



**KREIS HÖXTER**  
**Jahresabschluss 2011**



## Inhalt

	<u>Seite</u>
<b>Ergebnisrechnung 2011</b> .....	1
<b>Finanzrechnung 2011</b> .....	2
<b>Teilergebnis- und Teilfinanzrechnungen</b> .....	3
<b>Bilanz zum 31.12.2011</b> .....	139
<b>ANHANG zum Jahresabschluss 2011</b> .....	141
1. Allgemeines.....	141
2. Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden.....	141
3. Erläuterungen zur Bilanz.....	145
4. Erläuterungen zur Ergebnisrechnung.....	156
5. Sonstige Angaben.....	162
6. Vorschlag zum Jahresergebnis 2011.....	164
<b>Anlagenspiegel</b> .....	165
<b>Forderungsspiegel</b> .....	166
<b>Verbindlichkeitspiegel</b> .....	167
<b>LAGEBERICHT zum Jahresabschluss 2011</b> .....	168
1. Allgemeines.....	168
2. Vorgänge von besonderer Bedeutung.....	168
3. Wirtschaftliche Lage des Kreises Höxter.....	176
4. Voraussichtliche Entwicklung der Haushaltslage.....	185
5. Chancen für die künftige Entwicklung.....	185
6. Risiken für die zukünftige Entwicklung.....	186
7. Rechtliche Verhältnisse.....	190
<b>Angaben gem. § 95 Abs. 2 GO NRW</b> .....	191

# Jahresabschluss 2011

## Ergebnisrechnung

## Kreis Höxter



volle EUR		Erläuterungen im Anhang			
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2010	Fortgeschrieb. Ansatz 2011	Ergebnis 2011	Vergleich Ansatz/Ergebnis
1	Steuern und ähnliche Abgaben (4.1.1)	2.278.557	1.905.000	1.992.283	87.283
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen (4.1.2)	114.769.653	113.483.950	112.492.594	-991.356
3	Sonstige Transfererträge (4.1.3)	1.151.529	1.111.050	1.305.105	194.055
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte (4.1.4)	25.307.765	25.621.700	26.138.931	517.231
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte (4.1.5)	1.354.133	789.900	1.553.149	763.249
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen (4.1.6)	8.303.456	9.012.800	10.006.724	993.924
7	Sonstige ordentliche Erträge (4.1.7)	2.672.892	1.595.609	2.105.531	509.921
8	Aktivierete Eigenleistungen (4.1.8)		30.600	147.655	117.055
9	+/- Bestandsveränderungen (4.1.8)				
<b>10</b>	<b>Summe ordentliche Erträge</b>	<b>155.837.987</b>	<b>153.550.609</b>	<b>155.741.971</b>	<b>2.191.362</b>
11	Personalaufwendungen (4.2.1)	25.626.024	27.283.950	29.211.848	1.927.898
12	Versorgungsaufwendungen (4.2.2)	4.160.768	4.080.700	3.342.754	-737.946
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (4.2.3)	23.260.148	24.716.407	24.056.719	-659.688
14	Bilanzielle Abschreibungen (4.2.4)	6.286.781	6.382.950	6.825.511	442.561
15	Transferaufwendungen (4.2.5)	73.994.151	76.433.900	76.011.003	-422.897
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen (4.2.6)	20.327.919	19.578.178	18.374.678	-1.203.501
<b>17</b>	<b>Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>153.655.790</b>	<b>158.476.085</b>	<b>157.822.513</b>	<b>-653.572</b>
<b>18</b>	<b>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 - 17)</b>	<b>2.182.197</b>	<b>-4.925.476</b>	<b>-2.080.542</b>	<b>2.844.934</b>
19	Finanzerträge (4.3.1)	1.907.320	1.701.500	2.114.184	412.684
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen (4.3.2)	494.070	431.600	397.286	-34.314
<b>21</b>	<b>Finanzergebnis (= Zeilen 19 - 20)</b>	<b>1.413.250</b>	<b>1.269.900</b>	<b>1.716.898</b>	<b>446.998</b>
<b>22</b>	<b>Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 18 + 21)</b>	<b>3.595.446</b>	<b>-3.655.576</b>	<b>-363.644</b>	<b>3.291.931</b>
23	außerordentliche Erträge (4.4)	3.043.981	50.000		-50.000
24	außerordentliche Aufwendungen (4.4)				
<b>25</b>	<b>Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 - 24)</b>	<b>3.043.981</b>	<b>50.000</b>		<b>-50.000</b>
<b>26</b>	<b>Jahresergebnis (= Zeilen 22 + 25)</b>	<b>6.639.427</b>	<b>-3.605.576</b>	<b>-363.644</b>	<b>3.241.931</b>

# Jahresabschluss 2011

**Finanzrechnung**

**Kreis Höxter**



**volle EUR**

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2010	Fortgeschrieb. Ansatz 2011	Ergebnis 2011	Vergleich Ansatz/Ergebnis
1	Steuern und ähnliche Abgaben	2.278.629	1.905.000	1.992.384	87.384
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	111.145.801	109.813.650	108.468.986	-1.344.664
3	Sonstige Transfereinzahlungen	970.593	1.111.050	1.309.240	198.190
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	25.185.237	25.307.850	25.898.498	590.648
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.286.974	789.900	1.572.002	782.102
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	7.323.369	9.001.750	9.340.329	338.579
7	Sonstige Einzahlungen	4.536.805	1.360.809	1.516.659	155.850
8	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	1.832.635	1.701.500	2.088.518	387.018
<b>9</b>	<b>Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>154.560.043</b>	<b>150.991.509</b>	<b>152.186.616</b>	<b>1.195.107</b>
10	Personalauszahlungen	25.189.742	26.058.600	25.967.245	-91.355
11	Versorgungsauszahlungen	3.327.998	3.510.000	3.582.939	72.939
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	21.730.164	24.736.407	23.189.602	-1.546.804
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	494.070	431.600	397.286	-34.314
14	Transferauszahlungen	72.422.048	76.451.150	75.949.099	-502.051
15	Sonstige Auszahlungen	17.905.603	18.822.928	16.946.564	-1.876.364
<b>16</b>	<b>Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>141.069.625</b>	<b>150.010.685</b>	<b>146.032.735</b>	<b>-3.977.950</b>
<b>17</b>	<b>Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>13.490.418</b>	<b>980.824</b>	<b>6.153.881</b>	<b>5.173.057</b>
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	3.557.620	3.608.370	2.470.643	-1.137.727
19	Veräußerung von Sachanlagen	64.217	45.200	97.175	51.975
20	Veräußerung von Finanzanlagen	2.566.410	2.615.000	2.611.815	-3.185
21	Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten				
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	35.294	25.330	54.169	28.839
<b>23</b>	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>6.223.540</b>	<b>6.293.900</b>	<b>5.233.802</b>	<b>-1.060.098</b>
24	Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	38.263	103.080	15.051	-88.029
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.881.245	2.777.055	1.670.584	-1.106.471
26	Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	1.654.772	2.684.843	1.727.034	-957.808
27	Erwerb von Finanzanlagen	4.552.700	4.687.800	10.687.000	5.999.200
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	385.087	4.900.380	2.472.304	-2.428.076
29	Sonstige Investitionsauszahlungen				
<b>30</b>	<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>8.512.068</b>	<b>15.153.157</b>	<b>16.571.973</b>	<b>1.418.816</b>
<b>31</b>	<b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-2.288.527</b>	<b>-8.859.257</b>	<b>-11.338.171</b>	<b>-2.478.914</b>
<b>32</b>	<b>Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag (= Zeilen 17 + 31)</b>	<b>11.201.890</b>	<b>-7.878.433</b>	<b>-5.184.290</b>	<b>2.694.144</b>
33	Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen		5.168.300		-5.168.300
34	Tilgung und Gewährung von Darlehen	1.311.852	2.818.200	2.818.105	-95
<b>35</b>	<b>Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>-1.311.852</b>	<b>2.350.100</b>	<b>-2.818.105</b>	<b>-5.168.205</b>
<b>36</b>	<b>Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln</b>	<b>9.890.039</b>	<b>-5.528.333</b>	<b>-8.002.394</b>	<b>-2.474.061</b>
37	Anfangsbestand an Finanzmitteln	7.094.115		16.898.169	16.898.169
38	+/- Saldo aus durchlaufenden Posten	-85.985		65.211	65.211
<b>39</b>	<b>Liquide Mittel (= Zeilen 36 + 37 +/- 38)</b>	<b>16.898.169</b>	<b>-5.528.333</b>	<b>8.960.985</b>	<b>14.489.319</b>

# Jahresabschluss 2011

## Teilergebnisrechnung Produkt 11.1 Jagd- und Fischereiangelegenheiten

Kreis Höxter

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2010	Fortgeschrieb. Ansatz 2011	Ergebnis 2011	Vergleich Ansatz/Ergebnis
01	Steuern und ähnliche Abgaben	148.917	105.000	105.646	646
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen				
03	Sonstige Transfererträge				
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	44.066	37.600	46.106	8.506
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte				
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	917		2.155	2.155
07	Sonstige ordentliche Erträge	5.864	150	1.993	1.843
08	Aktivierete Eigenleistungen				
09	+/- Bestandsveränderungen				
<b>10</b>	<b>Summe ordentliche Erträge</b>	<b>199.765</b>	<b>142.750</b>	<b>155.900</b>	<b>13.150</b>
11	Personalaufwendungen	73.236	85.195	91.594	6.399
12	Versorgungsaufwendungen	27.092	25.274	22.491	-2.783
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.767	1.285	2.114	829
14	Bilanzielle Abschreibungen	216	211	234	23
15	Transferaufwendungen	1.500	1.500	1.500	
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	12.122	11.585	10.073	-1.512
<b>17</b>	<b>Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>115.933</b>	<b>125.050</b>	<b>128.006</b>	<b>2.956</b>
<b>18</b>	<b>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 - 17)</b>	<b>83.831</b>	<b>17.700</b>	<b>27.894</b>	<b>10.194</b>
19	Finanzerträge				
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen				
<b>21</b>	<b>Finanzergebnis (= Zeilen 19 - 20)</b>				
<b>22</b>	<b>Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 18 + 21)</b>	<b>83.831</b>	<b>17.700</b>	<b>27.894</b>	<b>10.194</b>
23	außerordentliche Erträge				
24	außerordentliche Aufwendungen				
<b>25</b>	<b>Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 - 24)</b>				
<b>26</b>	<b>Jahresergebnis (= Zeilen 22 + 25)</b>	<b>83.831</b>	<b>17.700</b>	<b>27.894</b>	<b>10.194</b>
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen				
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen				
<b>29</b>	<b>Ergebnis nach Berücksichtigung interner Leistungen (= Zeilen 26 + 27 - 28)</b>	<b>83.831</b>	<b>17.700</b>	<b>27.894</b>	<b>10.194</b>

# Jahresabschluss 2011



## Teilergebnisrechnung Produkt 11.2 Gewerbe und Handwerk

Kreis Höxter

Nr.	Bezeichnung		Ergebnis 2010	Fortgeschrieb. Ansatz 2011	Ergebnis 2011	Vergleich Ansatz/Ergebnis	
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
03	Sonstige Transfererträge						
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		40.722	18.000	25.844	7.844	
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte						
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen		2.409	2.500	649	-1.851	
07	Sonstige ordentliche Erträge		8.445	4.000	270	-3.730	
08	Aktivierete Eigenleistungen						
09	+/- Bestandsveränderungen						
<b>10</b>	<b>Summe ordentliche Erträge</b>		<b>51.576</b>	<b>24.500</b>	<b>26.763</b>	<b>2.263</b>	
11	Personalaufwendungen		97.323	109.970	126.884	16.914	
12	Versorgungsaufwendungen		30.743	27.592	24.372	-3.220	
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		2.345	2.698	3.355	657	
14	Bilanzielle Abschreibungen		640	634	945	311	
15	Transferaufwendungen						
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen		9.279	7.893	7.244	-649	
<b>17</b>	<b>Summe ordentliche Aufwendungen</b>		<b>140.330</b>	<b>148.787</b>	<b>162.800</b>	<b>14.013</b>	
<b>18</b>	<b>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 - 17)</b>		<b>-88.754</b>	<b>-124.287</b>	<b>-136.037</b>	<b>-11.750</b>	
19	Finanzerträge						
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen						
<b>21</b>	<b>Finanzergebnis (= Zeilen 19 - 20)</b>						
<b>22</b>	<b>Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 18 + 21)</b>		<b>-88.754</b>	<b>-124.287</b>	<b>-136.037</b>	<b>-11.750</b>	
23	außerordentliche Erträge						
24	außerordentliche Aufwendungen						
<b>25</b>	<b>Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 - 24)</b>						
<b>26</b>	<b>Jahresergebnis (= Zeilen 22 + 25)</b>		<b>-88.754</b>	<b>-124.287</b>	<b>-136.037</b>	<b>-11.750</b>	
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						
<b>29</b>	<b>Ergebnis nach Berücksichtigung interner Leistungen (= Zeilen 26 + 27 - 28)</b>		<b>-88.754</b>	<b>-124.287</b>	<b>-136.037</b>	<b>-11.750</b>	

# Jahresabschluss 2011

## Teilergebnisrechnung Produkt 11.3 Sicherheits- und Ordnungsfragen

Kreis Höxter

Nr.	Bezeichnung		Ergebnis 2010	Fortgeschrieb. Ansatz 2011	Ergebnis 2011	Vergleich Ansatz/Ergebnis	
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
03	Sonstige Transfererträge						
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		11.190	7.850	16.738	8.888	
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte						
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen				0	0	
07	Sonstige ordentliche Erträge		2.325		328	328	
08	Aktivierete Eigenleistungen						
09	+/- Bestandsveränderungen						
<b>10</b>	<b>Summe ordentliche Erträge</b>		<b>13.515</b>	<b>7.850</b>	<b>17.065</b>	<b>9.215</b>	
11	Personalaufwendungen		52.676	60.747	58.308	-2.439	
12	Versorgungsaufwendungen		8.743	10.923	7.238	-3.685	
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		375	1.156	252	-904	
14	Bilanzielle Abschreibungen		100	97	168	71	
15	Transferaufwendungen						
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen		5.875	2.658	5.410	2.752	
<b>17</b>	<b>Summe ordentliche Aufwendungen</b>		<b>67.768</b>	<b>75.581</b>	<b>71.376</b>	<b>-4.205</b>	
<b>18</b>	<b>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 - 17)</b>		<b>-54.253</b>	<b>-67.731</b>	<b>-54.311</b>	<b>13.421</b>	
19	Finanzerträge						
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen						
<b>21</b>	<b>Finanzergebnis (= Zeilen 19 - 20)</b>						
<b>22</b>	<b>Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 18 + 21)</b>		<b>-54.253</b>	<b>-67.731</b>	<b>-54.311</b>	<b>13.421</b>	
23	außerordentliche Erträge						
24	außerordentliche Aufwendungen						
<b>25</b>	<b>Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 - 24)</b>						
<b>26</b>	<b>Jahresergebnis (= Zeilen 22 + 25)</b>		<b>-54.253</b>	<b>-67.731</b>	<b>-54.311</b>	<b>13.421</b>	
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						
<b>29</b>	<b>Ergebnis nach Berücksichtigung interner Leistungen (= Zeilen 26 + 27 - 28)</b>		<b>-54.253</b>	<b>-67.731</b>	<b>-54.311</b>	<b>13.421</b>	

**Teilergebnisrechnung Produkt 12.1 Ausländer- und Staatsangehörigkeitsangelegenheiten**

Kreis Höxter

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2010	Fortgeschrieb. Ansatz 2011	Ergebnis 2011	Vergleich Ansatz/Ergebnis
01	Steuern und ähnliche Abgaben				
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen				
03	Sonstige Transfererträge				
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	48.263	58.000	67.217	9.217
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte				
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.363	2.000	2.587	587
07	Sonstige ordentliche Erträge	13.995	800	806	6
08	Aktivierete Eigenleistungen				
09	+/- Bestandsveränderungen				
<b>10</b>	<b>Summe ordentliche Erträge</b>	<b>64.621</b>	<b>60.800</b>	<b>70.610</b>	<b>9.810</b>
11	Personalaufwendungen	190.659	209.410	241.453	32.043
12	Versorgungsaufwendungen	49.464	49.525	44.442	-5.083
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	8.131	8.338	9.544	1.206
14	Bilanzielle Abschreibungen	1.802	1.823	2.038	215
15	Transferaufwendungen				
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	25.283	36.312	34.135	-2.177
<b>17</b>	<b>Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>275.339</b>	<b>305.408</b>	<b>331.613</b>	<b>26.205</b>
<b>18</b>	<b>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 - 17)</b>	<b>-210.718</b>	<b>-244.608</b>	<b>-261.003</b>	<b>-16.395</b>
19	Finanzerträge				
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen				
<b>21</b>	<b>Finanzergebnis (= Zeilen 19 - 20)</b>				
<b>22</b>	<b>Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 18 + 21)</b>	<b>-210.718</b>	<b>-244.608</b>	<b>-261.003</b>	<b>-16.395</b>
23	außerordentliche Erträge				
24	außerordentliche Aufwendungen				
<b>25</b>	<b>Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 - 24)</b>				
<b>26</b>	<b>Jahresergebnis (= Zeilen 22 + 25)</b>	<b>-210.718</b>	<b>-244.608</b>	<b>-261.003</b>	<b>-16.395</b>
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen				
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	69	500		-500
<b>29</b>	<b>Ergebnis nach Berücksichtigung interner Leistungen (= Zeilen 26 + 27 - 28)</b>	<b>-210.787</b>	<b>-245.108</b>	<b>-261.003</b>	<b>-15.895</b>



# Jahresabschluss 2011



## Teilfinanzrechnung Produkt 12.1 Ausländer- und Staatsangehörigkeitsangelegenheiten

Kreis Höxter

Nr.	Bezeichnung		Ergebnis 2010	Fortgeschrieb. Ansatz 2011	Ergebnis 2011	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						
<b>23</b>	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
24	Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen						
26	Erwerb von beweglichem Anlagevermögen				204	204	
27	Erwerb von Finanzanlagen						
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen						
29	Sonstige Investitionsauszahlungen						
<b>30</b>	<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>				<b>204</b>	<b>204</b>	
<b>31</b>	<b>Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 - 30)</b>				<b>-204</b>	<b>-204</b>	

# Jahresabschluss 2011



## Teilergebnisrechnung Produkt 12.4 Integration v. Menschen m. Migrationshintergrund

Kreis Höxter

Nr.	Bezeichnung		Ergebnis 2010	Fortgeschrieb. Ansatz 2011	Ergebnis 2011	Vergleich Ansatz/Ergebnis	
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen		43.695	50.000	46.800	-3.200	
03	Sonstige Transfererträge						
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte						
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen		14		0	0	
07	Sonstige ordentliche Erträge		3.860				
08	Aktivierete Eigenleistungen						
09	+/- Bestandsveränderungen						
<b>10</b>	<b>Summe ordentliche Erträge</b>		<b>47.570</b>	<b>50.000</b>	<b>46.800</b>	<b>-3.200</b>	
11	Personalaufwendungen		35.476	47.893	54.550	6.657	
12	Versorgungsaufwendungen		12.693	15.176	15.617	441	
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		67.199	74.456	63.541	-10.915	
14	Bilanzielle Abschreibungen		162	21	108	87	
15	Transferaufwendungen		3.557	15.000	2.647	-12.354	
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen		5.470	9.124	5.114	-4.010	
<b>17</b>	<b>Summe ordentliche Aufwendungen</b>		<b>124.558</b>	<b>161.670</b>	<b>141.577</b>	<b>-20.093</b>	
<b>18</b>	<b>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 - 17)</b>		<b>-76.987</b>	<b>-111.670</b>	<b>-94.777</b>	<b>16.893</b>	
19	Finanzerträge						
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen						
<b>21</b>	<b>Finanzergebnis (= Zeilen 19 - 20)</b>						
<b>22</b>	<b>Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 18 + 21)</b>		<b>-76.987</b>	<b>-111.670</b>	<b>-94.777</b>	<b>16.893</b>	
23	außerordentliche Erträge						
24	außerordentliche Aufwendungen						
<b>25</b>	<b>Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 - 24)</b>						
<b>26</b>	<b>Jahresergebnis (= Zeilen 22 + 25)</b>		<b>-76.987</b>	<b>-111.670</b>	<b>-94.777</b>	<b>16.893</b>	
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						
<b>29</b>	<b>Ergebnis nach Berücksichtigung interner Leistungen (= Zeilen 26 + 27 - 28)</b>		<b>-76.987</b>	<b>-111.670</b>	<b>-94.777</b>	<b>16.893</b>	

# Jahresabschluss 2011

## Teilergebnisrechnung Produkt 13.1 Feuerschutz / Großschadenslagen

Kreis Höxter

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2010	Fortgeschrieb. Ansatz 2011	Ergebnis 2011	Vergleich Ansatz/Ergebnis
01	Steuern und ähnliche Abgaben				
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	71.661	75.934	79.275	3.342
03	Sonstige Transfererträge				
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	29.409	39.000	5.915	-33.085
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte				
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	27.219	17.200	37.917	20.717
07	Sonstige ordentliche Erträge	33.344		823	823
08	Aktivierete Eigenleistungen				
09	+/- Bestandsveränderungen				
<b>10</b>	<b>Summe ordentliche Erträge</b>	<b>161.633</b>	<b>132.134</b>	<b>123.930</b>	<b>-8.204</b>
11	Personalaufwendungen	348.812	404.940	440.663	35.723
12	Versorgungsaufwendungen	123.857	133.369	97.485	-35.884
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	196.702	204.859	181.813	-23.046
14	Bilanzielle Abschreibungen	196.410	206.337	229.379	23.043
15	Transferaufwendungen	8.300	8.300	8.300	
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	65.215	124.446	95.852	-28.594
<b>17</b>	<b>Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>939.297</b>	<b>1.082.251</b>	<b>1.053.492</b>	<b>-28.759</b>
<b>18</b>	<b>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 - 17)</b>	<b>-777.664</b>	<b>-950.117</b>	<b>-929.562</b>	<b>20.555</b>
19	Finanzerträge				
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen			16	16
<b>21</b>	<b>Finanzergebnis (= Zeilen 19 - 20)</b>			<b>-16</b>	<b>-16</b>
<b>22</b>	<b>Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 18 + 21)</b>	<b>-777.664</b>	<b>-950.117</b>	<b>-929.577</b>	<b>20.539</b>
23	außerordentliche Erträge				
24	außerordentliche Aufwendungen				
<b>25</b>	<b>Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 - 24)</b>				
<b>26</b>	<b>Jahresergebnis (= Zeilen 22 + 25)</b>	<b>-777.664</b>	<b>-950.117</b>	<b>-929.577</b>	<b>20.539</b>
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen				
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	627	1.000		-1.000
<b>29</b>	<b>Ergebnis nach Berücksichtigung interner Leistungen (= Zeilen 26 + 27 - 28)</b>	<b>-778.290</b>	<b>-951.117</b>	<b>-929.577</b>	<b>21.539</b>

## Jahresabschluss 2011

### Teilfinanzrechnung Produkt 13.1 Feuerschutz / Großschadenslagen

Kreis Höxter

Nr.	Bezeichnung		Ergebnis 2010	Fortgeschrieb. Ansatz 2011	Ergebnis 2011	Vergleich Ansatz/Ergebnis
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen		32.258	12.000	42.997	30.997
19	Veräußerung von Sachanlagen		6.251			
20	Veräußerung von Finanzanlagen					
21	Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten					
22	Sonstige Investitionseinzahlungen				532	532
<b>23</b>	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>		<b>38.509</b>	<b>12.000</b>	<b>43.529</b>	<b>31.529</b>
24	Erwerb von Grundstücken und Gebäuden					
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen		68.103		674	674
26	Erwerb von beweglichem Anlagevermögen		100.143	308.900	304.006	-4.894
27	Erwerb von Finanzanlagen					
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen					
29	Sonstige Investitionsauszahlungen					
<b>30</b>	<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>		<b>168.247</b>	<b>308.900</b>	<b>304.680</b>	<b>-4.220</b>
<b>31</b>	<b>Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 - 30)</b>		<b>-129.738</b>	<b>-296.900</b>	<b>-261.151</b>	<b>35.749</b>

Investitionen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen			Ergebnis 2010	Fortgeschrieb. Ansatz 2011	Ergebnis 2011	Vergleich Ansatz/Ergebnis
Hallenerweiterung Kreisfeuerwehrzentrale			68.103		674	-674
Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen			19.500		255	-255
Auszahlungen für Baumaßnahmen			68.103		674	-674
Wechselladerfahrzeug Kreisfeuerwehrzentrale				213.000	198.623	14.377
Erwerb von beweglichem Anlagevermögen				213.000	198.623	14.377

## Teilergebnisrechnung Produkt 13.2 Rettungsdienst

Kreis Höxter

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2010	Fortgeschrieb. Ansatz 2011	Ergebnis 2011	Vergleich Ansatz/Ergebnis
01	Steuern und ähnliche Abgaben				
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen			123	123
03	Sonstige Transfererträge	156		156	156
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	5.816.320	6.836.500	6.680.143	-156.357
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	7.560	50	11.406	11.356
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	146.912	137.300	9.895	-127.405
07	Sonstige ordentliche Erträge	67.304	11.000	9.193	-1.807
08	Aktivierete Eigenleistungen				
09	+/- Bestandsveränderungen				
<b>10</b>	<b>Summe ordentliche Erträge</b>	<b>6.038.252</b>	<b>6.984.850</b>	<b>6.710.917</b>	<b>-273.933</b>
11	Personalaufwendungen	3.069.452	3.300.722	3.350.411	49.689
12	Versorgungsaufwendungen	198.094	195.379	166.554	-28.825
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.870.616	2.423.732	2.315.571	-108.161
14	Bilanzielle Abschreibungen	362.780	411.070	354.603	-56.467
15	Transferaufwendungen				
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	182.948	196.047	176.181	-19.866
<b>17</b>	<b>Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>5.683.889</b>	<b>6.526.950</b>	<b>6.363.320</b>	<b>-163.630</b>
<b>18</b>	<b>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 - 17)</b>	<b>354.363</b>	<b>457.900</b>	<b>347.597</b>	<b>-110.304</b>
19	Finanzerträge	1.239		2.059	2.059
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen				
<b>21</b>	<b>Finanzergebnis (= Zeilen 19 - 20)</b>	<b>1.239</b>		<b>2.059</b>	<b>2.059</b>
<b>22</b>	<b>Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 18 + 21)</b>	<b>355.602</b>	<b>457.900</b>	<b>349.656</b>	<b>-108.244</b>
23	außerordentliche Erträge				
24	außerordentliche Aufwendungen				
<b>25</b>	<b>Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 - 24)</b>				
<b>26</b>	<b>Jahresergebnis (= Zeilen 22 + 25)</b>	<b>355.602</b>	<b>457.900</b>	<b>349.656</b>	<b>-108.244</b>
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen				
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	355.602	287.350	349.656	62.306
<b>29</b>	<b>Ergebnis nach Berücksichtigung interner Leistungen (= Zeilen 26 + 27 - 28)</b>		<b>170.550</b>		<b>-170.550</b>

**Teilfinanzrechnung Produkt 13.2 Rettungsdienst**

Kreis Höxter

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2010	Fortgeschrieb. Ansatz 2011	Ergebnis 2011	Vergleich Ansatz/Ergebnis
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen				
19	Veräußerung von Sachanlagen	30.634	11.000	8.575	-2.425
20	Veräußerung von Finanzanlagen				
21	Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten				
22	Sonstige Investitionseinzahlungen				
<b>23</b>	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>30.634</b>	<b>11.000</b>	<b>8.575</b>	<b>-2.425</b>
24	Erwerb von Grundstücken und Gebäuden		18.000		-18.000
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	8.054	361.200		-361.200
26	Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	554.580	789.642	318.252	-471.391
27	Erwerb von Finanzanlagen				
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen				
29	Sonstige Investitionsauszahlungen				
<b>30</b>	<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>562.634</b>	<b>1.168.842</b>	<b>318.252</b>	<b>-850.591</b>
<b>31</b>	<b>Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 - 30)</b>	<b>-532.000</b>	<b>-1.157.842</b>	<b>-309.677</b>	<b>848.166</b>

Investitionen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen	Ergebnis 2010	Fortgeschrieb. Ansatz 2011	Ergebnis 2011	Vergleich Ansatz/Ergebnis
KTW Rettungswache Beverungen	68.640		207	-207
Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	68.640		207	-207
KTW Rettungswache Warburg	68.493		207	-207
Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	68.493		207	-207
KTW Rettungswache Bad Driburg		80.000		80.000
Erwerb von beweglichem Anlagevermögen		80.000		80.000
KTW Rettungswache Brakel		80.000		80.000
Erwerb von beweglichem Anlagevermögen		80.000		80.000
NEF Rettungswache Brakel	31	60.000	54.287	5.713
Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	31	60.000	54.287	5.713
RTW Rettungswache Brakel	121.921		3.470	-3.470
Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	121.921		3.470	-3.470
RTW Rettungswache Peckelsheim		130.000	425	129.575
Erwerb von beweglichem Anlagevermögen		130.000	425	129.575
RTW Rettungswache Bad Driburg	122.530			
Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	122.530			
RTW Rettungswache Warburg	101.330			
Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	101.330			

# Jahresabschluss 2011



## Investitionen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen

Kreis Höxter

Investitionen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen			Ergebnis 2010	Fortgeschrieb. Ansatz 2011	Ergebnis 2011	Vergleich Ansatz/Ergebnis	
Anbau Rettungswache Warburg (Stellplätze)			8.054				
Auszahlungen für Baumaßnahmen			8.054				
NEF Notarztssystem Bad Driburg			1.831	60.000	54.312	5.688	
Erwerb von beweglichem Anlagevermögen			1.831	60.000	54.312	5.688	
NEF Notarztssystem Steinheim			31	60.000	53.872	6.128	
Erwerb von beweglichem Anlagevermögen			31	60.000	53.872	6.128	
Neubau Rettungswache Beverungen				379.200		379.200	
Erwerb von Grundstücken und Gebäuden				18.000		18.000	
Auszahlungen für Baumaßnahmen				361.200		361.200	

# Jahresabschluss 2011

## Teilergebnisrechnung Produkt 14.1 Verkehrslenkung und -regelung

Kreis Höxter

Nr.	Bezeichnung		Ergebnis 2010	Fortgeschrieb. Ansatz 2011	Ergebnis 2011	Vergleich Ansatz/Ergebnis
01	Steuern und ähnliche Abgaben					
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen					
03	Sonstige Transfererträge					
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		102.923	80.000	143.430	63.430
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte					
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen		7		0	0
07	Sonstige ordentliche Erträge		329			
08	Aktivierete Eigenleistungen					
09	+/- Bestandsveränderungen					
<b>10</b>	<b>Summe ordentliche Erträge</b>		<b>103.259</b>	<b>80.000</b>	<b>143.430</b>	<b>63.430</b>
11	Personalaufwendungen		142.966	148.113	167.736	19.623
12	Versorgungsaufwendungen		20.650	1.817	1.161	-656
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		3.515	6.577	6.114	-463
14	Bilanzielle Abschreibungen		1.574	1.489	1.926	437
15	Transferaufwendungen					
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen		6.571	6.593	6.093	-500
<b>17</b>	<b>Summe ordentliche Aufwendungen</b>		<b>175.277</b>	<b>164.589</b>	<b>183.030</b>	<b>18.441</b>
<b>18</b>	<b>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 - 17)</b>		<b>-72.018</b>	<b>-84.589</b>	<b>-39.601</b>	<b>44.989</b>
19	Finanzerträge					
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen					
<b>21</b>	<b>Finanzergebnis (= Zeilen 19 - 20)</b>					
<b>22</b>	<b>Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 18 + 21)</b>		<b>-72.018</b>	<b>-84.589</b>	<b>-39.601</b>	<b>44.989</b>
23	außerordentliche Erträge					
24	außerordentliche Aufwendungen					
<b>25</b>	<b>Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 - 24)</b>					
<b>26</b>	<b>Jahresergebnis (= Zeilen 22 + 25)</b>		<b>-72.018</b>	<b>-84.589</b>	<b>-39.601</b>	<b>44.989</b>
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen					
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen					
<b>29</b>	<b>Ergebnis nach Berücksichtigung interner Leistungen (= Zeilen 26 + 27 - 28)</b>		<b>-72.018</b>	<b>-84.589</b>	<b>-39.601</b>	<b>44.989</b>



**Teilfinanzrechnung Produkt 14.1 Verkehrslenkung und -regelung**

Kreis Höxter

Nr.	Bezeichnung		Ergebnis 2010	Fortgeschrieb. Ansatz 2011	Ergebnis 2011	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						
<b>23</b>	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
24	Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen						
26	Erwerb von beweglichem Anlagevermögen		85		3.784	3.784	
27	Erwerb von Finanzanlagen						
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen						
29	Sonstige Investitionsauszahlungen						
<b>30</b>	<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>		<b>85</b>		<b>3.784</b>	<b>3.784</b>	
<b>31</b>	<b>Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 - 30)</b>		<b>-85</b>		<b>-3.784</b>	<b>-3.784</b>	

# Jahresabschluss 2011

## Teilergebnisrechnung Produkt 14.2 Ahndung von Ordnungswidrigkeiten

Kreis Höxter

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2010	Fortgeschrieb. Ansatz 2011	Ergebnis 2011	Vergleich Ansatz/Ergebnis
01	Steuern und ähnliche Abgaben				
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen				
03	Sonstige Transfererträge				
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	10.797	10.050	10.992	942
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte				
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	610	600	601	1
07	Sonstige ordentliche Erträge	1.234.623	1.101.909	1.133.032	31.123
08	Aktivierete Eigenleistungen				
09	+/- Bestandsveränderungen				
<b>10</b>	<b>Summe ordentliche Erträge</b>	<b>1.246.030</b>	<b>1.112.559</b>	<b>1.144.625</b>	<b>32.066</b>
11	Personalaufwendungen	350.169	384.438	425.926	41.488
12	Versorgungsaufwendungen	97.737	94.525	77.547	-16.978
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	45.054	26.542	32.241	5.699
14	Bilanzielle Abschreibungen	17.342	18.863	36.537	17.674
15	Transferaufwendungen				
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	93.570	57.579	84.263	26.684
<b>17</b>	<b>Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>603.872</b>	<b>581.947</b>	<b>656.515</b>	<b>74.568</b>
<b>18</b>	<b>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 - 17)</b>	<b>642.158</b>	<b>530.612</b>	<b>488.110</b>	<b>-42.502</b>
19	Finanzerträge				
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen				
<b>21</b>	<b>Finanzergebnis (= Zeilen 19 - 20)</b>				
<b>22</b>	<b>Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 18 + 21)</b>	<b>642.158</b>	<b>530.612</b>	<b>488.110</b>	<b>-42.502</b>
23	außerordentliche Erträge		50.000		-50.000
24	außerordentliche Aufwendungen				
<b>25</b>	<b>Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 - 24)</b>		<b>-50.000</b>		<b>50.000</b>
<b>26</b>	<b>Jahresergebnis (= Zeilen 22 + 25)</b>	<b>642.158</b>	<b>580.612</b>	<b>488.110</b>	<b>-92.502</b>
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen				
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	219	1.000	589	-411
<b>29</b>	<b>Ergebnis nach Berücksichtigung interner Leistungen (= Zeilen 26 + 27 - 28)</b>	<b>641.939</b>	<b>579.612</b>	<b>487.520</b>	<b>-92.092</b>

# Jahresabschluss 2011



## Teilfinanzrechnung Produkt 14.2 Ahndung von Ordnungswidrigkeiten

Kreis Höxter

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2010	Fortgeschrieb. Ansatz 2011	Ergebnis 2011	Vergleich Ansatz/Ergebnis
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen				
19	Veräußerung von Sachanlagen		500	877	377
20	Veräußerung von Finanzanlagen				
21	Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten				
22	Sonstige Investitionseinzahlungen				
<b>23</b>	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>		<b>500</b>	<b>877</b>	<b>377</b>
24	Erwerb von Grundstücken und Gebäuden				
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen			932	932
26	Erwerb von beweglichem Anlagevermögen		107.409	28.409	-79.000
27	Erwerb von Finanzanlagen				
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen				
29	Sonstige Investitionsauszahlungen				
<b>30</b>	<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>		<b>107.409</b>	<b>29.341</b>	<b>-78.068</b>
<b>31</b>	<b>Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 - 30)</b>		<b>-106.909</b>	<b>-28.464</b>	<b>78.445</b>

Investitionen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen	Ergebnis 2010	Fortgeschrieb. Ansatz 2011	Ergebnis 2011	Vergleich Ansatz/Ergebnis
Modernisierung Geschwindigkeitsmessenlagen		79.000	932	78.068
Auszahlungen für Baumaßnahmen			932	-932
Erwerb von beweglichem Anlagevermögen		79.000		79.000

# Jahresabschluss 2011

## Teilergebnisrechnung Produkt 14.3 Kfz-Zulassungsangelegenheiten

Kreis Höxter

Nr.	Bezeichnung		Ergebnis 2010	Fortgeschrieb. Ansatz 2011	Ergebnis 2011	Vergleich Ansatz/Ergebnis	
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
03	Sonstige Transfererträge						
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		1.166.711	1.075.000	1.260.926	185.926	
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte		1.003	600	1.352	752	
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen		27.559		13.061	13.061	
07	Sonstige ordentliche Erträge		18.491		5.834	5.834	
08	Aktivierete Eigenleistungen						
09	+/- Bestandsveränderungen						
<b>10</b>	<b>Summe ordentliche Erträge</b>		<b>1.213.764</b>	<b>1.075.600</b>	<b>1.281.173</b>	<b>205.573</b>	
11	Personalaufwendungen		423.746	434.261	440.946	6.685	
12	Versorgungsaufwendungen		53.802	54.963	42.401	-12.562	
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		30.328	18.282	20.021	1.739	
14	Bilanzielle Abschreibungen		13.853	10.546	15.648	5.103	
15	Transferaufwendungen						
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen		84.436	108.032	101.838	-6.194	
<b>17</b>	<b>Summe ordentliche Aufwendungen</b>		<b>606.164</b>	<b>626.084</b>	<b>620.855</b>	<b>-5.229</b>	
<b>18</b>	<b>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 - 17)</b>		<b>607.600</b>	<b>449.516</b>	<b>660.318</b>	<b>210.802</b>	
19	Finanzerträge						
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen						
<b>21</b>	<b>Finanzergebnis (= Zeilen 19 - 20)</b>						
<b>22</b>	<b>Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 18 + 21)</b>		<b>607.600</b>	<b>449.516</b>	<b>660.318</b>	<b>210.802</b>	
23	außerordentliche Erträge						
24	außerordentliche Aufwendungen						
<b>25</b>	<b>Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 - 24)</b>						
<b>26</b>	<b>Jahresergebnis (= Zeilen 22 + 25)</b>		<b>607.600</b>	<b>449.516</b>	<b>660.318</b>	<b>210.802</b>	
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						
<b>29</b>	<b>Ergebnis nach Berücksichtigung interner Leistungen (= Zeilen 26 + 27 - 28)</b>		<b>607.600</b>	<b>449.516</b>	<b>660.318</b>	<b>210.802</b>	

**Teilfinanzrechnung Produkt 14.3 Kfz-Zulassungsangelegenheiten**

Kreis Höxter

Nr.	Bezeichnung		Ergebnis 2010	Fortgeschrieb. Ansatz 2011	Ergebnis 2011	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						
<b>23</b>	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
24	Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen						
26	Erwerb von beweglichem Anlagevermögen		3.602				
27	Erwerb von Finanzanlagen						
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen						
29	Sonstige Investitionsauszahlungen						
<b>30</b>	<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>		<b>3.602</b>				
<b>31</b>	<b>Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 - 30)</b>		<b>-3.602</b>				

# Jahresabschluss 2011

## Teilergebnisrechnung Produkt 14.4 Führerscheinangelegenheiten

Kreis Höxter

Nr.	Bezeichnung		Ergebnis 2010	Fortgeschrieb. Ansatz 2011	Ergebnis 2011	Vergleich Ansatz/Ergebnis	
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
03	Sonstige Transfererträge						
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		268.769	227.000	295.410	68.410	
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte						
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen		39		94	94	
07	Sonstige ordentliche Erträge		17.733	400	1.289	889	
08	Aktivierete Eigenleistungen						
09	+/- Bestandsveränderungen						
<b>10</b>	<b>Summe ordentliche Erträge</b>		<b>286.541</b>	<b>227.400</b>	<b>296.794</b>	<b>69.394</b>	
11	Personalaufwendungen		234.581	257.860	264.314	6.454	
12	Versorgungsaufwendungen		71.829	70.604	63.299	-7.305	
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		11.077	8.369	7.818	-551	
14	Bilanzielle Abschreibungen		1.536	1.520	1.541	21	
15	Transferaufwendungen						
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen		52.665	44.843	54.507	9.664	
<b>17</b>	<b>Summe ordentliche Aufwendungen</b>		<b>371.689</b>	<b>383.196</b>	<b>391.479</b>	<b>8.283</b>	
<b>18</b>	<b>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 - 17)</b>		<b>-85.148</b>	<b>-155.796</b>	<b>-94.685</b>	<b>61.111</b>	
19	Finanzerträge						
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen						
<b>21</b>	<b>Finanzergebnis (= Zeilen 19 - 20)</b>						
<b>22</b>	<b>Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 18 + 21)</b>		<b>-85.148</b>	<b>-155.796</b>	<b>-94.685</b>	<b>61.111</b>	
23	außerordentliche Erträge						
24	außerordentliche Aufwendungen						
<b>25</b>	<b>Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 - 24)</b>						
<b>26</b>	<b>Jahresergebnis (= Zeilen 22 + 25)</b>		<b>-85.148</b>	<b>-155.796</b>	<b>-94.685</b>	<b>61.111</b>	
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						
<b>29</b>	<b>Ergebnis nach Berücksichtigung interner Leistungen (= Zeilen 26 + 27 - 28)</b>		<b>-85.148</b>	<b>-155.796</b>	<b>-94.685</b>	<b>61.111</b>	

