



KREIS HÖXTER

Jahresabschluss 2013



Inhalt

	<u>Seite</u>
ERGEBNISRECHNUNG 2013	1
FINANZRECHNUNG 2013	2
Teilergebnis- und Teilfinanzrechnungen	3
BILANZ zum 31.12.2013	134
ANHANG zum Jahresabschluss 2013	136
1. Allgemeines.....	136
2. Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden.....	136
3. Erläuterungen zur Bilanz.....	140
4. Erläuterungen zur Ergebnisrechnung.....	154
5. Erläuterungen zur Finanzrechnung.....	160
6. Sonstige Angaben.....	163
7. Vorschlag zum Jahresergebnis 2013.....	165
Anlagenspiegel	166
Forderungsspiegel	167
Verbindlichkeitspiegel	168
Ermächtigungsübertragungen	169
Abwicklung Ermächtigungsübertragungen	170
LAGEBERICHT zum Jahresabschluss 2013	171
1. Allgemeines.....	171
2. Vorgänge von besonderer Bedeutung.....	171
3. Wirtschaftliche Lage des Kreises Höxter.....	179
4. Voraussichtliche Entwicklung der Haushaltslage.....	188
5. Chancen für die künftige Entwicklung.....	189
6. Risiken für die zukünftige Entwicklung.....	191
7. Rechtliche Verhältnisse.....	195
Angaben gem. § 95 Abs. 2 GO NRW	196

Jahresabschluss 2013

Ergebnisrechnung		Kreis Höxter			
volle EUR		Erläuterungen im Anhang			
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2012	Fortgeschrieb. Ansatz 2013	Ergebnis 2013	Vergleich Ansatz/Ergebnis
1	Steuern und ähnliche Abgaben (4.1.1)	2.429.661	2.300.000	1.183.582	-1.116.418
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen (4.1.2)	115.067.075	118.921.050	120.458.384	1.537.334
3	Sonstige Transfererträge (4.1.3)	1.204.573	1.111.150	1.088.643	-22.507
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte (4.1.4)	26.145.310	26.373.750	26.653.407	279.657
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte (4.1.5)	1.380.981	1.303.844	1.367.483	63.640
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen (4.1.6)	11.198.433	13.307.600	13.576.114	268.514
7	Sonstige ordentliche Erträge (4.1.7)	2.607.637	1.724.200	4.373.654	2.649.454
8	Aktivierete Eigenleistungen (4.1.8)	73.618	40.000	44.593	4.593
9	+/- Bestandsveränderungen (4.1.8)				
10	Summe ordentliche Erträge	160.107.289	165.081.594	168.745.861	3.664.267
11	Personalaufwendungen (4.2.1)	30.089.887	30.504.000	33.103.008	2.599.008
12	Versorgungsaufwendungen (4.2.2)	1.374.013	4.544.300	3.031.294	-1.513.006
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (4.2.3)	25.316.836	25.143.628	24.979.674	-163.954
14	Bilanzielle Abschreibungen (4.2.4)	6.402.727	6.573.450	6.699.945	126.495
15	Transferaufwendungen (4.2.5)	80.392.113	83.666.550	84.173.486	506.936
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen (4.2.6)	18.762.442	19.284.600	19.395.064	110.464
17	Summe ordentliche Aufwendungen	162.338.019	169.716.528	171.382.470	1.665.942
18	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 - 17)	-2.230.731	-4.634.934	-2.636.609	1.998.325
19	Finanzerträge (4.3.1)	2.403.259	1.986.500	1.547.943	-438.557
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen (4.3.2)	265.706	332.500	301.758	-30.742
21	Finanzergebnis (= Zeilen 19 - 20)	2.137.552	1.654.000	1.246.185	-407.815
22	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 + 21)	-93.178	-2.980.934	-1.390.425	1.590.510
23	außerordentliche Erträge (4.4)	51.611			
24	außerordentliche Aufwendungen (4.4)				
25	Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 - 24)	51.611			
26	Jahresergebnis (= Zeilen 22 + 25)	-41.568	-2.980.934	-1.390.425	1.590.510
Nachrichtlich: Verrechnung von Erträgen und Aufwendungen mit der allgemeinen Rücklage					
27	Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen und Finanzanlagen (4.5)			11.989.636	11.989.636
28	Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen und Finanzanlagen (4.5)			7.287.604	7.287.604
29	Verrechnungssaldo (= Zeilen 27 - 28)			4.702.032	4.702.032



Jahresabschluss 2013

Finanzrechnung		Kreis Höxter			
volle EUR		Erläuterungen im Anhang			
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2012	Fortgeschrieb. Ansatz 2013	Ergebnis 2013	Vergleich Ansatz/Ergebnis
1	Steuern und ähnliche Abgaben	2.429.383	2.300.000	1.183.582	-1.116.418
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	115.607.913	115.054.950	114.339.482	-715.468
3	Sonstige Transfereinzahlungen	1.138.848	1.111.150	1.080.931	-30.219
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	25.501.020	25.306.150	26.377.858	1.071.708
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.461.507	1.303.844	1.352.386	48.542
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	11.578.887	13.198.000	12.962.409	-235.591
7	Sonstige Einzahlungen	1.332.892	1.355.400	1.604.480	249.080
8	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	2.437.141	1.986.500	1.727.254	-259.246
9	Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	161.487.591	161.615.994	160.628.382	-987.611
10	Personalauszahlungen	26.724.714	28.314.500	28.277.403	-37.097
11	Versorgungsauszahlungen	3.670.777	3.577.000	3.554.669	-22.331
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	23.268.672	24.701.328	25.351.808	650.480
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	252.053	332.500	283.529	-48.971
14	Transferauszahlungen	80.421.150	83.705.500	85.045.343	1.339.843
15	Sonstige Auszahlungen	17.083.336	18.343.800	17.209.953	-1.133.847
16	Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	151.420.702	158.974.628	159.722.706	748.078
17	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (5.1)	10.066.888	2.641.366	905.676	-1.735.689
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	2.495.036	2.268.950	2.854.460	585.510
19	Veräußerung von Sachanlagen	65.496	43.950	79.649	35.699
20	Veräußerung von Finanzanlagen	12.332.443	5.655.000	12.153.368	6.498.368
21	Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten				
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	45.956	21.100	49.673	28.573
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	14.938.931	7.989.000	15.137.150	7.148.150
24	Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	150.156	148.000	43.104	-104.896
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	2.372.286	6.374.585	4.084.326	-2.290.259
26	Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	1.485.708	3.953.864	2.626.859	-1.327.004
27	Erwerb von Finanzanlagen	15.684.033	8.840.000	12.732.000	3.892.000
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	1.229.318	1.776.340	1.046.601	-729.739
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	124.000			
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	21.045.501	21.092.788	20.532.890	-559.898
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-6.106.570	-13.103.788	-5.395.741	7.708.048
32	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag (= Zeilen 17 + 31)	3.960.318	-10.462.423	-4.490.064	5.972.358
33	Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	2.200.000	6.123.000	800.000	-5.323.000
34	Tilgung und Gewährung von Darlehen	2.317.580	2.056.350	1.839.141	-217.209
35	Saldo aus Finanzierungstätigkeit	-117.580	4.066.650	-1.039.141	-5.105.791
36	Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	3.842.738	-6.395.773	-5.529.206	866.567
37	Anfangsbestand an Finanzmitteln	8.960.985		12.865.747	12.865.747
38	+/- Saldo aus durchlaufenden Posten	62.023		58.289	58.289
39	Liquide Mittel (= Zeilen 36 + 37 +/- 38)	12.865.747	-6.395.773	7.394.829	13.790.602



Teilergebnisrechnung Produkt 11.1 Jagd- und Fischereiangelegenheiten

Kreis Höxter

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2012	Fortgeschrieb. Ansatz 2013	Ergebnis 2013	Vergleich Ansatz/Ergebnis
01	Steuern und ähnliche Abgaben	48.075			
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	400			
03	Sonstige Transfererträge				
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	49.820	41.600	48.970	7.370
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte				
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0		69	69
07	Sonstige ordentliche Erträge	61	150	530	380
08	Aktivierte Eigenleistungen				
09	+/- Bestandsveränderungen				
10	Summe ordentliche Erträge	98.356	41.750	49.568	7.818
11	Personalaufwendungen	105.333	72.216	85.991	13.775
12	Versorgungsaufwendungen	11.053	5.746	4.480	-1.266
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.756	3.706	2.686	-1.020
14	Bilanzielle Abschreibungen	187	187	191	4
15	Transferaufwendungen	1.500	1.500	1.500	
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	11.276	10.669	10.641	-28
17	Summe ordentliche Aufwendungen	133.105	94.024	105.488	11.464
18	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 - 17)	-34.749	-52.274	-55.920	-3.646
19	Finanzerträge				
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen				
21	Finanzergebnis (= Zeilen 19 - 20)				
22	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 + 21)	-34.749	-52.274	-55.920	-3.646
23	außerordentliche Erträge				
24	außerordentliche Aufwendungen				
25	Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 - 24)				
26	Jahresergebnis (= Zeilen 22 + 25)	-34.749	-52.274	-55.920	-3.646
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen				
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen				
29	Ergebnis nach Berücksichtigung interner Leistungen (= Zeilen 26 + 27 - 28)	-34.749	-52.274	-55.920	-3.646

Teilergebnisrechnung Produkt 11.2 Gewerbe und Handwerk

Kreis Höxter

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2012	Fortgeschrieb. Ansatz 2013	Ergebnis 2013	Vergleich Ansatz/Ergebnis
01	Steuern und ähnliche Abgaben				
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen				
03	Sonstige Transfererträge				
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	48.836	42.400	44.871	2.471
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte				
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.331	2.500	0	-2.500
07	Sonstige ordentliche Erträge	2.200	3.500	13.963	10.463
08	Aktivierte Eigenleistungen				
09	+/- Bestandsveränderungen				
10	Summe ordentliche Erträge	53.367	48.400	58.835	10.435
11	Personalaufwendungen	133.296	116.722	137.012	20.290
12	Versorgungsaufwendungen	12.173	33.923	23.140	-10.783
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.966	3.380	2.724	-656
14	Bilanzielle Abschreibungen	1.221	813	819	6
15	Transferaufwendungen				
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	9.085	8.150	5.655	-2.495
17	Summe ordentliche Aufwendungen	158.741	162.988	169.350	6.362
18	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 - 17)	-105.375	-114.588	-110.515	4.073
19	Finanzerträge				
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen				
21	Finanzergebnis (= Zeilen 19 - 20)				
22	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 + 21)	-105.375	-114.588	-110.515	4.073
23	außerordentliche Erträge				
24	außerordentliche Aufwendungen				
25	Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 - 24)				
26	Jahresergebnis (= Zeilen 22 + 25)	-105.375	-114.588	-110.515	4.073
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen				
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen				
29	Ergebnis nach Berücksichtigung interner Leistungen (= Zeilen 26 + 27 - 28)	-105.375	-114.588	-110.515	4.073

Teilergebnisrechnung Produkt 11.3 Sicherheits- und Ordnungsfragen

Kreis Höxter

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2012	Fortgeschrieb. Ansatz 2013	Ergebnis 2013	Vergleich Ansatz/Ergebnis
01	Steuern und ähnliche Abgaben				
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen				
03	Sonstige Transfererträge				
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	17.195	5.600	20.301	14.701
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte				
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0		1.075	1.075
07	Sonstige ordentliche Erträge	1.000		3.248	3.248
08	Aktivierte Eigenleistungen				
09	+/- Bestandsveränderungen				
10	Summe ordentliche Erträge	18.195	5.600	24.624	19.024
11	Personalaufwendungen	58.431	54.942	63.486	8.544
12	Versorgungsaufwendungen	3.228	8.677	6.733	-1.944
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	145	1.134	1.238	104
14	Bilanzielle Abschreibungen	147	147	149	3
15	Transferaufwendungen				
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	5.933	2.728	4.798	2.070
17	Summe ordentliche Aufwendungen	67.883	67.628	76.405	8.777
18	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 - 17)	-49.688	-62.028	-51.781	10.247
19	Finanzerträge				
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen				
21	Finanzergebnis (= Zeilen 19 - 20)				
22	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 + 21)	-49.688	-62.028	-51.781	10.247
23	außerordentliche Erträge				
24	außerordentliche Aufwendungen				
25	Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 - 24)				
26	Jahresergebnis (= Zeilen 22 + 25)	-49.688	-62.028	-51.781	10.247
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen				
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen				
29	Ergebnis nach Berücksichtigung interner Leistungen (= Zeilen 26 + 27 - 28)	-49.688	-62.028	-51.781	10.247

Teilergebnisrechnung Produkt 12.1 Ausländer- und Staatsangehörigkeitsangelegenheiten

Kreis Höxter

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2012	Fortgeschrieb. Ansatz 2013	Ergebnis 2013	Vergleich Ansatz/Ergebnis
01	Steuern und ähnliche Abgaben				
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen				
03	Sonstige Transfererträge				
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	98.572	90.000	82.099	-7.901
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte				
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.012	4.000	5.715	1.715
07	Sonstige ordentliche Erträge	3.397	800	1.017	217
08	Aktivierte Eigenleistungen				
09	+/- Bestandsveränderungen				
10	Summe ordentliche Erträge	103.982	94.800	88.831	-5.969
11	Personalaufwendungen	266.676	252.311	295.364	43.053
12	Versorgungsaufwendungen	13.362	66.934	44.860	-22.074
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	6.723	8.226	9.238	1.012
14	Bilanzielle Abschreibungen	2.240	1.984	1.998	15
15	Transferaufwendungen				
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	52.664	47.314	45.418	-1.896
17	Summe ordentliche Aufwendungen	341.665	376.769	396.878	20.110
18	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 - 17)	-237.683	-281.969	-308.047	-26.079
19	Finanzerträge				
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen				
21	Finanzergebnis (= Zeilen 19 - 20)				
22	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 + 21)	-237.683	-281.969	-308.047	-26.079
23	außerordentliche Erträge				
24	außerordentliche Aufwendungen				
25	Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 - 24)				
26	Jahresergebnis (= Zeilen 22 + 25)	-237.683	-281.969	-308.047	-26.079
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen				
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen			329	329
29	Ergebnis nach Berücksichtigung interner Leistungen (= Zeilen 26 + 27 - 28)	-237.683	-281.969	-308.376	-26.407

Teilergebnisrechnung Produkt 12.4 Integration v. Menschen m. Migrationshintergrund

Kreis Höxter

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2012	Fortgeschrieb. Ansatz 2013	Ergebnis 2013	Vergleich Ansatz/Ergebnis
01	Steuern und ähnliche Abgaben				
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	19.461	250	42.407	42.157
03	Sonstige Transfererträge				
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte				
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte			381	381
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	134		2.037	2.037
07	Sonstige ordentliche Erträge				
08	Aktiviert Eigenleistungen				
09	+/- Bestandsveränderungen				
10	Summe ordentliche Erträge	19.595	250	44.825	44.575
11	Personalaufwendungen	58.033	41.400	84.041	42.641
12	Versorgungsaufwendungen	6.884	20.576	12.620	-7.956
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	41.073	32.934	34.844	1.910
14	Bilanzielle Abschreibungen	432	99	102	3
15	Transferaufwendungen	3.084	13.000	87	-12.913
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	3.903	8.044	19.682	11.638
17	Summe ordentliche Aufwendungen	113.408	116.053	151.375	35.322
18	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 - 17)	-93.814	-115.803	-106.550	9.252
19	Finanzerträge				
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen				
21	Finanzergebnis (= Zeilen 19 - 20)				
22	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 + 21)	-93.814	-115.803	-106.550	9.252
23	außerordentliche Erträge				
24	außerordentliche Aufwendungen				
25	Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 - 24)				
26	Jahresergebnis (= Zeilen 22 + 25)	-93.814	-115.803	-106.550	9.252
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen				
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen			925	925
29	Ergebnis nach Berücksichtigung interner Leistungen (= Zeilen 26 + 27 - 28)	-93.814	-115.803	-107.476	8.327

Teilfinanzrechnung Produkt 12.4 Integration v. Menschen m. Migrationshintergrund

Kreis Höxter

Nr.	Bezeichnung		Ergebnis 2012	Fortgeschrieb. Ansatz 2013	Ergebnis 2013	Vergleich Ansatz/Ergebnis	
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen						
19	Veräußerung von Sachanlagen						
20	Veräußerung von Finanzanlagen						
21	Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten						
22	Sonstige Investitionseinzahlungen						
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen						
26	Erwerb von beweglichem Anlagevermögen		333				
27	Erwerb von Finanzanlagen						
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen						
29	Sonstige Investitionsauszahlungen						
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		333				
31	Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 - 30)		-333				

Teilergebnisrechnung Produkt 13.1 Feuerschutz / Großschadenslagen

Kreis Höxter

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2012	Fortgeschrieb. Ansatz 2013	Ergebnis 2013	Vergleich Ansatz/Ergebnis
01	Steuern und ähnliche Abgaben				
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	51.947	76.124	56.919	-19.205
03	Sonstige Transfererträge				
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	58.202	33.500	35.620	2.120
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	272		352	352
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	10.279	20.350	45.625	25.275
07	Sonstige ordentliche Erträge	5.833		10.129	10.129
08	Aktivierte Eigenleistungen				
09	+/- Bestandsveränderungen				
10	Summe ordentliche Erträge	126.533	129.974	148.646	18.671
11	Personalaufwendungen	469.227	457.768	547.764	89.996
12	Versorgungsaufwendungen	43.208	151.934	92.155	-59.779
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	219.831	346.227	329.055	-17.172
14	Bilanzielle Abschreibungen	200.567	266.417	304.125	37.708
15	Transferaufwendungen	8.100	8.300	8.300	
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	101.188	115.953	112.292	-3.661
17	Summe ordentliche Aufwendungen	1.042.122	1.346.599	1.393.691	47.092
18	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 - 17)	-915.589	-1.216.625	-1.245.046	-28.421
19	Finanzerträge				
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen				
21	Finanzergebnis (= Zeilen 19 - 20)				
22	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 + 21)	-915.589	-1.216.625	-1.245.046	-28.421
23	außerordentliche Erträge				
24	außerordentliche Aufwendungen				
25	Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 - 24)				
26	Jahresergebnis (= Zeilen 22 + 25)	-915.589	-1.216.625	-1.245.046	-28.421
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen				
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	1.945		1.523	1.523
29	Ergebnis nach Berücksichtigung interner Leistungen (= Zeilen 26 + 27 - 28)	-917.534	-1.216.625	-1.246.569	-29.944

Teilfinanzrechnung Produkt 13.1 Feuerschutz / Großschadenslagen

Kreis Höxter

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2012	Fortgeschrieb. Ansatz 2013	Ergebnis 2013	Vergleich Ansatz/Ergebnis
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	42.718	12.000	42.702	30.702
19	Veräußerung von Sachanlagen	5.143		5.410	5.410
20	Veräußerung von Finanzanlagen				
21	Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten				
22	Sonstige Investitionseinzahlungen				
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	47.860	12.000	48.112	36.112
24	Erwerb von Grundstücken und Gebäuden				
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen				
26	Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	79.247	750.175	451.394	-298.781
27	Erwerb von Finanzanlagen				
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen				
29	Sonstige Investitionsauszahlungen				
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	79.247	750.175	451.394	-298.781
31	Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 - 30)	-31.387	-738.175	-403.282	334.893

Investitionen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen	Ergebnis 2012	Fortgeschrieb. Ansatz 2013	Ergebnis 2013	Vergleich Ansatz/Ergebnis
Einführung Digitalfunk Leitstelle		203.000	59.226	143.774
Erwerb von beweglichem Anlagevermögen		203.000	59.226	143.774
Mannschaftstransportfahrzeug Kreisfeuerwehrentz.		45.000	44.922	78
Erwerb von beweglichem Anlagevermögen		45.000	44.922	78
Endgeräte Digitalfunk Feuerschutz		50.000	34.557	15.443
Erwerb von beweglichem Anlagevermögen		50.000	34.557	15.443
Digitalfunkumstellung Katastrophenschutz Keller		50.000		50.000
Erwerb von beweglichem Anlagevermögen		50.000		50.000
Austausch Langzeitdokumentationsanlage		14.000	13.928	72
Erwerb von beweglichem Anlagevermögen		14.000	13.928	72
Umbau ELW 2		80.000		80.000
Erwerb von beweglichem Anlagevermögen		80.000		80.000
Trainingsgeräte Kreisfeuerwehrentz.	852	70.148	71.211	-1.063
Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	852	70.148	71.211	-1.063

Teilergebnisrechnung Produkt 13.2 Rettungsdienst

Kreis Höxter

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2012	Fortgeschrieb. Ansatz 2013	Ergebnis 2013	Vergleich Ansatz/Ergebnis
01	Steuern und ähnliche Abgaben				
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen			250	250
03	Sonstige Transfererträge	156			
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	7.433.227	8.300.000	8.033.650	-266.350
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	3.680	50	12.384	12.334
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	17.856	113.850	166.268	52.418
07	Sonstige ordentliche Erträge	27.265	8.500	458.017	449.517
08	Aktivierte Eigenleistungen				
09	+/- Bestandsveränderungen				
10	Summe ordentliche Erträge	7.482.184	8.422.400	8.670.569	248.169
11	Personalaufwendungen	3.577.013	3.840.792	3.952.712	111.920
12	Versorgungsaufwendungen	72.096	262.523	166.685	-95.838
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.796.072	3.129.020	3.152.633	23.613
14	Bilanzielle Abschreibungen	411.611	522.543	542.569	20.026
15	Transferaufwendungen			367	367
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	280.928	237.022	882.607	645.585
17	Summe ordentliche Aufwendungen	7.137.721	7.991.900	8.697.573	705.673
18	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 - 17)	344.463	430.500	-27.003	-457.503
19	Finanzerträge	2.248		1.087	1.087
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen				
21	Finanzergebnis (= Zeilen 19 - 20)	2.248		1.087	1.087
22	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 + 21)	346.711	430.500	-25.916	-456.417
23	außerordentliche Erträge				
24	außerordentliche Aufwendungen				
25	Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 - 24)				
26	Jahresergebnis (= Zeilen 22 + 25)	346.711	430.500	-25.916	-456.417
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen				
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	346.711	430.500	461.359	30.859
29	Ergebnis nach Berücksichtigung interner Leistungen (= Zeilen 26 + 27 - 28)		0	-487.275	-487.275

Teilfinanzrechnung Produkt 13.2 Rettungsdienst

Kreis Höxter

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2012	Fortgeschrieb. Ansatz 2013	Ergebnis 2013	Vergleich Ansatz/Ergebnis
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen				
19	Veräußerung von Sachanlagen	7.035	8.500	4.065	-4.435
20	Veräußerung von Finanzanlagen				
21	Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten				
22	Sonstige Investitionseinzahlungen				
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	7.035	8.500	4.065	-4.435
24	Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	37.314	40.000	38.252	-1.748
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	468.493	609.000	309.121	-299.879
26	Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	336.677	1.748.350	954.215	-794.135
27	Erwerb von Finanzanlagen				
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen				
29	Sonstige Investitionsauszahlungen				
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	842.485	2.397.350	1.301.588	-1.095.762
31	Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 - 30)	-835.450	-2.388.850	-1.297.524	1.091.326

Investitionen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen	Ergebnis 2012	Fortgeschrieb. Ansatz 2013	Ergebnis 2013	Vergleich Ansatz/Ergebnis
KTW Rettungswache Brakel	370	78.000	76.748	1.252
Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	370	78.000	76.748	1.252
NEF Rettungswache Brakel	1.667			
Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	1.667			
RTW Rettungswache Peckelsheim	128.008			
Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	128.008			
NEF Notarztsystem Bad Driburg	1.667			
Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	1.667			
NEF Notarztsystem Steinheim	1.667			
Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	1.667			
Einführung Digitalfunk Leitstelle		376.100	109.992	266.108
Erwerb von beweglichem Anlagevermögen		376.100	109.992	266.108
Endgeräte Digitalfunk Rettungsdienst		96.000	76.646	19.354
Erwerb von beweglichem Anlagevermögen		96.000	76.646	19.354
Mehrzweck-KTW RW Beverungen		90.000		90.000
Erwerb von beweglichem Anlagevermögen		90.000		90.000
Mehrzweck-KTW RW Brakel		90.000		90.000
Erwerb von beweglichem Anlagevermögen		90.000		90.000

Investitionen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen							
Kreis Höxter							
Investitionen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen			Ergebnis 2012	Fortgeschrieb. Ansatz 2013	Ergebnis 2013	Vergleich Ansatz/Ergebnis	
Mehrzweck-KTW RW Steinheim				90.000		90.000	
Erwerb von beweglichem Anlagevermögen				90.000		90.000	
RTW RW Steinheim (2013)				130.000	138.565	-8.565	
Erwerb von beweglichem Anlagevermögen				130.000	138.565	-8.565	
Mehrzweck-KTW RW Warburg				90.000		90.000	
Erwerb von beweglichem Anlagevermögen				90.000		90.000	
Neubau Rettungswache Beverungen			534.917	61.500	53.193	8.307	
Erwerb von Grundstücken und Gebäuden			37.314		85	-85	
Auszahlungen für Baumaßnahmen			464.491	58.000	49.664	8.336	
Erwerb von beweglichem Anlagevermögen			33.112	3.500	3.444	56	
Austausch Langzeitdokumentationsanlage				26.000	25.866	134	
Erwerb von beweglichem Anlagevermögen				26.000	25.866	134	
RTW Bad Driburg (2013)				130.000	138.724	-8.724	
Erwerb von beweglichem Anlagevermögen				130.000	138.724	-8.724	
Umbau/Erweiterung Rettungswache Peckelsheim				621.000	295.748	325.252	
Erwerb von Grundstücken und Gebäuden				40.000	36.367	3.633	
Auszahlungen für Baumaßnahmen				551.000	259.381	291.619	
Erwerb von beweglichem Anlagevermögen				30.000		30.000	

Teilergebnisrechnung Produkt 14.1 Verkehrslenkung und -regelung

Kreis Höxter

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2012	Fortgeschrieb. Ansatz 2013	Ergebnis 2013	Vergleich Ansatz/Ergebnis
01	Steuern und ähnliche Abgaben				
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.500			
03	Sonstige Transfererträge				
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	170.454	145.000	160.008	15.008
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte				
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2		0	0
07	Sonstige ordentliche Erträge	25			
08	Aktivierte Eigenleistungen				
09	+/- Bestandsveränderungen				
10	Summe ordentliche Erträge	171.981	145.000	160.008	15.008
11	Personalaufwendungen	181.501	195.524	192.594	-2.930
12	Versorgungsaufwendungen	4.155	13.918	8.691	-5.227
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	7.355	6.487	6.271	-216
14	Bilanzielle Abschreibungen	1.763	531	543	11
15	Transferaufwendungen				
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	5.636	9.166	6.266	-2.900
17	Summe ordentliche Aufwendungen	200.410	225.626	214.364	-11.263
18	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 - 17)	-28.429	-80.626	-54.356	26.271
19	Finanzerträge				
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen				
21	Finanzergebnis (= Zeilen 19 - 20)				
22	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 + 21)	-28.429	-80.626	-54.356	26.271
23	außerordentliche Erträge				
24	außerordentliche Aufwendungen				
25	Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 - 24)				
26	Jahresergebnis (= Zeilen 22 + 25)	-28.429	-80.626	-54.356	26.271
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen				
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen			17	17
29	Ergebnis nach Berücksichtigung interner Leistungen (= Zeilen 26 + 27 - 28)	-28.429	-80.626	-54.372	26.254

Teilergebnisrechnung Produkt 14.2 Ahndung von Ordnungswidrigkeiten

Kreis Höxter

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2012	Fortgeschrieb. Ansatz 2013	Ergebnis 2013	Vergleich Ansatz/Ergebnis
01	Steuern und ähnliche Abgaben				
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen				
03	Sonstige Transfererträge				
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	8.982	10.200	9.048	-1.152
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	790			
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	601	300	251	-49
07	Sonstige ordentliche Erträge	1.021.256	1.132.000	1.072.721	-59.279
08	Aktivierte Eigenleistungen				
09	+/- Bestandsveränderungen				
10	Summe ordentliche Erträge	1.031.629	1.142.500	1.082.019	-60.481
11	Personalaufwendungen	450.890	420.731	486.419	65.688
12	Versorgungsaufwendungen	29.461	97.350	59.214	-38.136
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	30.303	38.342	27.623	-10.719
14	Bilanzielle Abschreibungen	25.104	28.718	32.311	3.593
15	Transferaufwendungen				
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	58.221	62.257	54.203	-8.054
17	Summe ordentliche Aufwendungen	593.980	647.398	659.770	12.372
18	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 - 17)	437.648	495.102	422.249	-72.852
19	Finanzerträge				
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen				
21	Finanzergebnis (= Zeilen 19 - 20)				
22	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 + 21)	437.648	495.102	422.249	-72.852
23	außerordentliche Erträge	51.611			
24	außerordentliche Aufwendungen				
25	Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 - 24)	-51.611			
26	Jahresergebnis (= Zeilen 22 + 25)	489.259	495.102	422.249	-72.852
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen				
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	723	1.000	1.161	161
29	Ergebnis nach Berücksichtigung interner Leistungen (= Zeilen 26 + 27 - 28)	488.536	494.102	421.089	-73.013

Teilfinanzrechnung Produkt 14.2 Ahndung von Ordnungswidrigkeiten

Kreis Höxter

Nr.	Bezeichnung		Ergebnis 2012	Fortgeschrieb. Ansatz 2013	Ergebnis 2013	Vergleich Ansatz/Ergebnis	
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen						
19	Veräußerung von Sachanlagen						
20	Veräußerung von Finanzanlagen						
21	Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten						
22	Sonstige Investitionseinzahlungen						
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen		79.509				
26	Erwerb von beweglichem Anlagevermögen		1.023	95.185	90.678	-4.507	
27	Erwerb von Finanzanlagen						
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen						
29	Sonstige Investitionsauszahlungen						
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		80.532	95.185	90.678	-4.507	
31	Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 - 30)		-80.532	-95.185	-90.678	4.507	

Investitionen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen			Ergebnis 2012	Fortgeschrieb. Ansatz 2013	Ergebnis 2013	Vergleich Ansatz/Ergebnis	
Modernisierung Geschwindigkeitsmessanlagen			87.036	52.913	54.925	-2.011	
Auszahlungen für Baumaßnahmen			79.509				
Erwerb von beweglichem Anlagevermögen			7.527	52.913	54.925	-2.011	

Teilergebnisrechnung Produkt 14.3 Kfz-Zulassungsangelegenheiten

Kreis Höxter

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2012	Fortgeschrieb. Ansatz 2013	Ergebnis 2013	Vergleich Ansatz/Ergebnis
01	Steuern und ähnliche Abgaben				
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen				
03	Sonstige Transfererträge				
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.258.318	1.075.000	1.268.645	193.645
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.130	900	1.462	562
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1		11.579	11.579
07	Sonstige ordentliche Erträge	17.256		3.425	3.425
08	Aktivierte Eigenleistungen				
09	+/- Bestandsveränderungen				
10	Summe ordentliche Erträge	1.276.705	1.075.900	1.285.110	209.210
11	Personalaufwendungen	390.909	403.217	524.787	121.570
12	Versorgungsaufwendungen	18.118	59.474	35.801	-23.673
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	20.363	21.503	26.473	4.970
14	Bilanzielle Abschreibungen	7.569	7.102	7.836	734
15	Transferaufwendungen				
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	113.952	105.134	93.366	-11.768
17	Summe ordentliche Aufwendungen	550.911	596.430	688.263	91.833
18	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 - 17)	725.793	479.470	596.848	117.377
19	Finanzerträge				
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen				
21	Finanzergebnis (= Zeilen 19 - 20)				
22	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 + 21)	725.793	479.470	596.848	117.377
23	außerordentliche Erträge				
24	außerordentliche Aufwendungen				
25	Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 - 24)				
26	Jahresergebnis (= Zeilen 22 + 25)	725.793	479.470	596.848	117.377
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen				
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen				
29	Ergebnis nach Berücksichtigung interner Leistungen (= Zeilen 26 + 27 - 28)	725.793	479.470	596.848	117.377

Teilergebnisrechnung Produkt 14.4 Führerscheinangelegenheiten

Kreis Höxter

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2012	Fortgeschrieb. Ansatz 2013	Ergebnis 2013	Vergleich Ansatz/Ergebnis
01	Steuern und ähnliche Abgaben				
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen				
03	Sonstige Transfererträge				
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	282.916	270.000	272.301	2.301
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte				
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	51		12	12
07	Sonstige ordentliche Erträge	2.661	400	805	405
08	Aktivierte Eigenleistungen				
09	+/- Bestandsveränderungen				
10	Summe ordentliche Erträge	285.628	270.400	273.118	2.718
11	Personalaufwendungen	317.320	247.580	248.280	700
12	Versorgungsaufwendungen	28.245	72.046	42.580	-29.466
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	16.115	8.266	46.318	38.052
14	Bilanzielle Abschreibungen	1.509	1.842	1.560	-282
15	Transferaufwendungen				
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	49.440	53.686	43.987	-9.699
17	Summe ordentliche Aufwendungen	412.629	383.420	382.726	-694
18	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 - 17)	-127.001	-113.020	-109.608	3.412
19	Finanzerträge				
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen				
21	Finanzergebnis (= Zeilen 19 - 20)				
22	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 + 21)	-127.001	-113.020	-109.608	3.412
23	außerordentliche Erträge				
24	außerordentliche Aufwendungen				
25	Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 - 24)				
26	Jahresergebnis (= Zeilen 22 + 25)	-127.001	-113.020	-109.608	3.412
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen				
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen				
29	Ergebnis nach Berücksichtigung interner Leistungen (= Zeilen 26 + 27 - 28)	-127.001	-113.020	-109.608	3.412

Teilergebnisrechnung Produkt 21.1 Gutachten und Gesundheitszeugnisse

Kreis Höxter

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2012	Fortgeschrieb. Ansatz 2013	Ergebnis 2013	Vergleich Ansatz/Ergebnis
01	Steuern und ähnliche Abgaben				
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen				
03	Sonstige Transfererträge				
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	134.338	134.000	136.727	2.727
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte				
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	61	50	53	3
07	Sonstige ordentliche Erträge	11.351	6.500	12.566	6.066
08	Aktivierte Eigenleistungen				
09	+/- Bestandsveränderungen				
10	Summe ordentliche Erträge	145.749	140.550	149.346	8.796
11	Personalaufwendungen	264.068	249.342	315.051	65.709
12	Versorgungsaufwendungen	12.543	39.552	30.414	-9.138
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	28.332	32.324	37.024	4.700
14	Bilanzielle Abschreibungen	3.029	3.468	4.238	770
15	Transferaufwendungen				
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	8.642	7.320	8.841	1.521
17	Summe ordentliche Aufwendungen	316.614	332.006	395.568	63.562
18	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 - 17)	-170.865	-191.456	-246.222	-54.766
19	Finanzerträge				
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen				
21	Finanzergebnis (= Zeilen 19 - 20)				
22	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 + 21)	-170.865	-191.456	-246.222	-54.766
23	außerordentliche Erträge				
24	außerordentliche Aufwendungen				
25	Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 - 24)				
26	Jahresergebnis (= Zeilen 22 + 25)	-170.865	-191.456	-246.222	-54.766
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	56.885	48.750	72.837	24.087
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen				
29	Ergebnis nach Berücksichtigung interner Leistungen (= Zeilen 26 + 27 - 28)	-113.980	-142.706	-173.385	-30.679

Teilfinanzrechnung Produkt 21.1 Gutachten und Gesundheitszeugnisse

Kreis Höxter

Nr.	Bezeichnung		Ergebnis 2012	Fortgeschrieb. Ansatz 2013	Ergebnis 2013	Vergleich Ansatz/Ergebnis	
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen						
19	Veräußerung von Sachanlagen						
20	Veräußerung von Finanzanlagen						
21	Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten						
22	Sonstige Investitionseinzahlungen						
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen						
26	Erwerb von beweglichem Anlagevermögen			2.850	3.051	201	
27	Erwerb von Finanzanlagen						
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen						
29	Sonstige Investitionsauszahlungen						
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			2.850	3.051	201	
31	Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 - 30)			-2.850	-3.051	-201	

Teilergebnisrechnung Produkt 21.2 Gesundheitsberichterst., Koordination u. Prävention

Kreis Höxter

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2012	Fortgeschrieb. Ansatz 2013	Ergebnis 2013	Vergleich Ansatz/Ergebnis
01	Steuern und ähnliche Abgaben				
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	38.400	38.600	38.400	-200
03	Sonstige Transfererträge				
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte				
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte				
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1		16	16
07	Sonstige ordentliche Erträge				
08	Aktivierte Eigenleistungen				
09	+/- Bestandsveränderungen				
10	Summe ordentliche Erträge	38.401	38.600	38.416	-184
11	Personalaufwendungen	117.450	123.369	120.278	-3.091
12	Versorgungsaufwendungen	4.959	16.116	12.186	-3.930
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.022	8.269	2.583	-5.686
14	Bilanzielle Abschreibungen	102	102	234	132
15	Transferaufwendungen	558.321	548.650	542.726	-5.924
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	21.974	9.285	16.194	6.909
17	Summe ordentliche Aufwendungen	706.828	705.791	694.200	-11.590
18	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 - 17)	-668.427	-667.191	-655.784	11.406
19	Finanzerträge				
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen				
21	Finanzergebnis (= Zeilen 19 - 20)				
22	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 + 21)	-668.427	-667.191	-655.784	11.406
23	außerordentliche Erträge				
24	außerordentliche Aufwendungen				
25	Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 - 24)				
26	Jahresergebnis (= Zeilen 22 + 25)	-668.427	-667.191	-655.784	11.406
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen				
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen				
29	Ergebnis nach Berücksichtigung interner Leistungen (= Zeilen 26 + 27 - 28)	-668.427	-667.191	-655.784	11.406

Teilfinanzrechnung Produkt 21.2 Gesundheitsberichterst., Koordination u. Prävention

Kreis Höxter

Nr.	Bezeichnung		Ergebnis 2012	Fortgeschrieb. Ansatz 2013	Ergebnis 2013	Vergleich Ansatz/Ergebnis	
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen						
19	Veräußerung von Sachanlagen						
20	Veräußerung von Finanzanlagen						
21	Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten						
22	Sonstige Investitionseinzahlungen						
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen						
26	Erwerb von beweglichem Anlagevermögen				126	126	
27	Erwerb von Finanzanlagen						
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen						
29	Sonstige Investitionsauszahlungen						
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit				126	126	
31	Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 - 30)				-126	-126	

Teilergebnisrechnung Produkt 21.3 Kinder- und jugendärztlicher Dienst

Kreis Höxter

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2012	Fortgeschrieb. Ansatz 2013	Ergebnis 2013	Vergleich Ansatz/Ergebnis
01	Steuern und ähnliche Abgaben				
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen				
03	Sonstige Transfererträge				
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	50		60	60
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte				
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2		37	37
07	Sonstige ordentliche Erträge	1.250			
08	Aktivierete Eigenleistungen				
09	+/- Bestandsveränderungen				
10	Summe ordentliche Erträge	1.301		97	97
11	Personalaufwendungen	313.866	342.646	339.884	-2.762
12	Versorgungsaufwendungen	9.368	25.143	21.065	-4.078
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.509	8.672	3.884	-4.788
14	Bilanzielle Abschreibungen	1.815	3.555	3.156	-400
15	Transferaufwendungen				
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	10.636	14.878	12.416	-2.462
17	Summe ordentliche Aufwendungen	339.193	394.894	380.406	-14.489
18	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 - 17)	-337.892	-394.894	-380.308	14.586
19	Finanzerträge				
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen				
21	Finanzergebnis (= Zeilen 19 - 20)				
22	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 + 21)	-337.892	-394.894	-380.308	14.586
23	außerordentliche Erträge				
24	außerordentliche Aufwendungen				
25	Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 - 24)				
26	Jahresergebnis (= Zeilen 22 + 25)	-337.892	-394.894	-380.308	14.586
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	25.846	25.000	26.982	1.982
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	55		17	17
29	Ergebnis nach Berücksichtigung interner Leistungen (= Zeilen 26 + 27 - 28)	-312.102	-369.894	-353.344	16.551

Teilfinanzrechnung Produkt 21.3 Kinder- und jugendärztlicher Dienst

Kreis Höxter

Nr.	Bezeichnung		Ergebnis 2012	Fortgeschrieb. Ansatz 2013	Ergebnis 2013	Vergleich Ansatz/Ergebnis	
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen						
19	Veräußerung von Sachanlagen		1.250				
20	Veräußerung von Finanzanlagen						
21	Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten						
22	Sonstige Investitionseinzahlungen						
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit		1.250				
24	Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen						
26	Erwerb von beweglichem Anlagevermögen		10.615	850	475	-375	
27	Erwerb von Finanzanlagen						
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen						
29	Sonstige Investitionsauszahlungen						
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		10.615	850	475	-375	
31	Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 - 30)		-9.365	-850	-475	375	

Teilergebnisrechnung Produkt 22.1 Medizinal- und Arzneimittelaufsicht

Kreis Höxter

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2012	Fortgeschrieb. Ansatz 2013	Ergebnis 2013	Vergleich Ansatz/Ergebnis
01	Steuern und ähnliche Abgaben				
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	4.450	3.800	2.600	-1.200
03	Sonstige Transfererträge				
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	13.702	10.000	14.715	4.715
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte				
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0		348	348
07	Sonstige ordentliche Erträge	6.168	400	470	70
08	Aktivierte Eigenleistungen				
09	+/- Bestandsveränderungen				
10	Summe ordentliche Erträge	24.320	14.200	18.133	3.933
11	Personalaufwendungen	104.147	91.718	116.289	24.571
12	Versorgungsaufwendungen	13.670	42.736	29.421	-13.315
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	19.617	27.369	18.422	-8.947
14	Bilanzielle Abschreibungen	33	33	39	6
15	Transferaufwendungen				
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	3.215	3.043	3.421	378
17	Summe ordentliche Aufwendungen	140.682	164.899	167.592	2.692
18	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 - 17)	-116.362	-150.699	-149.458	1.241
19	Finanzerträge				
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen				
21	Finanzergebnis (= Zeilen 19 - 20)				
22	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 + 21)	-116.362	-150.699	-149.458	1.241
23	außerordentliche Erträge				
24	außerordentliche Aufwendungen				
25	Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 - 24)				
26	Jahresergebnis (= Zeilen 22 + 25)	-116.362	-150.699	-149.458	1.241
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen				
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen				
29	Ergebnis nach Berücksichtigung interner Leistungen (= Zeilen 26 + 27 - 28)	-116.362	-150.699	-149.458	1.241

Teilergebnisrechnung Produkt 22.2 Umwelthygiene und Infektionsschutz

Kreis Höxter

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2012	Fortgeschrieb. Ansatz 2013	Ergebnis 2013	Vergleich Ansatz/Ergebnis
01	Steuern und ähnliche Abgaben				
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen				
03	Sonstige Transfererträge				
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	53.818	42.000	50.443	8.443
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte				
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	674		0	0
07	Sonstige ordentliche Erträge	273	400	100	-300
08	Aktivierte Eigenleistungen				
09	+/- Bestandsveränderungen				
10	Summe ordentliche Erträge	54.765	42.400	50.544	8.144
11	Personalaufwendungen	324.681	312.225	347.965	35.740
12	Versorgungsaufwendungen	12.409	39.676	27.782	-11.894
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	10.017	10.708	7.688	-3.020
14	Bilanzielle Abschreibungen	460	960	903	-57
15	Transferaufwendungen				
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	15.277	17.879	15.752	-2.127
17	Summe ordentliche Aufwendungen	362.844	381.448	400.092	18.644
18	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 - 17)	-308.079	-339.048	-349.548	-10.500
19	Finanzerträge				
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen				
21	Finanzergebnis (= Zeilen 19 - 20)				
22	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 + 21)	-308.079	-339.048	-349.548	-10.500
23	außerordentliche Erträge				
24	außerordentliche Aufwendungen				
25	Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 - 24)				
26	Jahresergebnis (= Zeilen 22 + 25)	-308.079	-339.048	-349.548	-10.500
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	2.092	1.100	2.270	1.170
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen			48	48
29	Ergebnis nach Berücksichtigung interner Leistungen (= Zeilen 26 + 27 - 28)	-305.988	-337.948	-347.327	-9.379

Teilfinanzrechnung Produkt 22.2 Umwelthygiene und Infektionsschutz

Kreis Höxter

Nr.	Bezeichnung		Ergebnis 2012	Fortgeschrieb. Ansatz 2013	Ergebnis 2013	Vergleich Ansatz/Ergebnis	
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen						
19	Veräußerung von Sachanlagen						
20	Veräußerung von Finanzanlagen						
21	Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten						
22	Sonstige Investitionseinzahlungen						
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen						
26	Erwerb von beweglichem Anlagevermögen			500	420	-80	
27	Erwerb von Finanzanlagen						
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen						
29	Sonstige Investitionsauszahlungen						
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			500	420	-80	
31	Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 - 30)			-500	-420	80	

Teilergebnisrechnung Produkt 23.1 Tierseuchenbekämpfung

Kreis Höxter

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2012	Fortgeschrieb. Ansatz 2013	Ergebnis 2013	Vergleich Ansatz/Ergebnis
01	Steuern und ähnliche Abgaben				
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen				
03	Sonstige Transfererträge				
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	12.175	10.000	13.659	3.659
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte				
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	56.074	56.000	51.939	-4.061
07	Sonstige ordentliche Erträge	6.457	2.100	11.823	9.723
08	Aktivierte Eigenleistungen				
09	+/- Bestandsveränderungen				
10	Summe ordentliche Erträge	74.707	68.100	77.421	9.321
11	Personalaufwendungen	312.916	298.042	354.429	56.387
12	Versorgungsaufwendungen	27.538	93.968	68.234	-25.734
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	11.443	24.025	10.713	-13.312
14	Bilanzielle Abschreibungen	1.659	2.189	2.304	115
15	Transferaufwendungen	505.718	532.000	531.369	-631
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	12.713	15.834	12.441	-3.393
17	Summe ordentliche Aufwendungen	871.987	966.058	979.489	13.431
18	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 - 17)	-797.280	-897.958	-902.069	-4.111
19	Finanzerträge				
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen				
21	Finanzergebnis (= Zeilen 19 - 20)				
22	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 + 21)	-797.280	-897.958	-902.069	-4.111
23	außerordentliche Erträge				
24	außerordentliche Aufwendungen				
25	Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 - 24)				
26	Jahresergebnis (= Zeilen 22 + 25)	-797.280	-897.958	-902.069	-4.111
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	1.936	2.000	1.535	-465
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen				
29	Ergebnis nach Berücksichtigung interner Leistungen (= Zeilen 26 + 27 - 28)	-795.344	-895.958	-900.533	-4.575

Teilfinanzrechnung Produkt 23.1 Tierseuchenbekämpfung

Kreis Höxter

Nr.	Bezeichnung		Ergebnis 2012	Fortgeschrieb. Ansatz 2013	Ergebnis 2013	Vergleich Ansatz/Ergebnis	
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen						
19	Veräußerung von Sachanlagen						
20	Veräußerung von Finanzanlagen						
21	Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten						
22	Sonstige Investitionseinzahlungen						
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen						
26	Erwerb von beweglichem Anlagevermögen			1.250	1.243	-7	
27	Erwerb von Finanzanlagen						
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen						
29	Sonstige Investitionsauszahlungen						
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			1.250	1.243	-7	
31	Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 - 30)			-1.250	-1.243	7	

Teilergebnisrechnung Produkt 23.2 Tier- und Artenschutz, Rückstandsüberwachung

Kreis Höxter

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2012	Fortgeschrieb. Ansatz 2013	Ergebnis 2013	Vergleich Ansatz/Ergebnis
01	Steuern und ähnliche Abgaben				
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen				
03	Sonstige Transfererträge				
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	5.538	2.500	6.008	3.508
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	700			
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	411	1.800	486	-1.314
07	Sonstige ordentliche Erträge	2.875	1.250	12.461	11.211
08	Aktivierte Eigenleistungen				
09	+/- Bestandsveränderungen				
10	Summe ordentliche Erträge	9.523	5.550	18.955	13.405
11	Personalaufwendungen	233.131	221.922	269.287	47.365
12	Versorgungsaufwendungen	25.241	85.678	63.157	-22.521
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	6.988	17.391	5.658	-11.733
14	Bilanzielle Abschreibungen	982	1.232	1.245	13
15	Transferaufwendungen				
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	10.289	12.492	9.570	-2.922
17	Summe ordentliche Aufwendungen	276.630	338.715	348.918	10.203
18	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 - 17)	-267.107	-333.165	-329.963	3.202
19	Finanzerträge				
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen				
21	Finanzergebnis (= Zeilen 19 - 20)				
22	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 + 21)	-267.107	-333.165	-329.963	3.202
23	außerordentliche Erträge				
24	außerordentliche Aufwendungen				
25	Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 - 24)				
26	Jahresergebnis (= Zeilen 22 + 25)	-267.107	-333.165	-329.963	3.202
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	1.936	2.000	1.535	-465
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen				
29	Ergebnis nach Berücksichtigung interner Leistungen (= Zeilen 26 + 27 - 28)	-265.171	-331.165	-328.427	2.738

Teilfinanzrechnung Produkt 23.2 Tier- und Artenschutz, Rückstandsüberwachung

Kreis Höxter

Nr.	Bezeichnung		Ergebnis 2012	Fortgeschrieb. Ansatz 2013	Ergebnis 2013	Vergleich Ansatz/Ergebnis	
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen						
19	Veräußerung von Sachanlagen						
20	Veräußerung von Finanzanlagen						
21	Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten						
22	Sonstige Investitionseinzahlungen						
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen						
26	Erwerb von beweglichem Anlagevermögen			250	252	2	
27	Erwerb von Finanzanlagen						
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen						
29	Sonstige Investitionsauszahlungen						
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			250	252	2	
31	Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 - 30)			-250	-252	-2	

Teilergebnisrechnung Produkt 23.3 Schlacht tier- und Fleischuntersuchung

Kreis Höxter

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2012	Fortgeschrieb. Ansatz 2013	Ergebnis 2013	Vergleich Ansatz/Ergebnis
01	Steuern und ähnliche Abgaben				
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen				
03	Sonstige Transfererträge				
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	232.219	225.450	221.817	-3.633
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte				
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	61.528	60.150	60.174	24
07	Sonstige ordentliche Erträge			323	323
08	Aktivierte Eigenleistungen				
09	+/- Bestandsveränderungen				
10	Summe ordentliche Erträge	293.747	285.600	282.314	-3.286
11	Personalaufwendungen	213.240	202.438	207.847	5.409
12	Versorgungsaufwendungen	1.981	7.045	4.613	-2.432
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	5.578	21.100	7.323	-13.777
14	Bilanzielle Abschreibungen	285	2.744	622	-2.122
15	Transferaufwendungen				
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	41.350	16.173	27.423	11.250
17	Summe ordentliche Aufwendungen	262.434	249.500	247.828	-1.672
18	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 - 17)	31.313	36.100	34.487	-1.613
19	Finanzerträge	916		559	559
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen				
21	Finanzergebnis (= Zeilen 19 - 20)	916		559	559
22	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 + 21)	32.230	36.100	35.046	-1.054
23	außerordentliche Erträge				
24	außerordentliche Aufwendungen				
25	Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 - 24)				
26	Jahresergebnis (= Zeilen 22 + 25)	32.230	36.100	35.046	-1.054
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen				
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	32.230	36.100	35.046	-1.054
29	Ergebnis nach Berücksichtigung interner Leistungen (= Zeilen 26 + 27 - 28)		0		0

