49	-69.739,49		
11	- Personalaufwendungen	-569.227,17	-593.525,00	-624.280,23	30.755,23		
12	- Versorgungsaufwendungen	-22.516,34	-23.180,00	-22.488,66	-691,34		
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-1.254.434,53	-1.215.500,00	-1.317.427,03	101.927,03		
14	- Bilanzielle Abschreibung	-2.140.582,75	-1.937.623,00	-1.910.358,60	-27.264,40		
15	- Transferaufwendungen	-5.000,00	-8.000,00	-5.000,00	-3.000,00		
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-35.445,02	-95.000,00	-74.780,64	-20.219,36		
17	= Ordentliche Aufwendungen	-4.027.205,81	-3.872.828,00	-3.954.335,16	81.507,16		
18	= Ordentliches Ergebnis (=Zeile 10 und 17)	-1.476.698,21	-1.599.105,00	-1.610.872,67	11.767,67		
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
20	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
21	= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00		
22	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 und 21)	-1.476.698,21	-1.599.105,00	-1.610.872,67	11.767,67		
23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00		
26	= Jahresergebnis (=Zeilen 22 und 25)	-1.476.698,21	-1.599.105,00	-1.610.872,67	11.767,67		
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
29	= Teilergebnis (=Zeile 26, 27, 28)	-1.476.698,21	-1.599.105,00	-1.610.872,67	11.767,67		

Jahresabschluss 2013

Teilfinanzrechnung 2013 Produktbereich 12 Verkehrsflächen

Stadt Bad Driburg

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschr. Ansatz des HHJ	IST-Ergebnis des HHJ	Vergleich Ansatz - IST		
01	Steuern und ähnliche Abgaben	138,90	0,00	62,90	-62,90		
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	80.752,29	26.100,00	8.155,09	17.944,91		
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	317.785,44	310.000,00	313.402,38	-3.402,38		
05	+ Private Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00		
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	12.142,08	0,00	21.805,89	-21.805,89		
07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	-466,91	466,91		
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
09	= Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	410.818,71	336.100,00	342.959,35	-6.859,35		
10	- Personalauszahlungen	-569.624,01	-593.525,00	-626.514,83	32.989,83		
11	- Versorgungsauszahlungen	-21.137,40	-23.180,00	-22.101,36	-1.078,64		
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	-1.548.459,55	-1.215.500,00	-1.230.281,54	14.781,54		
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
14	- Transferauszahlungen	-5.000,00	-8.000,00	-5.000,00	-3.000,00		
15	- Sonstige Auszahlungen	-18.686,93	-95.000,00	-92.677,31	-2.322,69		
16	= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-2.162.907,89	-1.935.205,00	-1.976.575,04	41.370,04		
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 09 und 16)	-1.752.089,18	-1.599.105,00	-1.633.615,69	34.510,69		
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	742.575,95	680.500,00	1.063.514,92	-383.014,92		
19	+ Einz. a.d. Veräußerung v. Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
20	+ Einz. a.d. Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
21	+ Einz. a. Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	387.000,00	0,00	387.000,00		
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	742.575,95	1.067.500,00	1.063.514,92	3.985,08		
24	- Ausz. Erwerb v. Grdstücke u. Gebäuden	-8.130,08	0,00	0,00	0,00		
25	- Ausz. Baumaßnahmen	-1.467.157,56	-1.628.597,99	-1.256.410,79	-372.187,20		
26	- Ausz. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	0,00	0,00	-2.219,87	2.219,87		
27	- Ausz. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
28	- Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-1.475.287,64	-1.628.597,99	-1.258.630,66	-369.967,33		
31	= Saldo der Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	-732.711,69	-561.097,99	-195.115,74	-365.982,25		

Investitionen Produktbereich 12 Verkehrsflächen	Ergebnis des Vorjahres	Fort- geschriebener Ansatz des HHJ	Ist-Ergebnis des HHJ	Vergleich Ansatz/Ist (Sp.3./Sp.2)		
OBER Oberhalb der festgesetzten Wertgrenze						
I.027 Generalinstandsetzung "Lange Str."	-1.041.117,72		-787.273,16	787.273,16		
I.059 Anschaffung Straßenbeleuchtungsanlagen		-4.439,99		-4.439,99		

Jahresabschluss 2013

Investitionen Produktbereich 12 Verkehrsflächen							
Stadt Bad Driburg							
Investitionen Produktbereich 12 Verkehrsflächen	Ergebnis des Vorjahres	Fort- geschriebener Ansatz des HHJ	Ist-Ergebnis des HHJ	Vergleich Ansatz/Ist (Sp.3./Sp.2)			
I09.025 Neubau von Straßen - Groppendiek	15.748,78						
I09.050 Generalinstandsetzung Lange Straße	-45.000,00	-500.000,00	-46.571,93	-453.428,07			
I10.52 Generalinstandsetzung v. Brücken Rothehaus	-56.399,09		-31.946,41	31.946,41			
I10.55 Neubau von Straßen (Straßenendausbau Wiebusch)	-12.996,94						
I10.56 Neubau von Straßen (Endausbau Th.-F.-/G.-K.-Str.)	-16.865,08						
I10.61 Baustraße Rotdornweg	-1.157,48		-1.016,93	1.016,93			
I10.62 Baustraße Gerkenberg (BG Weisse Mauer)	-5.919,99						
I11.61 Generalinstandsetzung Am Langenberg/Laurentiusstr.	-50,00						
I11.69 Baustraße Schönekamp	-1.908,61						
I11.70 Baustraße Im Wenningsen/Im Kreuzbruch	-19.859,90		-8.910,34	8.910,34			
I11.73 Gehwege Ortsdurchfahrt Kühlsen	-84.448,12		-6.772,74	6.772,74			
I11.75 Neubau Buswartehallen	-22.353,07		-10.658,48	10.658,48			
I12.61 Neubau Bushaltestellen (L820, OA Peckelsheim)	-11.270,00		-3.730,75	3.730,75			
I12.62 Neubau Linksabbiegespur L954 BG Broktrift Reelsen	-2.500,00	-20.000,00	-8.600,00	-11.400,00			
I12.63 Erneuerung Burgstraße Dringenberg	-86.233,82	-30.000,00	-16.274,25	-13.725,75			
I12.64 Anschaffung Spielgeräte	-8.130,08						
I12.65 Bau Skateranlage Dringenberg	-24.754,52						
I12.67 Erneuerung Gehwege Bahnhof		-250.000,00		-250.000,00			
I13.03 Neubau Bushaltestelle Dringenberger Str.(St.Xaver)		-100.000,00	-117.799,22	17.799,22			
I13.04 Neubau Bushaltestelle Burgstraße (Burg)		-115.000,00	-7.280,42	-107.719,58			
I13.05 Endausbau Zum Spitzenberg		-50.000,00	-30.927,91	-19.072,09			
I13.06 Endausbau Fischreierweg		-15.000,00		-15.000,00			
I13.07 Baustraße Baugebiet In der kleinen Feldemmerke		-85.000,00	-9.668,76	-75.331,24			
I13.09 Generalinstandsetzung Am Langenberg I11.61		-20.000,00		-20.000,00			
I13.10 Neubau Bahnübergang Bahnhof Brakeler Straße		-15.000,00	-10.876,01	-4.123,99			
I13.11 Neubau Buswartehallen		-25.000,00		-25.000,00			

Jahresabschluss 2013

Investitionen Produktbereich 12 Verkehrsflächen

Stadt Bad Driburg

Investitionen Produktbereich 12 Verkehrsflächen	Ergebnis des Vorjahres	Fort- geschriebener Ansatz des HHJ	Ist-Ergebnis des HHJ	Vergleich Ansatz/Ist (Sp.3./Sp.2)			
I13.12 Endausbau Auf der Steinbrücke Alhausen		-80.000,00	-6.028,00	-73.972,00			
SOPO.014 Zuweisung vom Land Technische Sicherung BÜ			16.600,00	-16.600,00			
SOPO10.10 Landeszuweisung - Lange Straße		328.000,00		328.000,00			
SOPO10.11 KAG-Beiträge - Lange Straße		250.000,00		250.000,00			
SOPO11.20 Landeszuweisung - Buswarteallen			28.100,00	-28.100,00			
SOPO12.14 Landeszuweisung - Bushaltestellen			700,00	-700,00			
SOPO13.01 Zuweisung NWL - Bushaltestelle (St. Xaver)		90.000,00		90.000,00			
SOPO13.02 Zuweisung vom Land - Bushaltestelle (Burg)		90.000,00		90.000,00			
SOPO13.03 Endausbau Zum Spitzenberg - Erschließungsbeitr.		45.000,00		45.000,00			
SOPO13.05 In der kleinen Feldemmerke - Erschließungsbei		20.000,00		20.000,00			
SOPO13.08 Landeszuweisung - Neugestaltung Bahnhofstraße		150.000,00		150.000,00			
SOPO13.09 Landeszuweisung - Neubau Buswarteallen		22.500,00		22.500,00			
SOPO13.10 Auf der Steinbrücke - Erschließungsbeiträge		72.000,00		72.000,00			
UNTER Unterhalb der festgesetzten Wertgrenze Sum	-72,00	-170.000,00	-154.295,35	-15.704,65			
Gesamtsumme	-1.425.287,64	-411.939,99	-1.213.230,66	801.290,67			

Erläuterungen:

Generalinstandsetzung Lange Straße

Generalinstandsetzung Projekt Lange Straße

Haushaltsjahr 2013 - 2. Bauabschnitt Obere Lange Straße 500.000,00 €

Haushaltsjahr 2014 - 2. Bauabschnitt Obere Lange Straße 382.000,00 €

Haushaltsjahr 2015 - 3. Bauabschnitt Untere Lange Straße 564.000,00 €

Haushaltsjahr 2016 - 3. Bauabschnitt Untere Lange Straße 900.000,00 €

Haushaltsjahr 2016 - 4. Bauabschnitt Rathausvorplatz 100.000,00 €

Erneuerung Burgstraße Dringenberg

Erneuerung der Gehwege Burgstraße Dringenberg

Baustraße Baugebiet In der kleinen Feldemmerke

1. Bauabschnitt

Neubau Bahnübergang Bahnhof Brakeler Straße

Planungskosten

Landeszuweisung - Lange Straße

Landeszuweisungen Projekt Lange Straße

Haushaltsjahr 2013 - 1. Bauabschnitt Fußgängerzone 328.000,00 €

Haushaltsjahr 2015 - 3. Bauabschnitt Untere Lange Straße 100.000,00 €

Jahresabschluss 2013

Investitionen Produktbereich 12 Verkehrsflächen

Stadt Bad Driburg

Haushaltsjahr 2016 - 3. Bauabschnitt Untere Lange Straße 450.000,00 €

Haushaltsjahr 2016 - 4. Bauabschnitt Rathausvorplatz 50.000,00 €

KAG-Beiträge - Lange Straße

KAG-Beiträge Projekt Lange Straße

Haushaltsjahr 2013 - 1. Bauabschnitt Fußgängerzone 250.000,00 €

Haushaltsjahr 2014 - 2. Bauabschnitt Obere Lange Straße 210.000,00 €

Haushaltsjahr 2016 - 3. Bauabschnitt Untere Lange Straße 120.000,00 €

In der kleinen Feldemmerke - Erschließungsbeitr.

1. Bauabschnitt

Ansichtsexemplar

Jahresabschluss 2013

Teilergebnis 2013 Produkt 120101 Bau von Straßen, Wegen, Plätzen, Brücken, Verkehrsanlagen

Stadt Bad Driburg

Pos.	Name	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschr. Ansatz des HHJ	IST-Ergebnis des HHJ	Vergleich Ansatz - IST		
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00		
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	4.317,33	0,00	5.133,56	-5.133,56		
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00		
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00		
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	12.142,08	0,00	20.794,05	-20.794,05		
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
8	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00		
9	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
10	= Ordentliche Erträge	16.459,41	0,00	25.927,61	-25.927,61		
11	- Personalaufwendungen	-200.126,17	-208.070,00	-212.344,29	4.274,29		
12	- Versorgungsaufwendungen	-18.012,20	-18.660,00	-18.086,28	-573,72		
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-4.058,05	0,00	0,00	0,00		
14	- Bilanzielle Abschreibung	-5.321,28	0,00	-7.818,27	7.818,27		
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-856,40	0,00	-3.885,85	3.885,85		
17	= Ordentliche Aufwendungen	-228.374,10	-226.730,00	-242.134,69	15.404,69		
18	= Ordentliches Ergebnis (=Zeile 10 und 17)	-211.914,69	-226.730,00	-216.207,08	-10.522,92		
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
20	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
21	= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00		
22	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 und 21)	-211.914,69	-226.730,00	-216.207,08	-10.522,92		
23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00		
26	= Jahresergebnis (=Zeilen 22 und 25)	-211.914,69	-226.730,00	-216.207,08	-10.522,92		
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
29	= Teilergebnis (=Zeile 26, 27, 28)	-211.914,69	-226.730,00	-216.207,08	-10.522,92		

Jahresabschluss 2013

Teilfinanzrechnung 2013 Produkt 120101 Bau von Straßen, Wegen, Plätzen, Brücken, Verkehrs

Stadt Bad Driburg

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschr. Ansatz des HHJ	IST-Ergebnis des HHJ	Vergleich Ansatz - IST		
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00		
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.423,53	0,00	1.567,84	-1.567,84		
05	+ Private Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00		
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	12.142,08	0,00	21.805,89	-21.805,89		
07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
09	= Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	15.565,61	0,00	23.373,73	-23.373,73		
10	- Personalauszahlungen	-199.742,15	-208.070,00	-210.321,85	2.251,85		
11	- Versorgungsauszahlungen	-16.907,03	-18.660,00	-17.698,94	-961,06		
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	-4.058,05	0,00	0,00	0,00		
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
14	- Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
15	- Sonstige Auszahlungen	-856,40	0,00	-728,40	728,40		
16	= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-221.563,63	-226.730,00	-228.749,19	2.019,19		
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 09 und 16)	-205.998,02	-226.730,00	-205.375,46	-21.354,54		
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	733.571,59	680.500,00	1.013.609,92	-333.109,92		
19	+ Einz. a.d. Veräußerung v. Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
20	+ Einz. a.d. Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
21	+ Einz. a. Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	387.000,00	0,00	387.000,00		
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	733.571,59	1.067.500,00	1.013.609,92	53.890,08		
24	- Ausz. Erwerb v. Grdstücke u. Gebäuden	-8.130,08	0,00	0,00	0,00		
25	- Ausz. Baumaßnahmen	-1.442.254,49	-1.624.158,00	-1.008.240,46	-615.917,54		
26	- Ausz. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00		
27	- Ausz. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
28	- Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-1.450.384,57	-1.624.158,00	-1.008.240,46	-615.917,54		
31	= Saldo der Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	-716.812,98	-556.658,00	5.369,46	-562.027,46		

Investitionen Produkt 120101 Bau von Straßen, Wegen, Plätze	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des HHJ	Ist-Ergebnis des HHJ	Vergleich Ansatz/Ist (Sp.3./Sp.2)		
OBER Oberhalb der festgesetzten Wertgrenze						
I.027 Generalinstandsetzung "Lange Str."	-1.041.117,72		-786.941,63	786.941,63		
I09.025 Neubau von Straßen - Groppendiek	15.748,78					

Jahresabschluss 2013

Investitionen Produkt 120101 Bau von Straßen, Wegen, Plätzen, Brücken, Verkehrsanlagen, ÖP							
Stadt Bad Driburg							
Investitionen Produkt 120101 Bau von Straßen, Wegen, Plätze	Ergebnis des Vorjahres	Fort-geschriebener Ansatz des HHJ	Ist-Ergebnis des HHJ	Vergleich Ansatz/Ist (Sp.3./Sp.2)			
I09.050 Generalinstandsetzung Lange Straße	-45.000,00	-500.000,00	-45.009,46	-454.990,54			
I10.52 Generalinstandsetzung v. Brücken Rothehaus	-56.399,09		-31.946,41	31.946,41			
I10.55 Neubau von Straßen (Straßenendausbau Wiebusch)	-12.996,94						
I10.56 Neubau von Straßen (Endausbau Th.-F.-/G.-K.-Str.)	-16.865,08						
I10.61 Baustraße Rotdornweg	-1.157,48		-1.016,93	1.016,93			
I10.62 Baustraße Gerkenberg (BG Weisse Mauer)	-5.919,99						
I11.69 Baustraße Schönekamp	-1.908,61						
I11.70 Baustraße Im Wenningsen/Im Kreuzbruch	-19.859,90		-8.910,34	8.910,34			
I11.73 Gehwege Ortsdurchfahrt Kühlsen	-84.448,12		-6.772,74	6.772,74			
I12.61 Neubau Bushaltestellen (L820, OA Peckelsheim)	-11.270,00		-3.730,75	3.730,75			
I12.62 Neubau Linksabbiegespur L954 BG Broktrift Reelsen		-20.000,00		-20.000,00			
I12.63 Erneuerung Burgstraße Dringenberg	-86.233,82	-30.000,00	-16.274,25	-13.725,75			
I12.64 Anschaffung Spielgeräte	-8.130,08						
I12.65 Bau Skateranlage Dringenberg	-24.754,52						
I12.67 Erneuerung Gehwege Bahnhof		-250.000,00		-250.000,00			
I13.03 Neubau Bushaltestelle Dringenberger Str.(St.Xaver)		-100.000,00		-100.000,00			
I13.04 Neubau Bushaltestelle Burgstraße (Burg)		-115.000,00		-115.000,00			
I13.05 Endausbau Zum Spitzenberg		-50.000,00		-50.000,00			
I13.06 Endausbau Fischreierweg		-15.000,00		-15.000,00			
I13.07 Baustraße Baugebiet In der kleinen Feldemmerke		-85.000,00		-85.000,00			
I13.09 Generalinstandsetzung Am Langenberg I11.61		-20.000,00		-20.000,00			
I13.10 Neubau Bahnübergang Bahnhof Brakeler Straße		-15.000,00		-15.000,00			
I13.11 Neubau Buswartehallen		-25.000,00		-25.000,00			
I13.12 Endausbau Auf der Steinbrücke Alhausen		-80.000,00		-80.000,00			
SOPO10.10 Landeszuweisung - Lange Straße		328.000,00		328.000,00			
SOPO10.11 KAG-Beiträge - Lange Straße		250.000,00		250.000,00			

Jahresabschluss 2013

Investitionen Produkt 120101 Bau von Straßen, Wegen, Plätzen, Brücken, Verkehrsanlagen, ÖP

Stadt Bad Driburg

Investitionen Produkt 120101 Bau von Straßen, Wegen, Plätze	Ergebnis des Vorjahres	Fort- geschriebener Ansatz des HHJ	Ist-Ergebnis des HHJ	Vergleich Ansatz/Ist (Sp.3./Sp.2)			
SOPO12.14 Landeszuweisung - Bushaltestellen			700,00	-700,00			
SOPO13.01 Zuweisung NWL - Bushaltestelle (St. Xaver)		90.000,00		90.000,00			
SOPO13.02 Zuweisung vom Land - Bushaltestelle (Burg)		90.000,00		90.000,00			
SOPO13.03 Endausbau Zum Spitzenberg - Erschließungsbeitr.		45.000,00		45.000,00			
SOPO13.05 In der kleinen Feldemmerke - Erschließungsbei		20.000,00		20.000,00			
SOPO13.08 Landeszuweisung - Neugestaltung Bahnhofstraße		150.000,00		150.000,00			
SOPO13.09 Landeszuweisung - Neubau Buswartehallen		22.500,00		22.500,00			
SOPO13.10 Auf der Steinbrücke - Erschließungsbeiträge		72.000,00		72.000,00			
UNTER Unterhalb der festgesetzten Wertgrenze Sum	-72,00	-170.000,00	-107.637,95	-62.362,05			
Gesamtsumme	-1.400.384,57	-407.500,00	-1.007.540,46	600.040,46			

Erläuterungen:

Generalinstandsetzung Lange Straße

Generalinstandsetzung Projekt Lange Straße

Haushaltsjahr 2013 - 2. Bauabschnitt Obere Lange Straße 500.000,00 €

Haushaltsjahr 2014 - 2. Bauabschnitt Obere Lange Straße 382.000,00 €

Haushaltsjahr 2015 - 3. Bauabschnitt Untere Lange Straße 564.000,00 €

Haushaltsjahr 2016 - 3. Bauabschnitt Untere Lange Straße 900.000,00 €

Haushaltsjahr 2016 - 4. Bauabschnitt Rathausvorplatz 100.000,00 €

Erneuerung Burgstraße Dringenberg

Erneuerung der Gehwege Burgstraße Dringenberg

Baustraße Baugebiet In der kleinen Feldemmerke

1. Bauabschnitt

Neubau Bahnübergang Bahnhof Brakeler Straße

Planungskosten

Landeszuweisung - Lange Straße

Landeszuweisungen Projekt Lange Straße

Haushaltsjahr 2013 - 1. Bauabschnitt Fußgängerzone 328.000,00 €

Haushaltsjahr 2015 - 3. Bauabschnitt Untere Lange Straße 100.000,00 €

Haushaltsjahr 2016 - 3. Bauabschnitt Untere Lange Straße 450.000,00 €

Haushaltsjahr 2016 - 4. Bauabschnitt Rathausvorplatz 50.000,00 €

KAG-Beiträge - Lange Straße

KAG-Beiträge Projekt Lange Straße

Haushaltsjahr 2013 - 1. Bauabschnitt Fußgängerzone 250.000,00 €

Haushaltsjahr 2014 - 2. Bauabschnitt Obere Lange Straße 210.000,00 €

Haushaltsjahr 2016 - 3. Bauabschnitt Untere Lange Straße 120.000,00 €

Jahresabschluss 2013

Investitionen Produkt 120101 Bau von Straßen, Wegen, Plätzen, Brücken, Verkehrsanlagen, ÖP

Stadt Bad Driburg

In der kleinen Feldemmerke - Erschließungsbeitr.

1. Bauabschnitt

Ansichtsexemplar

Jahresabschluss 2013

Teilergebnis 2013 Produkt 120102 Bau und Unterhaltung von Straßen, Wegen, Plätzen, Brücken

Stadt Bad Driburg

Pos.	Name	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschr. Ansatz des HHJ	IST-Ergebnis des HHJ	Vergleich Ansatz - IST		
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00		
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.102.960,38	1.958.723,00	921.736,20	1.036.986,80		
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.109.677,03	0,00	975.150,49	-975.150,49		
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00		
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	102.692,70	-102.692,70		
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
8	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00		
9	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
10	= Ordentliche Erträge	2.212.637,41	1.958.723,00	1.999.579,39	-40.856,39		
11	- Personalaufwendungen	-299.095,65	-313.186,00	-337.635,56	24.449,56		
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-1.146.618,60	-1.122.000,00	-1.185.738,49	63.738,49		
14	- Bilanzielle Abschreibung	-2.135.261,47	-1.937.623,00	-1.902.540,33	-35.082,67		
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-1.259,16	0,00	-154,35	154,35		
17	= Ordentliche Aufwendungen	-3.582.234,88	-3.372.809,00	-3.426.068,73	53.259,73		
18	= Ordentliches Ergebnis (=Zeile 10 und 17)	-1.369.597,47	-1.414.086,00	-1.426.489,34	12.403,34		
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
20	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
21	= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00		
22	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 und 21)	-1.369.597,47	-1.414.086,00	-1.426.489,34	12.403,34		
23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00		
26	= Jahresergebnis (=Zeilen 22 und 25)	-1.369.597,47	-1.414.086,00	-1.426.489,34	12.403,34		
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
29	= Teilergebnis (=Zeile 26, 27, 28)	-1.369.597,47	-1.414.086,00	-1.426.489,34	12.403,34		

Jahresabschluss 2013

Teilfinanzrechnung 2013 Produkt 120102 Bau und Unterhaltung von Straßen, Wegen, Plätzen, B

Stadt Bad Driburg

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschr. Ansatz des HHJ	IST-Ergebnis des HHJ	Vergleich Ansatz - IST		
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00		
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	75.752,29	21.100,00	3.155,09	17.944,91		
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00		
05	+ Private Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00		
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	-966,91	966,91		
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
09	= Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	75.752,29	21.100,00	2.188,18	18.911,82		
10	- Personalauszahlungen	-299.937,21	-313.186,00	-341.840,41	28.654,41		
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	-89,72	89,72		
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	-1.455.386,95	-1.122.000,00	-1.104.443,15	-17.556,85		
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
14	- Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
15	- Sonstige Auszahlungen	-164,30	0,00	-4.195,20	4.195,20		
16	= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-1.755.488,46	-1.435.186,00	-1.450.568,48	15.382,48		
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 09 und 16)	-1.679.736,17	-1.414.086,00	-1.448.380,30	34.294,30		
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	9.004,36	0,00	49.905,00	-49.905,00		
19	+ Einz. a.d. Veräußerung v. Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
20	+ Einz. a.d. Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
21	+ Einz. a. Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00		
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	9.004,36	0,00	49.905,00	-49.905,00		
24	- Ausz. Erwerb v. Grdstücke u. Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00		
25	- Ausz. Baumaßnahmen	-24.903,07	-4.439,99	-248.170,33	243.730,34		
26	- Ausz. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	0,00	0,00	-2.219,87	2.219,87		
27	- Ausz. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
28	- Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-24.903,07	-4.439,99	-250.390,20	245.950,21		
31	= Saldo der Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	-15.898,71	-4.439,99	-200.485,20	196.045,21		

Investitionen Produkt 120102 Bau und Unterhaltung von Straß	Ergebnis des Vorjahres	Fort-geschriebener Ansatz des HHJ	Ist-Ergebnis des HHJ	Vergleich Ansatz/Ist (Sp.3./Sp.2)		
OBER Oberhalb der festgesetzten Wertgrenze						
I.027 Generalinstandsetzung "Lange Str."			-331,53	331,53		
I.059 Anschaffung Straßenbeleuchtungsanlagen		-4.439,99		-4.439,99		

Jahresabschluss 2013

Investitionen Produkt 120102 Bau und Unterhaltung von Straßen, Wegen, Plätzen, Brücken, Ver

Stadt Bad Driburg

Investitionen Produkt 120102 Bau und Unterhaltung von Straß	Ergebnis des Vorjahres	Fort- geschriebener Ansatz des HHJ	Ist-Ergebnis des HHJ	Vergleich Ansatz/Ist (Sp.3./Sp.2)			
I09.050 Generalinstandsetzung Lange Straße			-1.562,47	1.562,47			
I11.61 Generalinstandsetzung Am Langenberg/Laurentiusstr.	-50,00						
I11.75 Neubau Buswarteallen	-22.353,07		-10.658,48	10.658,48			
I12.62 Neubau Linksabbiegespur L954 BG Broktrift Reelsen	-2.500,00		-8.600,00	8.600,00			
I13.03 Neubau Bushaltestelle Dringenberger Str.(St.Xaver)			-117.799,22	117.799,22			
I13.04 Neubau Bushaltestelle Burgstraße (Burg)			-7.280,42	7.280,42			
I13.05 Endausbau Zum Spitzenberg			-30.927,91	30.927,91			
I13.07 Baustraße Baugebiet In der kleinen Feldemmerke			-9.668,76	9.668,76			
I13.10 Neubau Bahnübergang Bahnhof Brakeler Straße			-10.876,01	10.876,01			
I13.12 Endausbau Auf der Steinbrücke Alhausen			-6.028,00	6.028,00			
SOPO.014 Zuweisung vom Land Technische Sicherung BÜ			16.600,00	-16.600,00			
SOPO11.20 Landeszuweisung - Buswarteallen			28.100,00	-28.100,00			
UNTER Unterhalb der festgesetzten Wertgrenze Sum			-46.657,40	46.657,40			
Gesamtsumme	-24.903,07	-4.439,99	-205.690,20	201.250,21			

Erläuterungen:

Generalinstandsetzung Lange Straße

Generalinstandsetzung Projekt Lange Straße

Haushaltsjahr 2013 - 2. Bauabschnitt Obere Lange Straße 500.000,00 €

Haushaltsjahr 2014 - 2. Bauabschnitt Obere Lange Straße 382.000,00 €

Haushaltsjahr 2015 - 3. Bauabschnitt Untere Lange Straße 564.000,00 €

Haushaltsjahr 2016 - 3. Bauabschnitt Untere Lange Straße 900.000,00 €

Haushaltsjahr 2016 - 4. Bauabschnitt Rathausvorplatz 100.000,00 €

Baustraße Baugebiet In der kleinen Feldemmerke

1. Bauabschnitt

Neubau Bahnübergang Bahnhof Brakeler Straße

Planungskosten

Jahresabschluss 2013

Teilergebnis 2013 Produkt 120103 Bürgerbus

Stadt Bad Driburg

Pos.	Name	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschr. Ansatz des HHJ	IST-Ergebnis des HHJ	Vergleich Ansatz - IST		
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00		
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	5.000,00	5.000,00	5.000,00	0,00		
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00		
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00		
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
8	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00		
9	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
10	= Ordentliche Erträge	5.000,00	5.000,00	5.000,00	0,00		
11	- Personalaufwendungen	-2.865,50	-2.859,00	-2.949,36	90,36		
12	- Versorgungsaufwendungen	-1.685,56	-1.740,00	-1.677,35	-62,65		
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
14	- Bilanzielle Abschreibung	0,00	0,00	0,00	0,00		
15	- Transferaufwendungen	-5.000,00	-8.000,00	-5.000,00	-3.000,00		
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
17	= Ordentliche Aufwendungen	-9.551,06	-12.599,00	-9.626,71	-2.972,29		
18	= Ordentliches Ergebnis (=Zeile 10 und 17)	-4.551,06	-7.599,00	-4.626,71	-2.972,29		
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
20	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
21	= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00		
22	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 und 21)	-4.551,06	-7.599,00	-4.626,71	-2.972,29		
23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00		
26	= Jahresergebnis (=Zeilen 22 und 25)	-4.551,06	-7.599,00	-4.626,71	-2.972,29		
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
29	= Teilergebnis (=Zeile 26, 27, 28)	-4.551,06	-7.599,00	-4.626,71	-2.972,29		

Jahresabschluss 2013

Teilfinanzrechnung 2013 Produkt 120103 Bürgerbus

Stadt Bad Driburg

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschr. Ansatz des HHJ	IST-Ergebnis des HHJ	Vergleich Ansatz - IST		
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00		
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	5.000,00	5.000,00	5.000,00	0,00		
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00		
05	+ Private Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00		
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
09	= Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	5.000,00	5.000,00	5.000,00	0,00		
10	- Personalauszahlungen	-2.865,64	-2.859,00	-2.936,33	77,33		
11	- Versorgungsauszahlungen	-1.582,90	-1.740,00	-1.643,82	-96,18		
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
14	- Transferauszahlungen	-5.000,00	-8.000,00	-5.000,00	-3.000,00		
15	- Sonstige Auszahlungen	0,00	0,00	-118,72	118,72		
16	= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-9.448,54	-12.599,00	-9.698,87	-2.900,13		
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 09 und 16)	-4.448,54	-7.599,00	-4.698,87	-2.900,13		
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00		
19	+ Einz. a.d. Veräußerung v. Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
20	+ Einz. a.d. Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
21	+ Einz. a. Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00		
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
24	- Ausz. Erwerb v. Grdstücke u. Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00		
25	- Ausz. Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00		
26	- Ausz. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00		
27	- Ausz. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
28	- Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
31	= Saldo der Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	0,00	0,00	0,00	0,00		

Jahresabschluss 2013

Teilergebnis 2013 Produkt 120104 Straßenreinigung und Winterdienst

Stadt Bad Driburg

Pos.	Name	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschr. Ansatz des HHJ	IST-Ergebnis des HHJ	Vergleich Ansatz - IST		
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00		
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	316.410,78	310.000,00	312.455,49	-2.455,49		
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00		
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	500,00	-500,00		
8	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00		
9	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
10	= Ordentliche Erträge	316.410,78	310.000,00	312.955,49	-2.955,49		
11	- Personalaufwendungen	-67.139,85	-69.410,00	-71.351,02	1.941,02		
12	- Versorgungsaufwendungen	-2.818,58	-2.780,00	-2.725,03	-54,97		
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-103.757,88	-93.500,00	-131.688,54	38.188,54		
14	- Bilanzielle Abschreibung	0,00	0,00	0,00	0,00		
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-33.329,46	-95.000,00	-70.740,44	-24.259,56		
17	= Ordentliche Aufwendungen	-207.045,77	-260.690,00	-276.505,03	15.815,03		
18	= Ordentliches Ergebnis (=Zeile 10 und 17)	109.365,01	49.310,00	36.450,46	12.859,54		
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
20	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
21	= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00		
22	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 und 21)	109.365,01	49.310,00	36.450,46	12.859,54		
23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00		
26	= Jahresergebnis (=Zeilen 22 und 25)	109.365,01	49.310,00	36.450,46	12.859,54		
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
29	= Teilergebnis (=Zeile 26, 27, 28)	109.365,01	49.310,00	36.450,46	12.859,54		

Jahresabschluss 2013

Teilfinanzrechnung 2013 Produkt 120104 Straßenreinigung und Winterdienst

Stadt Bad Driburg

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschr. Ansatz des HHJ	IST-Ergebnis des HHJ	Vergleich Ansatz - IST		
01	Steuern und ähnliche Abgaben	138,90	0,00	62,90	-62,90		
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	314.361,91	310.000,00	311.834,54	-1.834,54		
05	+ Private Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00		
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	500,00	-500,00		
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
09	= Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	314.500,81	310.000,00	312.397,44	-2.397,44		
10	- Personalauszahlungen	-67.079,01	-69.410,00	-71.416,24	2.006,24		
11	- Versorgungsauszahlungen	-2.647,47	-2.780,00	-2.668,88	-111,12		
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	-89.014,55	-93.500,00	-125.838,39	32.338,39		
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
14	- Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
15	- Sonstige Auszahlungen	-17.666,23	-95.000,00	-87.634,99	-7.365,01		
16	= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-176.407,26	-260.690,00	-287.558,50	26.868,50		
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 09 und 16)	138.093,55	49.310,00	24.838,94	24.471,06		
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00		
19	+ Einz. a.d. Veräußerung v. Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
20	+ Einz. a.d. Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
21	+ Einz. a. Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00		
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
24	- Ausz. Erwerb v. Grdstücke u. Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00		
25	- Ausz. Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00		
26	- Ausz. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00		
27	- Ausz. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
28	- Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
31	= Saldo der Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	0,00	0,00	0,00	0,00		

Jahresabschluss 2013

Teilergebnis 2013 Produktbereich 13 Natur- und Landschaft

Stadt Bad Driburg

Pos.	Name	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschr. Ansatz des HHJ	IST-Ergebnis des HHJ	Vergleich Ansatz - IST		
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00		
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	27.626,20	25.777,00	32.195,66	-6.418,66		
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	251.082,13	340.200,00	414.295,78	-74.095,78		
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	369.064,94	283.790,00	284.791,36	-1.001,36		
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	8.477,80	7.000,00	7.594,62	-594,62		
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	300,00	0,00	300,00		
8	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00		
9	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
10	= Ordentliche Erträge	656.251,07	657.067,00	738.877,42	-81.810,42		
11	- Personalaufwendungen	-772.875,27	-799.521,00	-818.789,66	19.268,66		
12	- Versorgungsaufwendungen	-30.118,07	-33.170,00	-32.085,22	-1.084,78		
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-296.231,34	-278.475,00	-268.764,81	-9.710,19		
14	- Bilanzielle Abschreibung	-50.280,38	-48.440,00	-54.833,03	6.393,03		
15	- Transferaufwendungen	-750,00	-2.250,00	-1.500,00	-750,00		
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-49.994,18	-97.946,00	-60.413,08	-37.532,92		
17	= Ordentliche Aufwendungen	-1.200.249,24	-1.259.802,00	-1.236.385,80	-23.416,20		
18	= Ordentliches Ergebnis (=Zeile 10 und 17)	-543.998,17	-602.735,00	-497.508,38	-105.226,62		
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
20	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
21	= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00		
22	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 und 21)	-543.998,17	-602.735,00	-497.508,38	-105.226,62		
23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00		
26	= Jahresergebnis (=Zeilen 22 und 25)	-543.998,17	-602.735,00	-497.508,38	-105.226,62		
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
29	= Teilergebnis (=Zeile 26, 27, 28)	-543.998,17	-602.735,00	-497.508,38	-105.226,62		

Jahresabschluss 2013

Teilfinanzrechnung 2013 Produktbereich 13 Natur- und Landschaft

Stadt Bad Driburg

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschr. Ansatz des HHJ	IST-Ergebnis des HHJ	Vergleich Ansatz - IST		
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00		
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	406.146,34	340.200,00	407.175,22	-66.975,22		
05	+ Private Leistungsentgelte	330.293,54	283.790,00	293.619,92	-9.829,92		
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	12.973,50	7.000,00	7.594,62	-594,62		
07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	-22.363,00	-290,78	-22.072,22		
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
09	= Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	749.413,38	608.627,00	708.098,98	-99.471,98		
10	- Personalauszahlungen	-772.191,56	-799.521,00	-819.412,41	19.891,41		
11	- Versorgungsauszahlungen	-28.228,04	-33.170,00	-31.547,90	-1.622,10		
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	-315.911,92	-278.475,00	-276.945,62	-1.529,38		
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
14	- Transferauszahlungen	-750,00	-2.250,00	-1.500,00	-750,00		
15	- Sonstige Auszahlungen	-49.489,22	-97.946,00	-60.333,30	-37.612,70		
16	= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-1.166.570,74	-1.211.362,00	-1.189.739,23	-21.622,77		
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 09 und 16)	-417.157,36	-602.735,00	-481.640,25	-121.094,75		
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00		
19	+ Einz. a.d. Veräußerung v. Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
20	+ Einz. a.d. Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
21	+ Einz. a. Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00		
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
24	- Ausz. Erwerb v. Grdstücke u. Gebäuden	-916,30	0,00	0,00	0,00		
25	- Ausz. Baumaßnahmen	-16.855,70	0,00	0,00	0,00		
26	- Ausz. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-10.700,20	-7.000,00	-4.280,31	-2.719,69		
27	- Ausz. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
28	- Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-28.472,20	-7.000,00	-4.280,31	-2.719,69		
31	= Saldo der Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	-28.472,20	-7.000,00	-4.280,31	-2.719,69		

Investitionen Produktbereich 13 Natur- und Landschaft	Ergebnis des Vorjahres	Fort- geschriebener Ansatz des HHJ	Ist-Ergebnis des HHJ	Vergleich Ansatz/Ist (Sp.3./Sp.2)			
OBER Oberhalb der festgesetzten Wertgrenze							
I09.030 Erweiterung Friedhöfe - Beschaffung Container	-9.212,98						
I11.74 Anschaffung Absperreklappen Stausee Neuenh	-16.855,70						