# Jahresabschluss 2011



## Teilergebnisrechnung Produkt 21.1 Gutachten und Gesundheitszeugnisse

Kreis Höxter

Nr.	Bezeichnung		Ergebnis 2010	Fortgeschrieb. Ansatz 2011	Ergebnis 2011	Vergleich Ansatz/Ergebnis	
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
03	Sonstige Transfererträge						
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		152.927	120.000	132.527	12.527	
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte						
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen			50	0	-50	
07	Sonstige ordentliche Erträge		27.577	6.500	10.809	4.309	
08	Aktivierete Eigenleistungen						
09	+/- Bestandsveränderungen						
<b>10</b>	<b>Summe ordentliche Erträge</b>		<b>180.504</b>	<b>126.550</b>	<b>143.336</b>	<b>16.786</b>	
11	Personalaufwendungen		253.948	259.569	299.401	39.832	
12	Versorgungsaufwendungen		32.541	31.045	27.001	-4.044	
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		35.264	28.582	39.368	10.786	
14	Bilanzielle Abschreibungen		5.932	3.646	3.471	-175	
15	Transferaufwendungen						
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen		6.191	7.557	8.268	711	
<b>17</b>	<b>Summe ordentliche Aufwendungen</b>		<b>333.877</b>	<b>330.399</b>	<b>377.508</b>	<b>47.109</b>	
<b>18</b>	<b>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 - 17)</b>		<b>-153.373</b>	<b>-203.849</b>	<b>-234.172</b>	<b>-30.322</b>	
19	Finanzerträge						
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen						
<b>21</b>	<b>Finanzergebnis (= Zeilen 19 - 20)</b>						
<b>22</b>	<b>Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 18 + 21)</b>		<b>-153.373</b>	<b>-203.849</b>	<b>-234.172</b>	<b>-30.322</b>	
23	außerordentliche Erträge						
24	außerordentliche Aufwendungen						
<b>25</b>	<b>Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 - 24)</b>						
<b>26</b>	<b>Jahresergebnis (= Zeilen 22 + 25)</b>		<b>-153.373</b>	<b>-203.849</b>	<b>-234.172</b>	<b>-30.322</b>	
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen		70.765	68.200	73.650	5.450	
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						
<b>29</b>	<b>Ergebnis nach Berücksichtigung interner Leistungen (= Zeilen 26 + 27 - 28)</b>		<b>-82.608</b>	<b>-135.649</b>	<b>-160.522</b>	<b>-24.872</b>	

**Teilfinanzrechnung Produkt 21.1 Gutachten und Gesundheitszeugnisse**

Kreis Höxter

Nr.	Bezeichnung		Ergebnis 2010	Fortgeschrieb. Ansatz 2011	Ergebnis 2011	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						
<b>23</b>	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
24	Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen						
26	Erwerb von beweglichem Anlagevermögen		183	600	154	-446	
27	Erwerb von Finanzanlagen						
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen						
29	Sonstige Investitionsauszahlungen						
<b>30</b>	<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>		<b>183</b>	<b>600</b>	<b>154</b>	<b>-446</b>	
<b>31</b>	<b>Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 - 30)</b>		<b>-183</b>	<b>-600</b>	<b>-154</b>	<b>446</b>	



# Jahresabschluss 2011

## Teilergebnisrechnung Produkt 21.2 Gesundheitsberichterst., Koordination u. Prävention

Kreis Höxter

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2010	Fortgeschrieb. Ansatz 2011	Ergebnis 2011	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			0	0
07	Sonstige ordentliche Erträge	3.034			
08	Aktivierete Eigenleistungen				
09	+/- Bestandsveränderungen				
<b>10</b>	<b>Summe ordentliche Erträge</b>	<b>41.434</b>	<b>38.600</b>	<b>38.400</b>	<b>-200</b>
11	Personalaufwendungen	110.909	120.532	110.538	-9.994
12	Versorgungsaufwendungen	13.467	14.095	11.174	-2.921
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.343	8.361	2.918	-5.443
14	Bilanzielle Abschreibungen	127	122	134	12
15	Transferaufwendungen	536.353	539.100	529.624	-9.476
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	13.297	9.652	10.430	778
<b>17</b>	<b>Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>677.496</b>	<b>691.862</b>	<b>664.819</b>	<b>-27.044</b>
<b>18</b>	<b>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 - 17)</b>	<b>-636.062</b>	<b>-653.262</b>	<b>-626.419</b>	<b>26.844</b>
19	Finanzerträge				
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen				
<b>21</b>	<b>Finanzergebnis (= Zeilen 19 - 20)</b>				
<b>22</b>	<b>Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 18 + 21)</b>	<b>-636.062</b>	<b>-653.262</b>	<b>-626.419</b>	<b>26.844</b>
23	außerordentliche Erträge				
24	außerordentliche Aufwendungen				
<b>25</b>	<b>Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 - 24)</b>				
<b>26</b>	<b>Jahresergebnis (= Zeilen 22 + 25)</b>	<b>-636.062</b>	<b>-653.262</b>	<b>-626.419</b>	<b>26.844</b>
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen				
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen				
<b>29</b>	<b>Ergebnis nach Berücksichtigung interner Leistungen (= Zeilen 26 + 27 - 28)</b>	<b>-636.062</b>	<b>-653.262</b>	<b>-626.419</b>	<b>26.844</b>

# Jahresabschluss 2011

## Teilergebnisrechnung Produkt 21.3 Kinder- und jugendärztlicher Dienst

Kreis Höxter

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2010	Fortgeschrieb. Ansatz 2011	Ergebnis 2011	Vergleich Ansatz/Ergebnis
01	Steuern und ähnliche Abgaben				
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen				
03	Sonstige Transfererträge				
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	60		135	135
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte				
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen			1	1
07	Sonstige ordentliche Erträge	8.558			
08	Aktivierete Eigenleistungen				
09	+/- Bestandsveränderungen				
<b>10</b>	<b>Summe ordentliche Erträge</b>	<b>8.618</b>		<b>136</b>	<b>136</b>
11	Personalaufwendungen	282.716	283.283	312.730	29.447
12	Versorgungsaufwendungen	29.583	26.608	16.658	-9.950
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.278	9.071	1.960	-7.111
14	Bilanzielle Abschreibungen	1.564	2.577	1.895	-682
15	Transferaufwendungen				
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	9.122	14.234	8.801	-5.433
<b>17</b>	<b>Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>325.264</b>	<b>335.773</b>	<b>342.044</b>	<b>6.271</b>
<b>18</b>	<b>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 - 17)</b>	<b>-316.646</b>	<b>-335.773</b>	<b>-341.908</b>	<b>-6.135</b>
19	Finanzerträge				
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen				
<b>21</b>	<b>Finanzergebnis (= Zeilen 19 - 20)</b>				
<b>22</b>	<b>Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 18 + 21)</b>	<b>-316.646</b>	<b>-335.773</b>	<b>-341.908</b>	<b>-6.135</b>
23	außerordentliche Erträge				
24	außerordentliche Aufwendungen				
<b>25</b>	<b>Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 - 24)</b>				
<b>26</b>	<b>Jahresergebnis (= Zeilen 22 + 25)</b>	<b>-316.646</b>	<b>-335.773</b>	<b>-341.908</b>	<b>-6.135</b>
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	23.782	20.000	29.221	9.221
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen				
<b>29</b>	<b>Ergebnis nach Berücksichtigung interner Leistungen (= Zeilen 26 + 27 - 28)</b>	<b>-292.864</b>	<b>-315.773</b>	<b>-312.687</b>	<b>3.086</b>

**Teilfinanzrechnung Produkt 21.3 Kinder- und jugendärztlicher Dienst**

Kreis Höxter

Nr.	Bezeichnung		Ergebnis 2010	Fortgeschrieb. Ansatz 2011	Ergebnis 2011	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						
<b>23</b>	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
24	Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen						
26	Erwerb von beweglichem Anlagevermögen		6.731	6.500	1.371	-5.129	
27	Erwerb von Finanzanlagen						
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen						
29	Sonstige Investitionsauszahlungen						
<b>30</b>	<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>		<b>6.731</b>	<b>6.500</b>	<b>1.371</b>	<b>-5.129</b>	
<b>31</b>	<b>Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 - 30)</b>		<b>-6.731</b>	<b>-6.500</b>	<b>-1.371</b>	<b>5.129</b>	

**Teilergebnisrechnung Produkt 22.1 Medizinal- und Arzneimittelaufsicht**

Kreis Höxter

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2010	Fortgeschrieb. Ansatz 2011	Ergebnis 2011	Vergleich Ansatz/Ergebnis
01	Steuern und ähnliche Abgaben				
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	4.200	3.800	3.650	-150
03	Sonstige Transfererträge				
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	13.614	10.000	12.094	2.094
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte				
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen			0	0
07	Sonstige ordentliche Erträge	11.079	400	6.106	5.706
08	Aktivierete Eigenleistungen				
09	+/- Bestandsveränderungen				
<b>10</b>	<b>Summe ordentliche Erträge</b>	<b>28.893</b>	<b>14.200</b>	<b>21.850</b>	<b>7.650</b>
11	Personalaufwendungen	72.597	86.018	101.589	15.571
12	Versorgungsaufwendungen	40.377	40.491	30.808	-9.683
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	23.852	27.711	24.253	-3.458
14	Bilanzielle Abschreibungen	83	82	78	-4
15	Transferaufwendungen				
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.889	3.020	1.932	-1.088
<b>17</b>	<b>Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>138.798</b>	<b>157.322</b>	<b>158.660</b>	<b>1.338</b>
<b>18</b>	<b>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 - 17)</b>	<b>-109.905</b>	<b>-143.122</b>	<b>-136.810</b>	<b>6.312</b>
19	Finanzerträge				
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen				
<b>21</b>	<b>Finanzergebnis (= Zeilen 19 - 20)</b>				
<b>22</b>	<b>Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 18 + 21)</b>	<b>-109.905</b>	<b>-143.122</b>	<b>-136.810</b>	<b>6.312</b>
23	außerordentliche Erträge				
24	außerordentliche Aufwendungen				
<b>25</b>	<b>Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 - 24)</b>				
<b>26</b>	<b>Jahresergebnis (= Zeilen 22 + 25)</b>	<b>-109.905</b>	<b>-143.122</b>	<b>-136.810</b>	<b>6.312</b>
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen				
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen				
<b>29</b>	<b>Ergebnis nach Berücksichtigung interner Leistungen (= Zeilen 26 + 27 - 28)</b>	<b>-109.905</b>	<b>-143.122</b>	<b>-136.810</b>	<b>6.312</b>

# Jahresabschluss 2011

## Teilergebnisrechnung Produkt 22.2 Umwelthygiene und Infektionsschutz

Kreis Höxter

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2010	Fortgeschrieb. Ansatz 2011	Ergebnis 2011	Vergleich Ansatz/Ergebnis
01	Steuern und ähnliche Abgaben				
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen				
03	Sonstige Transfererträge				
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	40.507	38.000	47.723	9.723
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte				
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	207		1	1
07	Sonstige ordentliche Erträge	9.879	400	173	-227
08	Aktivierete Eigenleistungen				
09	+/- Bestandsveränderungen				
<b>10</b>	<b>Summe ordentliche Erträge</b>	<b>50.593</b>	<b>38.400</b>	<b>47.897</b>	<b>9.497</b>
11	Personalaufwendungen	261.728	284.031	299.611	15.580
12	Versorgungsaufwendungen	40.914	38.011	35.067	-2.944
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	9.960	10.389	11.260	871
14	Bilanzielle Abschreibungen	348	698	1.351	653
15	Transferaufwendungen				
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	11.325	16.327	11.966	-4.361
<b>17</b>	<b>Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>324.275</b>	<b>349.456</b>	<b>359.254</b>	<b>9.798</b>
<b>18</b>	<b>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 - 17)</b>	<b>-273.682</b>	<b>-311.056</b>	<b>-311.358</b>	<b>-302</b>
19	Finanzerträge				
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen				
<b>21</b>	<b>Finanzergebnis (= Zeilen 19 - 20)</b>				
<b>22</b>	<b>Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 18 + 21)</b>	<b>-273.682</b>	<b>-311.056</b>	<b>-311.358</b>	<b>-302</b>
23	außerordentliche Erträge				
24	außerordentliche Aufwendungen				
<b>25</b>	<b>Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 - 24)</b>				
<b>26</b>	<b>Jahresergebnis (= Zeilen 22 + 25)</b>	<b>-273.682</b>	<b>-311.056</b>	<b>-311.358</b>	<b>-302</b>
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	1.602	1.050	1.602	552
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen				
<b>29</b>	<b>Ergebnis nach Berücksichtigung interner Leistungen (= Zeilen 26 + 27 - 28)</b>	<b>-272.080</b>	<b>-310.006</b>	<b>-309.756</b>	<b>250</b>

**Teilfinanzrechnung Produkt 22.2 Umwelthygiene und Infektionsschutz**

Kreis Höxter

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2010	Fortgeschrieb. Ansatz 2011	Ergebnis 2011	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				
<b>23</b>	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>				
24	Erwerb von Grundstücken und Gebäuden				
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen				
26	Erwerb von beweglichem Anlagevermögen		850	2.038	1.188
27	Erwerb von Finanzanlagen				
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen				
29	Sonstige Investitionsauszahlungen				
<b>30</b>	<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>		<b>850</b>	<b>2.038</b>	<b>1.188</b>
<b>31</b>	<b>Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 - 30)</b>		<b>-850</b>	<b>-2.038</b>	<b>-1.188</b>

# Jahresabschluss 2011



## Teilergebnisrechnung Produkt 23.1 Tierseuchenbekämpfung

Kreis Höxter

Nr.	Bezeichnung		Ergebnis 2010	Fortgeschrieb. Ansatz 2011	Ergebnis 2011	Vergleich Ansatz/Ergebnis	
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
03	Sonstige Transfererträge						
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		8.260	8.000	11.309	3.309	
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte						
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen		35.345	35.500	34.328	-1.172	
07	Sonstige ordentliche Erträge		21.824	500	3.169	2.669	
08	Aktivierete Eigenleistungen						
09	+/- Bestandsveränderungen						
<b>10</b>	<b>Summe ordentliche Erträge</b>		<b>65.429</b>	<b>44.000</b>	<b>48.806</b>	<b>4.806</b>	
11	Personalaufwendungen		234.118	252.830	309.194	56.364	
12	Versorgungsaufwendungen		80.009	73.101	62.160	-10.941	
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		6.225	17.516	12.970	-4.546	
14	Bilanzielle Abschreibungen		2.206	2.090	1.744	-346	
15	Transferaufwendungen		536.013	592.700	505.718	-86.982	
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen		16.273	16.740	15.572	-1.168	
<b>17</b>	<b>Summe ordentliche Aufwendungen</b>		<b>874.843</b>	<b>954.977</b>	<b>907.358</b>	<b>-47.619</b>	
<b>18</b>	<b>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 - 17)</b>		<b>-809.414</b>	<b>-910.977</b>	<b>-858.552</b>	<b>52.426</b>	
19	Finanzerträge						
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen						
<b>21</b>	<b>Finanzergebnis (= Zeilen 19 - 20)</b>						
<b>22</b>	<b>Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 18 + 21)</b>		<b>-809.414</b>	<b>-910.977</b>	<b>-858.552</b>	<b>52.426</b>	
23	außerordentliche Erträge						
24	außerordentliche Aufwendungen						
<b>25</b>	<b>Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 - 24)</b>						
<b>26</b>	<b>Jahresergebnis (= Zeilen 22 + 25)</b>		<b>-809.414</b>	<b>-910.977</b>	<b>-858.552</b>	<b>52.426</b>	
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen		2.069	2.400	2.136	-264	
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						
<b>29</b>	<b>Ergebnis nach Berücksichtigung interner Leistungen (= Zeilen 26 + 27 - 28)</b>		<b>-807.344</b>	<b>-908.577</b>	<b>-856.416</b>	<b>52.162</b>	

**Teilfinanzrechnung Produkt 23.1 Tierseuchenbekämpfung**

Kreis Höxter

Nr.	Bezeichnung		Ergebnis 2010	Fortgeschrieb. Ansatz 2011	Ergebnis 2011	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						
<b>23</b>	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
24	Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen						
26	Erwerb von beweglichem Anlagevermögen		2.409	23		-23	
27	Erwerb von Finanzanlagen						
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen						
29	Sonstige Investitionsauszahlungen						
<b>30</b>	<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>		<b>2.409</b>	<b>23</b>		<b>-23</b>	
<b>31</b>	<b>Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 - 30)</b>		<b>-2.409</b>	<b>-23</b>		<b>23</b>	



## Jahresabschluss 2011

### Teilergebnisrechnung Produkt 23.2 Tier- und Artenschutz, Rückstandsüberwachung

Kreis Höxter

Nr.	Bezeichnung		Ergebnis 2010	Fortgeschrieb. Ansatz 2011	Ergebnis 2011	Vergleich Ansatz/Ergebnis	
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
03	Sonstige Transfererträge						
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		3.304	1.750	6.584	4.834	
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte						
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen		13.225	1.800	3.966	2.166	
07	Sonstige ordentliche Erträge		17.822	600	812	212	
08	Aktivierete Eigenleistungen						
09	+/- Bestandsveränderungen						
<b>10</b>	<b>Summe ordentliche Erträge</b>		<b>34.351</b>	<b>4.150</b>	<b>11.362</b>	<b>7.212</b>	
11	Personalaufwendungen		150.303	184.487	225.598	41.111	
12	Versorgungsaufwendungen		62.233	71.488	58.459	-13.029	
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		16.151	10.095	9.659	-436	
14	Bilanzielle Abschreibungen		772	988	994	6	
15	Transferaufwendungen						
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen		12.140	11.489	10.135	-1.354	
<b>17</b>	<b>Summe ordentliche Aufwendungen</b>		<b>241.598</b>	<b>278.547</b>	<b>304.845</b>	<b>26.298</b>	
<b>18</b>	<b>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 - 17)</b>		<b>-207.246</b>	<b>-274.397</b>	<b>-293.483</b>	<b>-19.086</b>	
19	Finanzerträge						
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen						
<b>21</b>	<b>Finanzergebnis (= Zeilen 19 - 20)</b>						
<b>22</b>	<b>Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 18 + 21)</b>		<b>-207.246</b>	<b>-274.397</b>	<b>-293.483</b>	<b>-19.086</b>	
23	außerordentliche Erträge						
24	außerordentliche Aufwendungen						
<b>25</b>	<b>Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 - 24)</b>						
<b>26</b>	<b>Jahresergebnis (= Zeilen 22 + 25)</b>		<b>-207.246</b>	<b>-274.397</b>	<b>-293.483</b>	<b>-19.086</b>	
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen		2.069	2.400	2.136	-264	
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						
<b>29</b>	<b>Ergebnis nach Berücksichtigung interner Leistungen (= Zeilen 26 + 27 - 28)</b>		<b>-205.177</b>	<b>-271.997</b>	<b>-291.347</b>	<b>-19.350</b>	

**Teilfinanzrechnung Produkt 23.2 Tier- und Artenschutz, Rückstandsüberwachung**

Kreis Höxter

Nr.	Bezeichnung		Ergebnis 2010	Fortgeschrieb. Ansatz 2011	Ergebnis 2011	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						
<b>23</b>	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
24	Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen						
26	Erwerb von beweglichem Anlagevermögen		78				
27	Erwerb von Finanzanlagen						
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen						
29	Sonstige Investitionsauszahlungen						
<b>30</b>	<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>		<b>78</b>				
<b>31</b>	<b>Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 - 30)</b>		<b>-78</b>				

# Jahresabschluss 2011

## Teilergebnisrechnung Produkt 23.3 Schlacht tier- und Fleischuntersuchung

Kreis Höxter

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2010	Fortgeschrieb. Ansatz 2011	Ergebnis 2011	Vergleich Ansatz/Ergebnis
01	Steuern und ähnliche Abgaben				
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen				
03	Sonstige Transfererträge				
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	234.475	232.800	217.977	-14.823
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte				
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	59.766	57.350	58.946	1.596
07	Sonstige ordentliche Erträge	1.950		1.698	1.698
08	Aktivierete Eigenleistungen				
09	+/- Bestandsveränderungen				
<b>10</b>	<b>Summe ordentliche Erträge</b>	<b>296.190</b>	<b>290.150</b>	<b>278.621</b>	<b>-11.529</b>
11	Personalaufwendungen	205.735	211.049	202.348	-8.701
12	Versorgungsaufwendungen	6.325	9.035	5.217	-3.818
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	6.515	6.250	7.123	873
14	Bilanzielle Abschreibungen	60	56	96	40
15	Transferaufwendungen				
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	29.733	24.410	29.717	5.307
<b>17</b>	<b>Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>248.369</b>	<b>250.800</b>	<b>244.501</b>	<b>-6.299</b>
<b>18</b>	<b>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 - 17)</b>	<b>47.822</b>	<b>39.350</b>	<b>34.120</b>	<b>-5.230</b>
19	Finanzerträge	579		851	851
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen				
<b>21</b>	<b>Finanzergebnis (= Zeilen 19 - 20)</b>	<b>579</b>		<b>851</b>	<b>851</b>
<b>22</b>	<b>Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 18 + 21)</b>	<b>48.401</b>	<b>39.350</b>	<b>34.971</b>	<b>-4.379</b>
23	außerordentliche Erträge				
24	außerordentliche Aufwendungen				
<b>25</b>	<b>Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 - 24)</b>				
<b>26</b>	<b>Jahresergebnis (= Zeilen 22 + 25)</b>	<b>48.401</b>	<b>39.350</b>	<b>34.971</b>	<b>-4.379</b>
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen				
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	32.441	35.100	34.971	-129
<b>29</b>	<b>Ergebnis nach Berücksichtigung interner Leistungen (= Zeilen 26 + 27 - 28)</b>	<b>15.961</b>	<b>4.250</b>		<b>-4.250</b>

**Teilfinanzrechnung Produkt 23.3 Schlachtier- und Fleischuntersuchung**

Kreis Höxter

Nr.	Bezeichnung		Ergebnis 2010	Fortgeschrieb. Ansatz 2011	Ergebnis 2011	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						
<b>23</b>	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
24	Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen						
26	Erwerb von beweglichem Anlagevermögen			527	527		
27	Erwerb von Finanzanlagen						
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen						
29	Sonstige Investitionsauszahlungen						
<b>30</b>	<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>			<b>527</b>	<b>527</b>		
<b>31</b>	<b>Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 - 30)</b>			<b>-527</b>	<b>-527</b>		

# Jahresabschluss 2011

## Teilergebnisrechnung Produkt 23.4 Lebensmittelüberwachung

Kreis Höxter

Nr.	Bezeichnung		Ergebnis 2010	Fortgeschrieb. Ansatz 2011	Ergebnis 2011	Vergleich Ansatz/Ergebnis
01	Steuern und ähnliche Abgaben					
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen					
03	Sonstige Transfererträge					
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		28.880	12.000	44.441	32.441
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte					
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen		174		1	1
07	Sonstige ordentliche Erträge		29.050	3.300	3.986	686
08	Aktivierete Eigenleistungen					
09	+/- Bestandsveränderungen					
<b>10</b>	<b>Summe ordentliche Erträge</b>		<b>58.104</b>	<b>15.300</b>	<b>48.429</b>	<b>33.129</b>
11	Personalaufwendungen		395.007	431.678	494.956	63.278
12	Versorgungsaufwendungen		118.235	115.694	95.852	-19.842
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		196.714	276.609	254.936	-21.673
14	Bilanzielle Abschreibungen		1.250	1.204	1.331	127
15	Transferaufwendungen					
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen		25.958	31.830	27.793	-4.037
<b>17</b>	<b>Summe ordentliche Aufwendungen</b>		<b>737.164</b>	<b>857.015</b>	<b>874.868</b>	<b>17.853</b>
<b>18</b>	<b>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 - 17)</b>		<b>-679.060</b>	<b>-841.715</b>	<b>-826.439</b>	<b>15.276</b>
19	Finanzerträge				259	259
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen					
<b>21</b>	<b>Finanzergebnis (= Zeilen 19 - 20)</b>				<b>259</b>	<b>259</b>
<b>22</b>	<b>Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 18 + 21)</b>		<b>-679.060</b>	<b>-841.715</b>	<b>-826.180</b>	<b>15.535</b>
23	außerordentliche Erträge					
24	außerordentliche Aufwendungen					
<b>25</b>	<b>Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 - 24)</b>					
<b>26</b>	<b>Jahresergebnis (= Zeilen 22 + 25)</b>		<b>-679.060</b>	<b>-841.715</b>	<b>-826.180</b>	<b>15.535</b>
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen		4.005	4.800	3.071	-1.730
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen					
<b>29</b>	<b>Ergebnis nach Berücksichtigung interner Leistungen (= Zeilen 26 + 27 - 28)</b>		<b>-675.055</b>	<b>-836.915</b>	<b>-823.110</b>	<b>13.805</b>

**Teilfinanzrechnung Produkt 23.4 Lebensmittelüberwachung**

Kreis Höxter

Nr.	Bezeichnung		Ergebnis 2010	Fortgeschrieb. Ansatz 2011	Ergebnis 2011	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						
<b>23</b>	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
24	Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen						
26	Erwerb von beweglichem Anlagevermögen		596	550	679	129	
27	Erwerb von Finanzanlagen						
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen						
29	Sonstige Investitionsauszahlungen						
<b>30</b>	<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>		<b>596</b>	<b>550</b>	<b>679</b>	<b>129</b>	
<b>31</b>	<b>Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 - 30)</b>		<b>-596</b>	<b>-550</b>	<b>-679</b>	<b>-129</b>	

# Jahresabschluss 2011



## Teilergebnisrechnung Produkt 32.1 Sozialhilfe örtlicher Träger

Kreis Höxter

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2010	Fortgeschrieb. Ansatz 2011	Ergebnis 2011	Vergleich Ansatz/Ergebnis
01	Steuern und ähnliche Abgaben				
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.992			
03	Sonstige Transfererträge	11.227	15.000	15.283	283
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte				
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte				
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	143.617	1.224.000	1.300.771	76.771
07	Sonstige ordentliche Erträge	15.571			
08	Aktivierete Eigenleistungen				
09	+/- Bestandsveränderungen				
<b>10</b>	<b>Summe ordentliche Erträge</b>	<b>173.407</b>	<b>1.239.000</b>	<b>1.316.053</b>	<b>77.053</b>
11	Personalaufwendungen	106.948	143.905	252.332	108.427
12	Versorgungsaufwendungen	63.612	74.470	57.507	-16.963
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	355.793	352.820	703.594	350.774
14	Bilanzielle Abschreibungen	152	150	695	545
15	Transferaufwendungen	1.115.772	1.808.900	1.610.821	-198.079
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	6.826	556.761	147.772	-408.989
<b>17</b>	<b>Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>1.649.104</b>	<b>2.937.006</b>	<b>2.772.722</b>	<b>-164.284</b>
<b>18</b>	<b>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 - 17)</b>	<b>-1.475.696</b>	<b>-1.698.006</b>	<b>-1.456.668</b>	<b>241.337</b>
19	Finanzerträge				
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen				
<b>21</b>	<b>Finanzergebnis (= Zeilen 19 - 20)</b>				
<b>22</b>	<b>Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 18 + 21)</b>	<b>-1.475.696</b>	<b>-1.698.006</b>	<b>-1.456.668</b>	<b>241.337</b>
23	außerordentliche Erträge				
24	außerordentliche Aufwendungen				
<b>25</b>	<b>Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 - 24)</b>				
<b>26</b>	<b>Jahresergebnis (= Zeilen 22 + 25)</b>	<b>-1.475.696</b>	<b>-1.698.006</b>	<b>-1.456.668</b>	<b>241.337</b>
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen				
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	12.100	10.500	11.001	501
<b>29</b>	<b>Ergebnis nach Berücksichtigung interner Leistungen (= Zeilen 26 + 27 - 28)</b>	<b>-1.487.796</b>	<b>-1.708.506</b>	<b>-1.467.670</b>	<b>240.836</b>

**Teilfinanzrechnung Produkt 32.1 Sozialhilfe örtlicher Träger**

Kreis Höxter

Nr.	Bezeichnung		Ergebnis 2010	Fortgeschrieb. Ansatz 2011	Ergebnis 2011	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		22.292	22.300	22.292	-8	
<b>23</b>	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>		<b>22.292</b>	<b>22.300</b>	<b>22.292</b>	<b>-8</b>	
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						
<b>30</b>	<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
<b>31</b>	<b>Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 - 30)</b>		<b>22.292</b>	<b>22.300</b>	<b>22.292</b>	<b>-8</b>	



# Jahresabschluss 2011

## Teilergebnisrechnung Produkt 32.2 Hilfen zur Pflege

Kreis Höxter

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2010	Fortgeschrieb. Ansatz 2011	Ergebnis 2011	Vergleich Ansatz/Ergebnis
01	Steuern und ähnliche Abgaben				
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	36	2.000	946	-1.054
03	Sonstige Transfererträge	110.844	135.600	311.916	176.316
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.436			
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	14			
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.024	10.050	61	-9.989
07	Sonstige ordentliche Erträge	48.233		17.299	17.299
08	Aktivierete Eigenleistungen				
09	+/- Bestandsveränderungen				
<b>10</b>	<b>Summe ordentliche Erträge</b>	<b>162.588</b>	<b>147.650</b>	<b>330.222</b>	<b>182.572</b>
11	Personalaufwendungen	323.247	361.941	465.488	103.547
12	Versorgungsaufwendungen	126.581	119.037	102.042	-16.995
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	12.724	7.509	13.263	5.754
14	Bilanzielle Abschreibungen	2.116	3.347	8.905	5.558
15	Transferaufwendungen	6.859.573	7.245.000	7.372.417	127.417
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	686.885	700.577	734.494	33.917
<b>17</b>	<b>Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>8.011.125</b>	<b>8.437.411</b>	<b>8.696.610</b>	<b>259.199</b>
<b>18</b>	<b>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 - 17)</b>	<b>-7.848.537</b>	<b>-8.289.761</b>	<b>-8.366.388</b>	<b>-76.627</b>
19	Finanzerträge				
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen				
<b>21</b>	<b>Finanzergebnis (= Zeilen 19 - 20)</b>				
<b>22</b>	<b>Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 18 + 21)</b>	<b>-7.848.537</b>	<b>-8.289.761</b>	<b>-8.366.388</b>	<b>-76.627</b>
23	außerordentliche Erträge				
24	außerordentliche Aufwendungen				
<b>25</b>	<b>Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 - 24)</b>				
<b>26</b>	<b>Jahresergebnis (= Zeilen 22 + 25)</b>	<b>-7.848.537</b>	<b>-8.289.761</b>	<b>-8.366.388</b>	<b>-76.627</b>
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen				
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	1.243	800		-800
<b>29</b>	<b>Ergebnis nach Berücksichtigung interner Leistungen (= Zeilen 26 + 27 - 28)</b>	<b>-7.849.781</b>	<b>-8.290.561</b>	<b>-8.366.388</b>	<b>-75.827</b>

# Jahresabschluss 2011

## Teilergebnisrechnung Produkt 32.4 Unterhaltsvorschuss

Kreis Höxter

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2010	Fortgeschrieb. Ansatz 2011	Ergebnis 2011	Vergleich Ansatz/Ergebnis
01	Steuern und ähnliche Abgaben				
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen				
03	Sonstige Transfererträge	42.848	30.000	39.474	9.474
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte				
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte				
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	689.397	686.049	690.816	4.767
07	Sonstige ordentliche Erträge	42.657	25.000	36.565	11.565
08	Aktivierete Eigenleistungen				
09	+/- Bestandsveränderungen				
<b>10</b>	<b>Summe ordentliche Erträge</b>	<b>774.902</b>	<b>741.049</b>	<b>766.855</b>	<b>25.806</b>
11	Personalaufwendungen	75.893	80.549	111.108	30.559
12	Versorgungsaufwendungen	39.980	36.380	32.253	-4.127
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	29.898	19.220	58.673	39.453
14	Bilanzielle Abschreibungen	1.771	1.593	1.463	-130
15	Transferaufwendungen	1.461.728	1.470.000	1.402.607	-67.393
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	9.798	3.265	28.223	24.958
<b>17</b>	<b>Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>1.619.068</b>	<b>1.611.007</b>	<b>1.634.327</b>	<b>23.321</b>
<b>18</b>	<b>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 - 17)</b>	<b>-844.166</b>	<b>-869.958</b>	<b>-867.472</b>	<b>2.486</b>
19	Finanzerträge			476	476
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen				
<b>21</b>	<b>Finanzergebnis (= Zeilen 19 - 20)</b>			<b>476</b>	<b>476</b>
<b>22</b>	<b>Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 18 + 21)</b>	<b>-844.166</b>	<b>-869.958</b>	<b>-866.996</b>	<b>2.962</b>
23	außerordentliche Erträge				
24	außerordentliche Aufwendungen				
<b>25</b>	<b>Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 - 24)</b>				
<b>26</b>	<b>Jahresergebnis (= Zeilen 22 + 25)</b>	<b>-844.166</b>	<b>-869.958</b>	<b>-866.996</b>	<b>2.962</b>
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen				
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen				
<b>29</b>	<b>Ergebnis nach Berücksichtigung interner Leistungen (= Zeilen 26 + 27 - 28)</b>	<b>-844.166</b>	<b>-869.958</b>	<b>-866.996</b>	<b>2.962</b>

**Teilergebnisrechnung Produkt 32.5 Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung**

Kreis Höxter

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2010	Fortgeschrieb. Ansatz 2011	Ergebnis 2011	Vergleich Ansatz/Ergebnis
01	Steuern und ähnliche Abgaben				
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen				
03	Sonstige Transfererträge	118.442	58.000	93.154	35.154
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte				
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	1			
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	481.832	542.450	542.366	-84
07	Sonstige ordentliche Erträge	7.306			
08	Aktivierete Eigenleistungen				
09	+/- Bestandsveränderungen				
<b>10</b>	<b>Summe ordentliche Erträge</b>	<b>607.582</b>	<b>600.450</b>	<b>635.520</b>	<b>35.070</b>
11	Personalaufwendungen	42.502	55.046	46.911	-8.135
12	Versorgungsaufwendungen	25.399	31.372	20.176	-11.196
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	312	7.396	6.483	-914
14	Bilanzielle Abschreibungen	64	64	87	23
15	Transferaufwendungen	3.888.741	4.310.000	4.231.836	-78.164
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.817	2.788	2.084	-704
<b>17</b>	<b>Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>3.958.835</b>	<b>4.406.666</b>	<b>4.307.576</b>	<b>-99.089</b>
<b>18</b>	<b>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 - 17)</b>	<b>-3.351.254</b>	<b>-3.806.216</b>	<b>-3.672.056</b>	<b>134.160</b>
19	Finanzerträge				
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen				
<b>21</b>	<b>Finanzergebnis (= Zeilen 19 - 20)</b>				
<b>22</b>	<b>Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 18 + 21)</b>	<b>-3.351.254</b>	<b>-3.806.216</b>	<b>-3.672.056</b>	<b>134.160</b>
23	außerordentliche Erträge				
24	außerordentliche Aufwendungen				
<b>25</b>	<b>Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 - 24)</b>				
<b>26</b>	<b>Jahresergebnis (= Zeilen 22 + 25)</b>	<b>-3.351.254</b>	<b>-3.806.216</b>	<b>-3.672.056</b>	<b>134.160</b>
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen				
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen			123	123
<b>29</b>	<b>Ergebnis nach Berücksichtigung interner Leistungen (= Zeilen 26 + 27 - 28)</b>	<b>-3.351.254</b>	<b>-3.806.216</b>	<b>-3.672.179</b>	<b>134.037</b>

# Jahresabschluss 2011

## Teilergebnisrechnung Produkt 32.6 Schul- und Sportangelegenheiten

Kreis Höxter

Nr.	Bezeichnung		Ergebnis 2010	Fortgeschrieb. Ansatz 2011	Ergebnis 2011	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		8.492	2.500	8.809	6.309	
07	Sonstige ordentliche Erträge		31.095	6.000	9.398	3.398	
08	Aktivierete Eigenleistungen						
09	+/- Bestandsveränderungen						
<b>10</b>	<b>Summe ordentliche Erträge</b>		<b>39.587</b>	<b>8.500</b>	<b>18.207</b>	<b>9.707</b>	
11	Personalaufwendungen		201.706	235.382	254.222	18.840	
12	Versorgungsaufwendungen		83.756	87.064	68.169	-18.895	
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		2.186	4.629	2.040	-2.589	
14	Bilanzielle Abschreibungen		203	177	338	160	
15	Transferaufwendungen		7.997	8.000	8.000		
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen		16.369	19.084	17.136	-1.948	
<b>17</b>	<b>Summe ordentliche Aufwendungen</b>		<b>312.217</b>	<b>354.336</b>	<b>349.905</b>	<b>-4.431</b>	
<b>18</b>	<b>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 - 17)</b>		<b>-272.630</b>	<b>-345.836</b>	<b>-331.698</b>	<b>14.138</b>	
19	Finanzerträge						
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen						
<b>21</b>	<b>Finanzergebnis (= Zeilen 19 - 20)</b>						
<b>22</b>	<b>Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 18 + 21)</b>		<b>-272.630</b>	<b>-345.836</b>	<b>-331.698</b>	<b>14.138</b>	
23	außerordentliche Erträge						
24	außerordentliche Aufwendungen						
<b>25</b>	<b>Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 - 24)</b>						
<b>26</b>	<b>Jahresergebnis (= Zeilen 22 + 25)</b>		<b>-272.630</b>	<b>-345.836</b>	<b>-331.698</b>	<b>14.138</b>	
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		18.993	19.000	24.808	5.808	
<b>29</b>	<b>Ergebnis nach Berücksichtigung interner Leistungen (= Zeilen 26 + 27 - 28)</b>		<b>-291.623</b>	<b>-364.836</b>	<b>-356.506</b>	<b>8.330</b>	

**Teilergebnisrechnung Produkt 32.7 Schulverwaltung und Förderschule für Sprache**

Kreis Höxter

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2010	Fortgeschrieb. Ansatz 2011	Ergebnis 2011	Vergleich Ansatz/Ergebnis
01	Steuern und ähnliche Abgaben				
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	41.859	42.772	42.734	-39
03	Sonstige Transfererträge				
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte				
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	375	500	345	-155
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	37.699	4.000	46.735	42.735
07	Sonstige ordentliche Erträge	5.583		1.939	1.939
08	Aktivierete Eigenleistungen				
09	+/- Bestandsveränderungen				
<b>10</b>	<b>Summe ordentliche Erträge</b>	<b>85.516</b>	<b>47.272</b>	<b>91.753</b>	<b>44.481</b>
11	Personalaufwendungen	130.457	110.307	157.740	47.433
12	Versorgungsaufwendungen	8.953	4.683	13.265	8.582
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	81.298	48.520	21.331	-27.189
14	Bilanzielle Abschreibungen	37.444	37.748	38.804	1.056
15	Transferaufwendungen	223.999	315.300	228.857	-86.443
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.223.601	1.390.512	1.265.727	-124.784
<b>17</b>	<b>Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>1.705.753</b>	<b>1.907.070</b>	<b>1.725.723</b>	<b>-181.346</b>
<b>18</b>	<b>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 - 17)</b>	<b>-1.620.236</b>	<b>-1.859.797</b>	<b>-1.633.970</b>	<b>225.827</b>
19	Finanzerträge				
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen				
<b>21</b>	<b>Finanzergebnis (= Zeilen 19 - 20)</b>				
<b>22</b>	<b>Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 18 + 21)</b>	<b>-1.620.236</b>	<b>-1.859.797</b>	<b>-1.633.970</b>	<b>225.827</b>
23	außerordentliche Erträge				
24	außerordentliche Aufwendungen				
<b>25</b>	<b>Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 - 24)</b>				
<b>26</b>	<b>Jahresergebnis (= Zeilen 22 + 25)</b>	<b>-1.620.236</b>	<b>-1.859.797</b>	<b>-1.633.970</b>	<b>225.827</b>
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen				
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	367	750	250	-500
<b>29</b>	<b>Ergebnis nach Berücksichtigung interner Leistungen (= Zeilen 26 + 27 - 28)</b>	<b>-1.620.603</b>	<b>-1.860.547</b>	<b>-1.634.220</b>	<b>226.327</b>

**Teilfinanzrechnung Produkt 32.7 Schulverwaltung und Förderschule für Sprache**

Kreis Höxter

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2010	Fortgeschrieb. Ansatz 2011	Ergebnis 2011	Vergleich Ansatz/Ergebnis
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	107.000		548	548
19	Veräußerung von Sachanlagen				
20	Veräußerung von Finanzanlagen				
21	Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten				
22	Sonstige Investitionseinzahlungen			489	489
<b>23</b>	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>107.000</b>		<b>1.037</b>	<b>1.037</b>
24	Erwerb von Grundstücken und Gebäuden				
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	123.449		102	102
26	Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	26.314	6.950	7.366	416
27	Erwerb von Finanzanlagen				
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen				
29	Sonstige Investitionsauszahlungen				
<b>30</b>	<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>149.763</b>	<b>6.950</b>	<b>7.469</b>	<b>519</b>
<b>31</b>	<b>Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 - 30)</b>	<b>-42.763</b>	<b>-6.950</b>	<b>-6.432</b>	<b>518</b>

Investitionen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen	Ergebnis 2010	Fortgeschrieb. Ansatz 2011	Ergebnis 2011	Vergleich Ansatz/Ergebnis
Erweiterung der Brüder-Grimm-Schule	123.449		102	-102
Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	107.000		548	-548
Auszahlungen für Baumaßnahmen	123.449		102	-102

# Jahresabschluss 2011

## Teilergebnisrechnung Produkt 32.8 Kreisberufskolleg Brakel

Kreis Höxter

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2010	Fortgeschrieb. Ansatz 2011	Ergebnis 2011	Vergleich Ansatz/Ergebnis
01	Steuern und ähnliche Abgaben				
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	176.828	189.226	182.633	-6.593
03	Sonstige Transfererträge				
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			6	6
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	41.240	20.400	27.632	7.232
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	13.204	12.000	23.806	11.806
07	Sonstige ordentliche Erträge	14.592			
08	Aktivierete Eigenleistungen				
09	+/- Bestandsveränderungen				
<b>10</b>	<b>Summe ordentliche Erträge</b>	<b>245.863</b>	<b>221.626</b>	<b>234.078</b>	<b>12.452</b>
11	Personalaufwendungen	382.259	369.717	363.282	-6.435
12	Versorgungsaufwendungen	18.454	17.761	14.509	-3.252
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	664.211	1.089.585	1.067.107	-22.478
14	Bilanzielle Abschreibungen	558.575	560.870	548.648	-12.223
15	Transferaufwendungen				
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	107.128	108.845	103.824	-5.021
<b>17</b>	<b>Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>1.730.627</b>	<b>2.146.778</b>	<b>2.097.369</b>	<b>-49.409</b>
<b>18</b>	<b>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 - 17)</b>	<b>-1.484.764</b>	<b>-1.925.152</b>	<b>-1.863.291</b>	<b>61.861</b>
19	Finanzerträge				
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen				
<b>21</b>	<b>Finanzergebnis (= Zeilen 19 - 20)</b>				
<b>22</b>	<b>Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 18 + 21)</b>	<b>-1.484.764</b>	<b>-1.925.152</b>	<b>-1.863.291</b>	<b>61.861</b>
23	außerordentliche Erträge				
24	außerordentliche Aufwendungen				
<b>25</b>	<b>Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 - 24)</b>				
<b>26</b>	<b>Jahresergebnis (= Zeilen 22 + 25)</b>	<b>-1.484.764</b>	<b>-1.925.152</b>	<b>-1.863.291</b>	<b>61.861</b>
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	250	250	250	
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	27.433	28.500	36.333	7.833
<b>29</b>	<b>Ergebnis nach Berücksichtigung interner Leistungen (= Zeilen 26 + 27 - 28)</b>	<b>-1.511.946</b>	<b>-1.953.402</b>	<b>-1.899.375</b>	<b>54.027</b>