Teilfinanzrechnung Produkt 23.3 Schlachtier- und Fleischuntersuchung

Kreis Höxter

Nr.	Bezeichnung		Ergebnis 2012	Fortgeschrieb. Ansatz 2013	Ergebnis 2013	Vergleich Ansatz/Ergebnis	
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen						
19	Veräußerung von Sachanlagen						
20	Veräußerung von Finanzanlagen						
21	Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten						
22	Sonstige Investitionseinzahlungen						
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen						
26	Erwerb von beweglichem Anlagevermögen		2.762	10.000	242	-9.759	
27	Erwerb von Finanzanlagen						
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen						
29	Sonstige Investitionsauszahlungen						
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		2.762	10.000	242	-9.759	
31	Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 - 30)		-2.762	-10.000	-242	9.759	

Teilergebnisrechnung Produkt 23.4 Lebensmittelüberwachung

Kreis Höxter

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2012	Fortgeschrieb. Ansatz 2013	Ergebnis 2013	Vergleich Ansatz/Ergebnis
01	Steuern und ähnliche Abgaben				
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen			40.000	40.000
03	Sonstige Transfererträge				
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	41.202	30.000	50.876	20.876
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte				
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1		1	1
07	Sonstige ordentliche Erträge	3.835	3.300	13.251	9.951
08	Aktivierte Eigenleistungen				
09	+/- Bestandsveränderungen				
10	Summe ordentliche Erträge	45.038	33.300	104.128	70.828
11	Personalaufwendungen	506.168	483.274	595.691	112.417
12	Versorgungsaufwendungen	40.686	135.085	91.529	-43.556
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	250.441	262.941	251.654	-11.287
14	Bilanzielle Abschreibungen	769	2.517	1.255	-1.262
15	Transferaufwendungen				
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	31.915	32.325	28.948	-3.377
17	Summe ordentliche Aufwendungen	829.978	916.142	969.076	52.934
18	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 - 17)	-784.941	-882.842	-864.948	17.894
19	Finanzerträge	8.389			
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen				
21	Finanzergebnis (= Zeilen 19 - 20)	8.389			
22	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 + 21)	-776.552	-882.842	-864.948	17.894
23	außerordentliche Erträge				
24	außerordentliche Aufwendungen				
25	Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 - 24)				
26	Jahresergebnis (= Zeilen 22 + 25)	-776.552	-882.842	-864.948	17.894
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	2.270	3.400	3.071	-329
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen				
29	Ergebnis nach Berücksichtigung interner Leistungen (= Zeilen 26 + 27 - 28)	-774.283	-879.442	-861.877	17.565

Teilfinanzrechnung Produkt 23.4 Lebensmittelüberwachung

Kreis Höxter

Nr.	Bezeichnung		Ergebnis 2012	Fortgeschrieb. Ansatz 2013	Ergebnis 2013	Vergleich Ansatz/Ergebnis	
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen						
19	Veräußerung von Sachanlagen						
20	Veräußerung von Finanzanlagen						
21	Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten						
22	Sonstige Investitionseinzahlungen						
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen						
26	Erwerb von beweglichem Anlagevermögen			1.800	502	-1.298	
27	Erwerb von Finanzanlagen						
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen						
29	Sonstige Investitionsauszahlungen						
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			1.800	502	-1.298	
31	Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 - 30)			-1.800	-502	1.298	

Teilergebnisrechnung Produkt 32.1 Sozialhilfe örtlicher Träger

Kreis Höxter

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2012	Fortgeschrieb. Ansatz 2013	Ergebnis 2013	Vergleich Ansatz/Ergebnis
01	Steuern und ähnliche Abgaben				
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen				
03	Sonstige Transfererträge	22.087	13.500	17.951	4.451
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte				
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte				
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.125.000	1.270.000	944.732	-325.268
07	Sonstige ordentliche Erträge	33.227	30.000	34.252	4.252
08	Aktiviert Eigenleistungen				
09	+/- Bestandsveränderungen				
10	Summe ordentliche Erträge	1.180.315	1.313.500	996.934	-316.566
11	Personalaufwendungen	320.397	294.101	314.098	19.997
12	Versorgungsaufwendungen	26.091	85.275	54.923	-30.352
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	799.350	758.939	815.995	57.056
14	Bilanzielle Abschreibungen	1.003	937	1.313	375
15	Transferaufwendungen	1.867.796	1.830.100	2.142.767	312.667
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	275.396	262.857	303.634	40.777
17	Summe ordentliche Aufwendungen	3.290.033	3.232.209	3.632.730	400.520
18	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 - 17)	-2.109.718	-1.918.709	-2.635.795	-717.086
19	Finanzerträge				
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen				
21	Finanzergebnis (= Zeilen 19 - 20)				
22	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 + 21)	-2.109.718	-1.918.709	-2.635.795	-717.086
23	außerordentliche Erträge				
24	außerordentliche Aufwendungen				
25	Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 - 24)				
26	Jahresergebnis (= Zeilen 22 + 25)	-2.109.718	-1.918.709	-2.635.795	-717.086
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen				
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	124.304	129.700	133.843	4.143
29	Ergebnis nach Berücksichtigung interner Leistungen (= Zeilen 26 + 27 - 28)	-2.234.023	-2.048.409	-2.769.639	-721.229

Teilfinanzrechnung Produkt 32.1 Sozialhilfe örtlicher Träger

Kreis Höxter

Nr.	Bezeichnung		Ergebnis 2012	Fortgeschrieb. Ansatz 2013	Ergebnis 2013	Vergleich Ansatz/Ergebnis	
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen						
19	Veräußerung von Sachanlagen						
20	Veräußerung von Finanzanlagen						
21	Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten						
22	Sonstige Investitionseinzahlungen		18.713	14.900	14.879	-21	
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit		18.713	14.900	14.879	-21	
24	Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen						
26	Erwerb von beweglichem Anlagevermögen						
27	Erwerb von Finanzanlagen						
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen						
29	Sonstige Investitionsauszahlungen						
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
31	Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 - 30)		18.713	14.900	14.879	-21	

Teilergebnisrechnung Produkt 32.2 Hilfen zur Pflege

Kreis Höxter

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2012	Fortgeschrieb. Ansatz 2013	Ergebnis 2013	Vergleich Ansatz/Ergebnis
01	Steuern und ähnliche Abgaben				
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen		500	2.250	1.750
03	Sonstige Transfererträge	351.680	310.550	324.418	13.868
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte				
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte				
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	230	1.050	93	-957
07	Sonstige ordentliche Erträge	24.841	500		-500
08	Aktivierete Eigenleistungen				
09	+/- Bestandsveränderungen				
10	Summe ordentliche Erträge	376.751	312.600	326.761	14.161
11	Personalaufwendungen	581.652	650.384	768.604	118.220
12	Versorgungsaufwendungen	53.102	181.738	106.985	-74.753
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	20.077	12.547	22.084	9.537
14	Bilanzielle Abschreibungen	3.114	2.899	3.331	433
15	Transferaufwendungen	7.936.967	8.175.000	8.011.111	-163.889
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	771.153	764.034	791.940	27.905
17	Summe ordentliche Aufwendungen	9.366.065	9.786.602	9.704.055	-82.548
18	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 - 17)	-8.989.314	-9.474.002	-9.377.294	96.708
19	Finanzerträge				
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen				
21	Finanzergebnis (= Zeilen 19 - 20)				
22	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 + 21)	-8.989.314	-9.474.002	-9.377.294	96.708
23	außerordentliche Erträge				
24	außerordentliche Aufwendungen				
25	Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 - 24)				
26	Jahresergebnis (= Zeilen 22 + 25)	-8.989.314	-9.474.002	-9.377.294	96.708
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen				
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	32.635	800	538	-262
29	Ergebnis nach Berücksichtigung interner Leistungen (= Zeilen 26 + 27 - 28)	-9.021.949	-9.474.802	-9.377.832	96.970

Teilfinanzrechnung Produkt 32.2 Hilfen zur Pflege

Kreis Höxter

Nr.	Bezeichnung		Ergebnis 2012	Fortgeschrieb. Ansatz 2013	Ergebnis 2013	Vergleich Ansatz/Ergebnis	
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen						
19	Veräußerung von Sachanlagen						
20	Veräußerung von Finanzanlagen						
21	Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten						
22	Sonstige Investitionseinzahlungen						
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen						
26	Erwerb von beweglichem Anlagevermögen				165	165	
27	Erwerb von Finanzanlagen						
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen		5.236				
29	Sonstige Investitionsauszahlungen						
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		5.236		165	165	
31	Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 - 30)		-5.236		-165	-165	

Teilergebnisrechnung Produkt 32.5 Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung

Kreis Höxter

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2012	Fortgeschrieb. Ansatz 2013	Ergebnis 2013	Vergleich Ansatz/Ergebnis
01	Steuern und ähnliche Abgaben				
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen				
03	Sonstige Transfererträge	116.360	80.000	126.457	46.457
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte				
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte				
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.696.635	3.585.000	3.665.585	80.585
07	Sonstige ordentliche Erträge				
08	Aktivierte Eigenleistungen				
09	+/- Bestandsveränderungen				
10	Summe ordentliche Erträge	1.812.994	3.665.000	3.792.041	127.041
11	Personalaufwendungen	51.643	47.783	57.412	9.629
12	Versorgungsaufwendungen	6.527	20.382	11.232	-9.150
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.018	9.861	19.975	10.114
14	Bilanzielle Abschreibungen	31	29	25	-4
15	Transferaufwendungen	4.454.056	4.860.000	4.977.332	117.332
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.955	2.490	2.789	299
17	Summe ordentliche Aufwendungen	4.515.230	4.940.545	5.068.764	128.219
18	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 - 17)	-2.702.236	-1.275.545	-1.276.723	-1.178
19	Finanzerträge				
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen				
21	Finanzergebnis (= Zeilen 19 - 20)				
22	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 + 21)	-2.702.236	-1.275.545	-1.276.723	-1.178
23	außerordentliche Erträge				
24	außerordentliche Aufwendungen				
25	Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 - 24)				
26	Jahresergebnis (= Zeilen 22 + 25)	-2.702.236	-1.275.545	-1.276.723	-1.178
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen				
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		300		-300
29	Ergebnis nach Berücksichtigung interner Leistungen (= Zeilen 26 + 27 - 28)	-2.702.236	-1.275.845	-1.276.723	-878

Teilergebnisrechnung Produkt 32.6 Schul- und Sportangelegenheiten

Kreis Höxter

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2012	Fortgeschrieb. Ansatz 2013	Ergebnis 2013	Vergleich Ansatz/Ergebnis
01	Steuern und ähnliche Abgaben				
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.883		24.218	24.218
03	Sonstige Transfererträge				
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte				
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte				
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	8.438	8.000	8.449	449
07	Sonstige ordentliche Erträge	10.186	8.000	8.886	886
08	Aktivierte Eigenleistungen				
09	+/- Bestandsveränderungen				
10	Summe ordentliche Erträge	20.507	16.000	41.552	25.552
11	Personalaufwendungen	323.236	272.567	341.081	68.514
12	Versorgungsaufwendungen	22.612	71.974	66.417	-5.557
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.076	5.033	3.223	-1.810
14	Bilanzielle Abschreibungen	1.308	1.163	1.170	7
15	Transferaufwendungen	11.683	8.000	7.995	-5
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	20.448	29.304	43.750	14.446
17	Summe ordentliche Aufwendungen	382.362	388.041	463.637	75.596
18	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 - 17)	-361.855	-372.041	-422.085	-50.044
19	Finanzerträge				
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen				
21	Finanzergebnis (= Zeilen 19 - 20)				
22	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 + 21)	-361.855	-372.041	-422.085	-50.044
23	außerordentliche Erträge				
24	außerordentliche Aufwendungen				
25	Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 - 24)				
26	Jahresergebnis (= Zeilen 22 + 25)	-361.855	-372.041	-422.085	-50.044
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen				
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	20.459	18.000	19.950	1.950
29	Ergebnis nach Berücksichtigung interner Leistungen (= Zeilen 26 + 27 - 28)	-382.315	-390.041	-442.035	-51.994

Teilfinanzrechnung Produkt 32.6 Schul- und Sportangelegenheiten

Kreis Höxter

Nr.	Bezeichnung		Ergebnis 2012	Fortgeschrieb. Ansatz 2013	Ergebnis 2013	Vergleich Ansatz/Ergebnis	
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen						
19	Veräußerung von Sachanlagen						
20	Veräußerung von Finanzanlagen						
21	Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten						
22	Sonstige Investitionseinzahlungen						
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen						
26	Erwerb von beweglichem Anlagevermögen		116				
27	Erwerb von Finanzanlagen						
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen						
29	Sonstige Investitionsauszahlungen						
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		116				
31	Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 - 30)		-116				

Teilergebnisrechnung Produkt 32.7 Schulverwaltung und Förderschule für Sprache

Kreis Höxter

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2012	Fortgeschrieb. Ansatz 2013	Ergebnis 2013	Vergleich Ansatz/Ergebnis
01	Steuern und ähnliche Abgaben				
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	46.267	43.034	49.841	6.807
03	Sonstige Transfererträge				
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte				
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	255	300	540	240
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	22.224	24.000	8.951	-15.049
07	Sonstige ordentliche Erträge	92.604		22	22
08	Aktivierte Eigenleistungen				
09	+/- Bestandsveränderungen				
10	Summe ordentliche Erträge	161.350	67.334	59.354	-7.980
11	Personalaufwendungen	159.005	184.090	123.418	-60.672
12	Versorgungsaufwendungen	8.380	44.585	3.940	-40.645
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	23.809	51.309	29.953	-21.356
14	Bilanzielle Abschreibungen	41.407	38.413	43.508	5.095
15	Transferaufwendungen	203.586	244.500	193.428	-51.072
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.083.255	1.328.028	1.056.592	-271.436
17	Summe ordentliche Aufwendungen	1.519.443	1.890.925	1.450.840	-440.085
18	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 - 17)	-1.358.093	-1.823.592	-1.391.486	432.105
19	Finanzerträge				
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen				
21	Finanzergebnis (= Zeilen 19 - 20)				
22	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 + 21)	-1.358.093	-1.823.592	-1.391.486	432.105
23	außerordentliche Erträge				
24	außerordentliche Aufwendungen				
25	Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 - 24)				
26	Jahresergebnis (= Zeilen 22 + 25)	-1.358.093	-1.823.592	-1.391.486	432.105
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen				
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	250	1.250	554	-696
29	Ergebnis nach Berücksichtigung interner Leistungen (= Zeilen 26 + 27 - 28)	-1.358.343	-1.824.842	-1.392.040	432.801

Teilfinanzrechnung Produkt 32.7 Schulverwaltung und Förderschule für Sprache

Kreis Höxter

Nr.	Bezeichnung		Ergebnis 2012	Fortgeschrieb. Ansatz 2013	Ergebnis 2013	Vergleich Ansatz/Ergebnis	
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen						
19	Veräußerung von Sachanlagen						
20	Veräußerung von Finanzanlagen						
21	Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten						
22	Sonstige Investitionseinzahlungen						
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen						
26	Erwerb von beweglichem Anlagevermögen		7.616	8.500	3.506	-4.994	
27	Erwerb von Finanzanlagen						
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen						
29	Sonstige Investitionsauszahlungen						
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		7.616	8.500	3.506	-4.994	
31	Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 - 30)		-7.616	-8.500	-3.506	4.994	

Investitionen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen			Ergebnis 2012	Fortgeschrieb. Ansatz 2013	Ergebnis 2013	Vergleich Ansatz/Ergebnis	
Erweiterung der Brüder-Grimm-Schule			-1.155				
Auszahlungen für Baumaßnahmen			-1.155				

Teilergebnisrechnung Produkt 32.8 Kreisberufskolleg Brakel

Kreis Höxter

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2012	Fortgeschrieb. Ansatz 2013	Ergebnis 2013	Vergleich Ansatz/Ergebnis
01	Steuern und ähnliche Abgaben				
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	185.802	202.567	262.020	59.453
03	Sonstige Transfererträge				
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.790		7.078	7.078
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	29.309	21.400	26.296	4.896
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	4.643	2.700	706	-1.994
07	Sonstige ordentliche Erträge	13.162		1.572	1.572
08	Aktiviert Eigenleistungen				
09	+/- Bestandsveränderungen				
10	Summe ordentliche Erträge	234.705	226.667	297.673	71.006
11	Personalaufwendungen	412.158	369.623	354.733	-14.890
12	Versorgungsaufwendungen	4.985	24.483	14.102	-10.381
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	856.257	921.376	787.031	-134.345
14	Bilanzielle Abschreibungen	546.620	540.700	588.521	47.821
15	Transferaufwendungen	1.140			
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	115.175	113.004	123.179	10.175
17	Summe ordentliche Aufwendungen	1.936.334	1.969.186	1.867.565	-101.621
18	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 - 17)	-1.701.629	-1.742.519	-1.569.892	172.626
19	Finanzerträge				
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen				
21	Finanzergebnis (= Zeilen 19 - 20)				
22	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 + 21)	-1.701.629	-1.742.519	-1.569.892	172.626
23	außerordentliche Erträge				
24	außerordentliche Aufwendungen				
25	Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 - 24)				
26	Jahresergebnis (= Zeilen 22 + 25)	-1.701.629	-1.742.519	-1.569.892	172.626
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	250	250	250	
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	40.250	30.000	57.461	27.461
29	Ergebnis nach Berücksichtigung interner Leistungen (= Zeilen 26 + 27 - 28)	-1.741.628	-1.772.269	-1.627.103	145.165

Teilfinanzrechnung Produkt 32.8 Kreisberufskolleg Brakel

Kreis Höxter

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2012	Fortgeschrieb. Ansatz 2013	Ergebnis 2013	Vergleich Ansatz/Ergebnis
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen		80.200	80.476	276
19	Veräußerung von Sachanlagen				
20	Veräußerung von Finanzanlagen				
21	Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten				
22	Sonstige Investitionseinzahlungen				
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit		80.200	80.476	276
24	Erwerb von Grundstücken und Gebäuden				
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen		28.000	17.638	-10.362
26	Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	63.358	179.700	173.157	-6.543
27	Erwerb von Finanzanlagen				
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen				
29	Sonstige Investitionsauszahlungen				
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	63.358	207.700	190.795	-16.905
31	Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 - 30)	-63.358	-127.500	-110.319	17.181

Investitionen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen	Ergebnis 2012	Fortgeschrieb. Ansatz 2013	Ergebnis 2013	Vergleich Ansatz/Ergebnis
Projekte i.R.d. EU-Förderprogramms	4.169			
Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	4.169			
Einrichtung Schülerlabor "tec4you-lab"		121.200	136.038	-14.838
Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen		80.200	80.476	-276
Auszahlungen für Baumaßnahmen		28.000	17.638	10.362
Erwerb von beweglichem Anlagevermögen		93.200	118.400	-25.200

Teilergebnisrechnung Produkt 32.9 Berufskolleg für Wirtschaft und Verwaltung, Höxter

Kreis Höxter

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2012	Fortgeschrieb. Ansatz 2013	Ergebnis 2013	Vergleich Ansatz/Ergebnis
01	Steuern und ähnliche Abgaben				
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	132.639	114.831	125.296	10.465
03	Sonstige Transfererträge				
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte				
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	6.426	9.200	5.975	-3.225
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.709	2.700	265	-2.435
07	Sonstige ordentliche Erträge	15.000		1.936	1.936
08	Aktivierte Eigenleistungen				
09	+/- Bestandsveränderungen				
10	Summe ordentliche Erträge	155.774	126.731	133.472	6.741
11	Personalaufwendungen	164.142	162.423	162.980	557
12	Versorgungsaufwendungen	141	440	339	-101
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	367.396	240.693	253.293	12.600
14	Bilanzielle Abschreibungen	342.655	327.434	329.626	2.192
15	Transferaufwendungen			6.691	6.691
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	82.427	78.716	81.300	2.584
17	Summe ordentliche Aufwendungen	956.761	809.706	834.230	24.524
18	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 - 17)	-800.987	-682.975	-700.758	-17.783
19	Finanzerträge				
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	17			
21	Finanzergebnis (= Zeilen 19 - 20)	-17			
22	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 + 21)	-801.004	-682.975	-700.758	-17.783
23	außerordentliche Erträge				
24	außerordentliche Aufwendungen				
25	Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 - 24)				
26	Jahresergebnis (= Zeilen 22 + 25)	-801.004	-682.975	-700.758	-17.783
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen				
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	26.765	27.000	26.454	-546
29	Ergebnis nach Berücksichtigung interner Leistungen (= Zeilen 26 + 27 - 28)	-827.769	-709.975	-727.212	-17.237

Teilfinanzrechnung Produkt 32.9 Berufskolleg für Wirtschaft und Verwaltung, Höxter

Kreis Höxter

Nr.	Bezeichnung		Ergebnis 2012	Fortgeschrieb. Ansatz 2013	Ergebnis 2013	Vergleich Ansatz/Ergebnis	
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen						
19	Veräußerung von Sachanlagen						
20	Veräußerung von Finanzanlagen						
21	Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten						
22	Sonstige Investitionseinzahlungen						
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen						
26	Erwerb von beweglichem Anlagevermögen		47.907	79.050	83.528	4.478	
27	Erwerb von Finanzanlagen						
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen						
29	Sonstige Investitionsauszahlungen						
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		47.907	79.050	83.528	4.478	
31	Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 - 30)		-47.907	-79.050	-83.528	-4.478	

Teilergebnisrechnung Produkt 32.10 Johann-Conrad-Schlaun-Berufskolleg, Warburg

Kreis Höxter

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2012	Fortgeschrieb. Ansatz 2013	Ergebnis 2013	Vergleich Ansatz/Ergebnis
01	Steuern und ähnliche Abgaben				
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	189.367	174.437	177.691	3.255
03	Sonstige Transfererträge				
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			861	861
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	11.126	11.394	12.800	1.407
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.756	4.200	1.799	-2.401
07	Sonstige ordentliche Erträge	26.026		31.578	31.578
08	Aktivierte Eigenleistungen				
09	+/- Bestandsveränderungen				
10	Summe ordentliche Erträge	228.275	190.030	224.729	34.698
11	Personalaufwendungen	342.614	348.617	366.165	17.548
12	Versorgungsaufwendungen	6.726	22.245	12.817	-9.428
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	490.582	558.763	501.697	-57.066
14	Bilanzielle Abschreibungen	481.785	469.339	470.951	1.612
15	Transferaufwendungen				
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	51.276	59.373	63.169	3.796
17	Summe ordentliche Aufwendungen	1.372.983	1.458.337	1.414.799	-43.538
18	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 - 17)	-1.144.708	-1.268.307	-1.190.070	78.236
19	Finanzerträge				
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen				
21	Finanzergebnis (= Zeilen 19 - 20)				
22	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 + 21)	-1.144.708	-1.268.307	-1.190.070	78.236
23	außerordentliche Erträge				
24	außerordentliche Aufwendungen				
25	Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 - 24)				
26	Jahresergebnis (= Zeilen 22 + 25)	-1.144.708	-1.268.307	-1.190.070	78.236
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen				
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	21.840	20.200	22.033	1.833
29	Ergebnis nach Berücksichtigung interner Leistungen (= Zeilen 26 + 27 - 28)	-1.166.548	-1.288.507	-1.212.103	76.404

Teilfinanzrechnung Produkt 32.10 Johann-Conrad-Schlaun-Berufskolleg, Warburg

Kreis Höxter

Nr.	Bezeichnung		Ergebnis 2012	Fortgeschrieb. Ansatz 2013	Ergebnis 2013	Vergleich Ansatz/Ergebnis	
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen						
19	Veräußerung von Sachanlagen		250		200	200	
20	Veräußerung von Finanzanlagen						
21	Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten						
22	Sonstige Investitionseinzahlungen						
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit		250		200	200	
24	Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen		964				
26	Erwerb von beweglichem Anlagevermögen		63.000	98.069	92.762	-5.307	
27	Erwerb von Finanzanlagen						
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen						
29	Sonstige Investitionsauszahlungen						
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		63.964	98.069	92.762	-5.307	
31	Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 - 30)		-63.714	-98.069	-92.562	5.507	

Teilergebnisrechnung Produkt 32.11 Kultur

Kreis Höxter

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2012	Fortgeschrieb. Ansatz 2013	Ergebnis 2013	Vergleich Ansatz/Ergebnis
01	Steuern und ähnliche Abgaben				
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	37.815	29.500	73.587	44.087
03	Sonstige Transfererträge				
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	44			
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	6.102	7.000	6.921	-79
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.100		0	0
07	Sonstige ordentliche Erträge				
08	Aktivierte Eigenleistungen				
09	+/- Bestandsveränderungen				
10	Summe ordentliche Erträge	46.061	36.500	80.508	44.008
11	Personalaufwendungen	67.105	65.299	51.636	-13.663
12	Versorgungsaufwendungen	2.320	7.091	5.403	-1.688
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	5.829	5.684	2.800	-2.884
14	Bilanzielle Abschreibungen	41	38	41	3
15	Transferaufwendungen	310.420	221.700	226.985	5.285
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	39.955	78.244	102.561	24.317
17	Summe ordentliche Aufwendungen	425.670	378.056	389.425	11.369
18	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 - 17)	-379.609	-341.556	-308.917	32.639
19	Finanzerträge				
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen				
21	Finanzergebnis (= Zeilen 19 - 20)				
22	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 + 21)	-379.609	-341.556	-308.917	32.639
23	außerordentliche Erträge				
24	außerordentliche Aufwendungen				
25	Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 - 24)				
26	Jahresergebnis (= Zeilen 22 + 25)	-379.609	-341.556	-308.917	32.639
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen				
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	13		174	174
29	Ergebnis nach Berücksichtigung interner Leistungen (= Zeilen 26 + 27 - 28)	-379.621	-341.556	-309.091	32.466

Teilfinanzrechnung Produkt 32.11 Kultur

Kreis Höxter

Nr.	Bezeichnung		Ergebnis 2012	Fortgeschrieb. Ansatz 2013	Ergebnis 2013	Vergleich Ansatz/Ergebnis	
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen						
19	Veräußerung von Sachanlagen						
20	Veräußerung von Finanzanlagen						
21	Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten						
22	Sonstige Investitionseinzahlungen						
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen						
26	Erwerb von beweglichem Anlagevermögen						
27	Erwerb von Finanzanlagen						
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen			50.000		-50.000	
29	Sonstige Investitionsauszahlungen						
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			50.000		-50.000	
31	Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 - 30)			-50.000		50.000	

Teilergebnisrechnung Produkt 32.13 Medienzentrum

Kreis Höxter

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2012	Fortgeschrieb. Ansatz 2013	Ergebnis 2013	Vergleich Ansatz/Ergebnis
01	Steuern und ähnliche Abgaben				
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	65	65	65	
03	Sonstige Transfererträge				
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte				
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte				
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	82.401	74.700	85.347	10.647
07	Sonstige ordentliche Erträge				
08	Aktivierte Eigenleistungen				
09	+/- Bestandsveränderungen				
10	Summe ordentliche Erträge	82.466	74.765	85.412	10.647
11	Personalaufwendungen	258.984	261.578	264.070	2.492
12	Versorgungsaufwendungen	972	2.938	2.323	-615
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	47.339	33.388	33.425	37
14	Bilanzielle Abschreibungen	5.733	6.149	7.574	1.425
15	Transferaufwendungen				
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	25.066	22.724	22.511	-213
17	Summe ordentliche Aufwendungen	338.094	326.777	329.904	3.126
18	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 - 17)	-255.628	-252.012	-244.492	7.520
19	Finanzerträge				
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen				
21	Finanzergebnis (= Zeilen 19 - 20)				
22	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 + 21)	-255.628	-252.012	-244.492	7.520
23	außerordentliche Erträge				
24	außerordentliche Aufwendungen				
25	Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 - 24)				
26	Jahresergebnis (= Zeilen 22 + 25)	-255.628	-252.012	-244.492	7.520
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	82.345	64.000	85.395	21.395
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen			211	211
29	Ergebnis nach Berücksichtigung interner Leistungen (= Zeilen 26 + 27 - 28)	-173.283	-188.012	-159.308	28.705

Teilfinanzrechnung Produkt 32.13 Medienzentrum

Kreis Höxter

Nr.	Bezeichnung		Ergebnis 2012	Fortgeschrieb. Ansatz 2013	Ergebnis 2013	Vergleich Ansatz/Ergebnis	
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen						
19	Veräußerung von Sachanlagen			200		-200	
20	Veräußerung von Finanzanlagen						
21	Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten						
22	Sonstige Investitionseinzahlungen						
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit			200		-200	
24	Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen						
26	Erwerb von beweglichem Anlagevermögen		2.969	11.735	7.239	-4.496	
27	Erwerb von Finanzanlagen						
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen						
29	Sonstige Investitionsauszahlungen						
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		2.969	11.735	7.239	-4.496	
31	Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 - 30)		-2.969	-11.535	-7.239	4.296	

Teilergebnisrechnung Produkt 32.14 Ausbildungsförderung

Kreis Höxter

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2012	Fortgeschrieb. Ansatz 2013	Ergebnis 2013	Vergleich Ansatz/Ergebnis
01	Steuern und ähnliche Abgaben				
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen				
03	Sonstige Transfererträge				
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte				
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte				
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0		1.742	1.742
07	Sonstige ordentliche Erträge				
08	Aktivierte Eigenleistungen				
09	+/- Bestandsveränderungen				
10	Summe ordentliche Erträge	0		1.742	1.742
11	Personalaufwendungen	109.278	96.822	131.416	34.594
12	Versorgungsaufwendungen	15.182	48.074	29.450	-18.624
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	291	819	1.828	1.009
14	Bilanzielle Abschreibungen	207	201	203	3
15	Transferaufwendungen				
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	5.629	6.363	7.721	1.358
17	Summe ordentliche Aufwendungen	130.587	152.279	170.619	18.340
18	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 - 17)	-130.587	-152.279	-168.877	-16.598
19	Finanzerträge				
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen				
21	Finanzergebnis (= Zeilen 19 - 20)				
22	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 + 21)	-130.587	-152.279	-168.877	-16.598
23	außerordentliche Erträge				
24	außerordentliche Aufwendungen				
25	Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 - 24)				
26	Jahresergebnis (= Zeilen 22 + 25)	-130.587	-152.279	-168.877	-16.598
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen				
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen				
29	Ergebnis nach Berücksichtigung interner Leistungen (= Zeilen 26 + 27 - 28)	-130.587	-152.279	-168.877	-16.598

Teilergebnisrechnung Produkt 32.15 Seniorenberatung und Heimaufsicht

Kreis Höxter

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2012	Fortgeschrieb. Ansatz 2013	Ergebnis 2013	Vergleich Ansatz/Ergebnis
01	Steuern und ähnliche Abgaben				
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	72	72	72	
03	Sonstige Transfererträge				
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	17.721	18.300	43.840	25.540
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte				
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	11		0	0
07	Sonstige ordentliche Erträge				
08	Aktivierte Eigenleistungen				
09	+/- Bestandsveränderungen				
10	Summe ordentliche Erträge	17.804	18.372	43.912	25.540
11	Personalaufwendungen	126.654	128.969	130.206	1.237
12	Versorgungsaufwendungen	6.232	3.844	3.267	-577
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	401	2.044	2.721	677
14	Bilanzielle Abschreibungen	322	314	294	-20
15	Transferaufwendungen				
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	3.831	8.296	6.933	-1.363
17	Summe ordentliche Aufwendungen	137.439	143.467	143.420	-47
18	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 - 17)	-119.635	-125.095	-99.508	25.587
19	Finanzerträge				
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen				
21	Finanzergebnis (= Zeilen 19 - 20)				
22	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 + 21)	-119.635	-125.095	-99.508	25.587
23	außerordentliche Erträge				
24	außerordentliche Aufwendungen				
25	Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 - 24)				
26	Jahresergebnis (= Zeilen 22 + 25)	-119.635	-125.095	-99.508	25.587
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen				
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen			41	41
29	Ergebnis nach Berücksichtigung interner Leistungen (= Zeilen 26 + 27 - 28)	-119.635	-125.095	-99.549	25.546

Teilergebnisrechnung Produkt 32.16 Arbeitsplatz und Schwerbehinderung

Kreis Höxter

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2012	Fortgeschrieb. Ansatz 2013	Ergebnis 2013	Vergleich Ansatz/Ergebnis
01	Steuern und ähnliche Abgaben				
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	79.800	71.755	30.372	-41.383
03	Sonstige Transfererträge				
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	118	300	140	-160
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte				
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	611.803	629.800	607.167	-22.633
07	Sonstige ordentliche Erträge				
08	Aktivierte Eigenleistungen				
09	+/- Bestandsveränderungen				
10	Summe ordentliche Erträge	691.722	701.855	637.680	-64.175
11	Personalaufwendungen	346.838	313.650	402.585	88.935
12	Versorgungsaufwendungen	23.185	91.217	66.044	-25.173
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	142.254	139.886	149.818	9.932
14	Bilanzielle Abschreibungen	790	773	1.291	518
15	Transferaufwendungen	73.024	25.000	11.598	-13.402
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	124.600	149.032	132.281	-16.751
17	Summe ordentliche Aufwendungen	710.693	719.559	763.617	44.058
18	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 - 17)	-18.970	-17.703	-125.936	-108.233
19	Finanzerträge				
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen				
21	Finanzergebnis (= Zeilen 19 - 20)				
22	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 + 21)	-18.970	-17.703	-125.936	-108.233
23	außerordentliche Erträge				
24	außerordentliche Aufwendungen				
25	Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 - 24)				
26	Jahresergebnis (= Zeilen 22 + 25)	-18.970	-17.703	-125.936	-108.233
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen				
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	15.962	13.950	22.985	9.035
29	Ergebnis nach Berücksichtigung interner Leistungen (= Zeilen 26 + 27 - 28)	-34.932	-31.653	-148.921	-117.268

Teilfinanzrechnung Produkt 32.16 Arbeitsplatz und Schwerbehinderung

Kreis Höxter

Nr.	Bezeichnung		Ergebnis 2012	Fortgeschrieb. Ansatz 2013	Ergebnis 2013	Vergleich Ansatz/Ergebnis	
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen		19.678	27.000	27.114	114	
19	Veräußerung von Sachanlagen						
20	Veräußerung von Finanzanlagen						
21	Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten						
22	Sonstige Investitionseinzahlungen						
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit		19.678	27.000	27.114	114	
24	Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen						
26	Erwerb von beweglichem Anlagevermögen						
27	Erwerb von Finanzanlagen						
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen		27.070	27.000		-27.000	
29	Sonstige Investitionsauszahlungen						
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		27.070	27.000		-27.000	
31	Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 - 30)		-7.392		27.114	27.114	

Teilergebnisrechnung Produkt 33.1 Individuelle Hilfen für junge Menschen und ihre Familien

Kreis Höxter

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2012	Fortgeschrieb. Ansatz 2013	Ergebnis 2013	Vergleich Ansatz/Ergebnis
01	Steuern und ähnliche Abgaben				
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	29.605	40.000	40.648	648
03	Sonstige Transfererträge	475.923	402.100	437.527	35.427
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		500	1.212	712
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte			703	703
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	773.525	651.100	746.187	95.087
07	Sonstige ordentliche Erträge	234.871	50.500	373.289	322.789
08	Aktivierte Eigenleistungen				
09	+/- Bestandsveränderungen				
10	Summe ordentliche Erträge	1.513.924	1.144.200	1.599.567	455.367
11	Personalaufwendungen	1.917.171	1.948.407	2.168.043	219.636
12	Versorgungsaufwendungen	69.221	219.024	152.989	-66.035
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	67.359	61.227	60.192	-1.035
14	Bilanzielle Abschreibungen	13.895	12.542	17.156	4.614
15	Transferaufwendungen	10.189.828	10.544.700	10.056.667	-488.033
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	499.078	256.938	321.098	64.160
17	Summe ordentliche Aufwendungen	12.756.552	13.042.838	12.776.145	-266.693
18	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 - 17)	-11.242.629	-11.898.638	-11.176.578	722.059
19	Finanzerträge				
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen				
21	Finanzergebnis (= Zeilen 19 - 20)				
22	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 + 21)	-11.242.629	-11.898.638	-11.176.578	722.059
23	außerordentliche Erträge				
24	außerordentliche Aufwendungen				
25	Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 - 24)				
26	Jahresergebnis (= Zeilen 22 + 25)	-11.242.629	-11.898.638	-11.176.578	722.059
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	2.352	2.000		-2.000
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen				
29	Ergebnis nach Berücksichtigung interner Leistungen (= Zeilen 26 + 27 - 28)	-11.240.277	-11.896.638	-11.176.578	720.059

Teilfinanzrechnung Produkt 33.1 Individuelle Hilfen für junge Menschen und ihre Familien

Kreis Höxter

Nr.	Bezeichnung		Ergebnis 2012	Fortgeschrieb. Ansatz 2013	Ergebnis 2013	Vergleich Ansatz/Ergebnis	
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen						
19	Veräußerung von Sachanlagen						
20	Veräußerung von Finanzanlagen						
21	Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten						
22	Sonstige Investitionseinzahlungen						
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen						
26	Erwerb von beweglichem Anlagevermögen		922		2.722	2.722	
27	Erwerb von Finanzanlagen						
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen						
29	Sonstige Investitionsauszahlungen						
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		922		2.722	2.722	
31	Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 - 30)		-922		-2.722	-2.722	

Teilergebnisrechnung Produkt 33.2 Kindertagesbetreuung

Kreis Höxter

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2012	Fortgeschrieb. Ansatz 2013	Ergebnis 2013	Vergleich Ansatz/Ergebnis
01	Steuern und ähnliche Abgaben				
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	12.521.764	12.344.309	13.939.237	1.594.927
03	Sonstige Transfererträge				
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.553.416	2.460.000	2.802.725	342.725
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte				
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.627	100	2.974	2.874
07	Sonstige ordentliche Erträge	232	100		-100
08	Aktiviert Eigenleistungen				
09	+/- Bestandsveränderungen				
10	Summe ordentliche Erträge	15.079.038	14.804.509	16.744.935	1.940.426
11	Personalaufwendungen	198.494	234.142	233.953	-189
12	Versorgungsaufwendungen	2.571	7.312	5.799	-1.513
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.526	5.503	4.693	-810
14	Bilanzielle Abschreibungen	284	363	579	217
15	Transferaufwendungen	25.145.830	25.693.100	26.978.960	1.285.860
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	527.397	603.599	877.319	273.720
17	Summe ordentliche Aufwendungen	25.877.103	26.544.019	28.101.304	1.557.285
18	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 - 17)	-10.798.065	-11.739.509	-11.356.368	383.141
19	Finanzerträge				
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen				
21	Finanzergebnis (= Zeilen 19 - 20)				
22	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 + 21)	-10.798.065	-11.739.509	-11.356.368	383.141
23	außerordentliche Erträge				
24	außerordentliche Aufwendungen				
25	Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 - 24)				
26	Jahresergebnis (= Zeilen 22 + 25)	-10.798.065	-11.739.509	-11.356.368	383.141
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen				
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	31.022	30.200	32.509	2.309
29	Ergebnis nach Berücksichtigung interner Leistungen (= Zeilen 26 + 27 - 28)	-10.829.087	-11.769.709	-11.388.878	380.832

Teilfinanzrechnung Produkt 33.2 Kindertagesbetreuung

Kreis Höxter

Nr.	Bezeichnung		Ergebnis 2012	Fortgeschrieb. Ansatz 2013	Ergebnis 2013	Vergleich Ansatz/Ergebnis	
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen		965.575	900.000	1.515.585	615.585	
19	Veräußerung von Sachanlagen						
20	Veräußerung von Finanzanlagen						
21	Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten						
22	Sonstige Investitionseinzahlungen						
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit		965.575	900.000	1.515.585	615.585	
24	Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen						
26	Erwerb von beweglichem Anlagevermögen						
27	Erwerb von Finanzanlagen						
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen		782.960	1.517.040	1.046.066	-470.974	
29	Sonstige Investitionsauszahlungen						
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		782.960	1.517.040	1.046.066	-470.974	
31	Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 - 30)		182.615	-617.040	469.519	1.086.559	

Teilergebnisrechnung Produkt 33.5 Elterngeld

Kreis Höxter

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2012	Fortgeschrieb. Ansatz 2013	Ergebnis 2013	Vergleich Ansatz/Ergebnis
01	Steuern und ähnliche Abgaben				
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen				
03	Sonstige Transfererträge				
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte				
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte				
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	37.305	42.500	84.873	42.373
07	Sonstige ordentliche Erträge				
08	Aktivierte Eigenleistungen				
09	+/- Bestandsveränderungen				
10	Summe ordentliche Erträge	37.305	42.500	84.873	42.373
11	Personalaufwendungen	42.880	31.719	84.387	52.668
12	Versorgungsaufwendungen	3.848	15.774	18.655	2.881
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	436	1.153	665	-488
14	Bilanzielle Abschreibungen	223	50	134	84
15	Transferaufwendungen				
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	3.594	4.738	3.805	-933
17	Summe ordentliche Aufwendungen	50.981	53.434	107.646	54.212
18	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 - 17)	-13.676	-10.934	-22.773	-11.839
19	Finanzerträge				
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen				
21	Finanzergebnis (= Zeilen 19 - 20)				
22	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 + 21)	-13.676	-10.934	-22.773	-11.839
23	außerordentliche Erträge				
24	außerordentliche Aufwendungen				
25	Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 - 24)				
26	Jahresergebnis (= Zeilen 22 + 25)	-13.676	-10.934	-22.773	-11.839
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen				
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen				
29	Ergebnis nach Berücksichtigung interner Leistungen (= Zeilen 26 + 27 - 28)	-13.676	-10.934	-22.773	-11.839

Teilergebnisrechnung Produkt 33.6 Jugendarbeit und Jugendschutz

Kreis Höxter

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2012	Fortgeschrieb. Ansatz 2013	Ergebnis 2013	Vergleich Ansatz/Ergebnis
01	Steuern und ähnliche Abgaben				
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	101.417	101.400	101.417	17
03	Sonstige Transfererträge				
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte				
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte				
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0		0	0
07	Sonstige ordentliche Erträge				
08	Aktivierte Eigenleistungen				
09	+/- Bestandsveränderungen				
10	Summe ordentliche Erträge	101.417	101.400	101.417	17
11	Personalaufwendungen	59.533	65.191	68.661	3.470
12	Versorgungsaufwendungen	1.050	5.868	4.040	-1.828
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	291	669	255	-414
14	Bilanzielle Abschreibungen	47	46	47	1
15	Transferaufwendungen	229.203	253.800	223.611	-30.189
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	9.593	12.353	5.140	-7.213
17	Summe ordentliche Aufwendungen	299.716	337.927	301.754	-36.173
18	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 - 17)	-198.299	-236.527	-200.337	36.190
19	Finanzerträge				
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen				
21	Finanzergebnis (= Zeilen 19 - 20)				
22	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 + 21)	-198.299	-236.527	-200.337	36.190
23	außerordentliche Erträge				
24	außerordentliche Aufwendungen				
25	Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 - 24)				
26	Jahresergebnis (= Zeilen 22 + 25)	-198.299	-236.527	-200.337	36.190
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen				
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen				
29	Ergebnis nach Berücksichtigung interner Leistungen (= Zeilen 26 + 27 - 28)	-198.299	-236.527	-200.337	36.190

Teilergebnisrechnung Produkt 34.1 Betreuungen

Kreis Höxter

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2012	Fortgeschrieb. Ansatz 2013	Ergebnis 2013	Vergleich Ansatz/Ergebnis
01	Steuern und ähnliche Abgaben				
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen				
03	Sonstige Transfererträge				
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	80	100	370	270
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte				
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1		0	0
07	Sonstige ordentliche Erträge				
08	Aktivierte Eigenleistungen				
09	+/- Bestandsveränderungen				
10	Summe ordentliche Erträge	81	100	370	270
11	Personalaufwendungen	158.870	167.004	188.098	21.094
12	Versorgungsaufwendungen	8.477	29.808	18.291	-11.517
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.639	4.298	4.298	0
14	Bilanzielle Abschreibungen	231	226	226	0
15	Transferaufwendungen				
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	7.021	8.233	6.980	-1.253
17	Summe ordentliche Aufwendungen	179.237	209.569	217.894	8.325
18	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 - 17)	-179.157	-209.469	-217.523	-8.055
19	Finanzerträge				
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen				
21	Finanzergebnis (= Zeilen 19 - 20)				
22	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 + 21)	-179.157	-209.469	-217.523	-8.055
23	außerordentliche Erträge				
24	außerordentliche Aufwendungen				
25	Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 - 24)				
26	Jahresergebnis (= Zeilen 22 + 25)	-179.157	-209.469	-217.523	-8.055
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen				
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen				
29	Ergebnis nach Berücksichtigung interner Leistungen (= Zeilen 26 + 27 - 28)	-179.157	-209.469	-217.523	-8.055

Teilergebnisrechnung Produkt 34.2 Vormund-, Pfleg- und Beistandschaften

Kreis Höxter

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2012	Fortgeschrieb. Ansatz 2013	Ergebnis 2013	Vergleich Ansatz/Ergebnis
01	Steuern und ähnliche Abgaben				
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen				
03	Sonstige Transfererträge				
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte				
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte				
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	12.474	13.000	792	-12.208
07	Sonstige ordentliche Erträge				
08	Aktivierte Eigenleistungen				
09	+/- Bestandsveränderungen				
10	Summe ordentliche Erträge	12.474	13.000	792	-12.208
11	Personalaufwendungen	499.302	575.579	609.455	33.876
12	Versorgungsaufwendungen	16.109	102.527	59.945	-42.582
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	11.092	16.116	13.164	-2.952
14	Bilanzielle Abschreibungen	989	483	802	319
15	Transferaufwendungen				
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	19.288	26.090	21.858	-4.232
17	Summe ordentliche Aufwendungen	546.780	720.795	705.224	-15.571
18	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 - 17)	-534.306	-707.795	-704.432	3.362
19	Finanzerträge				
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen				
21	Finanzergebnis (= Zeilen 19 - 20)				
22	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 + 21)	-534.306	-707.795	-704.432	3.362
23	außerordentliche Erträge				
24	außerordentliche Aufwendungen				
25	Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 - 24)				
26	Jahresergebnis (= Zeilen 22 + 25)	-534.306	-707.795	-704.432	3.362
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen				
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	20			
29	Ergebnis nach Berücksichtigung interner Leistungen (= Zeilen 26 + 27 - 28)	-534.325	-707.795	-704.432	3.362

Teilfinanzrechnung Produkt 34.2 Vormund-, Pfleg- und Beistandschaften

Kreis Höxter

Nr.	Bezeichnung		Ergebnis 2012	Fortgeschrieb. Ansatz 2013	Ergebnis 2013	Vergleich Ansatz/Ergebnis	
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen						
19	Veräußerung von Sachanlagen						
20	Veräußerung von Finanzanlagen						
21	Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten						
22	Sonstige Investitionseinzahlungen						
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen						
26	Erwerb von beweglichem Anlagevermögen				1.142	1.142	
27	Erwerb von Finanzanlagen						
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen						
29	Sonstige Investitionsauszahlungen						
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit				1.142	1.142	
31	Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 - 30)				-1.142	-1.142	

Teilergebnisrechnung Produkt 34.4 Unterhaltsvorschuss

Kreis Höxter

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2012	Fortgeschrieb. Ansatz 2013	Ergebnis 2013	Vergleich Ansatz/Ergebnis
01	Steuern und ähnliche Abgaben				
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen				
03	Sonstige Transfererträge	238.368	305.000	182.290	-122.710
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte				
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte				
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	646.153	623.100	621.953	-1.147
07	Sonstige ordentliche Erträge	95.939	100.000	402.537	302.537
08	Aktivierte Eigenleistungen				
09	+/- Bestandsveränderungen				
10	Summe ordentliche Erträge	980.460	1.028.100	1.206.780	178.680
11	Personalaufwendungen	281.493	319.879	240.158	-79.721
12	Versorgungsaufwendungen	24.955	65.194	36.914	-28.280
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	156.022	161.533	101.037	-60.496
14	Bilanzielle Abschreibungen	2.324	2.149	2.153	4
15	Transferaufwendungen	1.297.352	1.335.000	1.329.966	-5.034
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	111.022	118.223	372.325	254.102
17	Summe ordentliche Aufwendungen	1.873.168	2.001.978	2.082.552	80.574
18	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 - 17)	-892.708	-973.878	-875.772	98.106
19	Finanzerträge				
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen				
21	Finanzergebnis (= Zeilen 19 - 20)				
22	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 + 21)	-892.708	-973.878	-875.772	98.106
23	außerordentliche Erträge				
24	außerordentliche Aufwendungen				
25	Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 - 24)				
26	Jahresergebnis (= Zeilen 22 + 25)	-892.708	-973.878	-875.772	98.106
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen				
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen				
29	Ergebnis nach Berücksichtigung interner Leistungen (= Zeilen 26 + 27 - 28)	-892.708	-973.878	-875.772	98.106

Teilergebnisrechnung Produkt 35.1 Grundsicherung für Arbeitsuchende

Kreis Höxter

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2012	Fortgeschrieb. Ansatz 2013	Ergebnis 2013	Vergleich Ansatz/Ergebnis
01	Steuern und ähnliche Abgaben				
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen				
03	Sonstige Transfererträge				
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte				
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	4.828		1.574	1.574
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	4.648.420	5.024.900	4.732.502	-292.398
07	Sonstige ordentliche Erträge				
08	Aktivierte Eigenleistungen				
09	+/- Bestandsveränderungen				
10	Summe ordentliche Erträge	4.653.249	5.024.900	4.734.076	-290.824
11	Personalaufwendungen	1.640.437	1.621.561	1.719.239	97.678
12	Versorgungsaufwendungen	85.082	288.423	198.197	-90.226
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	847.098	886.000	867.018	-18.982
14	Bilanzielle Abschreibungen	249	249	249	
15	Transferaufwendungen			46	46
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	11.572.047	12.748.570	12.021.279	-727.291
17	Summe ordentliche Aufwendungen	14.144.914	15.544.803	14.806.028	-738.775
18	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 - 17)	-9.491.666	-10.519.903	-10.071.952	447.951
19	Finanzerträge				
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen				
21	Finanzergebnis (= Zeilen 19 - 20)				
22	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 + 21)	-9.491.666	-10.519.903	-10.071.952	447.951
23	außerordentliche Erträge				
24	außerordentliche Aufwendungen				
25	Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 - 24)				
26	Jahresergebnis (= Zeilen 22 + 25)	-9.491.666	-10.519.903	-10.071.952	447.951
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	112.919	120.000	117.531	-2.469
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen				
29	Ergebnis nach Berücksichtigung interner Leistungen (= Zeilen 26 + 27 - 28)	-9.378.747	-10.399.903	-9.954.421	445.482