Jahresabschluss 2013

Investitionen Produktbereich 13 Natur- und Landschaft

Stadt Bad Driburg

Investitionen Produktbereich 13 Natur- und Landschaft	Ergebnis des Vorjahres	Fort- geschriebener Ansatz des HHJ	Ist-Ergebnis des HHJ	Vergleich Ansatz/Ist (Sp.3./Sp.2)			
UNTER Unterhalb der festgesetzten Wertgrenze Sum	-2.403,52	-7.000,00	-4.280,31	-2.719,69			
Gesamtsumme	-28.472,20	-7.000,00	-4.280,31	-2.719,69			

Ansichtsexemplar

Jahresabschluss 2013

Teilergebnis 2013 Produkt 130101 Bereitstellung und Unterhaltung öffentlicher Grünflächen

Stadt Bad Driburg

Pos.	Name	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschr. Ansatz des HHJ	IST-Ergebnis des HHJ	Vergleich Ansatz - IST		
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00		
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.502,74	1.191,00	2.303,54	-1.112,54		
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.203,50	200,00	822,50	-622,50		
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00		
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	633,55	0,00	0,00	0,00		
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
8	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00		
9	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
10	= Ordentliche Erträge	3.339,79	1.391,00	3.126,04	-1.735,04		
11	- Personalaufwendungen	-463.077,77	-477.229,00	-496.638,45	19.409,45		
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-57.404,34	-55.500,00	-54.153,72	-1.346,28		
14	- Bilanzielle Abschreibung	-1.519,36	-1.359,00	-2.314,62	955,62		
15	- Transferaufwendungen	-750,00	-2.250,00	-1.500,00	-750,00		
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
17	= Ordentliche Aufwendungen	-522.751,47	-536.338,00	-554.606,79	18.268,79		
18	= Ordentliches Ergebnis (=Zeile 10 und 17)	-519.411,68	-534.947,00	-551.480,75	16.533,75		
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
20	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
21	= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00		
22	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 und 21)	-519.411,68	-534.947,00	-551.480,75	16.533,75		
23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00		
26	= Jahresergebnis (=Zeilen 22 und 25)	-519.411,68	-534.947,00	-551.480,75	16.533,75		
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
29	= Teilergebnis (=Zeile 26, 27, 28)	-519.411,68	-534.947,00	-551.480,75	16.533,75		

Jahresabschluss 2013

Teilfinanzrechnung 2013 Produkt 130101 Bereitstellung und Unterhaltung öffentlicher Grünfläc

Stadt Bad Driburg

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschr. Ansatz des HHJ	IST-Ergebnis des HHJ	Vergleich Ansatz - IST		
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00		
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.043,50	200,00	602,50	-402,50		
05	+ Private Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00		
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	5.129,25	0,00	0,00	0,00		
07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	-168,00	-290,78	122,78		
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
09	= Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	6.172,75	32,00	311,72	-279,72		
10	- Personalauszahlungen	-463.057,36	-477.229,00	-496.651,93	19.422,93		
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	-43.532,41	-55.500,00	-59.743,62	4.243,62		
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
14	- Transferauszahlungen	-750,00	-2.250,00	-1.500,00	-750,00		
15	- Sonstige Auszahlungen	-4.316,48	0,00	0,00	0,00		
16	= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-511.656,25	-534.979,00	-557.895,55	22.916,55		
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 09 und 16)	-505.483,50	-534.947,00	-557.583,83	22.636,83		
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00		
19	+ Einz. a.d. Veräußerung v. Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
20	+ Einz. a.d. Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
21	+ Einz. a. Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00		
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
24	- Ausz. Erwerb v. Grdstücke u. Gebäuden	-916,30	0,00	0,00	0,00		
25	- Ausz. Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00		
26	- Ausz. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	0,00	-4.500,00	-919,92	-3.580,08		
27	- Ausz. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
28	- Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-916,30	-4.500,00	-919,92	-3.580,08		
31	= Saldo der Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	-916,30	-4.500,00	-919,92	-3.580,08		

Investitionen Produkt 130101 Bereitstellung und Unterhaltung öffentl	Ergebnis des Vorjahres	Fort-geschriebener Ansatz des HHJ	Ist-Ergebnis des HHJ	Vergleich Ansatz/Ist (Sp.3./Sp.2)		
UNTER Unterhalb der festgesetzten Wertgrenze Sum	-916,30	-4.500,00	-919,92	-3.580,08		

Jahresabschluss 2013

Teilergebnis 2013 Produkt 130201 Wald, Forst- und Landwirtschaft

Stadt Bad Driburg

Pos.	Name	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschr. Ansatz des HHJ	IST-Ergebnis des HHJ	Vergleich Ansatz - IST		
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00		
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.940,38	1.225,00	2.272,03	-1.047,03		
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00		
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	369.064,94	283.790,00	284.791,36	-1.001,36		
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	5.655,73	5.500,00	5.420,30	79,70		
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	300,00	0,00	300,00		
8	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00		
9	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
10	= Ordentliche Erträge	376.661,05	290.815,00	292.483,69	-1.668,69		
11	- Personalaufwendungen	-111.225,06	-117.159,00	-116.043,81	-1.115,19		
12	- Versorgungsaufwendungen	-24.104,51	-26.540,00	-25.655,69	-884,31		
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-83.792,20	-18.450,00	-24.339,03	5.889,03		
14	- Bilanzielle Abschreibung	-1.940,38	-1.225,00	-2.272,03	1.047,03		
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-48.633,76	-93.557,00	-58.017,16	-35.539,84		
17	= Ordentliche Aufwendungen	-269.695,91	-256.931,00	-226.327,72	-30.603,28		
18	= Ordentliches Ergebnis (=Zeile 10 und 17)	106.965,14	33.884,00	66.155,97	-32.271,97		
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
20	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
21	= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00		
22	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 und 21)	106.965,14	33.884,00	66.155,97	-32.271,97		
23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00		
26	= Jahresergebnis (=Zeilen 22 und 25)	106.965,14	33.884,00	66.155,97	-32.271,97		
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
29	= Teilergebnis (=Zeile 26, 27, 28)	106.965,14	33.884,00	66.155,97	-32.271,97		

Jahresabschluss 2013

Teilfinanzrechnung 2013 Produkt 130201 Wald, Forst- und Landwirtschaft

Stadt Bad Driburg

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschr. Ansatz des HHJ	IST-Ergebnis des HHJ	Vergleich Ansatz - IST		
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00		
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00		
05	+ Private Leistungsentgelte	330.293,54	283.790,00	293.619,92	-9.829,92		
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	5.655,73	5.500,00	5.420,30	79,70		
07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	300,00	0,00	300,00		
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
09	= Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	335.949,27	289.590,00	299.040,22	-9.450,22		
10	- Personalauszahlungen	-110.702,35	-117.159,00	-116.525,83	-633,17		
11	- Versorgungsauszahlungen	-22.592,60	-26.540,00	-25.224,83	-1.315,17		
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	-88.417,35	-18.450,00	-23.647,81	5.197,81		
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
14	- Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
15	- Sonstige Auszahlungen	-43.812,32	-93.557,00	-58.504,78	-35.052,22		
16	= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-265.524,62	-255.706,00	-223.903,25	-31.802,75		
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 09 und 16)	70.424,65	33.884,00	75.136,97	-41.252,97		
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00		
19	+ Einz. a.d. Veräußerung v. Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
20	+ Einz. a.d. Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
21	+ Einz. a. Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00		
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
24	- Ausz. Erwerb v. Grdstücke u. Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00		
25	- Ausz. Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00		
26	- Ausz. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-900,00	-1.000,00	-1.000,00	0,00		
27	- Ausz. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
28	- Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-900,00	-1.000,00	-1.000,00	0,00		
31	= Saldo der Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	-900,00	-1.000,00	-1.000,00	0,00		

Investitionen Produkt 130201 Wald, Forst- und Landwirtschaft	Ergebnis des Vorjahres	Fort-geschriebener Ansatz des HHJ	Ist-Ergebnis des HHJ	Vergleich Ansatz/Ist (Sp.3./Sp.2)			
OBER Oberhalb der festgesetzten Wertgrenze							
UNTER Unterhalb der festgesetzten Wertgrenze Sum	-900,00	-1.000,00	-1.000,00				

Jahresabschluss 2013

Teilergebnis 2013 Produkt 130301 Wasser und Wasserbau (Gewässer)

Stadt Bad Driburg

Pos.	Name	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschr. Ansatz des HHJ	IST-Ergebnis des HHJ	Vergleich Ansatz - IST		
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00		
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	6.643,08	6.644,00	7.635,85	-991,85		
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00		
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00		
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
8	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00		
9	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
10	= Ordentliche Erträge	6.643,08	6.644,00	7.635,85	-991,85		
11	- Personalaufwendungen	-11.908,83	-12.521,00	-12.247,91	-273,09		
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-15.925,03	-18.000,00	-24.067,94	6.067,94		
14	- Bilanzielle Abschreibung	-8.979,56	-8.980,00	-9.972,33	992,33		
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-72,00	-1.800,00	-72,00	-1.728,00		
17	= Ordentliche Aufwendungen	-36.885,42	-41.301,00	-46.360,18	5.059,18		
18	= Ordentliches Ergebnis (=Zeile 10 und 17)	-30.242,34	-34.657,00	-38.724,33	4.067,33		
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
20	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
21	= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00		
22	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 und 21)	-30.242,34	-34.657,00	-38.724,33	4.067,33		
23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00		
26	= Jahresergebnis (=Zeilen 22 und 25)	-30.242,34	-34.657,00	-38.724,33	4.067,33		
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
29	= Teilergebnis (=Zeile 26, 27, 28)	-30.242,34	-34.657,00	-38.724,33	4.067,33		

Jahresabschluss 2013

Teilfinanzrechnung 2013 Produkt 130301 Wasser und Wasserbau (Gewässer)

Stadt Bad Driburg

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschr. Ansatz des HHJ	IST-Ergebnis des HHJ	Vergleich Ansatz - IST		
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00		
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00		
05	+ Private Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00		
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	-2.336,00	0,00	-2.336,00		
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
09	= Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	-2.336,00	0,00	-2.336,00		
10	- Personalauszahlungen	-11.908,83	-12.521,00	-12.247,91	-273,09		
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	-15.996,43	-18.000,00	-22.653,83	4.653,83		
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
14	- Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
15	- Sonstige Auszahlungen	-72,00	-1.800,00	-72,00	-1.728,00		
16	= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-27.977,26	-32.321,00	-34.973,74	2.652,74		
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 09 und 16)	-27.977,26	-34.657,00	-34.973,74	316,74		
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00		
19	+ Einz. a.d. Veräußerung v. Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
20	+ Einz. a.d. Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
21	+ Einz. a. Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00		
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
24	- Ausz. Erwerb v. Grdstücke u. Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00		
25	- Ausz. Baumaßnahmen	-16.855,70	0,00	0,00	0,00		
26	- Ausz. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00		
27	- Ausz. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
28	- Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-16.855,70	0,00	0,00	0,00		
31	= Saldo der Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	-16.855,70	0,00	0,00	0,00		

Investitionen Produkt 130301 Wasser und Wasserbau (Gewässer)	Ergebnis des Vorjahres	Fort-geschriebener Ansatz des HHJ	Ist-Ergebnis des HHJ	Vergleich Ansatz/Ist (Sp.3./Sp.2)		
OBER Oberhalb der festgesetzten Wertgrenze						
I11.74 Anschaffung Absperrklappen Stausee Neuenh	-16.855,70					
Gesamtsumme	-16.855,70					

Jahresabschluss 2013

Teilergebnis 2013 Produkt 130401 Friedhofswesen

Stadt Bad Driburg

Pos.	Name	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschr. Ansatz des HHJ	IST-Ergebnis des HHJ	Vergleich Ansatz - IST		
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00		
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	17.540,00	16.717,00	19.984,24	-3.267,24		
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	158.490,65	250.000,00	277.863,28	-27.863,28		
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00		
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.188,52	1.500,00	2.174,32	-674,32		
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
8	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00		
9	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
10	= Ordentliche Erträge	178.219,17	268.217,00	300.021,84	-31.804,84		
11	- Personalaufwendungen	-140.584,30	-144.629,00	-145.882,76	1.253,76		
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-113.985,93	-142.400,00	-129.237,01	-13.162,99		
14	- Bilanzielle Abschreibung	-37.841,08	-36.876,00	-40.274,05	3.398,05		
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-1.049,14	-1.550,00	-2.079,14	529,14		
17	= Ordentliche Aufwendungen	-293.460,45	-325.455,00	-317.472,96	-7.982,04		
18	= Ordentliches Ergebnis (=Zeile 10 und 17)	-115.241,28	-57.238,00	-17.451,12	-39.786,88		
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
20	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
21	= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00		
22	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 und 21)	-115.241,28	-57.238,00	-17.451,12	-39.786,88		
23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00		
26	= Jahresergebnis (=Zeilen 22 und 25)	-115.241,28	-57.238,00	-17.451,12	-39.786,88		
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
29	= Teilergebnis (=Zeile 26, 27, 28)	-115.241,28	-57.238,00	-17.451,12	-39.786,88		

Jahresabschluss 2013

Teilfinanzrechnung 2013 Produkt 130401 Friedhofswesen

Stadt Bad Driburg

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschr. Ansatz des HHJ	IST-Ergebnis des HHJ	Vergleich Ansatz - IST		
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00		
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	298.522,84	250.000,00	248.066,72	1.933,28		
05	+ Private Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00		
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	2.188,52	1.500,00	2.174,32	-674,32		
07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	-20.159,00	0,00	-20.159,00		
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
09	= Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	300.711,36	231.341,00	250.241,04	-18.900,04		
10	- Personalauszahlungen	-140.577,50	-144.629,00	-145.887,25	1.258,25		
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	-131.802,25	-142.400,00	-125.079,85	-17.320,15		
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
14	- Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
15	- Sonstige Auszahlungen	-1.049,14	-1.550,00	-1.067,64	-482,36		
16	= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-273.428,89	-288.579,00	-272.034,74	-16.544,26		
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 09 und 16)	27.282,47	-57.238,00	-21.793,70	-35.444,30		
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00		
19	+ Einz. a.d. Veräußerung v. Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
20	+ Einz. a.d. Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
21	+ Einz. a. Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00		
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
24	- Ausz. Erwerb v. Grdstücke u. Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00		
25	- Ausz. Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00		
26	- Ausz. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-9.800,20	-1.500,00	-2.360,39	860,39		
27	- Ausz. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
28	- Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-9.800,20	-1.500,00	-2.360,39	860,39		
31	= Saldo der Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	-9.800,20	-1.500,00	-2.360,39	860,39		

Investitionen Produkt 130401 Friedhofswesen	Ergebnis des Vorjahres	Fort-geschriebener Ansatz des HHJ	Ist-Ergebnis des HHJ	Vergleich Ansatz/Ist (Sp.3./Sp.2)			
OBER Oberhalb der festgesetzten Wertgrenze							
I09.030 Erweiterung Friedhöfe - Beschaffung Container	-9.212,98						
UNTER Unterhalb der festgesetzten Wertgrenze Sum	-587,22	-1.500,00	-2.360,39	860,39			

Jahresabschluss 2013

Investitionen Produkt 130401 Friedhofswesen

Stadt Bad Driburg

Investitionen Produkt 130401 Friedhofswesen	Ergebnis des Vorjahres	Fort- geschriebener Ansatz des HHJ	Ist-Ergebnis des HHJ	Vergleich Ansatz/Ist (Sp.3./Sp.2)			
Gesamtsumme	-9.800,20	-1.500,00	-2.360,39	860,39			

Ansichtsexemplar

Jahresabschluss 2013

Teilergebnis 2013 Produkt 130402 Ruheforst

Stadt Bad Driburg

Pos.	Name	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschr. Ansatz des HHJ	IST-Ergebnis des HHJ	Vergleich Ansatz - IST		
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00		
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	91.387,98	90.000,00	135.610,00	-45.610,00		
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00		
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
8	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00		
9	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
10	= Ordentliche Erträge	91.387,98	90.000,00	135.610,00	-45.610,00		
11	- Personalaufwendungen	-46.079,31	-47.983,00	-47.976,73	-6,27		
12	- Versorgungsaufwendungen	-6.013,56	-6.630,00	-6.429,53	-200,47		
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-25.123,84	-44.125,00	-36.967,11	-7.157,89		
14	- Bilanzielle Abschreibung	0,00	0,00	0,00	0,00		
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-239,28	-1.039,00	-244,78	-794,22		
17	= Ordentliche Aufwendungen	-77.455,99	-99.777,00	-91.618,15	-8.158,85		
18	= Ordentliches Ergebnis (=Zeile 10 und 17)	13.931,99	-9.777,00	43.991,85	-53.768,85		
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
20	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
21	= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00		
22	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 und 21)	13.931,99	-9.777,00	43.991,85	-53.768,85		
23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00		
26	= Jahresergebnis (=Zeilen 22 und 25)	13.931,99	-9.777,00	43.991,85	-53.768,85		
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
29	= Teilergebnis (=Zeile 26, 27, 28)	13.931,99	-9.777,00	43.991,85	-53.768,85		

Jahresabschluss 2013

Teilfinanzrechnung 2013 Produkt 130402 Ruheforst

Stadt Bad Driburg

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschr. Ansatz des HHJ	IST-Ergebnis des HHJ	Vergleich Ansatz - IST		
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00		
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	106.580,00	90.000,00	158.506,00	-68.506,00		
05	+ Private Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00		
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
09	= Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	106.580,00	90.000,00	158.506,00	-68.506,00		
10	- Personalauszahlungen	-45.945,52	-47.983,00	-48.099,49	116,49		
11	- Versorgungsauszahlungen	-5.635,44	-6.630,00	-6.323,07	-306,93		
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	-36.163,48	-44.125,00	-45.820,51	1.695,51		
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
14	- Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
15	- Sonstige Auszahlungen	-239,28	-1.039,00	-688,88	-350,12		
16	= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-87.983,72	-99.777,00	-100.931,95	1.154,95		
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 09 und 16)	18.596,28	-9.777,00	57.574,05	-67.351,05		
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00		
19	+ Einz. a.d. Veräußerung v. Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
20	+ Einz. a.d. Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
21	+ Einz. a. Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00		
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
24	- Ausz. Erwerb v. Grdstücke u. Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00		
25	- Ausz. Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00		
26	- Ausz. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00		
27	- Ausz. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
28	- Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
31	= Saldo der Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	0,00	0,00	0,00	0,00		

Jahresabschluss 2013

Teilergebnis 2013 Produktbereich 15 Wirtschaft und Tourismus

Stadt Bad Driburg

Pos.	Name	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschr. Ansatz des HHJ	IST-Ergebnis des HHJ	Vergleich Ansatz - IST		
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00		
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	1.592,00	0,00	1.592,00		
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.050.820,62	1.102.800,00	1.121.251,05	-18.451,05		
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	11.435,85	13.500,00	11.977,48	1.522,52		
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.036,69	2.000,00	76,69	1.923,31		
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	-50,00	0,00	9,00	-9,00		
8	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00		
9	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
10	= Ordentliche Erträge	1.064.243,16	1.119.892,00	1.133.314,22	-13.422,22		
11	- Personalaufwendungen	-128.853,24	-132.942,00	-131.936,16	-1.005,84		
12	- Versorgungsaufwendungen	-1.619,11	-1.740,00	-1.673,20	-66,80		
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-46.488,61	-71.807,36	-71.870,34	62,98		
14	- Bilanzielle Abschreibung	-4.705,28	-4.706,00	-4.705,28	-0,72		
15	- Transferaufwendungen	-321.800,00	-321.800,00	-321.800,00	0,00		
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-911.249,25	-904.000,00	-913.785,69	9.785,69		
17	= Ordentliche Aufwendungen	-1.414.715,49	-1.436.995,36	-1.445.770,67	8.775,31		
18	= Ordentliches Ergebnis (=Zeile 10 und 17)	-350.472,33	-317.103,36	-312.456,45	-4.646,91		
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
20	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
21	= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00		
22	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 und 21)	-350.472,33	-317.103,36	-312.456,45	-4.646,91		
23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00		
26	= Jahresergebnis (=Zeilen 22 und 25)	-350.472,33	-317.103,36	-312.456,45	-4.646,91		
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
29	= Teilergebnis (=Zeile 26, 27, 28)	-350.472,33	-317.103,36	-312.456,45	-4.646,91		

Jahresabschluss 2013

Teilfinanzrechnung 2013 Produktbereich 15 Wirtschaft und Tourismus

Stadt Bad Driburg

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschr. Ansatz des HHJ	IST-Ergebnis des HHJ	Vergleich Ansatz - IST		
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00		
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.119.830,28	1.102.800,00	1.067.943,47	34.856,53		
05	+ Private Leistungsentgelte	11.522,58	13.500,00	11.439,55	2.060,45		
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	2.096,69	2.000,00	76,69	1.923,31		
07	+ Sonstige Einzahlungen	-50,00	111.886,00	9,00	111.877,00		
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
09	= Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	1.133.399,55	1.230.186,00	1.079.468,71	150.717,29		
10	- Personalauszahlungen	-128.812,43	-132.942,00	-131.967,65	-974,35		
11	- Versorgungsauszahlungen	-1.519,27	-1.740,00	-1.674,43	-65,57		
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	-51.619,24	-71.807,36	-35.757,21	-36.050,15		
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
14	- Transferauszahlungen	-324.778,50	-321.800,00	-321.800,00	0,00		
15	- Sonstige Auszahlungen	-1.080.191,65	-904.000,00	-1.095.839,44	191.839,44		
16	= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-1.586.921,09	-1.432.289,36	-1.587.038,73	154.749,37		
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 09 und 16)	-453.521,54	-202.103,36	-507.570,02	305.466,66		
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00		
19	+ Einz. a.d. Veräußerung v. Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
20	+ Einz. a.d. Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
21	+ Einz. a. Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00		
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
24	- Ausz. Erwerb v. Grdstücke u. Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00		
25	- Ausz. Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00		
26	- Ausz. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00		
27	- Ausz. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
28	- Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
31	= Saldo der Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	0,00	0,00	0,00	0,00		

Jahresabschluss 2013

Teilergebnis 2013 Produkt 150101 Wirtschaftsförderung

Stadt Bad Driburg

Pos.	Name	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschr. Ansatz des HHJ	IST-Ergebnis des HHJ	Vergleich Ansatz - IST		
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00		
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.232,49	2.800,00	2.847,59	-47,59		
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00		
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
8	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00		
9	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
10	= Ordentliche Erträge	3.232,49	2.800,00	2.847,59	-47,59		
11	- Personalaufwendungen	-85.912,96	-88.630,00	-88.520,35	-109,65		
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
14	- Bilanzielle Abschreibung	0,00	0,00	0,00	0,00		
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-13.024,47	-15.000,00	-8.873,01	-6.126,99		
17	= Ordentliche Aufwendungen	-98.937,43	-103.630,00	-97.393,36	-6.236,64		
18	= Ordentliches Ergebnis (=Zeile 10 und 17)	-95.704,94	-100.830,00	-94.545,77	-6.284,23		
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
20	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
21	= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00		
22	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 und 21)	-95.704,94	-100.830,00	-94.545,77	-6.284,23		
23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00		
26	= Jahresergebnis (=Zeilen 22 und 25)	-95.704,94	-100.830,00	-94.545,77	-6.284,23		
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
29	= Teilergebnis (=Zeile 26, 27, 28)	-95.704,94	-100.830,00	-94.545,77	-6.284,23		

Jahresabschluss 2013

Teilfinanzrechnung 2013 Produkt 150101 Wirtschaftsförderung

Stadt Bad Driburg

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschr. Ansatz des HHJ	IST-Ergebnis des HHJ	Vergleich Ansatz - IST		
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00		
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.232,49	2.800,00	2.847,59	-47,59		
05	+ Private Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00		
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
09	= Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	3.232,49	2.800,00	2.847,59	-47,59		
10	- Personalauszahlungen	-85.909,56	-88.630,00	-88.522,60	-107,40		
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	-32,08	32,08		
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
14	- Transferauszahlungen	-2.978,50	0,00	0,00	0,00		
15	- Sonstige Auszahlungen	-10.189,11	-15.000,00	-11.568,37	-3.431,63		
16	= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-99.077,17	-103.630,00	-100.123,05	-3.506,95		
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 09 und 16)	-95.844,68	-100.830,00	-97.275,46	-3.554,54		
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00		
19	+ Einz. a.d. Veräußerung v. Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
20	+ Einz. a.d. Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
21	+ Einz. a. Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00		
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
24	- Ausz. Erwerb v. Grdstücke u. Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00		
25	- Ausz. Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00		
26	- Ausz. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00		
27	- Ausz. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
28	- Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
31	= Saldo der Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	0,00	0,00	0,00	0,00		

Jahresabschluss 2013

Teilergebnis 2013 Produkt 150201 Kurbeitrag/Fremdenverkehr

Stadt Bad Driburg

Pos.	Name	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschr. Ansatz des HHJ	IST-Ergebnis des HHJ	Vergleich Ansatz - IST		
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00		
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	1.592,00	0,00	1.592,00		
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.047.588,13	1.100.000,00	1.118.403,46	-18.403,46		
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	11.435,85	13.500,00	11.977,48	1.522,52		
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.036,69	2.000,00	76,69	1.923,31		
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	-50,00	0,00	9,00	-9,00		
8	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00		
9	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
10	= Ordentliche Erträge	1.061.010,67	1.117.092,00	1.130.466,63	-13.374,63		
11	- Personalaufwendungen	-42.940,28	-44.312,00	-43.415,81	-896,19		
12	- Versorgungsaufwendungen	-1.619,11	-1.740,00	-1.673,20	-66,80		
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-46.488,61	-71.807,36	-71.870,34	62,98		
14	- Bilanzielle Abschreibung	-4.705,28	-4.706,00	-4.705,28	-0,72		
15	- Transferaufwendungen	-321.800,00	-321.800,00	-321.800,00	0,00		
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-898.224,78	-889.000,00	-904.912,68	15.912,68		
17	= Ordentliche Aufwendungen	-1.315.778,06	-1.333.365,36	-1.348.377,31	15.011,95		
18	= Ordentliches Ergebnis (=Zeile 10 und 17)	-254.767,39	-216.273,36	-217.910,68	1.637,32		
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
20	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
21	= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00		
22	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 und 21)	-254.767,39	-216.273,36	-217.910,68	1.637,32		
23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00		
26	= Jahresergebnis (=Zeilen 22 und 25)	-254.767,39	-216.273,36	-217.910,68	1.637,32		
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
29	= Teilergebnis (=Zeile 26, 27, 28)	-254.767,39	-216.273,36	-217.910,68	1.637,32		

Jahresabschluss 2013

Teilfinanzrechnung 2013 Produkt 150201 Kurbeitrag/Fremdenverkehr

Stadt Bad Driburg

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschr. Ansatz des HHJ	IST-Ergebnis des HHJ	Vergleich Ansatz - IST		
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00		
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.116.597,79	1.100.000,00	1.065.095,88	34.904,12		
05	+ Private Leistungsentgelte	11.522,58	13.500,00	11.439,55	2.060,45		
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	2.096,69	2.000,00	76,69	1.923,31		
07	+ Sonstige Einzahlungen	-50,00	111.886,00	9,00	111.877,00		
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
09	= Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	1.130.167,06	1.227.386,00	1.076.621,12	150.764,88		
10	- Personalauszahlungen	-42.902,87	-44.312,00	-43.445,05	-866,95		
11	- Versorgungsauszahlungen	-1.519,27	-1.740,00	-1.642,35	-97,65		
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	-51.619,24	-71.807,36	-35.757,21	-36.050,15		
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
14	- Transferauszahlungen	-321.800,00	-321.800,00	-321.800,00	0,00		
15	- Sonstige Auszahlungen	-1.070.002,54	-889.000,00	-1.084.271,07	195.271,07		
16	= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-1.487.843,92	-1.328.659,36	-1.486.915,68	158.256,32		
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 09 und 16)	-357.676,86	-101.273,36	-410.294,56	309.021,20		
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00		
19	+ Einz. a.d. Veräußerung v. Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
20	+ Einz. a.d. Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
21	+ Einz. a. Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00		
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
24	- Ausz. Erwerb v. Grdstücke u. Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00		
25	- Ausz. Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00		
26	- Ausz. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00		
27	- Ausz. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
28	- Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
31	= Saldo der Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	0,00	0,00	0,00	0,00		

Jahresabschluss 2013

Teilergebnis 2013 Produktbereich 16 Allgemeine Finanzwirtschaft

Stadt Bad Driburg

Pos.	Name	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschr. Ansatz des HHJ	IST-Ergebnis des HHJ	Vergleich Ansatz - IST		
1	Steuern und ähnliche Abgaben	15.003.947,93	15.011.171,00	14.452.356,37	558.814,63		
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	6.097.958,00	5.846.691,00	5.839.663,00	7.028,00		
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00		
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	60.000,00	60.000,00	0,00		
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	153.132,60	67.990,00	184.523,53	-116.533,53		
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	120.417,55	33.500,00	254.697,21	-221.197,21		
8	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00		
9	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
10	= Ordentliche Erträge	21.375.456,08	21.019.352,00	20.791.240,11	228.111,89		
11	- Personalaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-416,43	0,00	-50.000,00	50.000,00		
14	- Bilanzielle Abschreibung	0,00	0,00	0,00	0,00		
15	- Transferaufwendungen	-12.240.341,24	-12.259.992,00	-11.818.399,50	-441.592,50		
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-153.231,24	-500,00	-379.626,77	379.126,77		
17	= Ordentliche Aufwendungen	-12.393.988,91	-12.260.492,00	-12.248.026,27	-12.465,73		
18	= Ordentliches Ergebnis (=Zeile 10 und 17)	8.981.467,17	8.758.860,00	8.543.213,84	215.646,16		
19	+ Finanzerträge	350.415,05	425.000,00	376.938,81	48.061,19		
20	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-392.029,11	-414.000,00	-368.679,41	-45.320,59		
21	= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)	-41.614,06	11.000,00	8.259,40	2.740,60		
22	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 und 21)	8.939.853,11	8.769.860,00	8.551.473,24	218.386,76		
23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00		
26	= Jahresergebnis (=Zeilen 22 und 25)	8.939.853,11	8.769.860,00	8.551.473,24	218.386,76		
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
29	= Teilergebnis (=Zeile 26, 27, 28)	8.939.853,11	8.769.860,00	8.551.473,24	218.386,76		

Jahresabschluss 2013

Teilfinanzrechnung 2013 Produktbereich 16 Allgemeine Finanzwirtschaft

Stadt Bad Driburg

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschr. Ansatz des HHJ	IST-Ergebnis des HHJ	Vergleich Ansatz - IST		
01	Steuern und ähnliche Abgaben	15.184.371,95	15.011.171,00	14.078.961,21	932.209,79		
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	6.097.958,00	5.846.691,00	5.839.663,00	7.028,00		
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	3.574.388,35	0,00	124.597,54	-124.597,54		
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.087,15	0,00	422,90	-422,90		
05	+ Private Leistungsentgelte	0,00	60.000,00	60.000,00	0,00		
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	179.748,77	67.990,00	58.659,28	9.330,72		
07	+ Sonstige Einzahlungen	186.966,39	33.500,00	-65.497,20	98.997,20		
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	94.618,05	425.000,00	634.466,89	-209.466,89		
09	= Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	25.319.138,66	21.444.352,00	20.731.273,62	713.078,38		
10	- Personalauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	-416,43	0,00	0,00	0,00		
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	-387.664,31	-414.000,00	-333.975,39	-80.024,61		
14	- Transferauszahlungen	-15.782.279,97	-12.259.992,00	-11.936.538,75	-323.453,25		
15	- Sonstige Auszahlungen	-18.597,41	-500,00	-513.920,32	513.420,32		
16	= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-16.188.958,12	-12.674.492,00	-12.784.434,46	109.942,46		
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 09 und 16)	9.130.180,54	8.769.860,00	7.946.839,16	823.020,84		
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	821.837,89	876.102,00	876.102,07	-0,07		
19	+ Einz. a.d. Veräußerung v. Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
20	+ Einz. a.d. Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
21	+ Einz. a. Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00		
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	821.837,89	876.102,00	876.102,07	-0,07		
24	- Ausz. Erwerb v. Grdstücke u. Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00		
25	- Ausz. Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00		
26	- Ausz. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00		
27	- Ausz. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	-1.000,00	1.000,00		
28	- Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	-1.000,00	1.000,00		
31	= Saldo der Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	821.837,89	876.102,00	875.102,07	999,93		

Investitionen Produktbereich 16 Allgemeine Finanzwirts	Ergebnis des Vorjahres	Fort- geschriebener Ansatz des HHJ	Ist-Ergebnis des HHJ	Vergleich Ansatz/Ist (Sp.3./Sp.2)			
OBER Oberhalb der festgesetzten Wertgrenze							
SOPO.011 Landeszuweisung - Investitionspauschale		876.102,00		876.102,00			
Gesamtsumme		876.102,00		876.102,00			

Jahresabschluss 2013

Teilergebnis 2013 Produkt 160101 Allgemeine Finanzwirtschaft

Stadt Bad Driburg

Pos.	Name	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschr. Ansatz des HHJ	IST-Ergebnis des HHJ	Vergleich Ansatz - IST		
1	Steuern und ähnliche Abgaben	15.003.947,93	15.011.171,00	14.452.356,37	558.814,63		
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	6.097.958,00	5.846.691,00	5.839.663,00	7.028,00		
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00		
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00		
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	107.165,15	2.000,00	122.742,12	-120.742,12		
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	120.411,55	33.500,00	254.697,21	-221.197,21		
8	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00		
9	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
10	= Ordentliche Erträge	21.329.482,63	20.893.362,00	20.669.458,70	223.903,30		
11	- Personalaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-416,43	0,00	-50.000,00	50.000,00		
14	- Bilanzielle Abschreibung	0,00	0,00	0,00	0,00		
15	- Transferaufwendungen	-11.440.341,24	-11.459.992,00	-11.018.399,50	-441.592,50		
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-162.583,39	-500,00	-389.566,91	389.066,91		
17	= Ordentliche Aufwendungen	-11.603.341,06	-11.460.492,00	-11.457.966,41	-2.525,59		
18	= Ordentliches Ergebnis (=Zeile 10 und 17)	9.726.141,57	9.432.870,00	9.211.492,29	221.377,71		
19	+ Finanzerträge	280.975,66	50.000,00	53.735,27	-3.735,27		
20	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-392.029,11	-414.000,00	-368.679,41	-45.320,59		
21	= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)	-111.053,45	-364.000,00	-314.944,14	-49.055,86		
22	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 und 21)	9.615.088,12	9.068.870,00	8.896.548,15	172.321,85		
23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00		
26	= Jahresergebnis (=Zeilen 22 und 25)	9.615.088,12	9.068.870,00	8.896.548,15	172.321,85		
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
29	= Teilergebnis (=Zeile 26, 27, 28)	9.615.088,12	9.068.870,00	8.896.548,15	172.321,85		

Jahresabschluss 2013

Teilfinanzrechnung 2013 Produkt 160101 Allgemeine Finanzwirtschaft

Stadt Bad Driburg

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschr. Ansatz des HHJ	IST-Ergebnis des HHJ	Vergleich Ansatz - IST
01	Steuern und ähnliche Abgaben	15.184.371,95	15.011.171,00	14.078.961,21	932.209,79
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	6.097.958,00	5.846.691,00	5.839.663,00	7.028,00
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	3.574.388,35	0,00	124.597,54	-124.597,54
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.087,15	0,00	422,90	-422,90
05	+ Private Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	2.218,56	2.000,00	10.115,25	-8.115,25
07	+ Sonstige Einzahlungen	186.960,39	33.500,00	-65.497,20	98.997,20
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	25.178,66	50.000,00	311.263,35	-261.263,35
09	= Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	25.072.163,06	20.943.362,00	20.299.526,05	643.835,95
10	- Personalauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	-416,43	0,00	0,00	0,00
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	-387.664,31	-414.000,00	-333.975,39	-80.024,61
14	- Transferauszahlungen	-14.982.279,97	-11.459.992,00	-11.136.538,75	-323.453,25
15	- Sonstige Auszahlungen	-27.848,63	-500,00	-523.961,39	523.461,39
16	= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-15.398.209,34	-11.874.492,00	-11.994.475,53	119.983,53
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 09 und 16)	9.673.953,72	9.068.870,00	8.305.050,52	763.819,48
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	821.837,89	876.102,00	876.102,07	-0,07
19	+ Einz. a.d. Veräußerung v. Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ Einz. a.d. Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einz. a. Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	821.837,89	876.102,00	876.102,07	-0,07
24	- Ausz. Erwerb v. Grdstücke u. Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Ausz. Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Ausz. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
27	- Ausz. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Saldo der Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	821.837,89	876.102,00	876.102,07	-0,07

Investitionen Produkt 160101 Allgemeine Finanzwirtschaft	Ergebnis des Vorjahres	Fort-geschriebener Ansatz des HHJ	Ist-Ergebnis des HHJ	Vergleich Ansatz/Ist (Sp.3./Sp.2)
OBER Oberhalb der festgesetzten Wertgrenze				
SOPO.011 Landeszuweisung - Investitionspauschale		876.102,00		876.102,00
Gesamtsumme		876.102,00		876.102,00

Jahresabschluss 2013

Teilergebnis 2013 Produkt 160102 Beteiligungen

Stadt Bad Driburg

Pos.	Name	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschr. Ansatz des HHJ	IST-Ergebnis des HHJ	Vergleich Ansatz - IST		
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00		
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00		
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	60.000,00	60.000,00	0,00		
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	45.967,45	65.990,00	61.781,41	4.208,59		
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	6,00	0,00	0,00	0,00		
8	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00		
9	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
10	= Ordentliche Erträge	45.973,45	125.990,00	121.781,41	4.208,59		
11	- Personalaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
14	- Bilanzielle Abschreibung	0,00	0,00	0,00	0,00		
15	- Transferaufwendungen	-800.000,00	-800.000,00	-800.000,00	0,00		
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	9.352,15	0,00	9.940,14	-9.940,14		
17	= Ordentliche Aufwendungen	-790.647,85	-800.000,00	-790.059,86	-9.940,14		
18	= Ordentliches Ergebnis (=Zeile 10 und 17)	-744.674,40	-674.010,00	-668.278,45	-5.731,55		
19	+ Finanzerträge	69.439,39	375.000,00	323.203,54	51.796,46		
20	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
21	= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)	69.439,39	375.000,00	323.203,54	51.796,46		
22	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 und 21)	-675.235,01	-299.010,00	-345.074,91	46.064,91		
23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00		
26	= Jahresergebnis (=Zeilen 22 und 25)	-675.235,01	-299.010,00	-345.074,91	46.064,91		
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
29	= Teilergebnis (=Zeile 26, 27, 28)	-675.235,01	-299.010,00	-345.074,91	46.064,91		