**Teilfinanzrechnung Produkt 32.8 Kreisberufskolleg Brakel**

Kreis Höxter

Nr.	Bezeichnung		Ergebnis 2010	Fortgeschrieb. Ansatz 2011	Ergebnis 2011	Vergleich Ansatz/Ergebnis	
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen				5.538	5.538	
19	Veräußerung von Sachanlagen		173				
20	Veräußerung von Finanzanlagen						
21	Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten						
22	Sonstige Investitionseinzahlungen		43				
<b>23</b>	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>		<b>216</b>		<b>5.538</b>	<b>5.538</b>	
24	Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen		4.518				
26	Erwerb von beweglichem Anlagevermögen		91.250	94.002	94.014	12	
27	Erwerb von Finanzanlagen						
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen						
29	Sonstige Investitionsauszahlungen						
<b>30</b>	<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>		<b>95.768</b>	<b>94.002</b>	<b>94.014</b>	<b>12</b>	
<b>31</b>	<b>Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 - 30)</b>		<b>-95.552</b>	<b>-94.002</b>	<b>-88.476</b>	<b>5.526</b>	



## Jahresabschluss 2011

### Teilergebnisrechnung Produkt 32.9 Berufskolleg für Wirtschaft und Verwaltung, Höxter

Kreis Höxter

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2010	Fortgeschrieb. Ansatz 2011	Ergebnis 2011	Vergleich Ansatz/Ergebnis
01	Steuern und ähnliche Abgaben				
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	432.913	146.753	942.909	796.155
03	Sonstige Transfererträge				
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte				
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	14.618	12.500	37.079	24.579
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	4.894	2.700	3.348	648
07	Sonstige ordentliche Erträge	94			
08	Aktivierete Eigenleistungen				
09	+/- Bestandsveränderungen				
<b>10</b>	<b>Summe ordentliche Erträge</b>	<b>452.518</b>	<b>161.953</b>	<b>983.335</b>	<b>821.381</b>
11	Personalaufwendungen	182.618	181.335	181.871	536
12	Versorgungsaufwendungen	111	474	332	-142
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	663.833	1.041.469	1.123.258	81.790
14	Bilanzielle Abschreibungen	372.386	360.745	352.027	-8.719
15	Transferaufwendungen				
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	85.832	84.580	85.277	697
<b>17</b>	<b>Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>1.304.780</b>	<b>1.668.603</b>	<b>1.742.765</b>	<b>74.162</b>
<b>18</b>	<b>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 - 17)</b>	<b>-852.262</b>	<b>-1.506.649</b>	<b>-759.431</b>	<b>747.219</b>
19	Finanzerträge				
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen				
<b>21</b>	<b>Finanzergebnis (= Zeilen 19 - 20)</b>				
<b>22</b>	<b>Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 18 + 21)</b>	<b>-852.262</b>	<b>-1.506.649</b>	<b>-759.431</b>	<b>747.219</b>
23	außerordentliche Erträge				
24	außerordentliche Aufwendungen				
<b>25</b>	<b>Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 - 24)</b>				
<b>26</b>	<b>Jahresergebnis (= Zeilen 22 + 25)</b>	<b>-852.262</b>	<b>-1.506.649</b>	<b>-759.431</b>	<b>747.219</b>
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen				
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	16.634	26.000	26.807	807
<b>29</b>	<b>Ergebnis nach Berücksichtigung interner Leistungen (= Zeilen 26 + 27 - 28)</b>	<b>-868.896</b>	<b>-1.532.649</b>	<b>-786.238</b>	<b>746.412</b>

**Teilfinanzrechnung Produkt 32.9 Berufskolleg für Wirtschaft und Verwaltung, Höxter**

Kreis Höxter

Nr.	Bezeichnung		Ergebnis 2010	Fortgeschrieb. Ansatz 2011	Ergebnis 2011	Vergleich Ansatz/Ergebnis
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen		56.000		39.087	39.087
19	Veräußerung von Sachanlagen		25			
20	Veräußerung von Finanzanlagen					
21	Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten					
22	Sonstige Investitionseinzahlungen					
<b>23</b>	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>		<b>56.025</b>		<b>39.087</b>	<b>39.087</b>
24	Erwerb von Grundstücken und Gebäuden					
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen		111.607	50.000	38.806	-11.194
26	Erwerb von beweglichem Anlagevermögen		57.077	46.050	38.792	-7.258
27	Erwerb von Finanzanlagen					
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen					
29	Sonstige Investitionsauszahlungen					
<b>30</b>	<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>		<b>168.684</b>	<b>96.050</b>	<b>77.598</b>	<b>-18.452</b>
<b>31</b>	<b>Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 - 30)</b>		<b>-112.659</b>	<b>-96.050</b>	<b>-38.511</b>	<b>57.539</b>

<b>Investitionen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen</b>			Ergebnis 2010	Fortgeschrieb. Ansatz 2011	Ergebnis 2011	Vergleich Ansatz/Ergebnis
Holz hackschnitzelheizung Berufskolleg Höxter			113.676		110	-110
Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen			56.000		281	-281
Auszahlungen für Baumaßnahmen			110.876			
Erwerb von beweglichem Anlagevermögen			2.800		110	-110
Parkplatz Berufskolleg Höxter				50.000	38.806	11.194
Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen					38.806	-38.806
Auszahlungen für Baumaßnahmen				50.000	38.806	11.194

# Jahresabschluss 2011



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

Kreis Höxter

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2010	Fortgeschrieb. Ansatz 2011	Ergebnis 2011	Vergleich Ansatz/Ergebnis
01	Steuern und ähnliche Abgaben				
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	163.102	172.652	181.227	8.575
03	Sonstige Transfererträge				
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte				
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	15.386	14.100	24.254	10.154
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	7.168	5.700	1.701	-3.999
07	Sonstige ordentliche Erträge	10.451		588	588
08	Aktivierete Eigenleistungen				
09	+/- Bestandsveränderungen				
<b>10</b>	<b>Summe ordentliche Erträge</b>	<b>196.107</b>	<b>192.452</b>	<b>207.770</b>	<b>15.318</b>
11	Personalaufwendungen	318.789	329.465	341.280	11.815
12	Versorgungsaufwendungen	20.387	21.793	16.372	-5.421
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	570.028	475.815	385.271	-90.544
14	Bilanzielle Abschreibungen	464.893	470.560	473.395	2.836
15	Transferaufwendungen				
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	56.087	61.465	62.977	1.512
<b>17</b>	<b>Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>1.430.184</b>	<b>1.359.098</b>	<b>1.279.296</b>	<b>-79.802</b>
<b>18</b>	<b>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 - 17)</b>	<b>-1.234.078</b>	<b>-1.166.645</b>	<b>-1.071.526</b>	<b>95.120</b>
19	Finanzerträge				
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen				
<b>21</b>	<b>Finanzergebnis (= Zeilen 19 - 20)</b>				
<b>22</b>	<b>Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 18 + 21)</b>	<b>-1.234.078</b>	<b>-1.166.645</b>	<b>-1.071.526</b>	<b>95.120</b>
23	außerordentliche Erträge				
24	außerordentliche Aufwendungen				
<b>25</b>	<b>Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 - 24)</b>				
<b>26</b>	<b>Jahresergebnis (= Zeilen 22 + 25)</b>	<b>-1.234.078</b>	<b>-1.166.645</b>	<b>-1.071.526</b>	<b>95.120</b>
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen				
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	17.100	20.300	19.565	-735
<b>29</b>	<b>Ergebnis nach Berücksichtigung interner Leistungen (= Zeilen 26 + 27 - 28)</b>	<b>-1.251.177</b>	<b>-1.186.945</b>	<b>-1.091.091</b>	<b>95.855</b>

## Jahresabschluss 2011

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

Kreis Höxter

Nr.	Bezeichnung		Ergebnis 2010	Fortgeschrieb. Ansatz 2011	Ergebnis 2011	Vergleich Ansatz/Ergebnis
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen				1.700	1.700
19	Veräußerung von Sachanlagen		4.835		450	450
20	Veräußerung von Finanzanlagen					
21	Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten					
22	Sonstige Investitionseinzahlungen					
<b>23</b>	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>		<b>4.835</b>		<b>2.150</b>	<b>2.150</b>
24	Erwerb von Grundstücken und Gebäuden					
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen			7.000	879	-6.121
26	Erwerb von beweglichem Anlagevermögen		83.831	84.216	81.560	-2.657
27	Erwerb von Finanzanlagen					
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen					
29	Sonstige Investitionsauszahlungen					
<b>30</b>	<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>		<b>83.831</b>	<b>91.216</b>	<b>82.438</b>	<b>-8.778</b>
<b>31</b>	<b>Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 - 30)</b>		<b>-78.996</b>	<b>-91.216</b>	<b>-80.288</b>	<b>10.928</b>

## Teilergebnisrechnung Produkt 32.11 Kultur

Kreis Höxter

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2010	Fortgeschrieb. Ansatz 2011	Ergebnis 2011	Vergleich Ansatz/Ergebnis
01	Steuern und ähnliche Abgaben				
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	34.505	17.625	35.750	18.125
03	Sonstige Transfererträge				
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte				
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	14.012	9.000	9.766	766
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	6.613		6.192	6.192
07	Sonstige ordentliche Erträge	24.216		7.459	7.459
08	Aktivierete Eigenleistungen				
09	+/- Bestandsveränderungen				
<b>10</b>	<b>Summe ordentliche Erträge</b>	<b>79.345</b>	<b>26.625</b>	<b>59.167</b>	<b>32.542</b>
11	Personalaufwendungen	64.974	60.220	63.038	2.818
12	Versorgungsaufwendungen	8.382	9.893	4.362	-5.531
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	8.656	5.706	6.565	859
14	Bilanzielle Abschreibungen	73	68	97	29
15	Transferaufwendungen	360.421	379.215	351.096	-28.119
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	38.323	32.024	26.362	-5.662
<b>17</b>	<b>Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>480.829</b>	<b>487.126</b>	<b>451.520</b>	<b>-35.605</b>
<b>18</b>	<b>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 - 17)</b>	<b>-401.484</b>	<b>-460.501</b>	<b>-392.354</b>	<b>68.147</b>
19	Finanzerträge				
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen				
<b>21</b>	<b>Finanzergebnis (= Zeilen 19 - 20)</b>				
<b>22</b>	<b>Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 18 + 21)</b>	<b>-401.484</b>	<b>-460.501</b>	<b>-392.354</b>	<b>68.147</b>
23	außerordentliche Erträge				
24	außerordentliche Aufwendungen				
<b>25</b>	<b>Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 - 24)</b>				
<b>26</b>	<b>Jahresergebnis (= Zeilen 22 + 25)</b>	<b>-401.484</b>	<b>-460.501</b>	<b>-392.354</b>	<b>68.147</b>
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen				
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen				
<b>29</b>	<b>Ergebnis nach Berücksichtigung interner Leistungen (= Zeilen 26 + 27 - 28)</b>	<b>-401.484</b>	<b>-460.501</b>	<b>-392.354</b>	<b>68.147</b>

# Jahresabschluss 2011

## Teilergebnisrechnung Produkt 32.13 Medienzentrum

Kreis Höxter

Nr.	Bezeichnung		Ergebnis 2010	Fortgeschrieb. Ansatz 2011	Ergebnis 2011	Vergleich Ansatz/Ergebnis	
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen		1.880	1.440	65	-1.375	
03	Sonstige Transfererträge						
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte						
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen		74.843	74.700	74.578	-122	
07	Sonstige ordentliche Erträge		1.342				
08	Aktivierete Eigenleistungen						
09	+/- Bestandsveränderungen						
<b>10</b>	<b>Summe ordentliche Erträge</b>		<b>78.065</b>	<b>76.140</b>	<b>74.643</b>	<b>-1.497</b>	
11	Personalaufwendungen		224.604	236.730	244.073	7.343	
12	Versorgungsaufwendungen		2.251	2.496	1.846	-650	
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		35.105	33.519	32.663	-856	
14	Bilanzielle Abschreibungen		5.649	4.846	5.116	270	
15	Transferaufwendungen						
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen		25.521	23.086	25.154	2.068	
<b>17</b>	<b>Summe ordentliche Aufwendungen</b>		<b>293.131</b>	<b>300.677</b>	<b>308.852</b>	<b>8.174</b>	
<b>18</b>	<b>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 - 17)</b>		<b>-215.066</b>	<b>-224.538</b>	<b>-234.209</b>	<b>-9.671</b>	
19	Finanzerträge						
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen						
<b>21</b>	<b>Finanzergebnis (= Zeilen 19 - 20)</b>						
<b>22</b>	<b>Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 18 + 21)</b>		<b>-215.066</b>	<b>-224.538</b>	<b>-234.209</b>	<b>-9.671</b>	
23	außerordentliche Erträge						
24	außerordentliche Aufwendungen						
<b>25</b>	<b>Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 - 24)</b>						
<b>26</b>	<b>Jahresergebnis (= Zeilen 22 + 25)</b>		<b>-215.066</b>	<b>-224.538</b>	<b>-234.209</b>	<b>-9.671</b>	
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen		56.279	64.000	74.470	10.470	
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						
<b>29</b>	<b>Ergebnis nach Berücksichtigung interner Leistungen (= Zeilen 26 + 27 - 28)</b>		<b>-158.787</b>	<b>-160.538</b>	<b>-159.739</b>	<b>799</b>	

**Teilfinanzrechnung Produkt 32.13 Medienzentrum**

Kreis Höxter

Nr.	Bezeichnung		Ergebnis 2010	Fortgeschrieb. Ansatz 2011	Ergebnis 2011	Vergleich Ansatz/Ergebnis	
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen						
19	Veräußerung von Sachanlagen		769	200		-200	
20	Veräußerung von Finanzanlagen						
21	Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten						
22	Sonstige Investitionseinzahlungen						
<b>23</b>	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>		<b>769</b>	<b>200</b>		<b>-200</b>	
24	Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen						
26	Erwerb von beweglichem Anlagevermögen		7.319	8.500	7.764	-736	
27	Erwerb von Finanzanlagen						
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen						
29	Sonstige Investitionsauszahlungen						
<b>30</b>	<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>		<b>7.319</b>	<b>8.500</b>	<b>7.764</b>	<b>-736</b>	
<b>31</b>	<b>Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 - 30)</b>		<b>-6.550</b>	<b>-8.300</b>	<b>-7.764</b>	<b>536</b>	

# Jahresabschluss 2011

## Teilergebnisrechnung Produkt 32.14 Ausbildungsförderung

Kreis Höxter

Nr.	Bezeichnung		Ergebnis 2010	Fortgeschrieb. Ansatz 2011	Ergebnis 2011	Vergleich Ansatz/Ergebnis	
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
03	Sonstige Transfererträge						
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			50		-50	
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte						
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen				0	0	
07	Sonstige ordentliche Erträge		4.834	200		-200	
08	Aktivierete Eigenleistungen						
09	+/- Bestandsveränderungen						
<b>10</b>	<b>Summe ordentliche Erträge</b>		<b>4.834</b>	<b>250</b>	<b>0</b>	<b>-250</b>	
11	Personalaufwendungen		92.737	99.350	114.266	14.916	
12	Versorgungsaufwendungen		22.638	23.146	18.411	-4.735	
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		812	861	562	-299	
14	Bilanzielle Abschreibungen		236	229	268	38	
15	Transferaufwendungen						
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen		6.852	5.938	7.686	1.748	
<b>17</b>	<b>Summe ordentliche Aufwendungen</b>		<b>123.275</b>	<b>129.524</b>	<b>141.192</b>	<b>11.668</b>	
<b>18</b>	<b>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 - 17)</b>		<b>-118.442</b>	<b>-129.274</b>	<b>-141.192</b>	<b>-11.918</b>	
19	Finanzerträge						
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen						
<b>21</b>	<b>Finanzergebnis (= Zeilen 19 - 20)</b>						
<b>22</b>	<b>Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 18 + 21)</b>		<b>-118.442</b>	<b>-129.274</b>	<b>-141.192</b>	<b>-11.918</b>	
23	außerordentliche Erträge						
24	außerordentliche Aufwendungen						
<b>25</b>	<b>Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 - 24)</b>						
<b>26</b>	<b>Jahresergebnis (= Zeilen 22 + 25)</b>		<b>-118.442</b>	<b>-129.274</b>	<b>-141.192</b>	<b>-11.918</b>	
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						
<b>29</b>	<b>Ergebnis nach Berücksichtigung interner Leistungen (= Zeilen 26 + 27 - 28)</b>		<b>-118.442</b>	<b>-129.274</b>	<b>-141.192</b>	<b>-11.918</b>	



# Jahresabschluss 2011

## Teilergebnisrechnung Produkt 32.16 Arbeitsplatz und Schwerbehinderung

Kreis Höxter

Nr.	Bezeichnung		Ergebnis 2010	Fortgeschrieb. Ansatz 2011	Ergebnis 2011	Vergleich Ansatz/Ergebnis
01	Steuern und ähnliche Abgaben					
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen		51.777	60.606	32.890	-27.716
03	Sonstige Transfererträge				8.419	8.419
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		175	800	361	-439
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte					
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen		366.371	362.601	489.037	126.436
07	Sonstige ordentliche Erträge		20.526			
08	Aktivierete Eigenleistungen					
09	+/- Bestandsveränderungen					
<b>10</b>	<b>Summe ordentliche Erträge</b>		<b>438.849</b>	<b>424.007</b>	<b>530.706</b>	<b>106.700</b>
11	Personalaufwendungen		213.367	263.540	265.468	1.928
12	Versorgungsaufwendungen		41.524	83.770	37.242	-46.528
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		141.414	145.970	147.854	1.884
14	Bilanzielle Abschreibungen		604	535	1.871	1.336
15	Transferaufwendungen		30.244	40.000	13.762	-26.238
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen		129.664	141.619	113.237	-28.382
<b>17</b>	<b>Summe ordentliche Aufwendungen</b>		<b>556.818</b>	<b>675.434</b>	<b>579.435</b>	<b>-95.999</b>
<b>18</b>	<b>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 - 17)</b>		<b>-117.969</b>	<b>-251.427</b>	<b>-48.729</b>	<b>202.698</b>
19	Finanzerträge					
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen					
<b>21</b>	<b>Finanzergebnis (= Zeilen 19 - 20)</b>					
<b>22</b>	<b>Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 18 + 21)</b>		<b>-117.969</b>	<b>-251.427</b>	<b>-48.729</b>	<b>202.698</b>
23	außerordentliche Erträge					
24	außerordentliche Aufwendungen					
<b>25</b>	<b>Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 - 24)</b>					
<b>26</b>	<b>Jahresergebnis (= Zeilen 22 + 25)</b>		<b>-117.969</b>	<b>-251.427</b>	<b>-48.729</b>	<b>202.698</b>
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen					
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		31.301	30.300	30.524	224
<b>29</b>	<b>Ergebnis nach Berücksichtigung interner Leistungen (= Zeilen 26 + 27 - 28)</b>		<b>-149.270</b>	<b>-281.727</b>	<b>-79.253</b>	<b>202.474</b>

**Teilfinanzrechnung Produkt 32.16 Arbeitsplatz und Schwerbehinderung**

Kreis Höxter

Nr.	Bezeichnung		Ergebnis 2010	Fortgeschrieb. Ansatz 2011	Ergebnis 2011	Vergleich Ansatz/Ergebnis	
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen		12.932	27.000	20.000	-7.000	
19	Veräußerung von Sachanlagen						
20	Veräußerung von Finanzanlagen						
21	Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten						
22	Sonstige Investitionseinzahlungen						
<b>23</b>	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>		<b>12.932</b>	<b>27.000</b>	<b>20.000</b>	<b>-7.000</b>	
24	Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen						
26	Erwerb von beweglichem Anlagevermögen		3.972				
27	Erwerb von Finanzanlagen						
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen		12.932	27.000	20.000	-7.000	
29	Sonstige Investitionsauszahlungen						
<b>30</b>	<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>		<b>16.904</b>	<b>27.000</b>	<b>20.000</b>	<b>-7.000</b>	
<b>31</b>	<b>Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 - 30)</b>		<b>-3.972</b>				

**Teilergebnisrechnung Produkt 33.1 Individuelle Hilfen für junge Menschen und ihre Familien**

Kreis Höxter

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2010	Fortgeschrieb. Ansatz 2011	Ergebnis 2011	Vergleich Ansatz/Ergebnis
01	Steuern und ähnliche Abgaben				
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	38.543		2.653	2.653
03	Sonstige Transfererträge	480.277	410.950	448.949	37.999
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	10	1.000		-1.000
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	16.520			
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	670.354	403.000	879.468	476.468
07	Sonstige ordentliche Erträge	139.068	51.000	171.942	120.942
08	Aktivierete Eigenleistungen				
09	+/- Bestandsveränderungen				
<b>10</b>	<b>Summe ordentliche Erträge</b>	<b>1.344.773</b>	<b>865.950</b>	<b>1.503.013</b>	<b>637.063</b>
11	Personalaufwendungen	1.622.556	1.796.273	1.866.667	70.394
12	Versorgungsaufwendungen	248.196	202.987	160.425	-42.562
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	51.545	48.461	55.553	7.092
14	Bilanzielle Abschreibungen	14.217	12.031	16.323	4.291
15	Transferaufwendungen	10.567.487	9.811.250	10.994.313	1.183.063
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	614.590	297.053	89.411	-207.642
<b>17</b>	<b>Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>13.118.592</b>	<b>12.168.055</b>	<b>13.182.692</b>	<b>1.014.637</b>
<b>18</b>	<b>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 - 17)</b>	<b>-11.773.819</b>	<b>-11.302.105</b>	<b>-11.679.679</b>	<b>-377.574</b>
19	Finanzerträge				
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen				
<b>21</b>	<b>Finanzergebnis (= Zeilen 19 - 20)</b>				
<b>22</b>	<b>Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 18 + 21)</b>	<b>-11.773.819</b>	<b>-11.302.105</b>	<b>-11.679.679</b>	<b>-377.574</b>
23	außerordentliche Erträge				
24	außerordentliche Aufwendungen				
<b>25</b>	<b>Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 - 24)</b>				
<b>26</b>	<b>Jahresergebnis (= Zeilen 22 + 25)</b>	<b>-11.773.819</b>	<b>-11.302.105</b>	<b>-11.679.679</b>	<b>-377.574</b>
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	1.851	5.100		-5.100
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen			56	56
<b>29</b>	<b>Ergebnis nach Berücksichtigung interner Leistungen (= Zeilen 26 + 27 - 28)</b>	<b>-11.771.968</b>	<b>-11.297.005</b>	<b>-11.679.735</b>	<b>-382.730</b>

**Teilfinanzrechnung Produkt 33.1 Individuelle Hilfen für junge Menschen und ihre Familien**

Kreis Höxter

Nr.	Bezeichnung		Ergebnis 2010	Fortgeschrieb. Ansatz 2011	Ergebnis 2011	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						
<b>23</b>	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
24	Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen						
26	Erwerb von beweglichem Anlagevermögen		1.821		88	88	
27	Erwerb von Finanzanlagen						
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen						
29	Sonstige Investitionsauszahlungen						
<b>30</b>	<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>		<b>1.821</b>		<b>88</b>	<b>88</b>	
<b>31</b>	<b>Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 - 30)</b>		<b>-1.821</b>		<b>-88</b>	<b>-88</b>	

# Jahresabschluss 2011

## Teilergebnisrechnung Produkt 33.2 Kindertagesbetreuung

Kreis Höxter

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2010	Fortgeschrieb. Ansatz 2011	Ergebnis 2011	Vergleich Ansatz/Ergebnis
01	Steuern und ähnliche Abgaben				
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	9.242.186	10.168.329	10.267.725	99.396
03	Sonstige Transfererträge				
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.254.284	3.000.000	3.046.200	46.200
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte				
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	20.016	100	3.006	2.906
07	Sonstige ordentliche Erträge	1.874	100		-100
08	Aktivierete Eigenleistungen				
09	+/- Bestandsveränderungen				
<b>10</b>	<b>Summe ordentliche Erträge</b>	<b>12.518.360</b>	<b>13.168.529</b>	<b>13.316.932</b>	<b>148.403</b>
11	Personalaufwendungen	157.287	163.186	169.953	6.767
12	Versorgungsaufwendungen	6.251	13.342	6.155	-7.187
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	5.267	4.070	1.538	-2.532
14	Bilanzielle Abschreibungen	248	290	340	51
15	Transferaufwendungen	22.337.374	23.558.100	23.478.943	-79.157
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	321.671	566.061	390.715	-175.346
<b>17</b>	<b>Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>22.828.097</b>	<b>24.305.049</b>	<b>24.047.644</b>	<b>-257.405</b>
<b>18</b>	<b>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 - 17)</b>	<b>-10.309.738</b>	<b>-11.136.519</b>	<b>-10.730.711</b>	<b>405.808</b>
19	Finanzerträge				
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen				
<b>21</b>	<b>Finanzergebnis (= Zeilen 19 - 20)</b>				
<b>22</b>	<b>Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 18 + 21)</b>	<b>-10.309.738</b>	<b>-11.136.519</b>	<b>-10.730.711</b>	<b>405.808</b>
23	außerordentliche Erträge				
24	außerordentliche Aufwendungen				
<b>25</b>	<b>Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 - 24)</b>				
<b>26</b>	<b>Jahresergebnis (= Zeilen 22 + 25)</b>	<b>-10.309.738</b>	<b>-11.136.519</b>	<b>-10.730.711</b>	<b>405.808</b>
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen				
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	28.421	28.700	32.756	4.056
<b>29</b>	<b>Ergebnis nach Berücksichtigung interner Leistungen (= Zeilen 26 + 27 - 28)</b>	<b>-10.338.158</b>	<b>-11.165.219</b>	<b>-10.763.467</b>	<b>401.752</b>

**Teilfinanzrechnung Produkt 33.2 Kindertagesbetreuung**

Kreis Höxter

Nr.	Bezeichnung		Ergebnis 2010	Fortgeschrieb. Ansatz 2011	Ergebnis 2011	Vergleich Ansatz/Ergebnis	
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen		1.427.905	2.155.000	882.589	-1.272.411	
19	Veräußerung von Sachanlagen						
20	Veräußerung von Finanzanlagen						
21	Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten						
22	Sonstige Investitionseinzahlungen						
<b>23</b>	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>		<b>1.427.905</b>	<b>2.155.000</b>	<b>882.589</b>	<b>-1.272.411</b>	
24	Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen						
26	Erwerb von beweglichem Anlagevermögen						
27	Erwerb von Finanzanlagen						
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen		364.495	4.818.380	2.355.437	-2.462.943	
29	Sonstige Investitionsauszahlungen						
<b>30</b>	<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>		<b>364.495</b>	<b>4.818.380</b>	<b>2.355.437</b>	<b>-2.462.943</b>	
<b>31</b>	<b>Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 - 30)</b>		<b>1.063.410</b>	<b>-2.663.380</b>	<b>-1.472.848</b>	<b>1.190.532</b>	

# Jahresabschluss 2011

## Teilergebnisrechnung Produkt 33.4 Seniorenberatung und Heimaufsicht

Kreis Höxter

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2010	Fortgeschrieb. Ansatz 2011	Ergebnis 2011	Vergleich Ansatz/Ergebnis
01	Steuern und ähnliche Abgaben				
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	27	72	72	
03	Sonstige Transfererträge				
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	8.300	15.000	29.491	14.491
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte				
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen			0	0
07	Sonstige ordentliche Erträge	3.968			
08	Aktivierete Eigenleistungen				
09	+/- Bestandsveränderungen				
<b>10</b>	<b>Summe ordentliche Erträge</b>	<b>12.295</b>	<b>15.072</b>	<b>29.563</b>	<b>14.491</b>
11	Personalaufwendungen	106.720	118.062	121.901	3.839
12	Versorgungsaufwendungen	16.658	17.776	13.747	-4.029
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.025	1.826	1.577	-249
14	Bilanzielle Abschreibungen	131	185	151	-35
15	Transferaufwendungen				
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.317	3.512	2.216	-1.296
<b>17</b>	<b>Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>126.852</b>	<b>141.361</b>	<b>139.592</b>	<b>-1.769</b>
<b>18</b>	<b>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 - 17)</b>	<b>-114.557</b>	<b>-126.290</b>	<b>-110.029</b>	<b>16.261</b>
19	Finanzerträge				
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen				
<b>21</b>	<b>Finanzergebnis (= Zeilen 19 - 20)</b>				
<b>22</b>	<b>Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 18 + 21)</b>	<b>-114.557</b>	<b>-126.290</b>	<b>-110.029</b>	<b>16.261</b>
23	außerordentliche Erträge				
24	außerordentliche Aufwendungen				
<b>25</b>	<b>Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 - 24)</b>				
<b>26</b>	<b>Jahresergebnis (= Zeilen 22 + 25)</b>	<b>-114.557</b>	<b>-126.290</b>	<b>-110.029</b>	<b>16.261</b>
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen				
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen				
<b>29</b>	<b>Ergebnis nach Berücksichtigung interner Leistungen (= Zeilen 26 + 27 - 28)</b>	<b>-114.557</b>	<b>-126.290</b>	<b>-110.029</b>	<b>16.261</b>

# Jahresabschluss 2011

## Teilergebnisrechnung Produkt 33.5 Elterngeld

Kreis Höxter

Nr.	Bezeichnung		Ergebnis 2010	Fortgeschrieb. Ansatz 2011	Ergebnis 2011	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		8.935	8.350	25.265	16.915	
07	Sonstige ordentliche Erträge						
08	Aktiviere Eigenleistungen						
09	+/- Bestandsveränderungen						
<b>10</b>	<b>Summe ordentliche Erträge</b>		<b>8.935</b>	<b>8.350</b>	<b>25.265</b>	<b>16.915</b>	
11	Personalaufwendungen				7.114	7.114	
12	Versorgungsaufwendungen				-192	-192	
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		119	1.220	487	-733	
14	Bilanzielle Abschreibungen		1.016	107	297	190	
15	Transferaufwendungen						
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen		2.367	5.475	2.017	-3.458	
<b>17</b>	<b>Summe ordentliche Aufwendungen</b>		<b>3.502</b>	<b>6.802</b>	<b>9.724</b>	<b>2.922</b>	
<b>18</b>	<b>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 - 17)</b>		<b>5.433</b>	<b>1.548</b>	<b>15.541</b>	<b>13.993</b>	
19	Finanzerträge						
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen						
<b>21</b>	<b>Finanzergebnis (= Zeilen 19 - 20)</b>						
<b>22</b>	<b>Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 18 + 21)</b>		<b>5.433</b>	<b>1.548</b>	<b>15.541</b>	<b>13.993</b>	
23	außerordentliche Erträge						
24	außerordentliche Aufwendungen						
<b>25</b>	<b>Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 - 24)</b>						
<b>26</b>	<b>Jahresergebnis (= Zeilen 22 + 25)</b>		<b>5.433</b>	<b>1.548</b>	<b>15.541</b>	<b>13.993</b>	
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						
<b>29</b>	<b>Ergebnis nach Berücksichtigung interner Leistungen (= Zeilen 26 + 27 - 28)</b>		<b>5.433</b>	<b>1.548</b>	<b>15.541</b>	<b>13.993</b>	



# Jahresabschluss 2011

## Teilergebnisrechnung Produkt 33.6 Jugendarbeit und Jugendschutz

Kreis Höxter

Nr.	Bezeichnung		Ergebnis 2010	Fortgeschrieb. Ansatz 2011	Ergebnis 2011	Vergleich Ansatz/Ergebnis
01	Steuern und ähnliche Abgaben					
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen		101.417	101.425	101.417	-8
03	Sonstige Transfererträge					
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte					
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte					
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen					
07	Sonstige ordentliche Erträge		733			
08	Aktivierete Eigenleistungen					
09	+/- Bestandsveränderungen					
<b>10</b>	<b>Summe ordentliche Erträge</b>		<b>102.150</b>	<b>101.425</b>	<b>101.417</b>	<b>-8</b>
11	Personalaufwendungen		55.034	58.522	58.776	254
12	Versorgungsaufwendungen		16.298	5.409	2.993	-2.416
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		50	711	224	-487
14	Bilanzielle Abschreibungen		55	53	89	35
15	Transferaufwendungen		225.986	258.785	234.019	-24.766
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen		9.676	22.197	9.475	-12.722
<b>17</b>	<b>Summe ordentliche Aufwendungen</b>		<b>307.099</b>	<b>345.677</b>	<b>305.575</b>	<b>-40.102</b>
<b>18</b>	<b>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 - 17)</b>		<b>-204.949</b>	<b>-244.252</b>	<b>-204.158</b>	<b>40.094</b>
19	Finanzerträge					
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen					
<b>21</b>	<b>Finanzergebnis (= Zeilen 19 - 20)</b>					
<b>22</b>	<b>Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 18 + 21)</b>		<b>-204.949</b>	<b>-244.252</b>	<b>-204.158</b>	<b>40.094</b>
23	außerordentliche Erträge					
24	außerordentliche Aufwendungen					
<b>25</b>	<b>Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 - 24)</b>					
<b>26</b>	<b>Jahresergebnis (= Zeilen 22 + 25)</b>		<b>-204.949</b>	<b>-244.252</b>	<b>-204.158</b>	<b>40.094</b>
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen					
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen					
<b>29</b>	<b>Ergebnis nach Berücksichtigung interner Leistungen (= Zeilen 26 + 27 - 28)</b>		<b>-204.949</b>	<b>-244.252</b>	<b>-204.158</b>	<b>40.094</b>

# Jahresabschluss 2011

## Teilergebnisrechnung Produkt 34.1 Betreuungen

Kreis Höxter

Nr.	Bezeichnung		Ergebnis 2010	Fortgeschrieb. Ansatz 2011	Ergebnis 2011	Vergleich Ansatz/Ergebnis	
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
03	Sonstige Transfererträge						
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		10				
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte						
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen				3.343	3.343	
07	Sonstige ordentliche Erträge		13.293				
08	Aktiviere Eigenleistungen						
09	+/- Bestandsveränderungen						
<b>10</b>	<b>Summe ordentliche Erträge</b>		<b>13.303</b>		<b>3.343</b>	<b>3.343</b>	
11	Personalaufwendungen		134.277	150.027	179.820	29.793	
12	Versorgungsaufwendungen		20.927	53.141	41.395	-11.746	
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		4.826	4.065	3.643	-422	
14	Bilanzielle Abschreibungen		213	211	340	128	
15	Transferaufwendungen						
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen		4.673	7.105	5.762	-1.343	
<b>17</b>	<b>Summe ordentliche Aufwendungen</b>		<b>164.915</b>	<b>214.549</b>	<b>230.960</b>	<b>16.410</b>	
<b>18</b>	<b>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 - 17)</b>		<b>-151.612</b>	<b>-214.549</b>	<b>-227.617</b>	<b>-13.068</b>	
19	Finanzerträge						
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen						
<b>21</b>	<b>Finanzergebnis (= Zeilen 19 - 20)</b>						
<b>22</b>	<b>Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 18 + 21)</b>		<b>-151.612</b>	<b>-214.549</b>	<b>-227.617</b>	<b>-13.068</b>	
23	außerordentliche Erträge						
24	außerordentliche Aufwendungen						
<b>25</b>	<b>Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 - 24)</b>						
<b>26</b>	<b>Jahresergebnis (= Zeilen 22 + 25)</b>		<b>-151.612</b>	<b>-214.549</b>	<b>-227.617</b>	<b>-13.068</b>	
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						
<b>29</b>	<b>Ergebnis nach Berücksichtigung interner Leistungen (= Zeilen 26 + 27 - 28)</b>		<b>-151.612</b>	<b>-214.549</b>	<b>-227.617</b>	<b>-13.068</b>	

# Jahresabschluss 2011

## Teilergebnisrechnung Produkt 34.2 Vormund-, Pfleg- und Beistandschaften

Kreis Höxter

Nr.	Bezeichnung		Ergebnis 2010	Fortgeschrieb. Ansatz 2011	Ergebnis 2011	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				1	1
07	Sonstige ordentliche Erträge		12.952			
08	Aktivierete Eigenleistungen					
09	+/- Bestandsveränderungen					
<b>10</b>	<b>Summe ordentliche Erträge</b>		<b>12.952</b>		<b>1</b>	<b>1</b>
11	Personalaufwendungen		354.252	375.112	416.238	41.126
12	Versorgungsaufwendungen		58.943	56.767	49.074	-7.693
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		7.005	10.351	6.833	-3.518
14	Bilanzielle Abschreibungen		544	567	749	182
15	Transferaufwendungen					
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen		8.393	11.837	8.760	-3.077
<b>17</b>	<b>Summe ordentliche Aufwendungen</b>		<b>429.138</b>	<b>454.634</b>	<b>481.654</b>	<b>27.020</b>
<b>18</b>	<b>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 - 17)</b>		<b>-416.185</b>	<b>-454.634</b>	<b>-481.653</b>	<b>-27.018</b>
19	Finanzerträge					
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen					
<b>21</b>	<b>Finanzergebnis (= Zeilen 19 - 20)</b>					
<b>22</b>	<b>Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 18 + 21)</b>		<b>-416.185</b>	<b>-454.634</b>	<b>-481.653</b>	<b>-27.018</b>
23	außerordentliche Erträge					
24	außerordentliche Aufwendungen					
<b>25</b>	<b>Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 - 24)</b>					
<b>26</b>	<b>Jahresergebnis (= Zeilen 22 + 25)</b>		<b>-416.185</b>	<b>-454.634</b>	<b>-481.653</b>	<b>-27.018</b>
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen					
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen					
<b>29</b>	<b>Ergebnis nach Berücksichtigung interner Leistungen (= Zeilen 26 + 27 - 28)</b>		<b>-416.185</b>	<b>-454.634</b>	<b>-481.653</b>	<b>-27.018</b>

**Teilfinanzrechnung Produkt 34.2 Vormund-, Pfleg- und Beistandschaften**

Kreis Höxter

Nr.	Bezeichnung		Ergebnis 2010	Fortgeschrieb. Ansatz 2011	Ergebnis 2011	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						
<b>23</b>	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
24	Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen						
26	Erwerb von beweglichem Anlagevermögen				100	100	
27	Erwerb von Finanzanlagen						
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen						
29	Sonstige Investitionsauszahlungen						
<b>30</b>	<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>				<b>100</b>	<b>100</b>	
<b>31</b>	<b>Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 - 30)</b>				<b>-100</b>	<b>-100</b>	

# Jahresabschluss 2011

## Teilergebnisrechnung Produkt 34.3 Privatrechtliche Erstattungsansprüche

Kreis Höxter

Nr.	Bezeichnung		Ergebnis 2010	Fortgeschrieb. Ansatz 2011	Ergebnis 2011	Vergleich Ansatz/Ergebnis	
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
03	Sonstige Transfererträge		387.734	461.500	387.755	-73.745	
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte						
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen		20		1	1	
07	Sonstige ordentliche Erträge		15.172	500		-500	
08	Aktivierete Eigenleistungen						
09	+/- Bestandsveränderungen						
<b>10</b>	<b>Summe ordentliche Erträge</b>		<b>402.926</b>	<b>462.000</b>	<b>387.756</b>	<b>-74.244</b>	
11	Personalaufwendungen		201.035	215.248	281.099	65.851	
12	Versorgungsaufwendungen		80.276	79.558	59.826	-19.732	
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		130.538	116.582	118.721	2.139	
14	Bilanzielle Abschreibungen		1.046	937	1.040	103	
15	Transferaufwendungen		457				
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen		60.104	71.531	188.506	116.975	
<b>17</b>	<b>Summe ordentliche Aufwendungen</b>		<b>473.456</b>	<b>483.856</b>	<b>649.192</b>	<b>165.336</b>	
<b>18</b>	<b>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 - 17)</b>		<b>-70.530</b>	<b>-21.856</b>	<b>-261.436</b>	<b>-239.581</b>	
19	Finanzerträge						
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen						
<b>21</b>	<b>Finanzergebnis (= Zeilen 19 - 20)</b>						
<b>22</b>	<b>Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 18 + 21)</b>		<b>-70.530</b>	<b>-21.856</b>	<b>-261.436</b>	<b>-239.581</b>	
23	außerordentliche Erträge						
24	außerordentliche Aufwendungen						
<b>25</b>	<b>Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 - 24)</b>						
<b>26</b>	<b>Jahresergebnis (= Zeilen 22 + 25)</b>		<b>-70.530</b>	<b>-21.856</b>	<b>-261.436</b>	<b>-239.581</b>	
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen			32.000	31.680	-320	
<b>29</b>	<b>Ergebnis nach Berücksichtigung interner Leistungen (= Zeilen 26 + 27 - 28)</b>		<b>-70.530</b>	<b>-53.856</b>	<b>-293.116</b>	<b>-239.261</b>	

**Teilfinanzrechnung Produkt 34.3 Privatrechtliche Erstattungsansprüche**

Kreis Höxter

Nr.	Bezeichnung		Ergebnis 2010	Fortgeschrieb. Ansatz 2011	Ergebnis 2011	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						
<b>23</b>	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
24	Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen						
26	Erwerb von beweglichem Anlagevermögen		119				
27	Erwerb von Finanzanlagen						
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen						
29	Sonstige Investitionsauszahlungen						
<b>30</b>	<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>		<b>119</b>				
<b>31</b>	<b>Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 - 30)</b>		<b>-119</b>				