Teilergebnisrechnung Produkt 36.1 Bildungsmanagement

Kreis Höxter

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2012	Fortgeschrieb. Ansatz 2013	Ergebnis 2013	Vergleich Ansatz/Ergebnis
01	Steuern und ähnliche Abgaben				
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	62.720	104.750	138.258	33.508
03	Sonstige Transfererträge				
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte				
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	5.705	5.100	3.355	-1.745
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.793	34.450	17.090	-17.360
07	Sonstige ordentliche Erträge				
08	Aktivierte Eigenleistungen				
09	+/- Bestandsveränderungen				
10	Summe ordentliche Erträge	71.218	144.300	158.703	14.403
11	Personalaufwendungen	130.539	266.926	233.814	-33.112
12	Versorgungsaufwendungen	10.966	25.726	2.010	-23.716
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	38.367	33.792	22.970	-10.822
14	Bilanzielle Abschreibungen	335	287	433	146
15	Transferaufwendungen	26.650	69.000	46.850	-22.150
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	30.076	91.102	46.015	-45.087
17	Summe ordentliche Aufwendungen	236.933	486.833	352.092	-134.741
18	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 - 17)	-165.715	-342.533	-193.388	149.144
19	Finanzerträge				
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen				
21	Finanzergebnis (= Zeilen 19 - 20)				
22	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 + 21)	-165.715	-342.533	-193.388	149.144
23	außerordentliche Erträge				
24	außerordentliche Aufwendungen				
25	Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 - 24)				
26	Jahresergebnis (= Zeilen 22 + 25)	-165.715	-342.533	-193.388	149.144
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen				
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen				
29	Ergebnis nach Berücksichtigung interner Leistungen (= Zeilen 26 + 27 - 28)	-165.715	-342.533	-193.388	149.144

Teilfinanzrechnung Produkt 36.1 Bildungsmanagement

Kreis Höxter

Nr.	Bezeichnung		Ergebnis 2012	Fortgeschrieb. Ansatz 2013	Ergebnis 2013	Vergleich Ansatz/Ergebnis	
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen						
19	Veräußerung von Sachanlagen						
20	Veräußerung von Finanzanlagen						
21	Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten						
22	Sonstige Investitionseinzahlungen						
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen						
26	Erwerb von beweglichem Anlagevermögen		595				
27	Erwerb von Finanzanlagen						
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen						
29	Sonstige Investitionsauszahlungen						
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		595				
31	Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 - 30)		-595				

Teilergebnisrechnung Produkt 41.1 Genehmigungen

Kreis Höxter

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2012	Fortgeschrieb. Ansatz 2013	Ergebnis 2013	Vergleich Ansatz/Ergebnis
01	Steuern und ähnliche Abgaben				
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen				
03	Sonstige Transfererträge				
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	699.032	600.750	521.228	-79.522
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte			10	10
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	221	2.000	566	-1.434
07	Sonstige ordentliche Erträge	3.796	11.500	2.466	-9.034
08	Aktivierte Eigenleistungen				
09	+/- Bestandsveränderungen				
10	Summe ordentliche Erträge	703.050	614.250	524.270	-89.980
11	Personalaufwendungen	617.069	589.187	654.928	65.741
12	Versorgungsaufwendungen	29.062	121.775	88.566	-33.209
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	12.063	15.441	10.894	-4.547
14	Bilanzielle Abschreibungen	1.472	1.174	1.444	270
15	Transferaufwendungen				
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	25.357	25.240	31.727	6.487
17	Summe ordentliche Aufwendungen	685.024	752.817	787.559	34.741
18	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 - 17)	18.026	-138.567	-263.289	-124.721
19	Finanzerträge				
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen				
21	Finanzergebnis (= Zeilen 19 - 20)				
22	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 + 21)	18.026	-138.567	-263.289	-124.721
23	außerordentliche Erträge				
24	außerordentliche Aufwendungen				
25	Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 - 24)				
26	Jahresergebnis (= Zeilen 22 + 25)	18.026	-138.567	-263.289	-124.721
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	5.340	5.000	3.204	-1.796
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	52.851	59.250	47.054	-12.196
29	Ergebnis nach Berücksichtigung interner Leistungen (= Zeilen 26 + 27 - 28)	-29.485	-192.817	-307.139	-114.322

Teilfinanzrechnung Produkt 41.1 Genehmigungen

Kreis Höxter

Nr.	Bezeichnung		Ergebnis 2012	Fortgeschrieb. Ansatz 2013	Ergebnis 2013	Vergleich Ansatz/Ergebnis	
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen						
19	Veräußerung von Sachanlagen						
20	Veräußerung von Finanzanlagen						
21	Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten						
22	Sonstige Investitionseinzahlungen						
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen						
26	Erwerb von beweglichem Anlagevermögen				145	145	
27	Erwerb von Finanzanlagen						
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen						
29	Sonstige Investitionsauszahlungen						
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit				145	145	
31	Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 - 30)				-145	-145	

Teilergebnisrechnung Produkt 41.2 Brandschutz / Kontrolle besonderer Bauten

Kreis Höxter

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2012	Fortgeschrieb. Ansatz 2013	Ergebnis 2013	Vergleich Ansatz/Ergebnis
01	Steuern und ähnliche Abgaben				
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen				
03	Sonstige Transfererträge				
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	6.768	4.000	3.470	-530
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte				
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0		0	0
07	Sonstige ordentliche Erträge				
08	Aktivierte Eigenleistungen				
09	+/- Bestandsveränderungen				
10	Summe ordentliche Erträge	6.768	4.000	3.470	-530
11	Personalaufwendungen	131.195	116.384	147.549	31.165
12	Versorgungsaufwendungen	15.878	52.777	39.968	-12.809
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.516	3.145	2.411	-734
14	Bilanzielle Abschreibungen	63	59	159	100
15	Transferaufwendungen				
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.687	3.102	2.250	-852
17	Summe ordentliche Aufwendungen	152.339	175.467	192.337	16.870
18	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 - 17)	-145.571	-171.467	-188.867	-17.400
19	Finanzerträge				
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen				
21	Finanzergebnis (= Zeilen 19 - 20)				
22	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 + 21)	-145.571	-171.467	-188.867	-17.400
23	außerordentliche Erträge				
24	außerordentliche Aufwendungen				
25	Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 - 24)				
26	Jahresergebnis (= Zeilen 22 + 25)	-145.571	-171.467	-188.867	-17.400
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen				
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen				
29	Ergebnis nach Berücksichtigung interner Leistungen (= Zeilen 26 + 27 - 28)	-145.571	-171.467	-188.867	-17.400

Teilergebnisrechnung Produkt 41.3 Wohnungsbauförderung

Kreis Höxter

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2012	Fortgeschrieb. Ansatz 2013	Ergebnis 2013	Vergleich Ansatz/Ergebnis
01	Steuern und ähnliche Abgaben				
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	15.420			
03	Sonstige Transfererträge				
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	16.002	25.000	30.095	5.095
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte				
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	7.964	7.700	7.944	244
07	Sonstige ordentliche Erträge	24		6	6
08	Aktiviert Eigenleistungen				
09	+/- Bestandsveränderungen				
10	Summe ordentliche Erträge	39.410	32.700	38.045	5.345
11	Personalaufwendungen	262.331	240.805	225.558	-15.247
12	Versorgungsaufwendungen	14.598	47.180	28.429	-18.751
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	5.088	5.427	4.481	-946
14	Bilanzielle Abschreibungen	1.022	755	765	10
15	Transferaufwendungen				
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	9.001	10.316	6.804	-3.512
17	Summe ordentliche Aufwendungen	292.040	304.483	266.037	-38.446
18	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 - 17)	-252.630	-271.783	-227.993	43.791
19	Finanzerträge				
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen				
21	Finanzergebnis (= Zeilen 19 - 20)				
22	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 + 21)	-252.630	-271.783	-227.993	43.791
23	außerordentliche Erträge				
24	außerordentliche Aufwendungen				
25	Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 - 24)				
26	Jahresergebnis (= Zeilen 22 + 25)	-252.630	-271.783	-227.993	43.791
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen				
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen			50	50
29	Ergebnis nach Berücksichtigung interner Leistungen (= Zeilen 26 + 27 - 28)	-252.630	-271.783	-228.043	43.741

Teilergebnisrechnung Produkt 41.4 Kommunale Planung und Raumordnung

Kreis Höxter

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2012	Fortgeschrieb. Ansatz 2013	Ergebnis 2013	Vergleich Ansatz/Ergebnis
01	Steuern und ähnliche Abgaben				
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen				
03	Sonstige Transfererträge				
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	84.842	75.000	104.791	29.791
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte				
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	21		0	0
07	Sonstige ordentliche Erträge				
08	Aktivierte Eigenleistungen				
09	+/- Bestandsveränderungen				
10	Summe ordentliche Erträge	84.863	75.000	104.791	29.791
11	Personalaufwendungen	151.960	153.113	159.791	6.678
12	Versorgungsaufwendungen	2.367	8.025	5.755	-2.270
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.701	5.438	5.352	-86
14	Bilanzielle Abschreibungen	51	46	147	101
15	Transferaufwendungen				
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	8.889	7.610	7.176	-434
17	Summe ordentliche Aufwendungen	167.968	174.232	178.222	3.990
18	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 - 17)	-83.105	-99.232	-73.431	25.801
19	Finanzerträge				
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen				
21	Finanzergebnis (= Zeilen 19 - 20)				
22	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 + 21)	-83.105	-99.232	-73.431	25.801
23	außerordentliche Erträge				
24	außerordentliche Aufwendungen				
25	Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 - 24)				
26	Jahresergebnis (= Zeilen 22 + 25)	-83.105	-99.232	-73.431	25.801
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen				
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	8.762	8.050	13.142	5.092
29	Ergebnis nach Berücksichtigung interner Leistungen (= Zeilen 26 + 27 - 28)	-91.867	-107.282	-86.573	20.710

Teilergebnisrechnung Produkt 44.1 Abfallentsorgungsanlagen

Kreis Höxter

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2012	Fortgeschrieb. Ansatz 2013	Ergebnis 2013	Vergleich Ansatz/Ergebnis
01	Steuern und ähnliche Abgaben				
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.823	4.400		-4.400
03	Sonstige Transfererträge				
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	4.446.746	4.679.200	4.333.017	-346.183
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	945.874	830.500	849.429	18.929
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	128.161	138.600	222.253	83.653
07	Sonstige ordentliche Erträge	10.338	10.000	8.969	-1.031
08	Aktivierte Eigenleistungen				
09	+/- Bestandsveränderungen				
10	Summe ordentliche Erträge	5.534.942	5.662.700	5.413.668	-249.032
11	Personalaufwendungen	469.426	484.620	593.940	109.320
12	Versorgungsaufwendungen	1.779	6.081	4.401	-1.680
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	5.310.162	5.570.670	5.042.975	-527.695
14	Bilanzielle Abschreibungen	229.364	266.718	224.609	-42.110
15	Transferaufwendungen				
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	396.618	54.211	41.239	-12.972
17	Summe ordentliche Aufwendungen	6.407.349	6.382.300	5.907.164	-475.136
18	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 - 17)	-872.407	-719.600	-493.496	226.104
19	Finanzerträge	1.105.062	1.000.000	801.394	-198.606
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen			563	563
21	Finanzergebnis (= Zeilen 19 - 20)	1.105.062	1.000.000	800.831	-199.169
22	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 + 21)	232.655	280.400	307.335	26.935
23	außerordentliche Erträge				
24	außerordentliche Aufwendungen				
25	Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 - 24)				
26	Jahresergebnis (= Zeilen 22 + 25)	232.655	280.400	307.335	26.935
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	25.587		24.999	24.999
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	258.241	280.400	332.334	51.934
29	Ergebnis nach Berücksichtigung interner Leistungen (= Zeilen 26 + 27 - 28)		0		0

Teilfinanzrechnung Produkt 44.1 Abfallentsorgungsanlagen

Kreis Höxter

Nr.	Bezeichnung		Ergebnis 2012	Fortgeschrieb. Ansatz 2013	Ergebnis 2013	Vergleich Ansatz/Ergebnis	
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen						
19	Veräußerung von Sachanlagen						
20	Veräußerung von Finanzanlagen		5.980.000	5.300.000	8.800.000	3.500.000	
21	Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten						
22	Sonstige Investitionseinzahlungen						
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit		5.980.000	5.300.000	8.800.000	3.500.000	
24	Erwerb von Grundstücken und Gebäuden		88.649		3.594	3.594	
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen		108.306	1.050.000	10.091	-1.039.909	
26	Erwerb von beweglichem Anlagevermögen		18.088	41.500	46.400	4.900	
27	Erwerb von Finanzanlagen		6.480.000	5.740.000	9.400.000	3.660.000	
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen						
29	Sonstige Investitionsauszahlungen						
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		6.695.043	6.831.500	9.460.085	2.628.585	
31	Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 - 30)		-715.043	-1.531.500	-660.085	871.415	

Investitionen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen			Ergebnis 2012	Fortgeschrieb. Ansatz 2013	Ergebnis 2013	Vergleich Ansatz/Ergebnis	
Deponieerweiterung (Basisabdichtung)			196.972	1.050.000	13.685	1.036.315	
Erwerb von Grundstücken und Gebäuden			88.649		3.594	-3.594	
Auszahlungen für Baumaßnahmen			108.306	1.050.000	10.091	1.039.909	
Erwerb von beweglichem Anlagevermögen			17				

Teilergebnisrechnung Produkt 44.3 Abfallaufsicht und Bodenschutz

Kreis Höxter

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2012	Fortgeschrieb. Ansatz 2013	Ergebnis 2013	Vergleich Ansatz/Ergebnis
01	Steuern und ähnliche Abgaben				
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen				
03	Sonstige Transfererträge				
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	67.335	25.500	26.364	864
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.286	1.000	1.134	134
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	264	1.000	101.826	100.826
07	Sonstige ordentliche Erträge	18.523	6.000	22.221	16.221
08	Aktivierte Eigenleistungen				
09	+/- Bestandsveränderungen				
10	Summe ordentliche Erträge	87.408	33.500	151.545	118.045
11	Personalaufwendungen	184.381	183.625	180.260	-3.365
12	Versorgungsaufwendungen	7.631	25.155	17.626	-7.529
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.122	5.303	1.380	-3.923
14	Bilanzielle Abschreibungen	608	233	268	35
15	Transferaufwendungen				
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	3.633	4.623	6.667	2.044
17	Summe ordentliche Aufwendungen	197.376	218.939	206.202	-12.737
18	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 - 17)	-109.968	-185.439	-54.657	130.782
19	Finanzerträge				
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen				
21	Finanzergebnis (= Zeilen 19 - 20)				
22	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 + 21)	-109.968	-185.439	-54.657	130.782
23	außerordentliche Erträge				
24	außerordentliche Aufwendungen				
25	Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 - 24)				
26	Jahresergebnis (= Zeilen 22 + 25)	-109.968	-185.439	-54.657	130.782
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen				
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen				
29	Ergebnis nach Berücksichtigung interner Leistungen (= Zeilen 26 + 27 - 28)	-109.968	-185.439	-54.657	130.782

Teilergebnisrechnung Produkt 44.4 Abfallsammlung und -transport

Kreis Höxter

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2012	Fortgeschrieb. Ansatz 2013	Ergebnis 2013	Vergleich Ansatz/Ergebnis
01	Steuern und ähnliche Abgaben				
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen				
03	Sonstige Transfererträge				
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	7.319.408	7.387.900	7.412.167	24.267
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	568		521	521
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	188.620	180.950	187.586	6.636
07	Sonstige ordentliche Erträge	1.634		-578	-578
08	Aktivierte Eigenleistungen				
09	+/- Bestandsveränderungen				
10	Summe ordentliche Erträge	7.510.230	7.568.850	7.599.696	30.846
11	Personalaufwendungen	241.050	240.907	259.143	18.236
12	Versorgungsaufwendungen	4.518	14.648	10.827	-3.821
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	7.041.024	7.103.272	7.111.872	8.600
14	Bilanzielle Abschreibungen	15.366	14.153	13.778	-375
15	Transferaufwendungen				
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	79.391	63.270	49.540	-13.730
17	Summe ordentliche Aufwendungen	7.381.349	7.436.250	7.445.159	8.909
18	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 - 17)	128.882	132.600	154.536	21.936
19	Finanzerträge	9.666	16.500	4.324	-12.176
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen				
21	Finanzergebnis (= Zeilen 19 - 20)	9.666	16.500	4.324	-12.176
22	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 + 21)	138.547	149.100	158.860	9.760
23	außerordentliche Erträge				
24	außerordentliche Aufwendungen				
25	Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 - 24)				
26	Jahresergebnis (= Zeilen 22 + 25)	138.547	149.100	158.860	9.760
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen			2.933	2.933
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	138.547	149.100	161.794	12.694
29	Ergebnis nach Berücksichtigung interner Leistungen (= Zeilen 26 + 27 - 28)		0		0

Teilfinanzrechnung Produkt 44.4 Abfallsammlung und -transport

Kreis Höxter

Nr.	Bezeichnung		Ergebnis 2012	Fortgeschrieb. Ansatz 2013	Ergebnis 2013	Vergleich Ansatz/Ergebnis	
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen						
19	Veräußerung von Sachanlagen				2.789	2.789	
20	Veräußerung von Finanzanlagen						
21	Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten						
22	Sonstige Investitionseinzahlungen						
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit				2.789	2.789	
24	Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen						
26	Erwerb von beweglichem Anlagevermögen		15.109	25.000	12.713	-12.287	
27	Erwerb von Finanzanlagen						
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen						
29	Sonstige Investitionsauszahlungen						
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		15.109	25.000	12.713	-12.287	
31	Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 - 30)		-15.109	-25.000	-9.924	15.076	

Teilergebnisrechnung Produkt 44.5 Bewirtschaftung und Schutz oberirdischer Gewässer

Kreis Höxter

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2012	Fortgeschrieb. Ansatz 2013	Ergebnis 2013	Vergleich Ansatz/Ergebnis
01	Steuern und ähnliche Abgaben				
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	155.962	334.163	391.194	57.031
03	Sonstige Transfererträge				
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	18.794	25.000	16.446	-8.554
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	117			
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	132.351	102.250	149.775	47.525
07	Sonstige ordentliche Erträge	6.584	3.500	814	-2.687
08	Aktivierte Eigenleistungen				
09	+/- Bestandsveränderungen				
10	Summe ordentliche Erträge	313.808	464.913	558.228	93.315
11	Personalaufwendungen	551.549	548.818	676.017	127.199
12	Versorgungsaufwendungen	24.895	82.612	50.918	-31.694
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	45.445	107.390	127.052	19.662
14	Bilanzielle Abschreibungen	8.365	9.569	12.275	2.707
15	Transferaufwendungen		40.000		-40.000
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	54.150	58.914	43.495	-15.419
17	Summe ordentliche Aufwendungen	684.405	847.303	909.757	62.455
18	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 - 17)	-370.597	-382.390	-351.529	30.861
19	Finanzerträge				
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen			1.385	1.385
21	Finanzergebnis (= Zeilen 19 - 20)			-1.385	-1.385
22	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 + 21)	-370.597	-382.390	-352.914	29.476
23	außerordentliche Erträge				
24	außerordentliche Aufwendungen				
25	Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 - 24)				
26	Jahresergebnis (= Zeilen 22 + 25)	-370.597	-382.390	-352.914	29.476
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	13.306	14.300	12.549	-1.751
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	421		1.624	1.624
29	Ergebnis nach Berücksichtigung interner Leistungen (= Zeilen 26 + 27 - 28)	-357.712	-368.090	-341.989	26.101

Teilfinanzrechnung Produkt 44.5 Bewirtschaftung und Schutz oberirdischer Gewässer

Kreis Höxter

Nr.	Bezeichnung		Ergebnis 2012	Fortgeschrieb. Ansatz 2013	Ergebnis 2013	Vergleich Ansatz/Ergebnis	
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen				899	899	
19	Veräußerung von Sachanlagen		6.300				
20	Veräußerung von Finanzanlagen						
21	Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten						
22	Sonstige Investitionseinzahlungen						
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit		6.300		899	899	
24	Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen						
26	Erwerb von beweglichem Anlagevermögen		19.918		1.124	1.124	
27	Erwerb von Finanzanlagen						
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen						
29	Sonstige Investitionsauszahlungen						
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		19.918		1.124	1.124	
31	Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 - 30)		-13.618		-225	-225	

Teilergebnisrechnung Produkt 44.6 Bewirtschaftung und Schutz des Grundwassers

Kreis Höxter

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2012	Fortgeschrieb. Ansatz 2013	Ergebnis 2013	Vergleich Ansatz/Ergebnis
01	Steuern und ähnliche Abgaben				
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen				
03	Sonstige Transfererträge				
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	20.406	22.000	20.001	-1.999
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte				
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	51.990	57.250	48.404	-8.846
07	Sonstige ordentliche Erträge	324	4.000	1.629	-2.371
08	Aktivierte Eigenleistungen				
09	+/- Bestandsveränderungen				
10	Summe ordentliche Erträge	72.720	83.250	70.034	-13.216
11	Personalaufwendungen	222.156	209.826	260.192	50.366
12	Versorgungsaufwendungen	20.281	63.928	38.398	-25.530
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	8.996	23.430	9.497	-13.933
14	Bilanzielle Abschreibungen	236	128	1.924	1.796
15	Transferaufwendungen				
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	8.354	24.304	13.761	-10.543
17	Summe ordentliche Aufwendungen	260.023	321.616	323.772	2.156
18	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 - 17)	-187.303	-238.366	-253.738	-15.372
19	Finanzerträge				
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen				
21	Finanzergebnis (= Zeilen 19 - 20)				
22	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 + 21)	-187.303	-238.366	-253.738	-15.372
23	außerordentliche Erträge				
24	außerordentliche Aufwendungen				
25	Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 - 24)				
26	Jahresergebnis (= Zeilen 22 + 25)	-187.303	-238.366	-253.738	-15.372
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	13.306	14.200	12.549	-1.651
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	98		420	420
29	Ergebnis nach Berücksichtigung interner Leistungen (= Zeilen 26 + 27 - 28)	-174.096	-224.166	-241.609	-17.443

Teilergebnisrechnung Produkt 44.7 Immissionsschutz

Kreis Höxter

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2012	Fortgeschrieb. Ansatz 2013	Ergebnis 2013	Vergleich Ansatz/Ergebnis
01	Steuern und ähnliche Abgaben				
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen				
03	Sonstige Transfererträge				
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	377.231	57.500	238.531	181.031
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte				
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	231.128	247.800	248.309	509
07	Sonstige ordentliche Erträge	495.404	5.000	676	-4.325
08	Aktivierte Eigenleistungen				
09	+/- Bestandsveränderungen				
10	Summe ordentliche Erträge	1.103.763	310.300	487.516	177.216
11	Personalaufwendungen	314.513	288.626	326.011	37.385
12	Versorgungsaufwendungen	4.219	14.060	5.881	-8.179
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	20.877	5.438	6.092	654
14	Bilanzielle Abschreibungen	2.653	1.878	3.274	1.396
15	Transferaufwendungen				
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	595.737	22.446	35.651	13.205
17	Summe ordentliche Aufwendungen	938.000	332.448	376.909	44.461
18	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 - 17)	165.763	-22.148	110.607	132.755
19	Finanzerträge				
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen				
21	Finanzergebnis (= Zeilen 19 - 20)				
22	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 + 21)	165.763	-22.148	110.607	132.755
23	außerordentliche Erträge				
24	außerordentliche Aufwendungen				
25	Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 - 24)				
26	Jahresergebnis (= Zeilen 22 + 25)	165.763	-22.148	110.607	132.755
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	13.306	14.300	12.549	-1.751
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	5.340	5.000	3.204	-1.796
29	Ergebnis nach Berücksichtigung interner Leistungen (= Zeilen 26 + 27 - 28)	173.728	-12.848	119.952	132.800

Teilfinanzrechnung Produkt 44.7 Immissionsschutz

Kreis Höxter

Nr.	Bezeichnung		Ergebnis 2012	Fortgeschrieb. Ansatz 2013	Ergebnis 2013	Vergleich Ansatz/Ergebnis	
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen						
19	Veräußerung von Sachanlagen						
20	Veräußerung von Finanzanlagen						
21	Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten						
22	Sonstige Investitionseinzahlungen						
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen						
26	Erwerb von beweglichem Anlagevermögen		1.032		1.822	1.822	
27	Erwerb von Finanzanlagen						
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen						
29	Sonstige Investitionsauszahlungen						
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		1.032		1.822	1.822	
31	Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 - 30)		-1.032		-1.822	-1.822	

Teilergebnisrechnung Produkt 44.8 Landschaftsplanung / Schutzausweisungen

Kreis Höxter

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2012	Fortgeschrieb. Ansatz 2013	Ergebnis 2013	Vergleich Ansatz/Ergebnis
01	Steuern und ähnliche Abgaben				
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.596	113.200	82.991	-30.209
03	Sonstige Transfererträge				
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte				
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte				
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	15		0	0
07	Sonstige ordentliche Erträge	-1	29.250	20.748	-8.502
08	Aktivierte Eigenleistungen				
09	+/- Bestandsveränderungen				
10	Summe ordentliche Erträge	3.610	142.450	103.739	-38.711
11	Personalaufwendungen	121.168	122.290	102.677	-19.613
12	Versorgungsaufwendungen	4.972	7.338	9.308	1.970
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	7.370	6.438	1.158	-5.280
14	Bilanzielle Abschreibungen	78	72	93	21
15	Transferaufwendungen				
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	6.235	145.136	114.379	-30.757
17	Summe ordentliche Aufwendungen	139.823	281.274	227.616	-53.659
18	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 - 17)	-136.213	-138.824	-123.876	14.948
19	Finanzerträge				
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen				
21	Finanzergebnis (= Zeilen 19 - 20)				
22	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 + 21)	-136.213	-138.824	-123.876	14.948
23	außerordentliche Erträge				
24	außerordentliche Aufwendungen				
25	Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 - 24)				
26	Jahresergebnis (= Zeilen 22 + 25)	-136.213	-138.824	-123.876	14.948
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	2.670	2.650	4.272	1.622
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen				
29	Ergebnis nach Berücksichtigung interner Leistungen (= Zeilen 26 + 27 - 28)	-133.543	-136.174	-119.604	16.570

Teilergebnisrechnung Produkt 44.9 Natur, Landschaftsrecht und Abgrabungen

Kreis Höxter

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2012	Fortgeschrieb. Ansatz 2013	Ergebnis 2013	Vergleich Ansatz/Ergebnis
01	Steuern und ähnliche Abgaben				
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	575.519	463.247	398.131	-65.116
03	Sonstige Transfererträge				
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	4.724	2.550	2.820	270
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte				
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	23	6.250	8.316	2.066
07	Sonstige ordentliche Erträge	31.336	28.650	44.830	16.180
08	Aktivierte Eigenleistungen				
09	+/- Bestandsveränderungen				
10	Summe ordentliche Erträge	611.601	500.697	454.097	-46.600
11	Personalaufwendungen	480.565	337.752	404.921	67.169
12	Versorgungsaufwendungen	24.091	46.976	48.604	1.628
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	337.674	299.012	244.589	-54.423
14	Bilanzielle Abschreibungen	61.328	77.185	76.787	-398
15	Transferaufwendungen	105.673	130.750	111.939	-18.811
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	43.740	103.588	61.543	-42.044
17	Summe ordentliche Aufwendungen	1.053.070	995.263	948.384	-46.879
18	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 - 17)	-441.469	-494.566	-494.286	280
19	Finanzerträge				
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen				
21	Finanzergebnis (= Zeilen 19 - 20)				
22	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 + 21)	-441.469	-494.566	-494.286	280
23	außerordentliche Erträge				
24	außerordentliche Aufwendungen				
25	Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 - 24)				
26	Jahresergebnis (= Zeilen 22 + 25)	-441.469	-494.566	-494.286	280
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	10.413	13.350	9.145	-4.205
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	3.747		635	635
29	Ergebnis nach Berücksichtigung interner Leistungen (= Zeilen 26 + 27 - 28)	-434.803	-481.216	-485.777	-4.561

Teilfinanzrechnung Produkt 44.9 Natur, Landschaftsrecht und Abgrabungen

Kreis Höxter

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2012	Fortgeschrieb. Ansatz 2013	Ergebnis 2013	Vergleich Ansatz/Ergebnis
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	497.349	28.600	50.868	22.268
19	Veräußerung von Sachanlagen				
20	Veräußerung von Finanzanlagen				
21	Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten				
22	Sonstige Investitionseinzahlungen				
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	497.349	28.600	50.868	22.268
24	Erwerb von Grundstücken und Gebäuden				
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	36.652	2.804	60	-2.744
26	Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	143.284	33.000	63.172	30.172
27	Erwerb von Finanzanlagen				
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	414.051		536	536
29	Sonstige Investitionsauszahlungen				
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	593.986	35.804	63.767	27.963
31	Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 - 30)	-96.637	-7.204	-12.899	-5.696

Investitionen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen	Ergebnis 2012	Fortgeschrieb. Ansatz 2013	Ergebnis 2013	Vergleich Ansatz/Ergebnis
Terra Truck (Projekt "Life +")	123.769			
Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	107.218			
Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	123.769			
Aussichtsplattform (Projekt "Erlesene Natur")	11.520			
Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	22.563			
Auszahlungen für Baumaßnahmen	11.520			
Info-Terminals (Projekt "Erlesene Natur")	16.779		11.390	-11.390
Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	10.761		11.774	-11.774
Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	16.779		11.390	-11.390
Turm Entrup (Projekt "Erlesene Natur")	205.620	2.804	536	2.268
Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	187.028			
Auszahlungen für Baumaßnahmen		2.804		2.804
Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	205.620		536	-536
Weidenbauwerk Schloss Rheder ("Erlesene Natur")	181.044			
Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	155.196			
Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	181.044			

Teilergebnisrechnung Produkt 44.10 Klimaschutz

Kreis Höxter

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2012	Fortgeschrieb. Ansatz 2013	Ergebnis 2013	Vergleich Ansatz/Ergebnis
01	Steuern und ähnliche Abgaben				
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen		82.252	93.882	11.630
03	Sonstige Transfererträge				
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte				
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte				
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen			0	0
07	Sonstige ordentliche Erträge				
08	Aktivierte Eigenleistungen				
09	+/- Bestandsveränderungen				
10	Summe ordentliche Erträge		82.252	93.882	11.630
11	Personalaufwendungen		97.712	119.499	21.787
12	Versorgungsaufwendungen		17.825	14.771	-3.054
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		8.800	5.388	-3.412
14	Bilanzielle Abschreibungen		1.294	1.745	451
15	Transferaufwendungen				
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen		53.798	55.193	1.395
17	Summe ordentliche Aufwendungen		179.429	196.595	17.165
18	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 - 17)		-97.178	-102.712	-5.535
19	Finanzerträge				
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen				
21	Finanzergebnis (= Zeilen 19 - 20)				
22	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 + 21)		-97.178	-102.712	-5.535
23	außerordentliche Erträge				
24	außerordentliche Aufwendungen				
25	Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 - 24)				
26	Jahresergebnis (= Zeilen 22 + 25)		-97.178	-102.712	-5.535
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen				
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen			25	25
29	Ergebnis nach Berücksichtigung interner Leistungen (= Zeilen 26 + 27 - 28)		-97.178	-102.738	-5.560

Teilfinanzrechnung Produkt 44.10 Klimaschutz

Kreis Höxter

Nr.	Bezeichnung		Ergebnis 2012	Fortgeschrieb. Ansatz 2013	Ergebnis 2013	Vergleich Ansatz/Ergebnis	
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen						
19	Veräußerung von Sachanlagen						
20	Veräußerung von Finanzanlagen						
21	Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten						
22	Sonstige Investitionseinzahlungen						
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen						
26	Erwerb von beweglichem Anlagevermögen				428	428	
27	Erwerb von Finanzanlagen						
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen						
29	Sonstige Investitionsauszahlungen						
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit				428	428	
31	Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 - 30)				-428	-428	

Teilergebnisrechnung Produkt 45.1 Planung und Bau der Kreisstraßen

Kreis Höxter

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2012	Fortgeschrieb. Ansatz 2013	Ergebnis 2013	Vergleich Ansatz/Ergebnis
01	Steuern und ähnliche Abgaben				
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen			105	105
03	Sonstige Transfererträge				
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte				
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	276	100	129	29
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	66		0	0
07	Sonstige ordentliche Erträge	906	450	3.013	2.563
08	Aktiviert Eigenleistungen				
09	+/- Bestandsveränderungen				
10	Summe ordentliche Erträge	1.248	550	3.247	2.697
11	Personalaufwendungen	283.085	256.592	237.895	-18.697
12	Versorgungsaufwendungen	11.284	22.535	10.190	-12.345
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.648	7.932	4.555	-3.377
14	Bilanzielle Abschreibungen	3.302	2.877	4.119	1.242
15	Transferaufwendungen				
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	28.351	17.361	9.953	-7.408
17	Summe ordentliche Aufwendungen	329.669	307.297	266.712	-40.585
18	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 - 17)	-328.421	-306.747	-263.466	43.281
19	Finanzerträge				
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen				
21	Finanzergebnis (= Zeilen 19 - 20)				
22	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 + 21)	-328.421	-306.747	-263.466	43.281
23	außerordentliche Erträge				
24	außerordentliche Aufwendungen				
25	Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 - 24)				
26	Jahresergebnis (= Zeilen 22 + 25)	-328.421	-306.747	-263.466	43.281
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen				
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen				
29	Ergebnis nach Berücksichtigung interner Leistungen (= Zeilen 26 + 27 - 28)	-328.421	-306.747	-263.466	43.281

Teilfinanzrechnung Produkt 45.1 Planung und Bau der Kreisstraßen

Kreis Höxter

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2012	Fortgeschrieb. Ansatz 2013	Ergebnis 2013	Vergleich Ansatz/Ergebnis
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	378.330	540.000	440.960	-99.040
19	Veräußerung von Sachanlagen	255	250	4.644	4.394
20	Veräußerung von Finanzanlagen				
21	Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten				
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	24.143		30.144	30.144
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	402.728	540.250	475.748	-64.502
24	Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	13.517	108.000	1.186	-106.814
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	723.333	1.003.980	334.328	-669.652
26	Erwerb von beweglichem Anlagevermögen				
27	Erwerb von Finanzanlagen				
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen		182.300		-182.300
29	Sonstige Investitionsauszahlungen				
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	736.850	1.294.280	335.514	-958.766
31	Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 - 30)	-334.122	-754.030	140.234	894.264

Investitionen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen	Ergebnis 2012	Fortgeschrieb. Ansatz 2013	Ergebnis 2013	Vergleich Ansatz/Ergebnis
K 17 OD Rimbeck		188.700		188.700
Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen		170.000		170.000
Erwerb von Grundstücken und Gebäuden		5.000		5.000
Auszahlungen für Baumaßnahmen		183.700		183.700
K 11 OD Warburg, Papenheimer Str.	273.443	57.000	28.087	28.913
Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	130.000	50.000	22.000	28.000
Veräußerung von Sachanlagen			2.090	-2.090
Sonstige Investitionseinzahlungen			4.596	-4.596
Erwerb von Grundstücken und Gebäuden		4.000		4.000
Auszahlungen für Baumaßnahmen	273.443	53.000	28.087	24.913
K 52 OD Kühlsen	113.897	2.000	1.186	814
Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	35.480	35.000		35.000
Veräußerung von Sachanlagen	42		409	-409
Sonstige Investitionseinzahlungen			6.773	-6.773
Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	867	2.000	1.186	814
Auszahlungen für Baumaßnahmen	113.030			
K 44 OD Haarbrück	272.938	157.000	102.860	54.140
Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	156.000	50.000	60.000	-10.000
Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	4.385	17.000		17.000
Auszahlungen für Baumaßnahmen	268.553	140.000	102.860	37.140

Investitionen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen							
Kreis Höxter							
Investitionen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen			Ergebnis 2012	Fortgeschrieb. Ansatz 2013	Ergebnis 2013	Vergleich Ansatz/Ergebnis	
K 44 OD Dalhausen			1.604				
Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen			48.240		-2.540	2.540	
Sonstige Investitionseinzahlungen			24.143				
Auszahlungen für Baumaßnahmen			1.604				
K 10 OD Steinheim mit freier Strecke				577.000	173.707	403.293	
Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen				235.000		235.000	
Erwerb von Grundstücken und Gebäuden				7.000		7.000	
Auszahlungen für Baumaßnahmen				570.000	173.707	396.293	
K 39 L825 - Bökendorf			11.220	38.780	16.514	22.266	
Erwerb von Grundstücken und Gebäuden				20.000		20.000	
Auszahlungen für Baumaßnahmen			11.220	18.780	16.514	2.266	
K 59 OD Vörden "Auf der Trift"				1.000		1.000	
Erwerb von Grundstücken und Gebäuden				1.000		1.000	
K 38 OD Hohenwepel (Rückbau B 241 alt)			347				
Auszahlungen für Baumaßnahmen			347				
K 41 OD Frohnhausen			3.843				
Auszahlungen für Baumaßnahmen			3.843				
K 71 Entrup-Sommersell			14.164				
Auszahlungen für Baumaßnahmen			14.164				
K 21 Körbecke-Dinkelburg			21.696	45.000		45.000	
Erwerb von Grundstücken und Gebäuden				20.000		20.000	
Auszahlungen für Baumaßnahmen			21.696	25.000		25.000	
K 24 Herlinghausen - Landesgrenze Hessen			208	5.500	5.485	15	
Auszahlungen für Baumaßnahmen			208	5.500	5.485	15	
K 18 OD Brenkhausen (Nordstr. - ODA Flugplatz)			8.460				
Auszahlungen für Baumaßnahmen			8.460				
K 18 OD Brenkhausen II (Kreisel - Mühlenstr.)			6.765				
Auszahlungen für Baumaßnahmen			6.765				
K 1 Alhausen - Pömbesen				8.000	7.374	626	
Auszahlungen für Baumaßnahmen				8.000	7.374	626	
K 73/75 OD Steinheim, Geh- und Radwege					301	-301	
Auszahlungen für Baumaßnahmen					301	-301	

Investitionen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen

Kreis Höxter

Investitionen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen			Ergebnis 2012	Fortgeschrieb. Ansatz 2013	Ergebnis 2013	Vergleich Ansatz/Ergebnis	
Kreisbeteiligung Geh- u. Radwege K 73/75 Steinheim				182.300		182.300	
Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen				182.300		182.300	

Teilergebnisrechnung Produkt 45.2 Unterhaltung und Sicherung der Kreisstraßen

Kreis Höxter

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2012	Fortgeschrieb. Ansatz 2013	Ergebnis 2013	Vergleich Ansatz/Ergebnis
01	Steuern und ähnliche Abgaben				
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.406.023	2.331.075	2.327.868	-3.207
03	Sonstige Transfererträge				
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	578	650	3.392	2.742
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	32.722	20.500	43.250	22.750
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	362.223	27.100	149.665	122.565
07	Sonstige ordentliche Erträge	120.081	75.000	297.755	222.755
08	Aktivierte Eigenleistungen	10.931	3.750	2.533	-1.217
09	+/- Bestandsveränderungen				
10	Summe ordentliche Erträge	2.932.558	2.458.075	2.824.463	366.388
11	Personalaufwendungen	2.022.604	2.091.100	2.015.668	-75.432
12	Versorgungsaufwendungen	20.739	43.738	39.922	-3.816
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.808.895	2.474.695	3.369.896	895.201
14	Bilanzielle Abschreibungen	3.496.290	3.427.072	3.415.651	-11.420
15	Transferaufwendungen	10.000			
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	117.978	87.862	83.177	-4.685
17	Summe ordentliche Aufwendungen	9.476.507	8.124.467	8.924.315	799.848
18	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 - 17)	-6.543.949	-5.666.392	-6.099.852	-433.460
19	Finanzerträge				
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen				
21	Finanzergebnis (= Zeilen 19 - 20)				
22	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 + 21)	-6.543.949	-5.666.392	-6.099.852	-433.460
23	außerordentliche Erträge				
24	außerordentliche Aufwendungen				
25	Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 - 24)				
26	Jahresergebnis (= Zeilen 22 + 25)	-6.543.949	-5.666.392	-6.099.852	-433.460
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	55.677	67.200	116.810	49.610
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	588		7.163	7.163
29	Ergebnis nach Berücksichtigung interner Leistungen (= Zeilen 26 + 27 - 28)	-6.488.860	-5.599.192	-5.990.204	-391.012

Teilfinanzrechnung Produkt 45.2 Unterhaltung und Sicherung der Kreisstraßen

Kreis Höxter

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2012	Fortgeschrieb. Ansatz 2013	Ergebnis 2013	Vergleich Ansatz/Ergebnis
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen				
19	Veräußerung von Sachanlagen	38.323	25.000	51.341	26.341
20	Veräußerung von Finanzanlagen				
21	Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten				
22	Sonstige Investitionseinzahlungen				
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	38.323	25.000	51.341	26.341
24	Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	10.676			
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen		392.500	282.351	-110.149
26	Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	351.497	341.000	317.860	-23.140
27	Erwerb von Finanzanlagen				
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen				
29	Sonstige Investitionsauszahlungen				
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	362.173	733.500	600.212	-133.289
31	Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 - 30)	-323.850	-708.500	-548.870	159.630

Investitionen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen	Ergebnis 2012	Fortgeschrieb. Ansatz 2013	Ergebnis 2013	Vergleich Ansatz/Ergebnis
K 44 OD Haarbrück			15.000	-15.000
Auszahlungen für Baumaßnahmen			15.000	-15.000
Teleskoplader Bauhof Rolfzen	61.468		905	-905
Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	61.468		905	-905
Unimog Bauhof Rolfzen	166.559			
Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	167.004			
Unimog Bauhof Warburg (Mähfahrzeug)		161.520	159.359	2.161
Erwerb von beweglichem Anlagevermögen		161.520	159.359	2.161
Kombinationsmähgerät Bauhof Warburg		78.481	78.481	
Erwerb von beweglichem Anlagevermögen		78.481	78.481	
Neubau Salzlagerhalle Bauhof Rolfzen	10.676	392.500	267.351	125.149
Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	10.676			
Auszahlungen für Baumaßnahmen		392.500	267.351	125.149

Teilergebnisrechnung Produkt 51.1 Geobasisdaten

Kreis Höxter

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2012	Fortgeschrieb. Ansatz 2013	Ergebnis 2013	Vergleich Ansatz/Ergebnis
01	Steuern und ähnliche Abgaben				
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen				
03	Sonstige Transfererträge				
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	101.608	90.000	110.631	20.631
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte				
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.633	1.645	1.485	-160
07	Sonstige ordentliche Erträge				
08	Aktivierte Eigenleistungen	3.672	1.000	7.668	6.668
09	+/- Bestandsveränderungen				
10	Summe ordentliche Erträge	106.913	92.645	119.785	27.140
11	Personalaufwendungen	600.194	540.297	622.016	81.719
12	Versorgungsaufwendungen	20.821	60.114	44.541	-15.573
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	58.969	31.639	37.913	6.274
14	Bilanzielle Abschreibungen	3.065	1.915	3.717	1.802
15	Transferaufwendungen				
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	13.475	17.730	12.592	-5.138
17	Summe ordentliche Aufwendungen	696.524	651.695	720.779	69.084
18	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 - 17)	-589.611	-559.050	-600.994	-41.944
19	Finanzerträge				
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen				
21	Finanzergebnis (= Zeilen 19 - 20)				
22	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 + 21)	-589.611	-559.050	-600.994	-41.944
23	außerordentliche Erträge				
24	außerordentliche Aufwendungen				
25	Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 - 24)				
26	Jahresergebnis (= Zeilen 22 + 25)	-589.611	-559.050	-600.994	-41.944
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen				
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen				
29	Ergebnis nach Berücksichtigung interner Leistungen (= Zeilen 26 + 27 - 28)	-589.611	-559.050	-600.994	-41.944

Teilergebnisrechnung Produkt 51.2 Geoinformationsdienste

Kreis Höxter

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2012	Fortgeschrieb. Ansatz 2013	Ergebnis 2013	Vergleich Ansatz/Ergebnis
01	Steuern und ähnliche Abgaben				
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen				
03	Sonstige Transfererträge				
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	43.639	37.800	43.992	6.192
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte				
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	236	235	248	13
07	Sonstige ordentliche Erträge				
08	Aktivierte Eigenleistungen	2.713	2.500		-2.500
09	+/- Bestandsveränderungen				
10	Summe ordentliche Erträge	46.588	40.535	44.239	3.704
11	Personalaufwendungen	106.831	117.228	132.446	15.218
12	Versorgungsaufwendungen	6.139	22.777	16.781	-5.996
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	6.029	25.115	5.616	-19.499
14	Bilanzielle Abschreibungen	3.888	3.160	3.256	96
15	Transferaufwendungen				
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	4.809	6.030	4.344	-1.686
17	Summe ordentliche Aufwendungen	127.696	174.310	162.442	-11.868
18	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 - 17)	-81.109	-133.775	-118.203	15.572
19	Finanzerträge				
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen				
21	Finanzergebnis (= Zeilen 19 - 20)				
22	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 + 21)	-81.109	-133.775	-118.203	15.572
23	außerordentliche Erträge				
24	außerordentliche Aufwendungen				
25	Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 - 24)				
26	Jahresergebnis (= Zeilen 22 + 25)	-81.109	-133.775	-118.203	15.572
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	110		40	40
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen				
29	Ergebnis nach Berücksichtigung interner Leistungen (= Zeilen 26 + 27 - 28)	-80.999	-133.775	-118.163	15.612

Teilergebnisrechnung Produkt 51.3 Geodatenmanagement

Kreis Höxter

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2012	Fortgeschrieb. Ansatz 2013	Ergebnis 2013	Vergleich Ansatz/Ergebnis
01	Steuern und ähnliche Abgaben				
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen				
03	Sonstige Transfererträge				
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	44.600	35.700	32.828	-2.872
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte				
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	478	470	495	25
07	Sonstige ordentliche Erträge				
08	Aktivierte Eigenleistungen	289			
09	+/- Bestandsveränderungen				
10	Summe ordentliche Erträge	45.367	36.170	33.323	-2.847
11	Personalaufwendungen	330.053	315.008	279.691	-35.317
12	Versorgungsaufwendungen	8.214	26.863	18.644	-8.219
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	28.048	37.728	42.677	4.949
14	Bilanzielle Abschreibungen	35.458	36.068	35.046	-1.022
15	Transferaufwendungen				
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	9.188	10.156	20.877	10.721
17	Summe ordentliche Aufwendungen	410.960	425.823	396.936	-28.887
18	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 - 17)	-365.594	-389.653	-363.613	26.039
19	Finanzerträge				
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen				
21	Finanzergebnis (= Zeilen 19 - 20)				
22	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 + 21)	-365.594	-389.653	-363.613	26.039
23	außerordentliche Erträge				
24	außerordentliche Aufwendungen				
25	Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 - 24)				
26	Jahresergebnis (= Zeilen 22 + 25)	-365.594	-389.653	-363.613	26.039
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	1.727		7.327	7.327
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen			-448	-448
29	Ergebnis nach Berücksichtigung interner Leistungen (= Zeilen 26 + 27 - 28)	-363.867	-389.653	-355.838	33.814

Teilergebnisrechnung Produkt 52.1 Aufnahmegrundlagen für Vermessungen und Karten

Kreis Höxter

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2012	Fortgeschrieb. Ansatz 2013	Ergebnis 2013	Vergleich Ansatz/Ergebnis
01	Steuern und ähnliche Abgaben				
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen				
03	Sonstige Transfererträge				
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte				
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte				
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	231	235	0	-235
07	Sonstige ordentliche Erträge				
08	Aktivierte Eigenleistungen				
09	+/- Bestandsveränderungen				
10	Summe ordentliche Erträge	231	235	0	-235
11	Personalaufwendungen	68.234	38.415	43.744	5.329
12	Versorgungsaufwendungen	3.545	6.962	4.512	-2.450
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.334	7.013	1.016	-5.997
14	Bilanzielle Abschreibungen	609	114	189	76
15	Transferaufwendungen				
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.995	3.321	2.864	-457
17	Summe ordentliche Aufwendungen	76.716	55.825	52.325	-3.500
18	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 - 17)	-76.485	-55.590	-52.325	3.265
19	Finanzerträge				
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen				
21	Finanzergebnis (= Zeilen 19 - 20)				
22	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 + 21)	-76.485	-55.590	-52.325	3.265
23	außerordentliche Erträge				
24	außerordentliche Aufwendungen				
25	Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 - 24)				
26	Jahresergebnis (= Zeilen 22 + 25)	-76.485	-55.590	-52.325	3.265
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen			644	644
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen				
29	Ergebnis nach Berücksichtigung interner Leistungen (= Zeilen 26 + 27 - 28)	-76.485	-55.590	-51.681	3.909

Teilfinanzrechnung Produkt 52.1 Aufnahmegrundlagen für Vermessungen und Karten

Kreis Höxter

Nr.	Bezeichnung		Ergebnis 2012	Fortgeschrieb. Ansatz 2013	Ergebnis 2013	Vergleich Ansatz/Ergebnis	
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen						
19	Veräußerung von Sachanlagen						
20	Veräußerung von Finanzanlagen						
21	Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten						
22	Sonstige Investitionseinzahlungen						
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen						
26	Erwerb von beweglichem Anlagevermögen				7	7	
27	Erwerb von Finanzanlagen						
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen						
29	Sonstige Investitionsauszahlungen						
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit				7	7	
31	Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 - 30)				-7	-7	

Teilergebnisrechnung Produkt 52.2 Kataster- und ingenieurtechnische Vermessungen

Kreis Höxter

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2012	Fortgeschrieb. Ansatz 2013	Ergebnis 2013	Vergleich Ansatz/Ergebnis
01	Steuern und ähnliche Abgaben				
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen				
03	Sonstige Transfererträge				
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	245.075	232.000	294.105	62.105
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte				
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	466	470	495	25
07	Sonstige ordentliche Erträge			300	300
08	Aktivierte Eigenleistungen	24.014		9.642	9.642
09	+/- Bestandsveränderungen				
10	Summe ordentliche Erträge	269.555	232.470	304.543	72.073
11	Personalaufwendungen	455.979	438.852	487.357	48.505
12	Versorgungsaufwendungen	23.363	50.128	36.646	-13.482
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	16.695	11.734	11.818	84
14	Bilanzielle Abschreibungen	7.412	1.468	2.856	1.388
15	Transferaufwendungen				
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	11.172	18.724	8.021	-10.703
17	Summe ordentliche Aufwendungen	514.621	520.906	546.698	25.792
18	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 - 17)	-245.066	-288.436	-242.155	46.280
19	Finanzerträge				
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen				
21	Finanzergebnis (= Zeilen 19 - 20)				
22	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 + 21)	-245.066	-288.436	-242.155	46.280
23	außerordentliche Erträge				
24	außerordentliche Aufwendungen				
25	Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 - 24)				
26	Jahresergebnis (= Zeilen 22 + 25)	-245.066	-288.436	-242.155	46.280
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	1.232		18.735	18.735
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen				
29	Ergebnis nach Berücksichtigung interner Leistungen (= Zeilen 26 + 27 - 28)	-243.834	-288.436	-223.420	65.015