Jahresabschluss 2013

Teilfinanzrechnung 2013 Produkt 160102 Beteiligungen

Stadt Bad Driburg

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschr. Ansatz des HHJ	IST-Ergebnis des HHJ	Vergleich Ansatz - IST		
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00		
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00		
05	+ Private Leistungsentgelte	0,00	60.000,00	60.000,00	0,00		
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	177.530,21	65.990,00	48.544,03	17.445,97		
07	+ Sonstige Einzahlungen	6,00	0,00	0,00	0,00		
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	69.439,39	375.000,00	323.203,54	51.796,46		
09	= Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	246.975,60	500.990,00	431.747,57	69.242,43		
10	- Personalauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
14	- Transferauszahlungen	-800.000,00	-800.000,00	-800.000,00	0,00		
15	- Sonstige Auszahlungen	9.251,22	0,00	10.041,07	-10.041,07		
16	= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-790.748,78	-800.000,00	-789.958,93	-10.041,07		
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 09 und 16)	-543.773,18	-299.010,00	-358.211,36	59.201,36		
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00		
19	+ Einz. a.d. Veräußerung v. Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
20	+ Einz. a.d. Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
21	+ Einz. a. Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00		
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
24	- Ausz. Erwerb v. Grdstücke u. Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00		
25	- Ausz. Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00		
26	- Ausz. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00		
27	- Ausz. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	-1.000,00	1.000,00		
28	- Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	-1.000,00	1.000,00		
31	= Saldo der Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	0,00	0,00	-1.000,00	1.000,00		



Bilanz der Stadt Bad Driburg zum 31.12.2013

Ansichtsexemplar

Bilanz

01 Stadt Bad Driburg

	Bestand per U31.12.13	Bestand per U31.12.12		Bestand per U31.12.13	Bestand per U31.12.12
AKTIVA			PASSIVA		
1. Anlagevermögen	141.232.042,18	141.773.516,91	1. Eigenkapital	-50.821.377,58	-52.754.966,20
1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände	33.524,46	38.150,59	1.1 Allgemeine Rücklage	-46.947.278,49	-46.947.278,49
1.2 Sachanlagen	114.259.274,59	114.797.123,19	1.2 Sonderrücklagen	-12.270,00	-12.270,00
1.2.1 Unbebaute Grdstücke u. grdstücksgl. Rechte	18.276.712,59	17.355.942,68	1.3 Ausgleichsrücklage	-5.795.417,71	-6.709.320,30
1.2.1.1 Grünflächen	7.452.969,57	6.643.936,67	1.4 Jahresüberschuss / -fehlbetrag	1.933.588,62	913.902,59
1.2.1.2 Ackerland	219.925,00	219.998,00	2 Sonderposten	-61.873.501,45	-63.598.798,43
1.2.1.3 Wald, Forsten	10.210.003,99	10.210.003,99	2.1 Zuwendungen	-41.267.908,59	-42.202.158,27
1.2.1.4 Sonstige unbebaute Grundstücke	393.814,03	282.004,02	2.2 Beiträge	-20.605.592,86	-21.396.640,16
1.2.2 Bebaute Grundstücke und grdstücksgl. Rechte	35.557.593,44	36.487.718,08	2.3 Gebührenaussgleich		
1.2.2.1 Kindertageseinrichtungen	1.154.517,88	1.208.126,00	2.4 Sonstige Sonderposten		
1.2.2.2 Schulen	17.120.717,58	17.591.787,53	3 Rückstellungen	-12.828.907,73	-12.995.668,06
1.2.2.3 Wohnbauten			3.1 Pensionsrückstellungen	-11.616.694,00	-11.345.253,00
1.2.2.4 Sonst. Dienst-,Geschäfts-,Betriebsgebäude	17.282.357,98	17.687.804,55	3.2 Rückstellg Reaktivierg/Nachsorge v. Deponien		
1.2.3 Infrastrukturvermögen	54.565.545,72	55.797.908,66	3.3 Instandhaltungsrückstellungen	-525.323,13	-772.733,07
1.2.3.1 Grund und Boden d. Infrastrukturvermögens	12.128.065,89	12.144.736,50	3.4 Sonstige Rückstellungen	-686.890,60	-877.681,99
1.2.3.2 Brücken und Tunnel	4.196.539,56	4.304.384,40	4 Verbindlichkeiten	-15.510.783,61	-12.978.316,20
1.2.3.3 Gleisanlagen m. Streckenausrüstung etc.			4.1 Anleihen		
1.2.3.4 Entwässerungs-,Abwasserbeseitigungsanlagen			4.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	-8.285.756,77	-8.787.936,95
1.2.3.5 Straßennetz mit Wegen,Plätzen etc.	38.216.921,94	39.322.585,95	4.2.1 von verbundenen Unternehmen		
1.2.3.6 Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	24.018,33	26.201,81	4.2.2 von Beteiligungen		
1.2.4 Bauten auf fremden Grdst., nicht 2. u. 3.			4.2.3 von Sondervermögen		
1.2.5 Kunstwerke, Baudenkmäler	17.446,14	17.446,14	4.2.4 vom öffentlichen Bereich		
1.2.6 Maschinen, techn. Anlagen, Fahrzeuge	1.352.321,35	1.461.030,85	4.2.5 vom Kreditinstituten	-8.285.756,77	-8.787.936,95
1.2.6.1 Fahrzeuge	1.017.282,43	1.099.287,84	4.3 Verbindlichk. a Kred z Liquiditätssicherung	-2.179.643,03	
1.2.6.2 Maschinen u.masch.Anlagen, nicht 3.+ 6.	335.038,92	361.743,01	4.4 Verbindl. a.Vorgängen, die Kreditaufn.gleichk	-425.727,76	-688.145,89
1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung	1.101.017,33	887.229,49	4.5 Verbindl. a. Lieferung u. Leistung	-1.131.246,40	-1.324.535,70
1.2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	3.388.638,02	2.789.847,29	4.6 Verbindlichkeiten aus Transferzahlungen	-200.139,89	-41.411,89
1.3 Finanzanlagen	26.939.243,13	26.938.243,13	4.7 Sonstige Verbindlichkeiten	-72.075,50	-44.523,55

Bilanz

Stadt Bad Driburg

Stichtag:U31.12.13

1.3.1	Anteile an verbundenen Unternehmen	5.362.000,00	5.362.000,00	4.8	Erhaltene Anzahlungen	-3.216.194,26	-2.091.762,22
1.3.2	Beteiligungen	139.974,00	138.974,00	5.	Passive Rechnungsabgrenzungsposten	-2.958.337,28	-2.876.939,66
1.3.3	Sondervermögen	20.914.220,00	20.914.220,00	SUMME PASSIVA		-143.992.907,65	-145.204.688,55
1.3.4	Wertpapiere des Anlagevermögens	523.049,13	523.049,13				
1.3.5.1	Ausleihungen an verbundene Unternehmen						
1.3.5.2	Ausleihungen an Beteiligungen						
1.3.5.3	Ausleihungen an Sondervermögen						
1.3.5.4	Sonstige Ausleihungen						
2	Umlaufvermögen	2.634.399,09	3.244.590,00				
2.1	Vorräte	795.536,21	912.693,63				
2.1.1	Roh-, Hilf- u. Betriebsstoffe, Waren	795.536,21	912.693,63				
2.1.2	Geleistete Anzahlungen						
2.2	Forderungen u. sonst. Vermögensgegenstände	1.720.696,91	1.941.353,53				
2.2.1	Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen	907.737,66	983.948,86				
2.2.1.1	Gebühren	62.482,21	221.925,54				
2.2.1.2	Beiträge	260.995,77	7.855,51				
2.2.1.3	Steuern	546.011,48	449.196,03				
2.2.1.4	Forderungen aus Transferleistungen	6.917,55	74.561,18				
2.2.1.5	Sonstige öffentl. Rechtl. Forderungen	31.330,65	230.410,60				
2.2.2	Privatrechtliche Forderungen	777.389,44	939.006,46				
2.2.2.1	Priv. Ford. geg. d. privaten Bereich	298.907,51	373.906,38				
2.2.2.2	Priv. Ford. geg. d. öffentlichen Bereich		125.354,70				
2.2.2.3	Priv. Ford. gegen verbundene Unternehmen	59.609,73	59.750,52				
2.2.2.4	Priv. Ford. gegen Beteiligungen	12.098,15	9.551,27				
2.2.2.5	Priv. Ford. gegen Sondervermögen	406.774,05	370.443,59				
2.2.3	Sonstige Vermögensgegenstände	35.569,81	18.398,21				
2.3	Wertpapiere						
2.4	Liquide Mittel	118.165,97	390.542,84				
3	Rechnungsabgrenzungsposten	126.466,38	186.581,64				
3.1	Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag						
SUMME AKTIVA		143.992.907,65	145.204.688,55				



Anhang zum Jahresabschluss der Stadt Bad Driburg zum 31.12.2013

Ansichtsexemplar

Anhang

zum Jahresabschluss 2013

I. Allgemeine Angaben

Der Jahresabschluss zum 31.12.2013 wurde nach den Vorschriften des § 95 der Gemeindeordnung für das Land Nordrhein-Westfalen (GO NRW) in Verbindung mit den Bestimmungen des sechsten Abschnitts der Verordnung über das Haushaltswesen der Gemeinden im Land Nordrhein-Westfalen (§§ 37 ff Gemeindehaushaltsverordnung NRW – GemHVO NRW) unter Beachtung der Grundsätze ordnungsgemäßer Buchführung aufgestellt.

Die Feststellung des letzten Jahresabschlusses 2012 erfolgte am 31.08.2015 durch den Rat der Stadt Bad Driburg.

II. Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden

Gemäß § 44 Abs. 1 GemHVO sind im Anhang zu den Posten der Bilanz die verwendeten Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden anzugeben und so zu erläutern, dass sachverständige Dritte die Posten beurteilen können. Die Stadt Bad Driburg hat ihr Rechnungswesen zum 01.01.2009 auf das Neue Kommunale Finanzmanagement umgestellt. Die Bewertungsanforderungen des § 32 GemHVO wurden beachtet. Vermögenszugänge wurden ab dem Jahre 2009 mit ihren Anschaffungs- oder Herstellungskosten bilanziert. Die angewandten Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden sind im Einzelnen bei den Erläuterungen der Bilanzposten dargestellt. Die Nummerierung der im Anhang aufgeführten Bilanzpositionen orientiert sich an der jeweiligen Ordnungsnummer in der Bilanz.

III. Erläuterungen zur Bilanz der Stadt Bad Driburg zum 31.12.2013

AKTIVA

1. Anlagevermögen

Zum Anlagevermögen zählt die Gesamtheit der Vermögensgegenstände, die dazu bestimmt sind, dauerhaft im wirtschaftlichen Eigentum der Stadt Bad Driburg zu verbleiben. Das gesamte Anlagevermögen betrug zum 31.12.2013 EUR 141.232.042,18.

Das Anlagevermögen ist in dem als Anlage zum Anhang vorgeschriebenen Anlagenspiegel (§ 44 Abs. 3 GemHVO) aufgeführt.

Hinsichtlich der Zugänge, Abgänge, Umbuchungen und Abschreibungen verweisen wir auf den Anlagenspiegel (Anlage 1). Zu ausgewählten Aspekten werden nachstehend erläuternde Hinweise gegeben.

Nach § 28 Abs. 1 GemHVO sind die Vermögensgegenstände mindestens alle 5 Jahre durch eine körperliche Inventur aufzunehmen. Die letzte Inventur fand im September 2015 statt.

1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände EUR 33.524,46

Unter Immateriellen Vermögensgegenständen sind die Anlagewerte Software, sonstige Lizenzen und sonstige entgeltlich erworbene Rechtspositionen mit ihren Anschaffungskosten abzüglich planmäßiger linearer Abschreibungen bewertet.

Im Jahr 2013 gab es einen mit den Anschaffungskosten bewerteten Zugang von EUR 5.726,12 für die weitere Anschaffung von Software und Lizenzen, bei gleichzeitigen Abschreibungen von EUR 10.352,25.

1.2 Sachanlagen EUR 114.259.274,59

Im Bereich der Sachanlagen sind die bebauten und unbebauten Grundstücke, die Bauten auf fremden Grund und Boden, Kunstgegenstände und Kulturdenkmäler, Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge, Betriebs- und Geschäftsausstattung sowie die geleisteten Anzahlungen und Anlagen im Bau dargestellt. Voraussetzung für eine Bilanzierung ist das wirtschaftliche Eigentum und eine selbständige Bewertbarkeit des einzelnen Anlagegutes.

Im Jahr 2013 angeschafftes Sachanlagevermögen wurde zu Anschaffungs- und Herstellungskosten vermindert um Abschreibungen bewertet. Bei wesentlichen Verbesserungen -im Sinne des Herstellungskostenbegriffs- an bestehenden Vermögensgegenständen wurden Restnutzungsdauern angepasst, soweit die Maßnahmen dies begründeten. Vor dem Stichtag 01.01.2009 vorhandene unbebaute und bebaute Grundstücke wurden mit vorsichtig geschätzten Zeitwerten bewertet.

1.2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte

Unbebaute Grundstücke sind Grundstücke, auf denen sich keine benutzbaren Gebäude befinden. Nach § 41 Abs. 3 Nr. 1.2.1 GemHVO ist eine Unterteilung vorgesehen in

- Grünflächen
- Ackerland
- Wald, Forsten
- Sonstige unbebaute Grundstücke.

Der Wert der unbebauten Grundstücke und grundstücksgleichen Rechte beträgt zum Stichtag insgesamt EUR 18.276.712,59.

1.2.1.1 Grünflächen

EUR 7.452.969,57

Dieser Bilanzposten umfasst die Bereiche des Grund und Bodens von Grünland, Altlasten, Ausgleichsflächen, Natur- und Wasserflächen und öffentliche Sonderflächen wie Friedhöfe, Parkanlagen und Sportplätze sowie deren Aufbauten, die einem regelmäßigen Werteverzehr unterliegen und so periodengerecht abzuschreiben sind.

Unter den Aufbauten sind zum Beispiel Spielgeräte im Außenbereich und auch Laufbahnen, Sprunggruben und Spielfelder bei Sportplätzen zu verstehen.

Vor dem 01.01.2009 vorhandene Grundstücke wurden wie folgt bewertet: Im Außenbereich mit dem landwirtschaftlichen Bodenrichtwert und im planungsrechtlichen Innenbereich mit dem mittleren Bodenrichtwert der umliegenden Grundstücke, wobei allerdings aufgrund der eingeschränkten Nutzungsmöglichkeit regelmäßig Abschläge vorgenommen werden.

In 2013 ergaben sich Zugänge in Höhe von EUR 844.720,10 insbesondere für den Ankauf von Grundstücken im Gewerbegebiet und in Herste, geringfügige Abgänge von EUR 2.573,14 und planmäßige Abschreibungen von Aufbauten, u.a. für Spielgeräte der Kinderspielplätze von EUR 33.114,06.

1.2.1.2 Ackerland

EUR 219.925,00

Unter diesem Bilanzposten werden die landwirtschaftlich genutzten Flächen der Stadt Bad Driburg ausgewiesen. Insgesamt stehen 22,4 ha Ackerland im Eigentum der Stadt Bad Driburg. Es erfolgt keine planmäßige Abschreibung.

Der Wertansatz des vor dem 01.01.2009 vorhandenen Ackerlandes beträgt EUR 1,00 pro m², da es sich oft um Mischflächen mit niedriger Wertigkeit handelt.

In 2013 ergab sich ein geringfügiger Abgang von EUR 73,00 aus dem Verkauf einer Splissparzelle.

1.2.1.3 Wald, Forsten

EUR 10.210.003,99

Grund und Boden

Die Gesamtfläche der Grundstücke beträgt 860 ha. Der Bodenwert für vor dem 01.01.2009 vorhandenen Waldboden wurde mit einem Bodenrichtwert des Gutachterausschusses für Grundstückswerte im Kreis Höxter ermittelt. Der Abschlag wurde aus dem Leitfaden der Kreissparkasse Köln entnommen. Der Wert der Grundstücke beträgt EUR 3.437.817,00. Sie werden nicht abgeschrieben.

Aufwuchs

Der Wert des am 01.01.2009 stehenden Holzvermögens wurde anhand der Bestandsdaten des Forsteinrichtungswerkes mit Stand 01.01.2008 mit EUR 6.772.186,99 ermittelt. Der Aufwuchs wurde als Festwert bilanziert und wird daher nicht abgeschrieben.

Eine Revision des Forsteinrichtungswerkes ist gemäß gem. § 34 Abs. 2 GemHVO nach 10 Jahren und die Neuberechnung nach 20 Jahren vorzunehmen. Die letzte Festwertermittlung erfolgte per 01.01.2009.

1.2.1.4 Sonstige unbebaute Grundstücke

EUR 393.814,03

Hierbei handelt es sich um eine Sammelposition, bei der Splissflurstücke ausgewiesen werden.

Die Bewertung der vor dem 01.01.2009 vorhandenen Grundstücke erfolgte auf Basis der Bodenrichtwerte entsprechend der Bodenrichtwertkarte. Besonderheiten wurden mit Zu- oder Abschlägen berücksichtigt.

In 2013 gab es Zugänge von EUR 120.591,19 für den Ankauf von Grundstücken des Bahnhofsgeländes und einer erforderlichen Bodensanierung und geringfügige Abgänge von EUR 8.781,18 für den Verkauf von Teilflächen am Bahnhof.

1.2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte

Grund und Boden sowie (aufstehende) bauliche Anlagen wurden für die Eröffnungsbilanz getrennt bewertet. In der Bilanz werden Sie zusammengefasst ausgewiesen. Zum 31.12.2013 ergibt sich so ein Wert von insgesamt EUR 35.557.593,44.

Gebäude

Bei Zugängen im Sachanlagevermögen wurde zu Anschaffungs- und Herstellungskosten vermindert um Abschreibungen bewertet. Für vor dem Stichtag 01.01.2009 vorhandene Gebäude wurde, wie in § 55 Abs. 1 GemHVO festgelegt, der vorsichtig geschätzte Zeitwert der kommunalnutzungsorientierten Gebäude regelmäßig mit dem Sachwertverfahren ermittelt. Das Sachwertverfahren ist ein substanzorientiertes Bewertungsverfahren für bebaute Grundstücke auf der Grundlage von Herstellungskosten. Bei der Wertermittlung sind Bauschäden und Baumängel wertmindernd bei der jeweiligen Einzelbewertung berücksichtigt worden.

Das Kinogebäude, Am Rathausplatz 1, sowie die Sachsenklause, Westenfeldmark 6, wurden nicht mit dem Substanzwertverfahren, sondern gem. § 55 Abs. 1 Satz 3 GemHVO anhand des Ertragswertverfahrens bewertet. Bei diesen Objekten steht der nachhaltige Nutzwert/Erlös im Vordergrund.

Grund und Boden

Der Zugang von Grund und Boden wurde zu Anschaffungs- und Herstellungskosten bewertet. Der zum Stichtag 01.01.2009 vorhandene bebaute Grund und Boden, der mit dem Sachwertverfahren bewerteten Gebäude, wurde auf Grundlage der Untergrenze des § 55 GemHVO mit 25 % des aktuellen Wertes des umgebenden erschlossenen Baulandes vorsichtig bewertet. Gemäß § 55 GemHVO ist für die Bewertung eine Bandbreite von 25 – 40 % möglich. Für die besagten städtischen Grundstücke orientiert sich der Wert aus einer vorsichtigen Herangehensweise an der Untergrenze von 25 %.

Die Grundstücke, der mit dem Ertragswertverfahren bewerteten Gebäuden, wurden mit dem vollen zonalen Bodenrichtwert angesetzt.

1.2.2.1 Kindertageseinrichtungen **EUR 1.154.517,88**

In dieser Bilanzposition werden Grund und Boden, Gebäude und Außenanlagen bewertet, die sich aus den Einzelpositionen der Anlagenbuchhaltung ergeben. Gebäude und Außenanlagen unterliegen dabei einem jährlichen Werteverzehr und werden periodengerecht abgeschrieben.

In 2013 gab es planmäßige Abschreibungen von EUR 53.608,12.

1.2.2.2 Schulen **EUR 17.120.717,58**

In dieser Bilanzposition werden Grund und Boden, Gebäude und Außenanlagen bewertet, die sich aus den Einzelpositionen der Anlagenbuchhaltung ergeben. Im Bodenwert sind Grund und Boden der Schulen und auch der Turnhallen enthalten, da die Turnhallen der Stadt Bad Driburg mit den Schulen jeweils einen zusammenhängenden Komplex bilden. Die Turnhallengebäude werden hingegen unter der Bilanzposition sonstige Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude ausgewiesen.

In 2013 gab es planmäßige Abschreibungen von EUR 471.069,95.

1.2.2.3 Wohnbauten **EUR 0,00**

Wohnbauten sind nicht vorhanden.

1.2.2.4 Sonstige Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude **EUR 17.282.357,98**

In dieser Bilanzposition werden Grund und Boden, Gebäude und Außenanlagen der Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude bewertet, die sich aus den Einzelpositionen der Anlagenbuchhaltung ergeben. Gebäude und Außenanlagen unterliegen dabei einem jährlichen Werteverzehr und werden periodengerecht abgeschrieben.

In 2013 gab es eine Aktivierung in Höhe von EUR 67.744,44 u. a. für den Anbau des Feuerwehrgerätehauses in Herste und planmäßige Abschreibungen von EUR 473.191,01.

1.2.3 Infrastrukturvermögen

Unter dem Infrastrukturvermögen sind haushaltsrechtlich die öffentlichen Einrichtungen zu verstehen, die im engeren Sinne eine Grundvoraussetzung für das Leben in einer Kommune bilden. Der Bilanzausweis unter diesem Posten umfasst daher neben dem Grund und Boden des

Infrastrukturvermögens die Verkehrsflächen und Aufbauten. Die Aufbauten unterliegen im Gegensatz zu den Grundstücken einem jährlichen Werteverzehr und werden periodengerecht abgeschrieben.

Der Wert des gesamten Infrastrukturvermögens zum 31.12.2013 beträgt EUR 54.565.545,72.

1.2.3.1 Grund und Boden des Infrastrukturvermögen EUR 12.128.065,89

Gem. § 55 Abs. 2 GemHVO wurde der Grund und Boden des Infrastrukturvermögens für die Eröffnungsbilanz im planungsrechtlichen Innenbereich mit 10 v. H. des nach § 13 Abs. 1 der Verordnung über die Gutachterausschüsse für Grundstückswerte abgeleiteten gebietstypischen Wertes für baureifes Land in mittlerer Lage anzusetzen. Im Grundstücksmarktbericht 2009 des Kreises Höxter betrug dieser Bodenrichtwert pro m² zum 01.01.2009 durchschnittlich EUR 95,00. Demnach wurde der Grund und Boden des Infrastrukturvermögens im planungsrechtlichen Innenbereich mit EUR 9,50/m² bewertet.

Gem. § 55 Abs. 2 GemHVO war für die Eröffnungsbilanz der Grund und Boden des Infrastrukturvermögens im planungsrechtlichen Außenbereich mit 10 v. H. des Bodenrichtwertes für Ackerland anzusetzen, jedoch mindestens mit einem Euro pro Quadratmeter. Der Wertansatz für Ackerland betrug 1,00 €/m². Somit wurde der Grund und Boden im planungsrechtlichen Außenbereich ebenfalls mit 1,00 €/m² bilanziert.

Insgesamt umfasst der Grund und Boden des Infrastrukturvermögens eine Fläche von 278 ha.

In 2013 gab es bei dieser Bilanzposition mit den Anschaffungskosten bewertete Zugänge von EUR 5.193,05 und Abgänge von EUR 21.863,66. Die Veränderungen ergaben sich aus dem Umlegungsverfahren im Umlegungsgebiet in Pömben.

1.2.3.2 Brücken und Tunnel EUR 4.196.539,56

Hier sind 41 Ingenieurbauwerke erfasst. Tunnel hat die Stadt Bad Driburg nicht in ihrem wirtschaftlichen Eigentum. Für alle Bauwerke liegt ein Brückenkataster vor. Dieses beinhaltet die Dokumentation der Brückenhauptprüfungen, die kontinuierlich im Abstand von sechs Jahren durchgeführt werden.

Zur Bestimmung des Wiederbeschaffungszeitwertes für die Eröffnungsbilanz wurde jeweils auf Erfahrungs- und Vergleichswerte für den Neubau von Brücken zurückgegriffen. Dabei wurde der

regionale Bezug berücksichtigt. Die Restnutzungsdauer wurde anhand der ermittelten Zustandsklassen generiert. Für jede Zustandsklasse wurde eine Nutzungsdauer festgelegt.

Die Brücken unterliegen dabei einem jährlichen Werteverzehr und werden periodengerecht abgeschrieben.

In 2013 gab es bis auf die Abschreibungen von EUR 107.844,84 keine Veränderungen.

1.2.3.3 Gleisanlagen mit Streckenausrüstung und Sicherheitsanlagen **EUR 0,00**

Im Eigentum der Stadt Bad Driburg befinden sich keine Gleisanlagen mit Streckenausrüstung und Sicherheitsanlagen.

1.2.3.4 Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen **EUR 0,00**

Die Abwasserbeseitigung wird von der eigenbetriebsähnlichen Einrichtung "Abwasserwerk der Stadt Bad Driburg" erledigt. Diese wird unter der Bilanzposition Sondervermögen ausgewiesen.

1.2.3.5 Straßennetz mit Wegen, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen **EUR 38.216.921,94**

Unter dieser Bilanzposition sind das Straßennetz mit Lichtsignalanlagen und Straßenbeleuchtungsanlagen zusammengefasst.

Für die Eröffnungsbilanz wurde der Zeitwert der Straßen von der Firma D&T Ingenieure, Höxter aufgrund aktueller Herstellungskosten - vermindert um einen Abschlag in Abhängigkeit des Straßenzustandes – ermittelt (zu Details siehe Anhang zur Eröffnungsbilanz zum 01.01.2009).

Das Straßennetz mit den Lichtsignal- und Straßenbeleuchtungsanlagen unterliegt dabei einem jährlichen Werteverzehr und wird periodengerecht abgeschrieben.

Im Jahr 2013 gab es mit den Anschaffungs- und Herstellungskosten bewertete geringfügige Zugänge von EUR 1.016,93, eine Umbuchung von „Anlagen im Bau“ von EUR 692.238,86 für den Neubau von Buswarteallen, die Fertigstellung der Burgstr. in Dringenberg und die Ortsdurchfahrt in Kühlsen und planmäßige Abschreibungen von EUR 1.798.919,80.

1.2.3.6 Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens **EUR 24.018,33**

In 2013 gab es bis auf die Abschreibungen in Höhe von EUR 2.183,48 keine Veränderungen.

1.2.4 Bauten auf fremden Grund und Boden **EUR 0,00**

Bauten auf fremden Grund und Boden sind nicht vorhanden.

1.2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler **EUR 17.446,14**

In 2013 gab es keine Veränderungen.

1.2.6 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge

Für die Eröffnungsbilanz wurden die zu bewertenden Maschinen und technische Anlagen sowie die Fahrzeuge im Rahmen einer körperlichen Inventur erfasst. Die letzte Inventur wurde zum 01.01.2009 durchgeführt. Für den Jahresabschluss 2013 wurde auf die körperliche Inventur verzichtet und stattdessen eine Buch- und Beleginventur anhand der Buchungsunterlagen durchgeführt.

Der Wert aller Maschinen, technischen Anlagen und Fahrzeuge beträgt zum Bilanzstichtag EUR 1.352.321,35.

1.2.6.1 Fahrzeuge **EUR 1.017.282,43**

Dieser Bilanzposten umfasst neben den marktgängigen Fahrzeugen auch die kommunalen Spezialfahrzeuge, z.B. Feuerwehrfahrzeuge. Anbaugeräte für Fahrzeuge wurden dem Bereich Maschinen und technische Anlagen zugeordnet.

Die Fahrzeuge unterliegen der Einzelbewertung. Die aktuellen Anschaffungskosten wurden für die Anlagegüter ermittelt. Für die Eröffnungsbilanz wurde ausgehend vom Anschaffungsdatum und unter Zuhilfenahme der Abschreibungstabelle der konkrete Restbuchwert ermittelt.

In 2013 gab es einen Zugang von EUR 88.609,88 für den Erwerb eines gebrauchten Mannschaftstransportfahrzeuges für die Feuerwehr und eines gebrauchten Radladers für den Bauhof und planmäßige Abschreibungen von EUR 170.615,29.

1.2.6.2 Maschinen und technische Anlagen **EUR 335.038,92**

Unter diesem Bilanzposten sind alle technischen Maschinen und technischen Anlagen anzusetzen, die unmittelbar der Leistungserstellung dienen. Sie müssen als Vermögensgegenstände selbstständig bewertbar und dürfen nicht als fest mit dem Gebäude verbunden zu bewerten sein.

Im Wesentlichen handelt es sich hier um Maschinen des Bauhofes sowie die Betriebseinrichtungen des Bäderbereichs. Letztere stehen jeweils in einem direkten Nutzungs- und Funktionszusammenhang mit den Gebäuden und der Einrichtung des Bäderbereichs. Die Zeitwerte der Vermögensgegenstände wurden aus dem Anlagenspiegel des Bäderbereichs entnommen.

In 2013 waren Zugänge für die Erneuerung von Anbauteilen der Kehrmaschine, einen Aufbaukran für einen städtischen Unimog und eine Alarmierungsanlage im Schulzentrum in Höhe von insgesamt EUR 14.739,00 und planmäßige Abschreibungen von 41.443,09 zu berücksichtigen.

1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung

EUR 1.101.017,33

Zur Betriebs- und Geschäftsausstattung gehören die Teile des Anlagevermögens, die nicht unmittelbar bzw. mittelbar zur Produktion genutzt werden. Dies sind in erster Linie Einrichtungsgegenstände in Büros, Kindergärten, Schulen, Turnhallen, Feuerwehrgerätehäusern, Stadthallen und weiteren Gebäuden, deren Einrichtungen sich im wirtschaftlichen Eigentum der Stadt Bad Driburg befinden.

Für die Eröffnungsbilanz wurde die zu bewertende Betriebs- und Geschäftsausstattung im Rahmen einer körperlichen Inventur erfasst. Die letzte Inventur wurde zum 01.01.2009 durchgeführt. Für den Jahresabschluss 2013 wurde auf die körperliche Inventur verzichtet und stattdessen eine Buch- und Beleginventur anhand der Buchungsunterlagen durchgeführt.

Im Hinblick auf die Unterschiedlichkeit der zu erfassenden und zu bewertenden Betriebs- und Geschäftsausstattung sind gleiche oder ähnliche Vermögensgegenstände zu Anlagegruppen zusammengefasst worden. Die Vermögensgegenstände in den Anlagegruppen sind jeweils in einer großen Stückzahl vorhanden und unterliegen einer gleichen Nutzungsdauer. Für die nicht zu den Anlagegruppen zählenden Vermögensgegenstände wurde die Einzelbewertung angewandt.

Die Anlagegüter wurden in der Eröffnungsbilanz mit dem vorsichtig geschätzten Zeitwert angesetzt und über die Restnutzungsdauer abgeschrieben. Neuzugänge wurden mit den Anschaffungskosten abzüglich der anteiligen Abschreibung angesetzt.

Vermögensgegenstände mit einem Wert unter EUR 60,00 werden mit einer Restnutzungsdauer von einem Jahr aktiviert und in voller Höhe abgeschrieben.

In 2013 wurde der Werteverzehr durch die bilanziellen Abschreibungen von EUR 201.323,05 durch bauliche Erneuerungen am Schulzentrum von EUR 392.639,39 und die Aktivierung eines Rolltores am Bauhof von EUR 22.471,50 mehr als kompensiert.

1.2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau

EUR 3.388.638,02

Geleistete Anzahlungen sind nicht vorhanden.

Anlagen im Bau

Hierbei handelt es sich um noch nicht fertig gestellte Sachanlagen auf eigenem oder fremden Grundstück (Herstellungskosten gem. § 255 II 1 HGB). Es sind die Aufwendungen zu aktivieren, die bis zum Bilanzierungstichtag angefallen sind.

Hierfür, insbesondere im Bereich des Straßenbaus, sind im Jahr 2013 Zugänge in Höhe von EUR 1.381.245,53 erfasst. Die Umbuchungen von EUR 782.454,80 entstanden durch die einzelnen Aktivierungen in den entsprechenden Bilanzpositionen.

1.3 Finanzanlagen

Unter den Finanzanlagen werden die Werte angesetzt, die auf Dauer finanziellen Anlagezwecken oder Unternehmensverbindungen dienen. Daher werden hier u.a. die wirtschaftlichen Unternehmen der Stadt Bad Driburg (verbundene Unternehmen und Beteiligungen, Sondervermögen) sowie die damit zusammenhängenden Ausleihungen und die Wertpapiere des Anlagevermögens angesetzt. Finanzanlagen sind außerplanmäßig abzuschreiben, wenn sie voraussichtlich dauerhaft im Wert gemindert sind. Sie können auch bei nicht dauerhafter Wertminderung außerplanmäßig abgeschrieben werden (§ 35 Abs. 5 GemHVO). Gründe für eine außerplanmäßige Abschreibung lagen 2013 nicht vor. Der Wert aller Finanzanlagen beträgt zum Stichtag EUR 26.939.243,13.

1.3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen

EUR 5.362.000,00

Verbundene Unternehmen sind solche Unternehmen, an denen die Stadt beteiligt ist und die im Gesamtabschluss voll zu konsolidieren sind. Dies ist i.d.R. der Fall, wenn eine Beteiligung von mehr als 50 % vorliegt. Verbundene Unternehmen sollen nach § 55 Abs. 6 Satz 3 GemHVO unter Beachtung ihrer öffentlichen Zwecksetzung anhand des Ertragswertverfahrens oder des Substanzwertverfahrens bewertet werden.

Die mit der Stadt Bad Driburg verbundenen Unternehmen werden wie folgt bewertet:

Unternehmen	Anteil in %	Wert (EUR)
Driburg Therme GmbH	100,00 %	2.632.000,00

Unternehmen	Anteil in %	Wert (EUR)
Stadtwerke Bad Driburg GmbH	99,00 %	2.730.000,00

Die Bewertung der Driburg Therme GmbH wurde anhand des Substanzwertverfahrens durchgeführt.

Die Bewertung der Stadtwerke Bad Driburg GmbH wurde auf Grundlage des Ertragswertverfahrens durchgeführt.

Im Jahr 2013 waren keine Veränderungen vorzunehmen.

1.3.2 Beteiligungen

EUR 139.974,00

Beteiligungen sind Anteile der Kommune an Unternehmen und Einrichtungen, die in der Absicht gehalten werden, eine dauerhafte Verbindung zu diesen Unternehmen und Einrichtungen herzustellen und es sich dabei nicht um verbundene Unternehmen oder um Sondervermögen handelt.

Für die Bewertung von Beteiligungen an Unternehmen, die nach § 116 Abs. 3 GO nicht in den Gesamtabschluss einbezogen zu werden brauchen, kommt wegen ihrer untergeordneten Bedeutung regelmäßig die Eigenkapitalspiegelbildmethode in Betracht (§ 55 Abs. 6 Satz 2 GemHVO).

Die Beteiligungen der Stadt Bad Driburg wurden in der Eröffnungsbilanz anhand der Eigenkapitalspiegelbildmethode bewertet. Folgende Werte wurden in die Eröffnungsbilanz übernommen.

Unternehmen	Anteil in %	Wert (EUR)
Bad Driburger Touristik GmbH	36,00 %	44.130,00
Bürgerenergie eG	10 Anteile	10.000,00
Gesellschaft für Wirtschaftsförderung Kreis Höxter	5,53 %	84.844,00
Energie für den Kreis Höxter eG	-	1.000,00

In 2013 wurde eine Beteiligung an der Energie für den Kreis Höxter eG gezeichnet.

1.3.3 Sondervermögen

EUR 20.914.220,00

Zum Sondervermögen der Kommune gehören

- das Gemeindegliedervermögen,
- das Vermögen rechtlich unselbständiger örtlicher Stiftungen,
- wirtschaftliche Unternehmen (§ 114 GO) und organisatorisch verselbständigte Einrichtungen (§ 107 Abs. 2 GO) ohne eigene Rechtspersönlichkeit und
- rechtlich unselbständige Versorgungs- und Versicherungseinrichtungen.

Nach § 55 Abs. 6 Satz 2 GemHVO können Sondervermögen mit dem anteiligen Wert des Eigenkapitals (Eigenkapitalspiegelbildmethode) angesetzt werden.

Das Sondervermögen der Stadt Bad Driburg wird wie folgt bewertet:

Gesellschaft/Unternehmen	Wert (EUR)	Anteil in %	Eigenkapital (EUR)
Abwasserwerk Stadt Bad Driburg als eigenbetriebsähnliche Einrichtung	20.901.950,00	100,00	20.901.950,00
Zweckverband Volkshochschule Bad Driburg, Brakel, Nieheim, Steinheim	0,00	34,00	0,00
Stiftung INTEG	12.270,00	23,76	12.270,00

Zum Zweckverband vgl. auch sonstige Rückstellungen Passiva 3.4.

Im Jahr 2013 waren keine Veränderungen vorzunehmen.

1.3.4 Wertpapiere des Anlagevermögens EUR 523.049,13

Börsennotierte Wertpapiere, die am Markt gehandelt werden, sind nicht im Besitz der Stadt Bad Driburg.

Die Stadt Bad Driburg hält Anteile an einem Versorgungsfonds bei der Westfälisch-Lippischen Versorgungskasse, die mit dem Anschaffungswert anzusetzen sind.

Der Anschaffungswert (eingezahlte Beiträge) der bei der Westf.-Lippischen Versorgungskasse gehaltenen Anteile betrug zum 31.12.2013 EUR 523.049,13.

Nachrichtlich: Der mitgeteilte Wert der Fondsanteile zum Bilanzstichtag beträgt EUR 661.377,46, EUR 21.995,39 mehr als am 31.12.2012.

1.3.5 Ausleihungen

Als Ausleihungen werden langfristige Forderungen der Gemeinde bezeichnet, die durch Hingabe von Kapital erworben werden, z.B. Darlehen. Ausleihungen an verbundene Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen werden gesondert ausgewiesen, um die finanziellen Verflechtungen zwischen der Gemeinde und ihren verselbständigten Aufgabenbereichen transparent zu machen.

1.3.5.1 an verbundene Unternehmen **EUR 0,00**

Ausleihungen an verbundene Unternehmen bestehen nicht.

1.3.5.2 an Beteiligungen **EUR 0,00**

Ausleihungen an Beteiligungen bestehen nicht.

1.3.5.3 an Sondervermögen **EUR 0,00**

Ausleihungen an Sondervermögen bestehen nicht.

1.3.5.4 Sonstige Ausleihungen **EUR 0,00**

Sonstige Ausleihungen bestehen nicht mehr.