**Teilergebnisrechnung Produkt 35.1 Grundsicherung für Arbeitsuchende**

Kreis Höxter

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2010	Fortgeschrieb. Ansatz 2011	Ergebnis 2011	Vergleich Ansatz/Ergebnis
01	Steuern und ähnliche Abgaben				
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	817			
03	Sonstige Transfererträge				
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte				
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	4.596		5.693	5.693
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.939.240	4.406.700	4.174.434	-232.266
07	Sonstige ordentliche Erträge	32.257			
08	Aktivierete Eigenleistungen				
09	+/- Bestandsveränderungen				
<b>10</b>	<b>Summe ordentliche Erträge</b>	<b>3.976.910</b>	<b>4.406.700</b>	<b>4.180.127</b>	<b>-226.573</b>
11	Personalaufwendungen	1.449.989	1.506.468	1.525.397	18.929
12	Versorgungsaufwendungen	161.453	140.275	200.152	59.877
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	25.406	14.125	36.164	22.039
14	Bilanzielle Abschreibungen	152		206	206
15	Transferaufwendungen				
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	12.861.447	12.929.983	11.917.938	-1.012.045
<b>17</b>	<b>Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>14.498.447</b>	<b>14.590.851</b>	<b>13.679.857</b>	<b>-910.994</b>
<b>18</b>	<b>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 - 17)</b>	<b>-10.521.537</b>	<b>-10.184.151</b>	<b>-9.499.730</b>	<b>684.421</b>
19	Finanzerträge				
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen				
<b>21</b>	<b>Finanzergebnis (= Zeilen 19 - 20)</b>				
<b>22</b>	<b>Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 18 + 21)</b>	<b>-10.521.537</b>	<b>-10.184.151</b>	<b>-9.499.730</b>	<b>684.421</b>
23	außerordentliche Erträge				
24	außerordentliche Aufwendungen				
<b>25</b>	<b>Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 - 24)</b>				
<b>26</b>	<b>Jahresergebnis (= Zeilen 22 + 25)</b>	<b>-10.521.537</b>	<b>-10.184.151</b>	<b>-9.499.730</b>	<b>684.421</b>
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen				
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen				
<b>29</b>	<b>Ergebnis nach Berücksichtigung interner Leistungen (= Zeilen 26 + 27 - 28)</b>	<b>-10.521.537</b>	<b>-10.184.151</b>	<b>-9.499.730</b>	<b>684.421</b>

**Teilfinanzrechnung Produkt 35.1 Grundsicherung für Arbeitsuchende**

Kreis Höxter

Nr.	Bezeichnung		Ergebnis 2010	Fortgeschrieb. Ansatz 2011	Ergebnis 2011	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						
<b>23</b>	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
24	Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen						
26	Erwerb von beweglichem Anlagevermögen		152				
27	Erwerb von Finanzanlagen						
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen						
29	Sonstige Investitionsauszahlungen						
<b>30</b>	<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>		<b>152</b>				
<b>31</b>	<b>Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 - 30)</b>		<b>-152</b>				



# Jahresabschluss 2011

## Teilergebnisrechnung Produkt 36.1 Bildungsmanagement

Kreis Höxter

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2010	Fortgeschrieb. Ansatz 2011	Ergebnis 2011	Vergleich Ansatz/Ergebnis
01	Steuern und ähnliche Abgaben				
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	136.752	96.400	141.286	44.886
03	Sonstige Transfererträge				
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte				
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	4.185	3.000	3.240	240
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	71.645	270.000	89.571	-180.429
07	Sonstige ordentliche Erträge	12.105	1.000	438	-562
08	Aktivierete Eigenleistungen				
09	+/- Bestandsveränderungen				
<b>10</b>	<b>Summe ordentliche Erträge</b>	<b>224.687</b>	<b>370.400</b>	<b>234.535</b>	<b>-135.865</b>
11	Personalaufwendungen	168.802	174.613	153.427	-21.186
12	Versorgungsaufwendungen	32.418	23.094	22.680	-414
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	519.013	533.044	254.694	-278.350
14	Bilanzielle Abschreibungen	769	574	258	-317
15	Transferaufwendungen	80.175	60.000	79.326	19.326
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	31.719	124.993	60.424	-64.569
<b>17</b>	<b>Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>832.895</b>	<b>916.318</b>	<b>570.809</b>	<b>-345.510</b>
<b>18</b>	<b>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 - 17)</b>	<b>-608.209</b>	<b>-545.918</b>	<b>-336.273</b>	<b>209.645</b>
19	Finanzerträge				
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen				
<b>21</b>	<b>Finanzergebnis (= Zeilen 19 - 20)</b>				
<b>22</b>	<b>Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 18 + 21)</b>	<b>-608.209</b>	<b>-545.918</b>	<b>-336.273</b>	<b>209.645</b>
23	außerordentliche Erträge				
24	außerordentliche Aufwendungen				
<b>25</b>	<b>Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 - 24)</b>				
<b>26</b>	<b>Jahresergebnis (= Zeilen 22 + 25)</b>	<b>-608.209</b>	<b>-545.918</b>	<b>-336.273</b>	<b>209.645</b>
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen				
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen				
<b>29</b>	<b>Ergebnis nach Berücksichtigung interner Leistungen (= Zeilen 26 + 27 - 28)</b>	<b>-608.209</b>	<b>-545.918</b>	<b>-336.273</b>	<b>209.645</b>

**Teilfinanzrechnung Produkt 36.1 Bildungsmanagement**

Kreis Höxter

Nr.	Bezeichnung		Ergebnis 2010	Fortgeschrieb. Ansatz 2011	Ergebnis 2011	Vergleich Ansatz/Ergebnis	
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen		195				
19	Veräußerung von Sachanlagen						
20	Veräußerung von Finanzanlagen						
21	Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten						
22	Sonstige Investitionseinzahlungen						
<b>23</b>	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>		<b>195</b>				
24	Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen						
26	Erwerb von beweglichem Anlagevermögen		1.688	400	277	-123	
27	Erwerb von Finanzanlagen						
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen						
29	Sonstige Investitionsauszahlungen						
<b>30</b>	<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>		<b>1.688</b>	<b>400</b>	<b>277</b>	<b>-123</b>	
<b>31</b>	<b>Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 - 30)</b>		<b>-1.493</b>	<b>-400</b>	<b>-277</b>	<b>123</b>	

## Teilergebnisrechnung Produkt 41.1 Genehmigungen

Kreis Höxter

Nr.	Bezeichnung		Ergebnis 2010	Fortgeschrieb. Ansatz 2011	Ergebnis 2011	Vergleich Ansatz/Ergebnis
01	Steuern und ähnliche Abgaben					
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen					
03	Sonstige Transfererträge					
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		522.140	450.750	825.389	374.639
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte					
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen		1.346	2.000	1.601	-399
07	Sonstige ordentliche Erträge		39.142	16.500	5.843	-10.658
08	Aktivierete Eigenleistungen					
09	+/- Bestandsveränderungen					
<b>10</b>	<b>Summe ordentliche Erträge</b>		<b>562.627</b>	<b>469.250</b>	<b>832.833</b>	<b>363.583</b>
11	Personalaufwendungen		543.835	576.694	626.534	49.840
12	Versorgungsaufwendungen		137.967	136.058	112.262	-23.796
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		10.583	15.074	13.047	-2.027
14	Bilanzielle Abschreibungen		1.343	1.076	1.341	265
15	Transferaufwendungen					
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen		27.162	25.188	21.047	-4.141
<b>17</b>	<b>Summe ordentliche Aufwendungen</b>		<b>720.889</b>	<b>754.090</b>	<b>774.231</b>	<b>20.141</b>
<b>18</b>	<b>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 - 17)</b>		<b>-158.262</b>	<b>-284.840</b>	<b>58.601</b>	<b>343.441</b>
19	Finanzerträge					
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen					
<b>21</b>	<b>Finanzergebnis (= Zeilen 19 - 20)</b>					
<b>22</b>	<b>Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 18 + 21)</b>		<b>-158.262</b>	<b>-284.840</b>	<b>58.601</b>	<b>343.441</b>
23	außerordentliche Erträge					
24	außerordentliche Aufwendungen					
<b>25</b>	<b>Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 - 24)</b>					
<b>26</b>	<b>Jahresergebnis (= Zeilen 22 + 25)</b>		<b>-158.262</b>	<b>-284.840</b>	<b>58.601</b>	<b>343.441</b>
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen		2.270	5.000	2.403	-2.597
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		56.506	54.750	53.238	-1.512
<b>29</b>	<b>Ergebnis nach Berücksichtigung interner Leistungen (= Zeilen 26 + 27 - 28)</b>		<b>-212.499</b>	<b>-334.590</b>	<b>7.766</b>	<b>342.356</b>

# Jahresabschluss 2011

## Teilergebnisrechnung Produkt 41.2 Brandschutz / Kontrolle besonderer Bauten

Kreis Höxter

Nr.	Bezeichnung		Ergebnis 2010	Fortgeschrieb. Ansatz 2011	Ergebnis 2011	Vergleich Ansatz/Ergebnis
01	Steuern und ähnliche Abgaben					
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen					
03	Sonstige Transfererträge					
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		9.334	4.500	5.061	561
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte					
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen				0	0
07	Sonstige ordentliche Erträge		13.857			
08	Aktiviere Eigenleistungen					
09	+/- Bestandsveränderungen					
<b>10</b>	<b>Summe ordentliche Erträge</b>		<b>23.191</b>	<b>4.500</b>	<b>5.061</b>	<b>561</b>
11	Personalaufwendungen		88.490	106.578	128.145	21.567
12	Versorgungsaufwendungen		53.775	49.705	43.243	-6.462
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		2.204	3.109	2.465	-644
14	Bilanzielle Abschreibungen		73	69	87	18
15	Transferaufwendungen					
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen		2.870	3.038	3.014	-24
<b>17</b>	<b>Summe ordentliche Aufwendungen</b>		<b>147.412</b>	<b>162.499</b>	<b>176.954</b>	<b>14.455</b>
<b>18</b>	<b>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 - 17)</b>		<b>-124.221</b>	<b>-157.999</b>	<b>-171.893</b>	<b>-13.894</b>
19	Finanzerträge					
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen					
<b>21</b>	<b>Finanzergebnis (= Zeilen 19 - 20)</b>					
<b>22</b>	<b>Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 18 + 21)</b>		<b>-124.221</b>	<b>-157.999</b>	<b>-171.893</b>	<b>-13.894</b>
23	außerordentliche Erträge					
24	außerordentliche Aufwendungen					
<b>25</b>	<b>Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 - 24)</b>					
<b>26</b>	<b>Jahresergebnis (= Zeilen 22 + 25)</b>		<b>-124.221</b>	<b>-157.999</b>	<b>-171.893</b>	<b>-13.894</b>
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen					
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen					
<b>29</b>	<b>Ergebnis nach Berücksichtigung interner Leistungen (= Zeilen 26 + 27 - 28)</b>		<b>-124.221</b>	<b>-157.999</b>	<b>-171.893</b>	<b>-13.894</b>

# Jahresabschluss 2011

## Teilergebnisrechnung Produkt 41.3 Wohnungsbauförderung

Kreis Höxter

Nr.	Bezeichnung		Ergebnis 2010	Fortgeschrieb. Ansatz 2011	Ergebnis 2011	Vergleich Ansatz/Ergebnis	
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen		3.053	13.700	18.337	4.637	
03	Sonstige Transfererträge						
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		49.515	34.000	49.506	15.506	
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte						
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen		7.012	8.000	12.628	4.628	
07	Sonstige ordentliche Erträge		10.357		30	30	
08	Aktivierete Eigenleistungen						
09	+/- Bestandsveränderungen						
<b>10</b>	<b>Summe ordentliche Erträge</b>		<b>69.937</b>	<b>55.700</b>	<b>80.501</b>	<b>24.801</b>	
11	Personalaufwendungen		223.196	266.482	271.211	4.729	
12	Versorgungsaufwendungen		42.206	46.036	33.166	-12.870	
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		3.528	5.204	5.266	62	
14	Bilanzielle Abschreibungen		1.220	956	1.651	695	
15	Transferaufwendungen						
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen		6.302	8.597	13.940	5.343	
<b>17</b>	<b>Summe ordentliche Aufwendungen</b>		<b>276.452</b>	<b>327.275</b>	<b>325.234</b>	<b>-2.041</b>	
<b>18</b>	<b>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 - 17)</b>		<b>-206.516</b>	<b>-271.575</b>	<b>-244.733</b>	<b>26.842</b>	
19	Finanzerträge						
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen						
<b>21</b>	<b>Finanzergebnis (= Zeilen 19 - 20)</b>						
<b>22</b>	<b>Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 18 + 21)</b>		<b>-206.516</b>	<b>-271.575</b>	<b>-244.733</b>	<b>26.842</b>	
23	außerordentliche Erträge						
24	außerordentliche Aufwendungen						
<b>25</b>	<b>Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 - 24)</b>						
<b>26</b>	<b>Jahresergebnis (= Zeilen 22 + 25)</b>		<b>-206.516</b>	<b>-271.575</b>	<b>-244.733</b>	<b>26.842</b>	
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen				563	563	
<b>29</b>	<b>Ergebnis nach Berücksichtigung interner Leistungen (= Zeilen 26 + 27 - 28)</b>		<b>-206.516</b>	<b>-271.575</b>	<b>-245.296</b>	<b>26.278</b>	

**Teilfinanzrechnung Produkt 41.3 Wohnungsbauförderung**

Kreis Höxter

Nr.	Bezeichnung		Ergebnis 2010	Fortgeschrieb. Ansatz 2011	Ergebnis 2011	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						
<b>23</b>	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
24	Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen						
26	Erwerb von beweglichem Anlagevermögen		253				
27	Erwerb von Finanzanlagen						
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen						
29	Sonstige Investitionsauszahlungen						
<b>30</b>	<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>		<b>253</b>				
<b>31</b>	<b>Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 - 30)</b>		<b>-253</b>				

# Jahresabschluss 2011

## Teilergebnisrechnung Produkt 41.4 Raumordnung und Landesplanung

Kreis Höxter

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2010	Fortgeschrieb. Ansatz 2011	Ergebnis 2011	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	118		0	0
07	Sonstige ordentliche Erträge	980			
08	Aktivierete Eigenleistungen				
09	+/- Bestandsveränderungen				
<b>10</b>	<b>Summe ordentliche Erträge</b>	<b>1.098</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
11	Personalaufwendungen	67.108	50.817	55.144	4.327
12	Versorgungsaufwendungen	3.700	3.912	3.452	-460
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.300	4.859	691	-4.168
14	Bilanzielle Abschreibungen	8	8	4	-4
15	Transferaufwendungen				
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	4.708	3.930	4.145	215
<b>17</b>	<b>Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>76.825</b>	<b>63.526</b>	<b>63.436</b>	<b>-90</b>
<b>18</b>	<b>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 - 17)</b>	<b>-75.727</b>	<b>-63.526</b>	<b>-63.436</b>	<b>90</b>
19	Finanzerträge				
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen				
<b>21</b>	<b>Finanzergebnis (= Zeilen 19 - 20)</b>				
<b>22</b>	<b>Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 18 + 21)</b>	<b>-75.727</b>	<b>-63.526</b>	<b>-63.436</b>	<b>90</b>
23	außerordentliche Erträge				
24	außerordentliche Aufwendungen				
<b>25</b>	<b>Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 - 24)</b>				
<b>26</b>	<b>Jahresergebnis (= Zeilen 22 + 25)</b>	<b>-75.727</b>	<b>-63.526</b>	<b>-63.436</b>	<b>90</b>
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen				
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	5.340	8.050	7.676	-374
<b>29</b>	<b>Ergebnis nach Berücksichtigung interner Leistungen (= Zeilen 26 + 27 - 28)</b>	<b>-81.067</b>	<b>-71.576</b>	<b>-71.112</b>	<b>464</b>

**Teilergebnisrechnung Produkt 41.5 Kommunale Planung**

Kreis Höxter

Nr.	Bezeichnung		Ergebnis 2010	Fortgeschrieb. Ansatz 2011	Ergebnis 2011	Vergleich Ansatz/Ergebnis	
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
03	Sonstige Transfererträge						
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		77.118	75.000	78.666	3.666	
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte						
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen		43		0	0	
07	Sonstige ordentliche Erträge						
08	Aktivierete Eigenleistungen						
09	+/- Bestandsveränderungen						
<b>10</b>	<b>Summe ordentliche Erträge</b>		<b>77.161</b>	<b>75.000</b>	<b>78.666</b>	<b>3.666</b>	
11	Personalaufwendungen		93.864	88.142	97.104	8.962	
12	Versorgungsaufwendungen				65	65	
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		3.788	1.670	4.057	2.387	
14	Bilanzielle Abschreibungen		1.523	9	124	114	
15	Transferaufwendungen						
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen		6.213	5.571	5.701	130	
<b>17</b>	<b>Summe ordentliche Aufwendungen</b>		<b>105.388</b>	<b>95.392</b>	<b>107.051</b>	<b>11.659</b>	
<b>18</b>	<b>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 - 17)</b>		<b>-28.228</b>	<b>-20.392</b>	<b>-28.385</b>	<b>-7.992</b>	
19	Finanzerträge						
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen						
<b>21</b>	<b>Finanzergebnis (= Zeilen 19 - 20)</b>						
<b>22</b>	<b>Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 18 + 21)</b>		<b>-28.228</b>	<b>-20.392</b>	<b>-28.385</b>	<b>-7.992</b>	
23	außerordentliche Erträge						
24	außerordentliche Aufwendungen						
<b>25</b>	<b>Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 - 24)</b>						
<b>26</b>	<b>Jahresergebnis (= Zeilen 22 + 25)</b>		<b>-28.228</b>	<b>-20.392</b>	<b>-28.385</b>	<b>-7.992</b>	
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						
<b>29</b>	<b>Ergebnis nach Berücksichtigung interner Leistungen (= Zeilen 26 + 27 - 28)</b>		<b>-28.228</b>	<b>-20.392</b>	<b>-28.385</b>	<b>-7.992</b>	



# Jahresabschluss 2011

## Teilergebnisrechnung Produkt 44.1 Abfallentsorgungsanlagen

Kreis Höxter

Nr.	Bezeichnung		Ergebnis 2010	Fortgeschrieb. Ansatz 2011	Ergebnis 2011	Vergleich Ansatz/Ergebnis
01	Steuern und ähnliche Abgaben					
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen		15.753		3.048	3.048
03	Sonstige Transfererträge					
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		4.864.600	5.181.200	4.974.338	-206.862
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte		1.015.398	512.000	1.183.457	671.457
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen		132.766	106.500	160.384	53.884
07	Sonstige ordentliche Erträge		12.227	10.000	27.265	17.265
08	Aktiviere Eigenleistungen					
09	+/- Bestandsveränderungen					
<b>10</b>	<b>Summe ordentliche Erträge</b>		<b>6.040.744</b>	<b>5.809.700</b>	<b>6.348.493</b>	<b>538.793</b>
11	Personalaufwendungen		507.521	524.675	521.181	-3.494
12	Versorgungsaufwendungen		14.994	11.031	8.748	-2.283
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		5.409.506	5.658.414	5.632.633	-25.781
14	Bilanzielle Abschreibungen		303.570	306.194	301.150	-5.044
15	Transferaufwendungen					
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen		671.232	35.669	770.685	735.016
<b>17</b>	<b>Summe ordentliche Aufwendungen</b>		<b>6.906.824</b>	<b>6.535.983</b>	<b>7.234.397</b>	<b>698.414</b>
<b>18</b>	<b>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 - 17)</b>		<b>-866.080</b>	<b>-726.283</b>	<b>-885.904</b>	<b>-159.621</b>
19	Finanzerträge		1.070.662	1.000.000	1.131.273	131.273
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen					
<b>21</b>	<b>Finanzergebnis (= Zeilen 19 - 20)</b>		<b>1.070.662</b>	<b>1.000.000</b>	<b>1.131.273</b>	<b>131.273</b>
<b>22</b>	<b>Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 18 + 21)</b>		<b>204.582</b>	<b>273.717</b>	<b>245.368</b>	<b>-28.349</b>
23	außerordentliche Erträge					
24	außerordentliche Aufwendungen					
<b>25</b>	<b>Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 - 24)</b>					
<b>26</b>	<b>Jahresergebnis (= Zeilen 22 + 25)</b>		<b>204.582</b>	<b>273.717</b>	<b>245.368</b>	<b>-28.349</b>
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen		47.554		23.496	23.496
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		252.136	270.550	268.864	-1.686
<b>29</b>	<b>Ergebnis nach Berücksichtigung interner Leistungen (= Zeilen 26 + 27 - 28)</b>			<b>3.167</b>		<b>-3.167</b>

**Teilfinanzrechnung Produkt 44.1 Abfallentsorgungsanlagen**

Kreis Höxter

Nr.	Bezeichnung		Ergebnis 2010	Fortgeschrieb. Ansatz 2011	Ergebnis 2011	Vergleich Ansatz/Ergebnis	
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen						
19	Veräußerung von Sachanlagen				18.051	18.051	
20	Veräußerung von Finanzanlagen		2.200.000	2.260.000	2.260.000		
21	Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten						
22	Sonstige Investitionseinzahlungen						
<b>23</b>	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>		<b>2.200.000</b>	<b>2.260.000</b>	<b>2.278.051</b>	<b>18.051</b>	
24	Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen						
26	Erwerb von beweglichem Anlagevermögen		6.824	8.167	9.385	1.218	
27	Erwerb von Finanzanlagen		2.700.000	2.660.000	2.660.000		
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen						
29	Sonstige Investitionsauszahlungen						
<b>30</b>	<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>		<b>2.706.824</b>	<b>2.668.167</b>	<b>2.669.385</b>	<b>1.218</b>	
<b>31</b>	<b>Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 - 30)</b>		<b>-506.824</b>	<b>-408.167</b>	<b>-391.334</b>	<b>16.833</b>	

# Jahresabschluss 2011

## Teilergebnisrechnung Produkt 44.3 Abfallaufsicht und Bodenschutz

Kreis Höxter

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2010	Fortgeschrieb. Ansatz 2011	Ergebnis 2011	Vergleich Ansatz/Ergebnis
01	Steuern und ähnliche Abgaben				
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen				
03	Sonstige Transfererträge				
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	27.412	25.500	30.855	5.355
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	797	1.000	948	-52
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen		1.000	0	-1.000
07	Sonstige ordentliche Erträge	10.817	5.500	7.781	2.281
08	Aktivierete Eigenleistungen				
09	+/- Bestandsveränderungen				
<b>10</b>	<b>Summe ordentliche Erträge</b>	<b>39.026</b>	<b>33.000</b>	<b>39.584</b>	<b>6.584</b>
11	Personalaufwendungen	163.961	187.549	171.130	-16.419
12	Versorgungsaufwendungen	23.709	27.002	21.763	-5.239
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	984	5.370	613	-4.757
14	Bilanzielle Abschreibungen	385	417	228	-189
15	Transferaufwendungen				
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	7.572	4.551	3.612	-939
<b>17</b>	<b>Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>196.610</b>	<b>224.889</b>	<b>197.346</b>	<b>-27.544</b>
<b>18</b>	<b>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 - 17)</b>	<b>-157.585</b>	<b>-191.889</b>	<b>-157.762</b>	<b>34.127</b>
19	Finanzerträge	124			
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen				
<b>21</b>	<b>Finanzergebnis (= Zeilen 19 - 20)</b>	<b>124</b>			
<b>22</b>	<b>Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 18 + 21)</b>	<b>-157.461</b>	<b>-191.889</b>	<b>-157.762</b>	<b>34.127</b>
23	außerordentliche Erträge				
24	außerordentliche Aufwendungen				
<b>25</b>	<b>Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 - 24)</b>				
<b>26</b>	<b>Jahresergebnis (= Zeilen 22 + 25)</b>	<b>-157.461</b>	<b>-191.889</b>	<b>-157.762</b>	<b>34.127</b>
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen				
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen				
<b>29</b>	<b>Ergebnis nach Berücksichtigung interner Leistungen (= Zeilen 26 + 27 - 28)</b>	<b>-157.461</b>	<b>-191.889</b>	<b>-157.762</b>	<b>34.127</b>

# Jahresabschluss 2011

## Teilergebnisrechnung Produkt 44.4 Abfallsammlung und -transport

Kreis Höxter

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2010	Fortgeschrieb. Ansatz 2011	Ergebnis 2011	Vergleich Ansatz/Ergebnis
01	Steuern und ähnliche Abgaben				
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen				
03	Sonstige Transfererträge				
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	7.630.052	7.378.250	7.339.555	-38.695
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	126		190	190
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	209.758	206.100	210.632	4.532
07	Sonstige ordentliche Erträge	-11.947	1.000	-81	-1.081
08	Aktivierete Eigenleistungen				
09	+/- Bestandsveränderungen				
<b>10</b>	<b>Summe ordentliche Erträge</b>	<b>7.827.989</b>	<b>7.585.350</b>	<b>7.550.297</b>	<b>-35.053</b>
11	Personalaufwendungen	261.798	267.720	210.763	-56.957
12	Versorgungsaufwendungen	19.218	18.950	13.691	-5.259
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	6.970.030	7.102.474	7.104.252	1.778
14	Bilanzielle Abschreibungen	9.217	15.326	9.370	-5.956
15	Transferaufwendungen				
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	430.170	61.280	78.326	17.046
<b>17</b>	<b>Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>7.690.433</b>	<b>7.465.750</b>	<b>7.416.402</b>	<b>-49.348</b>
<b>18</b>	<b>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 - 17)</b>	<b>137.557</b>	<b>119.600</b>	<b>133.895</b>	<b>14.295</b>
19	Finanzerträge	12.100	32.500	12.489	-20.011
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen				
<b>21</b>	<b>Finanzergebnis (= Zeilen 19 - 20)</b>	<b>12.100</b>	<b>32.500</b>	<b>12.489</b>	<b>-20.011</b>
<b>22</b>	<b>Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 18 + 21)</b>	<b>149.657</b>	<b>152.100</b>	<b>146.384</b>	<b>-5.716</b>
23	außerordentliche Erträge				
24	außerordentliche Aufwendungen				
<b>25</b>	<b>Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 - 24)</b>				
<b>26</b>	<b>Jahresergebnis (= Zeilen 22 + 25)</b>	<b>149.657</b>	<b>152.100</b>	<b>146.384</b>	<b>-5.716</b>
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen				
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	149.657	152.100	146.384	-5.716
<b>29</b>	<b>Ergebnis nach Berücksichtigung interner Leistungen (= Zeilen 26 + 27 - 28)</b>		<b>0</b>		<b>0</b>

**Teilfinanzrechnung Produkt 44.4 Abfallsammlung und -transport**

Kreis Höxter

Nr.	Bezeichnung		Ergebnis 2010	Fortgeschrieb. Ansatz 2011	Ergebnis 2011	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						
<b>23</b>	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
24	Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen						
26	Erwerb von beweglichem Anlagevermögen			25.000	4.014	-20.986	
27	Erwerb von Finanzanlagen						
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen						
29	Sonstige Investitionsauszahlungen						
<b>30</b>	<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>			<b>25.000</b>	<b>4.014</b>	<b>-20.986</b>	
<b>31</b>	<b>Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 - 30)</b>			<b>-25.000</b>	<b>-4.014</b>	<b>20.986</b>	

## Jahresabschluss 2011

### Teilergebnisrechnung Produkt 44.5 Bewirtschaftung und Schutz oberirdischer Gewässer

Kreis Höxter

Nr.	Bezeichnung		Ergebnis 2010	Fortgeschrieb. Ansatz 2011	Ergebnis 2011	Vergleich Ansatz/Ergebnis	
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen		455.538	432.286	408.757	-23.529	
03	Sonstige Transfererträge						
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		31.880	23.000	28.412	5.412	
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte				548	548	
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen		102.200	92.600	91.443	-1.157	
07	Sonstige ordentliche Erträge		18.640	3.500	830	-2.670	
08	Aktivierete Eigenleistungen						
09	+/- Bestandsveränderungen						
<b>10</b>	<b>Summe ordentliche Erträge</b>		<b>608.258</b>	<b>551.386</b>	<b>529.991</b>	<b>-21.395</b>	
11	Personalaufwendungen		516.146	526.423	521.045	-5.378	
12	Versorgungsaufwendungen		70.349	69.374	43.452	-25.922	
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		211.252	385.804	156.392	-229.412	
14	Bilanzielle Abschreibungen		14.887	25.258	13.868	-11.390	
15	Transferaufwendungen		16.181	15.000	21.825	6.825	
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen		186.714	118.975	153.338	34.363	
<b>17</b>	<b>Summe ordentliche Aufwendungen</b>		<b>1.015.529</b>	<b>1.140.834</b>	<b>909.920</b>	<b>-230.914</b>	
<b>18</b>	<b>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 - 17)</b>		<b>-407.271</b>	<b>-589.447</b>	<b>-379.929</b>	<b>209.518</b>	
19	Finanzerträge	19	124		124	124	
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	20			2.687	2.687	
<b>21</b>	<b>Finanzergebnis (= Zeilen 19 - 20)</b>		<b>124</b>		<b>-2.564</b>	<b>-2.564</b>	
<b>22</b>	<b>Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 18 + 21)</b>		<b>-407.147</b>	<b>-589.447</b>	<b>-382.493</b>	<b>206.955</b>	
23	außerordentliche Erträge						
24	außerordentliche Aufwendungen						
<b>25</b>	<b>Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 - 24)</b>						
<b>26</b>	<b>Jahresergebnis (= Zeilen 22 + 25)</b>		<b>-407.147</b>	<b>-589.447</b>	<b>-382.493</b>	<b>206.955</b>	
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen		13.484	14.300	12.505	-1.796	
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						
<b>29</b>	<b>Ergebnis nach Berücksichtigung interner Leistungen (= Zeilen 26 + 27 - 28)</b>		<b>-393.664</b>	<b>-575.147</b>	<b>-369.988</b>	<b>205.159</b>	

**Teilfinanzrechnung Produkt 44.5 Bewirtschaftung und Schutz oberirdischer Gewässer**

Kreis Höxter

Nr.	Bezeichnung		Ergebnis 2010	Fortgeschrieb. Ansatz 2011	Ergebnis 2011	Vergleich Ansatz/Ergebnis	
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen		217		353	353	
19	Veräußerung von Sachanlagen						
20	Veräußerung von Finanzanlagen						
21	Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten						
22	Sonstige Investitionseinzahlungen						
<b>23</b>	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>		<b>217</b>		<b>353</b>	<b>353</b>	
24	Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen						
26	Erwerb von beweglichem Anlagevermögen		5.891	30.000	1.263	-28.737	
27	Erwerb von Finanzanlagen						
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen						
29	Sonstige Investitionsauszahlungen						
<b>30</b>	<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>		<b>5.891</b>	<b>30.000</b>	<b>1.263</b>	<b>-28.737</b>	
<b>31</b>	<b>Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 - 30)</b>		<b>-5.674</b>	<b>-30.000</b>	<b>-910</b>	<b>29.090</b>	

# Jahresabschluss 2011

## Teilergebnisrechnung Produkt 44.6 Bewirtschaftung und Schutz des Grundwassers

Kreis Höxter

Nr.	Bezeichnung		Ergebnis 2010	Fortgeschrieb. Ansatz 2011	Ergebnis 2011	Vergleich Ansatz/Ergebnis	
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
03	Sonstige Transfererträge						
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		24.584	22.000	20.472	-1.528	
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte						
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen		35.333	44.800	50.900	6.100	
07	Sonstige ordentliche Erträge		19.270	4.000	3.993	-7	
08	Aktivierete Eigenleistungen						
09	+/- Bestandsveränderungen						
<b>10</b>	<b>Summe ordentliche Erträge</b>		<b>79.186</b>	<b>70.800</b>	<b>75.365</b>	<b>4.565</b>	
11	Personalaufwendungen		226.239	164.436	223.506	59.070	
12	Versorgungsaufwendungen		49.181	64.557	38.131	-26.426	
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		2.953	16.221	4.690	-11.531	
14	Bilanzielle Abschreibungen		220	219	485	266	
15	Transferaufwendungen						
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen		5.880	8.825	14.630	5.805	
<b>17</b>	<b>Summe ordentliche Aufwendungen</b>		<b>284.473</b>	<b>254.258</b>	<b>281.442</b>	<b>27.184</b>	
<b>18</b>	<b>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 - 17)</b>		<b>-205.287</b>	<b>-183.458</b>	<b>-206.077</b>	<b>-22.619</b>	
19	Finanzerträge						
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen						
<b>21</b>	<b>Finanzergebnis (= Zeilen 19 - 20)</b>						
<b>22</b>	<b>Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 18 + 21)</b>		<b>-205.287</b>	<b>-183.458</b>	<b>-206.077</b>	<b>-22.619</b>	
23	außerordentliche Erträge						
24	außerordentliche Aufwendungen						
<b>25</b>	<b>Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 - 24)</b>						
<b>26</b>	<b>Jahresergebnis (= Zeilen 22 + 25)</b>		<b>-205.287</b>	<b>-183.458</b>	<b>-206.077</b>	<b>-22.619</b>	
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen		13.484	14.200	12.505	-1.696	
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						
<b>29</b>	<b>Ergebnis nach Berücksichtigung interner Leistungen (= Zeilen 26 + 27 - 28)</b>		<b>-191.804</b>	<b>-169.258</b>	<b>-193.572</b>	<b>-24.314</b>	



# Jahresabschluss 2011

## Teilergebnisrechnung Produkt 44.7 Immissionsschutz

Kreis Höxter

Nr.	Bezeichnung		Ergebnis 2010	Fortgeschrieb. Ansatz 2011	Ergebnis 2011	Vergleich Ansatz/Ergebnis
01	Steuern und ähnliche Abgaben					
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen					
03	Sonstige Transfererträge					
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		55.363	57.500	106.483	48.983
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte					
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen		130.978	161.700	322.784	161.084
07	Sonstige ordentliche Erträge		901	1.000	1.217	217
08	Aktivierete Eigenleistungen					
09	+/- Bestandsveränderungen					
<b>10</b>	<b>Summe ordentliche Erträge</b>		<b>187.243</b>	<b>220.200</b>	<b>430.483</b>	<b>210.283</b>
11	Personalaufwendungen		156.839	220.771	296.963	76.192
12	Versorgungsaufwendungen		1.315	3.128	2.733	-395
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		36.960	61.928	111.585	49.657
14	Bilanzielle Abschreibungen		1.141	1.388	1.349	-39
15	Transferaufwendungen					
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen		19.765	14.622	46.002	31.380
<b>17</b>	<b>Summe ordentliche Aufwendungen</b>		<b>216.021</b>	<b>301.837</b>	<b>458.632</b>	<b>156.794</b>
<b>18</b>	<b>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 - 17)</b>		<b>-28.778</b>	<b>-81.637</b>	<b>-28.148</b>	<b>53.489</b>
19	Finanzerträge					
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen					
<b>21</b>	<b>Finanzergebnis (= Zeilen 19 - 20)</b>					
<b>22</b>	<b>Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 18 + 21)</b>		<b>-28.778</b>	<b>-81.637</b>	<b>-28.148</b>	<b>53.489</b>
23	außerordentliche Erträge					
24	außerordentliche Aufwendungen					
<b>25</b>	<b>Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 - 24)</b>					
<b>26</b>	<b>Jahresergebnis (= Zeilen 22 + 25)</b>		<b>-28.778</b>	<b>-81.637</b>	<b>-28.148</b>	<b>53.489</b>
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen		13.484	14.300	12.505	-1.796
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		2.270	5.000	2.403	-2.597
<b>29</b>	<b>Ergebnis nach Berücksichtigung interner Leistungen (= Zeilen 26 + 27 - 28)</b>		<b>-17.564</b>	<b>-72.337</b>	<b>-18.047</b>	<b>54.291</b>

**Teilfinanzrechnung Produkt 44.7 Immissionsschutz**

Kreis Höxter

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2010	Fortgeschrieb. Ansatz 2011	Ergebnis 2011	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				
<b>23</b>	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>				
24	Erwerb von Grundstücken und Gebäuden				
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen				
26	Erwerb von beweglichem Anlagevermögen		5.000		-5.000
27	Erwerb von Finanzanlagen				
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen				
29	Sonstige Investitionsauszahlungen				
<b>30</b>	<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>		<b>5.000</b>		<b>-5.000</b>
<b>31</b>	<b>Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 - 30)</b>			<b>-5.000</b>	<b>5.000</b>

# Jahresabschluss 2011

## Teilergebnisrechnung Produkt 44.8 Landschaftsplanung / Schutzausweisungen

Kreis Höxter

Nr.	Bezeichnung		Ergebnis 2010	Fortgeschrieb. Ansatz 2011	Ergebnis 2011	Vergleich Ansatz/Ergebnis
01	Steuern und ähnliche Abgaben					
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen		64.256	7.200	33.011	25.811
03	Sonstige Transfererträge					
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte					
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte					
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen				0	0
07	Sonstige ordentliche Erträge		18.915	2.800		-2.800
08	Aktivierete Eigenleistungen					
09	+/- Bestandsveränderungen					
<b>10</b>	<b>Summe ordentliche Erträge</b>		<b>83.171</b>	<b>10.000</b>	<b>33.011</b>	<b>23.011</b>
11	Personalaufwendungen		186.111	148.131	125.348	-22.783
12	Versorgungsaufwendungen		43.548	12.009	9.502	-2.507
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		2.057	6.028	2.840	-3.188
14	Bilanzielle Abschreibungen		119	119	107	-12
15	Transferaufwendungen					
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen		85.981	12.534	43.415	30.881
<b>17</b>	<b>Summe ordentliche Aufwendungen</b>		<b>317.817</b>	<b>178.821</b>	<b>181.212</b>	<b>2.390</b>
<b>18</b>	<b>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 - 17)</b>		<b>-234.646</b>	<b>-168.821</b>	<b>-148.200</b>	<b>20.621</b>
19	Finanzerträge					
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen					
<b>21</b>	<b>Finanzergebnis (= Zeilen 19 - 20)</b>					
<b>22</b>	<b>Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 18 + 21)</b>		<b>-234.646</b>	<b>-168.821</b>	<b>-148.200</b>	<b>20.621</b>
23	außerordentliche Erträge					
24	außerordentliche Aufwendungen					
<b>25</b>	<b>Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 - 24)</b>					
<b>26</b>	<b>Jahresergebnis (= Zeilen 22 + 25)</b>		<b>-234.646</b>	<b>-168.821</b>	<b>-148.200</b>	<b>20.621</b>
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen			2.650	2.603	-47
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		115			
<b>29</b>	<b>Ergebnis nach Berücksichtigung interner Leistungen (= Zeilen 26 + 27 - 28)</b>		<b>-234.761</b>	<b>-166.171</b>	<b>-145.597</b>	<b>20.574</b>

## Teilergebnisrechnung Produkt 44.9 Natur, Landschaftsrecht und Abgrabungen

Kreis Höxter

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2010	Fortgeschrieb. Ansatz 2011	Ergebnis 2011	Vergleich Ansatz/Ergebnis
01	Steuern und ähnliche Abgaben				
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	359.508	534.532	474.463	-60.069
03	Sonstige Transfererträge				
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.668	2.650	2.429	-221
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte			2	2
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen		10.200	12.358	2.158
07	Sonstige ordentliche Erträge	38.177	26.500	31.448	4.948
08	Aktivierete Eigenleistungen				
09	+/- Bestandsveränderungen				
<b>10</b>	<b>Summe ordentliche Erträge</b>	<b>399.352</b>	<b>573.882</b>	<b>520.700</b>	<b>-53.182</b>
11	Personalaufwendungen	280.513	297.707	427.142	129.435
12	Versorgungsaufwendungen	48.010	58.588	51.652	-6.936
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	359.119	526.539	389.472	-137.067
14	Bilanzielle Abschreibungen	7.775	29.317	22.747	-6.570
15	Transferaufwendungen	95.385	105.000	104.371	-629
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	52.282	79.804	45.397	-34.407
<b>17</b>	<b>Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>843.085</b>	<b>1.096.955</b>	<b>1.040.781</b>	<b>-56.174</b>
<b>18</b>	<b>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 - 17)</b>	<b>-443.733</b>	<b>-523.073</b>	<b>-520.081</b>	<b>2.992</b>
19	Finanzerträge				
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen				
<b>21</b>	<b>Finanzergebnis (= Zeilen 19 - 20)</b>				
<b>22</b>	<b>Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 18 + 21)</b>	<b>-443.733</b>	<b>-523.073</b>	<b>-520.081</b>	<b>2.992</b>
23	außerordentliche Erträge				
24	außerordentliche Aufwendungen				
<b>25</b>	<b>Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 - 24)</b>				
<b>26</b>	<b>Jahresergebnis (= Zeilen 22 + 25)</b>	<b>-443.733</b>	<b>-523.073</b>	<b>-520.081</b>	<b>2.992</b>
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	9.946	6.700	11.681	4.981
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	1.240	2.000	4.646	2.646
<b>29</b>	<b>Ergebnis nach Berücksichtigung interner Leistungen (= Zeilen 26 + 27 - 28)</b>	<b>-435.027</b>	<b>-518.373</b>	<b>-513.045</b>	<b>5.328</b>

**Teilfinanzrechnung Produkt 44.9 Natur, Landschaftsrecht und Abgrabungen**

Kreis Höxter

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2010	Fortgeschrieb. Ansatz 2011	Ergebnis 2011	Vergleich Ansatz/Ergebnis
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	294.834	370.450	347.178	-23.272
19	Veräußerung von Sachanlagen				
20	Veräußerung von Finanzanlagen				
21	Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten				
22	Sonstige Investitionseinzahlungen				
<b>23</b>	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>294.834</b>	<b>370.450</b>	<b>347.178</b>	<b>-23.272</b>
24	Erwerb von Grundstücken und Gebäuden				
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	333.018	499.020	259.751	-239.269
26	Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	32.330	147.700	128.999	-18.701
27	Erwerb von Finanzanlagen				
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	4.131	55.000	46.765	-8.235
29	Sonstige Investitionsauszahlungen				
<b>30</b>	<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>369.479</b>	<b>701.720</b>	<b>435.515</b>	<b>-266.205</b>
<b>31</b>	<b>Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 - 30)</b>	<b>-74.645</b>	<b>-331.270</b>	<b>-88.336</b>	<b>242.934</b>

Investitionen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen	Ergebnis 2010	Fortgeschrieb. Ansatz 2011	Ergebnis 2011	Vergleich Ansatz/Ergebnis
Aussichtsplattform (Projekt "Erlesene Natur")	329.567	269.520	253.432	16.088
Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	260.716	68.000	51.648	16.352
Auszahlungen für Baumaßnahmen	329.567	269.520	253.432	16.088
Info-Terminals (Projekt "Erlesene Natur")	13.132	127.000	125.106	1.894
Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	10.506	48.000	99.701	-51.701
Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	13.132	127.000	125.106	1.894
Brücke Satzer Moor (Projekt "Erlesene Natur")		54.500		54.500
Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen		48.000		48.000
Auszahlungen für Baumaßnahmen		54.500		54.500
Turm Entrup (Projekt "Erlesene Natur")		230.000	44.931	185.070
Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen		189.500	35.944	153.556
Auszahlungen für Baumaßnahmen		175.000		175.000
Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen		55.000	44.931	10.070