Teilfinanzrechnung Produkt 52.2 Kataster- und ingenieurtechnische Vermessungen

Kreis Höxter

Nr.	Bezeichnung		Ergebnis 2012	Fortgeschrieb. Ansatz 2013	Ergebnis 2013	Vergleich Ansatz/Ergebnis	
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen						
19	Veräußerung von Sachanlagen						
20	Veräußerung von Finanzanlagen						
21	Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten						
22	Sonstige Investitionseinzahlungen						
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen						
26	Erwerb von beweglichem Anlagevermögen				109	109	
27	Erwerb von Finanzanlagen						
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen						
29	Sonstige Investitionsauszahlungen						
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit				109	109	
31	Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 - 30)				-109	-109	

Teilergebnisrechnung Produkt 52.3 Herstellung digitaler Karten / Geobasisdaten

Kreis Höxter

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2012	Fortgeschrieb. Ansatz 2013	Ergebnis 2013	Vergleich Ansatz/Ergebnis
01	Steuern und ähnliche Abgaben				
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	74.688		52.919	52.919
03	Sonstige Transfererträge				
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0			
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte				
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	479	470	743	273
07	Sonstige ordentliche Erträge				
08	Aktivierte Eigenleistungen				
09	+/- Bestandsveränderungen				
10	Summe ordentliche Erträge	75.167	470	53.662	53.192
11	Personalaufwendungen	404.278	417.532	372.839	-44.693
12	Versorgungsaufwendungen	5.687	49.096	34.232	-14.864
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.959	1.538	14.802	13.264
14	Bilanzielle Abschreibungen	1.213	983	994	11
15	Transferaufwendungen				
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	78.704	8.876	58.510	49.634
17	Summe ordentliche Aufwendungen	492.841	478.025	481.377	3.352
18	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 - 17)	-417.674	-477.555	-427.715	49.840
19	Finanzerträge				
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen				
21	Finanzergebnis (= Zeilen 19 - 20)				
22	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 + 21)	-417.674	-477.555	-427.715	49.840
23	außerordentliche Erträge				
24	außerordentliche Aufwendungen				
25	Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 - 24)				
26	Jahresergebnis (= Zeilen 22 + 25)	-417.674	-477.555	-427.715	49.840
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen			644	644
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen				
29	Ergebnis nach Berücksichtigung interner Leistungen (= Zeilen 26 + 27 - 28)	-417.674	-477.555	-427.071	50.484

Teilfinanzrechnung Produkt 52.3 Herstellung digitaler Karten / Geobasisdaten

Kreis Höxter

Nr.	Bezeichnung		Ergebnis 2012	Fortgeschrieb. Ansatz 2013	Ergebnis 2013	Vergleich Ansatz/Ergebnis	
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen						
19	Veräußerung von Sachanlagen						
20	Veräußerung von Finanzanlagen						
21	Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten						
22	Sonstige Investitionseinzahlungen						
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen						
26	Erwerb von beweglichem Anlagevermögen		1.785	9.000	75	-8.925	
27	Erwerb von Finanzanlagen						
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen						
29	Sonstige Investitionsauszahlungen						
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		1.785	9.000	75	-8.925	
31	Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 - 30)		-1.785	-9.000	-75	8.925	

Teilergebnisrechnung Produkt 53.1 Grundstücksmarktdaten

Kreis Höxter

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2012	Fortgeschrieb. Ansatz 2013	Ergebnis 2013	Vergleich Ansatz/Ergebnis
01	Steuern und ähnliche Abgaben				
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen				
03	Sonstige Transfererträge				
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	6.823	4.000	6.918	2.918
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte				
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	691	705	743	38
07	Sonstige ordentliche Erträge				
08	Aktivierte Eigenleistungen				
09	+/- Bestandsveränderungen				
10	Summe ordentliche Erträge	7.514	4.705	7.660	2.955
11	Personalaufwendungen	197.399	186.928	219.760	32.832
12	Versorgungsaufwendungen	5.530	16.732	13.163	-3.569
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.056	2.544	5.031	2.487
14	Bilanzielle Abschreibungen	563	563	563	1
15	Transferaufwendungen				
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	11.614	13.607	9.404	-4.203
17	Summe ordentliche Aufwendungen	219.163	220.374	247.922	27.548
18	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 - 17)	-211.649	-215.669	-240.262	-24.593
19	Finanzerträge				
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen				
21	Finanzergebnis (= Zeilen 19 - 20)				
22	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 + 21)	-211.649	-215.669	-240.262	-24.593
23	außerordentliche Erträge				
24	außerordentliche Aufwendungen				
25	Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 - 24)				
26	Jahresergebnis (= Zeilen 22 + 25)	-211.649	-215.669	-240.262	-24.593
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen				
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen				
29	Ergebnis nach Berücksichtigung interner Leistungen (= Zeilen 26 + 27 - 28)	-211.649	-215.669	-240.262	-24.593

Teilergebnisrechnung Produkt 53.2 Grundstückswertermittlung und Bodenordnung

Kreis Höxter

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2012	Fortgeschrieb. Ansatz 2013	Ergebnis 2013	Vergleich Ansatz/Ergebnis
01	Steuern und ähnliche Abgaben				
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen				
03	Sonstige Transfererträge				
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	49.615	40.000	32.499	-7.501
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte				
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	461	470	742	272
07	Sonstige ordentliche Erträge				
08	Aktivierte Eigenleistungen				
09	+/- Bestandsveränderungen				
10	Summe ordentliche Erträge	50.076	40.470	33.241	-7.229
11	Personalaufwendungen	150.344	143.683	153.367	9.684
12	Versorgungsaufwendungen	9.478	29.712	22.661	-7.051
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.270	3.076	1.651	-1.425
14	Bilanzielle Abschreibungen	1.219	1.093	1.094	1
15	Transferaufwendungen				
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	11.253	13.771	10.819	-2.952
17	Summe ordentliche Aufwendungen	173.564	191.335	189.593	-1.743
18	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 - 17)	-123.488	-150.865	-156.352	-5.486
19	Finanzerträge				
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen				
21	Finanzergebnis (= Zeilen 19 - 20)				
22	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 + 21)	-123.488	-150.865	-156.352	-5.486
23	außerordentliche Erträge				
24	außerordentliche Aufwendungen				
25	Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 - 24)				
26	Jahresergebnis (= Zeilen 22 + 25)	-123.488	-150.865	-156.352	-5.486
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen				
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen				
29	Ergebnis nach Berücksichtigung interner Leistungen (= Zeilen 26 + 27 - 28)	-123.488	-150.865	-156.352	-5.486

Teilergebnisrechnung Produkt 61.1 Haushaltswirtschaft

Kreis Höxter

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2012	Fortgeschrieb. Ansatz 2013	Ergebnis 2013	Vergleich Ansatz/Ergebnis
01	Steuern und ähnliche Abgaben	2.381.586	2.300.000	1.183.582	-1.116.418
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	98.051.228	102.218.660	101.952.685	-265.974
03	Sonstige Transfererträge				
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte				
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte				
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0		0	0
07	Sonstige ordentliche Erträge				
08	Aktivierte Eigenleistungen				
09	+/- Bestandsveränderungen				
10	Summe ordentliche Erträge	100.432.814	104.518.660	103.136.268	-1.382.392
11	Personalaufwendungen	218.954	193.262	205.682	12.420
12	Versorgungsaufwendungen	23.872	75.831	53.644	-22.187
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	11.144	11.478	10.964	-514
14	Bilanzielle Abschreibungen	944	938	938	0
15	Transferaufwendungen	26.555.837	28.238.000	27.905.478	-332.522
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	4.917	6.839	5.800	-1.039
17	Summe ordentliche Aufwendungen	26.815.668	28.526.348	28.182.507	-343.842
18	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 - 17)	73.617.146	75.992.311	74.953.761	-1.038.550
19	Finanzerträge	245.906	154.400	109.753	-44.647
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	265.683	332.500	299.809	-32.691
21	Finanzergebnis (= Zeilen 19 - 20)	-19.777	-178.100	-190.056	-11.956
22	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 + 21)	73.597.369	75.814.211	74.763.705	-1.050.506
23	außerordentliche Erträge				
24	außerordentliche Aufwendungen				
25	Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 - 24)				
26	Jahresergebnis (= Zeilen 22 + 25)	73.597.369	75.814.211	74.763.705	-1.050.506
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	235.775	340.800	263.331	-77.469
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen				
29	Ergebnis nach Berücksichtigung interner Leistungen (= Zeilen 26 + 27 - 28)	73.833.143	76.155.011	75.027.036	-1.127.976

Teilfinanzrechnung Produkt 61.1 Haushaltswirtschaft

Kreis Höxter

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2012	Fortgeschrieb. Ansatz 2013	Ergebnis 2013	Vergleich Ansatz/Ergebnis
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	591.386	681.150	695.856	14.706
19	Veräußerung von Sachanlagen				
20	Veräußerung von Finanzanlagen	6.000.000		3.000.000	3.000.000
21	Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten				
22	Sonstige Investitionseinzahlungen				
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	6.591.386	681.150	3.695.856	3.014.706
24	Erwerb von Grundstücken und Gebäuden				
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen				
26	Erwerb von beweglichem Anlagevermögen				
27	Erwerb von Finanzanlagen	6.000.000		1.630.000	1.630.000
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen				
29	Sonstige Investitionsauszahlungen				
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	6.000.000		1.630.000	1.630.000
31	Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 - 30)	591.386	681.150	2.065.856	1.384.706
33	Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	2.200.000	6.123.000	800.000	-5.323.000
34	Tilgung und Gewährung von Darlehen	2.317.580	2.056.350	1.839.141	-217.209
35	Saldo aus Finanzierungstätigkeit	-117.580	4.066.650	-1.039.141	-5.105.791

Teilergebnisrechnung Produkt 61.2 Beteiligungen und Finanzdienstleistungen

Kreis Höxter

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2012	Fortgeschrieb. Ansatz 2013	Ergebnis 2013	Vergleich Ansatz/Ergebnis
01	Steuern und ähnliche Abgaben				
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	8.487	8.487	8.487	
03	Sonstige Transfererträge				
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte				
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte				
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.611	1.000	2.198	1.198
07	Sonstige ordentliche Erträge	165.466	2.350	189.495	187.145
08	Aktivierte Eigenleistungen				
09	+/- Bestandsveränderungen				
10	Summe ordentliche Erträge	176.564	11.837	200.180	188.343
11	Personalaufwendungen	94.315	75.841	89.912	14.071
12	Versorgungsaufwendungen	12.288	35.481	25.591	-9.890
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	5.343	5.326	4.845	-481
14	Bilanzielle Abschreibungen	88	85	85	0
15	Transferaufwendungen	827.728	810.000	790.541	-19.459
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	220.388	254.453	199.289	-55.164
17	Summe ordentliche Aufwendungen	1.160.150	1.181.186	1.110.262	-70.924
18	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 - 17)	-983.587	-1.169.349	-910.082	259.267
19	Finanzerträge	879.214	689.600	500.884	-188.716
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen				
21	Finanzergebnis (= Zeilen 19 - 20)	879.214	689.600	500.884	-188.716
22	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 + 21)	-104.373	-479.749	-409.198	70.551
23	außerordentliche Erträge				
24	außerordentliche Aufwendungen				
25	Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 - 24)				
26	Jahresergebnis (= Zeilen 22 + 25)	-104.373	-479.749	-409.198	70.551
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	9.442	7.500	10.275	2.775
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	25.587		25.035	25.035
29	Ergebnis nach Berücksichtigung interner Leistungen (= Zeilen 26 + 27 - 28)	-120.517	-472.249	-423.958	48.292

Teilfinanzrechnung Produkt 61.2 Beteiligungen und Finanzdienstleistungen

Kreis Höxter

Nr.	Bezeichnung		Ergebnis 2012	Fortgeschrieb. Ansatz 2013	Ergebnis 2013	Vergleich Ansatz/Ergebnis	
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen						
19	Veräußerung von Sachanlagen						
20	Veräußerung von Finanzanlagen		22.443	25.000	23.368	-1.632	
21	Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten						
22	Sonstige Investitionseinzahlungen		3.100	6.200	4.650	-1.550	
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit		25.543	31.200	28.018	-3.182	
24	Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen						
26	Erwerb von beweglichem Anlagevermögen						
27	Erwerb von Finanzanlagen		187.683	25.000		-25.000	
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen						
29	Sonstige Investitionsauszahlungen		124.000				
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		311.683	25.000		-25.000	
31	Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 - 30)		-286.140	6.200	28.018	21.818	

Teilergebnisrechnung Produkt 61.3 Finanzbuchhaltung

Kreis Höxter

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2012	Fortgeschrieb. Ansatz 2013	Ergebnis 2013	Vergleich Ansatz/Ergebnis
01	Steuern und ähnliche Abgaben				
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen				
03	Sonstige Transfererträge				
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte				
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte				
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	42		1	1
07	Sonstige ordentliche Erträge	68.971	65.100	72.140	7.040
08	Aktivierte Eigenleistungen				
09	+/- Bestandsveränderungen				
10	Summe ordentliche Erträge	69.012	65.100	72.140	7.040
11	Personalaufwendungen	430.702	409.989	459.628	49.639
12	Versorgungsaufwendungen	3.942	13.141	7.885	-5.256
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	45.179	57.263	52.880	-4.383
14	Bilanzielle Abschreibungen	22.705	22.593	23.293	701
15	Transferaufwendungen				
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	21.392	17.173	19.347	2.174
17	Summe ordentliche Aufwendungen	523.919	520.159	563.033	42.874
18	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 - 17)	-454.907	-455.059	-490.893	-35.834
19	Finanzerträge	27.352		4.607	4.607
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	6		1	1
21	Finanzergebnis (= Zeilen 19 - 20)	27.346		4.606	4.606
22	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 + 21)	-427.562	-455.059	-486.287	-31.228
23	außerordentliche Erträge				
24	außerordentliche Aufwendungen				
25	Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 - 24)				
26	Jahresergebnis (= Zeilen 22 + 25)	-427.562	-455.059	-486.287	-31.228
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	109.471	125.400	135.994	10.594
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen				
29	Ergebnis nach Berücksichtigung interner Leistungen (= Zeilen 26 + 27 - 28)	-318.091	-329.659	-350.293	-20.634

Teilergebnisrechnung Produkt 62.1 Technisches Gebäudemanagement

Kreis Höxter

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2012	Fortgeschrieb. Ansatz 2013	Ergebnis 2013	Vergleich Ansatz/Ergebnis
01	Steuern und ähnliche Abgaben				
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen				
03	Sonstige Transfererträge				
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte				
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	655			
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3		0	0
07	Sonstige ordentliche Erträge				
08	Aktivierte Eigenleistungen	32.000	32.750	24.750	-8.000
09	+/- Bestandsveränderungen				
10	Summe ordentliche Erträge	32.658	32.750	24.750	-8.000
11	Personalaufwendungen	185.797	195.029	193.704	-1.325
12	Versorgungsaufwendungen	642	2.329	1.708	-621
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.004	2.666	5.244	2.578
14	Bilanzielle Abschreibungen	2.809	2.210	3.461	1.252
15	Transferaufwendungen				
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	9.240	6.774	5.521	-1.253
17	Summe ordentliche Aufwendungen	202.491	209.008	209.638	630
18	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 - 17)	-169.833	-176.258	-184.888	-8.630
19	Finanzerträge				
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen				
21	Finanzergebnis (= Zeilen 19 - 20)				
22	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 + 21)	-169.833	-176.258	-184.888	-8.630
23	außerordentliche Erträge				
24	außerordentliche Aufwendungen				
25	Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 - 24)				
26	Jahresergebnis (= Zeilen 22 + 25)	-169.833	-176.258	-184.888	-8.630
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	8.599	500	42.560	42.060
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen			1.449	1.449
29	Ergebnis nach Berücksichtigung interner Leistungen (= Zeilen 26 + 27 - 28)	-161.234	-175.758	-143.777	31.981

Teilfinanzrechnung Produkt 62.1 Technisches Gebäudemanagement

Kreis Höxter

Nr.	Bezeichnung		Ergebnis 2012	Fortgeschrieb. Ansatz 2013	Ergebnis 2013	Vergleich Ansatz/Ergebnis	
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen						
19	Veräußerung von Sachanlagen						
20	Veräußerung von Finanzanlagen						
21	Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten						
22	Sonstige Investitionseinzahlungen						
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen						
26	Erwerb von beweglichem Anlagevermögen		70				
27	Erwerb von Finanzanlagen						
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen						
29	Sonstige Investitionsauszahlungen						
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		70				
31	Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 - 30)		-70				

Teilergebnisrechnung Produkt 62.2 Infrastrukturelles Gebäudemanagement

Kreis Höxter

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2012	Fortgeschrieb. Ansatz 2013	Ergebnis 2013	Vergleich Ansatz/Ergebnis
01	Steuern und ähnliche Abgaben				
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.795	3.795	3.795	0
03	Sonstige Transfererträge				
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	9.029	9.050	12.607	3.557
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	63.741	60.250	70.617	10.367
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	44.055	39.250	62.939	23.689
07	Sonstige ordentliche Erträge	18.102	130.000	175.918	45.918
08	Aktivierte Eigenleistungen				
09	+/- Bestandsveränderungen				
10	Summe ordentliche Erträge	138.722	242.345	325.876	83.530
11	Personalaufwendungen	949.412	1.002.036	970.215	-31.821
12	Versorgungsaufwendungen	7.871	28.063	16.974	-11.089
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	805.715	901.134	781.850	-119.284
14	Bilanzielle Abschreibungen	151.321	185.697	151.974	-33.723
15	Transferaufwendungen				
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	86.300	69.301	75.220	5.919
17	Summe ordentliche Aufwendungen	2.000.620	2.186.231	1.996.232	-189.998
18	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 - 17)	-1.861.898	-1.943.885	-1.670.357	273.529
19	Finanzerträge				
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen				
21	Finanzergebnis (= Zeilen 19 - 20)				
22	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 + 21)	-1.861.898	-1.943.885	-1.670.357	273.529
23	außerordentliche Erträge				
24	außerordentliche Aufwendungen				
25	Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 - 24)				
26	Jahresergebnis (= Zeilen 22 + 25)	-1.861.898	-1.943.885	-1.670.357	273.529
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	71.503	70.200	83.144	12.944
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	4.836	21.000	9.036	-11.964
29	Ergebnis nach Berücksichtigung interner Leistungen (= Zeilen 26 + 27 - 28)	-1.795.231	-1.894.685	-1.596.249	298.436

Teilfinanzrechnung Produkt 62.2 Infrastrukturelles Gebäudemanagement

Kreis Höxter

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2012	Fortgeschrieb. Ansatz 2013	Ergebnis 2013	Vergleich Ansatz/Ergebnis
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen				
19	Veräußerung von Sachanlagen	6.941	9.000	11.200	2.200
20	Veräußerung von Finanzanlagen				
21	Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten				
22	Sonstige Investitionseinzahlungen				
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	6.941	9.000	11.200	2.200
24	Erwerb von Grundstücken und Gebäuden			72	72
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen		190.000	123.622	-66.378
26	Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	97.813	131.100	129.695	-1.405
27	Erwerb von Finanzanlagen				
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen				
29	Sonstige Investitionsauszahlungen				
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	97.813	321.100	253.389	-67.711
31	Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 - 30)	-90.872	-312.100	-242.189	69.911

Investitionen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen	Ergebnis 2012	Fortgeschrieb. Ansatz 2013	Ergebnis 2013	Vergleich Ansatz/Ergebnis
Parkplatz KH II inkl. Entwässerungssanierung		50.000	17.396	32.604
Auszahlungen für Baumaßnahmen		50.000	17.396	32.604
Erweiterung Stellplatzanlage und Fahrradunterstand		120.000	91.131	28.869
Auszahlungen für Baumaßnahmen		120.000	91.131	28.869

Teilergebnisrechnung Produkt 62.3 Kaufmännisches Gebäudemanagement

Kreis Höxter

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2012	Fortgeschrieb. Ansatz 2013	Ergebnis 2013	Vergleich Ansatz/Ergebnis
01	Steuern und ähnliche Abgaben				
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	177.118	778	778	
03	Sonstige Transfererträge				
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	500			
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	254.995	327.850	322.216	-5.634
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	6.327	6.000	7.579	1.579
07	Sonstige ordentliche Erträge	3		4.429	4.429
08	Aktivierte Eigenleistungen				
09	+/- Bestandsveränderungen				
10	Summe ordentliche Erträge	438.943	334.628	335.002	375
11	Personalaufwendungen	144.693	41.750	44.249	2.499
12	Versorgungsaufwendungen	8.350	2.329	1.708	-621
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	66.611	99.504	47.656	-51.848
14	Bilanzielle Abschreibungen	103.635	67.655	122.878	55.223
15	Transferaufwendungen				
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	63.372	8.634	3.593	-5.041
17	Summe ordentliche Aufwendungen	386.661	219.872	220.085	212
18	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 - 17)	52.281	114.755	114.918	162
19	Finanzerträge				
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen				
21	Finanzergebnis (= Zeilen 19 - 20)				
22	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 + 21)	52.281	114.755	114.918	162
23	außerordentliche Erträge				
24	außerordentliche Aufwendungen				
25	Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 - 24)				
26	Jahresergebnis (= Zeilen 22 + 25)	52.281	114.755	114.918	162
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	40.120	3.000	1.747	-1.253
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	10.509	7.000	25.157	18.157
29	Ergebnis nach Berücksichtigung interner Leistungen (= Zeilen 26 + 27 - 28)	81.893	110.755	91.508	-19.247

Teilfinanzrechnung Produkt 62.3 Kaufmännisches Gebäudemanagement

Kreis Höxter

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2012	Fortgeschrieb. Ansatz 2013	Ergebnis 2013	Vergleich Ansatz/Ergebnis
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen				
19	Veräußerung von Sachanlagen		1.000		-1.000
20	Veräußerung von Finanzanlagen				
21	Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten				
22	Sonstige Investitionseinzahlungen				
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit		1.000		-1.000
24	Erwerb von Grundstücken und Gebäuden				
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	955.030	3.098.301	3.007.113	-91.188
26	Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	653			
27	Erwerb von Finanzanlagen				
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen				
29	Sonstige Investitionsauszahlungen				
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	955.683	3.098.301	3.007.113	-91.188
31	Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 - 30)	-955.683	-3.097.301	-3.007.113	90.188

Investitionen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen	Ergebnis 2012	Fortgeschrieb. Ansatz 2013	Ergebnis 2013	Vergleich Ansatz/Ergebnis
Um-/Anbau "Corveyer Allee 7"	653			
Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	653			
Neubau Jugendhaus Norderney	895.969	3.064.031	2.950.733	113.299
Auszahlungen für Baumaßnahmen	895.969	3.064.031	2.950.733	113.299
Stellplatzanlage Corveyer Allee	8.331			
Auszahlungen für Baumaßnahmen	8.331			
Wärmedämmverbundsystem Corveyer Allee 5a	50.730	34.270	56.381	-22.111
Auszahlungen für Baumaßnahmen	50.730	34.270	56.381	-22.111

Teilergebnisrechnung Produkt 63.1 Datenverarbeitung und Telekommunikation

Kreis Höxter

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2012	Fortgeschrieb. Ansatz 2013	Ergebnis 2013	Vergleich Ansatz/Ergebnis
01	Steuern und ähnliche Abgaben				
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen				
03	Sonstige Transfererträge				
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte				
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	5.645	3.000	2.902	-98
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.591	3.650	3.448	-202
07	Sonstige ordentliche Erträge	730		202	202
08	Aktivierte Eigenleistungen				
09	+/- Bestandsveränderungen				
10	Summe ordentliche Erträge	8.965	6.650	6.553	-97
11	Personalaufwendungen	391.559	371.070	406.367	35.297
12	Versorgungsaufwendungen	19.739	62.922	42.948	-19.974
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	65.888	70.586	84.914	14.328
14	Bilanzielle Abschreibungen	124.919	182.593	203.419	20.826
15	Transferaufwendungen				
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	46.365	38.702	60.696	21.994
17	Summe ordentliche Aufwendungen	648.470	725.873	798.345	72.472
18	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 - 17)	-639.505	-719.223	-791.792	-72.570
19	Finanzerträge				
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen				
21	Finanzergebnis (= Zeilen 19 - 20)				
22	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 + 21)	-639.505	-719.223	-791.792	-72.570
23	außerordentliche Erträge				
24	außerordentliche Aufwendungen				
25	Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 - 24)				
26	Jahresergebnis (= Zeilen 22 + 25)	-639.505	-719.223	-791.792	-72.570
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	33.711	35.900	40.697	4.797
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen				
29	Ergebnis nach Berücksichtigung interner Leistungen (= Zeilen 26 + 27 - 28)	-605.794	-683.323	-751.095	-67.772

Teilfinanzrechnung Produkt 63.1 Datenverarbeitung und Telekommunikation

Kreis Höxter

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2012	Fortgeschrieb. Ansatz 2013	Ergebnis 2013	Vergleich Ansatz/Ergebnis
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen				
19	Veräußerung von Sachanlagen				
20	Veräußerung von Finanzanlagen				
21	Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten				
22	Sonstige Investitionseinzahlungen				
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit				
24	Erwerb von Grundstücken und Gebäuden				
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen				
26	Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	219.083	385.000	185.414	-199.586
27	Erwerb von Finanzanlagen				
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen				
29	Sonstige Investitionsauszahlungen				
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	219.083	385.000	185.414	-199.586
31	Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 - 30)	-219.083	-385.000	-185.414	199.586

Investitionen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen	Ergebnis 2012	Fortgeschrieb. Ansatz 2013	Ergebnis 2013	Vergleich Ansatz/Ergebnis
Elektron. Archivierung u. Dokumentmanagementsystem	26.406	20.000		20.000
Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	26.406	20.000		20.000
Weiterentwicklung GIS (amtliche Basiskarte)		25.000	4.082	20.918
Erwerb von beweglichem Anlagevermögen		25.000	4.082	20.918
Versionswechsel Serverbetriebssystem/Datenbanken	63.427	6.573	3.414	3.159
Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	63.427	6.573	3.414	3.159
Erneuerung Core-Switch		60.000		60.000
Erwerb von beweglichem Anlagevermögen		60.000		60.000
Einführung Umweltinformationssystem		80.000		80.000
Erwerb von beweglichem Anlagevermögen		80.000		80.000
Optimierung Brandschutz IT-Technikräume		25.000		25.000
Erwerb von beweglichem Anlagevermögen		25.000		25.000

Teilergebnisrechnung Produkt 63.2 Organisationsentwicklung

Kreis Höxter

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2012	Fortgeschrieb. Ansatz 2013	Ergebnis 2013	Vergleich Ansatz/Ergebnis
01	Steuern und ähnliche Abgaben				
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen				
03	Sonstige Transfererträge				
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	109	50	135	85
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte				
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	4.194		4.608	4.608
07	Sonstige ordentliche Erträge				
08	Aktivierte Eigenleistungen				
09	+/- Bestandsveränderungen				
10	Summe ordentliche Erträge	4.303	50	4.742	4.692
11	Personalaufwendungen	76.896	63.476	77.984	14.508
12	Versorgungsaufwendungen	10.435	31.568	24.418	-7.150
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	13.174	14.184	9.455	-4.729
14	Bilanzielle Abschreibungen	301	246	246	
15	Transferaufwendungen				
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	7.445	10.892	9.855	-1.037
17	Summe ordentliche Aufwendungen	108.251	120.366	121.958	1.592
18	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 - 17)	-103.948	-120.316	-117.215	3.101
19	Finanzerträge				
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen				
21	Finanzergebnis (= Zeilen 19 - 20)				
22	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 + 21)	-103.948	-120.316	-117.215	3.101
23	außerordentliche Erträge				
24	außerordentliche Aufwendungen				
25	Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 - 24)				
26	Jahresergebnis (= Zeilen 22 + 25)	-103.948	-120.316	-117.215	3.101
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	3.166	2.800	3.389	589
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen				
29	Ergebnis nach Berücksichtigung interner Leistungen (= Zeilen 26 + 27 - 28)	-100.782	-117.516	-113.826	3.690

Teilergebnisrechnung Produkt 64.1 Personalentwicklung

Kreis Höxter

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2012	Fortgeschrieb. Ansatz 2013	Ergebnis 2013	Vergleich Ansatz/Ergebnis
01	Steuern und ähnliche Abgaben				
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen				
03	Sonstige Transfererträge				
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte				
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	4.481	5.300	4.481	-819
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	25.259	7.350	23.037	15.687
07	Sonstige ordentliche Erträge			1.054.918	1.054.918
08	Aktivierte Eigenleistungen				
09	+/- Bestandsveränderungen				
10	Summe ordentliche Erträge	29.740	12.650	1.082.436	1.069.786
11	Personalaufwendungen	784.693	1.335.432	1.540.988	205.556
12	Versorgungsaufwendungen	64.257	280.253	143.967	-136.286
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	88.158	119.591	95.407	-24.184
14	Bilanzielle Abschreibungen	6.230	5.492	6.579	1.088
15	Transferaufwendungen	59.513	60.250	57.992	-2.258
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	44.551	59.766	50.236	-9.530
17	Summe ordentliche Aufwendungen	1.047.402	1.860.784	1.895.169	34.385
18	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 - 17)	-1.017.662	-1.848.134	-812.732	1.035.401
19	Finanzerträge	124.507	126.000	125.335	-665
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen				
21	Finanzergebnis (= Zeilen 19 - 20)	124.507	126.000	125.335	-665
22	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 + 21)	-893.155	-1.722.134	-687.397	1.034.737
23	außerordentliche Erträge				
24	außerordentliche Aufwendungen				
25	Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 - 24)				
26	Jahresergebnis (= Zeilen 22 + 25)	-893.155	-1.722.134	-687.397	1.034.737
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	105.537	115.700	136.359	20.659
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	5.160	2.800	7.140	4.340
29	Ergebnis nach Berücksichtigung interner Leistungen (= Zeilen 26 + 27 - 28)	-792.778	-1.609.234	-558.178	1.051.056

Teilfinanzrechnung Produkt 64.1 Personalentwicklung

Kreis Höxter

Nr.	Bezeichnung		Ergebnis 2012	Fortgeschrieb. Ansatz 2013	Ergebnis 2013	Vergleich Ansatz/Ergebnis	
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen						
19	Veräußerung von Sachanlagen						
20	Veräußerung von Finanzanlagen		330.000	330.000	330.000		
21	Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten						
22	Sonstige Investitionseinzahlungen						
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit		330.000	330.000	330.000		
24	Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen						
26	Erwerb von beweglichem Anlagevermögen				332	332	
27	Erwerb von Finanzanlagen		3.016.350	3.075.000	1.702.000	-1.373.000	
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen						
29	Sonstige Investitionsauszahlungen						
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		3.016.350	3.075.000	1.702.332	-1.372.668	
31	Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 - 30)		-2.686.350	-2.745.000	-1.372.332	1.372.668	

Teilergebnisrechnung Produkt 65.1 Kommunalaufsicht und Wirtschaftsförderung

Kreis Höxter

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2012	Fortgeschrieb. Ansatz 2013	Ergebnis 2013	Vergleich Ansatz/Ergebnis
01	Steuern und ähnliche Abgaben				
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen				
03	Sonstige Transfererträge				
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte				
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte				
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0		0	0
07	Sonstige ordentliche Erträge				
08	Aktivierete Eigenleistungen				
09	+/- Bestandsveränderungen				
10	Summe ordentliche Erträge	0		0	0
11	Personalaufwendungen	130.079	116.724	166.483	49.759
12	Versorgungsaufwendungen	18.198	58.051	44.173	-13.878
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	753	1.819	525	-1.294
14	Bilanzielle Abschreibungen	1.489	171	171	0
15	Transferaufwendungen	9.104	9.200	9.104	-96
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.796	7.190	3.950	-3.240
17	Summe ordentliche Aufwendungen	162.419	193.155	224.405	31.250
18	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 - 17)	-162.419	-193.155	-224.405	-31.250
19	Finanzerträge				
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen				
21	Finanzergebnis (= Zeilen 19 - 20)				
22	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 + 21)	-162.419	-193.155	-224.405	-31.250
23	außerordentliche Erträge				
24	außerordentliche Aufwendungen				
25	Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 - 24)				
26	Jahresergebnis (= Zeilen 22 + 25)	-162.419	-193.155	-224.405	-31.250
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen				
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen				
29	Ergebnis nach Berücksichtigung interner Leistungen (= Zeilen 26 + 27 - 28)	-162.419	-193.155	-224.405	-31.250

Teilergebnisrechnung Produkt 92.1 Polizeiverwaltung - Recht und spezialisierte Gefahrenabwe

Kreis Höxter

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2012	Fortgeschrieb. Ansatz 2013	Ergebnis 2013	Vergleich Ansatz/Ergebnis
01	Steuern und ähnliche Abgaben				
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen				
03	Sonstige Transfererträge				
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	88.107	72.200	79.622	7.422
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte				
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	10.638		873	873
07	Sonstige ordentliche Erträge	270		154	154
08	Aktivierte Eigenleistungen				
09	+/- Bestandsveränderungen				
10	Summe ordentliche Erträge	99.015	72.200	80.649	8.449
11	Personalaufwendungen	139.162	141.792	155.874	14.082
12	Versorgungsaufwendungen	3.705	4.104	9.606	5.502
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	291	969	287	-682
14	Bilanzielle Abschreibungen				
15	Transferaufwendungen				
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	5.880	7.779	9.911	2.132
17	Summe ordentliche Aufwendungen	149.038	154.644	175.678	21.034
18	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 - 17)	-50.023	-82.444	-95.029	-12.585
19	Finanzerträge				
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen				
21	Finanzergebnis (= Zeilen 19 - 20)				
22	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 + 21)	-50.023	-82.444	-95.029	-12.585
23	außerordentliche Erträge				
24	außerordentliche Aufwendungen				
25	Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 - 24)				
26	Jahresergebnis (= Zeilen 22 + 25)	-50.023	-82.444	-95.029	-12.585
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen				
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen				
29	Ergebnis nach Berücksichtigung interner Leistungen (= Zeilen 26 + 27 - 28)	-50.023	-82.444	-95.029	-12.585

Teilergebnisrechnung Produkt 92.2 Polizeiverwaltung - Organisation, Personal -

Kreis Höxter

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2012	Fortgeschrieb. Ansatz 2013	Ergebnis 2013	Vergleich Ansatz/Ergebnis
01	Steuern und ähnliche Abgaben				
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen				
03	Sonstige Transfererträge				
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte				
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte				
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0		0	0
07	Sonstige ordentliche Erträge				
08	Aktiviert Eigenleistungen				
09	+/- Bestandsveränderungen				
10	Summe ordentliche Erträge	0		0	0
11	Personalaufwendungen	176.727	191.747	199.955	8.208
12	Versorgungsaufwendungen	16.290	67.879	40.407	-27.472
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	388	969	565	-404
14	Bilanzielle Abschreibungen				
15	Transferaufwendungen				
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	7.624	7.412	7.561	149
17	Summe ordentliche Aufwendungen	201.028	268.007	248.487	-19.520
18	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 - 17)	-201.028	-268.007	-248.487	19.520
19	Finanzerträge				
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen				
21	Finanzergebnis (= Zeilen 19 - 20)				
22	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 + 21)	-201.028	-268.007	-248.487	19.520
23	außerordentliche Erträge				
24	außerordentliche Aufwendungen				
25	Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 - 24)				
26	Jahresergebnis (= Zeilen 22 + 25)	-201.028	-268.007	-248.487	19.520
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen				
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen				
29	Ergebnis nach Berücksichtigung interner Leistungen (= Zeilen 26 + 27 - 28)	-201.028	-268.007	-248.487	19.520

Teilergebnisrechnung Produkt 92.3 Polizeiverwaltung - Haushalt und Wirtschaft -

Kreis Höxter

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2012	Fortgeschrieb. Ansatz 2013	Ergebnis 2013	Vergleich Ansatz/Ergebnis
01	Steuern und ähnliche Abgaben				
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen				
03	Sonstige Transfererträge				
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte				
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte				
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0		3.491	3.491
07	Sonstige ordentliche Erträge				
08	Aktivierte Eigenleistungen				
09	+/- Bestandsveränderungen				
10	Summe ordentliche Erträge	0		3.491	3.491
11	Personalaufwendungen	145.513	131.694	186.003	54.309
12	Versorgungsaufwendungen	14.494	46.922	30.818	-16.104
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	184	734	157	-577
14	Bilanzielle Abschreibungen				
15	Transferaufwendungen				
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	4.183	5.449	4.158	-1.291
17	Summe ordentliche Aufwendungen	164.374	184.799	221.136	36.337
18	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 - 17)	-164.373	-184.799	-217.644	-32.845
19	Finanzerträge				
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen				
21	Finanzergebnis (= Zeilen 19 - 20)				
22	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 + 21)	-164.373	-184.799	-217.644	-32.845
23	außerordentliche Erträge				
24	außerordentliche Aufwendungen				
25	Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 - 24)				
26	Jahresergebnis (= Zeilen 22 + 25)	-164.373	-184.799	-217.644	-32.845
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen				
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen				
29	Ergebnis nach Berücksichtigung interner Leistungen (= Zeilen 26 + 27 - 28)	-164.373	-184.799	-217.644	-32.845

Teilergebnisrechnung Produkt 95.1 Umweltmanagement

Kreis Höxter

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2012	Fortgeschrieb. Ansatz 2013	Ergebnis 2013	Vergleich Ansatz/Ergebnis
01	Steuern und ähnliche Abgaben				
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	82.158			
03	Sonstige Transfererträge				
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte				
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte				
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0			
07	Sonstige ordentliche Erträge				
08	Aktivierte Eigenleistungen				
09	+/- Bestandsveränderungen				
10	Summe ordentliche Erträge	82.158			
11	Personalaufwendungen	115.383			
12	Versorgungsaufwendungen	-398			
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	6.550			
14	Bilanzielle Abschreibungen	1.756			
15	Transferaufwendungen				
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	68.594			
17	Summe ordentliche Aufwendungen	191.885			
18	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 - 17)	-109.727			
19	Finanzerträge				
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen				
21	Finanzergebnis (= Zeilen 19 - 20)				
22	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 + 21)	-109.727			
23	außerordentliche Erträge				
24	außerordentliche Aufwendungen				
25	Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 - 24)				
26	Jahresergebnis (= Zeilen 22 + 25)	-109.727			
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	13.095			
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen				
29	Ergebnis nach Berücksichtigung interner Leistungen (= Zeilen 26 + 27 - 28)	-96.632			

Teilergebnisrechnung Produkt 97.1 Öffentlichkeitsarbeit

Kreis Höxter

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2012	Fortgeschrieb. Ansatz 2013	Ergebnis 2013	Vergleich Ansatz/Ergebnis
01	Steuern und ähnliche Abgaben				
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen				
03	Sonstige Transfererträge				
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte				
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte				
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	20		16	16
07	Sonstige ordentliche Erträge				
08	Aktivierte Eigenleistungen				
09	+/- Bestandsveränderungen				
10	Summe ordentliche Erträge	20		16	16
11	Personalaufwendungen	178.443	183.710	186.756	3.046
12	Versorgungsaufwendungen				
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	575	1.888	1.083	-805
14	Bilanzielle Abschreibungen	1.941	1.021	1.781	760
15	Transferaufwendungen				
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	4.947	8.061	4.268	-3.793
17	Summe ordentliche Aufwendungen	185.906	194.680	193.888	-792
18	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 - 17)	-185.887	-194.680	-193.872	808
19	Finanzerträge				
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen				
21	Finanzergebnis (= Zeilen 19 - 20)				
22	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 + 21)	-185.887	-194.680	-193.872	808
23	außerordentliche Erträge				
24	außerordentliche Aufwendungen				
25	Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 - 24)				
26	Jahresergebnis (= Zeilen 22 + 25)	-185.887	-194.680	-193.872	808
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	11.816	10.600	12.612	2.012
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen				
29	Ergebnis nach Berücksichtigung interner Leistungen (= Zeilen 26 + 27 - 28)	-174.071	-184.080	-181.260	2.820

Teilergebnisrechnung Produkt 98.1 Einrichtungen f.d.ges. Verwaltung, Behördenleitung

Kreis Höxter

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2012	Fortgeschrieb. Ansatz 2013	Ergebnis 2013	Vergleich Ansatz/Ergebnis
01	Steuern und ähnliche Abgaben				
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.885	15.000		-15.000
03	Sonstige Transfererträge				
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte				
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	300		50	50
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	154.721	214.650	453.947	239.297
07	Sonstige ordentliche Erträge	5.896	5.000	4.635	-365
08	Aktivierte Eigenleistungen				
09	+/- Bestandsveränderungen				
10	Summe ordentliche Erträge	164.802	234.650	458.632	223.982
11	Personalaufwendungen	689.466	717.727	841.057	123.330
12	Versorgungsaufwendungen	70.541	243.274	154.300	-88.974
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	101.419	165.705	128.457	-37.248
14	Bilanzielle Abschreibungen	5.274	3.667	3.858	191
15	Transferaufwendungen		15.000	75	-14.925
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	378.191	401.076	379.923	-21.153
17	Summe ordentliche Aufwendungen	1.244.890	1.546.449	1.507.670	-38.779
18	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 - 17)	-1.080.088	-1.311.799	-1.049.039	262.761
19	Finanzerträge				
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen				
21	Finanzergebnis (= Zeilen 19 - 20)				
22	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 + 21)	-1.080.088	-1.311.799	-1.049.039	262.761
23	außerordentliche Erträge				
24	außerordentliche Aufwendungen				
25	Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 - 24)				
26	Jahresergebnis (= Zeilen 22 + 25)	-1.080.088	-1.311.799	-1.049.039	262.761
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	97.531	120.200	129.383	9.183
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen			1.365	1.365
29	Ergebnis nach Berücksichtigung interner Leistungen (= Zeilen 26 + 27 - 28)	-982.556	-1.191.599	-921.020	270.579

Teilfinanzrechnung Produkt 98.1 Einrichtungen f.d.ges. Verwaltung, Behördenleitung

Kreis Höxter

Nr.	Bezeichnung		Ergebnis 2012	Fortgeschrieb. Ansatz 2013	Ergebnis 2013	Vergleich Ansatz/Ergebnis	
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen						
19	Veräußerung von Sachanlagen						
20	Veräußerung von Finanzanlagen						
21	Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten						
22	Sonstige Investitionseinzahlungen						
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen						
26	Erwerb von beweglichem Anlagevermögen		237		745	745	
27	Erwerb von Finanzanlagen						
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen						
29	Sonstige Investitionsauszahlungen						
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		237		745	745	
31	Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 - 30)		-237		-745	-745	

Teilergebnisrechnung Produkt 99.1 Revision

Kreis Höxter

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2012	Fortgeschrieb. Ansatz 2013	Ergebnis 2013	Vergleich Ansatz/Ergebnis
01	Steuern und ähnliche Abgaben				
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen				
03	Sonstige Transfererträge				
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.607	1.450	1.704	254
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte				
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	6.983	9.800	7.487	-2.313
07	Sonstige ordentliche Erträge				
08	Aktivierte Eigenleistungen				
09	+/- Bestandsveränderungen				
10	Summe ordentliche Erträge	8.590	11.250	9.191	-2.059
11	Personalaufwendungen	281.005	318.928	403.498	84.570
12	Versorgungsaufwendungen	41.585	113.074	108.962	-4.112
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.362	4.937	5.083	146
14	Bilanzielle Abschreibungen	612	537	679	142
15	Transferaufwendungen				
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	35.409	39.439	37.653	-1.786
17	Summe ordentliche Aufwendungen	360.973	476.915	555.874	78.959
18	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 - 17)	-352.383	-465.665	-546.683	-81.017
19	Finanzerträge				
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen				
21	Finanzergebnis (= Zeilen 19 - 20)				
22	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 + 21)	-352.383	-465.665	-546.683	-81.017
23	außerordentliche Erträge				
24	außerordentliche Aufwendungen				
25	Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 - 24)				
26	Jahresergebnis (= Zeilen 22 + 25)	-352.383	-465.665	-546.683	-81.017
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	38.599	39.500	56.058	16.558
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen				
29	Ergebnis nach Berücksichtigung interner Leistungen (= Zeilen 26 + 27 - 28)	-313.784	-426.165	-490.625	-64.460

AKTIVA	volle EUR	Erläuterungen im Anhang	31.12.2013	31.12.2012
Anlagevermögen				
Immaterielle Vermögensgegenstände		(3.1.1.1)	840.830	942.113
Sachanlagen		(3.1.1.2)		
Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte				
Grünflächen			152.362	152.362
Ackerland			41.061	41.061
Wald, Forsten			156.728	165.925
Sonstige unbebaute Grundstücke			642.768	650.974
Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte				
Kinder- und Jugendeinrichtungen			4.538.666	706.726
Schulen			22.666.300	23.547.950
Wohnbauten			447.471	372.705
Sonstige Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude			6.845.790	6.605.791
Infrastrukturvermögen				
Grund und Boden des Infrastrukturvermögens			9.254.440	9.254.341
Brücken und Tunnel			12.908.755	13.203.634
Gleisanlagen mit Streckenausrüstung, Sicherheitsanlagen			0	0
Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen			0	0
Straßennetz mit Wegen, Plätzen, Verkehrslenkungsanlagen			60.093.148	62.831.684
Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens			1.058.476	1.267.895
Bauten auf fremdem Grund und Boden			618.083	725.252
Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler			132.320	132.220
Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge			5.449.335	5.264.801
Betriebs- und Geschäftsausstattung			2.846.753	2.439.195
Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau			1.082.052	1.714.289
Finanzanlagen		(3.1.1.3)		
Anteile an verbundenen Unternehmen			4.366.102	17.003
Beteiligungen			10.730.063	10.352.130
Sondervermögen			0	0
Wertpapiere des Anlagevermögens			50.453.294	48.501.662
Ausleihungen				
an verbundene Unternehmen			0	0
an Beteiligungen			145.378	151.578
an Sondervermögen			0	0
Sonstige Ausleihungen			36.353	51.231
			195.506.527	189.092.521
Umlaufvermögen				
Vorräte		(3.1.2.1)		
Roh- Hilfs- und Betriebsstoffe, Waren			305.064	253.810
Geleistete Anzahlungen			0	0
Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände				
Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen				
Gebühren		(3.1.2.2)	1.805.203	1.891.305
Beiträge			0	0
Steuern			2.356	177
Forderungen aus Transferleistungen			479.585	478.840
Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen			3.830.864	3.157.065
Privatrechtliche Forderungen		(3.1.2.3)		
gegenüber dem privaten Bereich			1.084.219	1.273.734
gegenüber dem öffentlichen Bereich			9	0
gegen verbundene Unternehmen			700	700
gegen Beteiligungen			892	0
gegen Sondervermögen			0	0
Sonstige Vermögensgegenstände		(3.1.2.4)	760.474	20.982
Wertpapiere des Umlaufvermögens		(3.1.2.5)	0	0
Liquide Mittel		(3.1.2.6)	7.394.829	12.865.747
			15.664.195	19.942.359
Aktive Rechnungsabgrenzung		(3.1.3)	12.770.549	11.686.342
Gesamtvermögen			223.941.271	220.721.222

PASSIVA	volle EUR	Erläuterungen im Anhang	31.12.2013	31.12.2012
Eigenkapital				
Allgemeine Rücklage		(3.2.1.1)	19.006.920	17.905.645
Sonderrücklagen			0	0
Ausgleichsrücklage		(3.2.1.3)	7.152.444	3.593.254
Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag		(3.2.1.4)	-1.390.425	-41.568
			24.768.939	21.457.332
Sonderposten				
für Zuwendungen		(3.2.2.1)	59.682.986	62.206.374
für Beiträge			0	0
für den Gebührenaussgleich		(3.2.2.2)	3.353.427	3.846.199
Sonstige Sonderposten		(3.2.2.3)	452.473	406.846
			63.488.885	66.459.419
Rückstellungen				
Pensionsrückstellungen		(3.2.3.1)	75.935.198	74.154.221
Rückstellungen für Deponien und Altlasten		(3.2.3.2)	28.096.761	27.670.633
Instandhaltungsrückstellungen		(3.2.3.3)	1.247.296	2.150.418
Sonstige Rückstellungen nach § 36 Abs. 4 und 5 GemHVO NRW		(3.2.3.4)	7.180.629	5.150.774
			112.459.884	109.126.046
Verbindlichkeiten				
Anleihen		(3.2.4)	0	0
Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen				
von verbundenen Unternehmen			0	0
von Beteiligungen			0	0
von Sondervermögen			0	0
vom öffentlichen Bereich			0	0
von Kreditinstituten			6.782.454	8.038.748
Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung			0	0
Verbindlichkeiten aus Vorgängen die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen			0	0
Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen			4.471.246	2.425.384
Verbindlichkeiten aus Transferleistungen			1.519.785	1.895.552
Sonstige Verbindlichkeiten			454.399	354.978
Erhaltene Anzahlungen			1.772.382	320.971
			15.000.265	13.035.632
Passive Rechnungsabgrenzung		(3.2.5)	8.223.297	10.642.794
Gesamtkapital			223.941.271	220.721.222

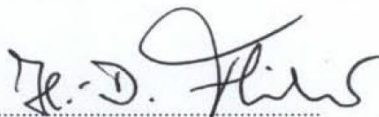
Haftungsverhältnisse nach § 44 Abs. 1 S. 3 GemHVO NRW aus der Übernahme von Bürgschaften

Asklepios Weserbergland-Klinik GmbH Höxter	bis zu 20 Mio. €
Kulturkreis Höxter-Corvey GmbH	3.443.119,80 €
Bürgschaft Norderney	1.500.000,00 €
Flughafen Paderborn/Lippstadt GmbH	157.584,00 €
Sparkasse Höxter	6.236,75 €

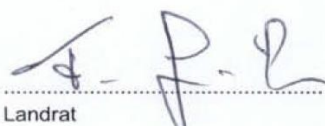
Höxter, den 03.04.2014

Aufgestellt:

Bestätigt:



 Kreiskämmerer



 Landrat

ANHANG zum Jahresabschluss 2013

1. Allgemeines

Nach § 53 Abs. 1 der Kreisordnung NRW (KrO NRW) gelten für die Haushaltswirtschaft der Kreise die Vorschriften des 8. Teils der Gemeindeordnung NRW (GO NRW) entsprechend.

Die Vorschriften des Gesetzes über ein Neues Kommunales Finanzmanagement für Gemeinden im Land Nordrhein-Westfalen (NKFG) werden vom Kreis Höxter seit dem 01.01.2007 angewendet. Form und Gliederung der Bilanz, der Ergebnis- und Finanzrechnung sowie der produktorientierten Teilrechnungen entsprechen den amtlichen Mustern für das doppische Rechnungswesen und zu Bestimmungen der Gemeindeordnung und der Gemeindehaushaltsverordnung (VV Muster zur GO und GemHVO NRW).