2. Umlaufvermögen

Zum Umlaufvermögen zählen insbesondere die Vorräte, die Forderungen und sonstigen Vermögensgegenstände, die kurzfristigen Wertpapiere und die liquiden Mittel. Unter dem Umlaufvermögen werden auch die Grundstücke ausgewiesen, die bereits als Bau- oder Gewerbegrundstück zum Verkauf zur Verfügung gestellt werden. Des Weiteren werden hier Grundstücke ausgewiesen, bei denen die Stadt Bad Driburg Erbbaurechte vergeben hat.

Das gesamte Umlaufvermögen beträgt zum Stichtag 31.12.2013 EUR 2.634.399,09.

2.1 Vorräte

2.1.1 Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe, Waren **EUR 795.536,21**

Für den Bestand von Streusalz am Bauhof wurde ein Festwert gebildet. Dessen Bestand, Wert und Zusammensetzung soll nach § 34 Abs. 1 GemHVO in der Regel alle drei Jahre durch eine körperliche Bestandsaufnahme überprüft werden. Die letzte Festwertermittlung erfolgte per 01.01.2009. Für den Jahresabschluss 2013 wurde auf die Bestandsaufnahme verzichtet.

Der Festwert beträgt EUR 13.330,25.

Des Weiteren wird der Gesamtwert des Grund und Bodens der Bau- und Gewerbegrundstücke mit EUR 540.260,96 ausgewiesen, da 2013 Grundstücke in Höhe von EUR 74.325,42 veräußert wurden.

Die Stadt Bad Driburg hat für mehrere Grundstücke ein Erbbaurecht vergeben. Vertraglich wurde jeweils ein jederzeitiges Vorkaufsrecht gegenüber dem Erbbaurechtnehmer gewährt. Daher ist nicht davon auszugehen, dass die Grundstücke im dauerhaften Eigentum der Stadt Bad Driburg verbleiben und sind somit im Umlaufvermögen mit einem Betrag von EUR 241.945,00 auszuweisen.

In 2013 wurden Erbbaurechtsgrundstücke in Höhe von EUR 42.832,00 veräußert.

2.1.2 Geleistete Anzahlungen EUR 0,00

Anzahlungen auf Vorräte bestehen nicht.

2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände

Forderungen stellen den geldlichen Gegenwert einer erbrachten Lieferung oder Leistung dar. Die Forderungen sind mit ihrem tatsächlichen Wert stichtagsbezogen zum 31.12.2013 bewertet und bilanziert.

Die Forderungsbestände sind in dem gem. § 44 Abs. 3 GemHVO vorgeschriebenen Forderungsspiegel nach Restlaufzeiten differenziert aufgeführt (vgl. Anlage 2).

Die Forderungen sind mit dem tatsächlichen Wert zum Bilanzstichtag angesetzt und betragen insgesamt EUR 1.720.696,91.

2.2.1 Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen

In 2013 wurde zur Forderungsreinigung eine Wertkorrektur in Höhe von EUR 309.813,15, gestaffelt nach dem Alter der Forderungen, vorgenommen. Die daraus resultierenden Aufwendungen wurden unter „sonstige ordentliche Aufwendungen“ in der Ergebnisrechnung erfasst und sind überwiegend als periodenfremd zu qualifizieren.

2.2.1.1 Gebühren **EUR 62.482,21**

Hierbei handelt es sich um ausgewiesene Gebühren und gemeldete Gebühren, die in den Bereichen Badegebühren, Bestattungsgebühren und Teilnehmergebühren für die Musikschule entstanden sind.

2.2.1.2 Beiträge **EUR 260.995,77**

Die Forderungen sind hauptsächlich in den Bereichen von Kurbeiträgen, Erschließungsbeiträgen und den Beiträgen nach dem Baugesetzbuch (BauGB) sowie nach dem Kommunalabgabengesetz (KAG) angefallen. Hierbei handelt es sich um gestundete Beiträge nach dem BauGB und KAG.

2.2.1.3 Steuern **EUR 546.011,48**

Hier sind im Wesentlichen die Steuerforderungen aus den Grundbesitzabgaben und der Gewerbesteuer mit Nachforderungszinsen ausgewiesen.

2.2.1.4 Forderungen aus Transferleistungen **EUR 6.917,55**

Zu den Forderungen aus Transferleistungen zählen im Allgemeinen die Zuwendungen, Erstattungen von Sozialleistungen und Umlagen. Ausgewiesen werden unter dieser Position die Forderungen aus Elternbeiträgen für Kindergärten und die Verwaltungskostenerstattung nach dem SGB II. Beide Positionen werden in der Gesamtsumme mit dem Kreis Höxter abgerechnet und stellen somit Forderungen aus Transferleistungen dar.

2.2.1.5 Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen **EUR 31.330,65**

Hier sind insbesondere Forderungen gegen das Land u.a. aus der Abgrenzung der Schlussrechnungen der Einkommens- und Umsatzsteueranteile erfasst.

2.2.2 Privatrechtliche Forderungen

2.2.2.1 gegenüber dem privaten Bereich **EUR 298.907,51**

Im Bereich der Forderungen gegenüber dem privaten Bereich ist der größte Einzelposten der Erlös aus Grundstücksverkäufen. Für zwei veräußerte Grundstücke ist die Fälligkeit des (Teil-)Kaufpreises erst für die Folgejahre vertraglich vereinbart worden.

2.2.2.2 gegenüber dem öffentlichen Bereich **EUR 0,00**

Privatrechtliche Forderungen gegenüber dem öffentlichen Bereich waren zum Stichtag nicht zu bilanzieren.

2.2.2.3 gegen verbundene Unternehmen **EUR 59.609,73**

Die Forderungen gegen verbundene Unternehmen sind entstanden durch die Erstattung von Sach- und Personalkosten.

2.2.2.4 gegen Beteiligungen **EUR 12.098,15**

Die Forderungen gegen die Touristik GmbH sind entstanden durch die Erstattung von Sach- und Personalkosten.

2.2.2.5 gegen Sondervermögen **EUR 406.774,05**

Die Forderungen gegen das Abwasserwerk ergeben sich insbesondere aus noch nicht geleisteten Gewinnabführungen.

2.2.3 Sonstige Vermögensgegenstände **EUR 35.569,81**

Als sonstige Vermögensgegenstände sind u.a. Ansprüche gegen Dritte auszuweisen, die weder aus Lieferung und Leistung, noch aus Beteiligungen, Ausleihungen oder dergleichen entstanden sind.

2.3 Wertpapiere des Umlaufvermögens **EUR 0,00**

Die Stadt Bad Driburg besitzt keine Wertpapiere, die zur Veräußerung oder als kurzfristige Anlage liquider Mittel bis zu einem Jahr bestimmt sind.

2.4 Liquide Mittel **EUR 118.165,97**

Als liquide Mittel wurden die Kassenbestände bei Kreditinstituten bilanziert. Der Stand der liquiden Mittel beläuft sich auf:

VB Paderborn-Höxter-Detmold eG	EUR	72.077,54
Vereinigte Volksbank eG	EUR	44.233,23
Wechselgeldkasse/Handvorschüsse	EUR	1.855,20
Summe:	EUR	118.165,97

Der Bestand der Sparkasse Höxter zum Bilanzstichtag wird bei den liquiden Mitteln mit EUR 0,00 ausgewiesen. Der tatsächliche Kontostand beläuft sich auf einen negativen Saldo von EUR 2.179.643,03 und wird daher auf der Passiv-Seite unter den kurzfristigen Verbindlichkeiten ausgewiesen.

3. Aktive Rechnungsabgrenzung EUR 126.466,38

Auf der Aktivseite der Bilanz werden Rechnungsabgrenzungen angesetzt, wenn Auszahlungen vor dem Bilanzstichtag geleistet wurden, diese aber Aufwendungen für eine bestimmte Zeit nach dem Bilanzstichtag darstellen. Grundlage für die Erfassung war eine Buchinventur (z. B. Buchungsbelege) und eine Abfrage in allen Fachbereichen.

Hier sind die Beamtengehälter für Januar 2014 erfasst, die bereits im Dezember 2013 für Januar 2014 ausgezahlt wurden sowie sonstige aktive RAP.

Ansichtsexemplar

1 Eigenkapital

Die kommunale Bilanz in Nordrhein-Westfalen weist entsprechend dem Muster zu § 41 GemHVO auf der Passivseite das Eigenkapital der Kommune aus.

Grundsätzlich ist das Eigenkapital die Differenz zwischen Vermögen (Aktiva) und Schulden (Verbindlichkeiten und Rückstellungen) unter Berücksichtigung der Sonderposten. Als Vorbild dient hier das kaufmännische Rechnungswesen, jedoch wird aufgrund der kommunalen Besonderheiten die Eigenkapitalposition in die Allgemeine Rücklage, Sonderrücklagen, Ausgleichsrücklage und Jahresüberschuss/ Jahresfehlbetrag unterteilt.

Das Eigenkapital beträgt zum Bilanzstichtag EUR 50.821.377,58.

1.1 Allgemeine Rücklage EUR 46.947.278,49

Der Wert der Allgemeinen Rücklage ergibt sich aus der Differenz der Aktivposten zu den übrigen Passivposten.

Die Stadt Bad Driburg hat in der Vergangenheit von den Regelungen des „Erstes Gesetzes zur Weiterentwicklung des Neuen Kommunalen Finanzmanagement für die Gemeinden und Gemeindeverbände im Land Nordrhein-Westfalen (NKFWG NRW)“ Gebrauch gemacht und die der Allgemeinen Rücklage zugeführten Jahresüberschüsse der Jahre 2009 und 2010 in Höhe von EUR 418.396,86 zur Stärkung in die Ausgleichsrücklage überführt, so dass sich die Allgemeine Rücklage in dieser Höhe verringert hat.

Die Allgemeine Rücklage hat sich wie folgt entwickelt:

	Beträge in EUR
Stand 01.01.2009	46.959.548,49
Umbuchung Sonderrücklage Stiftung INTEG 2010	- 12.270,00
Einstellung Ergebnisvorträge 2009 und 2010	418.396,86
Umbuchung gemäß NKFWG NRW	- 418.396,86
Stand 31.12.2013	46.947.278,49

1.2 Sonderrücklagen

EUR 12.270,00

Für die rechtlich selbständige Stiftung INTEG ist dem zweckverbundenen Vermögenswert auf der Aktivseite eine Sonderrücklage auf der Passivseite gegenüberzustellen. Die Bildung der Sonderrücklage erfolgte in 2010 erfolgsneutral durch Umbuchung aus der Allgemeinen Rücklage.

1.3 Ausgleichsrücklage

EUR 5.795.417,71

Die Ausgleichsrücklage ist von der allgemeinen Rücklage klar abzugrenzen. Sie erfüllt eine Pufferfunktion, um die Schwankungen der Jahresergebnisse aufzufangen.

Die Ausgleichsrücklage wurde in der Eröffnungsbilanz nach Maßgabe des § 75 Abs. 3 GO gebildet. Gem. Erläuterung zu Pos. 1.1 - Allgemeine Rücklage - wurden der Ausgleichsrücklage die Ergebnisvorträge der Jahre 2009 und 2010 von EUR 418.396,86 zugeführt. Sie wird um den Jahresfehlbetrag 2011 von EUR 860.927,69 und 2012 von EUR 913.902,59 gemindert.

Die Ausgleichsrücklage hat sich wie folgt entwickelt:

	Beträge in EUR
Stand 01.01.2009	7.151.851,13
Umbuchung gemäß NKFVG NRW	418.396,86
Einstellung Ergebnisvortrag 2011	- 860.927,69
Einstellung Ergebnisvortrag 2012	- 913.902,59
Stand 31.12.2013	5.795.417,71

1.4 Jahresfehlbetrag

EUR 1.933.588,62

Das Jahresergebnis wird durch die Ergebnisrechnung ermittelt.

2. Sonderposten

Nicht rückzahlbare investive Zuwendungen und Beiträge sowie Gebührenüberschüsse kostenrechner Einrichtungen sind als Sonderposten auf der Passivseite der Bilanz zwischen dem Eigenkapital und dem Fremdkapital auszuweisen. Bei der Stadt Bad Driburg werden Sonderposten aus Zuwendungen und Sonderposten aus Beiträgen ausgewiesen. Im Bereich des Straßennetzes werden Sonderposten aus Zuwendungen und Sonderposten aus Beiträgen angesetzt. Für das Straßennetz wird

durch die Erträge aus Auflösung der Sonderposten eine Deckung der Abschreibungen von 100 % erreicht.

Die Sonderposten betragen zum Stichtag insgesamt EUR 61.873.501,45.

2.1 für Zuwendungen EUR 41.267.908,59

Nach § 43 Abs. 5 GemHVO sind erhaltene Zuwendungen für Investitionen, die im Rahmen einer Zweckbindung gezahlt werden, als Sonderposten anzusetzen. Diese Sonderposten werden regelmäßig über die Nutzungsdauer des zuwendungsfinanzierten Gegenstandes aufgelöst, soweit es sich um abschreibungsfähige Gegenstände handelt.

Die Ermittlung des Sonderpostens für zuwendungsfinanzierte Vermögensgegenstände erfolgte für die Eröffnungsbilanz mit Hilfe des Zeitwertes des Vermögensgegenstandes und der ermittelten Förderquote dieses Anlagegutes. Zugänge an Sonderposten werden mit den Nominalwerten abzüglich anteiliger Auflösungen angesetzt.

Die Pauschalzuweisungen (Feuerschutz-, Investitions- und Schulpauschale) sind in die vorgenannten Werte eingerechnet, soweit sie nicht in 2013 konsumtiv verwendet wurden.

Die Sonderposten für investive Maßnahmen haben sich in 2013 wie folgt entwickelt:

	Stand 01.01.2013 (EUR)	Auflösung (EUR)	Zugang (EUR)	Stand 31.12.2013 (EUR)
Zuwendungen vom Bund	324.193,23	5.511,07	0,00	318.682,16
Zuwendungen vom Land	41.805.090,77	1.898.001,10	974.085,00	40.881.174,67
Zuschüsse von Gemeinden (GV)	5.068,20	639,08	0,00	4.429,12
Zuschüsse von übrigen Bereichen	67.806,07	4.183,43	0,00	63.622,64
Summen:	42.202.158,27	1.908.334,68	974.085,00	41.267.908,59

2.2 für Beiträge EUR 20.605.592,86

Unter dieser Bilanzposition sind gemäß § 41 Abs. 4 Nr. 2.2 i.V.m. § 43 Abs. 5 GemHVO erhaltene Beiträge zu Investitionsmaßnahmen nach dem Baugesetzbuch und Kommunalabgabengesetz ausgewiesen.

Die Sonderposten für Beiträge haben sich in 2013 wie folgt entwickelt:

	Stand 01.01.2013 (EUR)	Auflösung (EUR)	Zugang (EUR)	Stand 31.12.2013 (EUR)
Erschließungsbeiträge	19.782.443,50	901.381,27	184.103,19	19.065.165,42
Straßenbaubeiträge	1.614.196,66	73.769,22	0,00	1.540.427,44
Summen:	21.396.640,16	975.150,49	184.103,19	20.605.592,86

2.3 für den Gebührenaussgleich EUR 0,00

Die Stadt erhebt für ihre kostenrechnenden Einrichtungen Gebühren und Entgelte. Diese sind so zu kalkulieren, dass die Kosten durch die Erlöse gedeckt werden. Entstandene Jahresüberschüsse der Einrichtungen, die nach § 6 KAG in die nächste Gebührekalkulation einzustellen sind, sind als Sonderposten anzusetzen (§ 43 Abs. 6 GemHVO).

Die kostenrechnenden Einrichtungen wurden ohne Überschuss abgeschlossen. Daher kann kein Sonderposten für den Gebührenhaushalt gebildet werden, um eventuelle Mindererlöse in Folgejahren abzufangen.

2.4 Sonstige Sonderposten EUR 0,00

Alle gebildeten Sonderposten der Stadt Bad Driburg können den vorgenannten Positionen zugeordnet werden.

3. Rückstellungen

Rückstellungen werden für Verpflichtungen gebildet, die zum Abschlussstichtag dem Grund und/oder der Höhe nach ungewiss sind. Die Bildung von Rückstellungen bewirkt, dass künftige Vermögensminderungen bereits im Jahr der rechtlichen Entstehung oder wirtschaftlichen Verursachung berücksichtigt werden.

Diese betragen zum Stichtag insgesamt EUR 12.828.907,73 und haben sich wie folgt entwickelt:

Rückstellungen	Stand 01.01.2013 (EUR)	Inanspruch- nahme (EUR)	Auflösung (EUR)	Zuführung (EUR)	Stand 31.12.2013 (EUR)
3.1 Pensionsrückstellungen	11.345.253,00	133.666,00	0,00	405.107,00	11.616.694,00
3.2 Rückstellungen für Deponien und Altlasten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.3 Instandhaltungs- rückstellungen	772.733,07	167.202,60	80.207,34	0,00	525.323,13
3.4 Sonstige Rückstellungen	877.681,99	246.809,39	0,00	56.018,00	686.890,60
Summen:	12.995.668,06	547.677,99	80.207,34	461.125,00	12.828.907,73

3.1 Pensionsrückstellungen

EUR 11.616.694,00

Rückstellungen	Stand 01.01.2013 (EUR)	Inanspruch- nahme (EUR)	Auflösung (EUR)	Zuführung (EUR)	Stand 31.12.2013 (EUR)
3.1 Pensionsrückstellungen	11.345.253,00	133.666,00	0,00	405.107,00	11.616.694,00

Zum Stichtag 31.12.2013 hat die Westf.-Lippische-Versorgungskasse für Gemeinden und Gemeindeverbände in Münster für die Stadt Bad Driburg eine versicherungsmathematische Bewertung der Pensions- und Beihilfeverpflichtungen durch die Heubeck AG vornehmen lassen.

Für die Bewertung der Beihilfeverpflichtungen wurden dabei die Verpflichtungen gegenüber den derzeitigen Aktiven zur Zahlung von Beihilfen nach Eintritt des Versorgungsausfalls sowie gegenüber den derzeitigen Versorgungsempfängern und Hinterbliebenen (ohne Waisen) berücksichtigt.

Die Bewertung erfolgte mit dem in § 36 Abs. 1 GemHVO vorgesehenen Zinssatz von 5,0 % auf Basis der Richttafeln 2005 G von Prof. Klaus Heubeck. Unter der Bezeichnung Heubeck Richttafel 2005 G führen diese Tafeln auf neuere Statistiken beruhende Werte für die in der betrieblichen Altersversorgung relevanten Übergangswahrscheinlichkeiten (Sterblichkeit, Erwerbsminderung, Verheirathungshäufigkeit) auf. Das Kürzel „G“ steht dabei für Generationentafel.

Künftige Gehaltserhöhungen wurden lediglich im Umfang der im Zeitpunkt der Erstellung des Gutachtens bekannten Tarifabschlüsse abgebildet.

Ermittelt wurde jeweils der Teilwert der Verpflichtungen. Dabei wird eine kalkulatorische Gleichverteilung der Belastungen aus den Pensions- bzw. Beihilfeverpflichtungen über die Dauer des aktiven Dienstverhältnisses unterstellt. Als Versicherungsbeginn wurde dabei der Beginn des Dienstverhältnisses beim ersten Dienstherrn angesetzt.

Zum Stichtag 31.12.2013 ergeben sich für die Pensions- und Beihilfeverpflichtungen der Stadt

Bad Driburg folgende Werte:

	Teilwert der Pensionsverpflichtungen (EUR)	Teilwert der Beihilfeverpflichtungen (EUR)
Aktive Beamte	4.249.665,00	1.231.230,00
Versorgungsempfänger (inkl. Ehem. Lehrer)	4.695.218,00	1.440.581,00
Gesamt	8.944.883,00	2.671.811,00

3.2 Rückstellungen für Deponien und Altlasten EUR 0,00

Die Rekultivierung und Nachsorge von Deponien trifft bei der Stadt Bad Driburg nicht zu.

3.3 Instandhaltungsrückstellungen EUR 525.323,13

Rückstellungen	Stand 01.01.2013 (EUR)	Inanspruchnahme (EUR)	Auflösung (EUR)	Zuführung (EUR)	Stand 31.12.2013 (EUR)
3.3 Instandhaltungsrückstellungen	772.733,07	247.409,94	0,00	0,00	525.323,13

Für unterlassene Instandhaltung von Sachanlagen sind Rückstellungen anzusetzen, wenn die Nachholung der Instandhaltung hinreichend konkret beabsichtigt ist und als bisher unterlassen bewertet werden muss. Die vorgesehenen Maßnahmen müssen am Abschlussstichtag einzeln bestimmt und wertmäßig beziffert sein.

Von den gebildeten Instandhaltungsrückstellungen wurde im Jahr 2013 ein Betrag von EUR 247.409,94 für Instandhaltungsmaßnahmen in Anspruch genommen. Neue Rückstellungen werden nicht gebildet.

Eine Übersicht der Entwicklung der Rückstellungen für die städtischen Gebäude und die Straßenbeleuchtung ist dem Anhang gem. § 44 Abs. 2 Nr. 3 GemHVO als Anlage 4 beigelegt.

3.4 Sonstige Rückstellungen nach § 36 Abs. 4 und 5 GemHVO EUR 686.890,60

Für Verpflichtungen, die dem Grunde oder der Höhe nach noch nicht genau bekannt sind, müssen Rückstellungen angesetzt werden, sofern der zu leistende Betrag nicht geringfügig ist. Es muss wahrscheinlich sein, dass eine Verpflichtung zukünftig entsteht, die wirtschaftliche Ursache vor dem Abschlussstichtag liegt und die zukünftige Inanspruchnahme erfolgen wird. Für folgende Zwecke werden sonstige Rückstellungen angesetzt:

Prüfung Eröffnungsbilanz und der Jahresabschlüsse EUR 273.447,71

Für die Prüfung des Jahres- und Gesamtabchlusses 2013 wird der Rückstellung ein Betrag von EUR 50.000,00 neu zugeführt.

Patronatserklärung gegenüber dem Zweckverband der Volkshochschule

Bad Driburg, Brakel, Nieheim und Steinheim EUR 228.159,32

Durch die Verbandssatzung aus dem Jahr 1975 haben sich die Verbandsstädte verpflichtet, den Finanzbedarf des Zweckverbandes im Wege einer Verbandsumlage zu decken. Diese Verpflichtung bezieht sich auch auf die Pensions- und Beihilfeverpflichtungen. Daher hat sich die Stadt Bad Driburg, wie auch die anderen Verbandmitglieder, durch die nachträglich konkretisierte Patronatserklärung vom 02.07.2009 verpflichtet, die anteiligen Pensions- und Beihilfeverpflichtungen der VHS auf der Passivseite der Bilanz als Rückstellung auszuweisen. Die Berechnung des Anteiles an den Pensions- und Beihilfeverpflichtungen erfolgte anhand der Einwohnerzahl der jeweiligen Städte.

Aufgrund der entsprechenden Mitteilung der Westf.-Lippischen Versorgungskasse ist die gebildete Pensions- und Beihilferückstellung zum 31.12.2013 zu mindern. Der auf die Stadt Bad Driburg entfallende Anteil der Minderung beläuft sich auf EUR 93.798,86.

Altersteilzeit EUR 20.364,00

Für die Verpflichtungen im Rahmen der gewährten Altersteilzeiten besteht zum 31.12.2013 eine Verpflichtung der Stadt Bad Driburg von EUR 20.364,00. Die bestehende Rückstellung wurde in Höhe von EUR 80.589,53 in Anspruch genommen.

Urlaubsansprüche

EUR 130.915,00

Haben Beschäftigte den ihnen auf Grund gesetzlicher oder tariflicher Bestimmungen zustehenden Urlaub bis zum Abschlussstichtag noch nicht in vollem Umfang beansprucht, besteht die grundsätzliche Verpflichtung, dafür Rückstellungen zu bilden.

Die Ermittlung der Urlaubsansprüche erfolgt stichtagsbezogen durch Auswertung der im elektronischen Zeiterfassungssystem APG erfassten Daten. Die Rückstellung wird anhand des mathematischen Mittelwertes der Bezüge der Entgeltgruppen 2-11 des TVöD und den verbliebenen Resturlaubstagen für das Jahr 2013 berechnet. Für 2013 ist dieser Rückstellung ein Betrag von EUR 72.421,00 zu entnehmen.

Überstunden/Gleitzeitüberhänge

EUR 22.453,00

Auch für die von den Beschäftigten bis zum Bilanzstichtag angesammelten Überstunden bzw. Gleitzeitüberhängen ist der Arbeitgeber im Erfüllungsrückstand, wenn der Ausgleich hierfür im neuen Haushaltsjahr erfolgt. Die ebenfalls von der Personalabteilung vorgenommene Berechnung der Rückstellungshöhe erfolgt analog zu der Wertermittlung der Rückstellung für die Urlaubsansprüche. Im Jahr 2013 ist der Rückstellung ein Betrag in EUR 6.018,00 zuzuführen.

Zuschuss Reitverein Dringenberg

EUR 11.551,57

In 2013 ist die gebildete Rückstellung nicht in Anspruch genommen worden.

4. Verbindlichkeiten

Dieser Bilanzposten beinhaltet alle am Bilanzstichtag dem Grunde, der Höhe und der Fälligkeit nach feststehenden Schulden.

Bewertet werden die Verbindlichkeiten zu ihrem Rückzahlungsbetrag am Bilanzstichtag. Bei Rückzahlungen, die einer Rente entsprechen, wird der Barwert herangezogen.

Die Bestände an Verbindlichkeiten sind als Verbindlichkeitspiegel gemäß § 44 Abs. 3 GemHVO dem Anhang als Anlage 3 beigefügt und betragen EUR 15.510.783,61.

4.1 Anleihen

EUR 0,00

Diese Art der Finanzierung wird bei der Stadt Bad Driburg nicht getätigt.

4.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen **EUR 8.285.756,77**

4.2.1 von verbundenen Unternehmen **EUR 0,00**

Es bestehen keine Verbindlichkeiten gegenüber den verbundenen Unternehmen der Stadt Bad Driburg.

4.2.2 von Beteiligungen **EUR 0,00**

Es bestehen keine Zahlungsverpflichtungen gegenüber den Beteiligungen der Stadt Bad Driburg.

4.2.3 von Sondervermögen **EUR 0,00**

Es bestehen keine Zahlungsverpflichtungen gegenüber Sondervermögen.

4.2.4 vom öffentlichen Bereich **EUR 0,00**

Es bestehen keine Zahlungsverpflichtungen gegenüber dem öffentlichen Bereich.

4.2.5 von Kreditinstituten **EUR 8.285.756,77**

Hier werden die langfristigen Darlehnsverpflichtungen der Stadt Bad Driburg bei den verschiedenen privaten Kreditinstituten und Banken bilanziert. Sie haben sich gegenüber dem Vorjahr um EUR 502.180,18 vermindert, da die Kreditermächtigung 2013 erst in 2014 in Anspruch genommen wird.

4.3 Verbindlichkeiten aus Krediten für Liquiditätssicherung **EUR 2.179.643,03**

Zum Ende 2013 wurde ein aufgenommener Liquiditätskredit in Höhe von EUR 2.500.000,00 zzgl. Zinsen (Bankvaluta Anfang Januar 2014) zurückgezahlt. Daneben war das Guthaben bei der Sparkasse Höxter von EUR 325.169,47 zu berücksichtigen.

**4.4 Verbindlichkeiten aus Vorgängen,
die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleich kommen** **EUR 425.727,76**

Zu den Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen, zählen z. B. Schuldübernahmen, Restkaufgelder in Zusammenhang mit Grundstückskäufen.

4.5 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen **EUR 1.131.246,40**

Diese Bilanzposition beinhaltet Verpflichtungen der Stadt Bad Driburg aus Lieferungen und Leistungen, bei denen die zu erbringende Zahlung an Dritte zum Bilanzstichtag noch aussteht.

4.6 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen **EUR 200.139,89**

Bei den Verbindlichkeiten aus Transferleistungen handelt es sich um die zum Bilanzstichtag noch ausstehende Abrechnung der Sozialhilfe mit dem Kreis Höxter und eine eingeforderte Rückerstattung aus der Abrechnung der Landeszuweisung für die Einrichtung und den Ausbau der OGGS.

4.7 Sonstige Verbindlichkeiten **EUR 72.075,50**

Zu den sonstigen Verbindlichkeiten zählen unter anderem die am Bilanzstichtag noch nicht erfolgte Abführung der Lohn- und Kirchensteuer.

4.8 Erhaltene Anzahlungen **EUR 3.216.194,26**

Die erhaltenen Anzahlungen resultieren aus Bundes- und Landeszuweisungen für Investitionen, deren Realisierung in 2013 noch nicht abgeschlossen worden ist.

5. Passive Rechnungsabgrenzung **EUR 2.958.337,28**

Als passiver Rechnungsabgrenzungsposten sind vor dem Bilanzstichtag eingegangene Einnahmen anzusetzen, soweit sie einen Ertrag für eine bestimmte Zeit nach diesem Datum darstellen.

Die Abgrenzung erfolgt im Bereich der Friedhofsgebühren. Bei dem Ankauf einer Grabstätte wird die Friedhofsgebühr jeweils im Jahr des Ankaufs erhoben. Das Nutzungsrecht entspricht der Ruhezeit von 30 Jahren. Daher sind die Erträge über 29 Jahre abzugrenzen und entsprechend pro Jahr aufzulösen.

IV. Erläuterungen zur Ergebnisrechnung 2013

Gemäß § 44 Abs. 1 GemHVO sind im Anhang die Positionen der Ergebnisrechnung zu erläutern. Die Ergebnisrechnung weist die Erträge und Aufwendungen der Periode getrennt nach Ertrags- und Aufwandsarten in zusammengefassten Positionen aus und unterscheidet nach dem ordentlichen und außerordentlichen Ergebnis.

Das Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit und das Finanzergebnis werden zusammen mit dem außerordentlichen Ergebnis zum Gesamtergebnis zusammengefasst.

Die Gesamtergebnisrechnung weist für das Jahr 2013 ein negatives Jahresergebnis von EUR 1.933.588,62 aus, welches durch Inanspruchnahme der Ausgleichsrücklage ausgeglichen werden kann. Der Haushalt ist damit gemäß § 75 Abs. 2 GO NRW ausgeglichen.

Bei der Aufstellung des Haushaltsplanes 2013 wurde ursprünglich ein Fehlbetrag von EUR 2.630.019,00 prognostiziert, der damit in der Ausführung deutlich unterschritten wurde.

Zur Erläuterung des Zahlenwerks sind die nachfolgenden Angaben entsprechend der gesetzlich vorgeschriebenen Gliederung der Ergebnisrechnung beziffert.

1. Steuern und ähnliche Abgaben EUR 14.452.356,37

Zu den Erträgen aus Steuern und ähnlichen Abgaben gehören die Gewerbesteuererträge (EUR 4.677.251,52), der Gemeindeanteil an der Einkommensteuer und der Umsatzsteuer (EUR 6.220.872,00), die Erträge aus der Grundsteuer A und B (EUR 2.714.560,04) sowie die Kompensationszahlung (Familienleistungsausgleich) (EUR 601.382,15) und sonstige Steuererträge aus Vergnügungs- und Hundesteuer (EUR 238.290,66).

Gegenüber der Haushaltsplanung ergeben sich Mindererträge von EUR 558.814,63.

2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen EUR 8.495.275,74

Hier werden die Zuweisungen und Zuschüsse abgebildet, die nicht ausdrücklich für Investitionen bestimmt sind. Sie beinhalten neben den Schlüsselzuweisungen (EUR 5.231.572,00) auch die sonstigen Zuweisungen und Zuschüsse vom Bund, vom Land und von übrigen Bereichen (EUR 1.355.369,06) sowie die Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen für Investitionen (EUR 1.908.334,68).

Gegenüber der Haushaltsplanung ergeben sich Mindererträge von EUR 1.223.683,26.

3. Sonstige Transfererträge **EUR 48.584,71**

Die sonstigen Transfererträge ergeben sich aus Kostenbeiträgen und Aufwendungsersatzleistungen von Privaten und von Sozialleistungsträgern.

Gegenüber der Haushaltsplanung ergeben sich Mehrerträge von EUR 17.584,71.

4. Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte **EUR 3.299.044,65**

Die größten Einzelpositionen in den öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelten sind Gebühren für die Straßenreinigung (EUR 312.455,49), Friedhofsgebühren (EUR 276.203,28), Kurbeiträge (EUR 1.118.403,46) und die Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge (EUR 975.150,49) enthalten.

Gegenüber der Haushaltsplanung ergeben sich Mehrerträge von EUR 1.068.744,65.

5. Privatrechtliche Leistungsentgelte **EUR 518.215,92**

Hier werden die Entgelte erfasst, für die von der Stadt eine Gegenleistung auf privat-rechtlicher Grundlage erbracht wird. Die größten Positionen sind die Erträge aus Mieten und Pachten (EUR 246.616,59) sowie Verkaufserlöse (EUR 271.599,33).

Gegenüber der Haushaltsplanung ergeben sich Mehrerträge von EUR 9.525,92.

6. Kostenerstattungen und Kostenumlagen **EUR 1.801.746,07**

Die Kostenerstattungen und Kostenumlagen betreffen Erstattungen vom öffentlichen Bereich (EUR 1.375.129,39), vom privaten Bereich (EUR 132.380,84) und von verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und vom Abwasserwerk (EUR 294.235,84).

Gegenüber der Haushaltsplanung ergeben sich Mehrerträge von EUR 478.666,07.

7. Sonstige ordentliche Erträge **EUR 1.361.773,15**

Alle Erträge, die nicht einer der vorgenannten Ertragspositionen zuzuordnen sind, werden hier abgebildet. Zu nennen sind die Erträge aus den vergebenen Konzessionen für Gas, Strom und Wasser (EUR 754.195,60), Erträge aus der Veräußerung von Baugrundstücken in Höhe von EUR 87.936,83.

Gegenüber der Haushaltsplanung ergeben sich Mindererträge von EUR 83.108,85.

8. Aktivierte Eigenleistungen **EUR 0,00**

Eine Aktivierung von Eigenleistung war in 2013 nicht gegeben.

9. Bestandsveränderungen **EUR 0,00**

Bestandsveränderungen waren in 2013 nicht vorzunehmen.

10. Ordentliche Erträge **EUR 29.976.996,61**

Diese Zeile weist die Summe der ordentlichen Erträge aus.

11. Personalaufwendungen **EUR 6.447.796,71**

Die Personalaufwendungen beinhalten neben den Beamtenbezügen (EUR 947.564,17), den Vergütungen der tariflich Beschäftigten (EUR 4.338.984,88) und sonstigen Beschäftigten (EUR 68.571,08) auch die Beiträge zu Versorgungskassen, Sozialversicherungsträgern, zur Berufsgenossenschaft und an Rückstellungen (EUR 1.092.676,58).

Im Haushaltsplan 2013 wurde für die Personalaufwendungen ein Gesamtbetrag von EUR 6.672.339,00 veranschlagt, (Minderaufwand tatsächlich EUR 224.542,29).

12. Versorgungsaufwendungen **EUR 971.535,98**

Die im Haushaltsjahr 2013 geleisteten Versorgungsaufwendungen und Beihilfeleistungen für Versorgungsempfänger, sowie die Zuführung zur Pensionsrückstellung für Versorgungsempfänger sind hier abgebildet. Auch die Pensionsrückstellungen für die aktiven Beamten werden hier abgewickelt.

Gegenüber der Haushaltsplanung ergeben sich Mehraufwendungen von EUR 221.829,98.

13. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen **EUR 5.556.744,99**

Die Sach- und Dienstleistungen betreffen den Unterhaltungs- und Bewirtschaftungsaufwand für das Sachanlagevermögen, Aufwand für Energie, Wasser, Betriebs- und Treibstoffe, zu leistende Erstattungen an Bund, Land, Gemeinden und sonstige öffentliche und private Bereiche sowie den Aufwand für Sachleistungen und Dienstleistungen Externer.

Gegenüber der Haushaltsplanung ergeben sich Minderaufwendungen von EUR 554.639,01.

14. Bilanzielle Abschreibungen **EUR 3.363.664,94**

Die bilanziellen Abschreibungen bilden den Werteverzehr der immateriellen Vermögensgegenstände (EUR 10.352,25) und des Sachanlagevermögens (EUR 3.353.312,69) ab. Die Abschreibungen auf das Sachanlagevermögen beziehen sich insbesondere auf die Abschreibungen für die Gebäude mit EUR 1.030.983,14 und das Infrastrukturvermögen mit EUR 1.908.948,12.

Gegenüber der Haushaltsplanung ergeben sich Minderaufwendungen von EUR 41.959,06.

Den Abschreibungen stehen Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Beiträgen (EUR 975.150,49) sowie aus Zuwendungen und allgemeinen Umlagen (EUR 1.908.334,68) und damit insgesamt EUR 2.883.485,17 gegenüber. Dies entspricht einer Quote von 85,7 %.

15. Transferaufwendungen **EUR 13.369.366,05**

Zu den größten Positionen in den Transferaufwendungen gehören die Kreisumlage (EUR 10.033.098,94), die Gewerbesteuerumlage (EUR 778.754,56), die Aufwendungen für Zuwendungen und Zuschüsse an den öffentlichen und den privaten Bereich (EUR 1.812.167,40, davon EUR 1.120.000,00 an verbundene Unternehmen), die Aufwendungen für Jugendhilfe und soziale Leistungen (EUR 485.801,48), die Umlage an den VHS-Zweckverband (EUR 52.997,67) sowie die Allgemeine Umlage an das Land (EUR 206.546,00).

Gegenüber der Haushaltsplanung ergeben sich Minderaufwendungen von EUR 621.185,95.

16. Sonstige ordentliche Aufwendungen **EUR 2.199.244,37**

In dieser Zeile der Ergebnisrechnung sind alle Aufwendungen enthalten, die nicht den anderen Aufwandspositionen, den Zinsen und ähnlichen Aufwendungen oder den außerordentlichen Aufwendungen zuzuordnen sind.

Die wesentlichen Posten sind hier die Aufwendungen für zu leistende Versicherungsbeiträge und Aufwendungen in Schadenfällen, für sonstige Beiträge, für Geschäftsaufwand, für Aufwand für Aus- und Fortbildung, für Dienst- und Schutzkleidung und Reisekosten, der Aufwand für Verluste aus dem Abgang von Anlagevermögen, Honorare für Ehrenamtliche und Honorarkräfte sowie Aufwand für Mieten, Pachten, Erbbauzinsen.

Gegenüber der Haushaltsplanung ergeben sich Mehraufwendungen von EUR 187.976,59.

17. Ordentliche Aufwendungen **EUR 31.908.353,04**

Diese Zeile weist die Summe der Ordentlichen Aufwendungen aus.

18. Ordentliches Ergebnis **EUR - 1.931.356,43**

Das Ordentliche Ergebnis wird aus dem Saldo der ordentlichen Erträge (Zeile 10) und ordentlichen Aufwendungen (Zeile 17) ermittelt.