# Jahresabschluss 2011

## Teilergebnisrechnung Produkt 45.1 Planung und Bau der Kreisstraßen

Kreis Höxter

Nr.	Bezeichnung		Ergebnis 2010	Fortgeschrieb. Ansatz 2011	Ergebnis 2011	Vergleich Ansatz/Ergebnis
01	Steuern und ähnliche Abgaben					
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen					
03	Sonstige Transfererträge					
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte					
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte		378	300	226	-74
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen		3.671		1	1
07	Sonstige ordentliche Erträge		13.340	700	8.002	7.302
08	Aktiviere Eigenleistungen				4.576	4.576
09	+/- Bestandsveränderungen					
<b>10</b>	<b>Summe ordentliche Erträge</b>		<b>17.389</b>	<b>1.000</b>	<b>12.805</b>	<b>11.805</b>
11	Personalaufwendungen		290.235	280.953	300.390	19.437
12	Versorgungsaufwendungen		60.384	37.340	34.171	-3.169
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		6.143	8.075	5.874	-2.201
14	Bilanzielle Abschreibungen		16.865	3.944	4.881	937
15	Transferaufwendungen					
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen		17.685	24.035	13.645	-10.390
<b>17</b>	<b>Summe ordentliche Aufwendungen</b>		<b>391.313</b>	<b>354.347</b>	<b>358.961</b>	<b>4.614</b>
<b>18</b>	<b>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 - 17)</b>		<b>-373.924</b>	<b>-353.347</b>	<b>-346.156</b>	<b>7.191</b>
19	Finanzerträge					
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen					
<b>21</b>	<b>Finanzergebnis (= Zeilen 19 - 20)</b>					
<b>22</b>	<b>Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 18 + 21)</b>		<b>-373.924</b>	<b>-353.347</b>	<b>-346.156</b>	<b>7.191</b>
23	außerordentliche Erträge					
24	außerordentliche Aufwendungen					
<b>25</b>	<b>Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 - 24)</b>					
<b>26</b>	<b>Jahresergebnis (= Zeilen 22 + 25)</b>		<b>-373.924</b>	<b>-353.347</b>	<b>-346.156</b>	<b>7.191</b>
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen				998	998
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen					
<b>29</b>	<b>Ergebnis nach Berücksichtigung interner Leistungen (= Zeilen 26 + 27 - 28)</b>		<b>-373.924</b>	<b>-353.347</b>	<b>-345.158</b>	<b>8.189</b>

### Teilfinanzrechnung Produkt 45.1 Planung und Bau der Kreisstraßen

Kreis Höxter

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2010	Fortgeschrieb. Ansatz 2011	Ergebnis 2011	Vergleich Ansatz/Ergebnis
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	968.180	448.320	524.110	75.790
19	Veräußerung von Sachanlagen	3.393	7.000	9.807	2.807
20	Veräußerung von Finanzanlagen				
21	Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten				
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	12.959	3.030	30.856	27.826
<b>23</b>	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>984.532</b>	<b>458.350</b>	<b>564.773</b>	<b>106.423</b>
24	Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	38.166	85.080	15.051	-70.029
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.232.495	1.350.835	883.162	-467.673
26	Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	12.959		1.328	1.328
27	Erwerb von Finanzanlagen				
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen				
29	Sonstige Investitionsauszahlungen				
<b>30</b>	<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>1.283.619</b>	<b>1.435.915</b>	<b>899.540</b>	<b>-536.374</b>
<b>31</b>	<b>Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 - 30)</b>	<b>-299.088</b>	<b>-977.565</b>	<b>-334.767</b>	<b>642.797</b>

Investitionen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen	Ergebnis 2010	Fortgeschrieb. Ansatz 2011	Ergebnis 2011	Vergleich Ansatz/Ergebnis
<b>K 41/53 OD Niesen</b>	-8.679			
Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	17.900			
Veräußerung von Sachanlagen	1.256			
Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	1.381			
Auszahlungen für Baumaßnahmen	-10.060			
<b>K 16 OD Lütgeneder u. freie Strecke mit Rad-Gehweg</b>	-763			
Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	31.700			
Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	541			
Auszahlungen für Baumaßnahmen	-1.304			
<b>K 59/60 OD Altenbergen</b>	73.823	80	-13.492	13.572
Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	69.880	51.350	28.720	22.630
Veräußerung von Sachanlagen	483		65	-65
Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	5.437	80	80	
Auszahlungen für Baumaßnahmen	68.387		-13.572	13.572
<b>K 71 OD Entrup mit freier Strecke und Radweg</b>	544.377	3.800	-4.585	8.385
Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	369.000	30.000	105.790	-75.790
Veräußerung von Sachanlagen			3.529	-3.529
Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	4.887	6.000	3.785	2.215
Auszahlungen für Baumaßnahmen	539.490	-2.200	-8.370	6.170

<b>Investitionen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen</b>							
Kreis Höxter							
<b>Investitionen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen</b>			<b>Ergebnis 2010</b>	<b>Fortgeschrieb. Ansatz 2011</b>	<b>Ergebnis 2011</b>	<b>Vergleich Ansatz/Ergebnis</b>	
K 17 OD Rimbeck				1.000		1.000	
Erwerb von Grundstücken und Gebäuden				1.000		1.000	
K 22 Großeneder-B 241			524.524	110.000	71.967	38.033	
Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen			257.000		54.000	-54.000	
Erwerb von Grundstücken und Gebäuden				60.000	3.015	56.985	
Auszahlungen für Baumaßnahmen			524.524	50.000	68.952	-18.952	
K 11 OD Warburg, Papenheimer Str.				321.000		321.000	
Erwerb von Grundstücken und Gebäuden				1.000		1.000	
Auszahlungen für Baumaßnahmen				320.000		320.000	
K 52 OD Kühlsen				375.000	306.305	68.695	
Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen					143.000	-143.000	
Erwerb von Grundstücken und Gebäuden				5.000	5.759	-759	
Auszahlungen für Baumaßnahmen				370.000	300.546	69.454	
K 44 OD Haarbrück			2.063	5.000		5.000	
Erwerb von Grundstücken und Gebäuden				5.000		5.000	
Auszahlungen für Baumaßnahmen			2.063				
K 44 OD Dalhausen			34.249	501.751	441.764	59.987	
Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen			12.000	50.000	192.000	-142.000	
Erwerb von Grundstücken und Gebäuden				1.000		1.000	
Auszahlungen für Baumaßnahmen			34.249	500.751	441.764	58.987	
R 51 Riesel-Niesen			47.510				
Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen			72.300				
Erwerb von Grundstücken und Gebäuden			24.049				
Auszahlungen für Baumaßnahmen			23.461				
K 10 OD Steinheim mit freier Strecke			2.840	1.000		1.000	
Erwerb von Grundstücken und Gebäuden				1.000		1.000	
Auszahlungen für Baumaßnahmen			2.840				
K 39 L825 - Böködorf			20.916	39.084	29.500	9.584	
Auszahlungen für Baumaßnahmen			20.916	39.084	29.500	9.584	
K 8 Sicherungsmaßn. DB-Strecke Sandebeck			8.598				
Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen			5.400		600	-600	
Auszahlungen für Baumaßnahmen			8.598				



# Jahresabschluss 2011

## Investitionen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen

Kreis Höxter

Investitionen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen			Ergebnis 2010	Fortgeschrieb. Ansatz 2011	Ergebnis 2011	Vergleich Ansatz/Ergebnis	
K 59 OD Vörden "Auf der Trift"			4.512	17.000	15.585	1.415	
Auszahlungen für Baumaßnahmen			4.512	17.000	15.585	1.415	
K 38 OD Hohenwepel (Rückbau B 241 alt)				12.000	11.009	991	
Auszahlungen für Baumaßnahmen				12.000	11.009	991	
K 39 OD Riesel				6.500	5.099	1.401	
Auszahlungen für Baumaßnahmen				6.500	5.099	1.401	
K 39 OD Rheder "Trompetersprung"				5.500	4.185	1.315	
Auszahlungen für Baumaßnahmen				5.500	4.185	1.315	
K 41 OD Frohnhausen				500	65	436	
Auszahlungen für Baumaßnahmen				500	65	436	
K 71 Entrup-Sommersell				1.100	176	924	
Auszahlungen für Baumaßnahmen				1.100	176	924	
K 21 Körbecke-Dinkelburg			14.820	30.000	28.124	1.876	
Auszahlungen für Baumaßnahmen			14.820	30.000	28.124	1.876	
K 24 Herlinghausen - Landesgrenze Hessen				600	99	501	
Auszahlungen für Baumaßnahmen				600	99	501	

# Jahresabschluss 2011

## Teilergebnisrechnung Produkt 45.2 Unterhaltung und Sicherung der Kreisstraßen

Kreis Höxter

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2010	Fortgeschrieb. Ansatz 2011	Ergebnis 2011	Vergleich Ansatz/Ergebnis
01	Steuern und ähnliche Abgaben				
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.896.228	2.324.117	2.326.494	2.376
03	Sonstige Transfererträge				
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	629	650	844	194
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	34.105	20.600	27.472	6.872
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	98.948	29.200	48.695	19.495
07	Sonstige ordentliche Erträge	24.594	244.500	447.424	202.924
08	Aktivierete Eigenleistungen			10.203	10.203
09	+/- Bestandsveränderungen				
<b>10</b>	<b>Summe ordentliche Erträge</b>	<b>3.054.504</b>	<b>2.619.067</b>	<b>2.861.132</b>	<b>242.064</b>
11	Personalaufwendungen	1.943.078	1.989.894	1.950.237	-39.657
12	Versorgungsaufwendungen	54.213	62.503	53.606	-8.897
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.177.324	2.125.733	2.140.367	14.634
14	Bilanzielle Abschreibungen	3.425.116	3.396.146	3.395.630	-515
15	Transferaufwendungen				
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	802.796	98.431	76.083	-22.348
<b>17</b>	<b>Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>9.402.528</b>	<b>7.672.707</b>	<b>7.615.923</b>	<b>-56.784</b>
<b>18</b>	<b>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 - 17)</b>	<b>-6.348.023</b>	<b>-5.053.639</b>	<b>-4.754.791</b>	<b>298.848</b>
19	Finanzerträge				
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen				
<b>21</b>	<b>Finanzergebnis (= Zeilen 19 - 20)</b>				
<b>22</b>	<b>Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 18 + 21)</b>	<b>-6.348.023</b>	<b>-5.053.639</b>	<b>-4.754.791</b>	<b>298.848</b>
23	außerordentliche Erträge				
24	außerordentliche Aufwendungen				
<b>25</b>	<b>Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 - 24)</b>				
<b>26</b>	<b>Jahresergebnis (= Zeilen 22 + 25)</b>	<b>-6.348.023</b>	<b>-5.053.639</b>	<b>-4.754.791</b>	<b>298.848</b>
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	44.999	93.300	53.300	-40.000
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen				
<b>29</b>	<b>Ergebnis nach Berücksichtigung interner Leistungen (= Zeilen 26 + 27 - 28)</b>	<b>-6.303.025</b>	<b>-4.960.339</b>	<b>-4.701.491</b>	<b>258.848</b>

# Jahresabschluss 2011



## Teilfinanzrechnung Produkt 45.2 Unterhaltung und Sicherung der Kreisstraßen

Kreis Höxter

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2010	Fortgeschrieb. Ansatz 2011	Ergebnis 2011	Vergleich Ansatz/Ergebnis
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen				
19	Veräußerung von Sachanlagen	9.117	24.500	59.415	34.915
20	Veräußerung von Finanzanlagen				
21	Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten				
22	Sonstige Investitionseinzahlungen				
<b>23</b>	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>9.117</b>	<b>24.500</b>	<b>59.415</b>	<b>34.915</b>
24	Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	98			
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen				
26	Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	294.219	430.355	399.344	-31.012
27	Erwerb von Finanzanlagen				
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen				
29	Sonstige Investitionsauszahlungen				
<b>30</b>	<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>294.317</b>	<b>430.355</b>	<b>399.344</b>	<b>-31.012</b>
<b>31</b>	<b>Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 - 30)</b>	<b>-285.200</b>	<b>-405.855</b>	<b>-339.929</b>	<b>65.926</b>

Investitionen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen	Ergebnis 2010	Fortgeschrieb. Ansatz 2011	Ergebnis 2011	Vergleich Ansatz/Ergebnis
LKW Bauhof Warburg	159.512		1.096	-1.096
Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	159.512		1.096	-1.096
Kombinationsmähergerät Bauhof Rolfzen		65.307	65.249	58
Erwerb von beweglichem Anlagevermögen		65.307	65.249	58
Unimog Bauhof Warburg		157.958	157.967	-9
Erwerb von beweglichem Anlagevermögen		157.958	157.967	-9
Streckenwagen Bauhof Warburg	46.871			
Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	46.871			
Bagger Bauhof Rolfzen		148.768	148.768	
Erwerb von beweglichem Anlagevermögen		148.768	148.768	

# Jahresabschluss 2011

## Teilergebnisrechnung Produkt 51.1 Geobasisdaten

Kreis Höxter

Nr.	Bezeichnung		Ergebnis 2010	Fortgeschrieb. Ansatz 2011	Ergebnis 2011	Vergleich Ansatz/Ergebnis	
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen		17.896				
03	Sonstige Transfererträge						
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		102.680	100.000	121.976	21.976	
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte						
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen				30.809	30.809	
07	Sonstige ordentliche Erträge		14.274				
08	Aktivierete Eigenleistungen				5.844	5.844	
09	+/- Bestandsveränderungen						
<b>10</b>	<b>Summe ordentliche Erträge</b>		<b>134.850</b>	<b>100.000</b>	<b>158.629</b>	<b>58.629</b>	
11	Personalaufwendungen		653.304	647.641	684.619	36.978	
12	Versorgungsaufwendungen		63.842	65.222	53.925	-11.297	
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		38.222	27.816	48.595	20.779	
14	Bilanzielle Abschreibungen		22.731	19.486	42.007	22.521	
15	Transferaufwendungen						
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen		13.029	17.338	18.455	1.117	
<b>17</b>	<b>Summe ordentliche Aufwendungen</b>		<b>791.129</b>	<b>777.503</b>	<b>847.602</b>	<b>70.099</b>	
<b>18</b>	<b>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 - 17)</b>		<b>-656.279</b>	<b>-677.503</b>	<b>-688.972</b>	<b>-11.469</b>	
19	Finanzerträge						
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen						
<b>21</b>	<b>Finanzergebnis (= Zeilen 19 - 20)</b>						
<b>22</b>	<b>Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 18 + 21)</b>		<b>-656.279</b>	<b>-677.503</b>	<b>-688.972</b>	<b>-11.469</b>	
23	außerordentliche Erträge						
24	außerordentliche Aufwendungen						
<b>25</b>	<b>Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 - 24)</b>						
<b>26</b>	<b>Jahresergebnis (= Zeilen 22 + 25)</b>		<b>-656.279</b>	<b>-677.503</b>	<b>-688.972</b>	<b>-11.469</b>	
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						
<b>29</b>	<b>Ergebnis nach Berücksichtigung interner Leistungen (= Zeilen 26 + 27 - 28)</b>		<b>-656.279</b>	<b>-677.503</b>	<b>-688.972</b>	<b>-11.469</b>	

**Teilfinanzrechnung Produkt 51.1 Geobasisdaten**

Kreis Höxter

Nr.	Bezeichnung		Ergebnis 2010	Fortgeschrieb. Ansatz 2011	Ergebnis 2011	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						
<b>23</b>	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
24	Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen						
26	Erwerb von beweglichem Anlagevermögen				274	274	
27	Erwerb von Finanzanlagen						
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen						
29	Sonstige Investitionsauszahlungen						
<b>30</b>	<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>				<b>274</b>	<b>274</b>	
<b>31</b>	<b>Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 - 30)</b>				<b>-274</b>	<b>-274</b>	

# Jahresabschluss 2011

## Teilergebnisrechnung Produkt 51.2 Geoinformationsdienste

Kreis Höxter

Nr.	Bezeichnung		Ergebnis 2010	Fortgeschrieb. Ansatz 2011	Ergebnis 2011	Vergleich Ansatz/Ergebnis	
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
03	Sonstige Transfererträge						
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		131.327	34.000	70.562	36.562	
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte						
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen				6.162	6.162	
07	Sonstige ordentliche Erträge		4.519				
08	Aktiviere Eigenleistungen				80	80	
09	+/- Bestandsveränderungen						
<b>10</b>	<b>Summe ordentliche Erträge</b>		<b>135.846</b>	<b>34.000</b>	<b>76.805</b>	<b>42.805</b>	
11	Personalaufwendungen		176.987	186.369	161.488	-24.881	
12	Versorgungsaufwendungen		19.456	20.767	15.828	-4.939	
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		3.646	21.390	6.308	-15.082	
14	Bilanzielle Abschreibungen		6.306	5.360	9.054	3.694	
15	Transferaufwendungen						
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen		5.077	7.464	4.904	-2.560	
<b>17</b>	<b>Summe ordentliche Aufwendungen</b>		<b>211.472</b>	<b>241.350</b>	<b>197.581</b>	<b>-43.769</b>	
<b>18</b>	<b>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 - 17)</b>		<b>-75.627</b>	<b>-207.350</b>	<b>-120.777</b>	<b>86.574</b>	
19	Finanzerträge						
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen						
<b>21</b>	<b>Finanzergebnis (= Zeilen 19 - 20)</b>						
<b>22</b>	<b>Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 18 + 21)</b>		<b>-75.627</b>	<b>-207.350</b>	<b>-120.777</b>	<b>86.574</b>	
23	außerordentliche Erträge						
24	außerordentliche Aufwendungen						
<b>25</b>	<b>Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 - 24)</b>						
<b>26</b>	<b>Jahresergebnis (= Zeilen 22 + 25)</b>		<b>-75.627</b>	<b>-207.350</b>	<b>-120.777</b>	<b>86.574</b>	
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						
<b>29</b>	<b>Ergebnis nach Berücksichtigung interner Leistungen (= Zeilen 26 + 27 - 28)</b>		<b>-75.627</b>	<b>-207.350</b>	<b>-120.777</b>	<b>86.574</b>	

# Jahresabschluss 2011

## Teilergebnisrechnung Produkt 51.3 Geodatenmanagement

Kreis Höxter

Nr.	Bezeichnung		Ergebnis 2010	Fortgeschrieb. Ansatz 2011	Ergebnis 2011	Vergleich Ansatz/Ergebnis	
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen		1.643				
03	Sonstige Transfererträge						
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		52.502	20.000	4.967	-15.033	
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte						
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen				28.762	28.762	
07	Sonstige ordentliche Erträge		6.485				
08	Aktivierete Eigenleistungen						
09	+/- Bestandsveränderungen						
<b>10</b>	<b>Summe ordentliche Erträge</b>		<b>60.630</b>	<b>20.000</b>	<b>33.729</b>	<b>13.729</b>	
11	Personalaufwendungen		216.704	221.519	300.282	78.763	
12	Versorgungsaufwendungen		28.701	27.544	24.291	-3.253	
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		29.489	31.426	33.479	2.053	
14	Bilanzielle Abschreibungen		27.679	25.003	38.583	13.580	
15	Transferaufwendungen						
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen		15.086	9.841	9.874	33	
<b>17</b>	<b>Summe ordentliche Aufwendungen</b>		<b>317.658</b>	<b>315.333</b>	<b>406.509</b>	<b>91.176</b>	
<b>18</b>	<b>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 - 17)</b>		<b>-257.028</b>	<b>-295.333</b>	<b>-372.780</b>	<b>-77.447</b>	
19	Finanzerträge						
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen						
<b>21</b>	<b>Finanzergebnis (= Zeilen 19 - 20)</b>						
<b>22</b>	<b>Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 18 + 21)</b>		<b>-257.028</b>	<b>-295.333</b>	<b>-372.780</b>	<b>-77.447</b>	
23	außerordentliche Erträge						
24	außerordentliche Aufwendungen						
<b>25</b>	<b>Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 - 24)</b>						
<b>26</b>	<b>Jahresergebnis (= Zeilen 22 + 25)</b>		<b>-257.028</b>	<b>-295.333</b>	<b>-372.780</b>	<b>-77.447</b>	
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen				140	140	
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						
<b>29</b>	<b>Ergebnis nach Berücksichtigung interner Leistungen (= Zeilen 26 + 27 - 28)</b>		<b>-257.028</b>	<b>-295.333</b>	<b>-372.640</b>	<b>-77.307</b>	

**Teilfinanzrechnung Produkt 51.3 Geodatenmanagement**

Kreis Höxter

Nr.	Bezeichnung		Ergebnis 2010	Fortgeschrieb. Ansatz 2011	Ergebnis 2011	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						
<b>23</b>	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
24	Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen						
26	Erwerb von beweglichem Anlagevermögen		14.661				
27	Erwerb von Finanzanlagen						
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen						
29	Sonstige Investitionsauszahlungen						
<b>30</b>	<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>		<b>14.661</b>				
<b>31</b>	<b>Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 - 30)</b>		<b>-14.661</b>				



# Jahresabschluss 2011

## Teilergebnisrechnung Produkt 52.1 Aufnahmegrundlage für Vermessungen und Karten

Kreis Höxter

Nr.	Bezeichnung		Ergebnis 2010	Fortgeschrieb. Ansatz 2011	Ergebnis 2011	Vergleich Ansatz/Ergebnis
01	Steuern und ähnliche Abgaben					
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen					
03	Sonstige Transfererträge					
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte					
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte		192			
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen				25	25
07	Sonstige ordentliche Erträge		7.942		7	7
08	Aktivierete Eigenleistungen					
09	+/- Bestandsveränderungen					
<b>10</b>	<b>Summe ordentliche Erträge</b>		<b>8.134</b>		<b>32</b>	<b>32</b>
11	Personalaufwendungen		190.988	179.266	154.205	-25.061
12	Versorgungsaufwendungen		60.063	36.782	32.701	-4.081
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		3.814	7.660	2.472	-5.188
14	Bilanzielle Abschreibungen		4.646	4.210	1.234	-2.976
15	Transferaufwendungen					
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen		4.889	6.358	3.985	-2.373
<b>17</b>	<b>Summe ordentliche Aufwendungen</b>		<b>264.401</b>	<b>234.276</b>	<b>194.598</b>	<b>-39.678</b>
<b>18</b>	<b>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 - 17)</b>		<b>-256.267</b>	<b>-234.276</b>	<b>-194.566</b>	<b>39.711</b>
19	Finanzerträge					
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen					
<b>21</b>	<b>Finanzergebnis (= Zeilen 19 - 20)</b>					
<b>22</b>	<b>Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 18 + 21)</b>		<b>-256.267</b>	<b>-234.276</b>	<b>-194.566</b>	<b>39.711</b>
23	außerordentliche Erträge					
24	außerordentliche Aufwendungen					
<b>25</b>	<b>Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 - 24)</b>					
<b>26</b>	<b>Jahresergebnis (= Zeilen 22 + 25)</b>		<b>-256.267</b>	<b>-234.276</b>	<b>-194.566</b>	<b>39.711</b>
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen					
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen					
<b>29</b>	<b>Ergebnis nach Berücksichtigung interner Leistungen (= Zeilen 26 + 27 - 28)</b>		<b>-256.267</b>	<b>-234.276</b>	<b>-194.566</b>	<b>39.711</b>

**Teilfinanzrechnung Produkt 52.1 Aufnahmegrundlage für Vermessungen und Karten**

Kreis Höxter

Nr.	Bezeichnung		Ergebnis 2010	Fortgeschrieb. Ansatz 2011	Ergebnis 2011	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						
<b>23</b>	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
24	Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen						
26	Erwerb von beweglichem Anlagevermögen		372		31	31	
27	Erwerb von Finanzanlagen						
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen						
29	Sonstige Investitionsauszahlungen						
<b>30</b>	<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>		<b>372</b>		<b>31</b>	<b>31</b>	
<b>31</b>	<b>Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 - 30)</b>		<b>-372</b>		<b>-31</b>	<b>-31</b>	

# Jahresabschluss 2011

## Teilergebnisrechnung Produkt 52.2 Kataster- und ingenieurtechnische Vermessungen

Kreis Höxter

Nr.	Bezeichnung		Ergebnis 2010	Fortgeschrieb. Ansatz 2011	Ergebnis 2011	Vergleich Ansatz/Ergebnis	
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
03	Sonstige Transfererträge						
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		296.839	272.000	213.889	-58.111	
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte		288				
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen				18.522	18.522	
07	Sonstige ordentliche Erträge		12.908		21	21	
08	Aktivierete Eigenleistungen				55.707	55.707	
09	+/- Bestandsveränderungen						
<b>10</b>	<b>Summe ordentliche Erträge</b>		<b>310.034</b>	<b>272.000</b>	<b>288.139</b>	<b>16.139</b>	
11	Personalaufwendungen		256.405	325.954	435.040	109.086	
12	Versorgungsaufwendungen		31.805	62.515	49.381	-13.134	
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		9.775	13.292	17.122	3.830	
14	Bilanzielle Abschreibungen		9.571	8.175	11.477	3.302	
15	Transferaufwendungen						
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen		6.076	17.171	14.768	-2.403	
<b>17</b>	<b>Summe ordentliche Aufwendungen</b>		<b>313.632</b>	<b>427.107</b>	<b>527.788</b>	<b>100.680</b>	
<b>18</b>	<b>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 - 17)</b>		<b>-3.598</b>	<b>-155.107</b>	<b>-239.649</b>	<b>-84.541</b>	
19	Finanzerträge						
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen						
<b>21</b>	<b>Finanzergebnis (= Zeilen 19 - 20)</b>						
<b>22</b>	<b>Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 18 + 21)</b>		<b>-3.598</b>	<b>-155.107</b>	<b>-239.649</b>	<b>-84.541</b>	
23	außerordentliche Erträge						
24	außerordentliche Aufwendungen						
<b>25</b>	<b>Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 - 24)</b>						
<b>26</b>	<b>Jahresergebnis (= Zeilen 22 + 25)</b>		<b>-3.598</b>	<b>-155.107</b>	<b>-239.649</b>	<b>-84.541</b>	
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen			1.000	4.116	3.116	
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						
<b>29</b>	<b>Ergebnis nach Berücksichtigung interner Leistungen (= Zeilen 26 + 27 - 28)</b>		<b>-3.598</b>	<b>-154.107</b>	<b>-235.533</b>	<b>-81.425</b>	

**Teilfinanzrechnung Produkt 52.2 Kataster- und ingenieurtechnische Vermessungen**

Kreis Höxter

Nr.	Bezeichnung		Ergebnis 2010	Fortgeschrieb. Ansatz 2011	Ergebnis 2011	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						
<b>23</b>	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
24	Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen						
26	Erwerb von beweglichem Anlagevermögen		558		247	247	
27	Erwerb von Finanzanlagen						
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen						
29	Sonstige Investitionsauszahlungen						
<b>30</b>	<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>		<b>558</b>		<b>247</b>	<b>247</b>	
<b>31</b>	<b>Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 - 30)</b>		<b>-558</b>		<b>-247</b>	<b>-247</b>	

## Jahresabschluss 2011

### Teilergebnisrechnung Produkt 52.3 Herstellung digitaler Karten / Geobasisdaten

Kreis Höxter

Nr.	Bezeichnung		Ergebnis 2010	Fortgeschrieb. Ansatz 2011	Ergebnis 2011	Vergleich Ansatz/Ergebnis	
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen				8.149	8.149	
03	Sonstige Transfererträge						
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte						
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen		-31		12.324	12.324	
07	Sonstige ordentliche Erträge		4.544				
08	Aktivierete Eigenleistungen						
09	+/- Bestandsveränderungen						
<b>10</b>	<b>Summe ordentliche Erträge</b>		<b>4.513</b>		<b>20.473</b>	<b>20.473</b>	
11	Personalaufwendungen		281.046	287.281	275.548	-11.733	
12	Versorgungsaufwendungen		27.584	18.864	19.955	1.091	
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		1.322	1.428	3.094	1.666	
14	Bilanzielle Abschreibungen		4.172	4.834	4.490	-344	
15	Transferaufwendungen						
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen		5.471	6.092	12.424	6.332	
<b>17</b>	<b>Summe ordentliche Aufwendungen</b>		<b>319.597</b>	<b>318.499</b>	<b>315.512</b>	<b>-2.987</b>	
<b>18</b>	<b>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 - 17)</b>		<b>-315.084</b>	<b>-318.499</b>	<b>-295.039</b>	<b>23.460</b>	
19	Finanzerträge						
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen						
<b>21</b>	<b>Finanzergebnis (= Zeilen 19 - 20)</b>						
<b>22</b>	<b>Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 18 + 21)</b>		<b>-315.084</b>	<b>-318.499</b>	<b>-295.039</b>	<b>23.460</b>	
23	außerordentliche Erträge						
24	außerordentliche Aufwendungen						
<b>25</b>	<b>Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 - 24)</b>						
<b>26</b>	<b>Jahresergebnis (= Zeilen 22 + 25)</b>		<b>-315.084</b>	<b>-318.499</b>	<b>-295.039</b>	<b>23.460</b>	
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						
<b>29</b>	<b>Ergebnis nach Berücksichtigung interner Leistungen (= Zeilen 26 + 27 - 28)</b>		<b>-315.084</b>	<b>-318.499</b>	<b>-295.039</b>	<b>23.460</b>	

**Teilfinanzrechnung Produkt 52.3 Herstellung digitaler Karten / Geobasisdaten**

Kreis Höxter

Nr.	Bezeichnung		Ergebnis 2010	Fortgeschrieb. Ansatz 2011	Ergebnis 2011	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						
<b>23</b>	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
24	Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen						
26	Erwerb von beweglichem Anlagevermögen			8.000	114	-7.886	
27	Erwerb von Finanzanlagen						
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen						
29	Sonstige Investitionsauszahlungen						
<b>30</b>	<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>			<b>8.000</b>	<b>114</b>	<b>-7.886</b>	
<b>31</b>	<b>Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 - 30)</b>			<b>-8.000</b>	<b>-114</b>	<b>7.886</b>	

# Jahresabschluss 2011

## Teilergebnisrechnung Produkt 53.1 Grundstücksmarktdaten

Kreis Höxter

Nr.	Bezeichnung		Ergebnis 2010	Fortgeschrieb. Ansatz 2011	Ergebnis 2011	Vergleich Ansatz/Ergebnis	
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
03	Sonstige Transfererträge						
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		2.492	2.000	6.018	4.018	
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte						
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen		55.316		18.485	18.485	
07	Sonstige ordentliche Erträge		3.131				
08	Aktivierete Eigenleistungen						
09	+/- Bestandsveränderungen						
<b>10</b>	<b>Summe ordentliche Erträge</b>		<b>60.938</b>	<b>2.000</b>	<b>24.503</b>	<b>22.503</b>	
11	Personalaufwendungen		225.493	209.068	209.925	857	
12	Versorgungsaufwendungen		15.745	15.615	12.149	-3.466	
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		2.953	2.475	3.863	1.388	
14	Bilanzielle Abschreibungen		567	563	597	35	
15	Transferaufwendungen						
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen		41.818	12.413	10.092	-2.321	
<b>17</b>	<b>Summe ordentliche Aufwendungen</b>		<b>286.576</b>	<b>240.134</b>	<b>236.628</b>	<b>-3.506</b>	
<b>18</b>	<b>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 - 17)</b>		<b>-225.638</b>	<b>-238.134</b>	<b>-212.125</b>	<b>26.009</b>	
19	Finanzerträge						
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen						
<b>21</b>	<b>Finanzergebnis (= Zeilen 19 - 20)</b>						
<b>22</b>	<b>Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 18 + 21)</b>		<b>-225.638</b>	<b>-238.134</b>	<b>-212.125</b>	<b>26.009</b>	
23	außerordentliche Erträge						
24	außerordentliche Aufwendungen						
<b>25</b>	<b>Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 - 24)</b>						
<b>26</b>	<b>Jahresergebnis (= Zeilen 22 + 25)</b>		<b>-225.638</b>	<b>-238.134</b>	<b>-212.125</b>	<b>26.009</b>	
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						
<b>29</b>	<b>Ergebnis nach Berücksichtigung interner Leistungen (= Zeilen 26 + 27 - 28)</b>		<b>-225.638</b>	<b>-238.134</b>	<b>-212.125</b>	<b>26.009</b>	

# Jahresabschluss 2011

## Teilergebnisrechnung Produkt 53.2 Grundstückswertermittlung und Bodenordnung

Kreis Höxter

Nr.	Bezeichnung		Ergebnis 2010	Fortgeschrieb. Ansatz 2011	Ergebnis 2011	Vergleich Ansatz/Ergebnis	
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
03	Sonstige Transfererträge						
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		45.109	35.000	41.004	6.004	
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte						
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen				18.485	18.485	
07	Sonstige ordentliche Erträge		5.078				
08	Aktivierete Eigenleistungen						
09	+/- Bestandsveränderungen						
<b>10</b>	<b>Summe ordentliche Erträge</b>		<b>50.186</b>	<b>35.000</b>	<b>59.489</b>	<b>24.489</b>	
11	Personalaufwendungen		93.407	100.206	137.743	37.537	
12	Versorgungsaufwendungen		15.273	22.885	19.736	-3.149	
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		2.238	2.963	1.740	-1.223	
14	Bilanzielle Abschreibungen		766	671	1.062	391	
15	Transferaufwendungen						
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen		11.259	9.968	10.060	92	
<b>17</b>	<b>Summe ordentliche Aufwendungen</b>		<b>122.941</b>	<b>136.693</b>	<b>170.341</b>	<b>33.647</b>	
<b>18</b>	<b>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 - 17)</b>		<b>-72.755</b>	<b>-101.693</b>	<b>-110.852</b>	<b>-9.159</b>	
19	Finanzerträge						
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen						
<b>21</b>	<b>Finanzergebnis (= Zeilen 19 - 20)</b>						
<b>22</b>	<b>Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 18 + 21)</b>		<b>-72.755</b>	<b>-101.693</b>	<b>-110.852</b>	<b>-9.159</b>	
23	außerordentliche Erträge						
24	außerordentliche Aufwendungen						
<b>25</b>	<b>Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 - 24)</b>						
<b>26</b>	<b>Jahresergebnis (= Zeilen 22 + 25)</b>		<b>-72.755</b>	<b>-101.693</b>	<b>-110.852</b>	<b>-9.159</b>	
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						
<b>29</b>	<b>Ergebnis nach Berücksichtigung interner Leistungen (= Zeilen 26 + 27 - 28)</b>		<b>-72.755</b>	<b>-101.693</b>	<b>-110.852</b>	<b>-9.159</b>	



**Teilfinanzrechnung Produkt 53.2 Grundstückswertermittlung und Bodenordnung**

Kreis Höxter

Nr.	Bezeichnung		Ergebnis 2010	Fortgeschrieb. Ansatz 2011	Ergebnis 2011	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						
<b>23</b>	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
24	Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen						
26	Erwerb von beweglichem Anlagevermögen		1.654				
27	Erwerb von Finanzanlagen						
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen						
29	Sonstige Investitionsauszahlungen						
<b>30</b>	<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>		<b>1.654</b>				
<b>31</b>	<b>Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 - 30)</b>		<b>-1.654</b>				

# Jahresabschluss 2011

## Teilergebnisrechnung Produkt 61.1 Haushaltswirtschaft

Kreis Höxter

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2010	Fortgeschrieb. Ansatz 2011	Ergebnis 2011	Vergleich Ansatz/Ergebnis
01	Steuern und ähnliche Abgaben	2.129.640	1.800.000	1.886.637	86.637
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	100.230.323	98.655.358	96.717.327	-1.938.031
03	Sonstige Transfererträge				
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte				
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte				
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen			1	1
07	Sonstige ordentliche Erträge	21.103		4	4
08	Aktivierete Eigenleistungen				
09	+/- Bestandsveränderungen				
<b>10</b>	<b>Summe ordentliche Erträge</b>	<b>102.381.065</b>	<b>100.455.358</b>	<b>98.603.968</b>	<b>-1.851.390</b>
11	Personalaufwendungen	179.477	207.153	259.860	52.707
12	Versorgungsaufwendungen	80.941	86.199	78.027	-8.172
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	10.487	10.953	10.314	-639
14	Bilanzielle Abschreibungen	943	943	942	-1
15	Transferaufwendungen	24.827.768	25.157.050	24.117.132	-1.039.918
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	3.767	5.966	4.193	-1.773
<b>17</b>	<b>Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>25.103.384</b>	<b>25.468.264</b>	<b>24.470.469</b>	<b>-997.795</b>
<b>18</b>	<b>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 - 17)</b>	<b>77.277.682</b>	<b>74.987.094</b>	<b>74.133.500</b>	<b>-853.595</b>
19	Finanzerträge	101.604	76.000	217.709	141.709
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	494.070	431.600	394.583	-37.017
<b>21</b>	<b>Finanzergebnis (= Zeilen 19 - 20)</b>	<b>-392.467</b>	<b>-355.600</b>	<b>-176.873</b>	<b>178.727</b>
<b>22</b>	<b>Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 18 + 21)</b>	<b>76.885.215</b>	<b>74.631.494</b>	<b>73.956.626</b>	<b>-674.868</b>
23	außerordentliche Erträge	2.775.182			
24	außerordentliche Aufwendungen				
<b>25</b>	<b>Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 - 24)</b>	<b>-2.775.182</b>			
<b>26</b>	<b>Jahresergebnis (= Zeilen 22 + 25)</b>	<b>79.660.397</b>	<b>74.631.494</b>	<b>73.956.626</b>	<b>-674.868</b>
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	266.739	208.900	248.797	39.897
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen				
<b>29</b>	<b>Ergebnis nach Berücksichtigung interner Leistungen (= Zeilen 26 + 27 - 28)</b>	<b>79.927.136</b>	<b>74.840.394</b>	<b>74.205.424</b>	<b>-634.971</b>

**Teilfinanzrechnung Produkt 61.1 Haushaltswirtschaft**

Kreis Höxter

Nr.	Bezeichnung		Ergebnis 2010	Fortgeschrieb. Ansatz 2011	Ergebnis 2011	Vergleich Ansatz/Ergebnis	
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen		623.258	595.600	552.912	-42.688	
19	Veräußerung von Sachanlagen						
20	Veräußerung von Finanzanlagen						
21	Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten						
22	Sonstige Investitionseinzahlungen						
<b>23</b>	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>		<b>623.258</b>	<b>595.600</b>	<b>552.912</b>	<b>-42.688</b>	
24	Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen						
26	Erwerb von beweglichem Anlagevermögen						
27	Erwerb von Finanzanlagen				6.000.000	6.000.000	
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen						
29	Sonstige Investitionsauszahlungen						
<b>30</b>	<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>				<b>6.000.000</b>	<b>6.000.000</b>	
<b>31</b>	<b>Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 - 30)</b>		<b>623.258</b>	<b>595.600</b>	<b>-5.447.088</b>	<b>-6.042.688</b>	
33	Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen			5.168.300		-5.168.300	
34	Tilgung und Gewährung von Darlehen		1.311.852	2.818.200	2.818.105	-95	
<b>35</b>	<b>Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>		<b>-1.311.852</b>	<b>2.350.100</b>	<b>-2.818.105</b>	<b>-5.168.205</b>	

## Teilergebnisrechnung Produkt 61.2 Beteiligungen und Finanzdienstleistungen

Kreis Höxter

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2010	Fortgeschrieb. Ansatz 2011	Ergebnis 2011	Vergleich Ansatz/Ergebnis
01	Steuern und ähnliche Abgaben				
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	4.902	8.192	8.487	295
03	Sonstige Transfererträge				
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte				
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte				
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.784	1.000	2.312	1.312
07	Sonstige ordentliche Erträge	48.395		49.732	49.732
08	Aktivierete Eigenleistungen				
09	+/- Bestandsveränderungen				
<b>10</b>	<b>Summe ordentliche Erträge</b>	<b>55.081</b>	<b>9.192</b>	<b>60.531</b>	<b>51.339</b>
11	Personalaufwendungen	63.000	80.669	83.320	2.651
12	Versorgungsaufwendungen	13.969	38.712	31.022	-7.690
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.679	5.362	5.200	-162
14	Bilanzielle Abschreibungen	85	85	488.995	488.909
15	Transferaufwendungen	736.431	657.100	639.858	-17.242
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	58.821	67.701	75.300	7.599
<b>17</b>	<b>Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>876.985</b>	<b>849.629</b>	<b>1.323.693</b>	<b>474.064</b>
<b>18</b>	<b>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 - 17)</b>	<b>-821.904</b>	<b>-840.437</b>	<b>-1.263.162</b>	<b>-422.726</b>
19	Finanzerträge	612.086	476.000	631.749	155.749
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen				
<b>21</b>	<b>Finanzergebnis (= Zeilen 19 - 20)</b>	<b>612.086</b>	<b>476.000</b>	<b>631.749</b>	<b>155.749</b>
<b>22</b>	<b>Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 18 + 21)</b>	<b>-209.819</b>	<b>-364.437</b>	<b>-631.413</b>	<b>-266.976</b>
23	außerordentliche Erträge	268.798			
24	außerordentliche Aufwendungen				
<b>25</b>	<b>Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 - 24)</b>	<b>-268.798</b>			
<b>26</b>	<b>Jahresergebnis (= Zeilen 22 + 25)</b>	<b>58.980</b>	<b>-364.437</b>	<b>-631.413</b>	<b>-266.976</b>
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	5.648	5.400	7.320	1.920
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	47.554		23.496	23.496
<b>29</b>	<b>Ergebnis nach Berücksichtigung interner Leistungen (= Zeilen 26 + 27 - 28)</b>	<b>17.074</b>	<b>-359.037</b>	<b>-647.589</b>	<b>-288.553</b>

**Teilfinanzrechnung Produkt 61.2 Beteiligungen und Finanzdienstleistungen**

Kreis Höxter

Nr.	Bezeichnung		Ergebnis 2010	Fortgeschrieb. Ansatz 2011	Ergebnis 2011	Vergleich Ansatz/Ergebnis
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen		33.226		53.632	53.632
19	Veräußerung von Sachanlagen					
20	Veräußerung von Finanzanlagen		36.410	25.000	21.815	-3.185
21	Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten					
22	Sonstige Investitionseinzahlungen					
<b>23</b>	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>		<b>69.635</b>	<b>25.000</b>	<b>75.447</b>	<b>50.447</b>
24	Erwerb von Grundstücken und Gebäuden					
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen					
26	Erwerb von beweglichem Anlagevermögen					
27	Erwerb von Finanzanlagen		1.000			
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen		3.529		50.102	50.102
29	Sonstige Investitionsauszahlungen					
<b>30</b>	<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>		<b>4.529</b>		<b>50.102</b>	<b>50.102</b>
<b>31</b>	<b>Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 - 30)</b>		<b>65.106</b>	<b>25.000</b>	<b>25.344</b>	<b>344</b>