Die Vorschriften des Ersten Gesetzes zur Weiterentwicklung des Neuen Kommunalen Finanzmanagements für Gemeinden und Gemeindeverbände im Land Nordrhein-Westfalen (1. NKF-Weiterentwicklungsgesetzes - NKFVG) wurden entsprechend der Option in Art. 11 des Gesetzes bereits auf den Jahresabschluss 2012 angewandt.

Besondere Umstände, die dazu führen, dass der Jahresabschluss nicht ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Schulden-, Ertrags- und Finanzlage des Kreises Höxter vermittelt, ergaben sich nicht.

2. Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden

Entsprechend § 28 GemHVO NRW i.V.m. der Inventurrichtlinie des Kreises Höxter vom 14.12.2005 wurden im Rahmen des Jahresabschlusses das im wirtschaftlichen Eigentum des Kreises stehende Vermögen, die Schulden und Rechnungsabgrenzungsposten vollständig aufgenommen.

2.1 Anlagevermögen

Die in der Eröffnungsbilanz zu vorsichtig geschätzten Zeitwerten angesetzten Werte für Vermögensgegenstände, die sich zum Bilanzstichtag im wirtschaftlichen Eigentum des Kreises Höxter befanden, wurden im Anlagenspiegel (Anlage 1 zum Anhang) fortgeführt. Die immateriellen Vermögensgegenstände wurden zu Anschaffungskosten bewertet. Bei den Medienbeständen des Sachanlagevermögens wurde vom Festwertverfahren Gebrauch gemacht (§ 34 Abs. 1 GemHVO NRW). Finanzanlagen, Beteiligungen und Kapitaleinlagen wurden erfasst und teilweise neu bewertet. Grundstücke wurden mit den Daten des Geodatenportals abgeglichen, Straßen, Brücken und Radwege im Rahmen einer Buchprüfung nachgehalten.

Die Bilanzierung der seit dem 01.01.2013 beschafften oder erstellten Anlagegüter erfolgte durchgängig zu Anschaffungs- oder Herstellungskosten; abnutzbare Anlagegüter wurden

entsprechend ihrer Nutzungsdauer um planmäßige, lineare Abschreibungen verringert. Die dabei zu Grunde gelegten Nutzungsdauern richten sich nach der aktuellen NKF-Rahmentabelle der Gesamtnutzungsdauern für kommunale Vermögensgegenstände (§ 35 Abs. 3 GemHVO NRW).

Geringwertige Wirtschaftsgüter bis zu einem Wert von 410 € (netto) wurden im Jahr des Zugangs vollständig abgeschrieben (§ 33 Abs. 4 GemHVO NRW). Gegenstände unter 60 € (netto) wurden sofort als Aufwand berücksichtigt (§ 35 Abs. 2 GemHVO NRW). Von der dort eingeräumten Möglichkeit Gegenstände bis 410 € unmittelbar als Aufwand zu buchen, wurde kein Gebrauch gemacht.

Wegen voraussichtlich dauernder Wertminderung von Vermögensgegenständen des Anlagevermögens wurden außerplanmäßige Abschreibungen mit 210 T € vorgenommen (§ 35 Abs. 5 GemHVO).

2.2 Umlaufvermögen

Die Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe wurden zu den Anschaffungskosten nach dem Ergebnis der Inventur ausgewiesen.

Die Forderungen sind zu Nennbeträgen angesetzt. Neben Einzelwertberichtigungen auf niedergeschlagene und erlassene Forderungen wurden Ausfallrisiken und Unsicherheiten durch angemessene Wertberichtigungen, z.T. pauschal, berücksichtigt. Eine Übersicht der bestehenden Forderungen ergibt sich aus dem Forderungsspiegel (Anlage 2 zum Anhang).

In den Forderungen enthalten sind seit dem Jahresabschluss 2009 auch gutachterlich ermittelte Werte aus Pensionslasten, die zukünftig gegen ehemalige Dienstherren von übernommenen Beamten geltend zu machen sein werden. Eine Überprüfung des Sachverhalts kommt zwar zu dem Ergebnis, dass es sich bei diesen Beträgen um antizipative, also vorweggenommene Rechnungsabgrenzungsposten handelt, da nur Erträge vorweggenommen werden, ohne dass im juristischen Sinne Forderungen gegenüber den ehemaligen Dienstherren geltend gemacht wurden. Derartige Tatbestände sind nach den Grundsätzen ordnungsgemäßer Buchführung und auch nach den Ausführungen der Handreichung zum NKF als „Sonstige Vermögensgegenstände“ anzusetzen.

Das Innenministerium weicht allerdings von diesen Grundsätzen insofern ab, als es in den genannten kalkulierten Werten – auch ohne konkrete Inrechnungstellung im Einzelfall – bilanzierbare Forderungen sieht. Die Werte mussten dementsprechend als „Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen“ angesetzt werden.

Als liquide Mittel sind Kontokorrentguthaben sowie im Barmittelbestand vorhandene Kassenbestände ausgewiesen.

2.3 Aktive Rechnungsabgrenzungsposten

Als aktive Rechnungsabgrenzungsposten wurden vor dem Bilanzstichtag geleistete Zahlungen angesetzt, die aufwandsmäßig einer bestimmten Zeit nach diesem Tag zuzurechnen sind (§ 42 Abs.1 GemHVO NRW).

Geleistete Zuwendungen, die mit einer mehrjährigen, zeitbezogenen Gegenleistungsverpflichtung verbunden sind, wurden ebenfalls als Rechnungsabgrenzungsposten aktiviert und entsprechend der Erfüllung der Gegenleistungsverpflichtung aufgelöst. Auch für Sachzuwendungen wurden Rechnungsabgrenzungsposten gebildet (§ 43 Abs. 2 GemHVO NRW). Bilanziert wurde der jeweilige Auszahlungsbetrag bzw. Restwert der noch nicht in Ansatz gebrachten Aufwendungen.

2.4 Sonderposten

Erhaltene zweckgebundene Zuwendungen für Investitionen wurden als Sonderposten angesetzt und entsprechend der Abnutzung des bezuschussten Vermögensgegenstandes aufgelöst (§ 43 Abs. 5 GemHVO NRW).

Zuwendungen an den Kreis Höxter für Investitionsförderungen an Dritte, die selbst als aktive Rechnungsabgrenzungsposten gebucht werden, werden seit dem Jahresabschluss 2012 als passive Rechnungsabgrenzungsposten bilanziert (vgl. hierzu auch Ziff. 2.7).

Darüber hinaus wurden die Gebühren- und Entgelteüberschüsse kostenrechnender Einrichtungen als Sonderposten für den Gebührenaussgleich ausgewiesen (§ 43 Abs. 6 GemHVO NRW) und sonstige Sonderposten für Ersatzgelder nach dem Landschaftsgesetz NRW gebildet.

2.5 Rückstellungen

Die Pensionsrückstellungen (Rückstellungen für Versorgungsanwartschaften und Beihilfen gemäß § 77 Landesbeamtengesetz) wurden versicherungsmathematisch nach dem Teilwertverfahren ermittelt (§ 36 Abs. 1 GemHVO NRW). Dabei wurde eine kalkulatorische Gleichverteilung der Belastungen aus den Pensions- und Beihilfeverpflichtungen über die Dauer des aktiven Dienstverhältnisses unterstellt. Der Rechnungszins beträgt 5,0 %. Als Rechnungsgrundlagen dienten die Heubeck-Richttafeln 2005 G.

Wie in Vorjahren wurden die in den Gutachten enthaltenen und seit dem letzten Stichtag aufgetretenen Pensionierungs- und Sterbefälle in 2013 mit ihren Gesamtwerten als Umbuchungen der bilanziellen Einzelrückstellungen berücksichtigt, um so den tatsächlichen Rückstellungsaufwand und die Auflösung der Rückstellungen der Versorgungsempfänger korrekt abzubilden.

Die Rückstellung für die Nachsorge der Deponien wurde gegenüber dem Wert in der Vorjahresbilanz um rd. 1,5 % erhöht.

Eine Rückstellung für Altlasten war nicht erforderlich.

Für unterlassene Instandhaltungen von Sachanlagen, deren Nachholung hinreichend konkret beabsichtigt ist und die als bisher unterlassen bewertet werden, wurden, soweit die vorgesehenen Maßnahmen am Abschlussstichtag einzeln zu bestimmen und wertmäßig zu beziffern waren, gem. § 36 Abs. 3 GemHVO NRW Rückstellungen passiviert. Die in der Vorjahresbilanz angesetzten Instandhaltungsrückstellungen wurden zu etwa 94 % in Anspruch genommen bzw. aufgelöst, Restbestände weiter vorgetragen. Neue Instandhaltungsrückstellungen für Maßnahmen, die im Jahr 2013 geplant waren, aber nicht mehr durchgeführt werden konnten, sind beim Jahresabschluss 2013 berücksichtigt worden.

Sonstige Rückstellungen im Sinne von § 36 Abs. 4 und 5 GemHVO NRW wurden unter anderem für nicht in Anspruch genommenen Urlaub, geleistete Überstunden, Altersteilzeit, das Leistungsentgelt der Angestellten (§ 18 TVöD) und abgegebene Beamte/Beamtinnen gebildet.

Die in der Vorjahresbilanz angesetzten sonstigen Rückstellungen wurden zu etwa 52 % in Anspruch genommen bzw. ertragswirksam aufgelöst, Restbestände weiter vorgetragen. Neue Rückstellungen für Verpflichtungen, die dem Grunde oder der Höhe nach zum Abschlussstichtag noch nicht genau bekannt waren bzw. für drohende Verluste aus schwebenden Geschäften und aus laufenden Verfahren, sind beim Jahresabschluss 2013 berücksichtigt worden.

Im Übrigen wurden die ausgewiesenen Rückstellungen gemäß § 88 bzw. § 91 Abs. 2 Satz 1 Nr. 2 GO NRW in angemessener und voraussichtlich notwendiger Höhe gebildet. Vorhandene Rückstellungen wurden entsprechend § 36 Abs. 6 Satz 2 GemHVO aufgelöst, soweit der Grund hierfür entfallen war.

2.6 Verbindlichkeiten

Die Verbindlichkeiten als eindeutig quantifizierbare Verpflichtungen wurden mit ihrem Zahlungsbetrag angesetzt.

Einzelheiten ergeben sich aus dem Verbindlichkeitspiegel (Anlage 3 zum Anhang).

2.7 Passive Rechnungsabgrenzungsposten

Als passive Rechnungsabgrenzungsposten wurden vor dem Bilanzstichtag eingegangene Einzahlungen angesetzt, soweit sie einen Ertrag für eine bestimmte Zeit nach diesem Tag darstellen (§ 42 Abs. 3 GemHVO NRW).

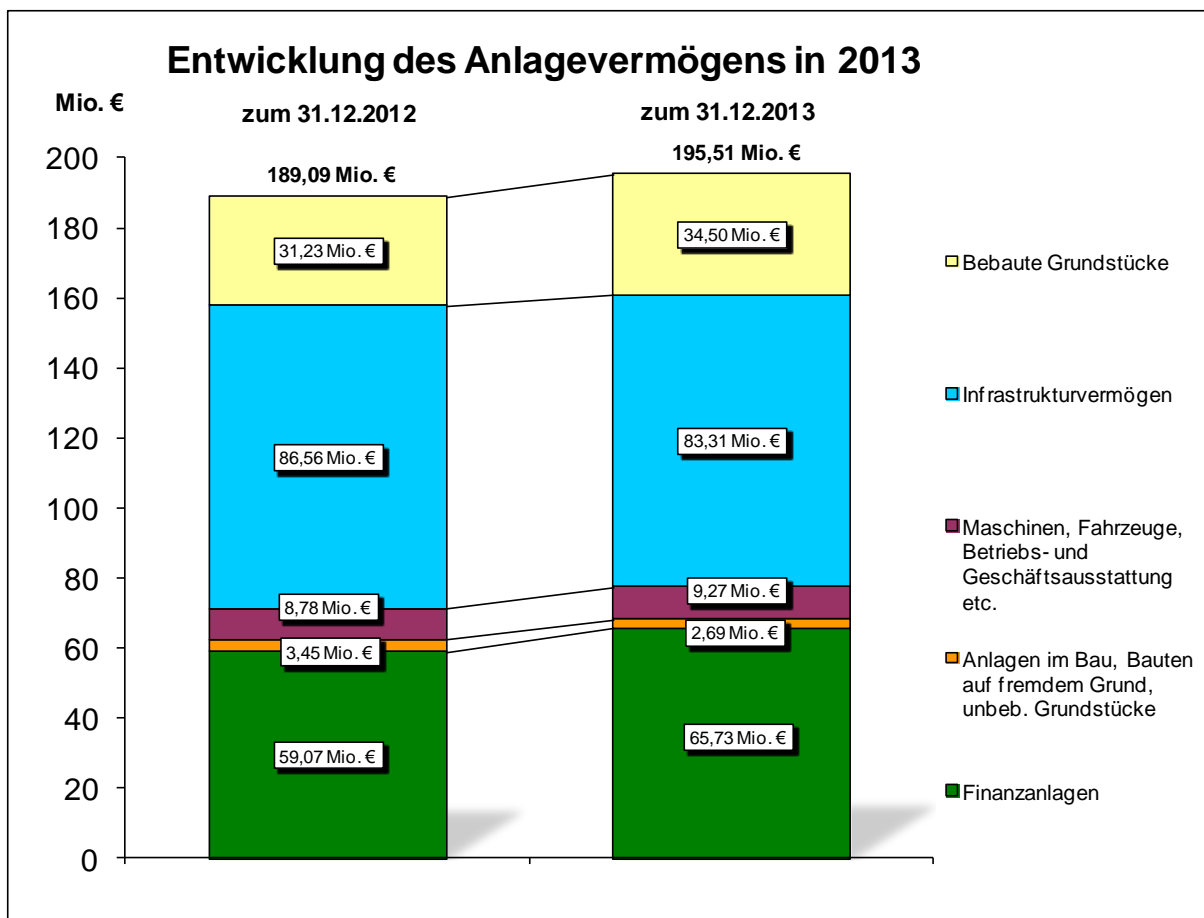
Außerdem sind Zuwendungen an den Kreis Höxter für Investitionen an Dritte seit dem Jahresabschluss 2012 als passive Rechnungsabgrenzungsposten angesetzt (§ 42 Abs. 3 Satz 2 GemHVO NRW) und werden von hier später ertragswirksam aufgelöst.

3. Erläuterungen zur Bilanz

3.1 Aktiva

3.1.1 Anlagevermögen

Das Anlagevermögen des Kreises belief sich zum 31.12.2013 auf einen Buchwert von rund 195,51 Mio. € (Vorjahr: 189,09 Mio. €). Die Struktur des Anlagevermögens hat sich im Vergleich zum letzten Jahr wie folgt entwickelt:



3.1.1.1 Immaterielle Vermögenswerte

Das immaterielle Anlagevermögen belief sich zum Bilanzstichtag auf einen Buchwert von insgesamt 841 T € und verringerte sich damit um 101 T €.

Den Investitionen im Berichtszeitraum von 158 T € standen Abschreibungen von 259 T € gegenüber.

3.1.1.2 Sachanlagen

Als Sachanlagevermögen wurde zum 31.12.2013 ein Buchwert von insgesamt 128,93 Mio. € geführt (Vorjahr: 129,08 Mio. €).

Den Investitionen im Berichtszeitraum von 6,35 Mio. €, darunter vor allem der Zugang durch den Neubau des Jugendhauses auf Norderney mit 2,61 Mio. €, standen Abschreibungen von 6,44 Mio. € gegenüber.

Im Sachanlagevermögen enthalten sind Anlagen im Bau und Anzahlungen mit 1,08 Mio. €.

3.1.1.3 Finanzanlagen

Unter Finanzanlagen werden die Werte erfasst, die auf Dauer angelegten Unternehmensverbindungen (Anteile an verbundenen Unternehmen, Beteiligungen, Sondervermögen) sowie damit verbundenen Ausleihungen und finanziellen Anlagezwecken (Wertpapiere) dienen.

Der Wert der Finanzanlagen belief sich zum Bilanzstichtag auf insgesamt 65,73 Mio. € (Vorjahr: 59,07 Mio. €). Es war ein Zuwachs von 6,66 Mio. € zu verzeichnen.

Die Anteile an verbundenen Unternehmen beinhalten die Wertansätze der Unternehmen, an denen der Kreis Höxter die Mehrheitsbeteiligung hält. Neben der AWG (17.000,51 €) und dem Sparkassenzweckverband/ Krankenhauszweckverband Warburg (Erinnerungswert je 1 €) ist hier die seit dem 10.12.2013 bestehende EAM Sammel- und Vorschalt 4 GmbH (SVSG 4) mit einem Wert vom 4.349.099 € angesetzt. Die Beteiligung an der SVSG 4 ist auf die Rekommunalisierung der E.ON Mitte AG (vgl. Lagebericht, Ziff. 2.11) zurückzuführen.

Die übrigen Unternehmensverbindungen finden sich unter der Position Beteiligungen (insgesamt 10,73 Mio. €) wieder. Durch den Rekommunalisierungsprozess der E.ON Mitte AG (s.o.) entfällt dieser Wertansatz an der Stelle. Durch die Rekommunalisierung der E.ON Westfalen Weser AG, die ebenfalls in 2013 abgeschlossen wurde, besteht diese Beteiligung ebenfalls nicht mehr; der Kreis Höxter ist dafür nun an der rekommunalisierten Westfalen Weser Energie GmbH & Co. KG beteiligt (vgl. Lagebericht, Ziff. 2.10), die mit einem Wertansatz von 7.627.570 € bilanziert ist.

Zudem wurde zum Bilanzstichtag aufgrund einer dauerhaften Wertminderung eine Abwertung des Zweckverbands Naturpark Teutoburger Wald/Eggegebirge i. H. v. - 5.158 € vorgenommen. Der Zweckverband Studieninstitut Soest wurde zur Eröffnungsbilanz 2007 mit einem Wert von 1 € angesetzt, da zu der Zeit eine Umstellung auf NKF beim Studieninstitut noch nicht geschehen war und somit keine vergleichbaren Werte vorlagen. Die Umstellung ist inzwischen vollzogen; das Studieninstitut wurde zum Bilanzstichtag neu bewertet und mit einem Wert von 37.968 € bilanziert.

Im Rahmen der Ausleihungen wird zum einen das Gesellschafterdarlehen an den Flughafen Paderborn/ Lippstadt (rd. 145 T€) und zum anderen die Darlehen für die Wohnungshilfe e.V. und die Lebenshilfe zum Neubau von Wohnheimen (rd. 36 T€) erfasst.

Der Wert der Geldanlagen des Kreises Höxter liegt zum 31.12.2013 bei 50,5 Mio. €.

Rückflüsse aus der Anlage von Nachsorgemitteln i. H. v. 8,8 Mio. € wurden zusammen mit weiteren 600 T€ mit insgesamt 9,4 Mio. € wieder angelegt. Der summierte Bestand an Geldanlagen für die Nachsorge beträgt zum Bilanzstichtag 27,3 Mio. €.

Der Versorgungsfonds bei der Kommunalen Versorgungskasse Westfalen-Lippe (ehemals Westf.-Lippische Versorgungskasse Münster) wurde um 2,52 Mio. € aufgestockt. Ein aus dem Pensionsfonds für neu eingestellte Beamte fälliger Kapitalbrief wurde mit 552 T€ neu angelegt.

Insgesamt beträgt der Bestand an Geldanlagen für Pensions- und Beihilfeverpflichtungen zum Bilanzstichtag 18,6 Mio. €, was einer Rückdeckung der Pensions- und Beihilferückstellungen von rd. 24,5 % entspricht. Unter Berücksichtigung der derzeitigen Wertentwicklung des Pensionsfonds erhöht sich die Rückdeckungsquote sogar auf 26,7 %.

Im Vorjahr lag die Rückdeckungsquote noch bei 19,9 % und 2010 sogar bei 14,5 %.

Der Wert der mittelfristigen Geldanlagen beträgt zum Bilanzstichtag insgesamt 4,6 Mio. €.

Die Entwicklung des Anlagevermögens im abgelaufenen Haushaltsjahr ergibt sich im Übrigen aus dem beigefügten Anlagenspiegel.

3.1.2 Umlaufvermögen

3.1.2.1 Vorräte

Die Vorräte (Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe) beliefen sich zum Bilanzstichtag auf einen Buchwert von insgesamt 305 T€ (+ 51 T€ gegenüber 2012). Größte Posten sind die Lagerbestände der Bauhöfe (197 T€) und der Deponien (45 T€).

3.1.2.2 Öffentlich-rechtliche Forderungen

Die Entwicklung der öffentlich-rechtlichen Forderungen ergibt sich - wie auch die nachfolgend unter 3.1.2.3 und 3.1.2.4 erläuterten privatrechtlichen Forderungen und sonstigen Vermögensgegenstände - im Einzelnen aus dem beigefügten Forderungsspiegel.

a) Gebühren

Die ausgewiesenen Gebührenforderungen in Höhe von rd. 1,8 Mio. € setzen sich insbesondere aus den Forderungen der Bereiche Rettungsdienst (1,28 Mio. €) und Abfallwirtschaft (175 T€) zusammen.

Es wurden Einzelwertberichtigungen in Höhe von 134 T€ vorgenommen.

b) Steuern

Zum Jahresabschluss 2013 bestanden nur geringe Forderungen aus der Jagdsteuer in Höhe von 177 € und Umsatzsteuererstattung in Höhe von 2.179,03 €.

c) Forderungen aus Transferleistungen

Die offenen Posten i.H.v. 480 T € resultieren überwiegend aus Landeszuschüssen für Straßenbaumaßnahmen (229 T €) sowie Zuwendungen und Erstattungen von geleisteten Sozialtransfers (230 T €). Es wurden Einzelwertberichtigungen i.H.v. 39 T € vorgenommen.

d) Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen

Zum Bilanzstichtag bestanden sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen in Höhe von 3,83 Mio. €, darin enthalten gutachterlich bewertete Ansprüche gegen das Land und Gemeinden für übernommene Beamte (2,87 Mio. €), Buß- und Zwangsgelder (211 T €), Erstattungen und Kostenbeiträge im Rahmen der Jugendhilfe und Hilfe zur Pflege (335 T €). Es wurden Einzelwertberichtigungen in Höhe von 79 T € vorgenommen.

3.1.2.3 Privatrechtliche Forderungen

a) gegenüber dem privaten Bereich

Die Forderungen beliefen sich zum 31.12.2013 auf 1,08 Mio. €. Diese Beträge sind in erster Linie dem Bereich „Unterhalt“ zuzuordnen. Zuvor wurden hier Einzelwertberichtigungen in Höhe von 751 € und pauschale Wertberichtigungen in Höhe von 8,47 Mio. € vorgenommen (eigene Unterhaltsforderungen 3,04 Mio. € und für Dritte 5,42 Mio. €).

b) gegenüber dem öffentlichen Bereich

Zum Jahresabschluss 2013 bestanden privatrechtliche Forderungen in Höhe von 8,95 €.

c) gegen verbundene Unternehmen

Zum Jahresabschluss 2013 bestanden privatrechtliche Forderungen in Höhe von 700 €.

d) gegen Beteiligungen

Zum Jahresabschluss 2013 bestanden privatrechtliche Forderungen in Höhe von 892 €.

3.1.2.4 Sonstige Vermögensgegenstände

Bei den hier bilanzierten Werten handelt es sich insbesondere um vorweggenommene Rechnungsabgrenzung, Anstecknadeln, Goldmünzen und Geldtransitbestände mit insgesamt 760 T €.

Im Rahmen der vorweggenommenen Rechnungsabgrenzung ist hier ein Anrechnungsguthaben gegenüber dem Finanzamt in Höhe von 181 T € erfasst, welches sich aus Kapitalertragsteuersachverhalten im Zuge der Rekommunalisierung der E.ON Westfalen Weser AG im Juni 2013 ergibt und ertragsmäßig (Erträge aus Steuererstattung) dem Haushaltsjahr 2013 zuzuordnen ist. Darüber hinaus war eine noch nicht abgerechnete Beteiligung der Stadt Höxter an den Kosten der Leitstelle für die Jahre 2007 - 2013 aus dem Rettungsdienst in Höhe von 550 T € hier anzusetzen.

3.1.2.5 Wertpapiere des Umlaufvermögens

Wertpapiere des Umlaufvermögens mit einem Anlagehorizont von < 1 Jahr waren zum Bilanzstichtag nicht vorhanden.

3.1.2.6 Liquide Mittel

Die liquiden Mittel setzen sich zusammen aus Giroguthaben (3,77 Mio. €), Tagesgeldanlagen (3,62 Mio. €) und geringfügigen Beständen der Barkassen.

3.1.3 Aktive Rechnungsabgrenzung

In den aktiven Rechnungsabgrenzungsposten mit 12,77 Mio. € (Vorjahr: 11,69 Mio. €) sind insbesondere Betriebskostenzuschüsse für Kindertageseinrichtungen (2,22 Mio. €), die an die Bundesagentur für Arbeit zu zahlende Leistungsbeteiligung an den Kosten der Unterkunft (854 T €), die Beamtenbesoldungen für Januar 2014 (492 T €), die Umlage an die Versorgungskasse (246 T €), Unterhaltsvorschussleistungen für Januar 2014 (103 T €), Porto für Abfallgebührenbescheide 2014 (13 T €) sowie Jugendhilfeleistungen für Januar 2014 (77 T €) enthalten.

Darüber hinaus waren hier geleistete Zuwendungen des Kreises Höxter nach aufwandswirksamer Auflösung entsprechend der Erfüllung der Gegenleistungsverpflichtung mit insgesamt 8,76 Mio. € (Vorjahr: 7,78 Mio. €) als aktive Rechnungsabgrenzungsposten anzusetzen, darunter geleistete Zuwendungen an kommunale und freie Kindertageseinrichtungen mit 7,98 Mio. €, Zuwendungen aus dem EFRE-Projekt "Naturerleben im Kulturland Höxter" mit 422 T €, Zuschüsse an die Lebenshilfe mit 246 T €, Zuwendungen aus dem Konjunkturpaket II mit 96 T € sowie Zuwendungen aus der Ausgleichsabgabe mit 22 T €.

3.2 Passiva

3.2.1 Eigenkapital

3.2.1.1 Allgemeine Rücklage

Die allgemeine Rücklage weist zum 31.12.2013 mit 19,01 Mio. € gegenüber der Vorjahresbilanz (17,91 Mio. €) einen um 1,1 Mio. € höheren Bestand aus.

Dabei war der Bestand der allgemeinen Rücklage zunächst entsprechend der am 14.11.2013 vom Kreistag beschlossenen Überführung der Ausgleichsrücklage nach Artikel 8 § 1 NKFWG um 3,6 Mio. € reduziert worden, die in die Ausgleichsrücklage umgebucht wurden:

Art	31.12.2012 in €	Stand am	
		01.01.2013 in € <i>nach Ergebnisverwendung 2012</i>	01.01.2013 in € <i>nach Überführung</i>
1. Allgemeine Rücklage	17.905.645	17.905.645	14.304.888
2. Sonderrücklagen			
3. Ausgleichsrücklage	3.593.254	3.551.686	7.152.444
4. Jahresüberschuss / Fehlbetrag	-41.568		
Summe	21.457.332	21.457.332	21.457.332

Dieser Verringerung der allgemeinen Rücklage stand in 2013 allerdings eine Erhöhung durch unmittelbare Verrechnungen von Erträgen und Aufwendungen gegenüber, die nachfolgend näher erläutert ist.

3.2.1.2 Unmittelbare Verrechnungen mit der allgemeinen Rücklage

Erträge und Aufwendungen aus dem Abgang und der Veräußerung von Vermögensgegenständen nach § 90 Absatz 3 Satz 1 GO NRW sowie aus Wertveränderungen von Finanzanlagen sind nach § 43 Abs. 3 Satz 1 GemHVO unmittelbar mit der allgemeinen Rücklage zu verrechnen.

In 2013 wurden folgende unmittelbaren Verrechnungen von Erträgen und Aufwendungen aus Wertveränderungen von Finanzanlagen mit der allgemeinen Rücklage vorgenommen (vgl. Ziff. 3.1.1.3):

- Abgang der Beteiligung an der E.ON Mitte AG (- 2.030.826,21 €) und Zugang der Beteiligung an der EAM Sammel- und Vorschalt 4 GmbH (4.324.099,00 €)
- Abgang der Beteiligung an der E.ON Westfalen Weser AG (- 5.251.619,92 €) und Zugang der Beteiligung an der Westfalen Weser Energie GmbH & Co. KG (7.627.570,00 €)
- Abwertung der Beteiligung an dem Zweckverband Naturpark Teutoburger Wald/Eggegebirge (- 5.158,16 €)

- Neubewertung und Aufwertung der Beteiligung an dem Zweckverband Studieninstitut Soest (37.967,37 €)

Somit ergibt sich aus den direkten Verrechnungen aus Wertveränderungen von Finanzanlagen insgesamt eine Erhöhung der Allgemeinen Rücklage um 4.7 Mio. €.

3.2.1.3 Ausgleichsrücklage

Die Ausgleichsrücklage verfügt ausgehend von dem Vorjahresbestand zum 31.12.2012 von 3,59 Mio. € nach Verrechnung des Defizits 2012 von rund 42 T€ und nach Umbuchung von 3,6 Mio. € aus der Allgemeinen Rücklage im Rahmen der Überführung der Ausgleichsrücklage nach Artikel 8 § 1 NKFVG (vgl. Ziff. 3.2.1.1) über einen Bestand von 7,15 Mio. €.

3.2.1.4 Jahresergebnis 2013

Das Jahresergebnis 2013 weist ein Defizit von rund 1,39 Mio. € aus.

Zur Behandlung dieses Fehlbetrages wird auf Ziffer 7 verwiesen. Die Ermittlung des Jahresergebnisses ergibt sich aus der Ergebnisrechnung und wird unter Ziffer 4 eingehend erläutert.

3.2.2 Sonderposten

3.2.2.1 Sonderposten für Zuwendungen

Erhaltene zweckgebundene Zuwendungen für Investitionen waren in der Vorjahresbilanz mit 62,21 Mio. € als Sonderposten angesetzt.

Für 2013 wurden Zuwendungszugänge (0,88 Mio. €) insbesondere aus den Bereichen der Projektförderungen "Naturerleben im Kulturland Höxter" und "Life Plus", dem Straßenbau und der Verwendung der Investitionspauschale berücksichtigt.

Nach Abzug der Abgänge aus der Auflösung von Sonderposten (3,4 Mio. €) beläuft sich der Bestand zum 31.12.2013 auf 59,7 Mio. €.

Aufgrund einer mit Art. 7 des NKFVG verbundenen Rechtsänderung in § 42 Abs. 3 Satz 2 GemHVO NRW sind erhaltene Zuwendungen für Investitionsförderungen an Dritte als passive Rechnungsabgrenzungsposten zu führen. Die entsprechenden Bestände wurden zum 31.12.2012 bei der bisher bilanzierten Position Sonderposten für Zuwendungen ausgebucht und in die passiven Rechnungsabgrenzungsposten umgesetzt.

3.2.2.2 Sonderposten für den Gebührenaussgleich

In der Vorjahresbilanz waren als Bestände aus Gebühren-/Entgelteüberschüssen der kostenrechnenden Einrichtungen 2,74 Mio. € für die Abfallentsorgungsanlagen, 959 T€ für Abfallsammlung und -transport, 99 T€ für den Rettungsdienst und 51 T€ für Schlachtier- und Fleischuntersuchung ausgewiesen.

Der in 2013 entstandene Gebührenüberschuss der kostenrechnenden Einrichtung Schlacht- tier- und Fleischuntersuchung (10 T €) wurde ergebniswirksam über die sonstigen ordentli- chen Aufwendungen in den Sonderposten für den Gebührenaussgleich eingestellt.

Die Unterdeckungen der Einrichtungen Abfallentsorgungsanlagen (42 T €) und Abfallsamm- lung und -transport (361 T €) konnten über die Auflösung der Sonderposten ausgeglichen werden.

Die Unterdeckung der kostenrechnenden Einrichtung Rettungsdienst (587 T €) konnte über die vollständige Auflösung des Sonderpostens nur zum Teil, mit 99 T € ausgeglichen wer- den. Es verbleibt ein Defizit von 487 T €, das durch Überschüsse in späteren Jahren noch auszugleichen sein wird.

Die Sonderposten für den Gebühren-/Entgelteaussgleich belaufen sich damit zum Jahresab- schluss 2013 auf:

• Rettungsdienst	aufgelöst
• Schlacht tier- und Fleischuntersuchung	60 T €
• Abfallentsorgungsanlagen	2,7 Mio. €
• Abfallsammlung und -transport	598 T €

3.2.2.3 Sonstige Sonderposten

Die sonstigen Sonderposten aus noch nicht verwendeten Ersatzgeldern für Eingriffe in die Natur und Landschaft nach dem Landschaftsgesetz NRW erhöhten sich in 2013 um 46 T € auf 452 T €.

3.2.3 Rückstellungen

Nach § 88 GO NRW sind für dem Grunde oder der Höhe nach ungewisse Verpflichtungen, für drohende Verluste aus schwebenden Geschäften und laufenden Verfahren oder für be- stimmte Aufwendungen Rückstellungen in angemessener Höhe zu bilden. Die Vorausset- zungen für die Bildung von Rückstellungen regelt § 36 GemHVO NRW.

Soweit zum Bilanzstichtag 31.12.2013 Rückstellungen zu bilden waren, werden diese nach- stehend näher erläutert.

3.2.3.1 Pensionsrückstellungen

Pensionsverpflichtungen nach den beamtenrechtlichen Vorschriften sind als Rückstellung anzusetzen (§ 36 Abs. 1 GemHVO NRW).

Zu den Pensionsrückstellungen gehören bestehende Versorgungsansprüche sowie sämtli- che Anwartschaften und andere fortgeltende Ansprüche nach dem Ausscheiden aus dem Dienst.

Neben den Rückstellungen für Versorgungsanwartschaften waren somit auch Rückstellun- gen für Ansprüche auf Beihilfen gemäß § 77 des Landesbeamtengesetzes zu bilden.

Zum Stichtag 31.12.2013 hat die Kommunale Versorgungskasse Westfalen-Lippe in Münster für den Kreis Höxter eine versicherungsmathematische Bewertung seiner Pensions- und Beihilfeverpflichtungen auf der Basis der der Versorgungskasse zur Verfügung stehenden persönlichen Daten der aktiven Beamten und Beamtinnen des Kreises Höxter sowie der Versorgungsempfänger/innen des Kreises Höxter durch die Heubeck AG vornehmen lassen. Die im Gutachten berücksichtigten neuen Ruhestandsfälle wurden in 2013 mit ihren Bestandswerten ermittelt und mit einem Volumen von 2,3 Mio. € (Vorjahr: 2,16 Mio. €) in den bilanziellen Rückstellungspositionen umgebucht, um den Rückstellungsaufwand bzw. die Auflösung/Inanspruchnahme der Rückstellungen korrekt darzustellen. Daneben wurden aufgrund von Todesfällen und des Wechsels von Beamten zu anderen Behörden Pensions- und Beihilferückstellungen in Höhe von 1,05 Mio. € ertragswirksam aufgelöst. Bei Wechseln zu anderen Behörden erfolgt ein Zugang bei den sonstigen Rückstellungen (vgl. hierzu unter Ziff. 3.2.3.4).

a) Rückstellungen für Versorgungsanwartschaften

Der versicherungsmathematisch berechnete Rückstellungsbedarf belief sich zum Bilanzstichtag für die aktiven Beamten und Pensionäre auf insgesamt 58,46 Mio. €, wovon rund 30,6 Mio. € auf aktive Beamte und rund 27,86 Mio. € auf Pensionäre entfielen.

Unter Berücksichtigung des Vorjahresbilanzwertes i.H.v. 57,09 Mio. € wurden insofern mit dem für 2013 berücksichtigten Pensionsrückstellungsaufwand Zugänge von 3,04 Mio. € und laufende Auflösungen von 853 T € in das Ergebnis einbezogen.

b) Rückstellungen für Beihilfeansprüche gemäß § 77 Landesbeamten-gesetz

Der berechnete Rückstellungsbedarf belief sich zum Bilanzstichtag auf insgesamt 17,47 Mio. €. Auf aktive Beamte entfallen dabei 9,09 Mio. € und auf Pensionäre 8,38 Mio. €. Ausgehend von dem in der Vorjahresbilanz angesetzten Stand von 17,07 Mio. € belief sich der Beihilferückstellungsaufwand in 2013 somit auf 741 T €. Daneben wurden laufende Auflösungen mit 97 T € berücksichtigt.

3.2.3.2 Rückstellungen für Deponien und Altlasten

a) Rückstellungen für Deponienachsorge

Gemäß § 36 Abs. 2 GemHVO NRW sind für die Rekultivierung und Nachsorge von Deponien Rückstellungen in Höhe der zu erwartenden Gesamtkosten zu bilden.

In der Vorjahresbilanz wurde der Wert mit 27,67 Mio. € angesetzt. Aufgrund der technischen Anforderungen und des technischen Fortschritts, der heutigen bzw. zukünftigen gesetzlichen Vorgaben, der Preissteigerungsrate und dem durch Inflation bedingten Werteverlust wurde im Ergebnis 2013 eine Erhöhung der Rückstellung um 426 T € berücksichtigt, so dass sich der Rückstellungsbestand auf 28,1 Mio. € erhöht.

b) Rückstellungen für Altlasten

Auch für die Sanierung von Altlasten sind nach § 36 Abs. 2 GemHVO NRW Rückstellungen in Höhe der zu erwartenden Gesamtkosten zum Zeitpunkt der Rekultivierungs- und Nachsorgemaßnahmen anzusetzen.

Eine Rückstellung für Altlasten war nicht erforderlich.

3.2.3.3 Instandhaltungsrückstellungen

Die mit dem Jahresabschluss 2009 gebildete Instandhaltungsrückstellung i.H.v. 15 T € für die Sanierung des Behördenleitungstraktes wurde weiter vorgetragen.

Die aus dem Jahresabschluss 2011 verbliebenen Instandhaltungsrückstellungen i.H.v. insgesamt 98 T € wurden 19 T € nach Durchführung der Maßnahmen in Anspruch genommen, der Restbetrag i.H.v. 79 T € wurde ertragswirksam aufgelöst.

Von den im Vorjahresabschluss gebildeten Instandhaltungsrückstellungen i.H.v. 2,04 Mio. € wurden 1,53 Mio. € nach Durchführung der Maßnahmen in Anspruch genommen. 383 T € wurden ertragswirksam aufgelöst. Verbleibende Beträge in Höhe von 57 T € für die Leitungsführung Archive Kreishaus 1, 33 T € für Außenwand, Stützmauer und Kellereingang am Kreishaus 3, 18 T € für den Umbau des Pädagogischen Zentrums und 17 T € für die Umgestaltung Grünanlagen Innenhof, beides beim Kreisberufskolleg Höxter, wurden weiter vorgetragen.

Darüber hinaus wurde beim Jahresabschluss 2013 Rückstellungsaufwand mit insgesamt 1,11 Mio. € für folgende in 2013 unterbliebenen Instandhaltungsmaßnahmen berücksichtigt:

- Instandhaltung von Abschnitten der Kreisstraßen 3, 7, 11, 21 und 60 890 T €
- Kreishaus 1 (Außenanlagen Innenhof, Erneuerung Innentüren) 20 T €
- Kreishaus 2 (Fenster austausch Altbau, Instandhaltung Büroräume, Erneuerung Innentüren) 105 T €
- Kreisberufskolleg Brakel - Sporthalle (Randeinfassungen und Außenanlagen, Pflastersanierung Bereich Fluchttreppe) 35 T €
- Johann-Conrad-Schlaun-Berufskolleg Warburg (Sanierung Klassenräume Flure Altbau) 43 T €
- Sonstige Liegenschaften (Sanierung Duschaum THW Corveyer Allee) 15 T €

3.2.3.4 Sonstige Rückstellungen

- a) Rückstellungen für Altersteilzeit, nicht in Anspruch genommenen Urlaub, Überstunden, für abgegebene Beamte/Beamtinnen nach § 107 b Beamtenversorgungsgesetz und das Leistungsentgelt nach TVöD-V

Soweit Beschäftigte Altersteilzeit im sogenannten Blockmodell in Anspruch nehmen, sind Rückstellungen für die Zeit der Freizeitphase der Altersteilzeit zu bilden. Bestehende Urlaubsansprüche der Beschäftigten stellen ebenfalls Aufwand der laufenden Periode dar, da entsprechend mehr Arbeitsleistung erbracht wurde. Soweit dieser erst im Folgejahr in Anspruch genommen wird, sind dafür Rückstellungen zu bilden. Das gleiche gilt, wenn der Ausgleich geleisteter Überstunden erst in der folgenden Periode erfolgen kann. Zum Bilanzstichtag beliefen sich die Rückstellungen für die Inanspruchnahme von Altersteilzeit (1,41 Mio. €), für nicht in Anspruch genommenen Urlaub (829 T €) und für geleistete Überstunden (117 T €) zusammen auf insgesamt 2,36 Mio. €.

Der Kreis Höxter ist zudem verpflichtet, sich an den künftigen Versorgungslasten für die zu anderen Behörden gewechselten Beamten/Beamtinnen zu beteiligen. Die bestehende Rückstellung für abgegebene Beamte/Beamtinnen musste aufgrund von zwei Wechseln zu anderen Dienstherrn um 513 T € erhöht werden, gleichzeitig wurden anteilige Versorgungslasten für einen Beamten abgelöst (14 T €) so dass sich ein neuer Bestand von 766 T € ergibt.

Darüber hinaus wurde nach vollständiger Auflösung der entsprechenden Rückstellung aus dem Vorjahr eine Rückstellung i.H.v. 268 T € für das gem. § 18 TVöD-V in 2014 an die Tarifbeschäftigten zu zahlende Leistungsentgelt 2013 berücksichtigt.

Aufgrund der anhängigen Klagen gegen das Gesetz zur Anpassung der Dienst- und Versorgungsbezüge 2013/2014 mit einer nur teilweisen Übernahme des Tarifabschlusses (für die Besoldungsgruppen bis A 10) wurden in Anbetracht der erheblichen Zweifel an der Verfassungskonformität des Gesetzes Rückstellungen für erwartete Nachzahlungen (79 T €) sowie für den dann erforderlichen Mehraufwand zur Anhebung der Pensionsrückstellungen für Aktive (344 T €) und Pensionäre (476 T €) gebildet.

- b) Rückstellungen Krankenhauszweckverband Warburg

Mit dem Jahresabschluss 2012 war aufgrund der beim Krankenhauszweckverband Warburg bilanzierten Forderungen gegen die Verbandsmitglieder zur Abdeckung insbesondere der dort aufgelaufenen Pensions- und Beihilfeverpflichtungen noch ein Betrag i.H.v. 848 T € als Rückstellung angesetzt.

Aufgrund des in 2013 vorgelegten Jahresabschlusses 2012 des Zweckverbandes konnte die Rückstellung um 29 T € reduziert werden. Die verbleibende Rückstellung beläuft sich danach auf 819 T €.

c) Rückstellung für laufende Verfahren in der Jugendhilfe

Die mit dem Jahresabschluss 2012 gebildeten Rückstellungen für laufende Verfahren der Jugendhilfe mit einem Gesamtvolumen von 259 T € wurden mit 220 T € in Anspruch genommen, die verbleibenden 39 T € wurden ertragswirksam aufgelöst. Für 2013 wurden hier neue Rückstellungen i.H.v. 438 T € angesetzt.

Die in 2012 gebildeten Rückstellungen für bewilligte Präventionsmaßnahmen i.H.v. 88 T € wurden mit 77 T € in Anspruch genommen, der Rest weiter vorgetragen. Darüber hinaus wurden für diesen Zweck wiederum Rückstellungen über 44 T € neu eingestellt.

d) Rückstellung für laufende Verfahren i.S. Pflegegeld/Sozialhilfe

Die beim Jahresabschluss 2012 gebildeten Rückstellungen für die Hilfe zur Pflege in Einrichtungen und für Pflegegeldanträge i.H.v. insgesamt 155 T € wurden vollständig in Anspruch genommen.

Für vorliegende Anträge aus den Bereichen Hilfe zur Pflege in Einrichtungen und Pflegegeld wurden mit dem Jahresabschluss 2013 wiederum neue Rückstellungen mit 155 T € berücksichtigt.

e) Rückstellungen für die Prüfung durch die Gemeindeprüfungsanstalt NRW

Die Gemeindeprüfungsanstalt NRW hat in 2010 die Haushaltsjahre 2007 bis 2010 geprüft; die Prüfung wurde in 2011 abgeschlossen. Für die bereits angekündigte nächste Prüfungsrunde 2015/2016 wurde wiederum ein Teilbetrag i.H.v. 31 T € zurückgestellt.

f) Abrechnung Notarztsystem Höxter

Für die erwartete Abrechnung der Kostenunterdeckung des Notarztsystems Höxter für die Jahre 2008 bis 2010 sowie für die Abrechnung der Personal- und Sachkosten für das Notarztsystem Höxter für 2011 bis 2013 wurden für den Rettungsdienst Rückstellungen in Höhe von 255 T € und 699 T € berücksichtigt.

g) Weitere sonstige Rückstellungen

Eine Rückstellung aus dem Jahresabschluss 2010 für den Umbau des Museums Corvey i.H.v. 30 T € wurde weiter vorgetragen.

Für eine verbindlich zugesagte Zuwendung im Zusammenhang mit dem Weltkulturerbeantrag Corvey war aus dem Jahresabschluss 2011 noch ein Restbetrag von 25 T € zurückgestellt. Hiervon wurden 17 T € in Anspruch genommen, der Rest weiter vorgetragen.

Die mit dem Rechnungsergebnis 2012 gebildeten Rückstellungen i.H.v. von 50 T € für den Verlustausgleich der Kulturkreis Höxter-Corvey gGmbH und 12 T € für den Weltkulturerbeantrag wurden ebenfalls weiter vorgetragen.

Eine in 2012 für mögliche Rückforderungen von Fördermitteln der Bezirksregierung Detmold an die GfW angesetzte Rückstellung (25 T €) wurde mit 23 T € in Anspruch genommen, der Rest aufgelöst.

Die aus vergangenen Jahresabschlüssen für die erstmalige Erhebung von Entwässerungsgebühren für die Kreisstraßenflächen vorhandene Rückstellung in Höhe von 549 T € wurde aufgrund von vorliegenden Abrechnungen mit 543 T € in Anspruch genommen, der verbleibende Restbetrag von 6 T € ertragswirksam aufgelöst.

Eine in 2012 gebildete Rückstellung für die zugesagte Förderung einer Jugendfreizeitstätte i.H.v. 5 T € wurde vollständig in Anspruch genommen.

Die Rückstellungen aus den Jahren 2011 und 2012 für die erhobenen Forderungen nach dem Einheitslastenabrechnungsgesetz NRW für die Jahre 2009 bis 2011 i.H.v. 247 T € wurden vollständig in Anspruch genommen, reichten aber zur Abdeckung der Ansprüche (958 T €) letztlich nicht aus.

Aufgrund der nach der Rekommunalisierung erfolgten Beteiligung an der Westfalen-Weser-Energie GmbH & Co. KG wurden für 2013 Rückstellungen für erwartete Kapitalertrags- und Körperschaftssteuerforderungen i.H.v. 88 T € gebildet.

Darüber hinaus wurden infolge eines gerichtlichen Vergleichs 160 T € zur Entschärfung der Hochwassersituation eines Anliegers an der Kreisstraße 3 zurückgestellt. Weiterhin wurden für eine vorliegende aber noch nicht prüfbare Schlussrechnung einer Deckenerneuerungsmaßnahme an der K 46 30 T € als Rückstellung gebucht.

3.2.4 Verbindlichkeiten

Die Entwicklung der Verbindlichkeiten in 2013 ergibt sich unter Einbeziehung der Restlaufzeiten im Einzelnen aus dem beigefügten Verbindlichkeitspiegel.

Die verbliebenen Kreditverbindlichkeiten von 6,78 Mio. € stammen aus der Finanzierung von Investitionen vergangener Jahre.

Die Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen von rund 4,47 Mio. € enthalten u.a. Verpflichtungen aus den Bereichen Abfallwirtschaft (607 T €), aus dem Bereich Rettungsdienst (498 T €), Offene Rechnungen aus dem Bereich Interne Dienste (1,74 Mio. €) und aus dem Bereich Straßenunterhaltung (431 T €) sowie aus dem Bereich Schule (200 T €).

Die Bilanzposition Verbindlichkeiten aus Transferleistungen in Höhe von 1,52 Mio. € beinhaltet insbesondere noch offene Posten u. a. aus den Bereichen der Jugendhilfe (984 T €) und Soziales (251 T €).

In den sonstigen Verbindlichkeiten mit 454 T € sind u.a. Verbindlichkeiten aus Lohn- und Kirchensteuer (266 T €) sowie aus fremden Finanzmitteln (63 T €) enthalten.

3.2.4.1 Erhaltene Anzahlungen

Noch nicht verwendete Zuwendungen waren bis 2012 unter der Bilanzposition Sonstige Verbindlichkeiten nachgewiesen. Nach § 41 Abs. 4 GemHVO werden diese ab dem Jahresabschluss 2012 in einer separaten Bilanzposition als „Erhaltene Anzahlungen“ geführt.

Hier wurden noch nicht verwendete Zuwendungen i.H.v. 1,77 Mio. € erfasst (Vorjahr: 321 T €), darunter die Förderung von Kindertageseinrichtungen (1,56 Mio. €), Straßenbauzuwendungen (153 T €), die Katastrophenschutzpauschale (30 T €) und Mittel aus der Ausgleichsabgabe (29 T €).

3.2.5 Passive Rechnungsabgrenzung

Die passiven Rechnungsabgrenzungsposten belaufen sich auf 8,22 Mio. € (Vorjahr: 10,64 Mio. €).

Zuwendungen an den Kreis Höxter, die für Investitionen an Dritte verwendet worden sind, werden seit dem Jahresabschluss 2012 als passive Rechnungsabgrenzungsposten angesetzt (§ 42 Abs. 3 Satz 2 GemHVO NRW) und von hier ertragswirksam aufgelöst.

Davon entfallen 6,42 Mio. € auf die Förderungen von Kindertagespflegeeinrichtungen, 325 T € auf Zuwendungen im Rahmen des Projektes „Erlesene Natur“, 96 T € auf Zuwendungen aus dem Konjunkturpaket II und 22 T € auf erhaltene Zuwendungen aus der Ausgleichsabgabe.