19. Finanzerträge **EUR 376.938,81**

Die Finanzerträge bestehen aus den Gewinnanteilen der verschiedenen Beteiligungen (EUR 322.872,23), aus Zinserträgen (EUR 2.018,27), aus Erträgen aus Wertpapieren des Anlagevermögens (EUR 331,31) und aus Gewerbesteuernachforderungszinsen (EUR 51.717,00).

20. Zinsen und ähnlichen Aufwendungen **EUR 379.171,00**

Zu den Zinsen und ähnlichen Aufwendungen gehören die Zinszahlungen für Investitionskredite, kreditähnliche Rechtsgeschäfte und sonstigen Finanzaufwand (EUR 374.403,00) sowie der Aufwand für Gewerbesteuererstattungszinsen (EUR 4.768,00).

21. Finanzergebnis **EUR - 2.232,19**

Das Finanzergebnis setzt sich aus dem Saldo der Finanzerträge (Zeile 19) und der Zinsaufwendungen und sonstigen Finanzaufwendungen (Zeile 20) zusammen.

22. Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit **EUR - 1.933.588,62**

Das Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit besteht aus dem ordentlichen Ergebnis (Zeile 18) und dem Finanzergebnis (Zeile 21).

23. Außerordentliche Erträge **EUR 0,00**

In 2013 wurden keine außerordentlichen Erträge erzielt.

24. Außerordentliche Aufwendungen **EUR 0,00**

In 2013 wurden keine außerordentlichen Aufwendungen erzielt.

25. Außerordentliches Ergebnis **EUR 0,00**

Diese Zeile weist den Saldo aus außerordentlichen Erträgen und Aufwendungen aus.

26. Jahresergebnis **EUR - 1.933.588,62**

Das Jahresergebnis ist der Saldo aus dem Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeile 22) und dem außerordentlichen Ergebnis (Zeile 25).

V. Allgemeine Erläuterungen zur Gesamtfinanzzrechnung

Gemäß § 44 Abs. 1 GemHVO sind im Anhang die in der Finanzrechnung nachzuweisenden Einzahlungen und Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit und die Finanzierungstätigkeit zu erläutern. Die Finanzrechnung stellt neben der Bilanz und der Ergebnisrechnung die dritte Komponente des Neuen Kommunalen Finanzmanagements (NKF) dar. In der Finanzrechnung werden auf der Grundlage des Bruttoprinzips alle erhaltenen Einzahlungen und geleisteten Auszahlungen des Haushaltsjahres nachgewiesen.

Die Gliederung der Finanzrechnung entspricht im Wesentlichen der Gliederung der Ergebnisrechnung. Insoweit gelten die Ausführungen zur Ergebnisrechnung entsprechend.

Zusätzlich werden in der Finanzrechnung die Zahlungsströme für die Investitionstätigkeit sowie die Veränderungen des Bestandes an Finanzmitteln abgebildet. Der in der Finanzrechnung als Ergebnis ausgewiesene Bestand an liquiden Mitteln entspricht dem in der Bilanz ausgewiesenen Bestand liquider Mittel aller Bankkonten und Kassenbestände.

Abweichungen zwischen Ergebnisrechnung und Finanzrechnung ergeben sich einerseits durch die in der Ergebnisrechnung enthaltenen zahlungsunwirksamen Geschäftsvorfälle wie zum Beispiel Erträge aus der Auflösung von Sonderposten oder Rückstellungen, Abschreibungen, Zuführungen, Inanspruchnahme von Rückstellungen oder Rechnungsabgrenzungen und andererseits durch in der Finanzrechnung enthaltene Zahlungsvorgänge, die weder Ertrag noch Aufwand darstellen, wie zum Beispiel Auszahlungen für Investitionen und Tilgung von Darlehn oder Einzahlungen aus Investitionszuschüssen und die Neuaufnahme von Darlehn.

Finanzrechnung 2013

Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	EUR	28.200.892,27
<u>Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</u>	EUR	- 30.243.027,87
Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	EUR	- 2.042.135,60
Summe investive Einzahlungen	EUR	2.471.086,91
<u>Summe investive Auszahlungen</u>	EUR	- 2.447.556,07
Saldo Investitionstätigkeit	EUR	23.530,84
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	EUR	- 2.018.604,76
Aufnahme von Krediten	EUR	0,00
<u>Tilgungsleistungen</u>	EUR	- 433.415,14
Änderung Bestand eigener Finanzmittel	EUR	- 2.452.019,90
<u>Anfangsbestand Finanzmittel zum 1.1.2013</u>	EUR	390.542,84
vorläufige Liquide Mittel	EUR	- 2.061.477,06
<u>Negativer Bankbestand Sparkasse</u>	EUR	- 2.179.643,03
Liquide Mittel 31.12.2013	EUR	118.165,97

Im Berichtsjahr wurden Einzahlungen aus Investitionstätigkeit von EUR 2.471.086,91 insbesondere aus Investitionszuweisungen des Landes EUR 1.116.459,61 (insbes. IV-Pauschale) und von übrigen Bereichen EUR 1.059.627,42 erzielt.

Demgegenüber stehen Auszahlungen für Investitionstätigkeit von EUR 2.447.556,07, die für Anschaffung bzw. Herstellung von Anlagevermögen angefallen sind. Die Details sind unter II. Aktiva unter Ziffer 1. mit den entsprechenden Unterpunkten aufgeführt.

Die für 2013 vorgesehene Kreditaufnahme von EUR 500.000,00 für Grunderwerb und Anschaffungen von beweglichem Anlagevermögen wurde in das Jahr 2014 übertragen.

Dem stehen planmäßige Tilgungen in Höhe von EUR 433.415,14 gegenüber.

VI. Sonstige Pflichtangaben

1. Haftungsverhältnisse

Im Anhang zur Bilanz sind auch Haftungsverhältnisse zu erläutern, aus denen der Stadt Bad Driburg in künftigen Haushaltsjahren Verpflichtungen zu Leistungen erwachsen können, der Eintritt der Verpflichtung aber nach derzeitigem Stand nicht erwartet wird. Haftungsverhältnisse unterscheiden sich von den Verbindlichkeiten und Rückstellungen durch den Grad der Wahrscheinlichkeit der Inanspruchnahme.

Haftungsverhältnisse bestehen in Form von Bürgschaften, die die Stadt Bad Driburg für die Darlehen der verbundenen Unternehmen und des Sondervermögens übernommen hat. Die Haftungssumme beläuft sich zum 31.12.2013 auf EUR 21.912.935,42 davon für das Sondervermögen Abwasserwerk EUR 17.233.801,14.

Erst bei einer drohenden Inanspruchnahme aus einer Bürgschaft ist für die Verpflichtung eine Verbindlichkeitenrückstellung zu bilden. Dies ist bei den von der Stadt Bad Driburg gegebenen Ausfallbürgschaften derzeit nicht der Fall. Außerdem haben die Darlehen im Rahmen der Bewertung der Finanzanlagen (insbesondere des Sondervermögens) das Vermögen der Stadt Bad Driburg bereits gemindert.

Auf die nachrichtlichen Angaben im Verbindlichkeitspiegel gem. § 47 Abs. 1 S. 2 GemHVO wird verwiesen (Anlage 3).

2. Wesentliche Verträge und sonstige finanzielle Verpflichtungen

a) Dienstleistungsvertrag

Der Dienstleistungsvertrag wurde zwischen der Stadt Bad Driburg und der Gräflichen Park Bad Driburg GmbH & Co. KG geschlossen. Gegenstand des Vertrages ist die Verfügbarkeit des Kurparkes als öffentliche Einrichtung des Kurortes und Heilbades.

b) Übertragung von Aufgaben der Datenverarbeitung

Die Stadt Bad Driburg hat die Gemeinsame Kommunale Datenverarbeitungszentrale Paderborn dahingehend beauftragt, laufende Anwendungen von Verfahren und Programmen unterstützend zu betreiben.

c) Konzessionsvertrag Wasser

Die Stadtwerke erfüllen die nach Art. 28 Abs. 2 Grundgesetz der Stadt obliegende Verpflichtung, für die Dauer dieser Vereinbarung jedermann innerhalb des Versorgungsgebietes mit Wasser zu beliefern.

d) Konzessionsvertrag Strom EAM (jetzt E.ON Mitte AG)

Die E.ON Mitte AG ist Konzessionsnehmerin für das in den Ortschaften Dringenberg, Neuenheerse und Kühlsen verlegte Stromnetz.

e) Konzessionsvertrag Strom E.ON Westfalen Weser AG

Die E.ON Westfalen Weser AG ist Konzessionsnehmerin für das in der Stadt Bad Driburg (außer den Ortschaften Dringenberg, Neuenheerse und Kühlsen) verlegte Stromnetz.

f) Wegebenutzungsvertrag Gas

Die Stadt Bad Driburg gestattet der Westfälischen Ferngas-AG (jetzt RWE Deutschland AG) die Verlegung, die Erweiterung, den Betrieb und die Unterhaltung von Gasleitungen nebst Zubehör in ihrem Gebiet. Die Stadt Bad Driburg stellt für die örtlichen und überörtlichen Versorgungsaufgaben der Westfälischen Ferngas-AG die öffentlichen Straßen im Sinne des Straßen- und Wegenetzes NW zur Verfügung.

g) Gasversorgungsvertrag

Die Stadt Bad Driburg überträgt und die Westfälische Ferngas-AG (jetzt RWE Deutschland AG) übernimmt die Versorgung der Ortseinwohner mit Gas für alle Zwecke nach Maßgabe des Vertrages.

Anmerkung:

Der bisherige Verwaltervertrag vom 12.12.1986 und 18.02.1997 mit der Gemeinnützigen Bau- und Siedlungsgesellschaft Höxter-Paderborn mbH i. S. Verwaltung und Instandhaltung der städtischen Gebäude wurde mit Wirkung vom 01.01.2013 gekündigt.

3. Rechtsstreitigkeiten

Rechtsstreitigkeiten liegen nicht vor.

4. Betrieb gewerblicher Art Bäder

Der Betrieb gewerblicher Art Bäder wird weiter im Kernhaushalt geführt und ist in die betreffenden Bilanzpositionen integriert.

5. Stellenplan

Abweichungen im Stellenplan gegenüber dem Vorjahr (§ 8 Abs. 2 GemHVO) haben sich nicht ergeben.

Bad Driburg, 31.03.2016

Aufgestellt:

Franz-Josef Koch
Stadtkämmerer

Bestätigt:

Burkhard Deppe
Bürgermeister

Anlagen

1. Anlagenspiegel
2. Forderungsspiegel
3. Verbindlichkeitspiegel mit Nachweis der Haftungsverhältnisse
4. Darstellung der Rückstellungen für unterlassene Instandhaltungen mit dazugehörigen Vermögensgegenständen des Anlagevermögens

Anlagenspiegel 2013

Anlagen											
Stadt Bad Driburg											
Nr. Bezeichnung	AuH Stand am 31.12. des VJ	Zugänge im HHJ	Abgänge im HHJ	Umbuchungen im HHJ	AfA im HHJ	Zuschreibungen im HHJ	Kumul. AfA (auch aus VJ)	Buchwert am 31.12. des HHJ	Buchwert am 31.12. des VJ		
3.5.1 an verbundene Unternehmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
3.5.2 an Beteiligungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
3.5.3 an Sondervermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
3.5.4 sonstige Ausleihungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
4. Summe des Anlagevermögens	155.901.088,41	2.855.481,19	-33.290,98	0,00	-3.363.664,94	0,00	-17.491.236,44	141.232.042,18	141.773.516,91		

Forderungsspiegel
 zum 31.12.2013
 Stadt Bad Driburg

Nr.	Beschreibung	Gesamtbetrag am 31.12. des HHJ	Restlaufzeit bis 1 Jahr	Restlaufzeit 1 bis 5 Jahre	Restlaufzeit über 5 Jahre	Gesamtbetrag am 31.12. des Vorjahres	Veränderung
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
1.	Öffentlich-rechtliche Forderungen	907.737,66	907.737,66	0,00	0,00	983.948,86	-76.211,20
1.1	Gebühren	62.482,21	62.482,21	0,00	0,00	221.925,54	-159.443,33
1.2	Beiträge	260.995,77	260.995,77	0,00	0,00	7.855,51	253.140,26
1.3	Steuern	546.011,48	546.011,48	0,00	0,00	449.196,03	96.815,45
1.4	Forderungen aus Transferleistungen	6.917,55	6.917,55	0,00	0,00	74.561,18	-67.643,63
1.5	Sonstige öffentl.-rechtl. Forderungen	31.330,65	31.330,65	0,00	0,00	230.410,60	-199.079,95
2.	Privatrechtliche Forderungen	777.389,44	777.389,44	0,00	0,00	939.006,46	-161.617,02
2.1	Priv. Ford. geg. d. privaten Bereich	298.907,51	298.907,51	0,00	0,00	373.906,38	-74.998,87
2.2	Priv. Ford. geg. d. öffentlichen Bereich	0,00	0,00	0,00	0,00	125.354,70	-125.354,70
2.3	Priv. Ford. gegen verbundene Unternehmen	59.609,73	59.609,73	0,00	0,00	59.750,52	-140,79
2.4	Priv. Ford. gegen Beteiligungen	12.098,15	12.098,15	0,00	0,00	9.551,27	2.546,88
2.5	Priv. Ford. gegen Sondervermögen	406.774,05	406.774,05	0,00	0,00	370.443,59	36.330,46
3.	Sonstige Vermögensgegenstände	35.569,81	35.569,81	0,00	0,00	18.398,21	17.171,60
4.	Summe der Forderungen	1.720.696,91	1.720.696,91	0,00	0,00	1.941.353,53	-220.656,62

Verbindlichkeitsspiegel
 zum 31.12.2013
 Stadt Bad Driburg

Nr.	Beschreibung	Gesamtbetrag am 31.12. des HHJ	Restlaufzeit bis 1 Jahr	Restlaufzeit 1 bis 5 Jahre	Restlaufzeit über 5 Jahre	Gesamtbetrag am 31.12. des Vorjahres	Veränderung
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
1.	Anleihen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	8.285.756,77	502.180,18	1.175.277,30	6.608.299,29	8.787.936,95	-502.180,18
2.1	von verbundenen Unternehmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2	von Beteiligungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.3	von Sondervermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.4	vom öffentlichen Bereich	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.6	von Kreditinstituten	8.285.756,77	502.180,18	1.175.277,30	6.608.299,29	8.787.936,95	-502.180,18
3.	Verbindlichk. aus Kred. zur Liquiditätssicherung	2.179.643,03	2.179.643,03	0,00	0,00	0,00	2.179.643,03
4.	Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufn. wirtsch. gleichk.	425.727,76	303.017,70	98.168,05	24.542,01	688.145,89	-262.418,13
5.	Verbindlichkeiten aus Lieferungen u. Leistungen	1.131.246,40	1.131.246,40	0,00	0,00	1.324.535,70	-193.289,30
6.	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	200.139,89	200.139,89	0,00	0,00	41.411,89	158.728,00
7.	Sonstige Verbindlichkeiten	72.075,50	72.075,50	0,00	0,00	44.523,55	27.551,95
8.	Erhaltene Anzahlungen	3.216.194,26	3.216.194,26	0,00	0,00	2.091.762,22	1.124.432,04
9.	Summe aller Verbindlichkeiten	15.510.783,61	7.604.496,96	1.273.445,35	6.632.841,30	12.978.316,20	2.532.467,41
	Nachrichtlich: Haftungsverhältnisse aus der Bestellung von Sicherheiten; z.B. Bürgschaften						
1.	Stadtwerke Bad Driburg GmbH	3.502.319,29				2.656.962,29	845.357,00
2.	DRIBURG THERME GmbH	1.176.814,99				1.427.401,37	-250.586,38
3.	Abwasserwerk	17.233.801,14				17.311.569,13	-77.767,99
4.	Summe	21.912.935,42				21.395.932,79	517.002,63

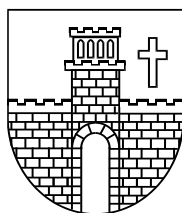
Rückstellungsentwicklung - Instandhaltungsrückstellungen 2013					
Stadt Bad Driburg					
Bezeichnung	01.01.2013	Inanspruchnahme	Auflösung	Zuführung	31.12.2013
Kinderg Herste/Asylunterk.	22.101,86	0,00	22.101,86	0,00	0,00
Kindergarten Dringenberg	7.450,21	0,00	7.450,21	0,00	0,00
Gymnasium	152.796,54	0,00	0,00	0,00	152.796,54
Anne- Frank- Schule	207.379,84	0,00	0,00	0,00	207.379,84
Hauptschule	9.888,95	0,00	9.888,95	0,00	0,00
Realschule	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Gemeinschaftsgrundschule B.D.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Grundsch.Reels./ Pömb.	7.140,51	6.450,57	689,94	0,00	0,00
Kath. Grundschule B.D.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Grundschule Dringenberg	20.000,00	0,00	20.000,00	0,00	0,00
Grundschule Neuenheerse	20.000,00	0,00	0,00	0,00	20.000,00
Rathaus	25.813,84	0,00	0,00	0,00	25.813,84
Kinogebäude	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Iburg Ruinen	104.828,41	103.254,98	1.573,43	0,00	0,00
Stadtmauer Dringenberg	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Westfriedhof	18.091,97	0,00	0,00	0,00	18.091,97
Turnhalle Dringenberg	58.000,00	39.826,04	18.173,96	0,00	0,00
Turnhallen d. Grundschulen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Burg Dringenberg	10.000,00	0,00	0,00	0,00	10.000,00
Weberhaus Alhausen	30.000,00	0,00	0,00	0,00	30.000,00
Sporthaus Pömben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Steinberghalle Kühlsen	25.000,00	0,00	0,00	0,00	25.000,00
Turnhalle Gymnasium	20.000,00	0,00	0,00	0,00	20.000,00
Turnhalle Neuenheerse	16.240,94	0,00	0,00	0,00	16.240,94
Städt. Bauhof	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Iburg Sachsenklause	18.000,00	17.671,01	328,99	0,00	0,00
Sporthaus Reelsen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Friedhofkapelle Dringenberg	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Dechanei Neuenheerse	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Ehrenm., Kreuze, Bildstöcke	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Sporthaus Dringenberg	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Dreizehnlindenhalle Alhausen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Bürgerhaus Herste	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Bergdorfhalle Pömben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zeltplatz Neuenheerse	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Feuerwehrhaus Neuenh.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Großturnhalle	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Straßenbeleuchtung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	772.733,07	167.202,60	80.207,34	0,00	525.323,13



Lagebericht zum Jahresabschluss der Stadt Bad Driburg zum 31.12.2013

Ansichtsexemplar

Stadt Bad Driburg



Lagebericht

gemäß § 95 Gemeindeordnung Nordrhein-Westfalen

zum
Jahresabschluss 31.12.2013

Inhalt

1. AUSGANGSLAGE	3
2. LAGEBERICHT	5
3. AUSBLICK	39
4. ORGANE UND MITGLIEDSCHAFTEN	43

Ansichtsexemplar

1. Ausgangslage

1.1 Rechtsgrundlage

Gemäß § 95 der Gemeindeordnung (GO) Nordrhein-Westfalen (NRW) in Verbindung mit § 37 der Gemeindehaushaltsverordnung (GemHVO) ist der Jahresabschluss durch einen Lagebericht entsprechend § 48 GemHVO zu ergänzen.

Der Lagebericht soll nach § 48 GemHVO einen Überblick über die wichtigen Ergebnisse des Jahresabschlusses und Rechenschaft über die Haushaltswirtschaft geben. Dazu ist ein Überblick über die wichtigen Ergebnisse des Jahresabschlusses und Rechenschaft über die Haushaltswirtschaft im abgelaufenen Jahr zu geben. Der Bericht soll so gefasst werden, dass ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens- und Schuldenlage der Gemeinde vermittelt wird. Über Vorgänge von besonderer Bedeutung, auch solcher, die nach dem Bilanzstichtag eingetreten sind, ist zu berichten. Außerdem hat der Lagebericht eine ausgewogene und umfassende Analyse des Jahresabschlusses zu enthalten. Auch auf die Chancen und Risiken für die zukünftige Entwicklung ist einzugehen.

1.2 Umstellung auf das Neue Kommunale Finanzmanagement in der Stadt Bad Driburg

Die Stadt Bad Driburg hat zum 01.01.2009 ihre Haushaltswirtschaft auf die Bestimmungen des Neuen Kommunalen Finanzmanagements umgestellt und eine Eröffnungsbilanz gem. § 1 Abs. 1 NKF Einführungsgesetz NRW i.V.m. § 92 Abs. 1 – 23 GO NRW aufgestellt. Nach erfolgter Prüfung wurde die Eröffnungsbilanz vom Rat der Stadt Bad Driburg festgestellt.

Der Jahresabschluss 2012 wurde am 31.08.2015 durch den Rat der Stadt Bad Driburg festgestellt.

1.3. Verwendung des NKF-Kennzahlensets

Zur Erhöhung der Transparenz und Lesbarkeit werden im Lagebericht die Kennzahlen des NKF-Kennzahlensets entsprechend dem Runderlass des MIK NRW vom 1.10.2008 (- 34 – 48.04.05/01 – 2323/08) verwendet und erläutert. Hierzu werden auch die

Orientierungswerte angegeben, die sich aus einer Auswertung des Innenministeriums NRW vom Herbst 2010 ergeben haben. Die Durchschnitts-, Minimal und Maximalwerte stammen aus der umfassenden Kennzahlenerhebung vom Oktober 2010. Sie beziehen sich auf die Ergebnis- und Finanzplanung zum Haushaltsjahr 2010 sowie auf die Bilanzdaten nach den Eröffnungsbilanzen zum Stichtag 01.01.2009 und den Schlussbilanzen zum 31.12.2009. Neuere Vergleichszahlen liegen nicht vor. Dabei wurden die Durchschnittswerte mit Hilfe des Median ermittelt, die gegenüber anderen Methoden den Vorteil hat, weniger von Extremwerten und „Ausreißern“ beeinflusst zu werden.

In den Haushaltsplan 2013 wurde erstmalig ein eingeschränktes Kennzahlenset aufgenommen, das in den Folgejahren weiter verfeinert wird.

Ansichtsexemplar

2. Lagebericht

2.1 Kurzdarstellung der Haushaltssituation 2013

Die Haushaltssatzung, aufgestellt nach den neuen Bestimmungen zum Neuen Kommunalen Finanzmanagement (NKF), für das Haushaltsjahr 2013 wurde am 25.02.2013 durch den Rat der Stadt Bad Driburg beschlossen und am 12.03.2013 öffentlich bekannt gemacht.

Der Ergebnisplan umfasste Gesamterträge von EUR 30.693.082,00 und Gesamtaufwendungen von EUR 33.323.101,00. Die Haushaltsplanung konnte nur durch eine Entnahme aus der Ausgleichsrücklage in Höhe von EUR 2.630.019,00 ausgeglichen werden.

Der nachfolgende Vergleich mit den Haushaltsplanungen 2013 bezieht sich auf fortgeschriebene Ansätze in der Ergebnisrechnung. Die fortgeschriebenen Ansätze beinhalten schon über- bzw. außerplanmäßige Mittelbereitstellungen sowie die entsprechenden Sperrungen.

In der Ergebnisrechnung 2013 ergab sich bei Gesamterträgen von EUR 30.353.935,42 (Verschlechterung gegenüber der Planung EUR 339.146,58) und Gesamtaufwendungen von EUR 32.287.524,04 (Verbesserung gegenüber der Planung EUR 1.035.576,96) ein Jahresfehlbetrag von EUR 1.933.588,62, so dass gegenüber der Planung (EUR 2.630.019,00) ein um EUR 696.430,38 geringerer Betrag aus der Ausgleichsrücklage entnommen werden muss.

Im Finanzplan ergab sich bei einem Gesamtbetrag an Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit von EUR 27.363.905,00 und Auszahlungen von EUR 29.923.382,00 ein negativer Saldo aus laufender Finanzierungstätigkeit von EUR 2.559.477,00. Aus der Investitions- und Finanzierungstätigkeit war bei Einzahlungen von EUR 2.753.250,00 und Auszahlungen von EUR 3.069.400,00 ein negativer Saldo aus Finanzierungstätigkeit von EUR 316.150,00 geplant.

In der Finanzrechnung 2013 ergab sich bei einem Gesamtbetrag an Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit von EUR 28.200.892,27 und Auszahlungen von EUR

30.243.027,87 ein negativer Saldo aus laufender Finanzierungstätigkeit von EUR 2.042.135,60, der damit gegenüber der Planung um EUR 517.341,40 geringer ausfiel.

Aus der Investitions- und Finanzierungstätigkeit ergab sich bei Einzahlungen von EUR 2.471.086,91 und Auszahlungen von EUR 2.447.556,07 ein positiver Saldo von EUR 23.530,84, der damit um 339.680,84 besser ausfiel als geplant.- Entsprechend wurde die Haushaltsermächtigung für die Kreditaufnahme für Investitionen von Höhe von EUR 500.000,00 nicht in Anspruch genommen.

Für die Ausgleichsrücklage wurde folgender Bestand kalkuliert:

Bestand lt. Schlussbilanz 2012	EUR	5.795.417,71	(nach Ergebnisverwendung)
Geplante Inanspruchnahme 2013	EUR	- 2.630.019,00	
<hr/>			
Geplanter Stand zum 31.12.2013	EUR	3.165.398,71	(nach Ergebnisverwendung)

Die Entwicklung des Schuldenstandes wurde wie folgt kalkuliert:

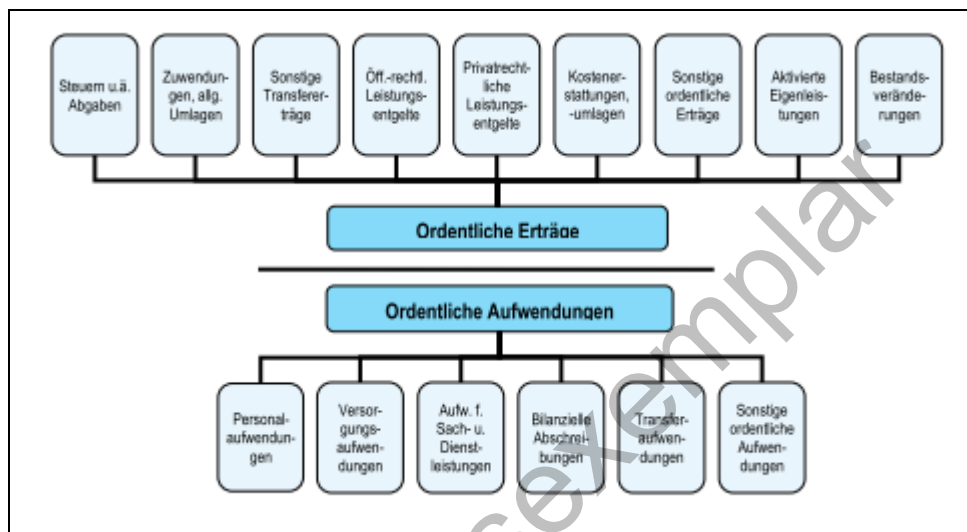
Schuldenstand 31.12.2012	EUR	8.787.936,95
Kreditermächtigung 2013	EUR	500.000,00
Tilgungsleistungen 2013	EUR	- 516.000,00
<hr/>		
Geplanter Schuldenstand 31.12.2013	EUR	8.771.936,95

Im Vergleich zu den Vorjahren konnten die Gewerbesteuererträge des Jahres 2013 nicht in der erwarteten Höhe realisiert werden. Diese Mindererträge konnten durch Minder- aufwendungen im Bereich der Sach- und Dienstleistungen wieder ausgeglichen werden. Verminderte Gewerbesteuerumlagen, eine deutliche Einsparung bei der Kreisumlage von rd. EUR 343.000,00 und sonstige Verbesserungen im Haushaltsvollzug führten im Vergleich zur Planung zu einer um rd. EUR 700.000,00 verbesserten Ergebnisrechnung und damit zu einer verminderten Inanspruchnahme der Ausgleichsrücklage 2013.

2.2 Kennzahlen zur haushaltswirtschaftlichen Gesamtsituation

2.2.1 Aufwandsdeckungsgrad

Diese Kennzahl zeigt an, zu welchem Anteil die ordentlichen Aufwendungen durch die ordentlichen Erträge gedeckt werden können. Die Kennzahl trifft eine Aussage darüber, inwieweit im operativen Kernbereich der Gemeinde die Erträge ausreichen. Sie lässt damit auch eine Aussage über die Wirtschaftlichkeit des Verwaltungshandelns zu. Das finanzielle Gleichgewicht wird durch eine vollständige Deckung erreicht. Die Kennzahl zeigt an, ob der Haushaltsausgleich bereits aus eigener Kraft mit dem ordentlichen Ergebnis erzielt werden kann. Die Kennzahl ist von folgenden Einflussgrößen abhängig:



Ab einem Aufwandsdeckungsgrad von 100 % reichen die ordentlichen Erträge zur Deckung der ordentlichen Aufwendungen aus. Bei einem Wert unter 100 % ist dies nicht der Fall. Die ordentlichen Aufwendungen stehen dann in einem unangemessenen Verhältnis zu der vorhandenen Ertragskraft. Die Aufwandsdeckung sollte der Normalfall sein, da eine dauerhafte Unterdeckung letztlich zur Überschuldung führen kann.

Der Aufwandsdeckungsgrad beträgt:

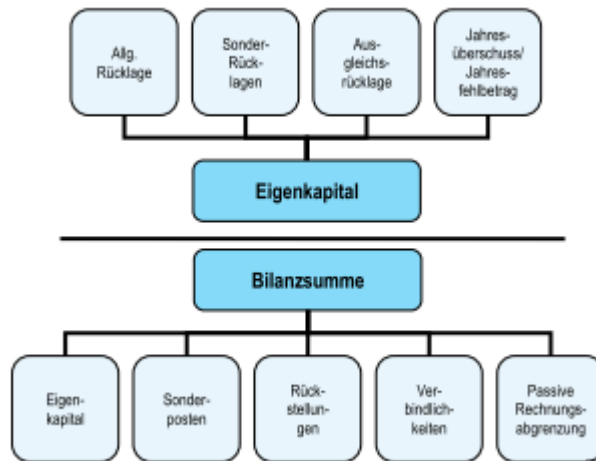
	Gesamtergebnisrechnung		2013	2012	2011	2010
Ordentliche Erträge	Zeile 10	EUR	29.976.997	30.823.560	29.983.153	32.553.153
Ordentliche Aufwendungen	Zeile 17	EUR	31.908.353	31.682.775	31.246.947	32.427.889
Aufwandsdeckungsgrad		%	93,9%	97,3%	96,0%	100,4%

Der Aufwandsdeckungsgrad betrug im Jahr 2010 im Durchschnitt der sonstigen kreisangehörigen Gemeinden 88,4 % bei einem Minimalwert von 51,2 % und einem Maximalwert von 118,9 %. Er ist in Bad Driburg gegenüber dem Vorjahr leicht gesunken und liegt aber immer noch über dem Durchschnitt.

Dennoch decken die ordentlichen Erträge nicht mehr die ordentlichen Aufwendungen.

2.2.2 Eigenkapitalquote 1

Die Eigenkapitalquote 1 misst den Anteil des Eigenkapitals am gesamten bilanzierten Kapital (Gesamtkapital) auf der Passivseite der Bilanz. Die Kennzahl ist von folgenden Einflussgrößen abhängig:



Die Kennzahl zeigt den Anteil des Eigenkapitals an der Bilanzsumme. Je größer das Eigenkapital im Verhältnis zur Bilanzsumme ist, desto weiter ist eine Kommune von dem gesetzlichen Überschuldungsverbot entfernt (vgl. § 75 Abs. 7, S. 1 GO NRW). Dementsprechend krisenfester ist die Finanzierung und umso geringer die Abhängigkeit von den Banken. Die Eigenkapitalausstattung gilt als Indikator für die kommunale Substanz bzw. die stetige Aufgabenerfüllung, die bei haushaltswirtschaftlichen Fehlbeträgen für eine Inanspruchnahme zur Verfügung steht. Zu beachten ist bei der Bewertung, dass Eigenkapitalquoten nichts über die aktuelle Leistungsfähigkeit der Kommune aussagen. Das Eigenkapital ist immer ein Spiegelbild der Vergangenheit, d.h. die Eigenkapitalquote kann negativ sein, obgleich das aktuelle und die folgenden (ordentlichen) Jahresergebnisse positiv sein können.

Verringert sich die Eigenkapitalquote 1 im Zeitreihenvergleich, kann dies auf die Inanspruchnahme des Eigenkapitals in Folge andauernder Fehlbeträge in der Ergebnisrechnung zurückzuführen sein. Eine andere Erklärung wäre beispielsweise, dass in Folge erheblicher Finanzierungstätigkeit die Fremdkapitalausstattung zunimmt, da sich bei einer Investitionstätigkeit die Bilanz verlängert. Ob eine Kommune über eine

„gesunde“ Kapitalstruktur verfügt bzw. ob sie ihr Vermögen optimal finanziert hat, hängt letztlich auch von der Art des bilanzierten Vermögens ab. Liegt der Schwerpunkt auf Infrastrukturvermögenswerten, ist hier sicher anders zu bewerten, als bei einem Schwerpunkt auf dem Umlaufvermögen.

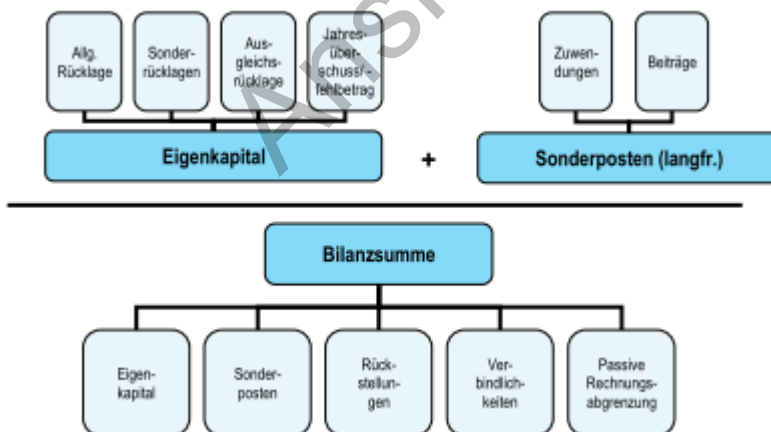
Die Eigenkapitalquote 1 beträgt:

Bilanz			2013	2012	2011	2010
Eigenkapital	Passiva 1.	EUR	50.821.378	52.754.966	53.668.869	54.529.796
Bilanzsumme	Summe Passiva	EUR	143.992.908	145.204.689	147.213.723	149.133.924
Eigenkapitalquote 1		%	35,3%	36,3%	36,5%	36,6%

Die Eigenkapitalquote 1 betrug im Jahr 2010 im Durchschnitt der sonstigen kreisangehörigen Gemeinden 41,4 % bei einem Minimalwert von 9,3 % und einem Maximalwert von 75,5 %. Sie verringert sich in Bad Driburg leicht von Jahr zu Jahr und liegt unter dem Landesdurchschnitt.

2.2.3 Eigenkapitalquote 2

Die Eigenkapitalquote 2 misst den Anteil des „wirtschaftlichen“ Eigenkapitals am gesamten bilanzierten Kapital (Gesamtkapital) auf der Passivseite der Bilanz. Weil bei den Gemeinden die Sonderposten mit Eigenkapitalcharakter oft einen wesentlichen Ansatz in der Bilanz darstellen, wird die Wertgröße „Eigenkapital“ um diese „langfristigen“ Sonderposten erweitert. Die Kennzahl ist von folgenden Einflussgrößen abhängig:



Während bei der Kennzahl „Eigenkapitalquote 1“ der Anteil der Eigenfinanzierung an der Gesamtfinanzierung angezeigt wird, wird bei der „Eigenkapitalquote 2“ das

wirtschaftliche Eigenkapital ins Verhältnis zum Gesamtvermögen gesetzt. Auf die Interpretation der Eigenkapitalquote 1 wird Bezug genommen.

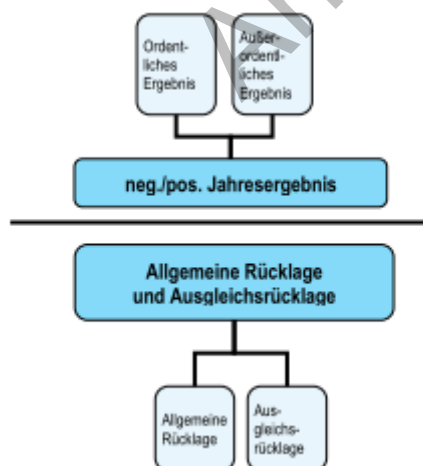
Die Eigenkapitalquote 2 beträgt:

	Bilanz		2013	2012	2011	2010
Eigenkapital + SoPo Zuwend. u. Beiträge	Passiva 1, 2.1, 2.2	EUR	112.694.879	116.353.764	119.664.414	122.371.647
Bilanzsumme	Summe Passiva	EUR	143.992.908	145.204.689	147.213.723	149.133.924
Eigenkapitalquote 2		%	78,3%	80,1%	81,3%	82,1%

Die Eigenkapitalquote 2 betrug im Jahr 2010 im Durchschnitt der kreisangehörigen Kommunen 75,4 % bei einem Minimalwert von 35,9 % und einem Maximalwert von 97,8 %. Sie ist in Bad Driburg gegenüber dem Vorjahr wiederum gesunken, liegt aber immer noch über dem Landesdurchschnitt.

2.2.4 Fehlbetragsquote / Überschussquote

Diese Kennzahl gibt Auskunft über den durch einen Fehlbetrag in Anspruch genommenen Eigenkapitalanteil. Da mögliche Sonderrücklagen hier jedoch unberücksichtigt bleiben müssen, bezieht die Kennzahl ausschließlich die Ausgleichsrücklage und die allgemeine Rücklage ein. Zur Ermittlung der Quote wird das negative Jahresergebnis ins Verhältnis zu diesen beiden Bilanzposten gesetzt. Sofern die Kommune ein positives Jahresergebnis erzielt hat, sollte die Kennzahl trotzdem berechnet werden. Im Ergebnis führt dies zu einer „negativen Fehlbetragsquote“, die als „Überschussquote“ interpretiert werden kann. Die Kennzahl ist von folgenden Einflussgrößen abhängig:



Die Fehlbetragsquote dient als wichtiger Indikator für die haushaltswirtschaftliche Gesamtsituation. Sie zeigt an, mit welcher Geschwindigkeit sich die Rücklagen einer Kommune verzehren. Ein Eigenkapitalverzehr ist grundsätzlich problematisch. Von jeder Kommune in NRW wird grundsätzlich die Erreichung des Haushaltsausgleichs gefordert (§ 75 Abs. 2 GO NRW). Im Regelfall sollte die Fehlbetragsquote 0 % betragen. In den Kommunen, in denen die Fehlbetragsquote in mehreren Folgejahren deutlich über 0 % liegt, ist der Haushaltsausgleich dauerhaft nicht gewährleistet.