<b>Investitionen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen</b>			Ergebnis 2010	Fortgeschrieb. Ansatz 2011	Ergebnis 2011	Vergleich Ansatz/Ergebnis
Förderungen i.R.d. Konjunkturpaketes			3.529		50.102	-50.102
Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen			33.226		53.632	-53.632
Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen			3.529		50.102	-50.102

# Jahresabschluss 2011

## Teilergebnisrechnung Produkt 61.3 Finanzbuchhaltung

Kreis Höxter

Nr.	Bezeichnung		Ergebnis 2010	Fortgeschrieb. Ansatz 2011	Ergebnis 2011	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				2	2	
07	Sonstige ordentliche Erträge		64.685	60.100	64.246	4.146	
08	Aktivierete Eigenleistungen						
09	+/- Bestandsveränderungen						
<b>10</b>	<b>Summe ordentliche Erträge</b>		<b>64.685</b>	<b>60.100</b>	<b>64.247</b>	<b>4.147</b>	
11	Personalaufwendungen		455.677	459.580	448.566	-11.014	
12	Versorgungsaufwendungen		24.190	17.320	20.349	3.029	
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		45.365	55.330	45.559	-9.771	
14	Bilanzielle Abschreibungen		19.362	18.837	16.193	-2.643	
15	Transferaufwendungen				252	252	
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen		15.638	18.068	19.229	1.161	
<b>17</b>	<b>Summe ordentliche Aufwendungen</b>		<b>560.231</b>	<b>569.135</b>	<b>550.149</b>	<b>-18.985</b>	
<b>18</b>	<b>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 - 17)</b>		<b>-495.546</b>	<b>-509.035</b>	<b>-485.902</b>	<b>23.133</b>	
19	Finanzerträge						
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen						
<b>21</b>	<b>Finanzergebnis (= Zeilen 19 - 20)</b>						
<b>22</b>	<b>Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 18 + 21)</b>		<b>-495.546</b>	<b>-509.035</b>	<b>-485.902</b>	<b>23.133</b>	
23	außerordentliche Erträge						
24	außerordentliche Aufwendungen						
<b>25</b>	<b>Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 - 24)</b>						
<b>26</b>	<b>Jahresergebnis (= Zeilen 22 + 25)</b>		<b>-495.546</b>	<b>-509.035</b>	<b>-485.902</b>	<b>23.133</b>	
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen		124.076	133.100	122.883	-10.217	
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						
<b>29</b>	<b>Ergebnis nach Berücksichtigung interner Leistungen (= Zeilen 26 + 27 - 28)</b>		<b>-371.470</b>	<b>-375.935</b>	<b>-363.019</b>	<b>12.915</b>	

**Teilfinanzrechnung Produkt 61.3 Finanzbuchhaltung**

Kreis Höxter

Nr.	Bezeichnung		Ergebnis 2010	Fortgeschrieb. Ansatz 2011	Ergebnis 2011	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						
<b>23</b>	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
24	Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen						
26	Erwerb von beweglichem Anlagevermögen		1.874				
27	Erwerb von Finanzanlagen						
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen						
29	Sonstige Investitionsauszahlungen						
<b>30</b>	<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>		<b>1.874</b>				
<b>31</b>	<b>Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 - 30)</b>		<b>-1.874</b>				

# Jahresabschluss 2011

## Teilergebnisrechnung Produkt 62.1 Technisches Gebäudemanagement

Kreis Höxter

Nr.	Bezeichnung		Ergebnis 2010	Fortgeschrieb. Ansatz 2011	Ergebnis 2011	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
07	Sonstige ordentliche Erträge		891			
08	Aktivierete Eigenleistungen			30.600	71.244	40.644
09	+/- Bestandsveränderungen					
<b>10</b>	<b>Summe ordentliche Erträge</b>		<b>891</b>	<b>30.600</b>	<b>71.244</b>	<b>40.644</b>
11	Personalaufwendungen		177.549	178.175	185.978	7.803
12	Versorgungsaufwendungen		6.415	7.890	3.010	-4.880
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		1.799	2.774	3.198	424
14	Bilanzielle Abschreibungen		1.490	1.215	1.995	780
15	Transferaufwendungen					
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen		3.250	6.343	4.065	-2.278
<b>17</b>	<b>Summe ordentliche Aufwendungen</b>		<b>190.502</b>	<b>196.397</b>	<b>198.246</b>	<b>1.849</b>
<b>18</b>	<b>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 - 17)</b>		<b>-189.611</b>	<b>-165.797</b>	<b>-127.002</b>	<b>38.795</b>
19	Finanzerträge					
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen					
<b>21</b>	<b>Finanzergebnis (= Zeilen 19 - 20)</b>					
<b>22</b>	<b>Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 18 + 21)</b>		<b>-189.611</b>	<b>-165.797</b>	<b>-127.002</b>	<b>38.795</b>
23	außerordentliche Erträge					
24	außerordentliche Aufwendungen					
<b>25</b>	<b>Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 - 24)</b>					
<b>26</b>	<b>Jahresergebnis (= Zeilen 22 + 25)</b>		<b>-189.611</b>	<b>-165.797</b>	<b>-127.002</b>	<b>38.795</b>
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen		7.842	8.000	498	-7.502
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen			1.000		-1.000
<b>29</b>	<b>Ergebnis nach Berücksichtigung interner Leistungen (= Zeilen 26 + 27 - 28)</b>		<b>-181.770</b>	<b>-158.797</b>	<b>-126.503</b>	<b>32.293</b>



**Teilfinanzrechnung Produkt 62.1 Technisches Gebäudemanagement**

Kreis Höxter

Nr.	Bezeichnung		Ergebnis 2010	Fortgeschrieb. Ansatz 2011	Ergebnis 2011	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						
<b>23</b>	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
24	Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen						
26	Erwerb von beweglichem Anlagevermögen		129				
27	Erwerb von Finanzanlagen						
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen						
29	Sonstige Investitionsauszahlungen						
<b>30</b>	<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>		<b>129</b>				
<b>31</b>	<b>Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 - 30)</b>		<b>-129</b>				

**Teilergebnisrechnung Produkt 62.2 Infrastrukturelles Gebäudemanagement**

Kreis Höxter

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2010	Fortgeschrieb. Ansatz 2011	Ergebnis 2011	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	13.969	12.050	10.569	-1.481
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.703	100	2.350	2.250
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	54.968	38.300	126.990	88.690
07	Sonstige ordentliche Erträge	30.251	3.250	3.868	618
08	Aktivierete Eigenleistungen				
09	+/- Bestandsveränderungen				
<b>10</b>	<b>Summe ordentliche Erträge</b>	<b>105.687</b>	<b>57.495</b>	<b>147.572</b>	<b>90.077</b>
11	Personalaufwendungen	919.938	994.450	1.014.855	20.405
12	Versorgungsaufwendungen	34.976	25.930	18.669	-7.261
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	658.488	1.087.045	970.056	-116.990
14	Bilanzielle Abschreibungen	147.793	196.734	153.705	-43.029
15	Transferaufwendungen				
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	94.507	89.132	78.032	-11.100
<b>17</b>	<b>Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>1.855.702</b>	<b>2.393.291</b>	<b>2.235.316</b>	<b>-157.975</b>
<b>18</b>	<b>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 - 17)</b>	<b>-1.750.014</b>	<b>-2.335.796</b>	<b>-2.087.744</b>	<b>248.052</b>
19	Finanzerträge				
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen				
<b>21</b>	<b>Finanzergebnis (= Zeilen 19 - 20)</b>				
<b>22</b>	<b>Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 18 + 21)</b>	<b>-1.750.014</b>	<b>-2.335.796</b>	<b>-2.087.744</b>	<b>248.052</b>
23	außerordentliche Erträge				
24	außerordentliche Aufwendungen				
<b>25</b>	<b>Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 - 24)</b>				
<b>26</b>	<b>Jahresergebnis (= Zeilen 22 + 25)</b>	<b>-1.750.014</b>	<b>-2.335.796</b>	<b>-2.087.744</b>	<b>248.052</b>
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	61.868	66.700	68.844	2.144
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	10.547	20.000	5.316	-14.684
<b>29</b>	<b>Ergebnis nach Berücksichtigung interner Leistungen (= Zeilen 26 + 27 - 28)</b>	<b>-1.698.694</b>	<b>-2.289.096</b>	<b>-2.024.215</b>	<b>264.880</b>

**Teilfinanzrechnung Produkt 62.2 Infrastrukturelles Gebäudemanagement**

Kreis Höxter

Nr.	Bezeichnung		Ergebnis 2010	Fortgeschrieb. Ansatz 2011	Ergebnis 2011	Vergleich Ansatz/Ergebnis	
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen						
19	Veräußerung von Sachanlagen		9.020				
20	Veräußerung von Finanzanlagen						
21	Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten						
22	Sonstige Investitionseinzahlungen						
<b>23</b>	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>		<b>9.020</b>				
24	Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen			10.000		-10.000	
26	Erwerb von beweglichem Anlagevermögen		118.996	138.000	83.768	-54.232	
27	Erwerb von Finanzanlagen						
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen						
29	Sonstige Investitionsauszahlungen						
<b>30</b>	<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>		<b>118.996</b>	<b>148.000</b>	<b>83.768</b>	<b>-64.232</b>	
<b>31</b>	<b>Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 - 30)</b>		<b>-109.976</b>	<b>-148.000</b>	<b>-83.768</b>	<b>64.232</b>	

**Teilergebnisrechnung Produkt 62.3 Kaufmännisches Gebäudemanagement**

Kreis Höxter

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2010	Fortgeschrieb. Ansatz 2011	Ergebnis 2011	Vergleich Ansatz/Ergebnis
01	Steuern und ähnliche Abgaben				
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen		186.000	242.462	56.462
03	Sonstige Transfererträge				
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			62	62
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	160.310	187.550	202.843	15.293
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	7.394	7.500	7.187	-313
07	Sonstige ordentliche Erträge	9.724		5.960	5.960
08	Aktivierete Eigenleistungen				
09	+/- Bestandsveränderungen				
<b>10</b>	<b>Summe ordentliche Erträge</b>	<b>177.428</b>	<b>381.050</b>	<b>458.514</b>	<b>77.464</b>
11	Personalaufwendungen	132.920	186.446	229.480	43.034
12	Versorgungsaufwendungen	27.819	40.848	37.641	-3.207
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	83.633	97.299	79.259	-18.040
14	Bilanzielle Abschreibungen	22.302	29.100	24.238	-4.862
15	Transferaufwendungen				
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	16.774	236.598	166.970	-69.628
<b>17</b>	<b>Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>283.448</b>	<b>590.291</b>	<b>537.587</b>	<b>-52.704</b>
<b>18</b>	<b>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 - 17)</b>	<b>-106.021</b>	<b>-209.241</b>	<b>-79.072</b>	<b>130.168</b>
19	Finanzerträge				
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen				
<b>21</b>	<b>Finanzergebnis (= Zeilen 19 - 20)</b>				
<b>22</b>	<b>Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 18 + 21)</b>	<b>-106.021</b>	<b>-209.241</b>	<b>-79.072</b>	<b>130.168</b>
23	außerordentliche Erträge				
24	außerordentliche Aufwendungen				
<b>25</b>	<b>Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 - 24)</b>				
<b>26</b>	<b>Jahresergebnis (= Zeilen 22 + 25)</b>	<b>-106.021</b>	<b>-209.241</b>	<b>-79.072</b>	<b>130.168</b>
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	9.927	38.900	37.406	-1.494
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	18.589	14.000	8.336	-5.664
<b>29</b>	<b>Ergebnis nach Berücksichtigung interner Leistungen (= Zeilen 26 + 27 - 28)</b>	<b>-114.683</b>	<b>-184.341</b>	<b>-50.003</b>	<b>134.338</b>

# Jahresabschluss 2011



## Teilfinanzrechnung Produkt 62.3 Kaufmännisches Gebäudemanagement

Kreis Höxter

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2010	Fortgeschrieb. Ansatz 2011	Ergebnis 2011	Vergleich Ansatz/Ergebnis
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen				
19	Veräußerung von Sachanlagen		2.000		-2.000
20	Veräußerung von Finanzanlagen				
21	Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten				
22	Sonstige Investitionseinzahlungen				
<b>23</b>	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>		<b>2.000</b>		<b>-2.000</b>
24	Erwerb von Grundstücken und Gebäuden				
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen		499.000	486.279	-12.721
26	Erwerb von beweglichem Anlagevermögen			2.331	2.331
27	Erwerb von Finanzanlagen				
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen				
29	Sonstige Investitionsauszahlungen				
<b>30</b>	<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>		<b>499.000</b>	<b>488.610</b>	<b>-10.390</b>
<b>31</b>	<b>Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 - 30)</b>		<b>-497.000</b>	<b>-488.610</b>	<b>8.390</b>

Investitionen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen	Ergebnis 2010	Fortgeschrieb. Ansatz 2011	Ergebnis 2011	Vergleich Ansatz/Ergebnis
Um-/Anbau "Corveyer Allee 7"		334.000	391.452	-57.452
Auszahlungen für Baumaßnahmen		334.000	390.759	-56.759
Erwerb von beweglichem Anlagevermögen			693	-693
Neubau Jugendhaus Norderney		100.000	40.000	60.000
Auszahlungen für Baumaßnahmen		100.000	40.000	60.000
Stellplatzanlage Corveyer Allee		65.000	55.520	9.480
Auszahlungen für Baumaßnahmen		65.000	55.520	9.480

# Jahresabschluss 2011

## Teilergebnisrechnung Produkt 63.1 Datenverarbeitung und Telekommunikation

Kreis Höxter

Nr.	Bezeichnung		Ergebnis 2010	Fortgeschrieb. Ansatz 2011	Ergebnis 2011	Vergleich Ansatz/Ergebnis
01	Steuern und ähnliche Abgaben					
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen					
03	Sonstige Transfererträge					
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte					
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte		8.860	3.000	6.897	3.897
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen		47	3.500	4.639	1.139
07	Sonstige ordentliche Erträge		15.059		909	909
08	Aktivierete Eigenleistungen					
09	+/- Bestandsveränderungen					
<b>10</b>	<b>Summe ordentliche Erträge</b>		<b>23.966</b>	<b>6.500</b>	<b>12.444</b>	<b>5.944</b>
11	Personalaufwendungen		325.301	346.712	382.117	35.405
12	Versorgungsaufwendungen		57.151	57.076	48.036	-9.040
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		58.566	87.736	57.666	-30.070
14	Bilanzielle Abschreibungen		147.632	153.788	152.121	-1.667
15	Transferaufwendungen					
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen		28.842	43.955	25.661	-18.294
<b>17</b>	<b>Summe ordentliche Aufwendungen</b>		<b>617.492</b>	<b>689.267</b>	<b>665.601</b>	<b>-23.666</b>
<b>18</b>	<b>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 - 17)</b>		<b>-593.526</b>	<b>-682.767</b>	<b>-653.156</b>	<b>29.610</b>
19	Finanzerträge					
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen					
<b>21</b>	<b>Finanzergebnis (= Zeilen 19 - 20)</b>					
<b>22</b>	<b>Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 18 + 21)</b>		<b>-593.526</b>	<b>-682.767</b>	<b>-653.156</b>	<b>29.610</b>
23	außerordentliche Erträge					
24	außerordentliche Aufwendungen					
<b>25</b>	<b>Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 - 24)</b>					
<b>26</b>	<b>Jahresergebnis (= Zeilen 22 + 25)</b>		<b>-593.526</b>	<b>-682.767</b>	<b>-653.156</b>	<b>29.610</b>
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen		32.819	36.600	35.228	-1.372
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen					
<b>29</b>	<b>Ergebnis nach Berücksichtigung interner Leistungen (= Zeilen 26 + 27 - 28)</b>		<b>-560.707</b>	<b>-646.167</b>	<b>-617.928</b>	<b>28.238</b>

### Teilfinanzrechnung Produkt 63.1 Datenverarbeitung und Telekommunikation

Kreis Höxter

Nr.	Bezeichnung		Ergebnis 2010	Fortgeschrieb. Ansatz 2011	Ergebnis 2011	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						
<b>23</b>	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
24	Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen						
26	Erwerb von beweglichem Anlagevermögen		213.266	437.500	204.572	-232.928	
27	Erwerb von Finanzanlagen						
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen						
29	Sonstige Investitionsauszahlungen						
<b>30</b>	<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>		<b>213.266</b>	<b>437.500</b>	<b>204.572</b>	<b>-232.928</b>	
<b>31</b>	<b>Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 - 30)</b>		<b>-213.266</b>	<b>-437.500</b>	<b>-204.572</b>	<b>232.928</b>	

Investitionen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen			Ergebnis 2010	Fortgeschrieb. Ansatz 2011	Ergebnis 2011	Vergleich Ansatz/Ergebnis	
Elektron. Archivierung u. Dokumentmanagementsystem			18.025	101.312	19.634	81.678	
Erwerb von beweglichem Anlagevermögen			18.025	101.312	19.634	81.678	
Weiterentwicklung GIS (amtliche Basiskarte)			38.080	30.000	14.399	15.601	
Erwerb von beweglichem Anlagevermögen			38.080	30.000	14.399	15.601	
Versionswechsel Standard-GIS Software ESRI				80.000	25.706	54.294	
Erwerb von beweglichem Anlagevermögen				80.000	25.706	54.294	
Wechsel Netzbetriebssystem (Thin-Client-Struktur)			62.947	32.000	13.976	18.024	
Erwerb von beweglichem Anlagevermögen			62.947	32.000	13.976	18.024	

# Jahresabschluss 2011

## Teilergebnisrechnung Produkt 63.2 Organisationsentwicklung

Kreis Höxter

Nr.	Bezeichnung		Ergebnis 2010	Fortgeschrieb. Ansatz 2011	Ergebnis 2011	Vergleich Ansatz/Ergebnis	
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
03	Sonstige Transfererträge						
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			50		-50	
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte						
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen		693		4.981	4.981	
07	Sonstige ordentliche Erträge		6.702				
08	Aktivierete Eigenleistungen						
09	+/- Bestandsveränderungen						
<b>10</b>	<b>Summe ordentliche Erträge</b>		<b>7.395</b>	<b>50</b>	<b>4.981</b>	<b>4.931</b>	
11	Personalaufwendungen		44.187	50.369	65.951	15.582	
12	Versorgungsaufwendungen		29.834	26.454	23.630	-2.824	
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		19.618	20.206	20.501	295	
14	Bilanzielle Abschreibungen		300	300	298	-1	
15	Transferaufwendungen						
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen		6.641	10.835	8.690	-2.145	
<b>17</b>	<b>Summe ordentliche Aufwendungen</b>		<b>100.580</b>	<b>108.164</b>	<b>119.071</b>	<b>10.907</b>	
<b>18</b>	<b>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 - 17)</b>		<b>-93.184</b>	<b>-108.114</b>	<b>-114.089</b>	<b>-5.975</b>	
19	Finanzerträge						
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen						
<b>21</b>	<b>Finanzergebnis (= Zeilen 19 - 20)</b>						
<b>22</b>	<b>Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 18 + 21)</b>		<b>-93.184</b>	<b>-108.114</b>	<b>-114.089</b>	<b>-5.975</b>	
23	außerordentliche Erträge						
24	außerordentliche Aufwendungen						
<b>25</b>	<b>Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 - 24)</b>						
<b>26</b>	<b>Jahresergebnis (= Zeilen 22 + 25)</b>		<b>-93.184</b>	<b>-108.114</b>	<b>-114.089</b>	<b>-5.975</b>	
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen		2.777	3.200	2.769	-431	
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						
<b>29</b>	<b>Ergebnis nach Berücksichtigung interner Leistungen (= Zeilen 26 + 27 - 28)</b>		<b>-90.408</b>	<b>-104.914</b>	<b>-111.321</b>	<b>-6.407</b>	



# Jahresabschluss 2011

## Teilergebnisrechnung Produkt 64.1 Personalentwicklung

Kreis Höxter

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2010	Fortgeschrieb. Ansatz 2011	Ergebnis 2011	Vergleich Ansatz/Ergebnis
01	Steuern und ähnliche Abgaben				
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen		2.850		-2.850
03	Sonstige Transfererträge				
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte				
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	4.481	5.200	4.481	-719
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	407.172	1.900	11.528	9.628
07	Sonstige ordentliche Erträge	102.181		8.442	8.442
08	Aktivierete Eigenleistungen				
09	+/- Bestandsveränderungen				
<b>10</b>	<b>Summe ordentliche Erträge</b>	<b>513.833</b>	<b>9.950</b>	<b>24.451</b>	<b>14.501</b>
11	Personalaufwendungen	626.340	724.168	792.721	68.553
12	Versorgungsaufwendungen	360.057	239.172	180.386	-58.786
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	76.955	122.029	82.080	-39.949
14	Bilanzielle Abschreibungen	5.444	4.975	5.962	987
15	Transferaufwendungen	63.605	69.400	57.177	-12.223
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	20.038	38.015	43.737	5.722
<b>17</b>	<b>Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>1.152.441</b>	<b>1.197.759</b>	<b>1.162.064</b>	<b>-35.696</b>
<b>18</b>	<b>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 - 17)</b>	<b>-638.607</b>	<b>-1.187.809</b>	<b>-1.137.612</b>	<b>50.197</b>
19	Finanzerträge	108.803	117.000	117.195	195
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen				
<b>21</b>	<b>Finanzergebnis (= Zeilen 19 - 20)</b>	<b>108.803</b>	<b>117.000</b>	<b>117.195</b>	<b>195</b>
<b>22</b>	<b>Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 18 + 21)</b>	<b>-529.804</b>	<b>-1.070.809</b>	<b>-1.020.418</b>	<b>50.392</b>
23	außerordentliche Erträge				
24	außerordentliche Aufwendungen				
<b>25</b>	<b>Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 - 24)</b>				
<b>26</b>	<b>Jahresergebnis (= Zeilen 22 + 25)</b>	<b>-529.804</b>	<b>-1.070.809</b>	<b>-1.020.418</b>	<b>50.392</b>
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	115.155	81.600	113.410	31.810
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	4.273	3.500	3.630	130
<b>29</b>	<b>Ergebnis nach Berücksichtigung interner Leistungen (= Zeilen 26 + 27 - 28)</b>	<b>-418.922</b>	<b>-992.709</b>	<b>-910.638</b>	<b>82.071</b>

**Teilfinanzrechnung Produkt 64.1 Personalentwicklung**

Kreis Höxter

Nr.	Bezeichnung		Ergebnis 2010	Fortgeschrieb. Ansatz 2011	Ergebnis 2011	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						
<b>23</b>	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>		<b>330.000</b>	<b>330.000</b>	<b>330.000</b>		
24	Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen						
26	Erwerb von beweglichem Anlagevermögen				633	633	
27	Erwerb von Finanzanlagen		1.851.700	2.027.800	2.027.000	-800	
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen						
29	Sonstige Investitionsauszahlungen						
<b>30</b>	<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>		<b>1.851.700</b>	<b>2.027.800</b>	<b>2.027.633</b>	<b>-167</b>	
<b>31</b>	<b>Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 - 30)</b>		<b>-1.521.700</b>	<b>-1.697.800</b>	<b>-1.697.633</b>	<b>167</b>	

# Jahresabschluss 2011



## Teilergebnisrechnung Produkt 65.1 Kreistag, Aufsicht, Wahlen, Wirtschaftsförderung

Kreis Höxter

Nr.	Bezeichnung		Ergebnis 2010	Fortgeschrieb. Ansatz 2011	Ergebnis 2011	Vergleich Ansatz/Ergebnis
01	Steuern und ähnliche Abgaben					
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen		17.413			
03	Sonstige Transfererträge					
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte					
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte		6.935			
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen		105.164		21.489	21.489
07	Sonstige ordentliche Erträge		26.637		559	559
08	Aktivierete Eigenleistungen					
09	+/- Bestandsveränderungen					
<b>10</b>	<b>Summe ordentliche Erträge</b>		<b>156.149</b>		<b>22.048</b>	<b>22.048</b>
11	Personalaufwendungen		141.080	173.499	174.531	1.032
12	Versorgungsaufwendungen		65.401	91.468	54.352	-37.116
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		144.225	8.017	4.155	-3.862
14	Bilanzielle Abschreibungen		1.754	1.695	1.153	-542
15	Transferaufwendungen		9.104	9.200	9.104	-96
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen		335.472	323.549	314.203	-9.346
<b>17</b>	<b>Summe ordentliche Aufwendungen</b>		<b>697.037</b>	<b>607.428</b>	<b>557.498</b>	<b>-49.929</b>
<b>18</b>	<b>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 - 17)</b>		<b>-540.888</b>	<b>-607.428</b>	<b>-535.450</b>	<b>71.978</b>
19	Finanzerträge					
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen					
<b>21</b>	<b>Finanzergebnis (= Zeilen 19 - 20)</b>					
<b>22</b>	<b>Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 18 + 21)</b>		<b>-540.888</b>	<b>-607.428</b>	<b>-535.450</b>	<b>71.978</b>
23	außerordentliche Erträge					
24	außerordentliche Aufwendungen					
<b>25</b>	<b>Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 - 24)</b>					
<b>26</b>	<b>Jahresergebnis (= Zeilen 22 + 25)</b>		<b>-540.888</b>	<b>-607.428</b>	<b>-535.450</b>	<b>71.978</b>
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen		15.777	16.100	20.757	4.657
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen					
<b>29</b>	<b>Ergebnis nach Berücksichtigung interner Leistungen (= Zeilen 26 + 27 - 28)</b>		<b>-525.111</b>	<b>-591.328</b>	<b>-514.693</b>	<b>76.634</b>

# Jahresabschluss 2011

## Teilergebnisrechnung Produkt 92.1 Polizeiverwaltung - Recht und spezialisierte Gefahrenabwe

Kreis Höxter

Nr.	Bezeichnung		Ergebnis 2010	Fortgeschrieb. Ansatz 2011	Ergebnis 2011	Vergleich Ansatz/Ergebnis	
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
03	Sonstige Transfererträge						
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		80.092	61.750	104.878	43.128	
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte						
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen				0	0	
07	Sonstige ordentliche Erträge		790				
08	Aktivierete Eigenleistungen						
09	+/- Bestandsveränderungen						
<b>10</b>	<b>Summe ordentliche Erträge</b>		<b>80.883</b>	<b>61.750</b>	<b>104.878</b>	<b>43.128</b>	
11	Personalaufwendungen		125.198	126.113	132.646	6.533	
12	Versorgungsaufwendungen		1.685	5.630	3.014	-2.616	
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		1.144	1.011	788	-223	
14	Bilanzielle Abschreibungen		273				
15	Transferaufwendungen						
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen		7.526	6.885	8.727	1.842	
<b>17</b>	<b>Summe ordentliche Aufwendungen</b>		<b>135.826</b>	<b>139.639</b>	<b>145.175</b>	<b>5.536</b>	
<b>18</b>	<b>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 - 17)</b>		<b>-54.943</b>	<b>-77.889</b>	<b>-40.296</b>	<b>37.593</b>	
19	Finanzerträge						
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen						
<b>21</b>	<b>Finanzergebnis (= Zeilen 19 - 20)</b>						
<b>22</b>	<b>Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 18 + 21)</b>		<b>-54.943</b>	<b>-77.889</b>	<b>-40.296</b>	<b>37.593</b>	
23	außerordentliche Erträge						
24	außerordentliche Aufwendungen						
<b>25</b>	<b>Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 - 24)</b>						
<b>26</b>	<b>Jahresergebnis (= Zeilen 22 + 25)</b>		<b>-54.943</b>	<b>-77.889</b>	<b>-40.296</b>	<b>37.593</b>	
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						
<b>29</b>	<b>Ergebnis nach Berücksichtigung interner Leistungen (= Zeilen 26 + 27 - 28)</b>		<b>-54.943</b>	<b>-77.889</b>	<b>-40.296</b>	<b>37.593</b>	

## Jahresabschluss 2011

### Teilergebnisrechnung Produkt 92.2 Polizeiverwaltung - Organisation, Personal -

Kreis Höxter

Nr.	Bezeichnung		Ergebnis 2010	Fortgeschrieb. Ansatz 2011	Ergebnis 2011	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	
07	Sonstige ordentliche Erträge		9.634				
08	Aktivierete Eigenleistungen						
09	+/- Bestandsveränderungen						
<b>10</b>	<b>Summe ordentliche Erträge</b>		<b>9.634</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	
11	Personalaufwendungen		133.309	146.783	171.822	25.039	
12	Versorgungsaufwendungen		43.299	39.237	33.671	-5.566	
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		541	1.011	802	-209	
14	Bilanzielle Abschreibungen		223				
15	Transferaufwendungen						
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen		8.774	6.935	8.781	1.846	
<b>17</b>	<b>Summe ordentliche Aufwendungen</b>		<b>186.145</b>	<b>193.966</b>	<b>215.076</b>	<b>21.110</b>	
<b>18</b>	<b>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 - 17)</b>		<b>-176.511</b>	<b>-193.966</b>	<b>-215.075</b>	<b>-21.109</b>	
19	Finanzerträge						
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen						
<b>21</b>	<b>Finanzergebnis (= Zeilen 19 - 20)</b>						
<b>22</b>	<b>Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 18 + 21)</b>		<b>-176.511</b>	<b>-193.966</b>	<b>-215.075</b>	<b>-21.109</b>	
23	außerordentliche Erträge						
24	außerordentliche Aufwendungen						
<b>25</b>	<b>Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 - 24)</b>						
<b>26</b>	<b>Jahresergebnis (= Zeilen 22 + 25)</b>		<b>-176.511</b>	<b>-193.966</b>	<b>-215.075</b>	<b>-21.109</b>	
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						
<b>29</b>	<b>Ergebnis nach Berücksichtigung interner Leistungen (= Zeilen 26 + 27 - 28)</b>		<b>-176.511</b>	<b>-193.966</b>	<b>-215.075</b>	<b>-21.109</b>	

## Jahresabschluss 2011

### Teilergebnisrechnung Produkt 92.3 Polizeiverwaltung - Haushalt und Wirtschaft -

Kreis Höxter

Nr.	Bezeichnung		Ergebnis 2010	Fortgeschrieb. Ansatz 2011	Ergebnis 2011	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	
07	Sonstige ordentliche Erträge		8.274				
08	Aktivierete Eigenleistungen						
09	+/- Bestandsveränderungen						
<b>10</b>	<b>Summe ordentliche Erträge</b>		<b>8.274</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	
11	Personalaufwendungen		106.538	120.532	141.568	21.036	
12	Versorgungsaufwendungen		36.523	42.122	29.914	-12.208	
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		559	756	360	-396	
14	Bilanzielle Abschreibungen		210				
15	Transferaufwendungen						
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen		5.819	5.167	5.534	367	
<b>17</b>	<b>Summe ordentliche Aufwendungen</b>		<b>149.650</b>	<b>168.577</b>	<b>177.376</b>	<b>8.799</b>	
<b>18</b>	<b>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 - 17)</b>		<b>-141.376</b>	<b>-168.577</b>	<b>-177.376</b>	<b>-8.799</b>	
19	Finanzerträge						
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen						
<b>21</b>	<b>Finanzergebnis (= Zeilen 19 - 20)</b>						
<b>22</b>	<b>Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 18 + 21)</b>		<b>-141.376</b>	<b>-168.577</b>	<b>-177.376</b>	<b>-8.799</b>	
23	außerordentliche Erträge						
24	außerordentliche Aufwendungen						
<b>25</b>	<b>Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 - 24)</b>						
<b>26</b>	<b>Jahresergebnis (= Zeilen 22 + 25)</b>		<b>-141.376</b>	<b>-168.577</b>	<b>-177.376</b>	<b>-8.799</b>	
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						
<b>29</b>	<b>Ergebnis nach Berücksichtigung interner Leistungen (= Zeilen 26 + 27 - 28)</b>		<b>-141.376</b>	<b>-168.577</b>	<b>-177.376</b>	<b>-8.799</b>	

## Teilergebnisrechnung Produkt 95.1 Umweltmanagement

Kreis Höxter

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2010	Fortgeschrieb. Ansatz 2011	Ergebnis 2011	Vergleich Ansatz/Ergebnis
01	Steuern und ähnliche Abgaben				
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	115.757	148.284	147.710	-574
03	Sonstige Transfererträge				
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte				
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte				
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen			0	0
07	Sonstige ordentliche Erträge				
08	Aktiviere Eigenleistungen				
09	+/- Bestandsveränderungen				
<b>10</b>	<b>Summe ordentliche Erträge</b>	<b>115.757</b>	<b>148.284</b>	<b>147.710</b>	<b>-574</b>
11	Personalaufwendungen	95.741	100.130	102.346	2.216
12	Versorgungsaufwendungen				
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	781	18.506	8.738	-9.768
14	Bilanzielle Abschreibungen	1.559	1.615	1.782	167
15	Transferaufwendungen				
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	122.124	134.518	136.894	2.376
<b>17</b>	<b>Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>220.204</b>	<b>254.769</b>	<b>249.760</b>	<b>-5.009</b>
<b>18</b>	<b>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 - 17)</b>	<b>-104.448</b>	<b>-106.485</b>	<b>-102.050</b>	<b>4.434</b>
19	Finanzerträge				
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen				
<b>21</b>	<b>Finanzergebnis (= Zeilen 19 - 20)</b>				
<b>22</b>	<b>Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 18 + 21)</b>	<b>-104.448</b>	<b>-106.485</b>	<b>-102.050</b>	<b>4.434</b>
23	außerordentliche Erträge				
24	außerordentliche Aufwendungen				
<b>25</b>	<b>Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 - 24)</b>				
<b>26</b>	<b>Jahresergebnis (= Zeilen 22 + 25)</b>	<b>-104.448</b>	<b>-106.485</b>	<b>-102.050</b>	<b>4.434</b>
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	12.912	13.700	12.596	-1.104
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen				
<b>29</b>	<b>Ergebnis nach Berücksichtigung interner Leistungen (= Zeilen 26 + 27 - 28)</b>	<b>-91.536</b>	<b>-92.785</b>	<b>-89.454</b>	<b>3.330</b>

**Teilfinanzrechnung Produkt 95.1 Umweltmanagement**

Kreis Höxter

Nr.	Bezeichnung		Ergebnis 2010	Fortgeschrieb. Ansatz 2011	Ergebnis 2011	Vergleich Ansatz/Ergebnis	
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen		1.616				
19	Veräußerung von Sachanlagen						
20	Veräußerung von Finanzanlagen						
21	Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten						
22	Sonstige Investitionseinzahlungen						
<b>23</b>	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>		<b>1.616</b>				
24	Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen						
26	Erwerb von beweglichem Anlagevermögen		2.451				
27	Erwerb von Finanzanlagen						
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen						
29	Sonstige Investitionsauszahlungen						
<b>30</b>	<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>		<b>2.451</b>				
<b>31</b>	<b>Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 - 30)</b>		<b>-836</b>				



**Teilergebnisrechnung Produkt 97.1 Öffentlichkeitsarbeit**

Kreis Höxter

Nr.	Bezeichnung		Ergebnis 2010	Fortgeschrieb. Ansatz 2011	Ergebnis 2011	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	
07	Sonstige ordentliche Erträge						
08	Aktiviere Eigenleistungen						
09	+/- Bestandsveränderungen						
<b>10</b>	<b>Summe ordentliche Erträge</b>				<b>0</b>	<b>0</b>	
11	Personalaufwendungen		163.488	161.964	169.412	7.448	
12	Versorgungsaufwendungen						
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		1.845	1.628	473	-1.155	
14	Bilanzielle Abschreibungen		1.487	1.119	2.569	1.450	
15	Transferaufwendungen						
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen		3.712	7.687	3.106	-4.581	
<b>17</b>	<b>Summe ordentliche Aufwendungen</b>		<b>170.532</b>	<b>172.398</b>	<b>175.561</b>	<b>3.162</b>	
<b>18</b>	<b>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 - 17)</b>		<b>-170.532</b>	<b>-172.398</b>	<b>-175.560</b>	<b>-3.162</b>	
19	Finanzerträge						
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen						
<b>21</b>	<b>Finanzergebnis (= Zeilen 19 - 20)</b>						
<b>22</b>	<b>Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 18 + 21)</b>		<b>-170.532</b>	<b>-172.398</b>	<b>-175.560</b>	<b>-3.162</b>	
23	außerordentliche Erträge						
24	außerordentliche Aufwendungen						
<b>25</b>	<b>Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 - 24)</b>						
<b>26</b>	<b>Jahresergebnis (= Zeilen 22 + 25)</b>		<b>-170.532</b>	<b>-172.398</b>	<b>-175.560</b>	<b>-3.162</b>	
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen		10.020	8.100	10.419	2.319	
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						
<b>29</b>	<b>Ergebnis nach Berücksichtigung interner Leistungen (= Zeilen 26 + 27 - 28)</b>		<b>-160.512</b>	<b>-164.298</b>	<b>-165.142</b>	<b>-843</b>	

# Jahresabschluss 2011

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

Kreis Höxter

Nr.	Bezeichnung		Ergebnis 2010	Fortgeschrieb. Ansatz 2011	Ergebnis 2011	Vergleich Ansatz/Ergebnis
01	Steuern und ähnliche Abgaben					
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen					
03	Sonstige Transfererträge					
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte					
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte		50		2.966	2.966
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen		86.644	29.300	65.885	36.585
07	Sonstige ordentliche Erträge		40.688	2.500	5.373	2.873
08	Aktivierete Eigenleistungen					
09	+/- Bestandsveränderungen					
<b>10</b>	<b>Summe ordentliche Erträge</b>		<b>127.383</b>	<b>31.800</b>	<b>74.224</b>	<b>42.424</b>
11	Personalaufwendungen		511.353	508.217	621.891	113.674
12	Versorgungsaufwendungen		172.757	176.473	139.567	-36.906
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		12.238	19.682	19.825	143
14	Bilanzielle Abschreibungen		4.219	3.339	7.810	4.472
15	Transferaufwendungen				7.500	7.500
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen		50.035	69.231	59.434	-9.797
<b>17</b>	<b>Summe ordentliche Aufwendungen</b>		<b>750.601</b>	<b>776.942</b>	<b>856.027</b>	<b>79.086</b>
<b>18</b>	<b>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 - 17)</b>		<b>-623.218</b>	<b>-745.142</b>	<b>-781.804</b>	<b>-36.662</b>
19	Finanzerträge					
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen					
<b>21</b>	<b>Finanzergebnis (= Zeilen 19 - 20)</b>					
<b>22</b>	<b>Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 18 + 21)</b>		<b>-623.218</b>	<b>-745.142</b>	<b>-781.804</b>	<b>-36.662</b>
23	außerordentliche Erträge					
24	außerordentliche Aufwendungen					
<b>25</b>	<b>Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 - 24)</b>					
<b>26</b>	<b>Jahresergebnis (= Zeilen 22 + 25)</b>		<b>-623.218</b>	<b>-745.142</b>	<b>-781.804</b>	<b>-36.662</b>
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen		76.955	82.100	79.956	-2.144
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen				614	614
<b>29</b>	<b>Ergebnis nach Berücksichtigung interner Leistungen (= Zeilen 26 + 27 - 28)</b>		<b>-546.264</b>	<b>-663.042</b>	<b>-702.462</b>	<b>-39.420</b>

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

Kreis Höxter


Nr.	Bezeichnung		Ergebnis 2010	Fortgeschrieb. Ansatz 2011	Ergebnis 2011	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						
<b>23</b>	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
24	Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen						
26	Erwerb von beweglichem Anlagevermögen		6.385		1.344	1.344	
27	Erwerb von Finanzanlagen						
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen						
29	Sonstige Investitionsauszahlungen						
<b>30</b>	<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>		<b>6.385</b>		<b>1.344</b>	<b>1.344</b>	
<b>31</b>	<b>Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 - 30)</b>		<b>-6.385</b>		<b>-1.344</b>	<b>-1.344</b>	


# Jahresabschluss 2011

## Teilergebnisrechnung Produkt 99.1 Revision und Controlling

Kreis Höxter

Nr.	Bezeichnung		Ergebnis 2010	Fortgeschrieb. Ansatz 2011	Ergebnis 2011	Vergleich Ansatz/Ergebnis
01	Steuern und ähnliche Abgaben					
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen					
03	Sonstige Transfererträge					
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		2.051	1.450	1.428	-22
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte					
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen				189.193	189.193
07	Sonstige ordentliche Erträge		24.721		6.708	6.708
08	Aktivierete Eigenleistungen					
09	+/- Bestandsveränderungen					
<b>10</b>	<b>Summe ordentliche Erträge</b>		<b>26.771</b>	<b>1.450</b>	<b>197.330</b>	<b>195.880</b>
11	Personalaufwendungen		185.201	222.690	289.874	67.184
12	Versorgungsaufwendungen		98.872	112.379	96.119	-16.260
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		1.556	3.758	1.894	-1.864
14	Bilanzielle Abschreibungen		493	493	493	0
15	Transferaufwendungen					
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen		135.119	5.237	34.076	28.839
<b>17</b>	<b>Summe ordentliche Aufwendungen</b>		<b>421.242</b>	<b>344.557</b>	<b>422.455</b>	<b>77.898</b>
<b>18</b>	<b>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 - 17)</b>		<b>-394.471</b>	<b>-343.107</b>	<b>-225.126</b>	<b>117.981</b>
19	Finanzerträge					
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen					
<b>21</b>	<b>Finanzergebnis (= Zeilen 19 - 20)</b>					
<b>22</b>	<b>Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 18 + 21)</b>		<b>-394.471</b>	<b>-343.107</b>	<b>-225.126</b>	<b>117.981</b>
23	außerordentliche Erträge					
24	außerordentliche Aufwendungen					
<b>25</b>	<b>Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 - 24)</b>					
<b>26</b>	<b>Jahresergebnis (= Zeilen 22 + 25)</b>		<b>-394.471</b>	<b>-343.107</b>	<b>-225.126</b>	<b>117.981</b>
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen		40.370	30.700	40.618	9.918
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen					
<b>29</b>	<b>Ergebnis nach Berücksichtigung interner Leistungen (= Zeilen 26 + 27 - 28)</b>		<b>-354.101</b>	<b>-312.407</b>	<b>-184.508</b>	<b>127.900</b>