Die weiteren passiven Rechnungsabgrenzungsposten mit rd. 1,36 Mio. € enthalten u.a. die Landeszuwendung Kindertagesbetreuung (1,17 Mio. €), Zuweisungen für die Renaturierung von Fließgewässern (31 T €), Ausbildungsbeauftragte (1 T €), Zuweisungen für die Katastermodernisierung (89 T €), Zuweisung für die Erstellung der Landschaftspläne (7 T €), sowie Mittel für den Inklusionsfonds (16 T €) und Landesanteil an den UV-Leistungen (50 T €).

4. Erläuterungen zur Ergebnisrechnung

Den Gesamterträgen in der Ergebnisrechnung 2013 von 170,29 Mio. € stehen Aufwendungen von insgesamt 171,68 Mio. € gegenüber.

Das sich daraus ergebende negative Jahresergebnis beläuft sich auf rund 1,39 Mio. €.

4.1 Ordentliche Erträge

4.1.1 Steuern und ähnliche Abgaben

Bei der Ertragsposition in Höhe von 1,18 Mio. € (Vorjahr: 2,43 Mio. €) handelt es sich ausschließlich um die Abrechnung der Ausgleichsleistung des Landes aus der Umsetzung der Grundsicherung für 2013 (Vorjahr: 2,38 Mio. €). Daneben fielen 2012 letztmalig noch Erträge aus der Jagdsteuer an (48 T €).

4.1.2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen

Diese Position mit 120,46 Mio. € (Vorjahr: 115,07 Mio. €) beinhaltet insbesondere die Erträge aus der Kreis- und Jugendamtsumlage (80,28 Mio. €, Vorjahr: 77,30 Mio. €) und die im Rahmen des Finanzausgleichs gewährten Schlüsselzuweisungen (20,59 Mio. €, Vorjahr: 19,73 Mio. €). Darüber hinaus sind hier diverse Zuweisungen für laufende Zwecke mit insgesamt 15,65 Mio. € (Vorjahr: 14,33 Mio. €) enthalten, wobei besonders die weiter steigenden Landeszuweisungen für die Betriebskosten der Kindergartenträger zu erwähnen sind (13,27 Mio. €, Vorjahr: 11,93 Mio. €). Die sonstigen Landeszuwendungen mit 2,27 Mio. € beinhalten neben vielen kleineren Fördersummen auch die anteilige ertragsmäßige Verwendung der Schulpauschale (700 T €).

Die ebenfalls in dieser Position ausgewiesene Auflösung von bilanziellen Sonderposten aus Investitionszuweisungen an den Kreis beläuft sich in 2013 auf 3,4 Mio. € (Vorjahr: 3,7 Mio. €). Daneben sind hier 2013 auch erstmals ertragswirksame Auflösungen aus passiven Rechnungsabgrenzungsposten aus erhaltenen Zuwendungen mit 530 T € enthalten, die 2012 noch in den Sonderpostenaufösungen enthalten waren.

4.1.3 Sonstige Transfererträge

Auf den Transfer von Sozialleistungen entfielen Erträge von insgesamt 1,09 Mio. € (Vorjahr: 1,20 Mio. €). Zu erwähnen sind hier insbesondere Kostenbeiträge und Ersatz von Aufwendungen (501 T €), gesetzliche Unterhaltsansprüche (334 T €), Rückzahlungen gewährter Hilfen (133 T €) und Leistungen von Sozialleistungsträgern (93 T €).

4.1.4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte

Die öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelte betragen insgesamt 26,65 Mio. € (Vorjahr: 26,15 Mio. €).

Sie verteilen sich auf Benutzungsgebühren mit 8,23 Mio. € (Vorjahr: 7,76 Mio. €), davon allein für den Rettungsdienst 7,93 Mio. € (Vorjahr: 7,43 Mio. €), die Gebühren der Abfallsammlung mit 7,01 Mio. € (Vorjahr: 6,99 Mio. €), die Entgelte für Deponie und Kompostierung mit 4,29 Mio. € (Vorjahr: 4,45 Mio. €), Verwaltungsgebühren mit 3,8 Mio. € (Vorjahr: 4,1 Mio. €) und Elternbeiträge mit 2,82 Mio. € (Vorjahr: 2,56 Mio. €).

Darüber hinaus sind hier die Erträge aus der Auflösung der Sonderposten für den Gebühren- bzw. Entgelteausgleich der kostenrechnenden Einrichtungen Rettungsdienst (99 T €), Abfallentsorgungsanlagen (42 T €) und Abfallsammlung und -transport (361 T €) aufgeführt.

4.1.5 Privatrechtliche Leistungsentgelte

Die privatrechtlichen Leistungsentgelte belaufen sich auf 1,37 Mio. € (Vorjahr: 1,38 Mio. €). Davon entfallen 884 T € auf Erträge aus Verkauf, insbesondere aus der Altpapierentsorgung und dem Verkauf sonstiger Wertstoffe (849 T €), und 426 T € auf Mieten, Pachten und Nebenkostenerstattungen.

4.1.6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen

In den in 2013 abgerechneten Kostenerstattungen und Kostenumlagen von 13,58 Mio. € (Vorjahr: 11,2 Mio. €) sind die Leistungsbeteiligung des Bundes an der Grundsicherung für Arbeitssuchende (3,97 Mio. €, Vorjahr: 3,97 Mio. €) sowie diverse Erstattungsleistungen von Bund, Land, Gemeinden und Sonstigen (9,19 Mio. €, Vorjahr: 7,1 Mio. €) enthalten. Die Zunahme ist vor allem in der anwachsenden Bundesbeteiligung an den Leistungen der Grundsicherung im Alter begründet (3,67 Mio. €, Vorjahr: 1,7 Mio. €).

Daneben sind hier auch Erträge aus Forderungen gegen das Land und andere Kommunen für die Pensions- und Beihilfeverpflichtungen für von dort übernommene Beamte anzusetzen (416 T €, Vorjahr: 128 T €). Die Pensions- und Beihilfeverpflichtungen übernommener Beamter sind durch den Kreis Höxter in voller Höhe zu bilanzieren. In Höhe der abgeleisteten Dienstzeiten bei anderen Dienstherrn besteht ein gesetzlicher Erstattungsanspruch des Kreises, der hier abgebildet wird. Der Betrag entspricht der Veränderung der angesetzten Rückstellungsanteile für diesen Personenkreis. Tatsächliche Zahlungen stehen diesen Erträgen damit zunächst nicht gegenüber, da sie noch nicht gegenüber den Verpflichteten zahlungswirksam geltend gemacht werden können.

4.1.7 Sonstige ordentliche Erträge

Die Position umfasst mit 4,37 Mio. € (Vorjahr: 2,61 Mio. €) u.a. Erträge aus Bußgeldverfahren (1,22 Mio. €, Vorjahr: 1,11 Mio. €), Erträge aus der Herabsetzung der pauschalen Wertberichtigung auf Forderungen (402 T €) und Veräußerung von Vermögen (57 T €) sowie periodenfremde Erträge (789 T €).

Darüber hinaus fließen in diese Position Erträge aus der Auflösung zu hoch gebildeter Rückstellungen ein (1,56 Mio. €, Vorjahr: 911 T €), darunter vor allem die Auflösung von Pensions- und Beihilferückstellungen für abgegebene Beamte und Verstorbene mit 1,05 Mio. €.

4.1.8 Aktivierte Eigenleistungen / Bestandsveränderungen

Erträge aus aktivierbaren Eigenleistungen wurden mit 45 T € gebucht, davon allein 25 T € für Planungs- und Ingenieurleistungen der Bauunterhaltung und 17 T € für Vermessungsleistungen.

Bestandsveränderungen sind nicht ausgewiesen.

4.2 Ordentliche Aufwendungen

4.2.1 Personalaufwendungen

Eine detaillierte Aufstellung des Personalaufwandes in 2013 getrennt nach Beamten und tariflich Beschäftigten enthält die folgende Tabelle:

Aufwandsart	Beamte T €	tariflich Beschäftigte T €	Gesamt T €
lfd. Bezüge (einschl. Weihnachtsgeld, Urlaubsgeld, VWL)	6.944	16.274	23.218
Sozialversicherungsbeiträge, Beiträge zur Versorgungskasse, pauschalierte Lohnsteuer, Unfallversicherung	-	4.531	4.531
Beihilfen, Heilbehandlungskosten und sonstige Unterstützungsleistungen	394	-	394
Pensionsrückstellungsaufwand (Rückstellungen für künftige Versorgungsbezüge)	3.387	-	3.387
Beihilferückstellungsaufwand	741	-	741
sonstiger Netto-Rückstellungsaufwand	538	293	831
Summe	12.005	21.098	33.103

4.2.2 Versorgungsaufwendungen

Der Versorgungsaufwand 2013 des Kreises Höxter setzt sich wie folgt zusammen:

Aufwandsart	T €
Versorgungskassenbeiträge für Beamte im Ruhestand	2.941
Beihilfeaufwendungen	565
Auflösung Pensionsrückstellungen	-377
Auflösung Beihilferückstellungen	-97
Summe	3.031

4.2.3 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Diese sich auf 24,98 Mio. € belaufende Aufwandsposition (Vorjahr: 25,32 Mio. €) umfasst insbesondere den Betriebsaufwand der kostenrechnenden Einrichtung Abfallsammlung und -transport (6,67 Mio. €, Vorjahr: 6,6 Mio. €), Straßenunterhaltungsaufwand (2,64 Mio. €, Vorjahr: 3,24 Mio. €), Betriebs- und Unterhaltungsaufwand der Abfallentsorgungsanlagen (2,83 Mio. €, Vorjahr: 2,86 Mio. €), baulicher Unterhaltungsaufwand (1,2 Mio. €, Vorjahr: 1,53 Mio. €) sowie die laufende Bewirtschaftung der Grundstücke und Gebäude einschl. Energiekosten (1,3 Mio. €, Vorjahr: 1,34 Mio. €).

Darüber hinaus sind hier Kostenerstattungen für die Aufwendungen Dritter mit insgesamt 6,78 Mio. € (Vorjahr: 6,61 Mio. €) enthalten. Hierbei handelt es sich insbesondere um Erstattungen aus dem Bereich Rettungsdienst (2,36 Mio. €), vor allem an den Notarztträgerverein (1,08 Mio. €) und für das Personal der Rettungswache Warburg (848 T €), sowie Kostenerstattungen an die AWG (1,5 Mio. €).

Als Sach- und Dienstleistungen sind hier auch der Aufwand für die Unterhaltung der Fahrzeuge (801 T €) sowie für die Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens (747 T €) ausgewiesen.

Zudem wurde 2013 Rückstellungsaufwand für die Deponienachsorge mit 426 T € berücksichtigt.

4.2.4 Bilanzielle Abschreibungen

Im Berichtsjahr wurden planmäßige bilanzielle Abschreibungen auf das Anlagevermögen von insgesamt 6,7 Mio. € vorgenommen (Vorjahr: 6,4 Mio. €). Die Zusammensetzung der bilanziellen Abschreibungen ergibt sich im Einzelnen aus dem beigefügten Anlagenpiegel.

Bezüglich der Abschreibungsmethode, der zugrunde gelegten Nutzungsdauern usw. wird auf die Erläuterungen zu den Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden verwiesen (vgl. Ziff. 2.1).

Gemäß § 35 Abs. 5 Gemeindehaushaltsverordnung NRW sind bei voraussichtlich dauernder Wertminderung eines Vermögensgegenstandes des Anlagevermögens außerplanmäßige Abschreibungen vorzunehmen. In 2013 waren außerplanmäßige Abschreibungen in Höhe von insgesamt 210 T € erforderlich. Dabei handelte es sich im Wesentlichen um Wertbereinigungen im Zusammenhang mit dem Abbruch von Rettungswachen (95 T €), der Hausmeisterwohnung des Kreisberufskollegs Brakel (41 T €) sowie die Aussonderung der Telefonanlage (53 T €).

4.2.5 Transferaufwendungen

Im Laufe des Jahres 2013 wurden Transferaufwendungen i. H. v. 84,17 Mio. € (Vorjahr: 80,39 Mio. €) geleistet.

Davon entfallen allein 27,19 Mio. € auf die an den Landschaftsverband Westfalen-Lippe abzuführende Landschaftsumlage (Vorjahr: 26,43 Mio. €).

Die Betriebskostenzuschüsse an freie und kommunale Kindertageseinrichtungen belaufen sich in 2013 auf 25,98 Mio. € (Vorjahr: 24,42 Mio. €).

Darüber hinaus sind insbesondere die Jugendhilfe (9,29 Mio. €, Vorjahr: 9,24 Mio. €), die Leistungen der Grundsicherung im Alter (4,98 Mio. €, Vorjahr: 4,45 Mio. €), die Hilfe zur Pflege (3,96 Mio. €, Vorjahr: 4,08 Mio. €), das Pflegewohngeld (3,26 Mio. €, Vorjahr: 3,17 Mio. €), Unterhaltsvorschussleistungen (1,33 Mio. €) und die Zuweisungen an Sozialeinrichtungen (1,43 Mio. €) zu erwähnen.

Aus dem Sozialbereich sind zudem die Hilfen zur angemessenen Schulbildung (691 T €), die Krankenhilfe (558 T €) und die Förderung der Investitionskosten der Kurzzeit- und Tagespflege (540 T €) zu nennen.

Ebenfalls zu den Transferaufwendungen zählen der Defizitausgleich für die Tierkörperbeseitigung (529 T €), das Budget der Gesellschaft für Wirtschaftsförderung (600 T €) und der Defizitausgleich der Kulturkreis Höxter-Corvey GmbH (155 T €).

In der Position enthalten sind darüber hinaus die vom Kreis bewilligten Leistungen des Bildungs- und Teilhabepaketes mit 278 T € (die vom Jobcenter bewilligten Leistungen sind nachfolgend unter Ziff. 4.2.6 nachgewiesen).

Als zusätzliche Belastung für 2013 ist noch die Abrechnung der Einheitslasten der Jahre 2007 bis 2011 mit 958 T € zu erwähnen, die nur zu einem Teil (247 T €) über eine Rückstellungsauflösung abgefangen werden konnte; aufwandswirksam für 2013 blieben somit 711 T €.

4.2.6 Sonstige ordentliche Aufwendungen

Dieser Position werden alle Aufwendungen der laufenden Verwaltungstätigkeit zugeordnet, die nicht zu den bisher genannten Aufwandspositionen zählen.

Insgesamt belaufen sich die sonstigen ordentlichen Aufwendungen in 2013 auf 19,4 Mio. € (Vorjahr: 18,76 Mio. €).

Hervorzuheben sind hier insbesondere die Kosten der Unterkunft sowie die einmaligen Leistungen nach dem SGB II (Hartz IV) mit allein 12,01 Mio. € (Vorjahr: 11,56 Mio. €). Hinzu kommen die durch das Jobcenter bewilligten Leistungen des Bildungs- und Teilhabepaketes mit 279 T €.

Als größere Einzelposition sind zudem die Schülerbeförderungskosten mit 957 T € (Vorjahr: 960 T €) zu nennen.

Die wichtigsten sonstigen Kostenblöcke werden im Folgenden näher erläutert:

4.2.6.1 Einstellung in Sonderposten / Wertveränderungen

Hierbei handelt es sich um Aufwendungen durch die Einstellung von Gebührenüberschüssen in die bilanziellen Sonderposten für den Gebührenaussgleich.

Für 2013 waren hier die Gebührenüberschüsse der kostenrechnenden Einrichtung Schlacht-
tier- und Fleischuntersuchung mit 10 T € anzusetzen.

Wertveränderungen des Umlaufvermögens wurden mit 494 T € berücksichtigt. Dabei handelt
es sich um Wertberichtigungen von Forderungen, vor allem um Wertberichtigungen auf Un-
terhaltsforderungen (359 T €).

4.2.6.2 Geschäftsaufwendungen

Die laufenden Geschäftsaufwendungen i.H.v. 1,4 Mio. € (Vorjahr: 1,41 Mio. Mio. €) setzen
sich im Wesentlichen aus folgenden Einzelpositionen zusammen:

• Bürobedarf	372 T €
• Sachverständigen-/Beratungskosten	329 T €
• Porto	228 T €
• Telekommunikationskosten	154 T €
• Ingenieurleistungen	96 T €

Darüber hinaus fielen 2013 Versicherungsbeiträge in Höhe von 234 T € an.

4.2.6.3 Investitionszuschüsse

Die nicht aktivierbaren Investitionszuschüsse belaufen sich auf insgesamt 795 T € (Vorjahr:
780 T €).

Es handelt sich insbesondere um nicht zurückzahlende Zuschüsse an ambulante Pflege-
dienste (754 T €) und den Zuschuss zur Darlehnstilgung an die Lebenshilfe für die „Schule
unterm Regenbogen“ in Eversen (41 T €).

Darüber hinaus ist hier auch die aufwandswirksame Auflösung von Investitionszuwendungen
an Dritte, die als aktive Rechnungsabgrenzungsposten angesetzt sind, mit 704 T € enthalten.
Es handelt sich dabei insbesondere um die Auflösung von Zuwendungen an Kindertagesein-
richtungen (611 T €).

4.2.6.4 Sonstige Personalaufwendungen

Sonstiger Personalaufwand ist in 2013 mit 612 T € angefallen. Hier sind insbesondere Auf-
wendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeiten (353 T €) und Reisekosten (184 T €) zu
nennen.

4.2.6.5 Mieten, Pachten und Leasing

Die Miet- und Leasingkosten belaufen sich auf 454 T € und entfallen vor allem auf Leasing-
aufwendungen in dem Bereich EDV und Telekommunikation (284 T €).

4.3 Finanzerträge und -aufwendungen

4.3.1 Finanzerträge

Die Finanzerträge in Höhe von insgesamt 1,55 Mio. € (Vorjahr: 2,4 Mio. Mio. €) stammen aus Zinserträgen (1,09 Mio. €) und aus Dividenden und Gewinnanteilen für die im Anlagevermögen ausgewiesenen Beteiligungen des Kreises (457 T €).

Von den Zinserträgen entfallen 807 T € auf die Anlage von Liquiditätsbeständen der kostenrechnenden Einrichtungen (insbesondere im Bereich Abfallentsorgungsanlagen). Die weiteren Zinserträge in Höhe von 280 T € stammen aus allgemeiner Liquidität des Kassenbestandes (114 T €), dem Pensionsfonds für neu eingestellte Beamte (125 T €) und dem Pensionsfonds für den Krankenhauszweckverband Warburg (41 T €).

Bei den Beteiligungen sind vor allem die Brutto-Dividenden der E.ON Westfalen Weser AG (204 T €) und der E.ON Mitte AG (179 T €) hervorzuheben.

4.3.2 Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen

Bei dieser Position i.H.v. 302 T € (Vorjahr: 266 T €) handelt es sich überwiegend um Darlehenszinsen.

4.4 Außerordentliche Erträge und Aufwendungen

Außerordentliche Erträge und Aufwendungen sind im Jahresabschluss 2013 nicht ausgewiesen.

4.5 Erträge und Aufwendungen aus unmittelbaren Verrechnungen mit der allgemeinen Rücklage

Die Erträge und Aufwendungen aus unmittelbaren Verrechnungen mit der allgemeinen Rücklage aus dem Abgang und der Veräußerung von Vermögensgegenständen nach § 90 Absatz 3 Satz 1 GO NRW sowie aus Wertveränderungen von Finanzanlagen (§ 43 Abs. 3 GemHVO), die nach § 38 Abs. 3 GemHVO nachrichtlich nach dem Jahresergebnis auszuweisen sind, sind unter Ziff. 3.2.1.2 erläutert.

5. Erläuterungen zur Finanzrechnung

Den Gesamteinzahlungen in der Finanzrechnung von 176,57 Mio. € stehen Gesamtauszahlungen von 182,09 Mio. € gegenüber.

Das sich daraus ergebende negative Gesamtergebnis beläuft sich somit 2013 auf rund 5,53 Mio. €. Der Bestand an liquiden Mitteln sinkt unter Berücksichtigung des Saldos aus durchlaufenden Posten (58 T €) entsprechend auf 7,39 Mio. €.

5.1 Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit

Den Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit von 160,63 Mio. € stehen 2013 Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit von insgesamt 159,72 Mio. € gegenüber und führen zu einem positiven Zahlungssaldo i.H.v. 906 T €.

5.2 Einzahlungen aus Investitionstätigkeit

5.2.1 Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen

Bei dieser Einzahlungsposition in Höhe von 2,85 Mio. € (Vorjahr: 2,5 Mio. €) handelt es sich insbesondere um Investitionszuwendungen zur Förderung des u3-Ausbaus mit 1,52 Mio. €, die Investitionspauschale und die anteilige Schulpauschale (696 T €) sowie Straßenbaufördermittel (441 T €).

5.2.2 Veräußerung von Sachanlagen

Diese Position mit 80 T € (Vorjahr: 65 T €) beinhaltet diverse Einzahlungen aus der Veräußerung von nicht mehr benötigten Vermögensgegenständen vor allem aus dem Bereich der Bauhöfe (51 T €).

5.2.3 Veräußerung von Finanzanlagen

Die Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen beliefen sich auf insgesamt 12,15 Mio. € (Vorjahr: 12,33 Mio. €). Sie entfallen mit 8,8 Mio. € auf fällige Anlagen der Depositionsachse, 3 Mio. € auf allgemeine Geldanlagen und 353 T € auf fällige Geldanlagen der Pensionsfonds.

5.2.4 Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten

Der Kreis rechnet keine Beiträge oder vergleichbare Entgelte ab.

5.2.5 Sonstige Investitionseinzahlungen

Die sonstigen Investitionseinzahlungen betragen lediglich 50 T € (Vorjahr: 46 T €). Davon entfallen allein 30 T € auf Kostenerstattungen im Zusammenhang mit Straßenbaumaßnahmen.

5.3 Auszahlungen aus Investitionstätigkeit

5.3.1 Erwerb von Grundstücken und Gebäuden

Für den Kauf von Grundstücken wurden 2013 43 T € (Vorjahr: 150 T €) gezahlt; darin enthalten vor allem der Grunderwerb für den Neubau der Rettungswache Peckelsheim (38 T €).

5.3.2 Auszahlungen für Baumaßnahmen

Die Investitionssumme für Baumaßnahmen belief sich auf 4,08 Mio. € (Vorjahr: 2,37 Mio. €). Die Summe beinhaltet vor allem den Neubau des Jugendhauses auf Norderney (2,95 Mio. €), diverse Straßenbauprojekte (334 T €) den Neubau der Rettungswache in Peckelsheim (280 T €) sowie den Neubau der Salzlagerhalle am Bauhof Rolfzen (267 T €).

5.3.3 Erwerb von beweglichem Anlagevermögen

2013 wurde bewegliches Anlagevermögen in Höhe von 2,63 Mio. € (Vorjahr: 1,49 Mio. €) erworben. Hervorzuheben sind hier die Produkte Rettungsdienst (954 T €), Feuerschutz / Großschadenslagen (451 T €), die Berufskollegs und die Brüder-Grimm-Schule (353 T €), Straßenunterhaltung (318 T €) sowie Datenverarbeitung und Telekommunikation (185 T €).

5.3.4 Erwerb von Finanzanlagen

Im Rechnungsjahr wurden Finanzanlagen in Höhe von 12,73 Mio. € erworben (Vorjahr: 15,68 Mio. €). Es handelt sich um Wieder- bzw. Neuanlagen für die Deponienachsorge (9,4 Mio. €), allgemeine Geldanlagen (1,63 Mio. €) und um Anlagen in die Pensionsfonds (1,7 Mio. €).

5.3.5 Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen

Diese sich auf 1,05 Mio. € belaufende Auszahlungsposition (Vorjahr: 1,23 Mio. €) umfasst gewährte Zuwendungen an Dritte, die bei Zahlung als aktive Rechnungsabgrenzungsposten zu erfassen und aufwandsmäßig in die folgenden Rechnungsjahre aufzulösen sind. Es handelt sich dabei fast ausschließlich um die Förderung des u3-Ausbaus.

5.3.6 Sonstige Investitionsauszahlungen

In dieser Position war im Vorjahr die Auszahlungen eines Gesellschafterdarlehens an die Flughafen Paderborn/Lippstadt GmbH mit 124 T € ausgewiesen. 2013 waren keine sonstigen Investitionsauszahlungen zu verzeichnen.

5.4 Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen

Während in den vergangenen Jahren entsprechend dem allgemeinen Entschuldungsziel der Haushaltswirtschaft auf die Aufnahme von Darlehen verzichtet wurde, wurden im Berichtsjahr (wie im Vorjahr mit 2,2 Mio. €) mit 0,8 Mio. € zwei weitere Raten des in 2011 vereinbarten Forward-Darlehens (insgesamt 3 Mio. €) für den Neubau des Jugendhauses Norderney vereinnahmt.

Der Schuldenstand konnte trotzdem weiter reduziert werden (vgl. zur Schuldenentwicklung auch Ziff. 5.1 im Lagebericht).

5.5 Tilgung und Gewährung von Darlehen

Die Tilgung von Darlehen belief sich in 2013 auf 1,84 Mio. € (Vorjahr: 2,32 Mio. €), darin enthalten mit 656 T € die Rückzahlung von zwei Darlehen nach Auslaufen der Festzinsphase. Im Vorjahreswert war mit 1,1 Mio. € ebenfalls die Rückzahlung eines Darlehens nach Auslaufen der Festzinsphase enthalten.

Die mit 217 T € feststellbare Abweichung vom Planansatz für die Tilgungszahlungen ergab sich durch die verspätete Abbuchung einer Bank, die erst Anfang 2014 erfolgte.

6. Sonstige Angaben

6.1 Ermächtigungsübertragungen

Da bei der Aufstellung eines neuen Haushaltsplanes nicht immer mit Gewissheit übersehen werden kann, ob die veranschlagten Ansätze des aktuellen Haushaltsplanes bis zum Ende des Haushaltsjahres wie geplant in Anspruch genommen werden oder ggf. neu zu veranschlagen sind, ist im Rahmen einer wirtschaftlichen Haushaltsführung die Möglichkeit vorgesehen, Ermächtigungen des ablaufenden Haushaltes in das Folgejahr zu übertragen. Abweichend vom Grundsatz der zeitlichen Bindung an das Haushaltsjahr wird so eine Inanspruchnahme entsprechend dem tatsächlichen Bedarf gewährleistet. Werden Ermächtigungen für Aufwendungen und Auszahlungen übertragen, erhöhen sie die entsprechenden Positionen im Haushalt des folgenden Jahres.

Gemäß § 22 Abs. 4 S. 2 GemHVO sind Ermächtigungsübertragungen im Jahresabschluss im Anhang gesondert anzugeben.

Im Jahr 2013 wurden Ermächtigungen in Höhe von insgesamt 3,63 Mio. € in das Jahr 2014 übertragen. Die in Ermächtigungsübertragungen aus 2012 wurden in 2013 zu 97 % abgewickelt.

Die nach 2014 übertragenen Ansätze und der Abwicklungsstand der noch bestehenden Ermächtigungen aus Vorjahren ergeben sich im Einzelnen aus den als Anlagen beigefügten Übersichten Ermächtigungsübertragungen und Abwicklung Ermächtigungsübertragungen.

6.2 Gesamtabschluss

Die vom Kreis gehaltenen Anteile an verbundenen Unternehmen/Beteiligungen sind hinsichtlich der Verpflichtung, ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Schulden-, Ertrags- und Finanzgesamtlage zu vermitteln, von untergeordneter Bedeutung.

Gem. § 116 Abs. 3 GO NRW trifft den Kreis Höxter daher keine Konsolidierungspflicht, so dass damit zurzeit die Aufstellung eines Gesamtabchlusses nicht erforderlich ist.

6.3 Beteiligungsbericht

Der Kreis Höxter hat gem. § 117 Abs. 1 Satz 1 GO NRW einen Beteiligungsbericht zu erstellen, in dem seine wirtschaftliche und nichtwirtschaftliche Betätigung zu erläutern ist. Da beim Kreis Höxter zurzeit kein Gesamtabchluss aufgestellt werden muss, ist der jeweils aktuellste Beteiligungsbericht dem Jahresabschluss gem. § 117 Abs. 1 Satz 3 GO NRW beizufügen. Der Beteiligungsbericht 2012 liegt dem Kreistag bereits vor. Der Beteiligungsbericht für das Jahr 2013 wird derzeit aufgestellt. Es sind noch nicht alle Abschlussdaten der Beteiligungen eingegangen.

6.4 Zusatzversorgung der Angestellten

Der Kreis Höxter ist Mitglied der Zusatzversorgungskasse Westfalen Lippe in Münster (ZKW). Die ZKW gewährt nach Eintritt des Leistungsfalles Rentenleistungen nach Maßgabe der Satzung. Die Rentenberechtigung wird von der ZKW im Regelfall nach Vorlage des Rentenbescheides der gesetzlichen Altersrente anerkannt, die Höhe der Zusatzversicherungsbezüge wird anschließend ermittelt und ausgezahlt. Ein Anspruch auf Leistungen aus der Zusatzversorgung ergibt sich erst, wenn für Tarifbeschäftigte mindestens fünf Jahre lang Beiträge eingezahlt wurden.

Der Kreis Höxter hat von der Summe der zusatzversorgungspflichtigen Entgelte einen Umlagehebesatz von gleichbleibend 4,5 % zuzüglich 3,0 % Sanierungsgeld für das Jahr 2013 zu zahlen.

6.5 Haftungsverhältnisse

6.5.1 Asklepios Weserbergland-Klinik GmbH Höxter

Die im Jahr 2005 abgeschlossenen Verhandlungen führten zu einem Wechsel von der bisher in Summe und Laufzeit unbegrenzten Kreisbürgschaft zu einer neuen Verpflichtungserklärung zugunsten der Zusatzversorgungskasse in Münster für die Asklepios Weserberglandklinik GmbH. Diese Verpflichtungserklärung ist für zunächst 10 Jahre betragsmäßig begrenzt auf ein Volumen in Höhe von 20 Mio. €. Danach erfolgt eine erneute Überprüfung des Betrages.

6.5.2 Kulturkreis Höxter-Corvey GmbH

Der Kreis Höxter, die Stadt Höxter und der Herzog von Ratibor haben als Gesellschafter der Kulturkreis Höxter-Corvey GmbH gegenüber dem Land Nordrhein-Westfalen Zweckbindungserklärungen im Zusammenhang mit etwaigen Rückforderungs- und Zinsansprüchen für

gewährte Zuwendungen für Umbaumaßnahmen im Schloss Corvey abgegeben. Der Anteil des Kreises Höxter an diesen Zweckbindungserklärungen beträgt 3.443.119,80 €.

6.5.3 Flughafen Paderborn / Lippstadt GmbH

Neben weiteren kommunalen Gesellschaftern übernahm der Kreis Höxter im Juni 2010 eine seiner Beteiligungsquote entsprechende Ausfallbürgschaft zugunsten der Flughafen Paderborn/Lippstadt GmbH in Höhe von 188.160,00 € zzgl. evtl. Nebenforderungen. Das durch die Flughafen Paderborn/Lippstadt GmbH aufgenommene Darlehen dient dazu, größere Investitionsmaßnahmen zu günstigeren Darlehensbedingungen zu finanzieren.

Die Bürgschaftssumme beträgt zum Bilanzstichtag 157.584,00 € und ist bedingt durch die Tilgung des Darlehens rückläufig.

6.5.4 Sparkasse Höxter

Für von der Sparkasse Höxter an Kreisbedienstete gewährte Arbeitgeberdarlehn hat der Kreis Höxter die Bürgschaft übernommen. Die Höhe der verbürgten Arbeitgeberdarlehn beträgt zum Bilanzstichtag 6.236,75 € und ist bedingt durch die Tilgung der Darlehen rückläufig.

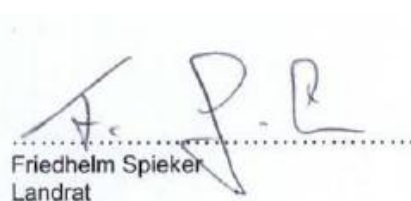
6.5.5 OUTLAW gGmbH

Der Kreis Höxter hat zugunsten der OUTLAW gGmbH, Pächterin der kreiseigenen Liegenschaft „Haus Klipper“ auf der Insel Norderney, eine Ausfallbürgschaft in Höhe von 1,5 Mio. € übernommen. Die Bürgschaft dient als Sicherheit zur Finanzierung eines Tagungshauses auf dem kreiseigenen Grundstück durch die OUTLAW gGmbH und zur Erlangung günstigerer Darlehensbedingungen.

7. Vorschlag zum Jahresergebnis 2013

Das Jahr 2013 schließt mit einem negativen Ergebnis in Höhe von 1.390.424,56 € ab. Es wird vorgeschlagen, diesen Fehlbetrag gegen die dafür vorgesehene Ausgleichsrücklage zu buchen.

Höxter, den 03.04.2014



Friedhelm Spieker
Landrat

Anlagenspiegel

Kreis Höxter



Anlagevermögen	Anschaffungs- und Herstellungskosten				Abschreibungen				Buchwert	
	Stand	Zugänge	Abgänge	Um-	Abschrei-	Zuschrei-	Abgänge	Kumulierte Ab-	Stand	Stand
	31.12.2012	2013	2013	buchungen	bungen	bungen	2013	schreibungen	31.12.2013	31.12.2012
EUR	EUR	EUR	2013	2013	EUR	EUR	(auf kumulierte Abschreibungen)	(nur aus Vorjahren)	EUR	EUR
1. Immaterielle Vermögensgegenstände	2.539.511	157.731	-94.120	0	-259.014	0	94.120	-1.597.397	840.830	942.113
2. Sachanlagen										
2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte										
2.1.1 Grünflächen	152.362	0	0	0	0	0	0	0	152.362	152.362
2.1.2 Ackerland	41.061	0	0	0	0	0	0	0	41.061	41.061
2.1.3 Wald, Forsten	178.960	60	0	0	-9.257	0	0	-13.035	156.728	165.925
2.1.4 Sonstige unbebaute Grundstücke	659.863	0	0	0	-8.206	0	0	-8.889	642.768	650.974
2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte										
2.2.1 Kindertageseinrichtungen	828.632	0	0	3.886.798	-54.858	0	0	-121.906	4.538.666	706.726
2.2.2 Schulen	29.513.418	0	0	17.638	-899.289	0	0	-5.965.468	22.666.300	23.547.950
2.2.3 Wohnbauten	422.333	158	-55.000	122.048	-47.440	0	55.000	-49.628	447.471	372.705
2.2.4 Sonstige Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude	7.886.985	42.384	0	404.021	-206.406	0	0	-1.281.194	6.845.790	6.605.791
2.3 Infrastrukturvermögen										
2.3.1 Grund und Boden des Infrastrukturvermögens	9.711.297	4.646	-4.547	0	0	0	0	-456.956	9.254.440	9.254.341
2.3.2 Brücken und Tunnel	15.372.991	0	-74.014	0	-294.879	0	74.014	-2.169.356	12.908.755	13.203.634
2.3.3 Gleisanlagen mit Streckenausrüstung und Sicherheitsanlagen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2.3.4 Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2.3.5 Straßennetz mit Wegen, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen	80.004.194	92.318	-30.146	0	-2.800.710	0	1	-17.172.510	60.093.148	62.831.684
2.3.6 Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	15.526.582	0	0	0	-209.419	0	0	-14.258.687	1.058.476	1.267.895
2.4 Bauten auf fremdem Grund und Boden	925.034	0	-153.435	0	-107.168	0	153.435	-199.782	618.083	725.252
2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	132.220	100	0	0	0	0	0	0	132.320	132.220
2.6 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	12.050.915	838.766	-644.269	354.351	-995.302	0	630.988	-6.786.115	5.449.335	5.264.801
2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung	10.184.070	1.219.733	-543.386	0	-807.996	0	539.206	-7.744.874	2.846.753	2.439.195
2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	1.714.289	4.152.620	0	-4.784.857	0	0	0	0	1.082.052	1.714.289
3. Finanzanlagen										
3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen	17.003	4.349.099	0	0	0	0	0	0	4.366.102	17.003
3.2 Beteiligungen	10.841.046	7.665.537	-7.776.521	0	0	0	488.916	-488.916	10.730.063	10.352.130
3.3 Sondervermögen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3.4 Wertpapiere des Anlagevermögens	48.501.662	14.105.000	-12.153.368	0	0	0	0	0	50.453.294	48.501.662
3.5 Ausleihungen										
3.5.1 an verbundene Unternehmen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3.5.2 an Beteiligungen	151.578	0	-6.200	0	0	0	0	0	145.378	151.578
3.5.3 an Sondervermögen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3.5.4 Sonstige Ausleihungen	51.231	0	-14.879	0	0	0	0	0	36.353	51.231

Forderungsspiegel
Kreis Höxter


Art der Forderungen	Stand	mit einer Restlaufzeit von			Stand
	31.12.2013	bis zu 1 Jahr	1 bis 5 Jahre	mehr als 5 Jahre	31.12.2012
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
1. Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen					
1.1 Gebühren	1.805.203	1.799.151	2.445	3.608	1.891.305
1.2 Beiträge					
1.3 Steuern	2.356	2.356			177
1.4 Forderungen aus Transferleistungen	479.585	163.966	288.349	27.270	478.840
1.5 Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	3.830.864	932.964	18.517	2.879.383	3.157.065
2. Privatrechtliche Forderungen					
2.1 gegenüber dem privaten Bereich	1.084.219	1.056.166	20.949	7.104	1.273.734
2.2 gegenüber dem öffentlichen Bereich	9	9			
2.3 gegen verbundene Unternehmen	700	674	26		700
2.4 gegen Beteiligungen	892	892			
2.5 gegen Sondervermögen					
Summe aller Forderungen	7.203.828	3.956.177	330.286	2.917.365	6.801.821

Art der Verbindlichkeiten	Stand	mit einer Restlaufzeit von			Stand
	31.12.2013	bis zu	1 bis 5	mehr als	31.12.2012
	EUR	1 Jahr	Jahre	5 Jahre	EUR
		EUR	EUR	EUR	
1. Anleihen					
2. Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen					
2.1 von verbundenen Unternehmen					
2.2 von Beteiligungen					
2.3 von Sondervermögen					
2.4 vom öffentlichen Bereich					
2.4.1 vom Bund					
2.4.2 vom Land					
2.4.3 von Gemeinden (GV)					
2.4.4 von Zweckverbänden					
2.4.5 vom sonst. öffentlichen Bereich					
2.4.6 von sonst. öff. Sonderrechnungen					
2.5 vom privaten Kreditmarkt					
2.5.1 von Banken und Kreditinstituten	6.782.454	1.018.775	2.105.371	3.658.308	8.038.748
2.5.2 von übrigen Kreditgebern					
3. Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung					
3.1 vom öffentlichen Bereich					
3.2 vom privaten Kreditmarkt					
4. Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleich kommen					
5. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	4.471.246	4.456.818	14.428		2.425.384
6. Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	1.519.785	1.519.785			1.895.552
7. Sonstige Verbindlichkeiten	454.399	453.826		573	354.978
8. Erhaltene Anzahlungen	1.772.382	1.772.382			320.971
Summe aller Verbindlichkeiten	15.000.265	9.221.586	2.119.799	3.658.881	13.035.632
Nachrichtlich anzugeben:					
Haftungsverhältnisse aus der Bestellung von Sicherheiten					
- Bürgschaften	25.106.941				

Ermächtigungsübertragungen			Kreis Höxter
lfd. Nr.	Betroffenes Produkt	Bezeichnung des Projektes	Übertragungen 2013 EUR
Finanzplan			
1	Rettungsdienst (13.2)	Defibrillatoren	172.439
2	Rettungsdienst (13.2)	Bau und Möblierung Rettungswache Peckelsheim	320.000
3	Ahndung von Ordnungswidrigkeiten (14.2)	Modernisierung der Geschwindigkeitsmessanlagen	4.507
4	Johann-Conrad-Schlaun-Berufskolleg (32.10)	Neuanschaffung von Säulen- und Gruppentischen	4.811
5	Kultur (32.11)	Investitionszuschuss Kulturstiftung Marienmünster	50.000
6	Kindertagesbetreuung (33.2)	Ausbau der Plätze für Kinder unter drei Jahren	470.974
7	Abfallsammlung und -transport (44.4)	Abfall App zur Bürgerberatung und -information	12.287
8	Planung und Bau der Kreisstraßen (45.1)	K 39 - L 825 Bökendorf	15.000
9	Planung und Bau der Kreisstraßen (45.1)	K 44 OD Haarbrück	17.000
10	Planung und Bau der Kreisstraßen (45.1)	K 10 OD Steinheim mit freier Strecke	396.293
11	Planung und Bau der Kreisstraßen (45.1)	K 73/75 OD Steinheim (Schulwegsicherung)	182.300
12	Planung und Bau der Kreisstraßen (45.1)	K 21 Körbecke - Dinkelburg	25.000
13	Unterhaltung u. Sicherung der Kreisstraßen u. überregionalen Radwege (45.2)	Salzlagerhalle Rolffen	80.538
14	Haushaltswirtschaft (61.1)	Tilgungen von Investitionskrediten	217.209
15	Beteiligungen und Finanzdienstleistungen (61.2)	Erwerb der EAM Sammel- und Vorschalt 4 GmbH (Rekommunalisierung E.ON Mitte AG)	25.000
16	Infrastrukturelles Gebäudemanagement (62.2)	Erneuerung Schließsystem	10.000
17	Infrastrukturelles Gebäudemanagement (62.2)	Kreishaus II - Parkplatz inkl. Entwässerungssanierung	32.604
18	Kaufmännisches Gebäudemanagement (62.3)	Neubau Jugend- und Gästehaus Klipper, Norderney	91.188
19	Datenverarbeitung und Telekommunikation (63.1)	Brandfrühsterkennung und Gaslöschanlage Serverraum Kreishaus I	20.000
20	Datenverarbeitung und Telekommunikation (63.1)	Erneuerung Core-Switch	32.000
21	Datenverarbeitung und Telekommunikation (63.1)	Umweltinformationssystem Ausbaustufe 2	80.000
22	Personalentwicklung (64.1)	Freiwillige Zuführung zum Pensionsfonds-WVK	1.373.000
Summe Finanzplan:			3.632.150
Gesamtsumme Ergebnis- und Finanzplan:			3.632.150



lfd. Nr.	Betroffenes Produkt	Bezeichnung des Projektes	Übertragungen 2012 EUR	Inanspruchnahme 2013 EUR
Finanzplan				
1	Feuerschutz/ Großschadenslagen (13.1)	Einführung Digitalfunk Leitstelle (Teilbetrag)	49.000	49.000
2	Feuerschutz/ Großschadenslagen (13.1)	Endgeräte Digitalfunk Feuerschutz	50.000	44.316
3	Feuerschutz/ Großschadenslagen (13.1)	Trainingsgeräte Kreisfeuerwehrzentrale	70.148	70.148
4	Feuerschutz/ Großschadenslagen (13.1)	Atemluftkompressor und Prüfgeräte Atemschutz	65.927	64.556
5	Rettungsdienst (13.2)	Krankentransportwagen für die Rettungswache Brakel	78.000	76.748
6	Rettungsdienst (13.2)	Einführung Digitalfunk Leitstelle (Teilbetrag)	91.000	91.000
7	Rettungsdienst (13.2)	Endgeräte Digitalfunk Rettungsdienst	96.000	76.646
8	Rettungsdienst (13.2)	Neubau Rettungswache Beverungen	61.500	53.193
9	Ahndung von Ordnungswidrigkeiten (14.2)	Modernisierung der Geschwindigkeitsmessanlagen	52.913	52.913
10	Führerscheinangelegenheiten (14.4)	Aufrufanlage Führerscheinstelle	4.500	4.500
11	Tierseuchenbekämpfung (23.1)	Beschaffung/ Ersatzbeschaffung von Geräten/ Kleingeräten	600	600
12	Kreisberufskolleg Brakel (32.8)	Erwerb von beweglichem Anlagevermögen ("tec4you-lab")	13.000	13.000
13	Kreisberufskolleg Brakel (32.8)	Einrichtung des "tec4you-lab"	28.000	28.000
14	Johann-Conrad-Schlaun-Berufskolleg (32.10)	Erwerb von beweglichem Anlagevermögen (Schulbüro)	13.925	13.925
15	Medienzentrum (32.13)	Ersatzbeschaffung Betriebs- und Geschäftsausstattung	3.235	3.228
16	Kindertagesbetreuung (33.2)	Ausbau der Plätze für Kinder unter drei Jahren	517.040	517.040
17	Natur, Landschaftsrecht und Abgrabungen (44.9)	Restzahlung für Errichtung Turm Entrup	2.804	60
18	Planung und Bau der Kreisstraßen (45.1)	K 11 - OD Warburg, Papenheimer Str.	34.000	11.025
19	Planung und Bau der Kreisstraßen (45.1)	K 44 - OD Haarbrück	90.000	83.718
20	Planung und Bau der Kreisstraßen (45.1)	K 39 - L 825 - Bökendorf	23.780	16.514
21	Infrastrukturelles Gebäudemanagement (62.2)	Bau eines Raucherunterstandes (eingesparte Mittel elektr. Schließsystem)	10.000	10.000
22	Infrastrukturelles Gebäudemanagement (62.2)	Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	37.100	37.090
23	Kaufmännisches Gebäudemanagement (62.3)	Umbau und Sanierung von Wohnhaus Corveyer Allee 5 a	34.270	34.270
24	Kaufmännisches Gebäudemanagement (62.3)	Neubau Jugendhaus Klipper, Norderney	1.614.031	1.614.031
25	Datenverarbeitung, Telekommunikation (63.1)	Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	110.000	89.280
Summe Finanzplan:			3.150.773	3.054.801
Gesamtsumme Ergebnis- und Finanzplan:			3.150.773	3.054.801

LAGEBERICHT zum Jahresabschluss 2013

1. Allgemeines

Nach § 53 der Kreisordnung NRW (KrO NRW) in Verbindung mit § 95 der Gemeindeordnung NRW (GO NRW) hat der Kreis Höxter zum Schluss eines jeden Haushaltsjahres einen Jahresabschluss aufzustellen, in dem das Ergebnis der Haushaltswirtschaft des Haushaltsjahres nachzuweisen ist. Er muss unter Beachtung der Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Schulden-, Ertrags- und Finanzlage des Kreises vermitteln und ist zu erläutern.

Der Jahresabschluss besteht aus der Ergebnisrechnung, der Finanzrechnung, den Teilrechnungen, der Bilanz und dem Anhang. Ein Lagebericht ist beizufügen.

Gem. § 48 Gemeindehaushaltsverordnung NRW (GemHVO NRW) soll der Lagebericht einen Überblick über die wichtigen Ergebnisse des Jahresabschlusses und Rechenschaft über die Haushaltswirtschaft im abgelaufenen Jahr geben und so gefasst werden, dass ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Schulden-, Ertrags- und Finanzlage vermittelt wird.

Über Vorgänge von besonderer Bedeutung, auch über solche, die nach Schluss des Haushaltsjahres eingetreten sind, ist zu berichten. Außerdem hat der Lagebericht eine ausgewogene und umfassende, dem Umfang der gemeindlichen Aufgabenerfüllung entsprechende Analyse der Haushaltswirtschaft und der Vermögens- und Schuldenlage der Gemeinde zu enthalten. Darüber hinaus ist auf die Chancen und Risiken für die künftige Entwicklung einzugehen; zugrunde liegende Annahmen sind anzugeben.

2. Vorgänge von besonderer Bedeutung

2.1 Weiterentwicklung der Eingliederungshilfe

Der Koalitionsvertrag zwischen CDU/CSU und SPD enthält konkrete Entlastungszusagen für die kommunalen Aufgabenträger, verbunden mit einer Reform der Eingliederungshilfe gemäß SGB XII. In der Diskussion eindeutig präferiert wird eine direkte quotale Beteiligung des Bundes an den Kosten der Eingliederungshilfe im Volumen von 5 Mrd. €, also die Festschreibung eines Bundesanteils von einem Drittel der entstehenden Gesamtkosten von z. Zt. 15 Mrd. € bundesweit. Eine quotale Bundesbeteiligung hätte neben einer vergleichsweise einfachen Durchführung den Vorteil, dass eine weitere Dynamik der Kostenentwicklung in entsprechendem Umfang auch den Bund träfe. Dazu bedarf es, weil es sich hier nicht um einen reinen Geldleistungsanspruch handelt, der Änderung des Grundgesetzes mit der erforderlichen verfassungsändernden Zweidrittelmehrheit.

Nach dem derzeitigen Diskussionsstand ist frühestens im Jahr 2015 mit Entlastungseffekten für die Kommunen zu rechnen. Die in Aussicht gestellte jährliche Entlastung der Kommunen im Umfang von 1 Mrd. € vor Verabschiedung des Bundesteilhabegesetzes könnte dagegen bereits kurzfristig realisiert werden.

Als rasche Lösung würde sich eine Erhöhung der Bundesbeteiligung an den Kosten der Unterkunft (KdU) im Rahmen des SGB II anbieten, was mit geringem gesetzgeberischen Aufwand verbunden wäre. Wegen der Komplexität des Themas Eingliederungshilfe darf jedoch die zugesagte Bundesbeteiligung nicht an Aktualität einbüßen. Die weitere Entwicklung bleibt abzuwarten.

2.2 Eckdaten zum Gemeindefinanzierungsgesetz-Entwurf 2014

Die Landesregierung hat am 16.07.2013 die Eckpunkte für das Gemeindefinanzierungsgesetz (GFG) 2014 beschlossen. Strukturelle Änderungen gegenüber dem GFG-Entwurf 2013 sind in den Eckpunkten für 2014 nicht berücksichtigt.

Die mit den vorgesehenen Veränderungen der Ansätze im GFG einhergehenden Veränderungen sind zwar zu begrüßen, sie werden aber nicht dem Anspruch einer Grunddatenanpassung gerecht. Insbesondere fehlt es an der erforderlichen Umstellung der Grundlage auf Auszahlungen aus allgemeinen Deckungsmitteln. Ebenso unberücksichtigt bleiben die Vorschläge zur Umstellung auf eine Mehrjahresdatenbasis und die Anpassung des Soziallastenansatzes, die nicht unmittelbar vollständig umgesetzt wird.

Der kreisangehörige Raum fordert daher unverändert eine folgerichtige Grunddatenaktualisierung auf Basis der gesicherten wissenschaftlichen Erkenntnisse des FiFo-Gutachtens der Landesregierung.

2.3 NKF-Jahresabschluss 2012

Der sechste NKF-Jahresabschluss für das Haushaltsjahr 2012 wurde durch den Rechnungsprüfungsausschuss unter Inanspruchnahme der Revision geprüft. Nach dem Ergebnis der Prüfung erteilte die Revision unter dem 15.08.2013 einen uneingeschränkten Bestätigungsvermerk. Der Kreistag stellte durch Beschluss vom 01.10.2013 den geprüften Jahresabschluss 2012 des Kreises Höxter fest.