Im Rahmen einer Erfolgsquellenanalyse (in den Teilergebnisplänen) sollte untersucht werden, woher der Fehlbetrag stammt. Dabei ist insbesondere von Interesse, ob der Fehlbetrag maßgeblich durch ein außerordentliches Ergebnis (ggf. einmaliges Ereignis) geprägt ist oder ob das Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit für den Fehlbetrag verantwortlich ist.

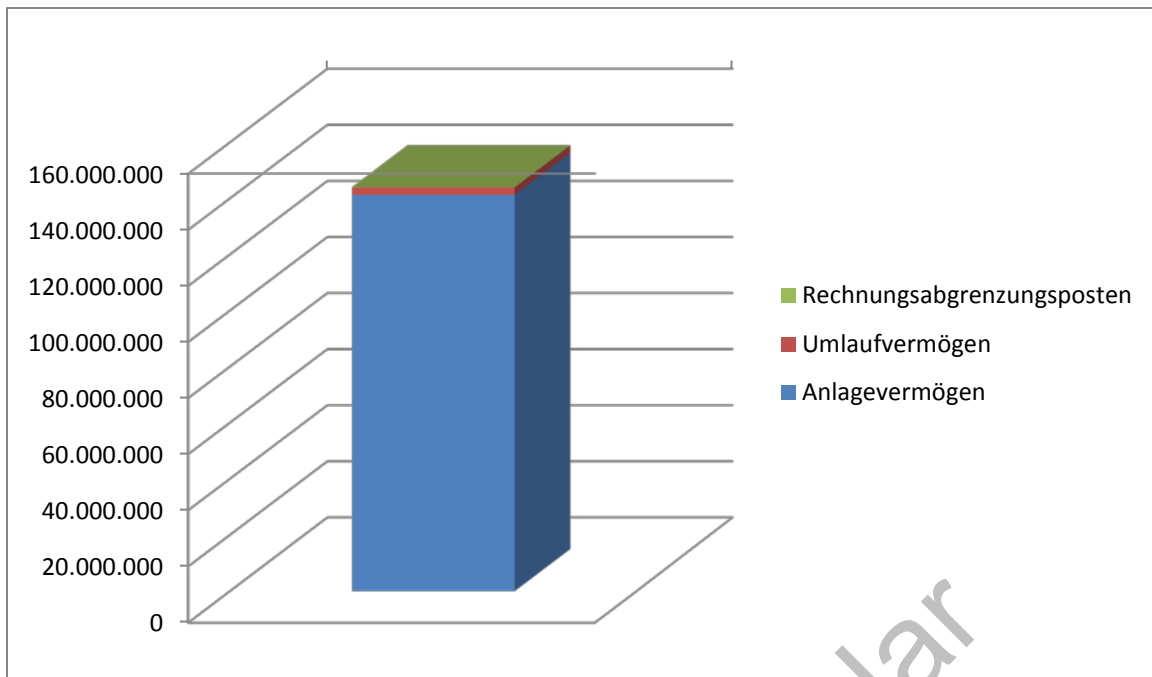
Die Fehlbetragsquote beträgt:

	Bilanz		2013	2012	2011	2010
Jahresergebnis	Passiva 1.4	EUR	1.933.589	913.903	860.928	-235.704
Ausgleichsrücklage + Allg. Rücklage	Passiva 1.1, 1.3	EUR	52.742.696	53.656.599	54.517.526	54.281.823
Fehlbetrags-/Überschussquote		%	3,7%	1,7%	1,6%	-0,4%

Die Fehlbetragsquote betrug im Jahr 2010 im Durchschnitt der sonstigen kreisangehörigen Gemeinden 8,3 % bei einem Minimalwert von 0,8 % und einem Maximalwert von 2.704,6 %. Bad Driburg weist im Jahresergebnis wieder einen Fehlbetrag aus. Die Quote in Bad Driburg liegt noch deutlich unter dem Landesdurchschnitt.

2.3 Vermögenslage

Die Aktivseite der Bilanz stellt alle Vermögenswerte der Stadt Bad Driburg dar und somit die Mittelverwendung. Die größten Einzelposten sind das Anlage- und Umlaufvermögen.



Das Anlagevermögen stellt mit rd. 98,08 % den größten Vermögensteil am gesamten Aktivvermögen dar. Die Vermögenswerte des Anlagevermögens verteilen sich mit 80,9 % auf das Sachanlagevermögen und mit 19,1 % auf das Finanzanlagevermögen.

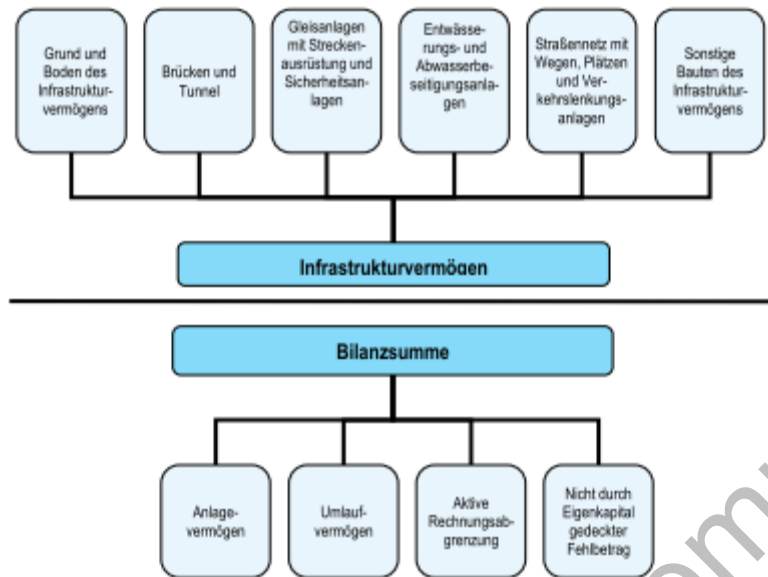
Beim Sachanlagevermögen bildet das Infrastrukturvermögen (EUR 54,6 Mio. = 47,9 %) und die bebauten Grundstücke und grundstücksgleichen Rechte (EUR 35,6 Mio. = 31,2 %) die größten Posten.

Beim Finanzanlagevermögen dominiert das Sondervermögen (EUR 20,9 Mio. = 14,5 % zur Bilanzsumme).

Im Bereich des Umlaufvermögens ergeben die liquiden Mittel mit EUR 0,1 Mio. weniger als 0,1 % der Bilanzsumme.

2.3.1 Infrastrukturquote

Die Kennzahl stellt ein Verhältnis zwischen dem Infrastrukturvermögen und dem Gesamtvermögen auf der Aktivseite der Bilanz her. Die Kennzahl ist von folgenden Einflussgrößen abhängig:



Die Kennzahl gibt Aufschluss darüber, ob die Höhe des Infrastrukturvermögens den wirtschaftlichen Rahmenbedingungen der Gemeinde entspricht. Es ist sachgerecht, auch die Gebietsgröße der Gemeinde oder andere örtliche Besonderheiten bei der Bewertung dieser Kennzahl zu berücksichtigen (z.B. Bevölkerungsdichte je km² Siedlungsfläche, Topographie). Bei den Kreisen ist z.B. die niedrigste, bei den kleinen kreisangehörigen Gemeinden die höchste Infrastrukturquote festzustellen.

Die Infrastrukturquote zeigt auf, wie viel des Gesamtvermögens in der Infrastruktur gebunden ist. Beläuft sich die Infrastrukturquote z.B. auf 20 %, so ist ein Fünftel der gesamten Aktiva in der Infrastruktur gebunden. Da dieses Vermögen i.d.R. auf eine längerfristige Nutzung angelegt ist, kann die Quote oft nur sehr eingeschränkt verändert werden (z.B. Tunnel, Plätze, Straßen).

Ein geringer Wert der Kennzahl „Infrastrukturquote“ kann ein Hinweis dafür sein, dass die Kommune entweder kaum über derartige öffentlichen Einrichtungen verfügt, diese ggf. bereits veraltet und daher geringwertig sind, oder diese aus dem Kernhaushalt ausgelagert sind. Es können auch im Rahmen von Privatisierungsmaßnahmen

Veräußerungen stattgefunden haben. Eine niedrige Infrastrukturquote weist aber z. B. nicht zwangsläufig darauf hin, dass eine Kommune entsprechend viel sonstiges Anlage- und Finanzvermögen besäße, welches grundsätzlich veräußerbar wäre. Ein hoher Wert dürfte ein Hinweis darauf sein, dass wegen dieser Vermögenslage die Kommune in jedem Haushaltsjahr voraussichtlich hohe Unterhaltungsaufwendungen und hohe Abschreibungen zu erwirtschaften hat. Es kann zur Beantwortung der Frage nützlich sein, ob ein Rückbau insbesondere wegen des demographischen Wandels erforderlich ist.

Die Kennzahl ist nur begrenzt aussagefähig, wenn nur ein Haushaltsjahr betrachtet wird. Eine Zeitreihenbetrachtung bietet sich an dieser Stelle an. Eine unveränderte Quote kann darauf hindeuten, dass der Status der vorhandenen Anlagen gehalten wird. Ob das bisher vorgehaltene Niveau des Anlagevermögens geeignet für eine wirtschaftliche und sparsame Erfüllung der Gemeindeaufgaben ist, kann anhand dieser Kennzahl nicht festgestellt werden.

Eine steigende Infrastrukturquote kann aufzeigen, dass prozentual und absolut mehr finanzielle Mittel als bisher auf Dauer in Infrastruktur gebunden werden. Eine Aussage zur Notwendigkeit, zum Qualitätsniveau oder zum Modernisierungsstand der Infrastruktur enthält diese Kennzahl nicht.

Die Infrastrukturquote beträgt:

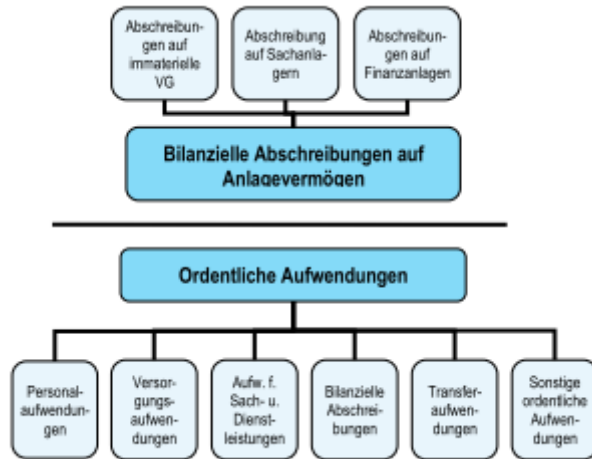
	Bilanz		2013	2012	2011	2010
Infrastrukturvermögen	Aktiva 1.2.3	EUR	54.565.546	55.797.909	57.518.921	59.688.465
Bilanzsumme	Summe Aktiva	EUR	143.992.908	145.204.689	147.213.723	149.133.924
Infrastrukturquote		%	37,9%	38,4%	39,1%	40,0%

Die Infrastrukturquote betrug im Jahr 2010 im Durchschnitt der sonstigen kreisangehörigen Gemeinden 43,8 % bei einem Minimalwert von 0,5 % und einem Maximalwert von 76,5 %. Sie ist in Bad Driburg wiederum gegenüber dem Vorjahr leicht gesunken und liegt unter dem Durchschnitt.

2.3.2 Abschreibungsintensität

Diese Kennzahl gibt das Verhältnis der Abschreibungen auf das Anlagevermögen zu den ordentlichen Aufwendungen an. Sie zeigt damit, in welchem Umfang der gemeindliche Haushalt durch den Wertverlust des Anlagevermögens belastet wird. In

diese Kennzahl fließen sowohl die bilanziellen Abschreibungen auf das Sachanlagevermögen als auch die Abschreibungen auf Finanzanlagen ein. Die Kennzahl ist von folgenden Einflussgrößen abhängig:



Aufgrund der von den Gemeinden vorzuhaltenden Infrastruktur sind kommunale Haushalte im Allgemeinen gekennzeichnet durch ein im Verhältnis zum Gesamtvermögen hohes Sachanlagevermögen. Eine hohe Abschreibungsintensität kann demzufolge auf ein hohes Sachanlagevermögen hindeuten. Eine hohe Quote kann aber auch durch Abschreibungen auf Finanzanlagen begründet sein. In diesem Fall können beispielsweise Ursachen bei dauerhaften Verlusten in Unternehmen, Einrichtungen oder Beteiligungen der Kommune liegen, die den Wert der Finanzanlage gemindert haben. Für eine hohe Abschreibungsintensität kann - in selteneren Fällen - auch ein geringerer Börsenkurs bei von der Kommune gehaltenen Wertpapieren verantwortlich sein, der eine außerplanmäßige Abschreibung bedingt. Eine niedrige Abschreibungsintensität kann auf eine umfangreiche Ausgliederung des Sachanlagevermögens aus dem Kernhaushalt hindeuten.

Zu berücksichtigen ist, dass die Kennzahl sowohl durch Veränderungen bei den bilanziellen Abschreibungen selbst als auch durch Erhöhung oder Verringerung der ordentlichen Aufwendungen insgesamt beeinflusst wird. Auch bei gleichbleibendem Abschreibungsaufwand kann eine Erhöhung oder Verringerung sonstiger ordentlicher Aufwendungen zu einer Verbesserung oder Verschlechterung der Kennzahl im Zeitreihenvergleich führen.

Die Abschreibungsintensität beträgt:

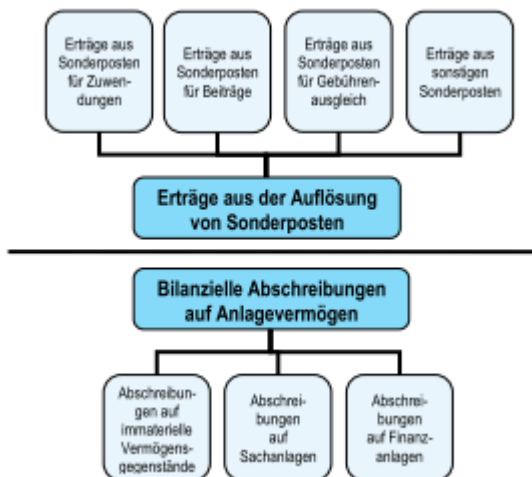
	Gesamtergebnis- rechnung		2013	2012	2011	2010
Bilanzielle AfA auf Anlagevermögen	Zeile 14	EUR	3.363.665	3.584.276	3.518.620	3.506.750
Ordentliche Aufwendungen	Zeile 17	EUR	31.908.353	31.682.775	31.246.947	32.427.889
Abschreibungsintensität		%	10,5%	11,3%	11,3%	10,8%

Die Abschreibungsintensität betrug im Jahr 2010 im Durchschnitt der sonstigen kreisangehörigen Gemeinden 10,6 % bei einem Minimalwert von 0,4 % und einem Maximalwert von 24,3 %. Sie ist in Bad Driburg gegenüber dem Vorjahr leicht gesunken und liegt damit auf dem Niveau des Durchschnitts der kreisangehörigen Gemeinden.

2.3.3 Drittfinanzierungsquote

Die Kennzahl zeigt das Verhältnis zwischen den bilanziellen Abschreibungen auf Anlagevermögen zu den Erträgen aus der Auflösung von Sonderposten im Haushaltsjahr. Sie gibt einen Hinweis, inwieweit Erträge aus der Sonderpostenauflösung die Belastung des jährlichen Haushaltes durch Abschreibungen mindern. Damit wird auch deutlich, in welchem Ausmaß Dritte an der Finanzierung des abnutzbaren Vermögens beteiligt waren und inwieweit die Gemeinde von der Drittfinanzierung abhängig ist.

In die Kennzahl fließen die Erträge aus der Auflösung der Sonderposten für Zuwendungen, für Beiträge, für den Gebührenaussgleich und sonstiger Sonderposten ein. Mit den bilanziellen Abschreibungen werden sowohl die Abschreibungen auf das Sachanlagevermögen als auch auf die Finanzanlagen erfasst. Die Kennzahl ist von folgenden Einflussgrößen abhängig:



Die Drittfinanzierungsquote gibt an, in welchem Verhältnis die Erträge aus der Auflösung von Sonderposten die bilanziellen Abschreibungen decken. Bei einer Drittfinanzierungsquote von 50 % stehen der Hälfte der Abschreibungsaufwendungen Erträge aus Sonderposten gegenüber und mildern die Belastungen des Haushaltes durch Abschreibungen zur Hälfte. Je höher die Drittfinanzierungsquote ist, umso höher sind auch im Verhältnis zu den Abschreibungsaufwendungen die Erträge aus den Sonderposten. Eine hohe Drittfinanzierungsquote ist somit ein Kennzeichen für eine starke Verminderung der durch Abschreibungen bedingten haushaltsmäßigen Belastungen.

Grundsätzlich wirkt sich eine hohe Drittfinanzierungsquote positiv auf die Ergebnisrechnung aus, da die Belastung des Haushaltes mit Abschreibungen dann umso geringer ist. Sie zeigt aber auch den Grad der Abhängigkeit von Dritten an. Größere Abweichungen der Kennzahl nach unten im Vergleich zu anderen Kommunen können einen Hinweis darauf geben, dass große Teile des Sachanlagevermögens ohne zweckgebundene Zuwendungen finanziert wurden. Eine Verringerung der Drittfinanzierungsquote im Zeitreihenvergleich kann aber auch wegen außerplanmäßiger Abschreibungen infolge einer Wertminderung der Finanzanlagen entstehen, ohne dass sich die Erträge aus Sonderposten verändern.

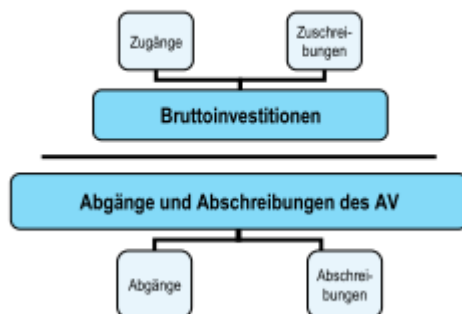
Die Drittfinanzierungsquote beträgt:

	Gesamtergebnisrechnung		2013	2012	2011	2010
Erträge aus Auflösung SoPo	aus KGrp. 41, 43	EUR	2.883.485	3.117.919	3.057.214	3.042.029
Bilanzielle AfA auf Anlagevermögen	Zeile 14	EUR	3.363.665	3.584.276	3.518.620	3.506.750
Drittfinanzierungsquote		%	85,7%	87,0%	86,9%	86,7%

Die Drittfinanzierungsquote betrug im Jahr 2010 im Durchschnitt der sonstigen kreisangehörigen Gemeinden 51,8 % bei einem Minimalwert von 3,2 % und einem Maximalwert von 98,7 %. Die Quote ist in 2013 leicht gesunken, liegt aber dennoch weit über dem landesweiten Durchschnitt.

2.3.4 Investitionsquote

Die Kennzahl gibt Auskunft darüber, in welchem Umfang die Kommune neu investiert, um dem Substanzverlust durch Vermögensabgänge und Abschreibungen entgegen zu wirken. Die Kennzahl ist von folgenden Einflussgrößen abhängig:



Bei dieser Kennzahl wird der Anteil der Investitionen in Relation zu den Abgängen samt Abschreibungen gesetzt. Eine Investitionsquote von unter 100% führt dauerhaft zum Substanzverlust des Anlagevermögens. Eine Investitionsquote von 100% kann darauf hindeuten, dass die getätigten Investitionen geeignet sind, den bisherigen Status Quo des Anlagevermögens zu bewahren. Zu einer realen Erhaltung des Anlagevermögens ist allein aufgrund von Preissteigerungsraten von einem mindestens den Abschreibungen entsprechenden Investitionsbedarf auszugehen.

Ein Kennzahlenwert unter 100 Prozent ist auch dann unproblematisch und sogar geboten, wenn die Kommune zukünftig für ihre Aufgabenerfüllung in der Gesamtbetrachtung weniger Anlagevermögen benötigt. Ob das bisher vorgehaltene Niveau des Anlagevermögens geeignet für eine wirtschaftliche und sparsame Erfüllung der Gemeindeaufgaben ist, kann anhand dieser Kennzahl nicht festgestellt werden.

Die Investitionsquote beträgt:

	Anlagespiegel		2013	2012	2011	2010
Bruttoinvestitionen	Zugänge, Zuschreibungen	EUR	2.855.481	2.532.412	4.162.006	1.912.823
Abgänge u. AfA auf Anlagevermögen	Abgänge, AfA	EUR	3.396.956	3.602.134	3.831.559	3.521.219
Investitionsquote		%	84,1%	70,3%	108,6%	54,3%

Die Investitionsquote betrug im Jahr 2010 im Durchschnitt der sonstigen kreisangehörigen Gemeinden 69,2 % bei einem Minimalwert von 21,4 % und einem Maximalwert von 222,6 %. Sie hat sich in Bad Driburg nach dem Erwerb des Thermengrundstücks in 2011 in 2013 wieder erhöht und liegt damit um fast 15 % über dem Landesdurchschnitt.

2.4 Finanz- und Schuldenlage

An der Kapitalstruktur der Stadt Bad Driburg hält die Position der Sonderposten mit 43,0 % den größten Anteil. Sonderposten werden in der Bilanz zwischen dem Eigenkapital und dem Fremdkapital ausgewiesen. Zu den Sonderposten gehören insbesondere erhaltene investive Zuwendungen. Diese stellen nach ihrer Verwendung kein Fremdkapital für die Stadt Bad Driburg dar. Sie sind aber wegen ihrer langfristigen Zweckbindung auch nicht als Eigenkapital der Stadt Bad Driburg zu qualifizieren.

Der Ausweis der Sonderposten entspricht dem Prinzip der Bruttobilanzierung, ein Abzug der Investitionszuschüsse von dem damit finanzierten Sachanlagevermögen findet nicht statt. Analog zu den Abschreibungen erfolgt eine jährliche ertragswirksame Auflösung der Sonderposten.

Die Schlussbilanz zum 31.12.2013 weist Eigenkapital im Umfang von EUR 50,82 Mio., davon EUR 3,86 Mio. = 7,6 % als Ausgleichsrücklage, wobei der Bestand der Ausgleichsrücklage bereits um den Jahresfehlbetrag 2013 in Höhe von EUR 1.933.588,62 rechnerisch gemindert ist.

Die Sonderposten (EUR 61,87 Mio. = 43,0 %) halten den größten Anteil an der Kapitalherkunft. Von den Sonderposten entfallen EUR 41,27 Mio. auf Sonderposten aus Zuwendungen und EUR 20,60 Mio. auf Sonderposten aus Beiträgen.

Vom Fremdkapital entfallen auf Rückstellungen (EUR 12,83 Mio.; davon EUR 11,62 Mio. für Pensionen) und auf Verbindlichkeiten (EUR 15,84 Mio.).

Das Fremdkapital in Gestalt von Rückstellungen beziehungsweise von Verbindlichkeiten macht 19,9 % der Bilanzsumme aus. Auf passive Rechnungsabgrenzung (EUR 2,96 Mio.) entfallen rd. 2,1 %.

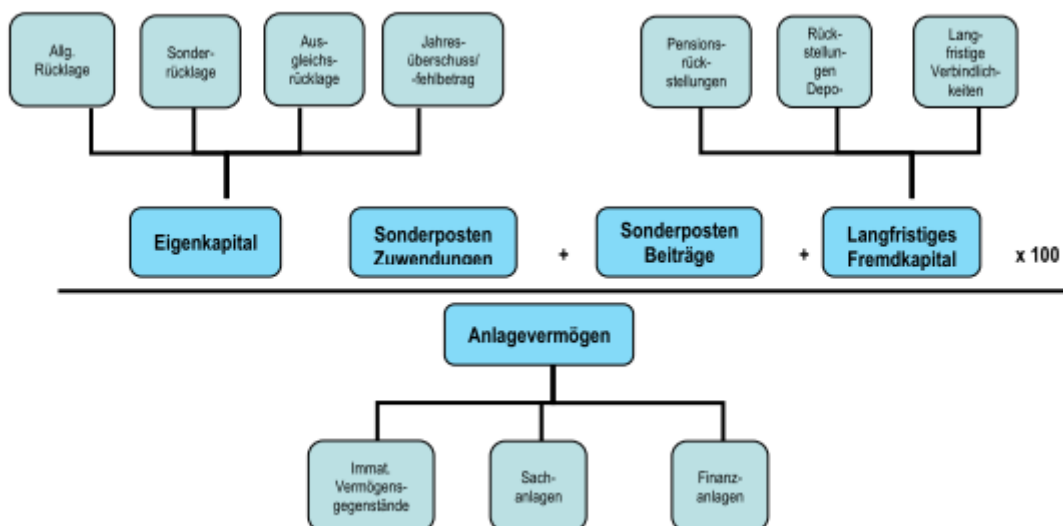
Die Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen haben sich seit 2005 wie folgt entwickelt:

Stand zum	Verschuldung (EUR)
31.12.2005	8.877.000
31.12.2006	9.114.000
31.12.2007	8.181.000
31.12.2008	7.469.104
31.12.2009	6.874.790
31.12.2010	7.330.176
31.12.2011	8.780.981
31.12.2012	8.787.937
31.12.2013	8.285.757

Die Fälligkeiten der Verbindlichkeiten sind dem Verbindlichkeitspiegel zu entnehmen.

2.4.1 Anlagendeckungsgrad 2

Die Kennzahl „Anlagendeckungsgrad 2“ gibt an, wie viel Prozent des Anlagevermögens langfristig finanziert sind. Die Kennzahl ist von folgenden Einflussgrößen abhängig:



Der Anlagendeckungsgrad 2 gibt darüber Auskunft, inwieweit das Anlagevermögen durch langfristiges Kapital (Eigenkapital + Sonderposten + langfristiges Fremdkapital) gedeckt ist. Ein Anlagendeckungsgrad 2 von 100 % bedeutet, dass das Anlagevermögen zu 100 % mit Eigenkapital und langfristigem Fremdkapital gedeckt ist. Damit ist die Finanzierung der langfristig gebundenen Vermögensgegenstände über langfristig zur Verfügung stehende Finanzmittel sichergestellt. Die so genannte „goldene Bilanzregel“ fordert einen Anlagendeckungsgrad 2 von mindestens 100 %. Je weiter der Anlagendeckungsgrad 2 über 100 % liegt, umso mehr ist neben dem Anlagevermögen auch das Umlaufvermögen durch langfristiges Kapital finanziert und damit - zumindest stichtagsbezogen – die Fähigkeit gegeben, fällig werdende Verbindlichkeiten fristgerecht bedienen zu können. Ist das Anlagevermögen hingegen zum Teil kurzfristig finanziert (Anlagendeckungsgrad 2 unter 100 %) könnte ein privates Unternehmen bei Fälligkeit der kurzfristigen Verbindlichkeiten in Zahlungsschwierigkeiten geraten, da das Umlaufvermögen zur Deckung nicht ausreicht und das Anlagevermögen nicht so schnell liquidierbar ist.

Als problematisch stellt sich die Einhaltung der „goldenen Bilanzregel“ insbesondere bei dauerhaft defizitären Kommunen dar. Hier werden in der Regel kurzfristige Liquiditätskredite zur Finanzierung von Auszahlungen, die nicht durch Einzahlungen gedeckt sind, verwendet. Dies führt dazu, dass zusätzliche Kredite aufgenommen werden, die auf der Aktivseite keine Entsprechung in zusätzlichen Vermögensgegenständen finden. Vielmehr schmilzt das Eigenkapital dauerhaft ab, so

dass sich – bei gleichbleibendem langfristigem Fremdkapital - die Kennzahl kontinuierlich verschlechtert und letztlich den Gegenständen des kommunalen Anlagevermögens auf der Passivseite in erheblichem Umfang lediglich kurz- und ggf. mittelfristige Liquiditätskredite gegenüberstehen. Soweit Liquiditätskredite mit einer Laufzeit von über fünf Jahren aufgenommen werden, erfüllen sie das Kriterium des langfristigen Fremdkapitals und führen bei den betreffenden Kommunen, zu einer Steigerung und somit Verbesserung des Anlagendeckungsgrades, ohne dass sich die haushaltswirtschaftliche Situation dieser Kommunen real verbessert hätte.

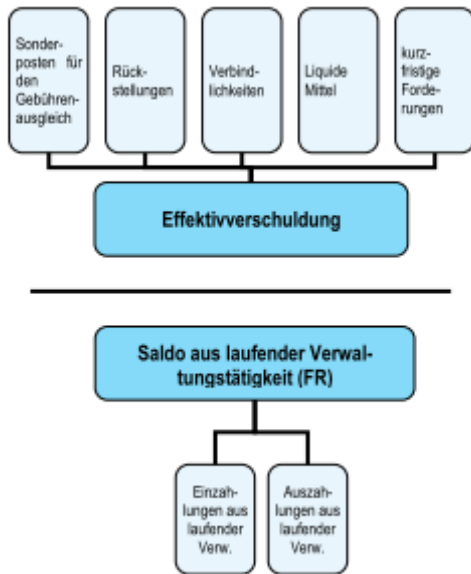
Der Anlagendeckungsgrad 2 beträgt:

	Bilanz, Verbindlichkeitspiegel		2013	2012	2011	2010
Eigenkapital + Sopo Zuwendungen u. Beiträge + langfristiges Fremdkapital	Pass. 1, 2.1, 2.2, 3.1, 3.2, 4. (> 5 J.)	EUR	130.944.414	136.197.564	138.775.515	138.474.231
Anlagevermögen	Aktiva 1.	EUR	141.232.042	141.773.517	142.831.618	142.557.739
Anlagendeckungsgrad 2		%	92,7%	96,1%	97,2%	97,1%

Der Anlagendeckungsgrad 2 betrug im Jahr 2010 im Durchschnitt der sonstigen kreisangehörigen Gemeinden 83,2 % bei einem Minimalwert von 49,7 % und einem Maximalwert von 110,9 %. Er ist in Bad Driburg gegenüber dem Vorjahr wiederum gesunken, liegt aber immer noch über dem Landesdurchschnitt.

2.4.2 Dynamischer Verschuldungsgrad

Mit Hilfe der Kennzahl „Dynamischer Verschuldungsgrad“ lässt sich die Schuldentilgungsfähigkeit der Gemeinde beurteilen. Sie hat dynamischen Charakter, weil sie mit dem Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit aus der Finanzrechnung eine zeitraumbezogene Größe enthält. Dieser Saldo zeigt bei jeder Gemeinde an, in welcher Größenordnung freie Finanzmittel aus ihrer laufenden Geschäftstätigkeit im abgelaufenen Haushaltsjahr zur Verfügung stehen und damit zur möglichen Schuldentilgung genutzt werden können. Der Dynamische Verschuldungsgrad gibt an in wie vielen Jahren es unter theoretisch gleichen Bedingungen möglich wäre, die Effektivverschuldung aus den zur Verfügung stehenden Finanzmitteln vollständig zu tilgen (Entschuldungsdauer). Die Kennzahl ist von folgenden Einflussgrößen abhängig:



Der Wert ist nicht ganz einfach zu interpretieren, da die Bandbreite der auftretenden Werte in der Praxis sehr groß ist und die Bedeutung für positive und negative Werte unterschiedlich ist. Es ist daher zunächst festzustellen, ob es sich um einen positiven oder negativen Wert handelt.

Für positive Werte gilt: Je näher der Wert an der „Nulllinie“ ist, desto besser. Ein Wert von 10 bedeutet, dass es 10 Jahre dauert bis die Gemeinde bei gleich bleibendem Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit die bestehenden Schulden abgebaut hat. Bei einem Wert von 2 ist dieser Zustand bereits nach 2 Jahren erreicht.

Für negative Werte gilt: Je näher der Wert an der „Nulllinie“ ist, desto schlechter. Ein Wert von -10 bedeutet, dass es 10 Jahre dauert bis die Gemeinde bei gleich bleibendem Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit die bestehenden Schulden verdoppelt hat. Bei einem Wert von -2 ist dieser Zustand bereits nach 2 Jahren erreicht.

Bei der Interpretation des dynamischen Verschuldungsgrades ist es wichtig sich zu vergegenwärtigen, dass es sich bei dem Wert lediglich um eine Momentaufnahme zum Bilanzstichtag handelt. Es ist keinesfalls sichergestellt, dass die Schulden in dem berechneten Zeitraum vollständig abgebaut werden können bzw. sich in dieser Zeit verdoppeln. Es ist vielmehr eine Rechengröße, die das aktuelle Tempo des möglichen Schuldenabbaus bzw. der Schuldenzunahme anzeigt.

Bei Konjunkturschwankungen und den damit verbundenen Schwankungen bei den Steuereinnahmen kann sich die Kennzahl von einem zum anderen Jahr stark verändern. Die Schwankungsbreite dieser Kennzahl ist hoch. Vor dem Hintergrund der hohen Schwankungsbreite sollte die Kennzahl nach Möglichkeit in einer Zeitreihe beobachtet werden, um nicht zu Fehlinterpretationen zu gelangen. Dies dient dazu „Ausschläge“ dieser Kennzahl nach oben oder unten besser einordnen zu können um den langfristigen Trend zu erkennen. Bei sehr hohen absoluten Werten z.B. über +100 oder -100 ist eine sinnvolle Interpretation der Kennzahl nur eingeschränkt möglich. Letztlich sagt ein hoher Wert lediglich aus, dass das Tempo des möglichen Schuldenabbaus bzw. der Schuldenzunahme sehr gering ist.

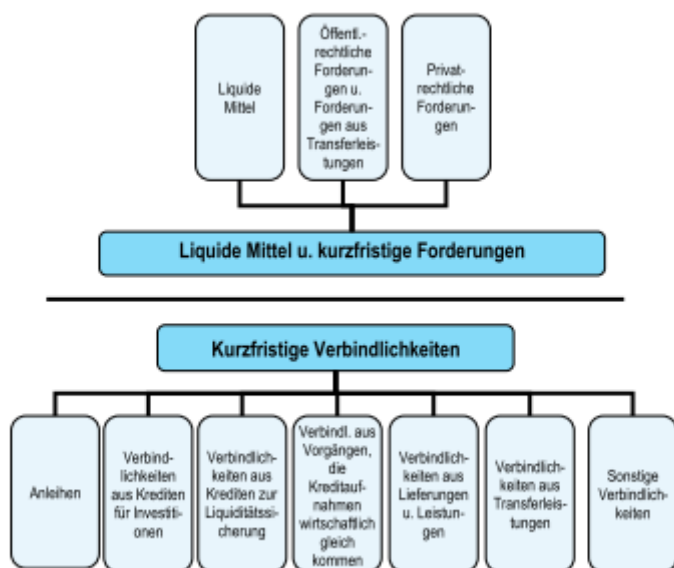
Der „Dynamische Verschuldungsgrad“ beträgt:

	Bilanz, Finanzrechnung, Ford.Spiegel		2013	2012	2011	2010
Effektivverschuldung	Pass. 2.3 + 3 + 4 - Akt. 2.4 - Akt. 2.2 (< 1 Jahr)	EUR	26.500.828	23.672.222	21.702.263	18.869.334
Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	Zeile 17	EUR	-2.042.136	-472.258	-2.171.084	-1.838.341
Dynamischer Verschuldungsgrad		%	-1297,7%	-5012,6%	-999,6%	-1026,4%

Der negative „Dynamische Verschuldungsgrad“ betrug im Jahr 2010 im Durchschnitt der sonstigen kreisangehörigen Gemeinden -14,4 % bei einem Minimalwert von -0,3 % und einem Maximalwert von -669,0 %. Ein Abbau der Verschuldung erfolgt zum Stichtag aus der laufenden Verwaltungstätigkeit in Bad Driburg nicht.

2.4.3 Liquidität 2. Grades

Die Kennzahl gibt stichtagsbezogen Auskunft über die „kurzfristige Liquidität“ der Kommune. Sie zeigt auf, in welchem Umfang die kurzfristigen Verbindlichkeiten zum Bilanzstichtag durch die vorhandenen liquiden Mittel und die kurzfristigen Forderungen gedeckt werden können. Die Kennzahl ist von folgenden Einflussgrößen abhängig:



Durch die Liquiditätsanalyse soll das mögliche Risiko einer Zahlungsunfähigkeit der Kommune beurteilt werden. Eine wichtige Erkenntnisquelle ist der in der Finanzrechnung ausgewiesene Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit. Zudem werden zur Analyse Daten aus der Bilanz verwendet. Dabei ist die Kennzahl Liquidität 2. Grades ein Maß dafür, ob die Kommune in der Lage ist, die kurzfristigen Verbindlichkeiten fristgerecht zu decken. Sie sollte bei mindestens 100 % liegen, um die Zahlungsfähigkeit sicherzustellen.

Eine hohe, weit über 100 % liegende Liquidität 2. Grades ist aber auch nicht unbedingt positiv zu bewerten. Es kann die Frage aufgeworfen werden, ob das Forderungsmanagement verbessert werden muss oder ob liquide Mittel besser zum Schuldenabbau verwendet werden können. Eine Liquidität 2. Grades unter 100 % zeigt, dass ein Teil der kurzfristigen Verbindlichkeiten nicht durch kurzfristig zur Verfügung stehendes Vermögen gedeckt ist und kann zu einem Liquiditätsengpass führen, der die Kommune in der Folge zur Aufnahme von Liquiditätskrediten zwingt. Hinzukommende Abflüsse aufgrund von zurückzuführendem nicht langfristigen Fremdkapitals zur Finanzierung von Anlagevermögen könnten die Liquidität der Kommune (theoretisch) überfordern. Allerdings kann die Kennzahl durch die Aufnahme von Liquiditätskrediten auch geschönt werden, da sie höher wird, wenn sowohl Zähler (liquide Mittel) als auch Nenner (Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung) steigen und die liquiden Mittel zum Stichtag nicht verbraucht sind. Die Schwäche der Kennzahl liegt

somit darin, dass über die Herkunft der liquiden Mittel keine Aussage gemacht werden kann. Daher ist eine zum Bilanzstichtag 31.12. ermittelte geringe Liquidität 2. Grades nur ein schwacher Hinweis auf Liquiditätsprobleme, der gleichwohl Anlass zu einer Nachfrage geben sollte.