<b>Bilanz</b>		<b>Kreis Höxter</b>			
<b>AKTIVA</b>	<b>volle EUR</b>	<b>Erläuterungen im Anhang</b>	<b>31.12.2011</b>	<b>31.12.2010</b>	
<b>Anlagevermögen</b>					
Immaterielle Vermögensgegenstände		(3.1.1.1)	965.739	1.071.928	
Sachanlagen		(3.1.1.2)			
Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte					
Grünflächen			152.362	152.362	
Ackerland			41.061	41.061	
Wald, Forsten			149.021	112.757	
Sonstige unbebaute Grundstücke			647.796	3.411	
Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte					
Kinder- und Jugendeinrichtungen			785.131	792.707	
Schulen			24.446.187	25.345.539	
Wohnbauten			377.257	451.119	
Sonstige Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude			6.234.896	5.843.327	
Infrastrukturvermögen					
Grund und Boden des Infrastrukturvermögens			9.137.201	9.131.304	
Brücken und Tunnel			13.559.453	13.877.375	
Gleisanlagen mit Streckenausrüstung, Sicherheitsanlagen			0	0	
Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen			0	0	
Straßennetz mit Wegen, Plätzen, Verkehrslenkungsanlagen			64.935.106	66.865.438	
Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens			1.483.477	1.771.656	
Bauten auf fremdem Grund und Boden			738.112	710.115	
Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler			131.208	131.208	
Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge			5.203.864	5.118.427	
Betriebs- und Geschäftsausstattung			2.485.529	2.529.998	
Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau			330.068	677.652	
Finanzanlagen		(3.1.1.3)			
Anteile an verbundenen Unternehmen			17.003	17.003	
Beteiligungen			10.164.447	10.653.646	
Sondervermögen			0	0	
Wertpapiere des Anlagevermögens			45.337.755	37.262.310	
Ausleihungen					
an verbundene Unternehmen			0	0	
an Beteiligungen			30.678	30.678	
an Sondervermögen			0	0	
Sonstige Ausleihungen			69.945	92.237	
			<b>187.423.296</b>	<b>182.683.257</b>	
<b>Umlaufvermögen</b>					
Vorräte		(3.1.2.1)			
Roh- Hilfs- und Betriebsstoffe, Waren			219.466	147.409	
Geleistete Anzahlungen			0	0	
Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände					
Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen					
Gebühren		(3.1.2.2)	1.534.734	1.430.149	
Beiträge			0	0	
Steuern			1.857	3.318	
Forderungen aus Transferleistungen			562.935	659.188	
Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen			3.837.449	3.198.911	
Privatrechtliche Forderungen		(3.1.2.3)			
gegenüber dem privaten Bereich			1.281.975	1.516.846	
gegenüber dem öffentlichen Bereich			36	0	
gegen verbundene Unternehmen			700	1.020	
gegen Beteiligungen			0	0	
gegen Sondervermögen			0	0	
Sonstige Vermögensgegenstände		(3.1.2.4)	19.442	13.651	
Wertpapiere des Umlaufvermögens		(3.1.2.5)	0	0	
Liquide Mittel		(3.1.2.6)	8.960.985	16.898.169	
			<b>16.419.579</b>	<b>23.868.661</b>	
<b>Aktive Rechnungsabgrenzung</b>		(3.1.3)	<b>10.946.045</b>	<b>9.012.716</b>	
<b>Gesamtvermögen</b>			<b>214.788.920</b>	<b>215.564.634</b>	

<b>Bilanz</b>		<b>Kreis Höxter</b>			
<b>PASSIVA</b>	<b>volle EUR</b>	<b>Erläuterungen im Anhang</b>	<b>31.12.2011</b>		
<b>Eigenkapital</b>					
Allgemeine Rücklage		(3.2.1.1)	17.905.645	11.266.218	
davon Deckungsrücklage	37.500				
Sonderrücklagen			0	0	
Ausgleichsrücklage		(3.2.1.2)	3.956.898	3.956.898	
Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag		(3.2.1.3)	-363.644	6.639.427	
			<b>21.498.899</b>	<b>21.862.544</b>	
<b>Sonderposten</b>					
für Zuwendungen		(3.2.2.1)	69.646.334	69.201.538	
für Beiträge			0	0	
für den Gebührenaussgleich		(3.2.2.2)	3.679.953	3.173.133	
Sonstige Sonderposten		(3.2.2.3)	344.123	323.884	
			<b>73.670.410</b>	<b>72.698.555</b>	
<b>Rückstellungen</b>					
Pensionsrückstellungen		(3.2.3.1)	74.033.552	71.404.259	
Rückstellungen für Deponien und Altlasten		(3.2.3.2)	27.130.746	26.518.176	
Instandhaltungsrückstellungen		(3.2.3.3)	854.506	809.657	
Sonstige Rückstellungen nach § 36 Abs. 4 und 5 GemHVO NRW		(3.2.3.4)	4.718.539	4.884.352	
			<b>106.737.343</b>	<b>103.616.444</b>	
<b>Verbindlichkeiten</b>					
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	
vom privaten Kreditmarkt			8.172.834	10.990.938	
Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung			0	0	
Verbindlichkeiten aus Vorgängen die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen			0	0	
Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen			1.601.776	1.510.982	
Verbindlichkeiten aus Transferleistungen			2.137.912	1.825.099	
Sonstige Verbindlichkeiten			550.621	2.059.643	
			<b>12.463.143</b>	<b>16.386.661</b>	
<b>Passive Rechnungsabgrenzung</b>		(3.2.5)	<b>419.125</b>	<b>1.000.429</b>	
<b>Gesamtkapital</b>			<b>214.788.920</b>	<b>215.564.634</b>	

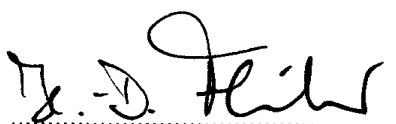
#### Haftungsverhältnisse nach § 44 Abs. 1 S. 3 GemHVO NRW aus der Übernahme von Bürgschaften

Asklepios Weserbergland-Klinik GmbH Höxter	bis zu 20 Mio. €
Kulturkreis Höxter-Corvey GmbH	3.443.119,80 €
Flughafen Paderborn/Lippstadt GmbH	188.160,00 €
Sparkasse Höxter	15.748,66 €

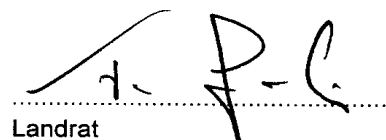
Höxter, den 10.04.2012

Aufgestellt:

Bestätigt:



Kreiskämmerer



Landrat

## **ANHANG zum Jahresabschluss 2011**

### **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).

### **2. Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden**

Entsprechend § 28 GemHVO 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 01.01.2011 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. Gegenstände unter 60 € (netto) wurden sofort als Aufwand berücksichtigt (§ 33 Abs. 4 GemHVO NRW).

Wegen voraussichtlich dauernder Wertminderung von Vermögensgegenständen des Anlagevermögens wurden außerplanmäßige Abschreibungen mit 78 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 Pensionsrückstellungswerte, die zukünftig in etwa dieser Höhe 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 Rechnungsabgrenzungsposten handelt, die nach den Grundsätzen ordnungsgemäßer Buchführung und auch nach der 4. Auflage der Handreichung zum NKF als „Sonstige Vermögensgegenstände“ anzusetzen sind.

Das Innenministerium weicht allerdings von diesen Grundsätzen insofern ab, als es in den genannten Rückstellungswerten auch ohne konkrete Inrechnungstellung im Einzelfall bilanzierbare Forderungen sieht. Die Werte mussten dementsprechend als „Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen“ bilanziert 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 und einklagbaren Gegenleistungsverpflichtung verbunden sind, wurden ebenfalls als Rechnungsabgrenzungsposten aktiviert und entsprechend der Erfüllung der Gegenleistungsverpflichtung aufgelöst (§ 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).

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.

Erstmals wurden die in den Gutachten enthaltenen und seit dem letzten Stichtag aufgetretenen Pensionierungs- und Sterbefälle in 2011 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. 2,3 % 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 76 % in Anspruch genommen bzw. aufgelöst, Restbestände weiter vorgetragen. Neue Instandhaltungsrückstellungen für Maßnahmen, die im Jahr 2011 geplant waren, aber nicht mehr durchgeführt werden konnten, sind beim Jahresabschluss 2011 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 32 % 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 2011 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 wurden mit ihrem Zahlungsbetrag angesetzt und sind als Verpflichtungen eindeutig quantifizierbar. Einzelheiten ergeben sich aus dem Verbindlichkeitspiegel (Anlage 3 zum Anhang).

## **2.7 Passive Rechnungsabgrenzungsposten**

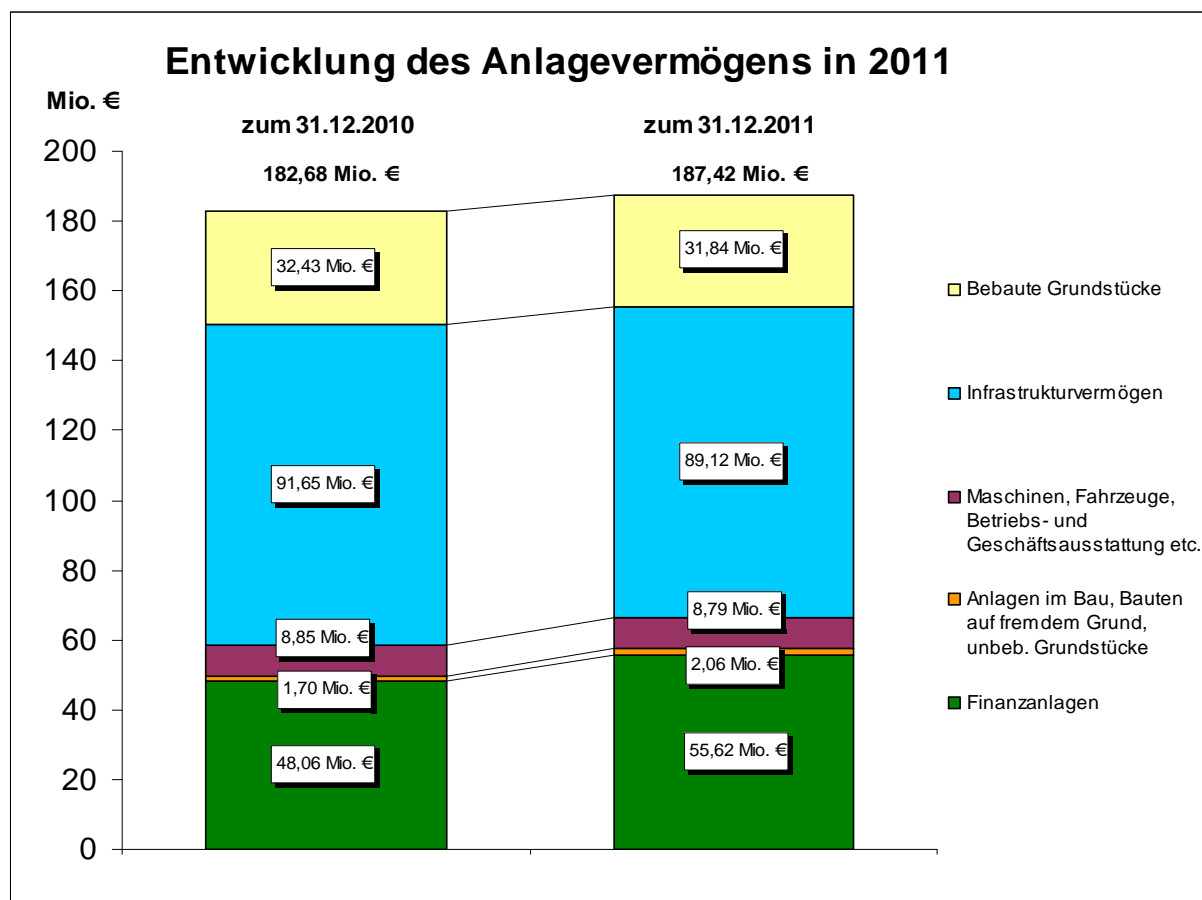
Als passive Rechnungsabgrenzungsposten wurden vor dem Bilanzstichtag eingegangene Einzahlungen angesetzt, soweit sie einen Ertrag für eine bestimmte Zeit nach diesem Tag darstellen (§ 42 Abs. 3 GemHVO NRW).

### 3. Erläuterungen zur Bilanz

#### 3.1 Aktiva

##### 3.1.1 Anlagevermögen

Das Anlagevermögen des Kreises belief sich zum 31.12.2011 auf einen Buchwert von rund 187,42 Mio. € (Vorjahr: 182,68 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 966 T € und verringerte sich damit um 106 T €.

Den Investitionen im Berichtszeitraum von 211 T € standen Abschreibungen von 317 T € gegenüber.

### 3.1.1.2 Sachanlagen

Als Sachanlagevermögen wurde zum 31.12.2011 ein Buchwert von insgesamt 130,84 Mio. € geführt (Vorjahr: 133,56 Mio. €).

Den Investitionen im Berichtszeitraum von 3,35 Mio. €, vor allem im Bereich des Infrastrukturvermögens, standen Abschreibungen von 6,02 Mio. € gegenüber.

### 3.1.1.3 Finanzanlagen

Der Wert der Finanzanlagen belief sich zum Bilanzstichtag auf insgesamt 55,62 Mio. € (Vorjahr: 48,06 Mio. €).

Rückflüsse aus der Anlage von Nachsorgemitteln i. H. v. 2,26 Mio. € wurden zusammen mit der im Haushalt 2011 veranschlagten Erhöhung der Nachsorgerücklage um 400 T € mit insgesamt 2,66 Mio. € wieder angelegt. Der Versorgungsfonds bei der kommunalen Versorgungskasse Westfalen-Lippe (ehemals Westf.-Lippischen Versorgungskasse Münster) wurde um 1,52 Mio. € aufgestockt. Ein aus dem Pensionsfonds für neu eingestellte Beamte fälliger Kapitalbrief wurde mit 507 T € neu angelegt.

Es wurden zwei mittelfristige Finanzanlagen im Wert von jeweils 3 Mio. € getätigt, um eine bessere Rendite zu erzielen als im kurzfristigen Anlagenbereich.

Zwei zinslose Darlehen an die Lebenshilfe und die Wohnhilfe zum Neubau von Wohnheimen wurden mit 22 T € getilgt.

Im Hinblick auf die Unternehmensentwicklung der E.ON Westfalen Weser AG wurde eine außerplanmäßige Abschreibung in Höhe von 489 T € auf die Anteile des Kreises vorgenommen wurde.

Weitere Abschreibungen auf Finanzanlagen wurden 2011 nicht vorgenommen.

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 219 T € (+ 72 T € gegenüber 2010). Größte Posten sind die Lagerbestände der Bauhöfe (117 T €) und der Deponien (42 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. 1,53 Mio. € setzen sich insbesondere aus den Forderungen der Bereiche Rettungsdienst (1,1 Mio. €) und Abfallwirtschaft (173 T€) zusammen.

Es wurden Einzelwertberichtigungen in Höhe von 162 T€ vorgenommen.

#### b) Steuern

Zum Jahresabschluss 2011 bestanden nur geringe Forderungen aus der Jagdsteuer in Höhe von 1.857 €.

#### c) Forderungen aus Transferleistungen

Die offenen Posten i.H.v. 563 T€ resultieren überwiegend aus Landeszuschüssen für Straßenbaumaßnahmen (333 T€) sowie Zuwendungen und Erstattungen von geleisteten Sozialtransfers (162 T€). Es wurden Einzelwertberichtigungen i.H.v. 43 T€ vorgenommen.

#### d) Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen

Zum Bilanzstichtag bestanden sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen in Höhe von 3,8 Mio. €, darin enthalten gutachterlich bewertete Ansprüche gegen das Land und Gemeinden für übernommene Beamte (2,82 Mio. €), Buß- und Zwangsgelder (168 T€), Erstattungen und Kostenbeiträge im Rahmen der Jugendhilfe (381 T€) sowie Sach- und Personalkostenerstattungen der ARGE (109 T€). Es wurden Einzelwertberichtigungen in Höhe von 89 T€ vorgenommen.

### 3.1.2.3 Privatrechtliche Forderungen

#### a) gegenüber dem privaten Bereich

Die Forderungen beliefen sich zum 31.12.2011 auf 1,28 Mio. €. Diese Beträge sind in erster Linie dem Bereich „Unterhalt“ zuzuordnen. Zuvor wurden hier Einzelwertberichtigungen in Höhe von 1,5 T€ und pauschale Wertberichtigungen in Höhe von 511 T€ vorgenommen (eigene Unterhaltsforderungen 65 T€, für Dritte 445 T€).

b) gegenüber dem öffentlichen Bereich

Zum Jahresabschluss 2011 bestanden nur geringe privatrechtliche Forderungen in Höhe von 35,52 €.

c) gegen verbundene Unternehmen

Zum Jahresabschluss 2011 bestanden privatrechtliche Forderungen in Höhe von 699,50 €.

#### **3.1.2.4 Sonstige Vermögensgegenstände**

Bei den hier bilanzierten Werten handelt es sich insbesondere um Anstecknadeln, Goldmünzen und durchlaufende Gelder mit insgesamt 19 T € .

#### **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 (643 T €), Tagesgeldanlagen (8,31 Mio. €) und geringfügigen Beständen der Barkassen.

#### **3.1.3 Aktive Rechnungsabgrenzung**

In den aktiven Rechnungsabgrenzungsposten mit 10,08 Mio. € sind insbesondere Betriebskostenzuschüsse für Kindertageseinrichtungen (1,94 Mio. €), die an die Bundesagentur für Arbeit zu zahlende Leistungsbeteiligung an den Kosten der Unterkunft (862 T €), die Beamtenbesoldungen für Januar 2012 (542 T €), die Umlage an die Versorgungskasse (242 T €), Unterhaltsvorschussleistungen für Januar 2012 (102 T €) sowie Aufwendungen für Jugendhilfeleistungen für Januar 2012 (58 T €) enthalten.

Darüber hinaus waren geleistete Zuwendungen des Kreises Höxter an kommunale und freie Kindertageseinrichtungen nach Auflösung entsprechend der Erfüllung der Gegenleistungsverpflichtung mit 6,73 Mio. € (Vorjahr: 4,83 Mio. €), geleistete Zuschüsse an die Lebenshilfe mit 309 T €, Zuwendungen aus dem Konjunkturpaket II mit 113 T € sowie Zuwendungen aus der Ausgleichsabgabe mit 35 T € als aktive Rechnungsabgrenzungsposten anzusetzen.

## **3.2 Passiva**

### **3.2.1 Eigenkapital**

#### **3.2.1.1 Allgemeine Rücklage**

Die allgemeine Rücklage berücksichtigt mit 17,91 Mio. € den Bestand der Bilanz zum 31.12.2010 (11,27 Mio. €) und das hierhin umgebuchte Jahresergebnis 2010 in Höhe von 6,64 Mio. €.

Die allgemeine Rücklage enthält damit insgesamt einen Betrag i.H.v. 9,62 Mio. € aus den positiven Ergebnissen der Jahresabschlüsse 2007 bis 2010, der letztlich aus der Kreisumlage finanziert worden ist und deshalb nach den Beschlüssen des Kreistages zu den entsprechenden Jahresabschlüssen zur Senkung bzw. Stabilisierung der Kreisumlage eingesetzt werden soll.

Für die beim Jahresabschluss 2011 gem. § 22 GemHVO NRW übertragenen Ermächtigungen zur Leistung von Aufwendungen wurde eine zweckgebundene Deckungsrücklage in Höhe von 37.500 € angesetzt (§ 43 Abs. 3 GemHVO NRW).

#### **3.2.1.2 Ausgleichsrücklage**

Die Ausgleichsrücklage enthält mit 3,96 Mio. € unverändert den Anfangsbestand der korrigierten Eröffnungsbilanz zum 01.01.2007.

#### **3.2.1.3 Jahresergebnis 2011**

Das Jahresergebnis 2011 weist ein Defizit von rund 364 T€ aus.

Zur Behandlung dieses Fehlbetrages wird auf Ziffer 6 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 69,20 Mio. € als Sonderposten angesetzt.

Unter Berücksichtigung von Zuwendungszugängen (3,97 Mio. €), insbesondere aus dem Bereich Straßenbau und der Förderung des Ausbaus der Plätze für Kinder unter drei Jahren in Kindertageseinrichtungen sowie der Abgänge auf Sonderposten (3,53 Mio. €) beläuft sich der Bestand zum 31.12.2011 auf 69,65 Mio. €.

### 3.2.2.2 Sonderposten für den Gebührenaussgleich

In der Vorjahresbilanz waren als Bestände aus Gebühren-/Entgelteüberschüssen der kostenrechnenden Einrichtungen 1,69 Mio. € für die Abfallentsorgungsanlagen 1,42 Mio. €, für Abfallsammlung und -transport, 50 T € für den Rettungsdienst und 13 T € für Schlachtier- und Fleischuntersuchung ausgewiesen.

Die in 2011 entstandenen Gebühren- bzw. Entgelteüberschüsse der kostenrechnenden Einrichtungen Schlachtier- und Fleischuntersuchung (13 T €) und Abfallentsorgungsanlagen (713 T €) wurden ergebniswirksam über die sonstigen ordentlichen Aufwendungen in die Sonderposten für den Gebührenaussgleich eingestellt.

Die Unterdeckungen der kostenrechnenden Einrichtungen Rettungsdienst (44 T €) und Abfallsammlung und -transport (175 T €) konnte über die Auflösung der Sonderposten ausgeglichen werden.

Die Sonderposten für den Gebühren-/Entgelteaussgleich belaufen sich damit zum Jahresabschluss 2011 auf:

• Rettungsdienst	6 T €
• Schlachtier- und Fleischuntersuchung	25 T €
• Abfallentsorgungsanlagen	2,40 Mio. €
• Abfallsammlung und -transport	1,25 Mio. €

### 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 erhöhte sich in 2011 um 20 T € auf 344 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 bestimmte Aufwendungen Rückstellungen in angemessener Höhe zu bilden. Die Voraussetzungen für die Bildung von Rückstellungen regelt § 36 GemHVO NRW.

Soweit zum Bilanzstichtag 31.12.2011 Rückstellungen zu bilden waren, werden diese nachstehend 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 sämtliche Anwartschaften und andere fortgeltende Ansprüche nach dem Ausscheiden aus dem Dienst.



Neben den Rückstellungen für Versorgungsanwartschaften waren somit auch Rückstellungen für Ansprüche auf Beihilfen gemäß § 77 des Landesbeamtengesetzes zu bilden. Zum Stichtag 31.12.2011 hat die Westf.-Lippische Versorgungskasse für Gemeinden und Gemeindeverbände 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.

Erstmals wurden die im Gutachten berücksichtigten Ruhestands- und Sterbefälle in 2011 mit ihren Werten ermittelt und mit einem Volumen von 1,73 Mio. € in den bilanziellen Rückstellungspositionen umgebucht, um den Rückstellungsaufwand bzw. die Auflösung der Rückstellungen korrekt darzustellen.

#### a) Rückstellungen für Versorgungsanwartschaften

Der versicherungsmathematisch berechnete Rückstellungsbedarf belief sich zum Bilanzstichtag für die aktiven Beamten und Pensionäre auf insgesamt 57,16 Mio. €, wovon rund 29,09 Mio. € auf aktive Beamte und rund 28,06 Mio. € auf Pensionäre entfielen.

Unter Berücksichtigung des Vorjahresbilanzwertes i.H.v. 55,11 Mio. € wurden insofern mit dem für 2011 berücksichtigten Pensionsrückstellungsaufwand Zugänge von 2,28 Mio. € und laufende Auflösungen von 235 T€ in das Ergebnis einbezogen.

#### b) Rückstellungen für Beihilfeansprüche gemäß § 77 Landesbeamtengesetz

Der berechnete Rückstellungsbedarf belief sich zum Bilanzstichtag auf insgesamt 16,88 Mio. €. Auf aktive Beamte entfallen dabei 8,73 Mio. € und auf Pensionäre 8,15 Mio. €. Ausgehend von dem in der Vorjahresbilanz angesetzten Stand von 16,29 Mio. € belief sich der Beihilferückstellungsaufwand in 2011 somit auf 611 T€. Daneben wurden laufende Auflösungen mit 25 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 26,52 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 für das Ergebnis 2011 eine Erhöhung der Rückstellung um 613 T€ berücksichtigt, so dass sich der Rückstellungsbestand auf 27,13 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 aus dem Jahresabschluss 2009 verbliebene Instandhaltungsrückstellung i.H.v. 44 T € für den Besucherparkplatz des Kreishauses 1 wurde vollständig in Anspruch genommen, die 15 T € für die Sanierung des Behördenleitungstraktes wurden weitgehend weiter vorgetragen. Von den 14 T € für die Sanierung des Pausenhofs des Kreisberufskollegs Brakel wurden 13 T € weiter vorgetragen, von der Rückstellung über 6 T € für die Sanierung des Aufenthaltsgebäudes des Bauhofs Warburg wurden 5 T € weiter vorgetragen.

Von den im Vorjahresabschluss gebildeten Instandhaltungsrückstellungen i.H.v. 732 T € wurden 274 T € nach Durchführung der Maßnahmen in Anspruch genommen. 296 T € wurden ertragswirksam aufgelöst, insbesondere weil sich nach dem Jahresabschluss noch eine dringendere Straßeninstandhaltungsmaßnahme ergab, die anstelle einer rückgestellten Maßnahme vorgezogen werden musste. Die verbleibenden Beträge in Höhe von 90 T € für das Johann-Conrad-Schlaun-Berufskolleg, Warburg (Absauganlage Schweißwerkstatt, Sanierung Lehrertoiletten Hauswirtschaft, Austausch Klassenraumtüren und Kanalsanierung Metallwerkstatt), 68 T € für das Kreisberufskolleg Höxter (Türenerneuerungen und Umbau Kiesbeet) und 4 T € für den Fensteraustausch im Schlauchlager der Kreisfeuerwehrezentrale wurden weiter vorgetragen.

Darüber hinaus wurde beim Jahresabschluss 2011 Rückstellungsaufwand für folgende in 2011 unterbliebene Instandhaltungsmaßnahmen mit insgesamt 661 T € berücksichtigt:

- |   |         |
|---|---------|
| • Instandhaltung von Abschnitten der Kreisstraßen 18 und 40               | 380 T € |
| • Kreishaus 2 Sanierung der WC-Anlagen                                    | 140 T € |
| • Kreishaus 1 Sanierung Parkplatz   | 92 T €  |
| • Kreishaus 3 Austausch Innentüren, Sanierung Dachdeckung Eingangsbereich | 25 T €  |
| • Kreisberufskolleg Höxter (Erneuerung Fluchttüren Sporthalle)            | 15 T €  |
| • Bauhof Rolfzen (Sanierung Aufenthalts- u. Büroräume)                    | 9 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 (1,23 Mio. €), für nicht in Anspruch genommenen Urlaub (678 T €) und für geleistete Überstunden (71 T €) auf insgesamt 1,98 Mio. €.

Der Kreis Höxter ist zudem verpflichtet, sich an den künftigen Versorgungslasten für die zu anderen Dienstherren gewechselten Beamten/Beamtinnen zu beteiligen. Die bestehende Rückstellung für abgegebene Beamte/Beamtinnen wurde um 29 T € erhöht, so dass sich ein Bestand von 257 T € ergibt.

Darüber hinaus wurde nach vollständiger Auflösung der entsprechenden Rückstellung aus dem Vorjahr eine Rückstellung i.H.v. 189 T € für das gem. § 18 TVöD-V in 2012 an die Tarifbeschäftigten zu zahlende Leistungsentgelt 2011 berücksichtigt.

#### b) Rückstellungen Krankenhauszweckverband Warburg

Mit dem Jahresabschluss 2009 wurde wegen der Umstellung des Krankenhauszweckverbandes auf das NKF aufgrund der dort bilanzierten Forderungen gegen die Verbandsmitglieder zur Abdeckung insbesondere der aufgelaufenen Pensions- und Beihilfeverpflichtungen des Krankenhauszweckverbandes Warburg ein Betrag i.H.v. 949 T € zurückgestellt. Die Rückstellung musste erneut unverändert bleiben, da die von der Stadt Warburg aufzustellenden Jahresabschlüsse 2010 und 2011 des Zweckverbandes bisher nicht vorliegen.

#### c) Rückstellung für laufende Verfahren in der Jugendhilfe

Die mit dem Jahresabschluss 2010 erstmals gebildeten Rückstellungen für laufende Verfahren der Jugendhilfe mit einem Gesamtvolumen von 489 T € wurden mit 417 T € in Anspruch genommen, der Rest (72 T €) wurde ertragswirksam aufgelöst. Für 2011 wurden hier neue Rückstellungen über 183 T € gebildet.

Die in 2010 gebildeten Rückstellungen für bewilligte Präventionsmaßnahmen i.H.v. 97 T € wurden mit 63 T € in Anspruch genommen, 34 T € wurden als Ertrag aufgelöst. Es wurden hier wiederum Rückstellungen über 62 T € neu gebildet.

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

Der aus 2009 verbliebene Rückstellungsrest für Pflegegeldfälle (10 T €) wurde weitestgehend ertragswirksam aufgelöst. Die beim Jahresabschluss 2010 gebildeten Rückstellungen für die Hilfe zur Pflege in Einrichtungen, für Pflegegeldanträge, die Förderung der Tages-, Nacht- und Kurzzeitpflege und für die Hilfe zur häuslichen Pflege i.H.v. insgesamt 101 T € wurden mit 93,5 T € in Anspruch genommen, 7,5 T € wurden ertragswirksam aufgelöst.

Für vorliegende Anträge aus den Bereichen Pflegegeld, Hilfe zur Pflege in Einrichtungen und Förderung der Tages-, Nacht- und Kurzzeitpflege wurden mit dem Jahresabschluss 2011 neue Rückstellungen i.H.v. insgesamt 113,5 T € berücksichtigt.

e) Rückstellungen für die Prüfung durch die Gemeindeprüfungsanstalt NRW

Die Gemeindeprüfungsanstalt NRW hat in 2010 mit der Prüfung der Haushaltsjahre 2007 bis 2010 begonnen; die Prüfung wurde in 2011 abgeschlossen. Die bilanzierte Rückstellung in Höhe von 95 T € wurde mit 89 T € in Anspruch genommen, der Rest wurde aufgelöst. Für die nächste Prüfungsrunde 2015/2016 wurde ein Teilbetrag i.H.v. 31 T € zurückgestellt.

f) Weitere sonstige Rückstellungen

Die für den Verlustausgleich 2010 der Gesellschaft für Wirtschaftsförderung berücksichtigte Rückstellung i.H.v. 168 T € wurde mit 118 T € in Anspruch genommen, der Rest aufgelöst. Der im Jahresabschluss 2010 berücksichtigte Betrag von 7 T € für den Verlustausgleich der Kulturkreis Höxter-Corvey GmbH wurde nicht benötigt und daher aufgelöst. Die Rückstellung für die Kostenerstattungen an die Abfallwirtschaftsgesellschaft wurde mit 57 T € vollständig aufgebraucht.

Die Rückstellungen für verbindlich zugesagte Zuwendungen im Zusammenhang mit der Sanierung der Bibliothek Corvey, dem Weltkulturerbeantrag und dem Gentechniklabor Beverungen i.H.v. insgesamt 49 T € wurden weitestgehend in Anspruch genommen bzw. aufgelöst. Der Betrag für den Umbau des Museums Corvey mit 30 T € wurde weiter vorgetragen. Für eine verbindlich zugesagte Zuwendung im Zusammenhang mit dem Weltkulturerbeantrag Corvey wurden 39 T € als Rückstellung für 2011 neu angesetzt.

Die 2010 für die erstmalige Erhebung von Entwässerungsgebühren für die Kreisstraßenflächen eingestellte Rückstellung (750 T €) wurde in Höhe einer vorliegenden Abrechnung i.H.v. 24 T € in Anspruch genommen, der restliche auf dieses Stadtgebiet entfallende Rückstellungsbetrag (92 T €) wurde ertragswirksam aufgelöst. Der verbleibende Restbetrag von 634 T € für die übrigen 9 Stadtgebiete wurde weiter vorgetragen.

Für Schülerbeförderungsaufwendungen wurden in 2011 erstmals 115 T € als Rückstellung berücksichtigt.

Darüber hinaus wurden für Personalkostenerstattungen im Rahmen des Projektes „Life Plus“ in 2011 erstmals 10 T € als Rückstellungsaufwand ausgewiesen.

In Höhe des vorliegenden Bescheides über die einheitsbedingten Belastungen für das Haushaltsjahr 2009 wurde der bis zum Vorliegen der Entscheidung des Landesverfassungsgerichts unverzinslich gestundete Abrechnungsbetrag i.H.v. 123 T € für 2011 ergebniswirksam zurückgestellt.

### 3.2.4 Verbindlichkeiten

Die Entwicklung der Verbindlichkeiten in 2011 ergibt sich unter Einbeziehung der Restlaufzeiten im Einzelnen aus dem beigefügten Verbindlichkeitspiegel.

Die verbliebenen Kreditverbindlichkeiten von 8,17 Mio. € stammen aus der Finanzierung von Investitionen vergangener Jahre.

Die Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen von rund 1,6 Mio. € enthalten u.a. Verpflichtungen aus den Bereichen Abfallwirtschaft in Höhe von 446 T €, Rettungsdienst mit 347 T € sowie Schule mit 181 T €.

Die Bilanzposition Verbindlichkeiten aus Transferleistungen in Höhe von 2,14 Mio. € beinhaltet insbesondere noch offene Posten von 2,05 Mio. € aus dem Bereich des Jugendamtes (u.a. Heimpflege und Betreuungskosten).

In den sonstigen Verbindlichkeiten mit 551 T € sind u.a. noch nicht verwendete Zuwendungen aus der Ausgleichsabgabe und der Katastrophenschutzpauschale (72 T €), Verbindlichkeiten aus Lohn- und Kirchensteuer (167 T €) sowie aus fremden Finanzmitteln (202 T €) enthalten.

### **3.2.5 Passive Rechnungsabgrenzung**

Die passiven Rechnungsabgrenzungsposten mit rd. 419 T € enthalten u.a. Zuweisungen für das Life-Plus Projekt mit 200 T €, Zuweisungen für die Katastermodernisierung mit 82 T €, den Landesanteil für UV-Leistungen Januar 2012 mit 55 T €, Zuweisungen für die Renaturierung von Fließgewässern mit 44 T €, Zuweisungen für das KOMM-IN Projekt mit 19 T € sowie Mittel für den Inklusionsfonds mit 12 T €.

#### **4. Erläuterungen zur Ergebnisrechnung**

Den Gesamterträgen in der Ergebnisrechnung 2011 von 157,86 Mio. € stehen Aufwendungen von insgesamt 158,22 Mio. € gegenüber.

Das sich daraus ergebende negative Jahresergebnis beläuft sich somit auf rund 364 T €.

##### **4.1 Ordentliche Erträge**

###### **4.1.1 Steuern und ähnliche Abgaben**

Bei der Ertragsposition in Höhe von 1,99 Mio. € (Vorjahr: 2,28 Mio. €) handelt es sich insbesondere um die Abrechnung der Ausgleichsleistung des Landes aus der Umsetzung der Grundsicherung für 2011 mit 1,89 Mio. € (Vorjahr: 2,13 Mio. €). Daneben fallen noch rückläufige Erträge aus der Jagdsteuer mit 106 T € (Vorjahr: 149 T €) an.

###### **4.1.2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen**

Diese Position mit 112,49 Mio. € (Vorjahr: 114,77 Mio. €) beinhaltet insbesondere die Erträge aus der Kreis- und Jugendamtsumlage (78,74 Mio. €, Vorjahr: 82,31 Mio. €) und die im Rahmen des Finanzausgleichs gewährten Schlüsselzuweisungen (16,87 Mio. €, Vorjahr: 16,93 Mio. €). Darüber hinaus sind hier diverse Zuweisungen für laufende Zwecke mit insgesamt 13,35 Mio. € (Vorjahr: 11,63 Mio. €) enthalten, wobei besonders die Landeszuweisungen für die Betriebskosten der Kindergartenträger zu erwähnen sind (9,07 Mio. €, Vorjahr: 8,92 Mio. €). Die sonstigen Landeszuwendungen mit 3,94 Mio. € beinhalten neben vielen kleineren Fördersummen auch die anteilige ertragsmäßige Verwendung der Schulpauschale (828 T €).

Die ebenfalls in dieser Position ausgewiesene Auflösung von bilanziellen Sonderposten aus Investitionszuweisungen beläuft sich auf 3,53 Mio. € (Vorjahr: 3,90 Mio. €).

###### **4.1.3 Sonstige Transfererträge**

Auf den Transfer von Sozialleistungen entfielen Erträge von insgesamt 1,31 Mio. € (Vorjahr: 1,15 Mio. €). Zu erwähnen sind hier insbesondere Kostenbeiträge und Ersatz von Aufwendungen (508 T €), gesetzliche Unterhaltsansprüche (348 T €), Rückzahlungen gewährter Hilfen (298 T €) und Leistungen von Sozialleistungsträgern (100 T €).

###### **4.1.4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte**

Die öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelte betragen insgesamt 26,14 Mio. € (Vorjahr: 25,31 Mio. €).

Sie verteilen sich auf die Gebühren der Abfallsammlung mit 7,13 Mio. € (Vorjahr: 7,59 Mio. €), die Entgelte für Deponie und Kompostierung mit 4,97 Mio. € (Vorjahr: 4,86 Mio. €), Nutzungsgebühren mit 6,89 Mio. € (davon allein für den Rettungsdienst 6,64 Mio. €), Verwaltungsgebühren mit 3,87 Mio. € und Elternbeiträge mit 3,06 Mio. €.

Darüber hinaus sind hier die Erträge aus der Auflösung der Sonderposten für den Gebührenausschleich der kostenrechnenden Einrichtungen Rettungsdienst (44 T€) und Abfallsammlung und -transport (175 T€) enthalten.

#### **4.1.5 Privatrechtliche Leistungsentgelte**

Die privatrechtlichen Leistungsentgelte belaufen sich auf 1,55 Mio. € (Vorjahr: 1,35 Mio. €). Davon entfallen 1,22 Mio. € auf Erträge aus Verkauf, insbesondere aus der Altpapierentsorgung und dem Verkauf sonstiger Wertstoffe (1,18 Mio. €), und 243 T€ auf Mieten, Pachten und Nebenkostenerstattungen.

#### **4.1.6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen**

In den in 2011 abgerechneten Kostenerstattungen und Kostenumlagen von 10,01 Mio. € (Vorjahr: 8,30 Mio. €) sind die Leistungsbeteiligung des Bundes an der Grundsicherung für Arbeitssuchende (4,22 Mio. €, Vorjahr: 2,89 Mio. €) sowie diverse Erstattungsleistungen von Land, Gemeinden, Bund und Sonstigen (5,36 Mio. €, Vorjahr: 4,57 Mio. €) enthalten. Als Sondereffekt sind daneben auch weitere anzusetzende Erträge aus Forderungen gegen das Land und andere Kommunen für die Pensions- und Beihilfeverpflichtungen übernommener Beamter sowie die laufende Veränderung dieser kalkulierten Beträge zu erwähnen (426 T€). Dieser Betrag entspricht der Veränderung der angesetzten Rückstellungen für diesen Personenkreis. Tatsächliche Zahlungen stehen diesen Erträgen zunächst nicht gegenüber, da sie auch noch nicht als Forderungen geltend gemacht werden können.

#### **4.1.7 Sonstige ordentliche Erträge**

Die Position umfasst mit 2,11 Mio. € (Vorjahr: 2,67 Mio. €) u.a. Erträge aus Bußgeldverfahren (1,21 Mio. €, Vorjahr: 1,26 Mio. €) sowie Erträge aus der Veräußerung von Vermögen (90 T€) und periodenfremde Erträge (83 T€).

Darüber hinaus fließen in diese Position Erträge aus der Auflösung zu hoch gebildeter Rückstellungen mit 574 T€ ein.

#### **4.1.8 Aktivierte Eigenleistungen / Bestandsveränderungen**

Erträge aus aktivierbaren Eigenleistungen wurden mit 148 T€ ausgewiesen, davon allein 71 T€ für Planungs- und Ingenieurleistungen der Bauabteilung und 62 T€ für Leistungen der Abteilungen Vermessungen und Grundstückskataster.

Bestandsveränderungen waren nicht auszuweisen.

## 4.2 Ordentliche Aufwendungen

### 4.2.1 Personalaufwendungen

Eine detaillierte Aufstellung des Personalaufwandes in 2011 getrennt nach Beamten und Angestellten enthält die folgende Tabelle:

Aufwandsart	Beamte T €	Angestellte T €	Gesamt T €
lfd. Bezüge (einschl. Weihnachtsgeld, Urlaubsgeld, VWL)	6.603	14.701	21.304
Sozialversicherungsbeiträge, Beiträge zur Versorgungskasse, pauschalierte Lohnsteuer, Unfallversicherung	-	4.165	4.165
Beihilfen, Heilbehandlungskosten und sonstige Unterstützungsleistungen	357	-	357
Pensionsrückstellungsaufwand (Rückstellungen für künftige Versorgungsbezüge)	2.279	-	2.279
Pensionsrückstellungsaufwand (Beihilferückstellungen)	611	-	611
sonstiger Netto-Rückstellungsaufwand	29	467	496
<b>Summe</b>	<b>9.878</b>	<b>19.333</b>	<b>29.212</b>

### 4.2.2 Versorgungsaufwendungen

Der Versorgungsaufwand 2011 des Kreises Höxter setzt sich wie folgt zusammen:

Aufwandsart	T €
Versorgungskassenbeiträge für Beamte im Ruhestand	2.913
Beihilfeaufwendungen	690
Pensionsrückstellungsaufwand (Rückstellungen für künftige Versorgungsbezüge)	-235
Pensionsrückstellungsaufwand (Beihilferückstellungen)	-25
<b>Summe</b>	<b>3.343</b>

### 4.2.3 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Diese sich auf 24,06 Mio. € belaufende Aufwandsposition (Vorjahr: 23,26 Mio. €) umfasst insbesondere Sach- und Dienstleistungen in den Bereichen Abfallsammlung und -transport



(6,66 Mio. €, Vorjahr: 6,53 Mio. €), Abfallentsorgung (2,94 Mio. €, Vorjahr: 3,02 Mio. €), bauliche Unterhaltung, auch in Zusammenhang mit der Abwicklung des Konjunkturpaketes II (2,40 Mio. €, Vorjahr: 1,58 Mio. €), Straßenunterhaltung (1,70 Mio. €) sowie die laufende Bewirtschaftung der Grundstücke und Gebäude einschl. Energiekosten (1,32 Mio. €).