Der Jahresabschluss 2012 führte im Ergebnis zu einem geringen Fehlbetrag in Höhe von rd. 42 T€, wobei in der Haushaltsplanung für 2012 noch von einem Defizit von rd. 2,57 Mio. € ausgegangen worden war. Die Abweichungen waren im Wesentlichen auf die zum Jahresende 2012 eingetretenen externen Faktoren, wie z.B. das hinsichtlich der Aufwandsentwicklung positive Heubeck-Gutachten zu den Pensions- und Beihilferückstellungen und die erfolgreichen Steuerungsmaßnahmen der Verwaltung bei den Jugendhilfeleistungen zurückzuführen.

Die gegenüber der ursprünglichen Planung eingetretene Gesamtverbesserung von 2,53 Mio. € ist auch deshalb als positiv zu bewerten, da in der Haushaltsausführung 2012 noch eine nachträgliche Senkung der Kreisumlage für das Jahr 2012 durch den Kreistag beschlossen

werden konnte, die zur Entlastung der kreisangehörigen Städte bei der Zahllast 2013 beigetragen hat.

2.4 Überführung der Ausgleichsrücklage

Nach Artikel 8 § 1 des 1. NKF-Weiterentwicklungsgesetzes (NKFWG) war die in der Bilanz des Jahresabschlusses 2012 angesetzte Ausgleichsrücklage nach der ab dem Haushaltsjahr 2013 geltenden Vorschrift zu überführen.

Dabei war zunächst das Defizit 2012 mit der Ausgleichsrücklage zu verrechnen. Anschließend konnten Jahresüberschüsse der Vorjahre des Haushaltsjahres 2012, die nach bisherigem Recht der allgemeinen Rücklage zugeführt werden mussten, in die Ausgleichsrücklage umgeschichtet werden, soweit ihr Bestand nicht den Höchstbetrag von einem Drittel des Eigenkapitals erreicht hat.

Nach Verrechnung des Defizits 2012 (42 T €) mit der Ausgleichsrücklage konnte insofern entsprechend der am 14.11.2013 vom Kreistag beschlossenen Überführung der Ausgleichsrücklage ein Betrag von 3,6 Mio. € aus der allgemeinen Rücklage in die Ausgleichsrücklage umgebucht werden, die dadurch mit 7,15 Mio. € den zulässigen Höchstbetrag von einem Drittel des Eigenkapitals erreichte.

Die allgemeine Rücklage verfügt nach der Überführung zum 01.01.2013 über einen Bestand von 14,3 Mio. €.

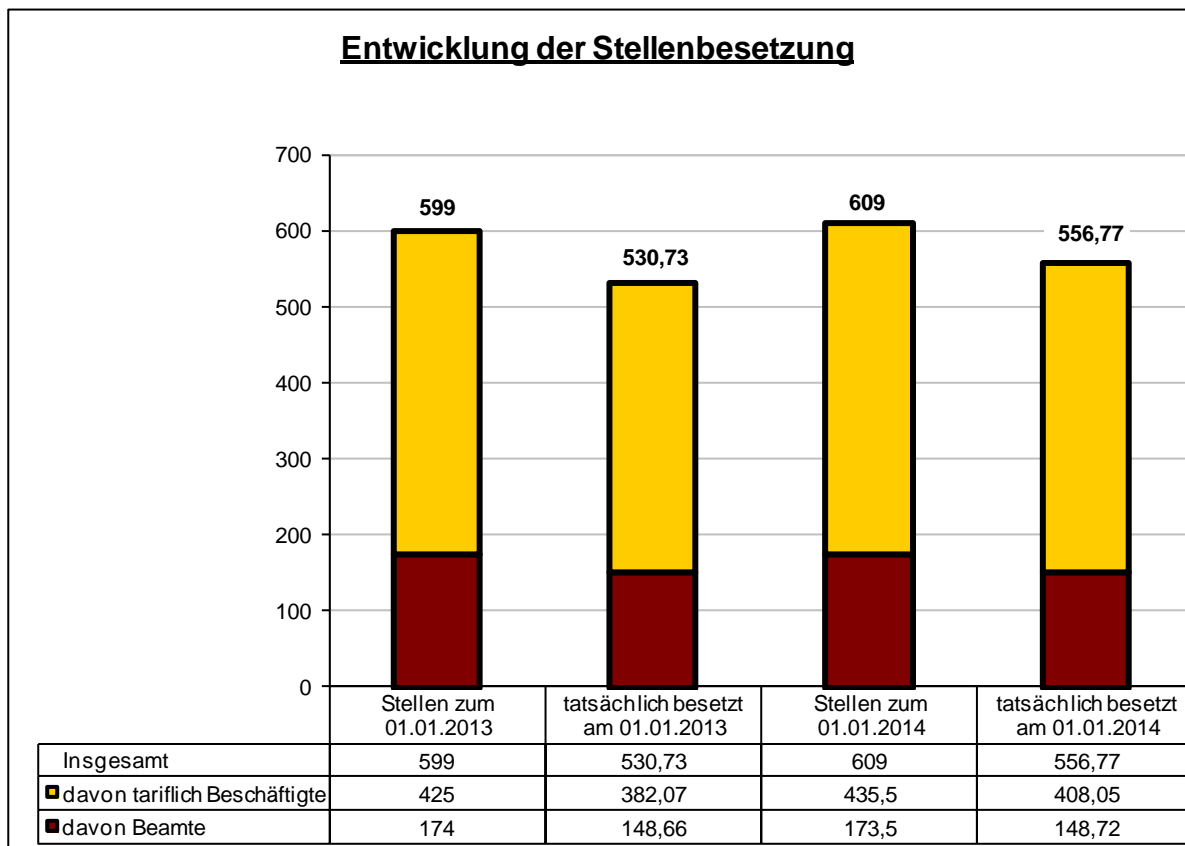
Die bilanziellen Eigenkapitalpositionen änderten sich durch die Überführung wie folgt:

Art	31.12.2012 in €	Stand am	
		01.01.2013 in € nach Ergebnisverwendung 2012	01.01.2013 in € nach Überführung
1. Allgemeine Rücklage	17.905.645	17.905.645	14.304.888
2. Sonderrücklagen			
3. Ausgleichsrücklage	3.593.254	3.551.686	7.152.444
4. Jahresüberschuss / Fehlbetrag	-41.568		
Summe	21.457.332	21.457.332	21.457.332

Als Folge des Überführungsvorgangs konnten erhebliche Beträge der positiven Ergebnisse der Jahresabschlüsse 2007 bis 2010 wieder über die Ausgleichsrücklage für zukünftige Haushaltsausgleiche und damit zur Stabilisierung der Kreisumlage verfügbar gemacht werden, wie es auch Intention der bisher gefassten Kreistagsbeschlüsse zur Verwendung der Ergebnisse der Jahre 2007 bis 2010 war. Die Höhe der Ausgleichsrücklage entspricht annähernd den aufgelaufenen Überschüssen.

Zusammenfassend war diese Änderung der Rechtslage hin zu einer Dynamisierung der Ausgleichsposition des Eigenkapitals längst überfällig und für die zukünftigen Haushaltsplanungen des Kreises ausdrücklich zu begrüßen.

2.5 Entwicklung der Personalsituation



Am 01.01.2014 waren beim Kreis Höxter 556,77 Planstellen tatsächlich besetzt. Das ist im Vergleich zum 01.01.2013 eine Erhöhung um 26,04 Planstellen. Diese Erhöhung bei den tatsächlich besetzten Planstellen ist im Wesentlichen darauf zurückzuführen, dass 10 neu eingerichtete Planstellen für das Rettungsdienstpersonal für die rund um die Uhr besetzte Rettungswache Peckelsheim und die Besetzung einer zusätzlichen Tagesschicht in der Rettungswache Brakel, 2 Planstellen für die Kommunale Koordinierungsstelle und 2,5 Planstellen für das Kommunale Integrationszentrum besetzt wurden. Weitere Stellenbesetzungen erfolgten in den Bereichen Fachberatung Kindertagespflege (1), Geltendmachung von Unterhaltsansprüchen (1), Elterngeld/Betreuungsgeld (1,5), Abfallentsorgung (1), Straßenunterhaltung (1), Gewässerentwicklungsprojekt (1) und in der Leitstelle (1). Von den im Stellenplan ausgewiesenen 609 Planstellen waren am 01.01.2014 556,77 Stellen besetzt. Dies entspricht einer Stellenbesetzungsquote von 91,43 %. Es wird im Einzelfall zu prüfen sein, ob die Ausschöpfung des Stellensolls auch vor dem Hintergrund der Einsparung von Personalaufwendungen erforderlich ist.

2.6 Organisationsentwicklung

Das Integrationsbüro/Kommunale Integrationszentrum (Produkt 12.4 Integration von Menschen mit Migrationshintergrund) wurde aus der Abteilung 12 „Sicherheit und Ordnung“ aus-

gegliedert und der Abteilung 36 als neues Produkt 36.2 „Kommunales Integrationszentrum“ zugewiesen.

Die bisherige Abteilung 31 „Finanzielle Hilfen und Schule“ wurde in zwei Abteilungen: 31 „Finanzielle Hilfen und Schwerbehinderung“ und 32 „Schule und Kultur“ mit neuer Produktzuordnung aufgeteilt.

Die Abteilungen 32 „Schule und Kultur“ und 36 „Bildung und Integration“ wurden dem Fachbereich 50 mit der neuen Bezeichnung „Kreisentwicklung, Bildung und Geoinformationen“ zugewiesen. Fachbereichsleiter für die Bereiche Kreisentwicklung und Bildung ist Herr Kreisdirektor Schumacher, für den Bereich Geoinformationen Herr Schlüter.

Der Fachbereich 30 erhielt die Bezeichnung „Familie, Jugend und Soziales“.

Im Fachbereich 50 wurden die Abteilungen 51 „Grundstückskataster“, 52 „Vermessungen“ und 53 „Grundstückswerte“ zusammengeführt zu den Abteilungen 51 „Geobasisdaten“ und 53 „Geoinformationsservice und Immobilienwerte“ mit neuer Produktzuordnung. Leiter der Abteilung 51 ist Herr Altenhenne.

Der bisher organisatorisch der Revision zugeordnete Stab 93 „Recht“ wurde dem Kreisdirektor zugewiesen.

Die „Wirtschaftsförderung“ wurde als Bestandteil der Kreisentwicklung dem Kreisdirektor zugewiesen. Die Abteilung 65 erhielt die neue Bezeichnung „Kommunalaufsicht“.

Die organisatorischen Veränderungen wurden mit der Veröffentlichung des neuen Verwaltungsgliederungsplanes (Stand: 09.07.2013) wirksam.

2.7 Umsetzung des Einheitslastenabrechnungsgesetzes NRW

Nach dem Urteil des Verfassungsgerichtshofes NRW zur Verfassungswidrigkeit des bisherigen Einheitslastenabrechnungsgesetzes haben sich das Land und die kommunalen Spitzenverbände auf einen Kompromiss verständigt. Im Zeitraum von 2009 bis 2011 sollten die Städte und Gemeinden um 275 Mio. € entlastet werden. Tatsächlich trat diese Entlastung mit fast 400 Mio. € ein.

Als Folge daraus wurden die Umlageverbände stärker als gedacht belastet, so dass als weiterer Kompromiss vereinbart wurde, den Umlageverbänden einzuräumen, durch Erhebung einer Bedarfsumlage einen finanziellen Ausgleich zu verschaffen.

Entsprechend dem Beschluss des Kreistages vom 12.12.2013 wird der Kreis Höxter gegenüber seinen umlagepflichtigen Kommunen keinen Gebrauch von der Erhebung einer Bedarfsumlage machen.

2.8 Kostenübernahme der Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung durch den Bund

Das Gesetz zur Stärkung der Finanzkraft der Kommunen vom 08.12.2011 sieht gem. § 46a SGB XII n. F. vor, dass der Bund ab dem Jahr 2012 jeweils einen Anteil von 45 % der Nettoausgaben der Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung im Vorvorjahr trägt. Das am 08.11.2012 vom Deutschen Bundestag beschlossene Gesetz zur Änderung des SGB XII regelt die zweite und dritte Stufe der Kostenübernahme der Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung durch den Bund. Im Jahr 2013 werden 75 % und ab dem Jahr 2014 100 % der Nettoausgaben des laufenden Jahres erstattet. Für die kommunalen Grundsicherungsträger entfällt damit eine langfristige Vorfinanzierung der Ausgaben.

2.9 Investitionen

Die in 2013 vorgenommenen Bauinvestitionen betragen insgesamt rd. 4,08 Mio. €. Davon wurde mit rd. 2,95 Mio. € insbesondere in den Neubau des Gäste- und Jugendhauses „Klipper“ auf Norderney investiert. Auf verschiedene Straßenbauprojekte entfallen etwa 334 T €, von denen vor allem die K 10 OD Steinheim mit freier Strecke (174 T €), die K 44 OD Haarbrück (103 T €) und die K 11 OD Warburg, Papenheimer Str. (28 T €) zu nennen sind. Darüberhinaus sind der Neubau der Rettungswache Peckelsheim mit 280 T € und der Neubau der Salzlagerhalle des Bauhofes Rolfzen mit 267 T € als größere Maßnahmen erwähnenswert.

Neu- und Ersatzinvestitionen beim beweglichen Anlagevermögen (2,63 Mio. €) erfolgten insbesondere in den Bereichen Rettungsdienst (954 T €), Feuerschutz (452 T €), Schulen (353 T €), Unterhaltung und Sicherung der Kreisstraßen (295 T €) sowie der Datenverarbeitung (178 T €).

Die Finanzinvestitionen von rd. 12,73 Mio. € beinhalten die Wiederanlage von fälligen Geldanlagen der Deponienachsorge einschließlich Erhöhungsbetrag (9,40 Mio. €) sowie die Anlagen in den Pensionsfonds bei der Kommunalen Versorgungskasse Westfalen-Lippe (1,15 Mio. €) bzw. den Pensionsfonds für neu eingestellte Beamte bei der Sparkasse Höxter (552 T €). Darüber hinaus wurden auslaufende mittelfristige Finanzanlagen für den allgemeinen Haushalt in Höhe von 1,63 Mio. € erneut angelegt.

2.10 Rekommunalisierung der E.ON Westfalen Weser AG

Der in 2012 begonnene Rekommunalisierungsprozess der E.ON Westfalen Weser AG (EWA) mit dem Ziel, die von der E.ON Energie AG gehaltenen Anteile (62,9 %) durch Kommunen und kommunale Unternehmen im Netzgebiet zu erwerben, wurde am 24.06.2013 abgeschlossen.

In der Sitzung am 19.06.2013 beschloss der Kreistag die Beteiligung des Kreises Höxter als Kommanditist an der Westfalen Weser Energie GmbH & Co. KG (WWE) und die Einbringung seiner Aktien an der EWA in die WWE.

Die WWE ist seit dem 24.06.2013 ein rein kommunales Unternehmen; der Kauf der übrigen Aktienanteile an der EWA erfolgt durch eine langfristige Finanzierung. Der Kreis Höxter ist an der Finanzierung nicht beteiligt und hat seinen Anteil von 1,37 % nur durch den Erlös aus dem Verkauf des Vertriebs auf 1,73 % erhöht.

Die WWE hält zudem aktuell die beiden 100 %-igen Tochtergesellschaften Westfalen Weser Netz AG und die Energieservice Westfalen Weser AG; entgegen der geplanten Zielstruktur wird in 2014 noch darüber zu beschließen sein, die Netzanlagen und den Netzbetrieb nicht in getrennten Gesellschaften zu führen, sondern als ein Unternehmen zusammenzufassen.

2.11 Rekommunalisierung der E.ON Mitte AG

In 2013 wurden die Verhandlungen zwischen dem E.ON Konzern und den kommunalen Altgesellschaftern zur Rekommunalisierung der E.ON Mitte AG (EMI) fortgesetzt und am 10.12.2013 abgeschlossen.

Der endgültige Beschluss zur weiteren Beteiligung des Kreises Höxter an dem rekommunalisierten Unternehmen wurde in der Sitzung am 14.11.2013 durch den Kreistag des Kreises Höxter gefasst.

Mit dem Vertragspaket vom 10.12.2013 wurde das rein kommunale Unternehmen EAM GmbH & Co. KG gegründet, die bislang im Besitz der E.ON Beteiligungen GmbH (EOB) befindlichen Aktienanteile an der EMI (73,3 %) erworben und die weiteren notwendigen Verfahrensschritte abgewickelt.

Die Beteiligung an der EAM GmbH & Co. KG erfolgt über vorgeschaltete GmbHs, in denen jeweils verschiedene Altgesellschafter und ggf. Platzhalter für konzessionsgebende Städte und Gemeinden gebündelt werden.

Der Kreis Höxter ist alleiniger Gesellschafter an der EAM Sammel- und Vorschalt 4 GmbH (SVSG 4); er hat seine Altanteile (518.916 Stückaktien) in die SVSG 4 eingebracht und diese erworben. Durch Einbringung dieser Aktien durch die SVSG 4 in die EAM GmbH & Co. KG ist der Kreis Höxter mittelbar an dem neuen, rein kommunalen Unternehmen beteiligt.

Auch in diesem Fall findet keine weitere Finanzierung seitens des Kreises Höxter statt; der Anteil an der EAM GmbH & Co. KG wurde lediglich durch den Verkaufserlös des Vertriebs von 0,39 % auf 0,48 % aufgestockt.

2.12 Vorgänge von besonderer Bedeutung nach Schluss des Haushaltsjahres

2.12.1 Finanzielle Entlastung der Kommunen durch den Bund

Die im Koalitionsvertrag zwischen CDU/CSU und SPD auf Bundesebene getroffene Zusage, bereits vor der Verabschiedung des Bundesteilhabegesetzes mit einer jährlichen Entlastung der Kommunen in Höhe von 1 Mrd. € zu beginnen, wirft inzwischen erhebliche Fragen auf.

Bei der Beschreibung dieses Entlastungsvorhabens im Koalitionsvertrag wird einleitend darauf hingewiesen, dass infolge der letzten Stufe der Übernahme der Finanzierung der Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung gemäß Sozialgesetzbuch XII mit Beginn des Jahres 2014 die Kommunen eine Entlastung von rund 1,1 Mrd. € erfahren.

Daraus könnte auch interpretiert werden, dass die Vorabentlastung in Höhe der sog. Übergangsmilliarde ausbleiben soll, da die Kommunen doch bereits eine Entlastung in etwa derselben Höhe im Bereich der Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung erhalten.

Sollte also die Vorabentlastung auf die im Jahr 2014 eintretende letzte Stufe der Übernahme der Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung durch den Bund angerechnet werden, tritt damit keine weitere Entlastungseffekt ein. Als Folge wären die bereits für 2014 mit eingeplanten finanziellen Verbesserungen, die sich gerade bei der Eingliederungshilfe über die von den Kommunen aufzubringende Landschaftsumlage einstellen könnten, nicht zu verwirklichen.

Ob mit einer zügigen Verabschiedung des Bundesteilhabegesetzes zu rechnen ist, lässt sich ebenfalls nicht absehen. Es bleibt somit nur die Hoffnung auf schnelle Hilfe und das Vertrauen in die Ernsthaftigkeit der getroffenen Entlastungszusagen durch den Bund.

3. Wirtschaftliche Lage des Kreises Höxter

3.1 Finanzlage

3.1.1 Laufende Finanzierung des Kreises Höxter

Die laufende Finanzierung des Kreises Höxter ruht im Wesentlichen auf drei Säulen:

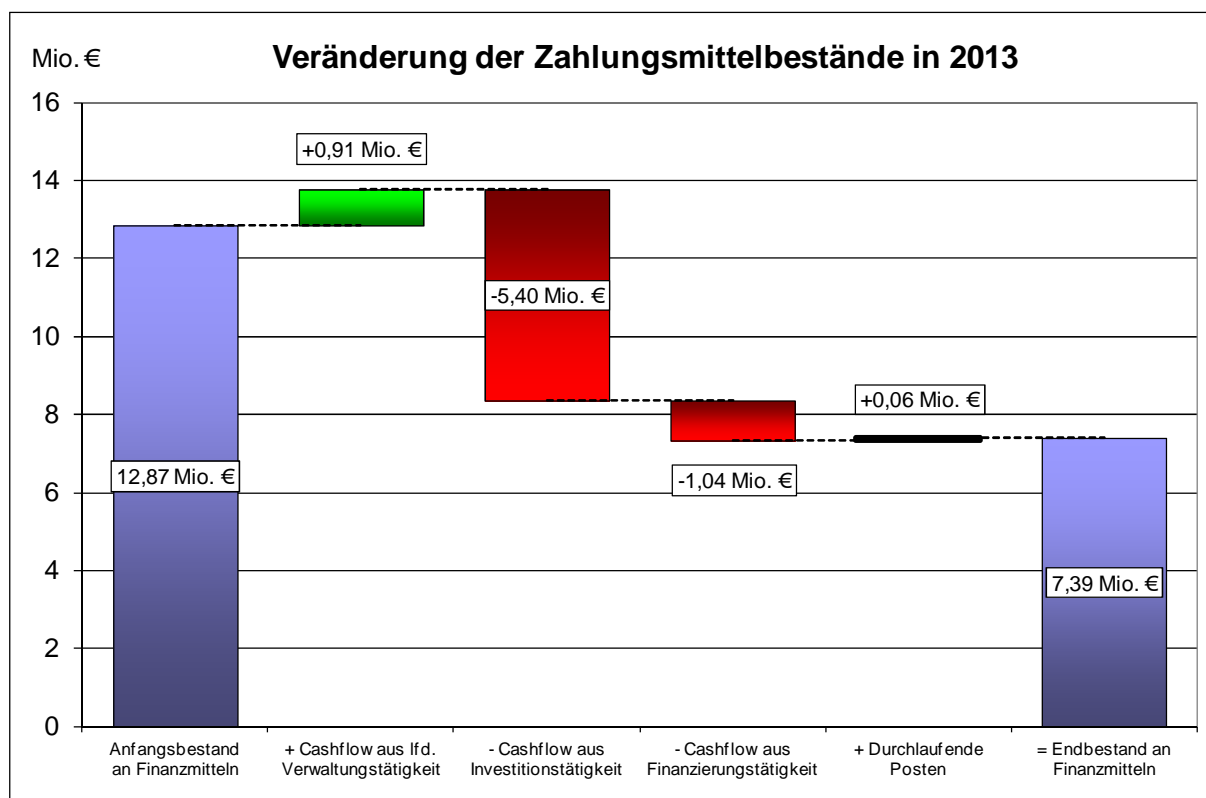
- Als langfristige Haupteinnahmequelle dient, wie in § 56 KrO NRW vorgesehen, die von den kreisangehörigen Städten erhobene Kreis- und Jugendamtsumlage.
- Daneben sind Zuwendungen und Erstattungen vor allem die Schlüsselzuweisungen nach dem GFG,
- Verwaltungs- und Benutzungsgebühren und privatrechtliche Entgelte zu erwähnen.

3.1.2 Entwicklung der Finanzlage im Haushaltsjahr 2013

In der für die Darstellung der Rechnungsgröße Zahlung aufgestellten Finanzrechnung wird unterschieden zwischen dem Cashflow bzw. Saldo der Ein- und Auszahlungen aus:

- laufender Verwaltungstätigkeit,
- Investitionstätigkeit,
- Finanzierungstätigkeit und
- durchlaufenden Posten

Die wichtigsten Ergebnisse der Finanzrechnung ergeben sich aus der nachstehenden Grafik:



Der Liquiditätsbestand zum 31.12.2013 betrug ausgehend von 12,87 Mio. € in der Vorjahresbilanz rund 7,39 Mio. € und ist damit zwischen den betrachteten Stichtagen um den v. g. Cashflow von 5,47 Mio. € gefallen.

Die Grafik verdeutlicht, dass der geringe Zahlungsmittelüberschuss aus laufender Verwaltungstätigkeit von 906 T € in 2013 nicht ausreichte, die getätigten Netto-Investitionen mit 5,4 Mio. € und die Netto-Finanzierungszahlungen mit 1,04 Mio. € zu decken. Der geringe Zahlungsmittelüberschuss aus laufender Verwaltungstätigkeit ist dabei nicht zuletzt auch auf das Defizit in der Ergebnisrechnung 2013 von 1,39 Mio. € zurückzuführen.

Trotzdem verfügt der Kreis Höxter auch weiterhin über eine gute Liquiditätslage. Auch mittelfristig können die erforderlichen Investitionen – sowohl in notwendiges Betriebsvermögen als auch in Finanzanlagen (z.B. die in 2014 vorgesehene Anlage in Höhe des kalkulierten Rückstellungsaufwandes 2013 in den Pensionsfonds/Versorgungsrücklage bei der Kommunalen Versorgungskasse Westfalen-Lippe, Münster und bei der Sparkasse Höxter) – und die Auszahlungen für die laufende Verwaltungstätigkeit sowie für die Tilgungen geleistet werden, ohne dass Kredite zur Liquiditätssicherung benötigt werden.

Auf die Einzelergebnisse der Finanzrechnung wird nachfolgend näher eingegangen.

3.1.2.1 Cashflow aus laufender Verwaltungstätigkeit

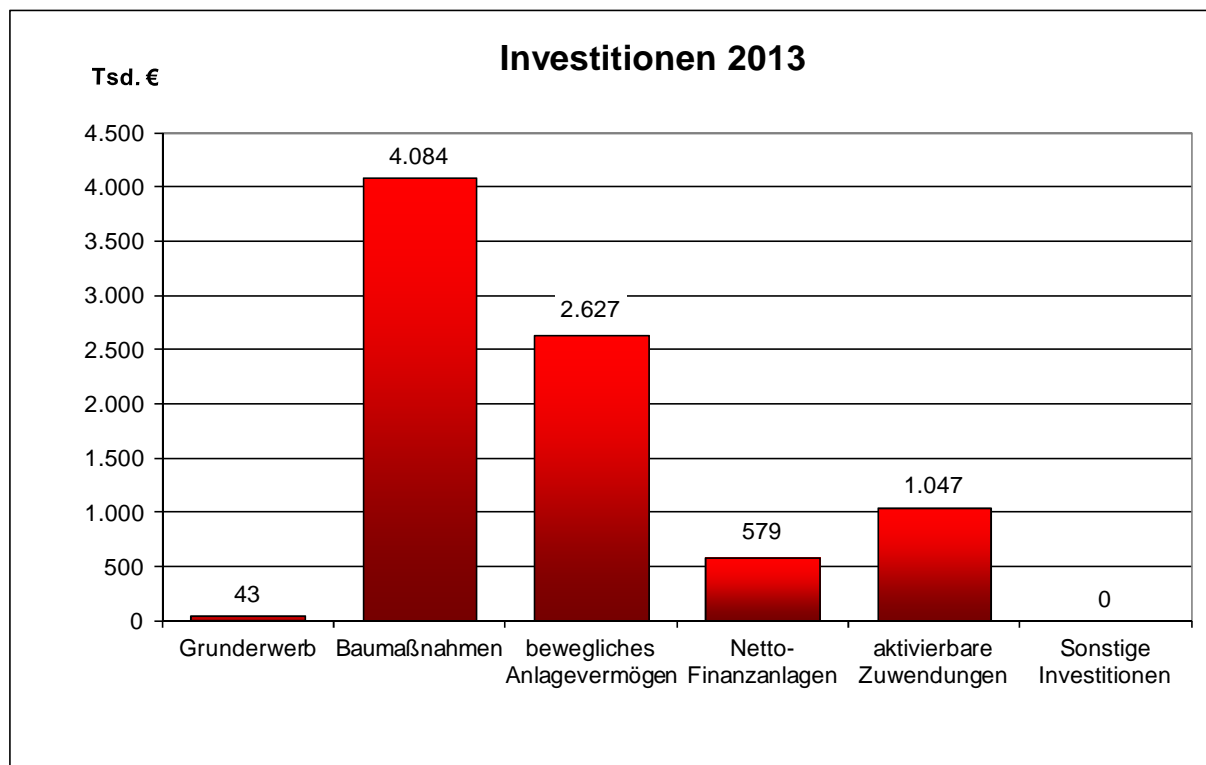
Der Cashflow, also das Zahlungsergebnis aus lfd. Verwaltungstätigkeit (906 T €) differiert vom Ergebnis aus ordentlichen Erträgen und Aufwendungen in der Ergebnisrechnung (- 2,64 Mio. €) um rund 3,54 Mio. €. Die Unterschiede in den Rechnungsergebnissen sind im Wesentlichen auf folgende Buchungen zurückzuführen:

	T €
Ordentliches Ergebnis	- 2.637
+ nicht auszahlungswirksame Aufwendungen	
bilanzielle Abschreibungen	6.700
Netto-Pensionsrückstellungsaufwand	-1.781
sonstiger Rückstellungsaufwand	5.543
Wertberichtigungen auf Forderungen und Vermögen	499
aus zuvor gezahlten Investitionszuwendungen	704
- nicht einzahlungswirksame Erträge	
Auflösung Sonderposten (Investitionszuwendungen) u.a.	-3.962
Auflösung von Rückstellungen	-3.990
Netto-Auflösung Sonderposten Gebührenaussgleich	-493
Forderungen gegen ehem. Dienstherren	-416
Herabsetzung von Wertberichtigungen auf Forderungen	-402
Aktivierte Eigenleistungen	-45
+ / - abweichende Zuordnungen	
Erträge aus Veräußerung von Sachanlagen	-57
Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	1.727
Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	-284
+ / - diverse weitere Abweichungen	-201
Cashflow aus lfd. Verwaltungstätigkeit	906

3.1.2.2 Cashflow aus Investitionstätigkeit

Die Investitionsauszahlungen beliefen sich im Berichtsjahr auf rd. 20,53 Mio. €, denen Einzahlungen i.H.v. 15,14 Mio. € gegenüberstanden. Die Netto-Investitionszahlungen beliefen sich somit in der Summe auf rund 5,4 Mio. €.

Die Investitionen setzen sich wie folgt zusammen:



Wie bereits unter 2.9 beschrieben, bilden u.a. Straßenbauprojekte und Ersatzinvestitionen beim beweglichen Anlagevermögen Schwerpunkte der Investitionstätigkeit.

Die Netto-Finanzanlagen beinhalten neben der Wiederanlage von Mitteln der Deponienachsorgerücklage im Wesentlichen die Anlage von rd. 1,15 Mio. € in den Versorgungsfonds bei der Kommunalen Versorgungskasse Westf.-Lippe sowie die Anlage von 522 T € in den Pensionsfonds für neu eingestellte Beamte bei der Sparkasse Höxter. Darüber hinaus wurden auslaufende mittelfristige Finanzanlagen für den allgemeinen Haushalt in Höhe von 1,63 Mio. € erneut angelegt.

Bei den aktivierbaren Zuwendungen handelt es sich fast ausschließlich um Förderungen im Rahmen des u3-Ausbaus (1,05 Mio. €) und eine geringe Förderung im Rahmen des EFRE-Projektes „Naturerleben im Kulturland Höxter“ (0,5 T €).

3.1.2.3 Cashflow aus Finanzierungstätigkeit

Der negative Saldo aus Finanzierungstätigkeit beläuft sich in 2013 auf 1,04 Mio. € und ist auf die Tilgung von Darlehnsverbindlichkeiten einerseits und die Auszahlung der letzten beiden Raten des in 2011 vereinbarten Forward-Darlehns mit insges. 800 T € zurückzuführen.

3.2 Vermögens- und Schuldenlage

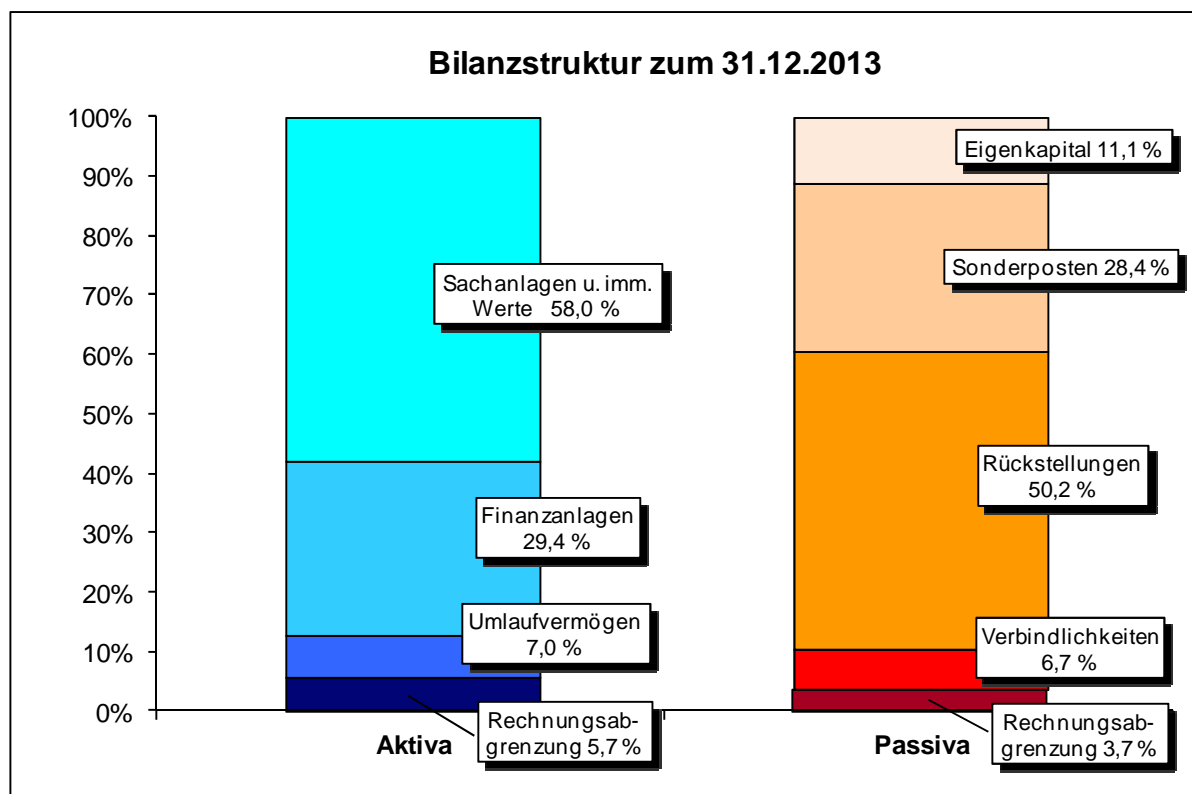
Die Bilanz zum 31.12.2013 wird auf der Aktivseite insbesondere geprägt durch

- Immaterielle Vermögenswerte von 0,84 Mio. €,
- Sachanlagen von 128,93 Mio. €,
- Finanzanlagen von 65,73 Mio. €,
- Vorräte, Forderungen u. sonst. Vermögensgegenstände von 8,27 Mio. €,
- einen Liquiditätsbestand von 7,39 Mio. € sowie
- Rechnungsabgrenzungsposten von 12,77 Mio. €

und auf der Passivseite durch

- das Eigenkapital von 24,77 Mio. €,
- Sonderposten von 63,49 Mio. €,
- Rückstellungen von 112,46 Mio. €,
- Verbindlichkeiten von 15,0 Mio. €
(darin enthalten insbes. Kreditverbindlichkeiten von 6,78 Mio. €),
- und Rechnungsabgrenzungsposten von 8,22 Mio. €.

Die folgende Grafik verdeutlicht die Vermögens- und Schuldensituation zum Stichtag 31.12.2013:

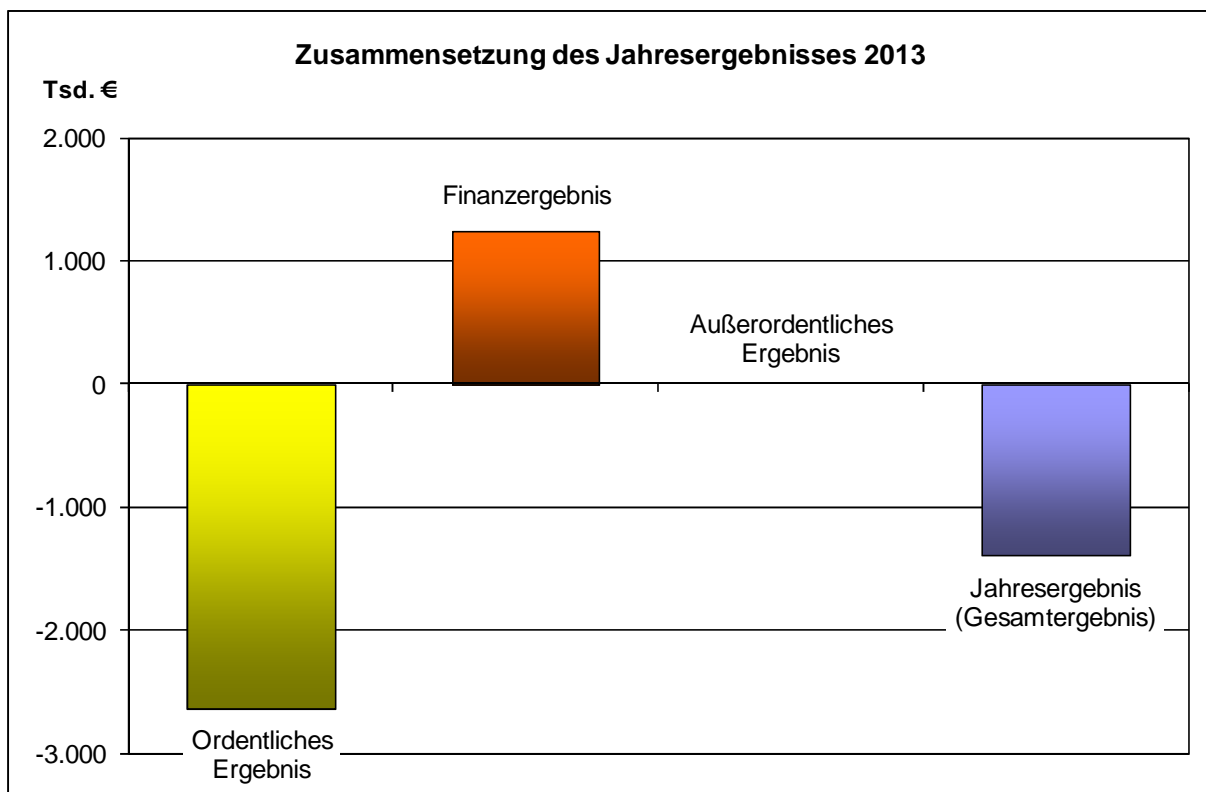


Das Eigenkapital erhöht sich mit dem Jahresabschluss 2013 trotz negativem Jahresergebnis aufgrund der vorgenommenen direkten Verrechnungen mit der Allgemeinen Rücklage von 21,46 Mio. € (9,7 % der Bilanzsumme) auf nunmehr 24,77 Mio. € (11,1 %).

Nach heutigen Erkenntnissen kann davon ausgegangen werden, dass auch bei zukünftigen Defiziten in einzelnen Haushaltsjahren der Haushaltsausgleich grundsätzlich aus eigener Kraft gewährleistet werden kann (vgl. hierzu auch Ziff. 4).

3.3 Ertragslage

Die folgende Grafik verdeutlicht die Zusammensetzung des Jahresergebnisses 2013:



Das Berichtsjahr 2013 schließt mit einem negativen **ordentlichem Ergebnis** von 2,64 Mio. €. In der Haushaltsplanung 2013 war hier ein Defizit von 4,78 Mio. € erwartet worden.

Das **Finanzergebnis** fiel mit 1,25 Mio. € insbesondere aufgrund geringerer Finanzerträge, schlechter aus, als in der Planung prognostiziert (1,65 Mio. €).

Es wurde wie geplant kein **außerordentliches Ergebnis** ausgewiesen.

Dadurch errechnet sich für den Jahresabschluss 2013 ein negatives **Gesamtergebnis** von 1,39 Mio. €, wobei in der Haushaltsplanung für 2013 noch von einem Defizit von rd. 3,13 Mio. € ausgegangen worden war.

Die daraus resultierende Plan-Ergebnisabweichung von 1,01 % unterschreitet unter Berücksichtigung des Gesamtvolumens der Aufwendungen von 171,68 Mio. € den im Produkt „Haushaltswirtschaft“ gesetzten Zielwert von 1,5 %. Die Abweichungen sind auf das Zusammentreffen mehrerer, im Vergleich zum Haushaltsvolumen aber geringerer Verbesserungen in verschiedenen Produkten zurückzuführen. Hervorzuheben sind aber insbesondere Verbesserungen im Produkt 33.1 „Individuelle Hilfen für junge Menschen und ihre Familien“ mit allein schon 1,31 Mio. €.

Größere negative Abweichungen in einzelnen Produkten – vor allem im Produkt Haushaltswirtschaft mit allein 1,72 Mio. € – konnten dagegen durch positive Entwicklungen in verschiedenen anderen Produkten aufgefangen werden.

Die Gesamtverbesserung von 1,74 Mio. € gegenüber der ursprünglichen Planung ist insbesondere auf die im Folgenden unter Ziffer 3.3.1 erläuterten Abweichungen zurückzuführen.

3.3.1 Wesentliche Veränderungen zur Haushaltsplanung

In den Teilergebnisrechnungen der Produkte sind im Vergleich zur Haushaltsplanung für 2013 erwartungsgemäß sowohl positive als auch negative Veränderungen zu verzeichnen.

Unter den **Verbesserungen** hebt sich insbesondere das Produkt 33.1 „Individuelle Hilfen für junge Menschen und ihre Familien“ mit rd. 1,31 Mio. € hervor. Die Auswirkungen der verwaltungsseitig eingesetzten Steuerungsmaßnahmen zur Prüfung des Einsatzes der jeweiligen Hilfen und vermehrte Kostenerstattungen durch andere Träger der Jugendhilfe führen zu diesem positiven Ergebnis.

In der „Grundsicherung für Arbeitsuchende“ (Produkt 35.1) konnte ein um 445 T € besseres Ergebnis erzielt werden. In 2013 waren durchschnittlich nur 3.550 statt geplanter 3.700 Bedarfsgemeinschaften bei geringeren Unterkunftskosten (276,00 €/Monat je Bedarfsgemeinschaft statt geplanter 280,00 €) zu betreuen. Dem gegenüber stehen geringere Personalkostenerstattungen, sowie geringere Erträge bei der Leistungsbeteiligung in der Grundsicherung.

Im Budget „Schulverwaltung und Förderschule für Sprache“ (Produkt 32.7) konnten 433 T € eingespart werden. Dies beruht neben vielfältigen kleineren Einsparungen auf geringeren Schülerbeförderungsaufwendungen aufgrund geringerer Schülerzahlen und erst zum August angestiegenen Beförderungskosten.

Beim Infrastrukturellen Gebäudemanagement (62.2) beläuft sich die positive Abweichung auf 418 T €. Diese resultiert im Wesentlichen aus erheblichen Einsparungen durch gute Ausschreibungsergebnisse bei der Gebäude- und Grundstücksunterhaltung sowie im Bereich der Reinigung. Zudem ergaben sich Erträge durch die Auflösung von Rückstellungen.

Die Aufwendungen für die „Kindertagesbetreuung“ (Produkt 33.2) fallen um 381 T € geringer aus. Dies ist auf zusätzliche Betriebskostenzuschüsse des Landes für die u3-Betreuung zurückzuführen, die bei der Kalkulation des Haushalts 2013 noch nicht vorhersehbar waren.

Im „Bildungsmanagement“ (Produkt 36.1) wurden 149 T € weniger aufgewandt. Dies wurde durch viele kleinere Verschiebungen in verschiedenen Projekten und die nicht geplante Zuwendung für Kommunale Koordinierung erreicht.

Die dargestellten Verbesserungen in den Produkten sind teilweise auch auf positive Abweichungen im Personalbudget in Höhe von rd. 245 T € zurückzuführen. In diesem zentral geplanten und bewirtschafteten Budget fielen insbesondere die auf Basis des versicherungsmathematischen Gutachtens der Heubeck AG vom 23.01.2014 berechneten Ansprüche gegen ehemalige Dienstherrn von übernommenen Beamten höher aus, als dies planbar war.

Neben den dargestellten positiven Effekten haben sich aber auch erhebliche **negative Abweichungen** zur Haushaltsplanung ergeben.

So verzeichnet allein das Produkt 61.1 „Haushaltswirtschaft“ eine Abweichung von 1,72 Mio. €. Hauptgrund ist hier die Ausgleichsleistung zur Wohngeldentlastung (Hartz IV). Diese fiel um 1,1 Mio. € geringer aus, als geplant. Darüber hinaus wirkte sich die unerwartet hoch ausgefallene Abrechnung der Einheitslasten 2009 bis 2011 trotz gebildeter Rückstellung negativ mit rd. 588 T € aus.

Der Zuschussbedarf für die Leistungen der „Sozialhilfe örtlicher Träger“ (Produkt 32.1) fällt um 721 T € höher aus. Aufgrund der Inklusion sind die Ausgaben im Bereich der Eingliederungshilfe (schulische Integrationshelfer) stark angestiegen. Zudem erfolgte im Bereich Bildung und Teilhabe für das Jahr 2013 keine kommunalscharfe Abrechnung in NRW, so dass der Kreis Höxter aufgrund einer landesweiten niedrigen Erstattungsquote nicht alle Ausgaben refinanziert bekommen hat.

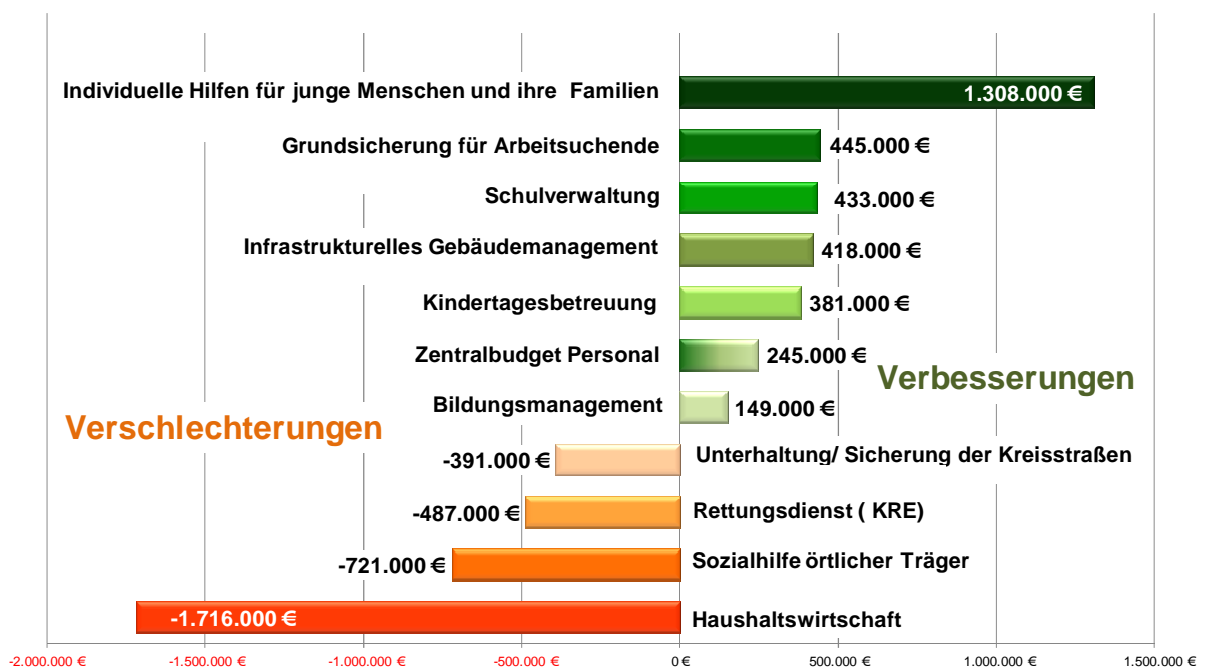
Aufgrund der Unterdeckung der kostenrechnenden Einrichtung Rettungsdienst (13.2) verbleibt auch nach vollständiger Auflösung des Sonderpostens zum Gebührenaussgleich noch ein Defizit von 487 T €, das zunächst zu Lasten des Kreishaushalts geht, zukünftig aber wieder mit entsprechenden Überschüssen der Einrichtung auszugleichen sein wird.

Die „Unterhaltung und Sicherung der Kreisstraßen“ (Produkt 45.2) schließt das Jahr 2013 mit einer Verschlechterung von rd. 391 T € ab. Trotz erheblicher Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen aufgrund günstigerer Maßnahmenabwicklung sowie aus internen Leistungsbeziehungen konnten insbesondere die Rückstellungsaufwendungen für ausstehende Unterhaltungsmaßnahmen nicht vollständig abgefangen werden.

Neben diesen erwähnten wesentlichen Verbesserungen und Verschlechterungen sind in allen weiteren Produkten kleinere Abweichungen gegenüber der Haushaltsplanung zu verzeichnen, die in den Teilergebnisrechnungen der Produkte dokumentiert sind.

Dabei ist anzumerken, dass die Mehrheit der Produkte das Haushaltsjahr 2013 besser abgeschlossen hat, als bei der Haushaltsplanung angenommen wurde.

Wesentliche Veränderungen gegenüber der Haushaltsplanung 2013

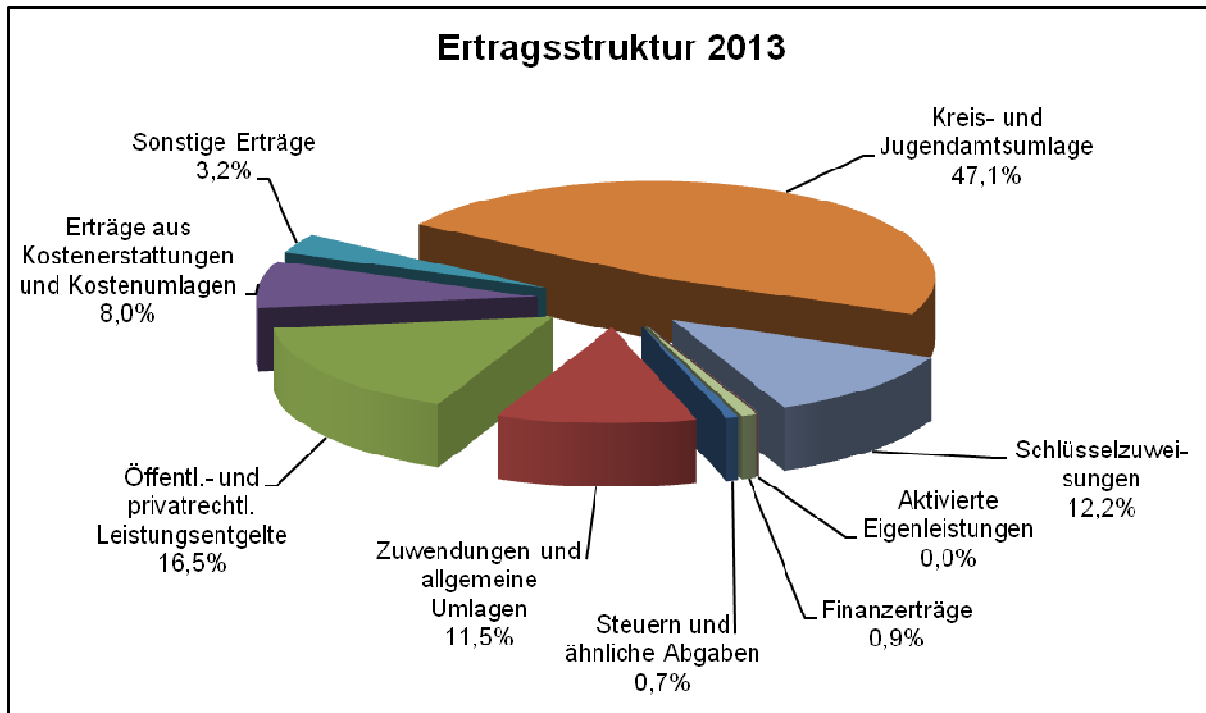


Insgesamt sind die dargestellten Abweichungen von der Haushaltsplanung angesichts der Größenordnung dieser Budgets und der bekannten Schwierigkeiten bei der Prognose der Produkte als akzeptabel anzusehen. Die Gesamtabweichung zur Planung i.H.v. 1,74 Mio. € ist angesichts der Größe des Kreishaushalts als gering anzusehen.