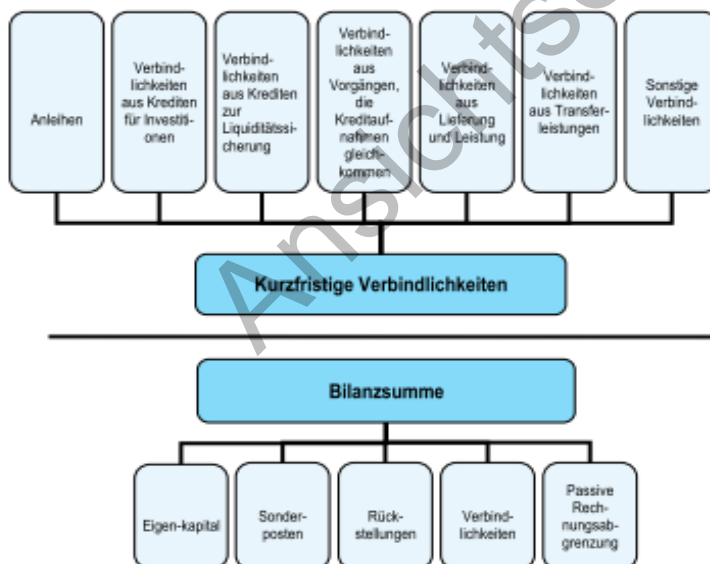
Die Liquidität 2. Grades beträgt:

	Bilanz, Forderungs-/ Verbindlich.spiegel		2013	2012	2011	2010
Liquide Mittel + kurzfristige Forderungen	Akt. 2.4+2.2. (< 1 J.)	EUR	1.838.863	2.301.763	3.098.504	5.251.611
Kurzfristige Verbindlichkeiten	Pass. 4 (< 1 Jahr)	EUR	7.604.497	4.479.770	3.606.114	4.707.293
Liquidität 2. Grades		%	24,2%	51,4%	85,9%	111,6%

Die Liquidität 2. Grades betrug im Jahr 2010 im Durchschnitt der sonstigen kreisangehörigen Gemeinden 81,4 % bei einem Minimalwert von 8,5 % und einem Maximalwert von 1.133,0 %. Sie ist in Bad Driburg gegenüber dem Vorjahr wieder sehr deutlich gefallen und liegt damit nun deutlich unter dem Landesdurchschnitt.

2.4.4 Kurzfristige Verbindlichkeitsquote

Diese Kennzahl zeigt an, wie hoch die Bilanz durch kurzfristiges Fremdkapital belastet wird. Sie ist von folgenden Einflussgrößen abhängig:



Die Kennzahl zeigt an, wie viel Prozent des Gesamtvermögens der Kommune mit kurzfristigem (Restlaufzeit unter 1 Jahr) Fremdkapital finanziert ist (Liquiditätskredite, Verbindlichkeiten aus Transferleistungen, erhaltene Anzahlungen, Verbindlichkeiten aus Lieferung und Leistung). Da Fehlbeträge i. d. R. über Liquiditätskredite finanziert

werden, kann die Kennzahl einen Hinweis darauf geben, wie stark sich die Fehlbeträge der Kommune auf die Finanzlage auswirken.

Verbindlichkeiten aus Transferleistungen haben oft einen hohen Anteil an den kurzfristigen Verbindlichkeiten. Hierunter fallen Verpflichtungen der Kommune, die aus der Übertragung von Finanzmitteln an Dritte entstanden sind, denen aber keine konkrete Gegenleistung der Kommune gegenüber steht (z. B. Sozialhilfeleistungen und andere personenbezogene Finanzleistungen). Wenn Zuwendungen des Landes oder Dritter noch nicht zweckentsprechend verwendet wurden, werden sie als kurzfristige sonstige Verbindlichkeiten (erhaltene Anzahlungen) ausgewiesen. Auch diese Position kann einen hohen Anteil an den kurzfristigen Verbindlichkeiten haben, unterliegt aber starken Schwankungen. Je niedriger die kurzfristige Verbindlichkeitsquote ist, desto größer ist grundsätzlich die wirtschaftliche Stabilität der Kommune.

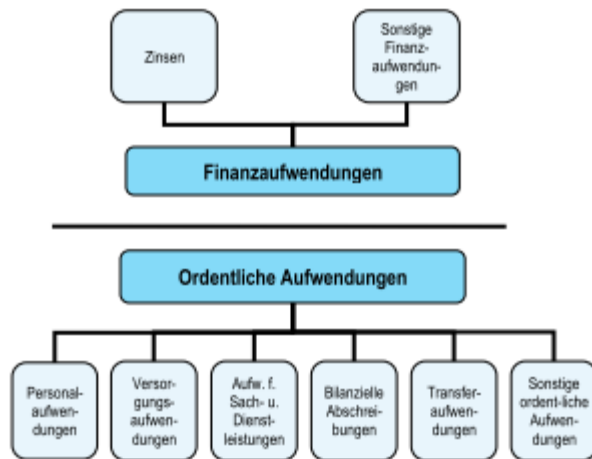
Die kurzfristige Verbindlichkeitsquote beträgt:

	Bilanz, Verbindlichkeitspiegel		2013	2012	2011	2010
Kurzfristige Verbindlichkeiten	Pass. 4 (< 1 Jahr)	EUR	7.604.497	4.479.770	3.606.114	4.707.293
Bilanzsumme	Summe Passiva	EUR	143.992.908	145.204.689	147.213.723	149.133.924
Kurzfristige Verbindlichkeitsquote		%	5,3%	3,1%	2,4%	3,2%

Die kurzfristige Verbindlichkeitsquote betrug im Jahr 2010 im Durchschnitt der sonstigen kreisangehörigen Gemeinden 3,2 % bei einem Minimalwert von 0,4 % und einem Maximalwert von 21,7 %. Sie ist in Bad Driburg gegenüber den Vorjahren wiederum gestiegen und liegt damit nun über dem Landesdurchschnitt.

2.4.5 Zinslastquote

Diese Kennzahl zeigt auf, welche Belastung aus Finanzaufwendungen zusätzlich zu den (ordentlichen) Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit besteht. Sie ist von folgenden Einflussgrößen abhängig:



Die Zinslastquote gibt das Verhältnis von zu leistenden Finanzaufwendungen zum gesamten ordentlichen Aufwand wieder. Sie zeigt die anteilige Belastung der Kommune durch Zinsaufwendungen aufgrund im Haushaltsjahr oder Vorjahren aufgenommener Kassen- und Investitionskredite sowie durch sonstige Finanzaufwendungen. Aus dem Umfang der vorhandenen Kredite lassen sich Rückschlüsse auf die Auswirkungen dieses Umfangs auf die Haushaltslage der Kommune ziehen. Die Ursachen der Veränderung der Zinslastquote können sowohl in der Höhe des Kreditbestandes als auch in der Höhe des Zinsniveaus liegen. Zu beachten ist, dass nicht nur eine steigende Verschuldung der Kommune zu einem Anstieg der Zinslastquote führen kann, sondern auch der Anstieg des Zinsniveaus. Die Ursache für eine niedrige Zinslastquote liegt nicht automatisch in einer niedrigen Verschuldung und bedeutet nicht zwangsläufig, dass sich die Kommune in einer guten wirtschaftlichen Lage befindet. Sie kann auch mit einem niedrigen Zinsniveau zusammen hängen.

Die Finanzaufwendungen hängen nicht direkt mit der Erfüllung bestimmter Aufgaben zusammen. Das Risikopotenzial ist umso geringer je geringer das Risiko aus dem Kapitalmarkt ist. Eine hohe Zinslastquote ist ein Indiz dafür, dass wegen einer hohen Verschuldung oder eines hohen Zinsniveaus die Handlungsmöglichkeiten der Kommune sowohl im laufenden Haushaltsjahr als auch in der Zukunft eingeschränkt sind. Die Zinslastquote hat einen steuerungsrelevanten Zweck. Durch ihr Schulden- und Zinsmanagement kann die Kommune die Höhe der Kennzahl beeinflussen.

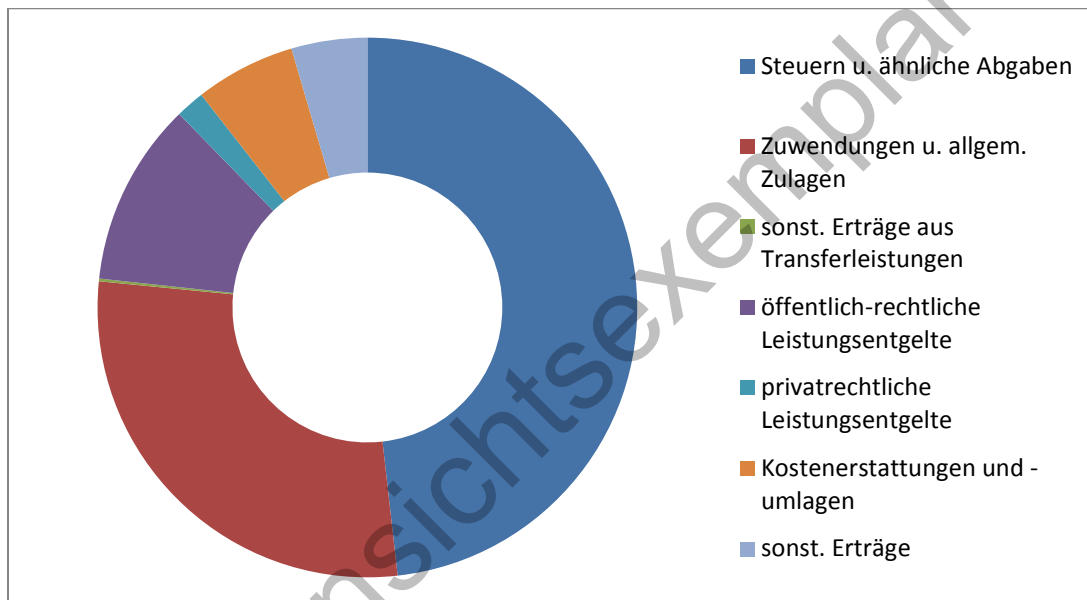
Die Zinslastquote beträgt:

	Gesamtergebnisrechnung		2013	2012	2011	2010
Finanzaufwendungen	Zeile 20	EUR	379.171	405.052	362.217	320.827
Ordentliche Aufwendungen	Zeile 17	EUR	31.908.353	31.682.775	31.246.947	32.427.889
Zinslastquote		%	1,2%	1,3%	1,2%	1,0%

Die Zinslastquote betrug im Jahr 2010 im Durchschnitt der sonstigen kreisangehörigen Gemeinden 2,0 % bei einem Minimalwert von 0,0 % und einem Maximalwert von 11,2 %. Sie hat sich in Bad Driburg gegenüber den Vorjahr kaum verändert und liegt damit weiterhin leicht unterhalb des Durchschnitts.

2.5 Aufwands- und Ertragslage

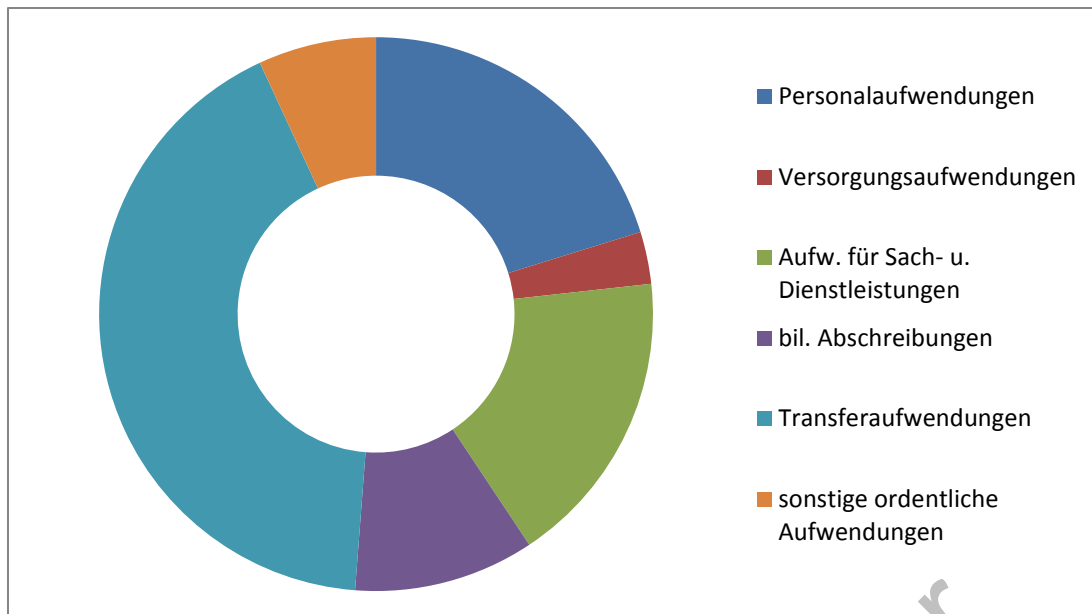
In der **Ergebnisrechnung** verteilen sich die Erträge wie folgt:



Das Diagramm zeigt eine deutliche Dominanz der Steuern u. ähnlichen Abgaben. Diese Position der Ergebnisrechnung beinhaltet folgende Positionen:

Grundsteuer A, Grundsteuer B	EUR 2.714.560
Gewerbesteuer	EUR 4.677.252
Gemeindeanteil an der Einkommens- und Umsatzsteuer	EUR 6.220.872
Vergnügungs- und Hundesteuer	EUR 238.290
Kompensationsleistungen Familienleistungsausgleich	EUR 601.382
Gesamtsumme	EUR 14.452.356

Die Struktur der Aufwendungen zeigt das folgende Diagramm:

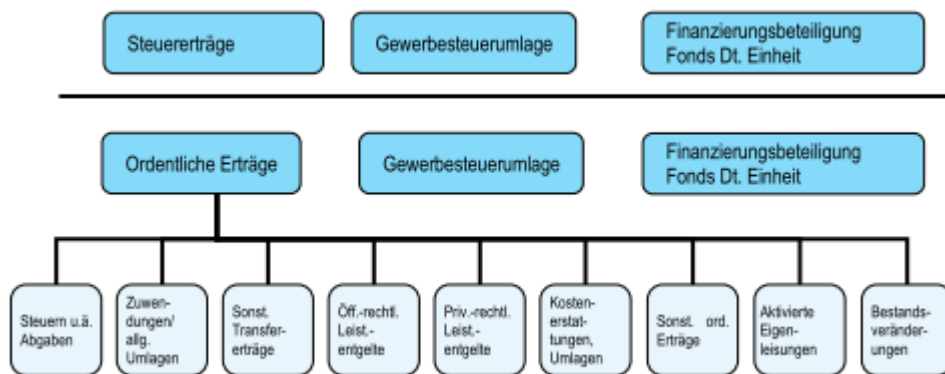


Das Diagramm zeigt einen hohen Transferaufwand von EUR 13.369.366. Hierunter fallen die folgenden Positionen:

Zuschüsse und Zuweisungen für laufende Zwecke	EUR 1.812.168
Sozialtransferaufwendungen	EUR 485.801
Gewerbesteuerumlage	EUR 778.755
Allgemeinen Umlagen, insbes. Kreisumlage	EUR 10.292.642
Gesamtsumme	EUR 13.369.366

2.5.1 Netto-Steuerquote

Die Netto-Steuerquote gibt an, wie groß der Anteil der gemeindlichen Steuererträge an den gesamten ordentlichen Erträgen des betrachteten Jahres ist. Für eine realistische Ermittlung der Steuerkraft der Gemeinde ist es erforderlich, den Gemeindeanteil an der Gewerbesteuer und den Aufwand für die Finanzierungsbeteiligung am Fonds Deutsche Einheit in Abzug zu bringen. Die Kennzahl ist von folgenden Einflussgrößen abhängig:



Die Netto-Steuerquote ist ein Indiz für die eigene (originäre) Finanzkraft der Kommune, die sich im Wesentlichen aus den kommunalen Steuererträgen ergibt. Ist die Nettosteuerquote hoch, ist dies ein Indiz dafür, dass die betrachtete Kommune über eine gute Steuerkraft verfügt. Allerdings trifft die Kennzahl aufgrund ihrer reinen Ertragsbetrachtung keine Aussagen darüber, in wie weit diese Erträge in der Lage sind, die Aufwendungen zu decken und ob nicht trotz relativ hoher Nettosteuerquote gleichwohl dauerhaft ein strukturelles Defizit zu verzeichnen ist. Zudem müssen auch hier Zeitreihenbetrachtungen erfolgen, um einmalige oder zeitlich befristete Effekte wie z.B. erhebliche Steuernachzahlungen eines einzelnen großen Steuerzahlers auszuschließen.

Umgekehrt kann aus einer geringen Steuerquote auf einen geringen Anteil der Selbstfinanzierung über Steuern geschlossen werden und damit auf eine vergleichsweise hohe Abhängigkeit von staatlichen Zuwendungen zur Finanzierung der allgemeinen kommunalen Aufgaben. Allerdings sind hierbei auch die örtlich festgelegten Hebesätze mit zu betrachten, die das Steueraufkommen mit beeinflussen. Problematisch ist es, wenn sich als Grund für eine geringe Netto-Steuerquote eine geringe Steuerkraft trotz vergleichsweise hoher örtlicher Steuerhebesätze herausstellt. Hier hat die Kommune nur noch mittelbar Möglichkeiten, auf die Höhe der Steuerkraft Einfluss zu nehmen (z.B. Erschließen von neuen Wohn- und Gewerbegebieten).

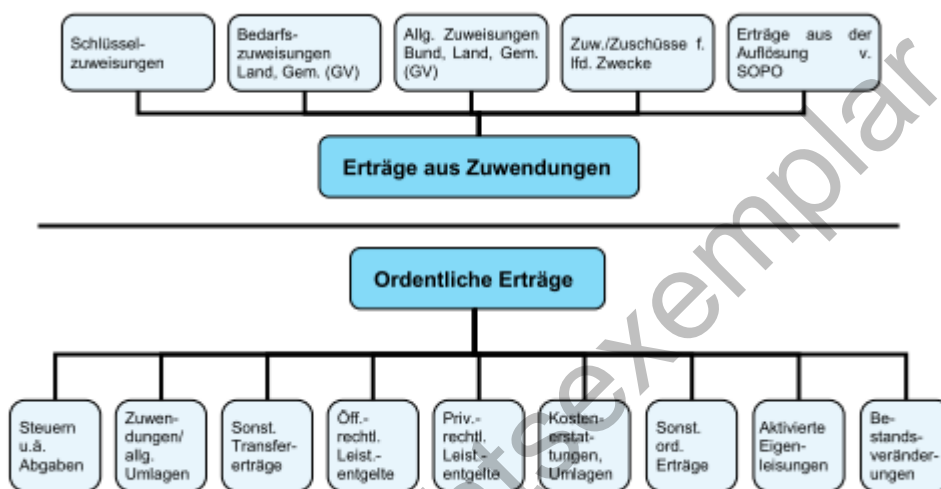
Die Netto-Steuerquote beträgt:

	Gesamtergebnis-rechnung		2013	2012	2011	2010
Steuererträge - GewSt.-Umlage	Zeile 1 - KUGrp. 534	EUR	13.673.602	14.063.054	13.439.461	12.384.629
Ord. Erträge - GewSt.-Umlage	Z.10 - KUGrp. 534	EUR	29.198.242	29.882.666	29.116.902	31.742.078
Netto-Steuerquote		%	46,8%	47,1%	46,2%	39,0%

Die Netto-Steuerquote betrug im Jahr 2010 im Durchschnitt der sonstigen kreisangehörigen Gemeinden 50,4 % bei einem Minimalwert von 28,5 % und einem Maximalwert von 82,0 %. Sie ist in Bad Driburg in 2013 wieder leicht zurückgegangen und liegt damit unter dem Landesdurchschnitt.

2.5.2 Zuwendungsquote

Die Zuwendungsquote gibt einen Hinweis darauf, inwieweit die Gemeinde von Zuwendungen und damit von Leistungen Dritter abhängig ist. Sie ist von folgenden Einflussgrößen abhängig:



Neben den kommunalen Steuererträgen bilden die Erträge aus Zuwendungen eine weitere zentrale Ertragsquelle ab. Hier sind insbesondere die Schlüsselzuweisungen von besonderer Bedeutung und nehmen in der Regel den größten Posten unter den Erträgen aus Zuwendungen ein. Zu berücksichtigen ist jedoch Folgendes: Zum einen werden bei der Berechnung der Steuerkraft im Rahmen des Finanzausgleichs nicht die tatsächlichen, sondern fiktive Hebesätze zugrunde gelegt, um zu vermeiden, dass die eigene Steuerkraft durch niedrige Hebesätze gezielt gering gehalten wird und der Differenzbetrag zu Lasten von Kommunen, die ihren Steuerpflichtigen höhere Hebesätze zumuten, über den Finanzausgleich eingenommen wird. Zum anderen ist auch ein gewisser zeitlicher Verzug zu beobachten, da für den Finanzausgleich Werte der Vergangenheit zugrunde gelegt werden. Hat eine Kommune also in einem Jahr einen erheblichen Rückgang in den Steuereinnahmen zu verzeichnen, so können trotzdem gleichzeitig auch die Schlüsselzuweisungen rückläufig sein, weil der Ausgleichsmechanismus sich noch auf die Vorjahresperiode bezieht. Aus der Kennzahl

muss diese Entwicklung nicht notwendigerweise ersichtlich sein. Insoweit macht immer auch eine Betrachtung der absoluten Zahlen Sinn. Schließlich sind die Zahlungen aus dem kommunalen Finanzausgleich auch davon abhängig, was das Land selbst an Mitteln aus seinen eigenen Einnahmen zur Verfügung stellen kann.

Auch werden die Erträge aus der Auflösung von Sonderposten hier abgebildet. In einem Sonderposten werden Finanzleistungen Dritter in der Bilanz ausgewiesen, die die Kommune zur Anschaffung oder Herstellung von Vermögensgegenständen erhalten hat. Die ertragswirksame Auflösung von Sonderposten erfolgt entsprechend der Abschreibung des Vermögensgegenstandes. Hohe Erträge aus der Auflösung von Sonderposten zeigen damit einen hohen drittfinanzierten Anteil am gemeindlichen Vermögen auf. Der Anteil der Erträge aus der Auflösung von Sonderposten ist bezogen auf die gesamten Erträge aus Zuwendungen i.d.R. eher gering.

Die Zuwendungsquote beträgt:

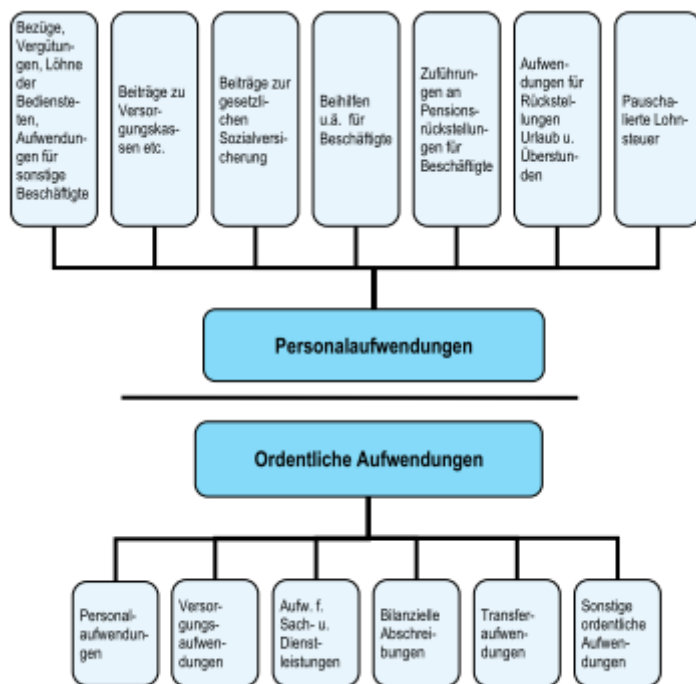
	Gesamtergebnis- rechnung		2013	2012	2011	2010
Erträge aus Zuwendungen	KGrp. 41	EUR	8.495.276	9.381.213	9.469.342	12.367.483
Ordentliche Erträge	Zeile 10	EUR	29.976.997	30.823.560	29.983.153	32.553.153
Zuwendungsquote		%	28,3%	30,4%	31,6%	38,0%

Die Zuwendungsquote betrug im Jahr 2010 im Durchschnitt der sonstigen kreisangehörigen Gemeinden 23,2 % bei einem Minimalwert von 0,0 % und einem Maximalwert von 62,1 %. Sie ist in Bad Driburg gegenüber den Vorjahren gesunken, liegt aber weiterhin über dem Landesdurchschnitt. Die Quote zeigt die starke Anhängigkeit der Stadt von Zuwendungen Dritter.

2.5.3 Personalintensität

Diese Kennzahl zeigt an, welchen Anteil die Personalaufwendungen an den ordentlichen Aufwendungen ausmachen. Im Hinblick auf den interkommunalen Vergleich dient diese Kennzahl dazu, die Frage zu beantworten, welcher Teil der Aufwendungen üblicherweise für Personal aufgewendet wird.

Die Kennzahl trifft eine Aussage darüber, inwieweit im operativen Kernbereich der Gemeinde die gesamten ordentlichen Aufwendungen durch die Personalaufwendungen gebunden werden. Sie lässt damit bedingt auch eine Aussage über die Wirtschaftlichkeit des Verwaltungshandelns zu.



Die Kennzahl gibt prozentual den Anteil wieder, in welchem Umfang die gesamten ordentlichen Aufwendungen durch Personalaufwendungen bedingt sind. Sie soll Hinweise geben, ob die Kommune im Bereich Personal wirtschaftlich aufgestellt ist oder ob Konsolidierungspotenzial gegeben ist. Erst durch einen Vergleich mit Kennzahlen anderer (vergleichbarer) Kommunen ist die Kennzahl interpretationsfähig. Für einen aussagekräftigen Vergleich ist dabei zu beachten, dass die Höhe der Personalintensität erheblich von der Organisation der Aufgabenerledigung abhängt.

Steigt oder sinkt die Personalintensität, so ist nicht zwangsläufig eine Verschlechterung der Wirtschaftlichkeit der Aufgabenerfüllung anzunehmen. Neben einer Veränderung der Aufgabenstruktur (z.B. Übertragung von zusätzlichen Aufgaben durch Bundes-/Landesgesetze), die auch mit Erstattungen verbunden sein können, können sich die Veränderungen auch auf folgende Zusammenhänge zurückführen lassen:

Verringert sich z.B. die Personalintensität, kann dies auch bedeuten, dass die absoluten Personalaufwendungen unverändert oder gar höher als im Vorjahr sind, jedoch gleichzeitig die übrigen ordentlichen Aufwendungen überproportional gestiegen sind, so dass durch die stärkere Veränderung des Nenners der Prozentwert sinkt. Ein Anstieg der Personalintensität muss daher umgekehrt auch keinen absoluten Zuwachs der

Aufwendungen darstellen, wenn die übrigen Aufwendungen sinken. Schließlich gilt auch, dass die Personalintensität trotz steigender Aufwendungen konstant bleiben kann, wenn die übrigen ordentlichen Aufwendungen entsprechend steigen, was angesichts der stetig steigenden Sozillasten, die sich in den Transferaufwendungen niederschlagen, häufig der Fall sein dürfte. Die Betrachtung der absoluten Werte muss neben der Entwicklung der Kennzahl zur Erklärung des Hintergrundes der Entwicklung mit erfolgen. Die Entwicklung der Kennzahl für sich allein betrachtet gibt daher bezüglich der Frage der absoluten Entwicklung der Personalaufwendungen keine Auskünfte.

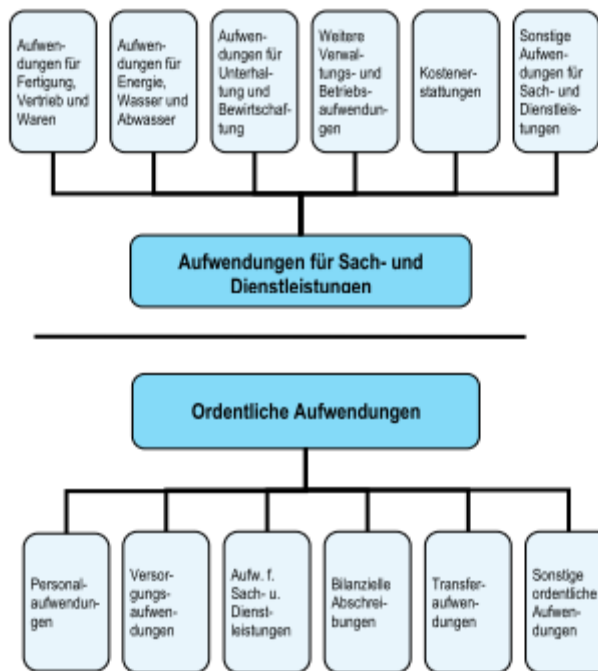
Die Personalintensität beträgt:

	Gesamtergebnis- rechnung		2013	2012	2011	2010
Personalaufwand	Zeile 11 + 12	EUR	7.419.333	7.107.418	6.744.018	7.081.810
Ordentliche Aufwendungen	Zeile 17	EUR	31.908.353	31.682.775	31.246.947	32.427.889
Personalintensität		%	23,3%	22,4%	21,6%	21,8%

Die Personalintensität betrug im Jahr 2010 im Durchschnitt der sonstigen kreisangehörigen Gemeinden 17,7 % bei einem Minimalwert von 11,4 % und einem Maximalwert von 28,9 %. Sie ist in Bad Driburg auch in 2013 gegenüber den Vorjahren leicht gestiegen und liegt damit weiterhin über dem Landesdurchschnitt.

2.5.4 Sach- und Dienstleistungsintensität

Diese Kennzahl zeigt an, welchen Anteil die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen an den ordentlichen Aufwendungen haben. Sie lässt erkennen, in welchem Ausmaß sich eine Gemeinde für die Inanspruchnahme von Leistungen Dritter entschieden hat.



Teilweise werden Leistungen Dritter nicht beim Sach- und Dienstleistungsaufwand erfasst, sondern bei den sonstigen ordentlichen Aufwendungen (z.B. Aus- und Fortbildungsmaßnahmen sowie Miete, Pachten und Leasing).

Eine im kommunalen Vergleich hohe Sach- und Dienstleistungsintensität kann z.B. auf hohe Energiekosten oder überproportional hohe Unterhaltungsaufwendungen hindeuten. Andererseits kann eine hohe Sach- und Dienstleistungsintensität auch ein Zeichen für relativ geringe Personalkosten oder vergleichsweise geringe bilanzielle Abschreibungen sein. Ein vom absoluten Betrag her identischer Sach- und Dienstleistungsaufwand kann in Abhängigkeit von den übrigen ordentlichen Aufwendungen zu unterschiedlichen Kennzahlenwerten führen. Insofern wird deutlich, dass u.U. für die eine Kommune eine niedrigere, für die andere Kommune dagegen eine höhere Sach- und Dienstleistungsintensität erstrebenswert sein kann. Eine Aussagekraft - insbesondere hinsichtlich evtl. vorhandener Konsolidierungspotenziale – sowohl im kommunalen Vergleich als auch im Zeitreihenvergleich der Kommune entfaltet die Kennzahl erst dann, wenn die Höhe sämtlicher Einflussgrößen in die Betrachtung einbezogen wird.

Die Sach- und Dienstleistungsintensität beträgt:

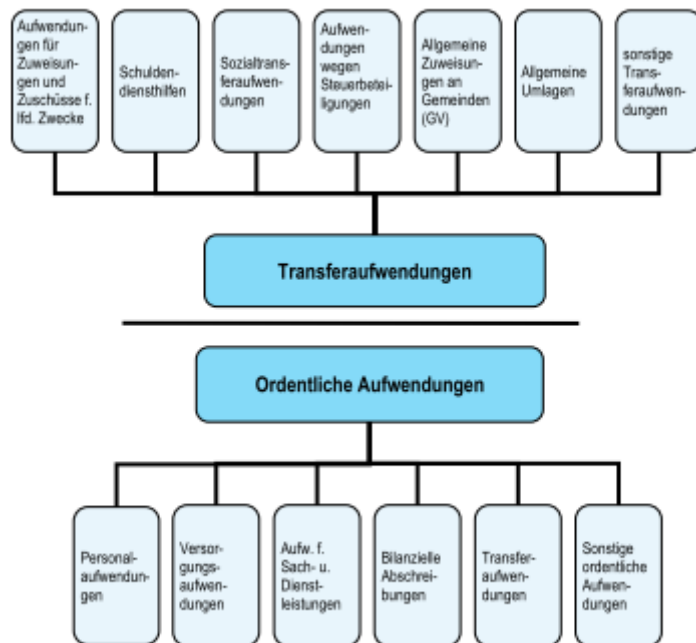
	Gesamtergebnis- rechnung		2013	2012	2011	2010
Aufwendung f. Sach- und Dienstleistungen	Zeile 13	EUR	5.556.745	5.347.859	4.879.417	6.124.644
Ordentliche Aufwendungen	Zeile 17	EUR	31.908.353	31.682.775	31.246.947	32.427.889
Sach- und Dienstleistungsintensität		%	17,4%	16,9%	15,6%	18,9%

Die Sach- und Dienstleistungsintensität betrug im Jahr 2010 im Durchschnitt der sonstigen kreisangehörigen Gemeinden 19,0 % bei einem Minimalwert von 5,2 % und einem Maximalwert von 35,7 %. Die Quote ist recht konstant und liegt immer noch unter dem landesweiten Durchschnittswert.

2.5.5 Transferaufwandsquote

Die Kennzahl „Transferaufwandsquote“ stellt einen Bezug zwischen den Transferaufwendungen und den ordentlichen Aufwendungen her. Die Transferaufwandsquote setzt sich aus einer Vielzahl unterschiedlicher Aufwandsfaktoren, die sachlich nicht unmittelbar miteinander zusammenhängen und nur teilweise beeinflussbar, zum überwiegenden Teil jedoch faktisch oder rechtlich bedingt sind. Dies sind insbesondere:

- Zuwendungen für laufende Zwecke (z.B. freiwillige Zuschüsse Vereine etc., Verlustabdeckungen oder Zuschüsse an Beteiligungen)
- Sozialtransferaufwendungen (überwiegend rechtlich verpflichtend)
- Steuerbeteiligungen (Gewerbesteuerumlage, Fonds Deutsche Einheit) als faktische Zahlungsverpflichtung
- Allgemeine Umlagen (Kreis- bzw. Landschaftsumlage) als faktische Zahlungsverpflichtung



Die Kennzahl gibt prozentual den Anteil wieder, in welchem Umfang die gesamten ordentlichen Aufwendungen durch Transferaufwendungen bedingt sind. Sie ist erst durch einen Vergleich mit Kennzahlen anderer (vergleichbarer) Kommunen interpretationsfähig. Für einen aussagekräftigen Vergleich ist zu beachten, dass die Höhe der Transferaufwandsquote erheblich von der Organisation und der Aufgabenstruktur abhängt. Die Veränderung der Transferaufwandsquote durch organisatorische Umstellungen lässt sich für die jeweils zu prüfende Kommune ergründen.

Eine Veränderung der Transferaufwandsquote kann auch mit einer Veränderung der Aufgabenstruktur (z.B. Übertragung von zusätzlichen Aufgaben durch Bundes-/ Landesgesetze) zusammenhängen, die auch mit Erstattungen verbunden sein kann.

Die Transferaufwandsquote beträgt:

	Gesamtergebnis- rechnung		2013	2012	2011	2010
Transferaufwendungen	Zeile 15	EUR	13.369.366	13.777.562	14.115.264	13.773.498
Ordentliche Aufwendungen	Zeile 17	EUR	31.908.353	31.682.775	31.246.947	32.427.889
Transferaufwandsquote		%	41,9%	43,5%	45,2%	42,5%

Die Transferaufwandsquote betrug im Jahr 2010 im Durchschnitt der sonstigen kreisangehörigen Gemeinden 43,9 % bei einem Minimalwert von 27,9 % und einem

Maximalwert von 65,4 %. Sie ist in Bad Driburg gegenüber dem Vorjahr wieder leicht gefallen und liegt damit noch unter dem Durchschnitt der kreisangehörigen Gemeinden.

2.6 Erläuterungen zur Erreichung der produktorientierten Ziele

In den Haushaltsplan 2013 wurde erstmalig ein eingeschränktes Kennzahlenset aufgenommen, das in den Folgejahren weiter verfeinert wird. Dabei konnte noch kein Bezug auf Daten der Bilanzen der Vorjahre hergestellt werden, so dass auch noch kein Bezug zu produktorientierten Zielen hergestellt werden kann.

Dieses wird für die Folgejahre dann jedoch entsprechend umgesetzt.

3. Ausblick

3.1 Vermögens- und Schuldenentwicklung

In den folgenden Jahren ist damit zu rechnen, dass sich die bilanziellen Werte des Anlagevermögens durch die planmäßigen Abschreibungen verringern werden. Zur Erhaltung des kommunalen Vermögens muss daher entsprechend investiert werden.

Zur Vermeidung einer Netto-Neuverschuldung wird die Stadt Bad Driburg auch in den künftigen Jahren versuchen, notwendige und erforderliche Investitionen nur dann zu tätigen, wenn zu deren Finanzierung allgemeine oder zweckbestimmte Zuweisungen, Beiträge oder Erlöse aus Vermögensveräußerungen zur Verfügung stehen.

3.2 Ergebnisentwicklung

Auch in 2013 ergibt sich in der Ergebnisrechnung ein negatives Jahresergebnis. Im Vergleich zur Haushaltsplanung 2013 fällt dieses negative Ergebnis jedoch um EUR 696.431,00 geringer aus.

Die Ausgleichsrücklage wird sich nach den vom Rat beschlossenen Haushaltsplanungen der Jahre 2014 ff wie folgt entwickeln:

Stand per 31.12.2012	EUR	5.795.417,71	
./. Fehlbetrag 2013	EUR	- 1.933.588,62	Lt. Jahresabschluss
./. Fehlbetrag 2014	EUR	- 1.521.142,00	Haushaltsplanung 2014
./. Fehlbetrag 2015	EUR	- 2.271.475,00	Haushaltsplanung 2015
	EUR	69.212,09	

Zum jetzigen Zeitpunkt ist davon auszugehen, dass der Haushalt 2015 mit einer entsprechenden Inanspruchnahme der Ausgleichsrücklage ausgeglichen werden kann. Es kann davon ausgegangen werden, dass sich im Haushaltsvollzug 2014 und 2015 weitere Haushaltsverbesserungen ergeben werden, die die für 2016 wohl erforderliche und auch geplante erstmalige Inanspruchnahme der Allgemeinen Rücklage mindern werden.

Für das Jahr 2016 wird ein Jahresfehlbetrag von EUR 2.200.000,00 prognostiziert.

Die Planung der Jahresergebnisse in der Finanzplanung 2016 für die Jahre 2017 bis 2019 sieht wie folgt aus:

Fehlbetrag 2017	EUR	- 494.917,00
Fehlbetrag 2018	EUR	- 272.142,00
Überschuss 2019	EUR	427.550,00

Dies zeigt, dass erst im Jahr 2019 wieder mit einem positiven Jahresergebnis zu rechnen ist, so dass spätestens für die Jahre ab 2016 die Allgemeine Rücklage für den Haushaltsausgleich in Anspruch genommen werden muss. Bezogen auf den Stand der Allgemeinen Rücklage per 31.12.2013 (EUR 46.947.278,49) würde die Entnahme 2017 von EUR 494.917 nur 1,0 % der Allgemeinen Rücklage ausmachen. Der Prozentsatz der Entnahme für das prognostizierte negative Jahresergebnis 2018 wäre noch geringer, so dass in beiden Jahren die Entnahmen kleiner als 1/20 des Bestandes wären und damit keine Pflicht zur Aufstellung eines Haushaltssicherungskonzepts nach der Gemeindeordnung bestehen würde.