Die im Haushaltsplan 2013 im Produkt 61.1 „Haushaltswirtschaft“ angegebene Kennzahl zur Abweichung der Gesamthaushaltsplanung vom tatsächlichen Ergebnis (1,5 %) wurde mit 1,01 % unterschritten.

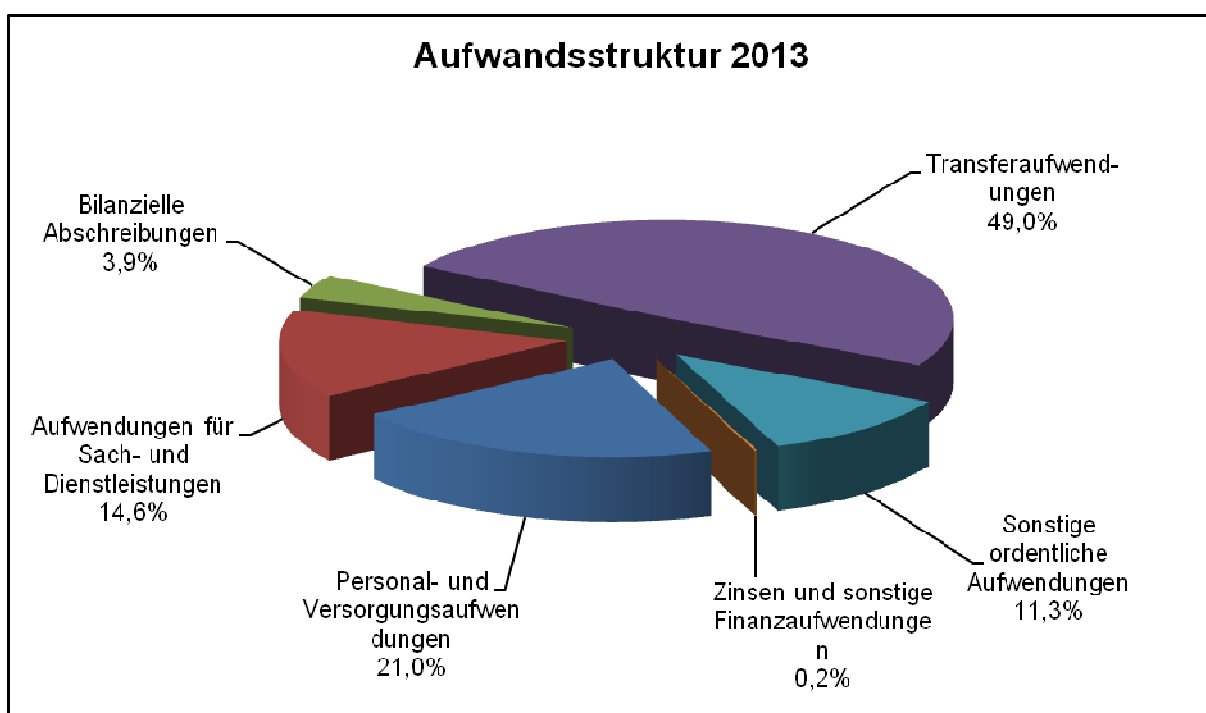
3.3.2 Zusammensetzung der Erträge und Aufwendungen

Die prozentuale Verteilung der Erträge und Aufwendungen ist den beiden folgenden Grafiken zu entnehmen; nähere Erläuterungen zu den einzelnen Ertrags- und Aufwandsarten finden sich im Anhang.



Die Erträge von insgesamt 170,3 Mio. € werden insbesondere von der Kreis- und Jugendamtsumlage (80,3 Mio. €) geprägt.

Daneben tragen u.a. öffentlich- und privatrechtliche Leistungsentgelte (28,0 Mio. €), Schlüsselzuweisungen vom Land (20,6 Mio. €), sonstige Zuwendungen einschl. der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen (19,6 Mio. €) und Erträge aus Kostenerstattungen und Kostenumlagen (13,6 Mio. €), Transfer- und sonstige Erträge (5,5 Mio. €), Finanzerträge (1,5 Mio. €), sowie Steuern und ähnliche Abgaben (1,2 Mio. €) zur Finanzierung des laufenden Haushalts bei.



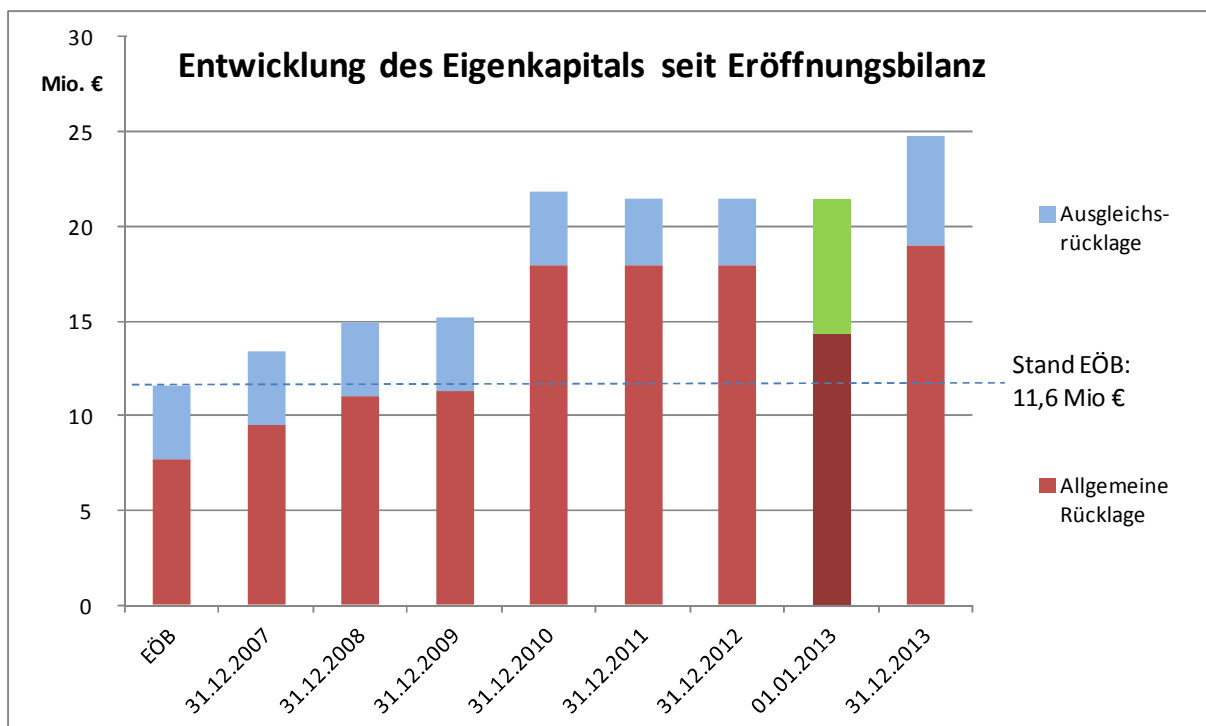
Die wichtigsten Aufwandsarten sind die Transferaufwendungen mit 84,2 Mio. € (darin allein die Landschaftsumlage mit 27,2 Mio. €), der Gesamtpersonalaufwand (einschl. Versorgungsaufwand) mit 36,1 Mio. €, Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen mit 25,0 Mio. € sowie sonstige ordentliche Aufwendungen mit 19,4 Mio. € (darin vor allem die Leistungsbeileiligung an den Kosten der Unterkunft mit 11,8 Mio. €).

Insgesamt kann für das Jahr 2013 festgehalten werden, dass die Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit die laufenden Aufwendungen trotz Unterdeckung im Wesentlichen getragen haben.

4. Voraussichtliche Entwicklung der Haushaltslage

Der vom Kreistag am 12.12.2013 beschlossene Haushalt des Kreises Höxter für das Jahr 2014 weist einen Fehlbedarf in Höhe von rd. 1,76 Mio. € aus und soll durch eine Reduzierung der Ausgleichsrücklage gedeckt werden. Damit gilt der Haushalt gem. § 75 Abs. 2 Satz 3 GO NRW als ausgeglichen. In der mittelfristigen Finanzplanung war der weitgehende Verbrauch Ausgleichsrücklage vorgesehen.

Das nachfolgende Schaubild zeigt die Entwicklung des Eigenkapitals seit Aufstellung der Eröffnungsbilanz zum 01.01.2007:



Es wird deutlich, dass sich das Eigenkapital des Kreises Höxter bis Ende 2010 aufgrund positiver Ergebnisse – vor allem aufgrund nicht beeinflussbarer Faktoren beim Abschluss 2010 – fast verdoppelt hat. Aufgrund der Vorgaben des NKF durften die Überschüsse nicht in die

Ausgleichsrücklage sondern nur in die Allgemeine Rücklage eingestellt werden, wo sie für Haushaltsausgleiche nicht unmittelbar zur Verfügung standen. Eine aus Sicht des Kreises Höxter unbefriedigende Regelung, die es nicht erlaubte, die kreisangehörigen Städte unmittelbar wieder an dieser positiven Entwicklung teilhaben zu lassen.

Die geringen Defizite 2011 und 2012 reduzierten die Ausgleichsrücklage nur geringfügig.

Dieser Entwicklung konnte durch die vom Kreistag am 14.11.2013 beschlossene Überführung der Allgemeinen Rücklage nach den Übergangsregelungen des 1. NKF-Weiterentwicklungsgesetzes (NKFVG) entgegengesteuert werden. Nach dieser Regelung konnten Jahresüberschüsse der Vorjahre der Ausgleichsrücklage bis zu einer Höchstgrenze von einem Drittel des Eigenkapitals zugeführt werden.

Die Ausgleichsrücklage stieg durch die Überführung zum 01.01.2013 auf 7,15 Mio. € und erreichte damit fast das Niveau der Eigenkapitalsteigerungen 2007 - 2010. Dadurch wurde nun ein wesentlicher Teil der positiven Ergebnisse der Jahre 2007 bis 2010 wieder für Haushaltsausgleiche verfügbar gemacht und kann zur Abfederung bei der Kreisumlageentwicklung eingesetzt werden.

Die in der Haushaltsabwicklung 2013 eingetretenen Verbesserungen führen dazu, dass die Ausgleichsrücklage mit 1,39 Mio. € nicht in so starkem Maße wie erwartet in Anspruch genommen wird. Die Ausgleichsrücklage beläuft sich nach Verrechnung des Defizits 2013 noch immer auf rd. 5,76 Mio. €. Unter Berücksichtigung der derzeitigen mittelfristigen Finanzplanung im Haushalt 2014 hätte die Ausgleichsrücklage Ende 2017 immer noch einen Bestand von fast 2 Mio. €.

Das Eigenkapital insgesamt steigt zum Ende des Jahres 2013 trotz des eingetretenen Haushaltsfehlbetrags aufgrund der Aufwertung von Finanzanlagen im Rahmen der Rekommunalisierung auf insgesamt 24,77 Mio. €.

Danach kann davon ausgegangen werden, dass auch bei zukünftigen Defiziten in einzelnen Haushaltsjahren der Haushaltsausgleich grundsätzlich aus eigener Kraft gewährleistet werden kann. Die Eigenkapitalentwicklung stellt eine günstige Ausgangslage für die Planung des nächsten Haushaltsjahres 2015 dar.

5. Chancen für die künftige Entwicklung

5.1 Entschuldung

Der in den letzten Jahren konsequent beschrittene Weg der Entschuldung konnte auch im Jahr 2013 fortgesetzt werden.

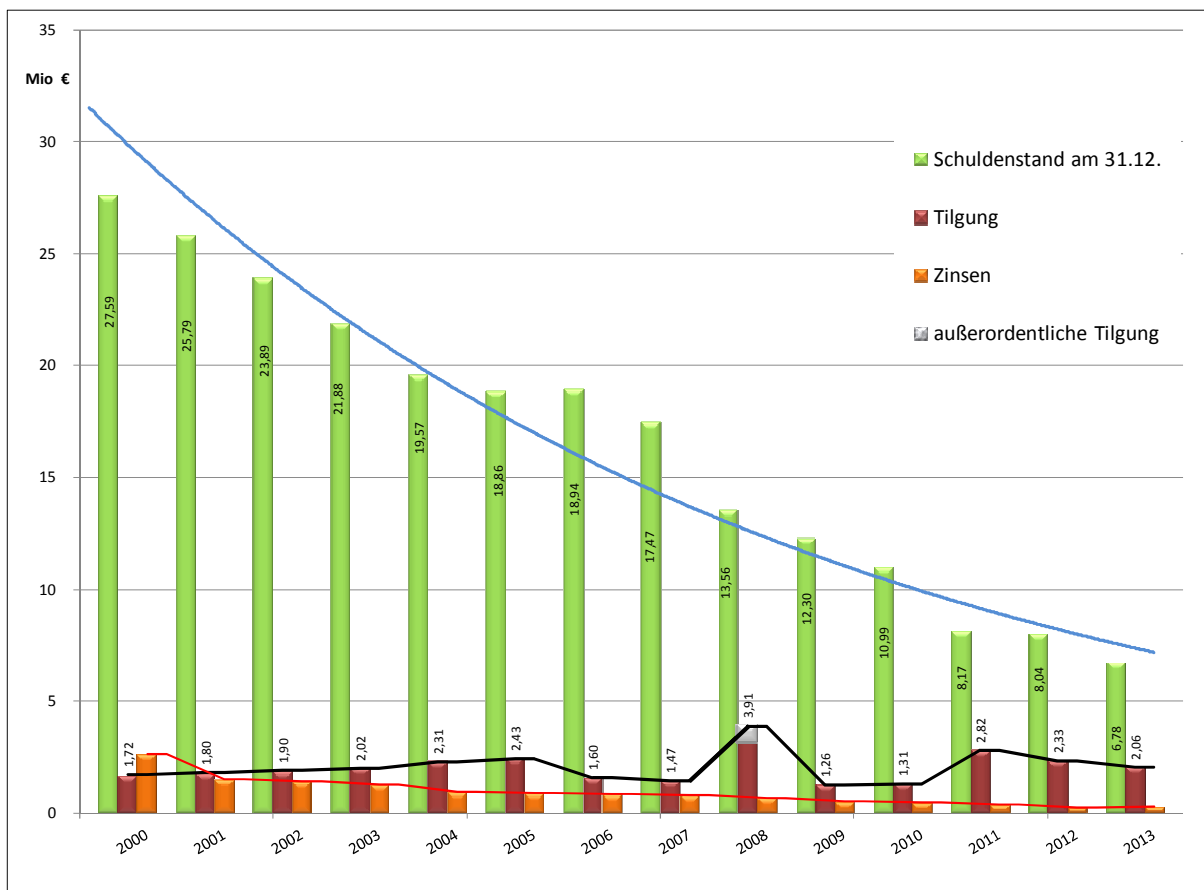
Trotz Aufnahme der letzten zwei Raten des in 2011 vereinbarten Forward-Darlehens für den Neubau des Jugendhauses Norderney mit 800 T € (insgesamt 3 Mio. €) konnte der Schuldenstand zum 31.12.2013 mit einer ordentlichen Tilgung von 1,4 Mio. € und der Rückzahlung von zwei im Jahr 2013 aus der Zinsbindung auslaufenden Darlehen mit einem Restkapital in Höhe von insgesamt 656 T € auf 6,78 Mio. € gesenkt werden. Bei einem Einwohner-

stand am 31.12.2012 von 143.709 errechnet sich für den Kreis Höxter eine Pro-Kopf-Ver-schuldung von 47,20 €.

Der Schuldenstand wird am Jahresende 2014 bei Verzicht auf die für 2014 kalkulierte Kre-ditermächtigung voraussichtlich nur noch bei rd. 5,8 Mio. € liegen.

Die mit dieser Entschuldungspolitik einhergehenden Einsparungen bei den Zinslasten wirken sich äußerst nachhaltig nicht nur auf die Kreishaushalte sondern auch auf den Umlagebedarf aus. So konnte der Zinsaufwand im Vergleich zum Jahr 2000 um rd. 1,33 Mio. € gesenkt werden, was nach den aktuellen Umlagegrundlagen etwa 0,9 %-Punkten Kreisumlage ent-spricht.

Entwicklung der Gesamtverschuldung seit 2000



5.2 Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung

Im Rahmen des Gesetzes zur Ermittlung von Regelbedarfen und zur Änderung des Zweiten und Zwölften Buches Sozialgesetzbuch übernimmt der Bund, beginnend im Jahr 2012 suk-zessiv die Ausgaben für die Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung. Die volle Übernahme der Ausgaben durch den Bund erfolgt im Jahr 2014. Bis dahin erfolgen Steige-rungen in zwei Schritten, und zwar 2012 mit 45 % und 2013 mit 75 %. Mit der Übernahme

dieser Aufwendungen durch den Bund werden die kommunalen Haushalte stufenweise entlastet.

Zur weiteren Entlastung der Kommunen hat der Bund nunmehr zugesagt, jeweils die aktuellen Nettoausgaben des laufenden Kalenderjahres zu erstatten. Dadurch ist eine Vorfinanzierung der Aufwendungen durch die Kommunen nicht mehr erforderlich.

5.3 Entlastungen bei der Eingliederungshilfe nach dem Koalitionsvertrag

Der Koalitionsvertrag von Union und SPD enthält konkrete Entlastungsaussagen für die Kommunen im Rahmen der Verabschiedung des Bundesteilhabegesetzes im Umfang von 5 Mrd. €/Jahr. Bereits vor der Verabschiedung des Bundesteilhabegesetzes soll mit einer jährlichen Entlastung der Kommunen in Höhe von 1 Mrd. €/Jahr begonnen werden. Offen ist noch, auf welchem Weg der Entlastungseffekt im Umfang von 5 Mrd. € zu realisieren sein wird. Zur Beschleunigung der Entlastungseffekte bieten sich an:

- eine quotale Beteiligung des Bundes an den Kosten der Eingliederungshilfe
- eine vorgezogene Einführung eines Bundesteilhabegeldes
- die Streichung der Pauschalregelung, mit der die Pflegeversicherungsleistungen für Menschen mit Behinderung in der stat. Behindertenhilfe auf 256 € gedeckelt werden.

Um zu schnellen Entlastungseffekten zu kommen, soll die so genannte „Übergangs-Milliarde“ bereits im Jahr 2014 vom Bund gefordert werden. Nach Realisierung dieser Entlastung müsste die Einführung des Bundesteilhabegesetzes weitere 4 Mrd. € bewirken. Am einfachsten zu erreichen wäre dieses durch eine quotale Beteiligung des Bundes in Höhe von z.B. einem Drittel der in der Eingliederungshilfe entstehenden Kosten. Dazu bedarf es, weil es sich nicht um einen reinen Geldleistungsanspruch handelt, der Änderung des Grundgesetzes.

6. Risiken für die zukünftige Entwicklung

Folgende Risiken mit erheblichen Auswirkungen auf die künftige Entwicklung werden derzeit gesehen:

6.1 Teilhabe behinderter Menschen am Unterricht

Im Rahmen der Inklusion wird in den nächsten Jahren ein zusätzlicher Bedarf entstehen. Das damit zusammenhängende Kostenrisiko für den Umbau der Berufskollegs und der Brüder-Grimm-Schule liegt zwischen 250 T€ und 750 T€.

6.2 Hilfen zur Pflege

Weiter steigende Fallzahlen, höhere Pflegesätze und Investitionskosten sowie die Erhebung der Ausbildungspauschale in Höhe von 2,35 € je Tag und Heimbewohner führen auch zukünftig zu erheblichen finanziellen Belastungen auf kommunaler Ebene.

Insbesondere die Investitionskosten in den Einrichtungen, die durch das Pflegegeld refinanziert werden, werden aufgrund der Verpflichtung, die Räumlichkeiten den baulichen Anforderungen des Landespflegegesetzes anzupassen, weiter ansteigen. Bis zum Jahr 2018 müssen alle Einrichtungen die nach dem Landespflegegesetz geforderten Vorgaben erfüllen.

6.3 Überwachung von Betrieben mit wassergefährdenden Stoffen

Im Bereich der Überwachung von Anlagen zum Umgang mit wassergefährdenden Stoffen könnte eine gesetzliche Änderung der Prüfintervalle und eine Erhöhung der Anzahl der zu prüfenden Anlagen zu einem zusätzlichen Personalbedarf führen. Die genauen Kosten lassen sich derzeit noch nicht ermitteln.

6.4 Bau und Instandsetzung der Kreisstraßen und Brücken

Für den Bau und die Unterhaltung von Kreisstraßen und Brücken muss in den nächsten Jahren mit erheblichen Aufwendungen gerechnet werden.

Beim Kreisstraßen- und Radwegebau liegt der vom Kreis Höxter aufzubringende Eigenanteil im Finanzplanungszeitraum bis 2017 neben den zu erwartenden Landeszuwendungen bei rd. 5,5 Mio. €.

Darüber hinaus zeichnet sich aus der gegenwärtigen Bewilligungspraxis des Zuschussgebers ein erhöhter Vorfinanzierungsbedarf insoweit ab, als erhebliche Teilbeträge erst Jahre nach Fertigstellung der Maßnahmen fließen.

6.5 Sanierung der Siedlungsabfalldeponie in Warburg

Die wesentlichen Bauarbeiten für die Sickerwasserentsorgung und Deponieentgasung sind abgeschlossen. Im weiteren Stilllegungsverfahren ist aber noch nicht abzusehen, ob von der Bezirksregierung eine aufwändige Kombinationsabdichtung gefordert wird. Das damit zusammenhängende Kostenrisiko liegt zwischen 2 und 3 Mio. €.

6.6 Abfallentsorgungsanlage in Beverungen-Wehrden

Die Abfallentsorgungsanlage Beverungen-Wehrden wird noch bis Ende 2014 betrieben. Sowohl die verfüllten Schüttphasen I-III als auch die aktuell betriebene Schüttphase IV erfüllen nicht vollständig die Vorgaben der TA-Siedlungsabfall/Deponieverordnung. Daher ist auch

hier die Frage einer möglicherweise vorzunehmenden Kombinationsabdichtung offen. Falls sie gefordert wird, ist mit Kosten zwischen 22 und 27 Mio. € zu rechnen.

6.7 Verpflichtungserklärung zugunsten der WBK

Die im Jahr 2005 abgeschlossenen Verhandlungen führten zu einem Wechsel von der bisher in Summe und Laufzeit unbegrenzten Kreisbürgschaft zu einer für zunächst 10 Jahre betragsmäßig auf ein Volumen von 20 Mio. € begrenzten Verpflichtungserklärung zugunsten der Zusatzversorgungskasse in Münster für die Asklepios Weserberglandklinik GmbH (vgl. Ziff. 6.5.1 des Anhangs).

Danach erfolgt eine erneute Überprüfung des Betrages.

6.8 Zweckbindungserklärung zugunsten der Kulturkreis Höxter-Corvey gGmbH

Für den Umbau des Regionalmuseums im Schloss Corvey gewährt das Land NRW der Kulturkreis Höxter-Corvey gGmbH Zuwendungen, deren Zweckbestimmung für die Dauer von 20 bis 25 Jahren u.a. vom Kreis Höxter als Gesellschafter zu gewährleisten ist. Die Zweckbindung ist eine Auszahlungsvoraussetzung für die Landesmittel.

Aus den abgegebenen Zweckbindungserklärungen zu den jeweiligen Zuwendungsbescheiden können sich finanzielle Verpflichtungen von 3,44 Mio. € ergeben.

6.9 Ausfallbürgschaft für die Flughafen Paderborn/Lippstadt GmbH

Um günstigere Darlehensbedingungen erzielen zu können, hat der Kreis Höxter als kommunaler Gesellschafter an der Flughafen Paderborn/Lippstadt GmbH eine Ausfallbürgschaft in Höhe von 188.160 € übernommen.

6.10 Ausfallbürgschaft für die OUTLAW gGmbH

Der Kreis Höxter hat für die OUTLAW gGmbH, die Pächterin der kreiseigenen Liegenschaft auf der Insel Norderney „Haus Klipper“ – Jugendhaus des Kreises Höxter – eine Ausfallbürgschaft in Höhe von 1,5 Mio. € übernommen. Die Bürgschaft dient als Sicherheit zur Finanzierung eines Tagungshauses auf dem kreiseigenen Grundstück durch die OUTLAW gGmbH und zur Erlangung günstigerer Darlehensbedingungen.

6.11 Versorgungslasten

Die auch beim Kreis Höxter steigende Zahl der Versorgungsempfänger/-innen wird zu höheren Aufwendungen führen. Nach versicherungsmathematischer Bewertung belaufen sich die Pensions- und Beihilfeverpflichtungen mit Stand 31.12.2013 auf rd. 75,94 Mio. €.

Künftig entstehende zusätzliche Verpflichtungen werden durch den im NKF-Haushalt einzubeziehenden Rückstellungsaufwand berücksichtigt.

Eine Entlastung bei den Versorgungsleistungen ergibt sich aus der im Jahr 2002 erfolgten Sonderzahlung in den Versorgungsfonds mit 2,5 Mio. €, den in den Jahren 2008 bis 2013 erworbenen Finanzanlagen mit insgesamt 13,05 Mio. € und in einem weiteren geringeren Umfang aus den dem Versorgungsfonds seit 1999 zugeführten Pflichtbeiträgen in Höhe von 573 T€ sowie den daraus anfallenden Erträgen. Zum 31.12.2013 betrug die Summe der Pensionsrücklagen rd. 16,1 Mio. €. Weitere Zuführungen zur Minderung der Belastungen aus der Beamtenversorgung sind im Jahr 2014 geplant.

Für die Zusatzversorgung der tariflich Beschäftigten sowie für die gesetzliche Sozialversicherung sind noch nicht abzuschätzende höhere Beiträge zu erwarten.

6.12 IT-Sicherheit

Nahezu alle Geschäftsprozesse und Fachaufgaben der Kreisverwaltung werden mittlerweile elektronisch unterstützt und gesteuert. Eine zuverlässig funktionierende Informationsverarbeitung (IT) ist daher ebenso wie die dazugehörige Technik für die Aufrechterhaltung der Funktionsfähigkeit der Kreisverwaltung unerlässlich. Damit kommt der IT-Sicherheit eine hohe Bedeutung zu, da der potentielle Schaden durch den Ausfall der IT-Systeme oder durch Datenverluste erheblich anwächst und schwerwiegende Folgen für den Kreis Höxter nach sich ziehen kann.

Mit der Umsetzung der IT-Rahmenkonzeption 2012 - 2014 wurde die IT-Sicherheit bei der Kreisverwaltung wesentlich verbessert und befindet sich derzeit auf einem hohen Niveau. Durch Neu- und Umstrukturierung der zentralen Serversysteme, des zentralen Speichernetzwerks (SAN) und der Datensicherungskomponenten wurde erreicht, dass alle erforderlichen zentralen IT-Ressourcen, die auf 2 räumlich getrennte IT-Technikräume verteilt sind, redundant verfügbar sind. D. h., sowohl beim Ausfall einzelner IT-Komponenten als auch beim kompletten Ausfall eines IT-Technikraumes bleibt die Verfügbarkeit der zentralen IT-Systeme ständig gewährleistet.

Daneben wurde auch die technische Ausstattung der IT-Technikräume im Hinblick auf die unterbrechungsfreie Stromversorgung (USV), die Klimatisierung und den Brandschutz verbessert, um die Datensicherheit zu gewährleisten.

Durch die v. g. Maßnahmen kann sichergestellt werden, dass sich das Risiko von ungeplanten Ausfallzeiten der IT-Systeme und Datenverlusten auf ein vertretbares Minimum reduziert. Die Umsetzung der IT-Rahmkonzeption mit dem Schwerpunkt der IT-Sicherheit wird auch im Jahr 2014 fortgesetzt.

7. Rechtliche Verhältnisse

Name und Bezeichnung der Gebietskörperschaft	Kreis Höxter		
Regierungsbezirk	Detmold		
Kreisangehörige Städte, Einwohner, Größe		Einwohner	Größe
		<small>(Stand: 31.12.2012 auf Basis Zensus 9.5.2011)</small>	
	Stadt Bad Driburg	18.431	115,30 km ²
	Stadt Beverungen	13.548	98,09 km ²
	Stadt Borgentreich	9.002	138,94 km ²
	Stadt Brakel	16.722	173,92 km ²
	Kreisstadt Höxter	29.812	158,16 km ²
	Stadt Marienmünster	5.230	64,36 km ²
	Stadt Nieheim	6.382	79,71 km ²
	Stadt Steinheim	12.848	75,69 km ²
	Stadt Warburg	23.391	168,84 km ²
Stadt Willebadessen	8.343	128,41 km ²	
Gesamt:	143.709	1.201,42 km ²	
Haushaltsjahr	Das Haushaltsjahr entspricht dem Kalenderjahr		
Behördenleitung	Landrat	Friedhelm Spieker	
	Kreisdirektor	Klaus Schumacher (seit 1.6.2013)	

Der Landrat, der Kämmerer und die Mitglieder des Kreistags werden in der Anlage zum Lagebericht unter Angabe der jeweiligen Funktion namentlich aufgeführt. Darin sind auch die nach § 95 Abs. 2 GO NRW vorgesehenen Angaben zum ausgeübten Beruf und zu Mitgliedschaften in Organen und anderen Kontrollgremien enthalten.

Höxter, den 03.04.2014

Friedhelm Spieker
Landrat

Anlage zum Lagebericht

Angaben gem. § 95 Abs. 2 GO NRW

Spieker, Friedhelm - Landrat -

- Vorsitzender des Aufsichtsrates der Gesellschaft für Wirtschaftsförderung im Kreis Höxter mbH (GfW)
- Mitglied des Aufsichtsrates der Flughafen Paderborn/Lippstadt GmbH
- Mitglied des Aufsichtsrates der Westfalen Weser Netz AG (seit 19.07.2013)
- Mitglied des Aufsichtsrates der Westfalen Weser Energie GmbH Co. KG (seit 14.11.2013)
- Mitglied der Gesellschafterversammlung und der Kommanditistenversammlung der Westfalen Weser Energie GmbH Co. KG (seit 24.06.2013)
- Mitglied im Konsortialausschuss der EAM GmbH & Co. KG (seit 10.12.2013)
- Mitglied der Gesellschafterversammlung der EAM Sammel- und Vorschaltgesellschaft 4 (seit 10.12.2013)
- Vorsitzender des Verwaltungsrates, des Risikoausschusses und des Haupt- und Bilanzausschusses der Sparkasse Höxter sowie Vorsitzender des Kuratoriums der Sparkassenstiftung
- Mitglied der Verbandsversammlung des Sparkassenverbandes Westfalen-Lippe
- Mitglied der Landschaftsversammlung des Landschaftsverbandes Westfalen-Lippe
- stellv. Mitglied des Verwaltungsrates der Kommunalen Versorgungskassen Westfalen-Lippe
- stellv. Mitglied des Kassenausschusses der Kommunalen Zusatzversorgungskasse Westfalen-Lippe
- Mitglied der Trägerversammlung des Jobcenters Kreis Höxter
- stellv. Vorsitzender der Gesellschafterversammlung der Kulturkreis Höxter-Corvey GmbH
- Mitglied der Gesellschafterversammlung der Veranstaltergemeinschaft „Radio Paderborn Betriebsgesellschaft mbH & Co. KG“
- Mitglied der Gesellschafterversammlung der Ostwestfalen-Lippe Marketing GmbH
- Mitglied im Regionalbeirat der GVV Kommunalversicherung VVaG
- Vorsitzender des Beirates der Kolping-Berufsbildungswerk Brakel gGmbH
- Mitglied des Verwaltungsrates der Katholischen Hospitalvereinigung Weser-Egge gGmbH
- Mitglied des Vorstandes des Landkreistages NRW

Fleischer, Hans-Dieter - Kreiskämmerer -

- Mitglied der Verbandsversammlung des Zweckverbandes Studieninstitut für Kommunale Verwaltung Hellweg-Sauerland
- Vorstandsvorsteher der Zweckverbandsversammlung des Krankenhauszweckverbandes Warburg
- stellv. Mitglied der Zweckverbandsversammlung der Sparkasse Höxter
- stellv. Mitglied der Gesellschafterversammlung der Flughafen Paderborn/Lippstadt GmbH
- stellv. Mitglied der Gesellschafterversammlung der Gesellschaft für Wirtschaftsförderung im Kreis Höxter mbH

- Mitglied der Vertreterversammlung der Veranstaltergemeinschaft Radio Paderborn Betriebsgesellschaft mbH & Co.KG
- Mitglied im Kuratorium der Stiftergemeinschaft der Sparkasse Höxter
- stellv. Mitglied der Gesellschafterversammlung und der Kommanditistenversammlung der Westfalen Weser Energie GmbH Co. KG

Kreistagsmitglieder

Aufenanger, Antonius - Dipl. Pädagoge -

- stellv. Mitglied der Zweckverbandsversammlung der Sparkasse Höxter
- Mitglied der Verbandsversammlung des Zweckverbandes Nahverkehrsverbund Paderborn/Höxter nph
- stellv. Mitglied der Verbandsversammlung des Zweckverbandes „Naturpark Teutoburger Wald/Eggegebirge“
- Mitglied der Verbandsversammlung des Krankenhauszweckverbandes Warburg

Bläsing, Gisbert - Lehrer a. D. -

- Mitglied der Zweckverbandsversammlung der Sparkasse Höxter
- Mitglied der Verbandsversammlung des Zweckverbandes „Naturpark Teutoburger Wald/Eggegebirge“

Breker, Carola - Studiendirektorin a. D. -

- Mitglied der Zweckverbandsversammlung der Sparkasse Höxter
- Mitglied der Verbandsversammlung des Zweckverbandes Nahverkehrsverbund Paderborn/Höxter nph
- Mitglied der Gesellschafterversammlung der Kulturkreis Höxter-Corvey GmbH
- Mitglied der Verbandsversammlung des Zweckverbandes „Naturpark Teutoburger Wald/Eggegebirge“

Cramme, Mechthild - Buchhändlerin -

- Ersatzmitglied der Landschaftsversammlung Westfalen-Lippe
- Mitglied der Zweckverbandsversammlung der Sparkasse Höxter
- stellv. Mitglied der Verbandsversammlung des Diemelwasserverbandes Warburg
- Mitglied der Verbandsversammlung des Krankenhauszweckverbandes Warburg

Crois, Rolf-Dieter - kaufmännischer Leiter -

- stellv. Mitglied der Zweckverbandsversammlung der Sparkasse Höxter
- stellv. Mitglied im Beirat für Tourismus der Gesellschaft für Wirtschaftsförderung im Kreis Höxter mbH
- Mitglied der Gesellschafterversammlung der Abfallwirtschaftsgesellschaft Höxter mbH (AWG)

Denkner, Martina - Geschäftsführerin -

- stellv. Mitglied der Zweckverbandsversammlung der Sparkasse Höxter
- stellv. Mitglied der Versammlung des Zweckverbandes Nahverkehrsverbund Paderborn/Höxter nph
- Mitglied der Versammlung des Zweckverbandes „Naturpark Teutoburger Wald/Eggegebirge“
- stellv. Mitglied der Gesellschafterversammlung der Gesellschaft für Wirtschaftsförderung im Kreis Höxter mbH
- stellv. Mitglied der Versammlung des Krankenhauszweckverbandes Warburg
- Mitglied des Aufsichtsrates der Stadtwerke Bad Driburg

Evers, Hermann - Metallbauermeister - ab 08.04.2013

- stellv. Mitglied der Zweckverbandsversammlung der Sparkasse Höxter
- stellv. Mitglied der Versammlung des Zweckverbandes Nahverkehrsverbund Paderborn/Höxter nph
- Mitglied der Versammlung des Zweckverbandes „Naturpark Teutoburger Wald/Eggegebirge“

Fahlbusch, Martina - Chemisch-Technische Assistentin -

- Mitglied der Zweckverbandsversammlung der Sparkasse Höxter
- stellv. Mitglied der Versammlung des Zweckverbandes „Naturpark Teutoburger Wald/Eggegebirge“
- Mitglied der Gesellschafterversammlung der Gesellschaft für Wirtschaftsförderung im Kreis Höxter mbH

Flore, Dorit - Krankenschwester -

- Mitglied der Zweckverbandsversammlung der Sparkasse Höxter
- stellv. Mitglied der Versammlung des Krankenhauszweckverbandes Warburg

Frischemeyer, Walter - Gärtnermeister -

- Mitglied der Zweckverbandsversammlung der Sparkasse Höxter
- stellv. Mitglied der Gesellschafterversammlung der Gesellschaft für Wirtschaftsförderung im Kreis Höxter mbH
- Mitglied des strukturpolitischen Beirats der Gesellschaft für Wirtschaftsförderung im Kreis Höxter mbH

Gemmeke, Paul - Landwirt -

- Mitglied des Aufsichtsrates der RWG Egge-Weser EG
- Mitglied der Zweckverbandsversammlung der Sparkasse Höxter
- Mitglied des Beirates der Agravis AG

Goeken, Matthias - selbstständiger Bäckermeister -

- stellv. Mitglied der Zweckverbandsversammlung der Sparkasse Höxter
- Vorsitzender der Versammlung des Zweckverbandes Nahverkehrsverbund Paderborn/Höxter nph
- Mitglied des Aufsichtsrats der Gesellschaft für Wirtschaftsförderung im Kreis Höxter mbH (GfW)
- stellv. Mitglied der Gesellschafterversammlung der Flughafen Paderborn/Lippstadt GmbH
- Mitglied der Versammlung des Zweckverbandes Nahverkehr Westfalen-Lippe (NWL)
- Mitglied des Aufsichtsrates der EBÄCKO Bäcker- und Konditoren-Einkauf eG
- geschäftsführender Gesellschafter der Goeken Backen GmbH Bad Driburg
- Geschäftsführer der Goeken GmbH Co.KG Bad Driburg
- Geschäftsführer der Goeken Verwaltungs-GmbH Bad Driburg

Grewe, Ursula - Hausfrau -

- stellv. Mitglied der Zweckverbandsversammlung der Sparkasse Höxter

Grundkötter, Bernd - Kaufmann -

- stellv. Mitglied (ohne Stimmrecht) der Landkreisversammlung des Landkreistages NRW
- stellv. Mitglied der Zweckverbandsversammlung der Sparkasse Höxter
- Vorsitzender der Gesellschafterversammlung der Abfallwirtschaftsgesellschaft Höxter mbH
- Vorsitzender der Versammlung des Krankenhauszweckverbandes Warburg

Hoblitz, Wilhelm - Angestellter -

- stellv. Mitglied der Zweckverbandsversammlung der Sparkasse Höxter

Huppertz, Albert - Pensionär -

- Mitglied (ohne Stimmrecht) der Landkreisversammlung des Landkreistages NRW
- Mitglied der Zweckverbandsversammlung der Sparkasse Höxter
- Mitglied der Gesellschafterversammlung der Abfallwirtschaftsgesellschaft Höxter mbH
- stellv. Mitglied der Gesellschafterversammlung der Kulturkreis Höxter-Corvey GmbH

Koch, Rudolf - Rentner -

- Mitglied der Zweckverbandsversammlung der Sparkasse Höxter
- Mitglied der Versammlung des Diemelwasserverbandes Warburg
- Mitglied der Gesellschafterversammlung der Abfallwirtschaftsgesellschaft Höxter mbH (AWG)
- Mitglied der Versammlung des Krankenhauszweckverbandes Warburg

Koßmann, Heinz-Günter - Angestellter i. R. -

- Mitglied der Zweckbandsversammlung der Sparkasse Höxter
- stellv. beratendes Mitglied der Bandsversammlung des Zweckverbandes Nahverkehrsverbund Paderborn/Höxter nph
- Mitglied der Gesellschafterversammlung der Gesellschaft für Wirtschaftsförderung im Kreis Höxter mbH
- Mitglied der Gesellschafterversammlung der Abfallwirtschaftsgesellschaft Höxter mbH
- stellv. Mitglied der Bandsversammlung des Krankenhauszweckverbandes Warburg
- Mitglied des Regionalrates bei der Bezirksregierung Detmold

Kröger, Paul - Dipl. Ing. Architekt -

- Mitglied der Zweckbandsversammlung der Sparkasse Höxter
- beratendes Mitglied der Bandsversammlung des Zweckverbandes Nahverkehrsverbund Paderborn/Höxter nph

Kühlmann, Bertwin - kaufm. Angestellter -

- stellv. Mitglied der Zweckbandsversammlung der Sparkasse Höxter
- Mitglied der Bandsversammlung des Zweckverbandes „Naturpark Teutoburger Wald/Eggegebirge“
- stellv. Mitglied der Gesellschafterversammlung der Abfallwirtschaftsgesellschaft Höxter mbH

Lammers, Dr. Josef - Landwirtschaftsdirektor -

- Mitglied (ohne Stimmrecht) der Landkreisversammlung des Landkreistages NRW
- Ersatzmitglied der Landschaftsversammlung Westfalen-Lippe
- stellv. Mitglied der Zweckbandsversammlung der Sparkasse Höxter
- Mitglied des Aufsichtsrates der Gesellschaft für Wirtschaftsförderung
- stellv. Mitglied der Gesellschafterversammlung der Abfallwirtschaftsgesellschaft Höxter mbH (AWG)

Lensdorf, Helmut - Medienberater -

- stellv. Mitglied der Zweckbandsversammlung der Sparkasse Höxter

Lücke, Heinrich - Landwirt -

- Mitglied der Zweckbandsversammlung der Sparkasse Höxter
- Vertreter der Rinder-Union West eG in Münster
- Vertreter der Humana Milchunion eG in Everswinkel

Michels, Ludger - Referent -

- stellv. Mitglied der Zweckverbandsversammlung der Sparkasse Höxter

Müller, Eva Maria - Verwaltungsangestellte -

- stellv. Mitglied der Gesellschafterversammlung der Abfallwirtschaftsgesellschaft Höxter mbH (AWG)
- stellv. Mitglied der Gesellschafterversammlung der Kulturkreis Höxter-Corvey GmbH
- stellv. Mitglied der Versammlungsversammlung des Zweckverbandes „Naturpark Teutoburger Wald/Eggegebirge“

Müller, Gisela - Dipl. Ing. (Agrar) -

- stellv. Mitglied der Zweckverbandsversammlung der Sparkasse Höxter
- stellv. beratendes Mitglied der Versammlungsversammlung des Zweckverbandes Nahverkehrsverbund Paderborn/Höxter nph
- stellv. Mitglied der Versammlungsversammlung des Zweckverbandes „Naturpark Teutoburger Wald/Eggegebirge“
- stellv. Mitglied der Gesellschafterversammlung der Abfallwirtschaftsgesellschaft Höxter mbH (AWG)

Oppermann, Frank - Angestellter -

- Mitglied der Zweckverbandsversammlung der Sparkasse Höxter
- Mitglied der Gesellschafterversammlung der Flughafen Paderborn/Lippstadt GmbH
- stellv. Mitglied der Versammlungsversammlung des Zweckverbandes Nahverkehrsverbund Paderborn/Höxter nph
- Mitglied im Aufsichtsrat der Gesellschaft für Wirtschaftsförderung im Kreis Höxter mbH
- Mitglied der Gesellschaftsversammlung der Gesellschaft für Wirtschaftsförderung im Kreis Höxter mbH
- Mitglied im Strukturpolitischen Beirat der Gesellschaft für Wirtschaftsförderung im Kreis Höxter mbH
- stellv. Mitglied der Gesellschafterversammlung der Abfallwirtschaftsgesellschaft Höxter mbH (AWG)

Oppermann, Hans-Jürgen - Unternehmensberater -

- stellv. Mitglied der Zweckverbandsversammlung der Sparkasse Höxter
- Mitglied der Gesellschafterversammlung der Abfallwirtschaftsgesellschaft Höxter mbH (AWG)
- stellv. beratendes Mitglied der Versammlungsversammlung des Zweckverbandes Nahverkehrsverbund Paderborn/Höxter nph

Peters, Wolfgang - Rentner -

- keine Mitgliedschaften

Prell, Robert M. - Dipl.-Informatiker -

- Mitglied der Zweckverbandsversammlung der Sparkasse Höxter
- Mitglied der Verbandsversammlung des Zweckverbandes Nahverkehrsverbund Paderborn/Höxter npH
- stellv. Mitglied der Gesellschafterversammlung der Abfallwirtschaftsgesellschaft Höxter mbH (AWG)
- stellv. Mitglied der Verbandsversammlung des Krankenhauszweckverbandes Warburg

Reineke, Johannes - Angestellter -

- Mitglied im Aufsichtsrat der Gesellschaft für Wirtschaftsförderung
- stellv. Mitglied der Gesellschafterversammlung der OstWestfalenLippe GmbH
- Mitglied der Gesellschafterversammlung der Kulturkreis Höxter-Corvey GmbH

Schröder, Franz-Josef - Landwirt -

- Mitglied der Gesellschafterversammlung der Abfallwirtschaftsgesellschaft Höxter mbH (AWG)

Seifert, Heinrich - Bankfachwirt -

- stellv. Mitglied der Verbandsversammlung des Zweckverbandes Nahverkehrsverbund Paderborn/Höxter npH
- Mitglied der Gesellschafterversammlung der Abfallwirtschaftsgesellschaft Höxter mbH (AWG)
- Mitglied der Gesellschafterversammlung der Flughafen Paderborn/Lippstadt GmbH
- Mitglied der Verbandsversammlung des Krankenhauszweckverbandes Warburg

Skroch, Wilhelm - Bäckermeister -

- Mitglied der Zweckverbandsversammlung der Sparkasse Höxter
- stellv. Mitglied der Gesellschafterversammlung der Gesellschaft für Wirtschaftsförderung im Kreis Höxter mbH
- stellv. Mitglied der Gesellschafterversammlung der Abfallwirtschaftsgesellschaft Höxter mbH (AWG)
- stellv. Mitglied der Verbandsversammlung des Krankenhauszweckverbandes Warburg
- stellv. Mitglied des strukturpolitischen Beirats der Gesellschaft für Wirtschaftsförderung im Kreis Höxter mbH

Suermann, Andreas - Maschinenbautechniker -

- stellv. Mitglied (ohne Stimmrecht) der Landkreisversammlung des Landkreistages NRW
- Mitglied der Landschaftsversammlung Westfalen-Lippe

- Mitglied der Verbandsversammlung des Zweckverbandes Nahverkehrsverbund Paderborn/Höxter nph
- Mitglied der Verbandsversammlung des Krankenhauszweckverbandes Warburg
- Mitglied der Verbandsversammlung des Zweckverbandes Nahverkehr Westfalen-Lippe (NWL)

Thiele, Konrad - Sparkassenangestellter -

- keine Mitgliedschaften

Vogt, Beate - Bankkauffrau -

- Mitglied (ohne Stimmrecht) der Landkreisversammlung des Landkreistages NRW

Vogt, Joachim - Einkaufsleiter -

- stellv. Mitglied der Zweckverbandsversammlung der Sparkasse Höxter
- stellv. Mitglied der Gesellschaftsversammlung der Gesellschaft für Wirtschaftsförderung im Kreis Höxter mbH
- stellv. Mitglied im strukturpolitischen Beirat der Gesellschaft für Wirtschaftsförderung im Kreis Höxter mbH
- stellv. Mitglied der Gesellschafterversammlung der Abfallwirtschaftsgesellschaft Höxter mbH (AWG)
- beratendes Mitglied der Verbandsversammlung des Zweckverbandes Nahverkehrsverbund Paderborn/Höxter nph

Wegge, Manfred - Verwaltungsangestellter – bis 31.03.2013

- stellv. Mitglied der Zweckverbandsversammlung der Sparkasse Höxter
- stellv. Mitglied der Verbandsversammlung des Zweckverbandes Nahverkehrsverbund Paderborn/Höxter npH
- Mitglied der Verbandsversammlung des Zweckverbandes „Naturpark Teutoburger Wald/Eggegebirge“

Wintermeyer, Paul - Landwirt -

- Mitglied der Zweckverbandsversammlung der Sparkasse Höxter
- Mitglied der Verbandsversammlung des Zweckverbandes Nahverkehrsverbund Paderborn/Höxter npH
- stellv. Mitglied der Verbandsversammlung des Zweckverbandes „Naturpark Teutoburger Wald/Eggegebirge“
- Mitglied der Gesellschaftsversammlung der Gesellschaft für Wirtschaftsförderung im Kreis Höxter mbH
- stellv. Mitglied im strukturpolitischen Beirat der Gesellschaft für Wirtschaftsförderung im Kreis Höxter mbH

Wöstefeld, Johannes - Geschäftsstellenleiter Agentur für Arbeit - ab 14.01.2013

- stellv. Mitglied der Zweckverbandsversammlung der Sparkasse Höxter
- stellv. Mitglied der Verbandsversammlung des Krankenhauszweckverbandes Warburg
- stellv. beratendes Mitglied der Verbandsversammlung des Zweckverbandes Nahverkehrsverbund Paderborn/Höxter nph
- Mitglied des Aufsichtsrates der Gesellschaft für Wirtschaftsförderung im Kreis Höxter mbH
- stellv. Mitglied der Landkreisversammlung des Landkreistages NRW
- stellv. Mitglied der Trägerversammlung des Jobcenters Kreis Höxter

Zell, Frank-Gunther - Dipl. Finanzwirt -

- Mitglied im Aufsichtsrat der Gesellschaft für Wirtschaftsförderung
- Mitglied im strukturpolitischen Beirat der Gesellschaft für Wirtschaftsförderung im Kreis Höxter mbH

Zurbrüggen, Hans-Jürgen - Kaufmann -

- stellv. Mitglied der Verbandsversammlung des Zweckverbandes Nahverkehrsverbund Paderborn/Höxter nph
- Mitglied im Aufsichtsrat der Gesellschaft für Wirtschaftsförderung im Kreis Höxter mbH
- stellv. Mitglied im Aufsichtsrat der Flughafen Paderborn/Lippstadt GmbH
- stellv. Mitglied der Gesellschafterversammlung der Flughafen Paderborn/Lippstadt GmbH