Die weitere Entwicklung der Jahresergebnisse ist dennoch kritisch weiter zu beobachten, um frühzeitig Gegensteuerungsmaßnahmen einleiten zu können.

3.3 Liquiditätsentwicklung

Die Bilanz zum 31.12.2013 weist liquide Mittel nur noch in Höhe von EUR 118.165,97 aus. Gleichzeitig weist die Passiv-Seite der Bilanz Verbindlichkeiten zur Liquiditätssicherung von EUR 2.179.643,03 aus, da über den Bilanzstichtag hinaus ein Liquiditätskredit von EUR 2.500.000,00 benötigt wurde. Der Kassenbestand war in 2013 ganzjährig im Soll.

Bei dem derzeit historisch niedrigen Zinsniveau werden auch die künftigen negativen Kassenbestände das Haushaltsgeschehen nur unwesentlich belasten.

3.4 Vorgänge von besonderer Bedeutung

Auch im Haushaltsjahr 2014 wird die Sanierung der Langen Straße weiterhin im Vordergrund stehen. Gleichzeitig muss davon ausgegangen werden, dass eine weitere Erhöhung der Steuereinnahmen nur schwerlich zu realisieren ist, so dass sich die Ergebnisse der Ergebnisrechnungen in den nächsten Jahren wahrscheinlich verschlechtern werden. Diese Entwicklung ist aber auch in Abhängigkeit vom kommunalen Finanzausgleich und vom Bund-Länder-Ausgleich zu sehen.

3.5 Chancen und Risiken

Mit der Aufstellung der Eröffnungsbilanz zum 01.01.2009 und den nun fünf Jahresabschlüssen hat die Stadt Bad Driburg, wie viele andere Städte und Gemeinden in Nordrhein-Westfalen auch, Neuland betreten. Erst in den kommenden Jahren wird es möglich sein, zu aussagekräftigen Vergleichsdaten zu kommen, mit deren Hilfe die eigene Haushalts- und Finanzlage im Jahresvergleich und ggf. im interkommunalen Vergleich beurteilt werden kann.

Mit der Umstellung auf das doppische kommunale Haushalts- und Rechnungswesen hat die Stadt Bad Driburg den entscheidenden Schritt von einem „Geldverbrauchskonzept“ hin zu einem „Ressourcenverbrauchskonzept“ getan.

Die Abhängigkeit der Stadt Bad Driburg von Bundes- und Landeszuweisungen ist auch im Jahresabschluss 2013 und auch für die Zukunft unübersehbar.

Die wirtschaftlichen Rahmenbedingungen, die von der Stadt nicht oder nur kaum zu beeinflussen sind (Zinsentwicklung; Entwicklung der Kreisumlage, Steuerentwicklung), stellen ein zusätzliches erhebliches Risiko für die zukünftigen Haushaltsjahre dar.

Risiken für die Vermögens- Finanz- und Ertragslage aus der Schließung von Schulen sind angesichts der korrespondierend zu den Schulgebäuden bilanzierten Sonderposten für Zuwendungen begrenzt.

Ein besonderes Augenmerk ist ab 2015 auf die finanziellen Belastungen aus dem Zustrom von Flüchtlingen zu richten.

Zwar haben Bund und Land Ende 2015 den Kommunen weitgehende finanzielle Unterstützungen zugesagt, was aber davon wirklich umgesetzt wird, kann zum jetzigen Zeitpunkt nicht beurteilt werden.

Der neue doppische Haushalt wird diese Finanzprobleme nicht lösen können. Er zeigt jedoch Entwicklungen deutlicher auf und bildet die Grundlage für eine wirksame und zielgerechte Steuerung.

Ansichtsexemplar

4. Organe und Mitgliedschaften

Gemäß § 95 Abs. 2 GO werden am Schluss des Lageberichtes für den Bürgermeister und Kämmerer sowie für die Ratsmitglieder folgende Angaben gemacht:

- Familienname, Vorname
- ausgeübter Beruf
- Mitgliedschaften in Aufsichtsräten und anderen Kontrollgremien i. S. d. § 125 Abs. 1 Satz 3 des Aktiengesetzes
- Mitgliedschaft in Organen von verselbständigten Aufgabenbereichen der Gemeinde in öffentlich-rechtlicher und privatrechtlicher Form
- Mitgliedschaft in Organen sonstiger privatrechtlicher Unternehmen
 - **Bürgermeister Burkhard Deppe**
 1. Gesellschafterversammlung Egge-Wasserwerke-GmbH
 2. Beirat der E.ON Westfalen-Weser
 3. Regionalbeirat E.ON WW Süd
 4. Energiebeirat der E.ON Mitte AG
 5. Kuratorium der Stiftung INTEG Bad Driburg (Vorsitzender)
 6. Mitgliederversammlung StGB NW
 7. Hauptausschuss StGB NW (ordentliches Mitglied)
 8. Ausschuss für Wirtschaft, Verkehr und Tourismus DStGB
 9. Ausschuss für Schule, Kultur u. Sport des StGB NW
 10. Aufsichtsrat Gesellschaft für Wirtschaftsförderung im Kreis Höxter mbH, Höxter
 11. Strukturpolitischer Beirat Gesellschaft für Wirtschaftsförderung im Kreis Höxter mbH, Höxter
 12. Beirat Kur- und Verkehrsverein
 13. Mitgliederversammlung Versicherungsverband für Gemeinden u. Gemeindeverbände
 14. Verbandsversammlung GKD Paderborn
 15. Verwaltungsrat GKD Paderborn (beratend)
 16. Beirat Nahverkehrsverbund Paderborn-Höxter
 17. Aufsichtsrat Bad Driburger Solar GmbH
 18. Gesellschafterversammlung Bad Driburger Touristik GmbH
 19. Aufsichtsrat Bad Driburger Touristik GmbH
 20. Aufsichtsrat Stadtwerke Bad Driburg
 21. Aufsichtsrat DRIBURG Therme GmbH
 22. Ausschuss für anzeigepflichtige Entlastungen

- **Stadtkämmerer Franz-Josef Koch**

1. Vorsitzender der Gesellschafterversammlung der Stadtwerke Bad Driburg GmbH
2. Vorsitzender der Gesellschafterversammlung der Driburg Therme GmbH
3. Mitglied der Vertreterversammlung der vereinigten Volksbank eG

- **Ratsmitglieder (Stand 31.12.2013)**

Name	Vorname	Beruf	Gremien und Vereine
Dr. Avenarius	Joachim	selbst. Wirtschaftsingenieur und selbst. Hotelier	Aufsichtsrat Bad Driburg Therme GmbH
			Aufsichtsrat Bad Driburger Touristik GmbH
			Werbering Bad Driburg
			Kur- und Verkehrsverein
			Hotel- und Gaststättenverband
Bartsch	Bernd	Dipl.-Ing. an der Uni Paderborn,	Aufsichtsrat Stadtwerke Bad Driburg GmbH
Böger	Heribert	Rechtsanwalt, Notar	Aufsichtsrat Bad Driburg Therme GmbH
			Aufsichtsrat BeSte Stadtwerke GmbH
			Gesellschafterversammlung Egge Wasserwerke GmbH
			Mitgliedervers. Städte- und Gemeindebund NRW
Brinkmüller	Heinrich	Pensionär, STD i.R.	Aufsichtsrat Stadtwerke Bad Driburg GmbH
			Aufsichtsrat Bad Driburg Therme GmbH
			Gesellschafterversammlung Integ
Bulk	Heiko	Betriebswirt	
Denkner	Martina	Geschäftsführerin, Paramentenstickerin	Aufsichtsrat Stadtwerke Bad Driburg GmbH
			Zweckverbandsversammlung Naturpark Teutoburger Wald und Eggegebirge
			Zweckverbandsversammlung Nahverkehrsverbund nph (Vertreterin)
			Zweckverbandsversammlung Sparkasse Höxter (Vertreterin)
			Gesellschafterversammlung Gesellschaft für Wirtschaftsförderung (Vertreterin)
			Zweckverbandsversammlung Krankenhaus-Zweckverband Warburg (Vertreterin)
Falke	Herbert	Pfarrer	
Flemming-Schmidt	Petra	Buchhalterin	
Göke	Matthias	Kaufmann	Gesellschafterversammlung Bad Driburger Touristik GmbH

Heinemann	Christa	Gastronomin	Werbering Bad Driburg, stellv. Vorsitzende
			Aufsichtsrat Bad Driburg Therme GmbH
			Aufsichtsrat Bad Driburger Touristik GmbH
			Gesellschafterversammlung GfW
Heinemann-Kamhuber	Eris	Geschäftsführerin	Aufsichtsrat Bad Driburg Therme GmbH
Hölscher	Franz	Rentner	
Jando	Wolfgang	Zerspanungsmechaniker	Aufsichtsrat Stadtwerke Bad Driburg GmbH
Kanbach	Falk	Bankkaufmann	
			Aufsichtsrat Bad Driburg Therme GmbH
Legge	Dieter	Gärtnermeister	Aufsichtsrat der Estrakon AG,
			Aufsichtsrat Stadtwerke Bad Driburg GmbH
			Aufsichtsrat BeSte Stadtwerke GmbH
			Gesellschafterversammlung Projektentwicklungsgesellschaft Windenergie im Kreis Höxter mbH
Lübeck	Klemens	Geschäftsf. Gesellschafter	Stiftung INTEG Bad Driburg, Vorstandsmitglied
			Aufsichtsrat Bad Driburg Therme GmbH
Möller	Friedhelm	Selbst. EDV-Dienstleister	
Müller	Werner	Kaufm. Angestellter	
Nolte	Petra	Industriekauffrau	Gesellschafterversammlung Bad Driburger Touristik GmbH
Oeynhaus	Antonius	selbst. Versicherungsagentur, Verkaufstrainer	Aufsichtsrat Stadtwerke Bad Driburg GmbH
			Gesellschafterversammlung Bad Driburger Solar GmbH
Rosemann	Karin	Rentnerin	Gesellschafterversammlung Stadtwerke Bad Driburg GmbH
			Gesellschafterversammlung BeSte Stadtwerke GmbH
Sablotny	Heinz	Pensionär	Aufsichtsrat Bad Driburg Therme GmbH
			Gesellschafterversammlung Projektentwicklungsgesellschaft Windenergie im Kreis Höxter mbH
Schwarze	Karl-Heinz	Organisationsleiter	Aufsichtsrat Bad Driburg Therme GmbH
Seemann	Wolfgang	Lehrer	Aufsichtsrat Bad Driburg Therme GmbH
Strauß	Marianne	Berufsschullehrerin	Aufsichtsrat Bad Driburg Therme GmbH
Tewes	Meinolf	selbst. Erdbauunternehmer	Aufsichtsrat Stadtwerke Bad Driburg GmbH
Thiele	Franz-Josef	Rentner	
Tomczak	Dieter-Josef	Forstoberamtsrat i. R.	Aufsichtsrat Bad Driburger Solar GmbH

Torbohm	Siegfried	Rentner	Aufsichtsrat Stadtwerke Bad Driburg GmbH
			Aufsichtsrat Bad Driburg Therme GmbH
Uhe	Anton	Rentner	
Verhoeven	Horst	Rentner	Gesellschafterversammlung Integ
			Aufsichtsrat Stadtwerke Bad Driburg GmbH
Wilde	Klaus-Dieter	Verwaltungsangestellter	Aufsichtsrat Bad Driburg Therme GmbH
			Gesellschafterversammlung Driburg Therme GmbH

Die Vorschrift dient dazu, insbesondere gegenüber Bürgerinnen und Bürgern die Verantwortlichkeiten für den Jahresabschluss hervorzuheben. Gleichzeitig wird über die o.a. Pflichtangaben auf mögliche typische Interessenkonflikte hingewiesen, die im Zusammenhang mit der ausgeübten Tätigkeit stehen und dafür von Bedeutung.

Bad Driburg, 31.03.2016

Aufgestellt:

Bestätigt:

Franz-Josef Koch
Stadtkämmerer

Burkhard Deppe
Bürgermeister



Ansichtsexemplar

Fakultative Anlagen

Bestätigungsvermerk des Abschlussprüfers

Wir haben den Jahresabschluss - bestehend aus Bilanz, Ergebnisrechnung, Finanzrechnung, Teilergebnisrechnungen, Teilfinanzrechnungen sowie Anhang - unter Einbeziehung der Buchführung, die Inventur, das Inventar, die Übersicht über örtlich festgelegte Nutzungsdauern der Vermögensgegenstände und den Lagebericht der Stadt Bad Driburg für das Haushaltsjahr vom vom 1. Januar bis 31. Dezember 2013 geprüft. Die Buchführung und die Aufstellung dieser Unterlagen nach den gemeinderechtlichen Vorschriften von Nordrhein-Westfalen und den ergänzenden Bestimmungen der Satzungen und sonstigen ortsrechtlichen Bestimmungen liegen in der Verantwortung des Bürgermeisters der Stadt Bad Driburg. Unsere Aufgabe ist es, auf der Grundlage der von uns durchgeführten Prüfung eine Beurteilung über den Jahresabschluss unter Einbeziehung der Buchführung, der Inventur, des Inventars und der Übersicht über örtlich festgelegte Nutzungsdauern der Vermögensgegenstände sowie über den Lagebericht abzugeben.

Wir haben unsere Jahresabschlussprüfung nach § 101 Abs. 1 GO NRW und nach § 317 HGB unter Beachtung der von Institut der Wirtschaftsprüfer in Deutschland e. V. (IDW) festgestellten deutschen Grundsätze ordnungsgemäßer Abschlussprüfung vorgenommen. Danach ist die Prüfung so zu planen und durchzuführen, dass Unrichtigkeiten und Verstöße, die sich auf die Darstellung des durch den Jahresabschluss unter Beachtung der Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung und durch den Lagebericht vermittelten Bildes der Vermögens-, Schulden-, Ertrags- und Finanzlage wesentlich auswirken, mit hinreichender Sicherheit erkannt werden. Bei der Festlegung der Prüfungshandlungen werden die Kenntnisse über die Tätigkeit und über das wirtschaftliche und rechtliche Umfeld der Stadt sowie die Erwartungen über mögliche Fehler berücksichtigt. Im Rahmen der Prüfung werden die Wirksamkeit des rechnungslegungsbezogenen internen Kontrollsystems sowie Nachweis für die Angaben in Buchführung, Inventar, Übersicht über örtlich festgelegte Nutzungsdauern der Vermögensgegenstände, Jahresabschluss und Lagebericht überwiegend auf Basis von Stichproben beurteilt. Die Prüfung umfasst die Beurteilung der angewandten Bilanzierungsgrundsätze und der wesentlichen Einschätzungen des Bürgermeisters der Stadt sowie die Würdigung der Gesamtdarstellung des Jahresabschlusses und des Lageberichts. Wir sind der Auffassung, dass unsere Prüfung eine hinreichend sichere Grundlage für unsere Beurteilung bildet.

Unsere Prüfung hat zu keinen Einwendungen geführt.

Nach unserer Beurteilung aufgrund der bei der Prüfung gewonnenen Erkenntnisse entspricht der Jahresabschluss den gesetzlichen Vorschriften und den ergänzenden Bestimmungen der Satzungen und sonstigen ortsrechtlichen Bestimmungen und vermittelt unter Beachtung der Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Schulden-, Ertrags-

und Finanzlage der Stadt Bad Driburg. Der Lagebericht steht im Einklang mit dem Jahresabschluss, vermittelt insgesamt ein zutreffendes Bild von der Vermögens-, Schulden-, Ertrags- und Finanzlage der Stadt und stellt die Chancen und Risiken der zukünftigen Entwicklung zutreffend dar.

Ohne dieses Urteil einzuschränken weisen wir darauf hin, dass die Stadt Bad Driburg mittelfristig eine Aufzehrung der Ausgleichsrücklage erwartet. Mangels ausreichender zeitnaher erfolgswirksamer Erfassung der Einzahlungen und Auszahlungen in 2014 ff. war diese Prognose unsererseits nur (beanstandungsfrei) auf Plausibilität prüfbar. Die Zahlungsfähigkeit der Stadt Bad Driburg konnte nach dem Bilanzstichtag 31. Dezember 2013 durch den stetigen Abbau liquider Mittel und eine steigende Inanspruchnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung sichergestellt werden.

Spenge, 31. März 2016

audit OWL GmbH
Wirtschaftsprüfungsgesellschaft

Ralf Finke
(Wirtschaftsprüfer)

Ansichtsexemplar

Rechtliche und steuerliche Verhältnisse

A. Darstellung der rechtlichen Verhältnisse

Name:	Stadt Bad Driburg
Hauptsatzung:	Die Hauptsatzung wurde durch den Rat der Stadt Bad Driburg am 17.01.2000 beschlossen. Es gilt die Hauptsatzung in der aktuellen Fassung vom 02.02.2010.
Haushaltsjahr:	Haushaltsjahr ist das Kalenderjahr.
Bürgermeister:	Seit 01.10.2004 Herr Burkhard Deppe
Rechnungsprüfungsamt:	Zuständig ist das Rechnungsprüfungsamt des Kreises Höxter.
Rat:	<p>Dem Rat gehören in der Wahlperiode von 2009 bis 2014 insgesamt 32 Ratsmitglieder an.</p> <p>Es gilt die Geschäftsordnung für den Rat der Stadt Bad Driburg vom 18.01.2000.</p> <p>Die Namen der gewählten Mitglieder des Rates sind in dem als Anlage 6 beigefügten Lagebericht unter Beachtung des § 95 Abs. 2 GO NRW benannt.</p>
Ausschüsse der Stadt:	<p>Der Rat der Stadt Bad Driburg hat u.a. folgende Ausschüsse gebildet:</p> <ul style="list-style-type: none">– Haupt- und Finanzausschuss– Rechnungsprüfungsausschuss– Wahlprüfungsausschuss– Ausschuss für Bau, Straßen und Umwelt– Ausschuss für Schulen, Bildung, Kultur und Sport– Ausschuss für Soziales, Familien, Jugend und Senioren– Ausschuss für Wirtschaftsförderung, Stadtmarketing und –entwicklung– Betriebsausschuss Abwasserwerk

Stadt Bad Driburg

- Satzungen und ortsrechtliche Bestimmungen: Für die wesentlichen Tätigkeiten der Gemeinde gelten die folgenden Satzungen und sonstigen ortsrechtlichen Bestimmungen:
- Hauptsatzung
 - Zuständigkeiten für die Aufgabenabwicklung in der Stadt Bad Driburg
 - Geschäftsordnung für den Rat der Stadt Bad Driburg
- Sondervermögen: Es bestehen folgende Sondervermögen:
- Abwasserwerk Stadt Bad Driburg
 - Zweckverband Volkshochschule Bad Driburg, Brakel, Nieheim, Steinheim
 - Stiftung INTEG
- Verbundene Unternehmen: Es bestehen folgende verbundene Unternehmen:
- Driburg Therme GmbH
 - Stadtwerke Bad Driburg GmbH
- Beteiligungen: Es bestehen folgende Beteiligungen:
- Bad Driburger Touristik GmbH
 - Bürgerenergie eG
 - Gesellschaft für Wirtschaftsförderung Kreis Höxter mbH
 - Energie für den Kreis Höxter eG

B. Darstellung der steuerlichen Verhältnisse

Die Stadt Bad Driburg ist als juristische Person des öffentlichen Rechts gemäß § 1 Abs. 1 KStG lediglich mit ihren Betrieben gewerblicher Art unbeschränkt körperschaftsteuerpflichtig (BgA Bäder).



Allgemeine Auftragsbedingungen für Wirtschaftsprüfer und Wirtschaftsprüfungsgesellschaften vom 01. Januar 2002

Ansichtsexemplar

Allgemeine Auftragsbedingungen

für

Wirtschaftsprüfer und Wirtschaftsprüfungsgesellschaften

vom 1. Januar 2002

1. Geltungsbereich

(1) Die Auftragsbedingungen gelten für die Verträge zwischen Wirtschaftsprüfern oder Wirtschaftsprüfungsgesellschaften (im nachstehenden zusammenfassend „Wirtschaftsprüfer genannt“) und ihren Auftraggebern über Prüfungen, Beratungen und sonstige Aufträge, soweit nicht etwas anderes ausdrücklich schriftlich vereinbart oder gesetzlich zwingend vorgeschrieben ist.

(2) Werden im Einzelfall ausnahmsweise vertragliche Beziehungen auch zwischen dem Wirtschaftsprüfer und anderen Personen als dem Auftraggeber begründet, so gelten auch gegenüber solchen Dritten die Bestimmungen der nachstehenden Nr. 9.

2. Umfang und Ausführung des Auftrages

(1) Gegenstand des Auftrages ist die vereinbarte Leistung, nicht ein bestimmter wirtschaftlicher Erfolg. Der Auftrag wird nach den Grundsätzen ordnungsmäßiger Berufsausübung ausgeführt. Der Wirtschaftsprüfer ist berechtigt, sich zur Durchführung des Auftrages sachverständiger Personen zu bedienen.

(2) Die Berücksichtigung ausländischen Rechts bedarf - außer bei betriebswirtschaftlichen Prüfungen - der ausdrücklichen schriftlichen Vereinbarung.

(3) Der Auftrag erstreckt sich, soweit er nicht darauf gerichtet ist, nicht auf die Prüfung der Frage, ob die Vorschriften des Steuerrechts oder Sondervorschriften, wie z. B. die Vorschriften des Preis-, Wettbewerbsbeschränkungs- und Bewirtschaftungsrechts beachtet sind; das gleiche gilt für die Feststellung, ob Subventionen, Zulagen oder sonstige Vergünstigungen in Anspruch genommen werden können. Die Ausführung eines Auftrages umfasst nur dann Prüfungshandlungen, die gezielt auf die Aufdeckung von Buchfälschungen und sonstigen Unregelmäßigkeiten gerichtet sind, wenn sich bei der Durchführung von Prüfungen dazu ein Anlass ergibt oder dies ausdrücklich schriftlich vereinbart ist.

(4) Ändert sich die Rechtslage nach Abgabe der abschließenden beruflichen Äußerung, so ist der Wirtschaftsprüfer nicht verpflichtet, den Auftraggeber auf Änderungen oder sich daraus ergebende Folgerungen hinzuweisen.

3. Aufklärungspflicht des Auftraggebers

(1) Der Auftraggeber hat dafür zu sorgen, daß dem Wirtschaftsprüfer auch ohne dessen besondere Aufforderung alle für die Ausführung des Auftrages notwendigen Unterlagen rechtzeitig vorgelegt werden und ihm von allen Vorgängen und Umständen Kenntnis gegeben wird, die für die Ausführung des Auftrages von Bedeutung sein können. Dies gilt auch für die Unterlagen, Vorgänge und Umstände, die erst während der Tätigkeit des Wirtschaftsprüfers bekannt werden.

(2) Auf Verlangen des Wirtschaftsprüfers hat der Auftraggeber die Vollständigkeit der vorgelegten Unterlagen und der gegebenen Auskünfte und Erklärungen in einer vom Wirtschaftsprüfer formulierten schriftlichen Erklärung zu bestätigen.

4. Sicherung der Unabhängigkeit

Der Auftraggeber steht dafür ein, daß alles unterlassen wird, was die Unabhängigkeit der Mitarbeiter des Wirtschaftsprüfers gefährden könnte. Dies gilt insbesondere für Angebote auf Anstellung und für Angebote, Aufträge auf eigene Rechnung zu übernehmen.

5. Berichterstattung und mündliche Auskünfte

Hat der Wirtschaftsprüfer die Ergebnisse seiner Tätigkeit schriftlich darzustellen, so ist nur die schriftliche Darstellung maßgebend. Bei Prüfungsaufträgen wird der Bericht, soweit nichts anderes vereinbart ist, schriftlich erstattet. Mündliche Erklärungen und Auskünfte von Mitarbeitern des Wirtschaftsprüfers außerhalb des erteilten Auftrages sind stets unverbindlich.

6. Schutz des geistigen Eigentums des Wirtschaftsprüfers

Der Auftraggeber steht dafür ein, daß die im Rahmen des Auftrages vom Wirtschaftsprüfer gefertigten Gutachten, Organisationspläne, Entwürfe, Zeichnungen, Aufstellungen und Berechnungen, insbesondere Massen- und Kostenberechnungen, nur für seine eigenen Zwecke verwendet werden.

7. Weitergabe einer beruflichen Äußerung des Wirtschaftsprüfers

(1) Die Weitergabe beruflicher Äußerungen des Wirtschaftsprüfers (Berichte, Gutachten und dgl.) an einen Dritten bedarf der schriftlichen Zustimmung des Wirtschaftsprüfers, soweit sich nicht bereits aus dem Auftragsinhalt die Einwilligung zur Weitergabe an einen bestimmten Dritten ergibt.

Gegenüber einem Dritten haftet der Wirtschaftsprüfer (im Rahmen von Nr. 9) nur, wenn die Voraussetzungen des Satzes 1 gegeben sind.

(2) Die Verwendung beruflicher Äußerungen des Wirtschaftsprüfers zu Werbezwecken ist unzulässig; ein Verstoß berechtigt den Wirtschaftsprüfer zur fristlosen Kündigung aller noch nicht durchgeführten Aufträge des Auftraggebers.

8. Mängelbeseitigung

(1) Bei etwaigen Mängeln hat der Auftraggeber Anspruch auf Nacherfüllung durch den Wirtschaftsprüfer. Nur bei Fehlschlagen der Nacherfüllung kann er auch Herabsetzung der Vergütung oder Rückgängigmachung des Vertrages verlangen; ist der Auftrag von einem Kaufmann im Rahmen seines Handelsgewerbes, einer juristischen Person des öffentlichen Rechts oder von einem öffentlich-rechtlichen Sondervermögen erteilt worden, so kann der Auftraggeber die Rückgängigmachung des Vertrages nur verlangen, wenn die erbrachte Leistung wegen Fehlschlagens der Nacherfüllung für ihn ohne Interesse ist. Soweit darüber hinaus Schadensersatzansprüche bestehen, gilt Nr. 9.

(2) Der Anspruch auf Beseitigung von Mängeln muß vom Auftraggeber unverzüglich schriftlich geltend gemacht werden. Ansprüche nach Abs. 1, die nicht auf einer vorsätzlichen Handlung beruhen, verjähren nach Ablauf eines Jahres ab dem gesetzlichen Verjährungsbeginn.

(3) Offenbare Unrichtigkeiten, wie z. B. Schreibfehler, Rechenfehler und formelle Mängel, die in einer beruflichen Äußerung (Bericht, Gutachten und dgl.) des Wirtschaftsprüfers enthalten sind, können jederzeit vom Wirtschaftsprüfer auch Dritten gegenüber berichtigt werden. Unrichtigkeiten, die geeignet sind, in der beruflichen Äußerung des Wirtschaftsprüfers enthaltene Ergebnisse in Frage zu stellen, berechtigen diesen, die Äußerung auch Dritten gegenüber zurückzunehmen. In den vorgenannten Fällen ist der Auftraggeber vom Wirtschaftsprüfer tunlichst vorher zu hören.

9. Haftung

(1) Für gesetzlich vorgeschriebene Prüfungen gilt die Haftungsbeschränkung des § 323 Abs. 2 HGB.

(2) Haftung bei Fahrlässigkeit, Einzelner Schadensfall

Falls weder Abs. 1 eingreift noch eine Regelung im Einzelfall besteht, ist die Haftung des Wirtschaftsprüfers für Schadensersatzansprüche jeder Art, mit Ausnahme von Schäden aus der Verletzung von Leben, Körper und Gesundheit, bei einem fahrlässig verursachten einzelnen Schadensfall gem. § 54 a Abs. 1 Nr. 2 WPO auf 4 Mio. € beschränkt; dies gilt auch dann, wenn eine Haftung gegenüber einer anderen Person als dem Auftraggeber begründet sein sollte. Ein einzelner Schadensfall ist auch bezüglich eines aus mehreren Pflichtverletzungen stammenden einheitlichen Schadens gegeben. Der einzelne Schadensfall umfaßt sämtliche Folgen einer Pflichtverletzung ohne Rücksicht darauf, ob Schäden in einem oder in mehreren aufeinanderfolgenden Jahren entstanden sind. Dabei gilt mehrfaches auf gleicher oder gleichartiger Fehlerquelle beruhendes Tun oder Unterlassen als einheitliche Pflichtverletzung, wenn die betreffenden Angelegenheiten miteinander in rechtlichem oder wirtschaftlichem Zusammenhang stehen. In diesem Fall kann der Wirtschaftsprüfer nur bis zur Höhe von 5 Mio. € in Anspruch genommen werden. Die Begrenzung auf das Fünffache der Mindestversicherungssumme gilt nicht bei gesetzlich vorgeschriebenen Pflichtprüfungen.

(3) Ausschußfristen

Ein Schadensersatzanspruch kann nur innerhalb einer Ausschußfrist von einem Jahr geltend gemacht werden, nachdem der Anspruchsberechtigte von dem Schaden und von dem anspruchsbegründenden Ereignis Kenntnis erlangt hat, spätestens aber innerhalb von 5 Jahren nach dem anspruchsbegründenden Ereignis. Der Anspruch erlischt, wenn nicht innerhalb einer Frist von sechs Monaten seit der schriftlichen Ablehnung der Ersatzleistung Klage erhoben wird und der Auftraggeber auf diese Folge hingewiesen wurde.

Das Recht, die Einrede der Verjährung geltend zu machen, bleibt unberührt. Die Sätze 1 bis 3 gelten auch bei gesetzlich vorgeschriebenen Prüfungen mit gesetzlicher Haftungsbeschränkung.

10. Ergänzende Bestimmungen für Prüfungsaufträge

(1) Eine nachträgliche Änderung oder Kürzung des durch den Wirtschaftsprüfer geprüften und mit einem Bestätigungsvermerk versehenen Abschlusses oder Lageberichts bedarf, auch wenn eine Veröffentlichung nicht stattfindet, der schriftlichen Einwilligung des Wirtschaftsprüfers. Hat der Wirtschaftsprüfer einen Bestätigungsvermerk nicht erteilt, so ist ein Hinweis auf die durch den Wirtschaftsprüfer durchgeführte Prüfung im Lagebericht oder an anderer für die Öffentlichkeit bestimmter Stelle nur mit schriftlicher Einwilligung des Wirtschaftsprüfers und mit dem von ihm genehmigten Wortlaut zulässig.

(2) Widerruft der Wirtschaftsprüfer den Bestätigungsvermerk, so darf der Bestätigungsvermerk nicht weiterverwendet werden. Hat der Auftraggeber den Bestätigungsvermerk bereits verwendet, so hat er auf Verlangen des Wirtschaftsprüfers den Widerruf bekanntzugeben.

(3) Der Auftraggeber hat Anspruch auf fünf Berichtsausfertigungen. Weitere Ausfertigungen werden besonders in Rechnung gestellt.

11. Ergänzende Bestimmungen für Hilfeleistung in Steuersachen

(1) Der Wirtschaftsprüfer ist berechtigt, sowohl bei der Beratung in steuerlichen Einzelfragen als auch im Falle der Dauerberatung die vom Auftraggeber genannten Tatsachen, insbesondere Zahlenangaben, als richtig und vollständig zugrunde zu legen; dies gilt auch für Buchführungsaufträge. Er hat jedoch den Auftraggeber auf von ihm festgestellte Unrichtigkeiten hinzuweisen.

(2) Der Steuerberatungsauftrag umfaßt nicht die zur Wahrung von Fristen erforderlichen Handlungen, es sei denn, daß der Wirtschaftsprüfer hierzu ausdrücklich den Auftrag übernommen hat. In diesem Falle hat der Auftraggeber dem Wirtschaftsprüfer alle für die Wahrung von Fristen wesentlichen Unterlagen, insbesondere Steuerbescheide, so rechtzeitig vorzulegen, daß dem Wirtschaftsprüfer eine angemessene Bearbeitungszeit zur Verfügung steht.

(3) Mangels einer anderweitigen schriftlichen Vereinbarung umfaßt die laufende Steuerberatung folgende, in die Vertragsdauer fallenden Tätigkeiten:

- Ausarbeitung der Jahressteuererklärungen für die Einkommensteuer, Körperschaftsteuer und Gewerbesteuer sowie der Vermögensteuererklärungen, und zwar auf Grund der vom Auftraggeber vorzulegenden Jahresabschlüsse und sonstiger, für die Besteuerung erforderlicher Aufstellungen und Nachweise
- Nachprüfung von Steuerbescheiden zu den unter a) genannten Steuern
- Verhandlungen mit den Finanzbehörden im Zusammenhang mit den unter a) und b) genannten Erklärungen und Bescheiden
- Mitwirkung bei Betriebsprüfungen und Auswertung der Ergebnisse von Betriebsprüfungen hinsichtlich der unter a) genannten Steuern
- Mitwirkung in Einspruchs- und Beschwerdeverfahren hinsichtlich der unter a) genannten Steuern.

Der Wirtschaftsprüfer berücksichtigt bei den vorgenannten Aufgaben die wesentliche veröffentlichte Rechtsprechung und Verwaltungsauffassung.

(4) Erhält der Wirtschaftsprüfer für die laufende Steuerberatung ein Pauschalhonorar, so sind mangels anderweitiger schriftlicher Vereinbarungen die unter Abs. 3 d) und e) genannten Tätigkeiten gesondert zu honorieren.

(5) Die Bearbeitung besonderer Einzelfragen der Einkommensteuer, Körperschaftsteuer, Gewerbesteuer, Einheitsbewertung und Vermögensteuer sowie aller Fragen der Umsatzsteuer, Lohnsteuer, sonstigen Steuern und Abgaben erfolgt auf Grund eines besonderen Auftrages. Dies gilt auch für

- die Bearbeitung einmalig anfallender Steuerangelegenheiten, z. B. auf dem Gebiet der Erbschaftsteuer, Kapitalverkehrsteuer, Grunderwerbsteuer,
- die Mitwirkung und Vertretung in Verfahren vor den Gerichten der Finanz- und der Verwaltungsgerichtsbarkeit sowie in Steuerstrafsachen und
- die beratende und gutachtliche Tätigkeit im Zusammenhang mit Umwandlung, Verschmelzung, Kapitalerhöhung und -herabsetzung, Sanierung, Eintritt und Ausscheiden eines Gesellschafters, Betriebsveräußerung, Liquidation und dergleichen.

(6) Soweit auch die Ausarbeitung der Umsatzsteuerjahreserklärung als zusätzliche Tätigkeit übernommen wird, gehört dazu nicht die Überprüfung etwaiger besonderer buchmäßiger Voraussetzungen sowie die Frage, ob alle in Betracht kommenden umsatzsteuerrechtlichen Vergünstigungen wahrgenommen worden sind. Eine Gewähr für die vollständige Erfassung der Unterlagen zur Geltendmachung des Vorsteuerabzuges wird nicht übernommen.

12. Schweigepflicht gegenüber Dritten, Datenschutz

(1) Der Wirtschaftsprüfer ist nach Maßgabe der Gesetze verpflichtet, über alle Tatsachen, die ihm im Zusammenhang mit seiner Tätigkeit für den Auftraggeber bekannt werden, Stillschweigen zu bewahren, gleichviel, ob es sich dabei um den Auftraggeber selbst oder dessen Geschäftsverbindungen handelt, es sei denn, daß der Auftraggeber ihn von dieser Schweigepflicht entbindet.

(2) Der Wirtschaftsprüfer darf Berichte, Gutachten und sonstige schriftliche Äußerungen über die Ergebnisse seiner Tätigkeit Dritten nur mit Einwilligung des Auftraggebers aushändigen.

(3) Der Wirtschaftsprüfer ist befugt, ihm anvertraute personenbezogene Daten im Rahmen der Zweckbestimmung des Auftraggebers zu verarbeiten oder durch Dritte verarbeiten zu lassen.

13. Annahmeverzug und unterlassene Mitwirkung des Auftraggebers

Kommt der Auftraggeber mit der Annahme der vom Wirtschaftsprüfer angebotenen Leistung in Verzug oder unterläßt der Auftraggeber eine ihm nach Nr. 3 oder sonst wie obliegende Mitwirkung, so ist der Wirtschaftsprüfer zur fristlosen Kündigung des Vertrages berechtigt. Unberührt bleibt der Anspruch des Wirtschaftsprüfers auf Ersatz der ihm durch den Verzug oder die unterlassene Mitwirkung des Auftraggebers entstandenen Mehraufwendungen sowie des verursachten Schadens, und zwar auch dann, wenn der Wirtschaftsprüfer von dem Kündigungsrecht keinen Gebrauch macht.

14. Vergütung

(1) Der Wirtschaftsprüfer hat neben seiner Gebühren- oder Honorarforderung Anspruch auf Erstattung seiner Auslagen; die Umsatzsteuer wird zusätzlich berechnet. Er kann angemessene Vorschüsse auf Vergütung und Auslagenersatz verlangen und die Auslieferung seiner Leistung von der vollen Befriedigung seiner Ansprüche abhängig machen. Mehrere Auftraggeber haften als Gesamtschuldner.

(2) Eine Aufrechnung gegen Forderungen des Wirtschaftsprüfers auf Vergütung und Auslagenersatz ist nur mit unbestrittenen oder rechtskräftig festgestellten Forderungen zulässig.

15. Aufbewahrung und Herausgabe von Unterlagen

(1) Der Wirtschaftsprüfer bewahrt die im Zusammenhang mit der Erledigung eines Auftrages ihm übergebenen und von ihm selbst angefertigten Unterlagen sowie den über den Auftrag geführten Schriftwechsel zehn Jahre auf.

(2) Nach Befriedigung seiner Ansprüche aus dem Auftrag hat der Wirtschaftsprüfer auf Verlangen des Auftraggebers alle Unterlagen herauszugeben, die er aus Anlaß seiner Tätigkeit für den Auftrag von diesem oder für diesen erhalten hat. Dies gilt jedoch nicht für den Schriftwechsel zwischen dem Wirtschaftsprüfer und seinem Auftraggeber und für die Schriftstücke, die dieser bereits in Urschrift oder Abschrift besitzt. Der Wirtschaftsprüfer kann von Unterlagen, die er an den Auftraggeber zurückgibt, Abschriften oder Fotokopien anfertigen und zurückbehalten.

16. Anzuwendendes Recht

Für den Auftrag, seine Durchführung und die sich hieraus ergebenden Ansprüche gilt nur deutsches Recht.