Darüber hinaus sind hier Kostenerstattungen für die Aufwendungen Dritter mit insgesamt 5,76 Mio. € (Vorjahr: 5,19 Mio. €) enthalten. Hierbei handelt es sich insbesondere um Kostenerstattungen an die AWG (1,76 Mio. €), die Erstattungen Personal Rettungswachen (762 T €) und Kostenerstattungen an Krankenhäuser für Notarzteinsätze (620 T €).

Als Sach- und Dienstleistungen sind hier auch der Aufwand für die Unterhaltung der Fahrzeuge (758 T €) sowie für die Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens (632 T €) ausgewiesen.

Zudem wurde 2011 Rückstellungsaufwand für die Deponienachsorge mit 613 T € berücksichtigt.

#### **4.2.4 Bilanzielle Abschreibungen**

Im Berichtsjahr wurden planmäßige bilanzielle Abschreibungen auf das Anlagevermögen von insgesamt 6,83 Mio. € vorgenommen (Vorjahr: 6,29 Mio. €). Die Zusammensetzung der bilanziellen Abschreibungen ergibt sich im Einzelnen aus dem beigefügten Anlagenspiegel.

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 2011 waren außerplanmäßige Abschreibungen in Höhe von insgesamt 567 T € erforderlich. Dabei handelte es sich im Wesentlichen um eine Abwertung der Beteiligung an der E.ON Westfalen Weser AG (489 T €) sowie die Aussonderung von veralteter Software (46 T €), den Abgang einer Brücke im Zusammenhang mit einem Neubau (18 T €) und die Wertbereinigung an einer stationären Digitalkamera (14 T €) aufgrund eines Brandschadens.

#### **4.2.5 Transferaufwendungen**

Im Laufe des Jahres 2011 wurden Transferaufwendungen i.H.v. 76,01 Mio. € (Vorjahr: 73,99 Mio. €) geleistet.

Davon entfallen allein 23,99 Mio. € auf die an den Landschaftsverband Westfalen-Lippe abzuführende Landschaftsumlage (Vorjahr: 24,83 Mio. €).

Die Betriebskostenzuschüsse an freie und kommunale Kindertageseinrichtungen belaufen sich in 2011 auf 22,89 Mio. € (Vorjahr: 21,86 Mio. €).

Darüber hinaus sind insbesondere die Jugendhilfe (10 Mio. €, Vorjahr: 9,50 Mio. €), die Leistungen der Grundsicherung im Alter (4,23 Mio. €, Vorjahr: 3,89 Mio. €), die Hilfe zur Pfl-

ge (3,83 Mio. €, Vorjahr: 3,58 Mio. €), das Pflegegeld (2,89 Mio. €, Vorjahr: 2,64 Mio. €), Unterhaltsvorschussleistungen (1,40 Mio. €) und die Zuweisungen an Sozialeinrichtungen (1,39 Mio. €) zu erwähnen.

Ebenfalls zu den Transferaufwendungen zählen der Defizitausgleich für die Tierkörperbeseitigung (504 T €), die Abdeckung der Verluste der Gesellschaft für Wirtschaftsförderung (500 T €) und der Kulturkreis Höxter-Corvey GmbH (149 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 beliefen sich die sonstigen ordentlichen Aufwendungen in 2011 auf 18,37 Mio. € (Vorjahr: 20,33 Mio. €).

Hervorzuheben sind hier insbesondere die Kosten der Unterkunft sowie die einmaligen Leistungen nach dem SGB II (Hartz IV) mit allein 11,89 Mio. € (Vorjahr: 12,84 Mio. €). Hinzu gekommen sind die durch das Jobcenter bewilligten Leistungen des Bildungs- und Teilhabepaketes mit 141 T €.

Als größere Einzelposition sind zudem die Schülerbeförderungskosten mit 1,16 Mio. € (Vorjahr: 1,04 Mio. €) 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 2011 wurden hier die Gebühren- bzw. Entgelteüberschüsse der kostenrechnenden Einrichtungen Schlachttier- und Fleischuntersuchung (13 T €) und Abfallentsorgungsanlagen (713 T €) angesetzt.

Wertveränderungen des Umlaufvermögens wurden mit 327 T € berücksichtigt. Dabei handelt es sich um Wertberichtigungen von Forderungen, vor allem im Bereich „Privatrechtliche Erstattungsansprüche der Jugendhilfe“ (177 T €).

##### 4.2.6.2 Geschäftsaufwendungen

Die laufenden Geschäftsaufwendungen i.H.v. 1,37 Mio. € setzen sich im Wesentlichen aus folgenden Einzelpositionen zusammen:

• Bürobedarf	387 T €
• Ingenieurleistungen	261 T €
• Porto	255 T €
• Sachverständigen-/Beratungskosten	143 T €
• Telekommunikationskosten	139 T €

Darüber hinaus fielen 2011 Versicherungsbeiträge in Höhe von 201 T € an.

#### **4.2.6.3 Investitionszuschüsse**

Die nicht aktivierbaren Investitionszuschüsse belaufen sich auf insgesamt 742 T €.

Es handelt sich insbesondere um nicht rückzahlbare Zuschüsse an ambulante Pflegedienste (696 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, die als aktive Rechnungsabgrenzungsposten angesetzt sind, mit 440 T € enthalten. Es handelt sich dabei insbesondere um die Auflösung von Zuwendungen an Kindertageseinrichtungen (380 T €).

#### **4.2.6.4 Sonstige Personalaufwendungen**

Sonstiger Personalaufwand ist in 2011 mit 722 T € angefallen. Hier sind insbesondere Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeiten (454 T €, davon für das Projekt „Zensus 2011“ allein 156 T €) und Reisekosten (191 T €) zu nennen.

#### **4.2.6.5 Mieten, Pachten und Leasing**

Die Miet- und Leasingkosten belaufen sich auf 458 T € und entfallen vor allem auf Leasingaufwendungen in dem Bereich EDV/Telekommunikation (289 T €).

### **4.3 Finanzerträge und -aufwendungen**

#### **4.3.1 Finanzerträge**

Die Finanzerträge in Höhe von insgesamt 2,11 Mio. € (Vorjahr: 1,91 Mio. €) stammen aus Zinserträgen (1,52 Mio. €) und aus Dividenden und Gewinnanteilen für die im Anlagevermögen ausgewiesenen Beteiligungen des Kreises (590 T €).

Von den Zinserträgen entfallen 1,12 Mio. € auf die Anlage von Liquiditätsbeständen der kostenrechnenden Einrichtungen (insbesondere im Bereich Abfallentsorgungsanlagen). Die weiteren Zinserträge in Höhe von 400 T € stammen aus allgemeinen Liquiditätsbeständen des Kassenbestandes (240 T €), dem Pensionsfonds für neu eingestellte Beamte (117 T €) und dem Pensionsfonds für den Krankenhauszweckverband Warburg (43 T €).

Bei den Beteiligungen sind vor allem die Dividenden der E.ON Westfalen Weser AG (324 T €) und der E.ON Mitte AG (151 T €) hervorzuheben.

#### **4.3.2 Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen**

Bei dieser Position i.H.v. 397 T € handelt es sich überwiegend um Darlehenszinsen (395 T €, Vorjahr: 494 T €).

#### **4.4 Außerordentliche Erträge und Aufwendungen**

Die mit 50 T € angesetzten außerordentlichen Erträge aus Versicherungsleistungen für einen Messanlagenschaden konnten aufgrund von Verzögerungen bei der Wiederherstellung der Messanlage in 2011 noch nicht verbucht werden.

Außerordentliche Aufwendungen sind im Jahresabschluss 2011 nicht ausgewiesen.

### **5. Sonstige Angaben**

#### **5.1 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 zur Zeit die Aufstellung eines Gesamtabschlusses nicht erforderlich ist.

#### **5.2 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 Zusatzversorgungsbezüge 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 gleich bleibend 4,5 % zuzüglich 3,0 % Sanierungsgeld für das Jahr 2011 zu zahlen.

Für das Jahr 2011 wurden der ZKW an zusatzversorgungspflichtigen Entgelten 14,52 Mio. € gemeldet. Daraus ergibt sich eine zu zahlende Umlage in Höhe von 653 T € und ein zu zahlendes Sanierungsgeld in Höhe von 435 T €.

### **5.3 Haftungsverhältnisse**

#### **5.3.1 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.

#### **5.3.2 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 €.

#### **5.3.3 Flughafen Paderborn / Lippstadt GmbH**

Neben weiteren kommunalen Gesellschaftern übernahm der Kreis Höxter eine seiner Beteiligungsquote entsprechende Ausfallbürgschaft zugunsten der Flughafen Paderborn/Lippstadt GmbH in Höhe von 188.160,00 € zzgl. evtl. Nebenforderungen. Mit der durch die Flughafen GmbH erfolgten Darlehensaufnahme sollen größere Investitionsmaßnahmen zu günstigeren Darlehenskonditionen finanziert werden. Der Bürgschaftsfall tritt erst bei Zahlungsunfähigkeit des Darlehensnehmers ein.

#### **5.3.4 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 15.748,66 € und ist bedingt durch die Tilgung der Darlehen rückläufig.

## 6. Vorschlag zum Jahresergebnis 2011


Das Jahr 2011 schließt mit einem negativen Ergebnis in Höhe von 363.644,41 € ab. Es wird vorgeschlagen, diesen Fehlbetrag gegen die dafür vorgesehene Ausgleichsrücklage zu buchen, die sich damit von ihrem Anfangsbestand von 3,96 Mio. € auf 3,59 Mio. € verringern würde.

Die Kommunalaufsicht bei der Bezirksregierung Detmold hat anlässlich einer Besprechung am 06.10.2011 darauf hingewiesen, dass sie die Umsetzung der gefassten Kreistagsbeschlüsse zu einer späteren Auffüllung der Ausgleichsrücklage aus den positiven Ergebnissen der Haushaltsjahre 2007 bis 2010 nicht tolerieren werde, da eine nachträgliche Umbuchung nach ihrer Auffassung mit dem derzeit geltenden Haushaltsrecht nicht vereinbar sei. Man verwies – bei allem Verständnis für die spezielle Situation im Kreis Höxter – auf künftige Änderungen des Haushaltsrechts.

Tatsächlich beinhaltet das in der Entwurfsfassung vorliegende Gesetz zur Fortentwicklung des Neuen Kommunalen Finanzmanagements für Gemeinden und Gemeindeverbände im Land Nordrhein-Westfalen (NKF-Fortentwicklungsgesetz – NKFFG) eine Dynamisierung der Ausgleichsrücklage.

Bedingt durch die Auflösung des 15. Landtages kam es nicht mehr zur Verabschiedung dieses Gesetzentwurfes und die Lösung dieser Problematik bleibt damit weiterhin ungewiss.

Höxter, den 10.04.2012



Friedhelm Spieker  
Landrat

## Anlagenspiegel

## Kreis Höxter



Anlagevermögen	Anschaffungs- und Herstellungskosten				Abschreibungen				Buchwert	
	Stand	Zugänge	Abgänge	Um-	Abschrei-	Zuschrei-	Abgänge	Kumulierte Ab-	Stand	Stand
	31.12.2010	2011	2011	buchungen	bungen	bungen	2011	schreibungen	31.12.2011	31.12.2010
	EUR	EUR	EUR	2011	2011	2011	(auf kumulierte	(nur aus	EUR	EUR
				EUR			Abschreibungen)	Vorjahren)		
					EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
<b>1. Immaterielle Vermögensgegenstände</b>	2.534.723	210.745	-405.116	0	-316.934	0	405.116	-1.462.794	965.739	1.071.928
<b>2. Sachanlagen</b>										
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	112.757	40.924	0	0	-4.659	0	0	0	149.021	112.757
2.1.4 Sonstige unbebaute Grundstücke	3.411	0	0	645.080	-694	0	0	0	647.796	3.411
2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte										
2.2.1 Kindertageseinrichtungen	828.632	0	0	0	-7.575	0	0	-35.926	785.131	792.707
2.2.2 Schulen	29.512.627	-173	0	0	-899.178	0	0	-4.167.088	24.446.187	25.345.539
2.2.3 Wohnbauten	489.000	0	0	-66.667	-7.195	0	0	-37.881	377.257	451.119
2.2.4 Sonstige Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude	6.739.373	56.920	0	521.276	-186.627	0	0	-896.046	6.234.896	5.843.327
2.3 Infrastrukturvermögen										
2.3.1 Grund und Boden des Infrastrukturvermögens	9.588.260	22.284	-16.387	0	0	0	0	-456.956	9.137.201	9.131.304
2.3.2 Brücken und Tunnel	15.397.821	0	0	0	-317.923	0	0	-1.520.445	13.559.453	13.877.375
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	78.426.325	154.215	-34.052	722.492	-2.777.511	0	4.524	-11.560.887	64.935.106	66.865.438
2.3.6 Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	15.526.582	0	0	0	-288.179	0	0	-13.754.926	1.483.477	1.771.656
2.4 Bauten auf fremdem Grund und Boden	884.985	6.320	0	33.729	-12.052	0	0	-174.870	738.112	710.115
2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	131.208	0	0	0	0	0	0	0	131.208	131.208
2.6 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	11.206.537	806.899	-579.311	150.166	-866.099	0	573.782	-6.088.110	5.203.864	5.118.427
2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung	9.211.215	593.300	-125.303	14.198	-651.967	0	125.303	-6.681.217	2.485.529	2.529.998
2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	677.652	1.672.692	0	-2.020.275	0	0	0	0	330.068	677.652
<b>3. Finanzanlagen</b>										
3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen	17.003	0	0	0	0	0	0	0	17.003	17.003
3.2 Beteiligungen	10.653.646	0	-283	0	-488.916	0	0	0	10.164.447	10.653.646
3.3 Sondervermögen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3.4 Wertpapiere des Anlagevermögens	37.262.310	10.687.000	-2.611.555	0	0	0	0	0	45.337.755	37.262.310
3.5 Ausleihungen										
3.5.1 an verbundene Unternehmen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3.5.2 an Beteiligungen	30.678	0	0	0	0	0	0	0	30.678	30.678
3.5.3 an Sondervermögen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3.5.4 Sonstige Ausleihungen	92.237	0	-22.292	0	0	0	0	0	69.945	92.237

Art der Forderungen	Stand	mit einer Restlaufzeit von			Stand
	31.12.2011	bis zu 1 Jahr	1 bis 5 Jahre	mehr als 5 Jahre	31.12.2010
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
<b>1. Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen</b>					
1.1 Gebühren	1.534.734	1.533.671	1.063		1.430.149
1.2 Beiträge					
1.3 Steuern	1.857	1.857			3.318
1.4 Forderungen aus Transferleistungen	562.935	52.747	434.013	76.175	659.188
1.5 Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	3.837.449	1.000.676	8.481	2.828.293	3.198.911
<b>2. Privatrechtliche Forderungen</b>					
2.1 gegenüber dem privaten Bereich	1.281.975	1.269.188	12.787		1.516.846
2.2 gegenüber dem öffentlichen Bereich	36	36			
2.3 gegen verbundene Unternehmen	700	700			1.020
2.4 gegen Beteiligungen					
2.5 gegen Sondervermögen					
<b>Summe aller Forderungen</b>	<b>7.219.686</b>	<b>3.858.874</b>	<b>456.344</b>	<b>2.904.468</b>	<b>6.809.432</b>



# Verbindlichkeitspiegel

# Kreis Höxter



Art der Verbindlichkeiten	Stand	mit einer Restlaufzeit von			Stand
	31.12.2011	bis zu	1 bis 5	mehr als	31.12.2010
	EUR	1 Jahr	Jahre	5 Jahre	EUR
		EUR	EUR	EUR	
<b>1. Anleihen</b>					
<b>2. Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen</b>					
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	8.172.834	2.334.086	3.668.176	2.170.572	10.990.938
2.5.2 von übrigen Kreditgebern					
<b>3. Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung</b>					
3.1 vom öffentlichen Bereich					
3.2 vom privaten Kreditmarkt					
<b>4. Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleich kommen</b>					
<b>5. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen</b>	1.601.776	1.601.776			1.510.982
<b>6. Verbindlichkeiten aus Transferleistungen</b>	2.137.912	2.137.912			1.825.099
<b>7. Sonstige Verbindlichkeiten</b>	550.621	550.621			2.059.643
<b>Summe aller Verbindlichkeiten</b>	<b>12.463.143</b>	<b>6.624.395</b>	<b>3.668.176</b>	<b>2.170.572</b>	<b>15.805.472</b>
<b>Nachrichtlich anzugeben:</b>					
<b>Haftungsverhältnisse aus der Bestellung von Sicherheiten</b>					
z.B. Bürgschaften u.a.	23.647.028				

## **LAGEBERICHT zum Jahresabschluss 2011**

### **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 solcher, 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. Auch ist auf die Chancen und Risiken für die künftige Entwicklung einzugehen; zugrunde liegende Annahmen sind anzugeben.

### **2. Vorgänge von besonderer Bedeutung**

#### **2.1 Anpassung der Grunddaten im Gemeindefinanzierungsgesetz 2011**

Mit dem vom Landtag verabschiedeten Gemeindefinanzierungsgesetz 2011 vom 18.05.2011 wurden die im Jahr 2010 eingeführten Maßnahmen zur Strukturverbesserung (Wegfall der Befrachtung zur Konsolidierung des Landeshaushalts und Wiedereinbeziehung des 4/7 Anteils am Aufkommen der Grunderwerbsteuer) fortgesetzt. Insgesamt bewirken diese Maßnahmen eine Aufstockung der verteilbaren Verbundmasse um etwa 300 Mio. €.

Weiterhin sieht das Gemeindefinanzierungsgesetz 2011 eine Anpassung der Grunddaten vor, die zuletzt im Jahr 2003 erfolgt war und inzwischen den Vorgaben des Verfassungsgerichtshofes NRW nicht mehr entspricht.

Bei eigentlich notwendiger Anpassung des Soziallastenansatzes von 3,9 auf 15,3 Punkte wurde in einem Zwischenschritt zunächst im Gemeindefinanzierungsgesetz 2011 ein Wert von 9,6 zugrunde gelegt. Dadurch kam es beim Finanzausgleich zu erheblichen Verschiebungen zwischen kreisangehörigem und kreisfreiem Raum, zum Nachteil der kreisangehörigen Gemeinden. Die erfolgte Anpassung des Hauptansatzes entsprach im Wesentlichen den Anregungen des ifo-Gutachtens. Die Anpassung der fiktiven Hebesätze bei den Realsteuern betraf die Gemeinden bei der Ermittlung der Steuerkraftmesszahl.

## **2.2 NKF-Jahresabschluss 2010**

Der vierte NKF-Jahresabschluss für das Haushaltsjahr 2010 wurde durch den Rechnungsprüfungsausschuss unter Inanspruchnahme der Revision geprüft. Nach dem Ergebnis der Prüfung erteilte die Revision unter dem 30.08.2011 einen uneingeschränkten Bestätigungsvermerk. Der Kreistag stellte durch Beschluss vom 10.11.2011 den geprüften Jahresabschluss 2010 des Kreises Höxter fest.

Der Jahresabschluss 2010 führte im Ergebnis zu einem Überschuss in Höhe von rd. 6,64 Mio. €. Dieses positive Ergebnis war geprägt durch einige nicht unmittelbar zu beeinflussende Sondereffekte.

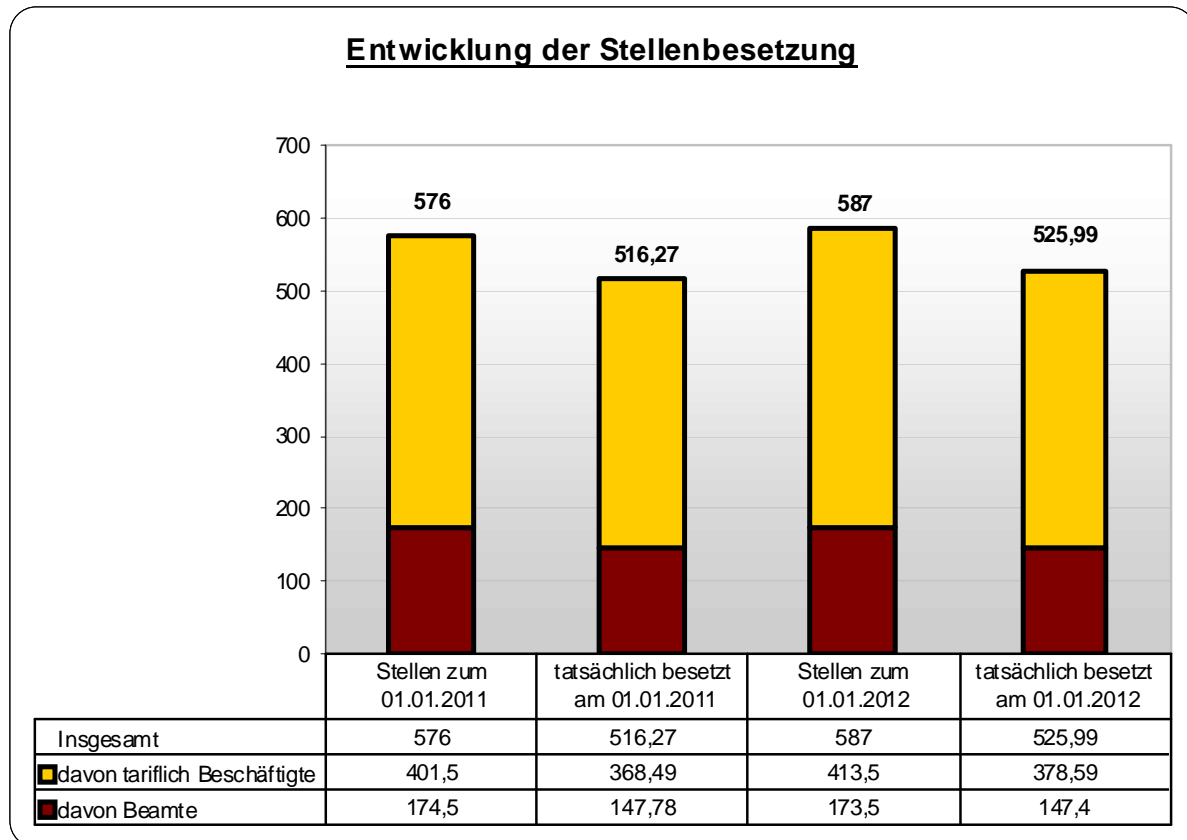
Allein rd. 3,1 Mio. € der eingetretenen Verbesserungen entfielen auf die nicht vorhersehbare Abrechnung des Landes NRW bei der Wohngeldersparnis, bestehend aus dem gewährten Nachteilsausgleich für die Jahre 2007 bis 2009 mit 2,78 Mio. € und der Abrechnung der Wohngeldersparnis für das Jahr 2010 mit einer Erhöhung der Leistungen um 330 T€ gegenüber der realistischen Planung.

Rd. 1,33 Mio. € an Verbesserungen betrafen nicht beeinflussbare Veränderungen bei den Versorgungsaufwendungen durch eingetretene nicht zahlungswirksame Erträge aufgrund von Forderungen gegenüber anderen Dienstherren und einer Neubewertung der Pensionsrückstellungen nach versicherungsmathematischer Bewertung.

Im Rahmen der Leistungen für die Grundsicherung für Arbeitsuchende betrug die positive Abweichung rd. 1,35 Mio. € gegenüber den Planansätzen.

Unter Berücksichtigung dieser eingetretenen Sondereffekte ist der Anteil des beeinflussbaren Überschusses beim Jahresergebnis 2010 als gering zu bewerten.

## 2.3 Entwicklung der Personalsituation



Am 01.01.2012 waren beim Kreis Höxter 525,99 Planstellen tatsächlich besetzt. Das ist im Vergleich zum 01.01.2011 eine Erhöhung um 9,72 Planstellen. Diese Erhöhung bei den tatsächlich besetzten Planstellen ist im Wesentlichen darauf zurückzuführen, dass 3,64 Vollzeitstellen im Zuge des Nachersatzes für beim Kreis Höxter nach der Kommunalisierung von Landesaufgaben im Wege der Personalgestaltung beschäftigte Landesbedienstete mit Beschäftigten des Kreises Höxter besetzt wurden. Weitere 1,64 Vollzeitstellen wurden zur Umsetzung von Maßnahmen des Bildungs- und Teilhabepaketes besetzt. Beim Jobcenter Kreis Höxter wurden 2,91 Vollzeitstellen mit Beschäftigten des Kreises Höxter neu besetzt. Von den im Stellenplan ausgewiesenen 587 Planstellen waren am 01.01.2012 525,99 Stellen besetzt. Dies entspricht einer Stellenbesetzungsquote von 89,61 %. Es wird im Einzelfall zu prüfen sein, ob die Ausschöpfung des Stellensolls auch vor dem Hintergrund der Einsparung von Personalaufwendungen erforderlich ist.

## 2.4 Organisationsentwicklung

Zum 01.09.2011 wurden die Aufgaben „Kreistagverwaltung“, „Wahlen“, „Kreisfest“ und „Sonstige Veranstaltungen“ aus dem Produkt 65.1 „Kommunalaufsicht und Wirtschaftsförderung“ ausgegliedert und in das Produkt 98.1 „Einrichtungen für die gesamte Verwaltung, Be-

hördenleitung“ integriert. Als neuer Aufgabenbereich wurde hier auch das „Zentrale Controlling“ eingerichtet. Das bisherige Produkt „Revision und Controlling“ wird entsprechend mit der Bezeichnung „Revision“ weitergeführt.

Zum 01.10.2011 wurden folgende organisatorische Veränderungen vorgenommen:

Das Produkt 33.4 „Seniorenberatung und Heimaufsicht“ wurde mit der neuen Produktziffer 32.15 der Abteilung 32 „Finanzielle Hilfen und Schule“ zugeordnet. Die Abteilung 33 erhielt die neue Bezeichnung „Beratung von Familien und Jugendlichen“.

Das Produkt 34.3 „Durchsetzung privatrechtlicher Erstattungsansprüche“ wurde aufgelöst. Die Aufgabe „Geltendmachung und Durchsetzung von Elternunterhalt bzw. vorrangigen zivilrechtlichen Ansprüchen“ wurde dem Produkt 32.2 „Hilfen zur Pflege“ zugewiesen. Die Aufgabe „Rückgriff nach dem Unterhaltsvorschussgesetz“ und das Produkt 32.4 „Unterhaltsvorschuss“ wurden zusammengeführt und mit der neuen Produktziffer 34.4 der Abteilung „Gesetzliche Vertretung und Unterhalt“ zugeordnet.

Die Regionale Schulberatungsstelle wurde aus dem Produkt 33.1 „Individuelle Hilfen für junge Menschen und ihre Familien“ herausgenommen und in das Produkt 32.6 „Schul- und Sportangelegenheiten“ eingegliedert.

Zum 01.01.2012 traten folgende weitere Veränderungen ein:

Der Fachbereich 60 „Verwaltungsinterne Dienste“ wurde unter eine einheitliche Leitung gestellt. Das Produkt 93 „Recht“ wurde der Abteilung 99 „Revision“ organisatorisch zugeordnet. Die Produkte 41.4 „Raumordnung und Landesplanung“ und 41.5 „Kommunale Planung“ wurden aufgrund ihrer geringen Budgets zusammengefasst und unter der neuen Produktbezeichnung 41.4 „Kommunale Planung und Raumordnung“ fortgeführt.

## **2.5 Umsetzung des Einheitslastenabrechnungsgesetzes NRW**

Gegen das Gesetz zur Abrechnung der Finanzierungsbeteiligung der Gemeinden und Gemeindeverbände an den finanziellen Belastungen des Landes NRW in Folge der Deutschen Einheit (Einheitslastenabrechnungsgesetz NRW) vom 09.02.2010 sind zahlreiche Kommunalverfassungsbeschwerden vor dem Verfassungsgerichtshof NRW anhängig. Ungeachtet dessen hat das Land NRW mit Datum vom 28.10.2011 die Abrechnungsbescheide für das Jahr 2009 versandt.

Für den Kreis Höxter ist dabei ein endgültiger Abrechnungsbetrag in Höhe von 123.422,93 € festgesetzt worden. Im Hinblick auf das schwebende Verfahren vor dem Verfassungsgerichtshof NRW hat das Land NRW die Zahlungsverpflichtung bis zum Vorliegen einer verfassungsgerichtlichen Entscheidung über die Verfassungsmäßigkeit des Einheitslastenabrechnungsgesetzes bzw. bis zum Vorliegen einer ggf. erforderlich werdenden gesetzlichen Neuregelung zinslos gestundet. Aufgrund des vorliegenden konkreten Abrechnungsbescheides und des schwebenden verfassungsgerichtlichen Verfahrens wird der Kreis Höxter im Jahresabschluss 2011 eine entsprechende Rückstellung über die Forderung des Landes NRW bilden.

## **2.6 Bildungs- und Teilhabepaket**

Am 25.02.2011 wurden vom Bundestag und Bundesrat die seit längerer Zeit verhandelten Veränderungen im SGB II (hier vor allen Dingen Regelsatzerhöhung und Bildungs- und Teilhabepaket) beschlossen. Die mit dem Bildungs- und Teilhabepaket verbundenen Finanzbelastungen wurden durch eine Anhebung der Beteiligungsquote des Bundes an den Kosten der Unterkunft abgegolten.

Die Bundesbeteiligung wird ab 2011 von bisher 24,5 % zunächst um 5,9 %-Punkte zum Ausgleich der Warmwasserbereitung (1,9 %), der Verwaltungskosten für das Bildungspaket (1,2 %), des auf 3 Jahre befristeten Mittagessens für Hortkinder und der auf 3 Jahre befristeten Schulsozialarbeit (zusammen 2,8 %) erhöht. Zusätzlich erfolgt eine Erhöhung für die Leistungsausgaben des Bildungspakets, die für die Jahre 2011 bis 2013 mit + 5,4 %-Punkten veranschlagt wird.

Ab 2013 wird die Kostenerstattung auf der Basis der tatsächlichen Kosten für das Bildungspaket, jeweils rückwirkend für das laufende Jahr und für das Folgejahr, durchgeführt. Eine Anpassung der Kosten der Unterkunft anhand der Zahl der Bedarfsgemeinschaften erfolgt nicht mehr. Vielmehr beteiligt sich der Bund von nun an mit einer festen Quote an den Ist-Kosten. Der Sockel der KdU-Bundesbeteiligung wird von 2011 bis 2013 mit 5,9 %-Punkten und sodann ab 2014 mit 3,1 %-Punkten festgeschrieben und zusätzlich jährlich um die tatsächlichen Ausgaben für das Bildungspaket erhöht.

Mit Erlass des Ministeriums für Familie, Kinder, Jugend, Kultur und Sport des Landes NRW vom 19.04.2011 sind die Kreise und kreisfreien Städte als zuständige Stellen für die Durchführung des Bildungs- und Teilhabepaketes bestimmt worden. Für den Kreis Höxter ist geregelt worden, dass das Jobcenter für die Kinder und Jugendlichen zuständig ist, die mit ihren Eltern im SGB II-Bezug stehen und der Kreis Höxter für die Kinder und Jugendlichen zuständig ist, die im Wohngeldbezug stehen oder den Kinderzuschlag erhalten. Für die Umsetzung des Bildungs- und Teilhabepaketes sind im Haushalt 2011 des Kreises Höxter Haushaltsmittel in Höhe von 1,4 Mio. € außerplanmäßig bereitgestellt worden.

## **2.7 Übernahme 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 Nettoaufgaben der Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung im Vorvorjahr trägt. Im Gesetzentwurf hatte die Bundesregierung klargestellt, dass die zweite (75 % in 2013) und die dritte Stufe (100% ab 2014) in einem eigenen Gesetz folgen werden.

Die avisierte Übernahme der vollständigen Finanzierungslast der Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung durch den Bund ist ein wichtiger und bedeutender Schritt zur dringend benötigten Entlastung der kommunalen Haushalte. Bundesweit kostet die Grundsicherung die Kommunen derzeit fast 4 Milliarden Euro pro Jahr.

## **2.8 Elternbeitragsfreies Kindergartenjahr**

Zum 01.08.2011 ist das Erste Gesetz zur Änderung des Kinderbildungsgesetzes und zur Änderung des Ersten Gesetzes zur Ausführung des Kinder- und Jugendhilfegesetzes in Kraft getreten. Es sieht in § 23 Abs. 3 die elternbeitragsfreie Inanspruchnahme von Angeboten in Kindertageseinrichtungen oder Kindertagespflege durch Kinder, die am 1. August des Folgejahres schulpflichtig werden, in dem Kindergartenjahr, das der Einschulung vorausgeht, vor. Aufgrund des Änderungsgesetzes hat das Land dem Jugendamt einen Belastungsausgleich für den durch die Elternbeitragsbefreiung im letzten Kindergartenjahr entstehenden Einnahmeausfall zu gewähren.

Auf der Grundlage einer Rechtsverordnung gewährt das Land NRW dem Kreis Höxter für das Kindergartenjahr 2011/12 einen vorläufigen pauschalen Belastungsausgleich in Höhe von rd. 1,08 Mio. €. Dem stehen ausfallende Elternbeiträge in Höhe von ca. 900 T € für den Besuch von Kindertageseinrichtungen und die Inanspruchnahme von Kindertagespflege entgegen.

## **2.9 Investitionen**

Die in 2011 vorgenommenen Bauinvestitionen betragen insgesamt rd. 1,67 Mio. €. Hiervon entfallen etwa 0,88 Mio. € auf verschiedene Straßenbauprojekte. Dabei sind insbesondere die K 44 OD Dalhausen (442 T €), die K 52 OD Kühlsen (306 T €) und die K 22 Großeneder-B 241 (72 T €) zu nennen. Daneben wurde in den Um-/Anbau des GfW-Gebäudes in der „Corveyer Allee 7“ investiert, was mit rund 391 T € zu Buche schlug. Für das Projekt „Erlesene Natur“ wurden im Jahr 2011 im Wesentlichen 253 T € für den Weser-Skywalk und 125 T € für die Errichtung von verschiedenen Info-Terminals erbracht.

Neu- und Ersatzinvestitionen beim beweglichen Anlagevermögen (1,73 Mio. €) erfolgten insbesondere in den Bereichen Unterhaltung und Sicherung der Kreisstraßen (399 T €), Rettungsdienst (318 T €), Feuerschutz (304 T €) sowie Datenverarbeitung (205 T €).

Die Finanzinvestitionen von rund 10,69 Mio. € beinhalten die Wiederanlage von fälligen Geldanlagen der Deponienachsorge einschließlich Erhöhungsbetrag (2,66 Mio. €) sowie die Anlagen in den Pensionsfonds bei der Westfälisch-Lippischen Versorgungskasse (1,52 Mio. €) bzw. den Pensionsfonds für neu eingestellte Beamte bei der Sparkasse Höxter (507 T €). Darüber hinaus wurden auslaufende Finanzanlagen für den allgemeinen Haushalt in Höhe von 6 Mio. € erneut angelegt.

## **2.10 Konjunkturpaket II**

Mit dem von der Bundesregierung am 27.01.2009 beschlossenen Konjunkturpaket II unterstützte der Bund mit seinem Investitionsprogramm in Höhe von 10 Mrd. € zusätzliche Investitionen der Kommunen und der Länder. Das vom Bundesrat am 20.02.2009 beschlossene Gesetz zur Umsetzung von Zukunftsinvestitionen der Kommunen und der Länder (Zukunftsinvestitionsgesetz) regelte die Rahmenbedingungen für die Zuweisungen an die Länder, die

Umsetzung erfolgte im Land Nordrhein-Westfalen durch das am 08.04.2009 in Kraft getretene Investitionsförderungsgesetz.

Von den für kommunale Investitionen in NRW zur Verfügung stehenden 2,38 Mrd. € wurden dem Kreis Höxter rd. 3,6 Mio. €, davon 2,2 Mio. € für den Investitionsschwerpunkt Bildung und 1,4 Mio. € für Infrastrukturmaßnahmen zugewiesen. Die Rückzahlung des kommunalen Eigenanteils ist ab 2012 für die Dauer von 10 Jahren durch entsprechende Abfinanzierung in den jeweiligen Gemeindefinanzierungsgesetzen vorgesehen.

In 2011 wurde im Bildungsbereich der in 2010 begonnene Fensteraustausch am Berufskolleg Höxter (Gesamtvolumen: 1,05 Mio. €, davon 801 T€ in 2011) beendet.

Für das Schulzentrum Höxter und das Berufskolleg Höxter wurde eine Stellplatzanlage gebaut (39 T€). Hieran beteiligte sich die Stadt Höxter mit 10 T€.

Die einem nicht-kommunalen Weiterbildungsträger für in 2010 durchgeführte Maßnahmen bewilligten Mittel in Höhe von 50 T€ kamen zur Auszahlung.

Die gesamten zur Verfügung stehenden Mittel des Konjunkturpaketes II sind für die durchgeführten Maßnahmen abgerufen worden. Lediglich 4 T€ mussten zurückgezahlt werden, da sie im Rahmen der letzten Maßnahme Fensteraustausch wegen fehlender Förderfähigkeit nicht verwendet werden durften.

## **2.11 Vorgänge von besonderer Bedeutung nach Schluss des Haushaltsjahres**

### **2.11.1 Umlagengenehmigungsgesetz**

Noch kurz vor dem Jahresende 2011 hat die Landesregierung NRW den Entwurf eines Umlagengenehmigungsgesetzes in den Landtag eingebracht. Dieser Gesetzentwurf sieht u. a. vor, dass die Umlagesätze von Kreisen, Landschaftsverbänden, kommunalen Zweckverbänden und dem Regionalverband Ruhr einer aufsichtsbehördlichen Genehmigungspflicht auch für den Fall sinkender oder gleichbleibender Umlagesätze unterworfen werden. Bisher wurde in diesen Fällen der Hebesatz nur angezeigt.

Dieser Regelungsinhalt des Gesetzes ist bei den Umlageverbänden auf Kritik gestoßen, da er sich einseitig gegen diese richtet und sie dem Generalverdacht gemeindefeindlicher Haushaltswirtschaft aussetzt. Hinzu kommt der enorme Verwaltungsaufwand, den eine sämtliche Umlageentscheidungen betreffende Genehmigungspflicht bedeuten wird. Letztlich ist beabsichtigt, ein neues Verfahren anstelle des bisherigen Anzeigeverfahrens einzuführen. Diese Überbürokratisierung steht in keinem angemessenen Verhältnis zu der seit Jahren praktizierten Rücksichtnahme der Kreise auf die kreisangehörigen Gemeinden und den von niemandem bestrittenen überproportionalen Sozialkostenaufwuchs bei den Kreisen.

Positive Inhalte des Gesetzentwurfs sind die Änderungen zur Ausgleichsrücklage mit der Möglichkeit der Erhebung einer Sonderumlage zur Wiederaufstockung des Bestandes und die Erhebung einer Sanierungsumlage zum Abbau einer eingetretenen Überschuldung im Rahmen des aufzustellenden Haushaltssicherungskonzeptes.



Durch die Auflösung des Landtages am 14.03.2012 kann eine Verabschiedung des Umlagenehmigungsgesetzes durch den 15. Landtag nicht mehr erfolgen. In den 16. Landtag müsste das Gesetz erneut eingebracht und im regulären Beratungsverfahren von Anfang an neu behandelt werden. Die weitere Entwicklung bleibt daher abzuwarten.

### **2.11.2 NKF-Fortentwicklungsgesetz**

Mit der seit 01.01.2009 flächendeckenden Einführung des Neuen Kommunalen Finanzmanagements (NKF) in den Kommunen Nordrhein-Westfalens ist der grundlegende Schritt eines Wechsels vom Geldverbrauchskonzept hin zum Ressourcenverbrauchskonzept gelungen. Der Umgang mit den neuen Regeln, die in Teilen der Kommunen bereits seit dem 01.01.2005 angewandt werden, hat gezeigt, dass aufgrund der bislang gewonnenen Erfahrungen einzelne Bestimmungen einer Nachjustierung bedürfen, damit sie den Bedürfnissen einer bürgerorientierten und marktwirtschaftlich fundierten Transparenz noch stärker gerecht werden. Zu diesem Ergebnis kam auch der dem Landtag im Juli 2010 vorgelegte Evaluierungsbericht.

Daher sollten mit dem NKF-Fortentwicklungsgesetz die entsprechenden Bestimmungen der Gemeindeordnung, Kreisordnung, Landschaftsverbandsordnung und Gemeindehaushaltsverordnung geändert werden, um sich noch stärker dem kaufmännischen Referenzmodell zu nähern. Mit dem vorgelegten Gesetzentwurf wurden wesentliche Änderungen zur Berechnung der Ausgleichsrücklage, zur Verpflichtung zur Aufstellung eines Haushaltssicherungskonzeptes, zur Abrechnung der Jugendamtsumlage und diverser Regelungen der Gemeindehaushaltsverordnung in das Gesetzgebungsverfahren eingebracht. Bedingt durch die Auflösung des Landtages kann auch eine Verabschiedung dieses Gesetzentwurfes durch den 15. Landtag nicht mehr erfolgen, so dass auch diesbezüglich abzuwarten bleibt, wie der künftige Landtag mit der Gesetzesnovelle in einem neuen Gesetzgebungsverfahren umgehen wird.

### **2.11.3 Rekommunalisierung der E.ON Westfalen Weser AG**

Ende Januar 2012 gab es Informationen darüber, dass die Bürgermeister der Städte Herford und Paderborn mit der E.ON Energie AG Gespräche über eine vollständige kommunale Übernahme der E.ON Westfalen Weser AG aufgenommen haben. Beide Städte halten über die Herforder Paderborner Beteiligungsgesellschaft 21,2 % der Anteile an der E.ON Westfalen Weser AG, 16 % sind im Besitz von 35 weiteren kommunalen Gebietskörperschaften, darunter auch der Kreis Höxter mit 1,3667 %.

E.ON Energie AG ist bereit, über eine Rekommunalisierung ihrer Anteile von knapp 63 % zu verhandeln. Erste Sondierungsgespräche über eine mögliche Rekommunalisierung der E.ON Westfalen Weser AG haben bereits begonnen. Zielsetzung ist, durch eine Neuordnung der Eigentumsverhältnisse das Unternehmen als effizienten Energiedienstleister für die gesamte Region zu erhalten und die Ertragskraft nachhaltig zu stärken.

### 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:

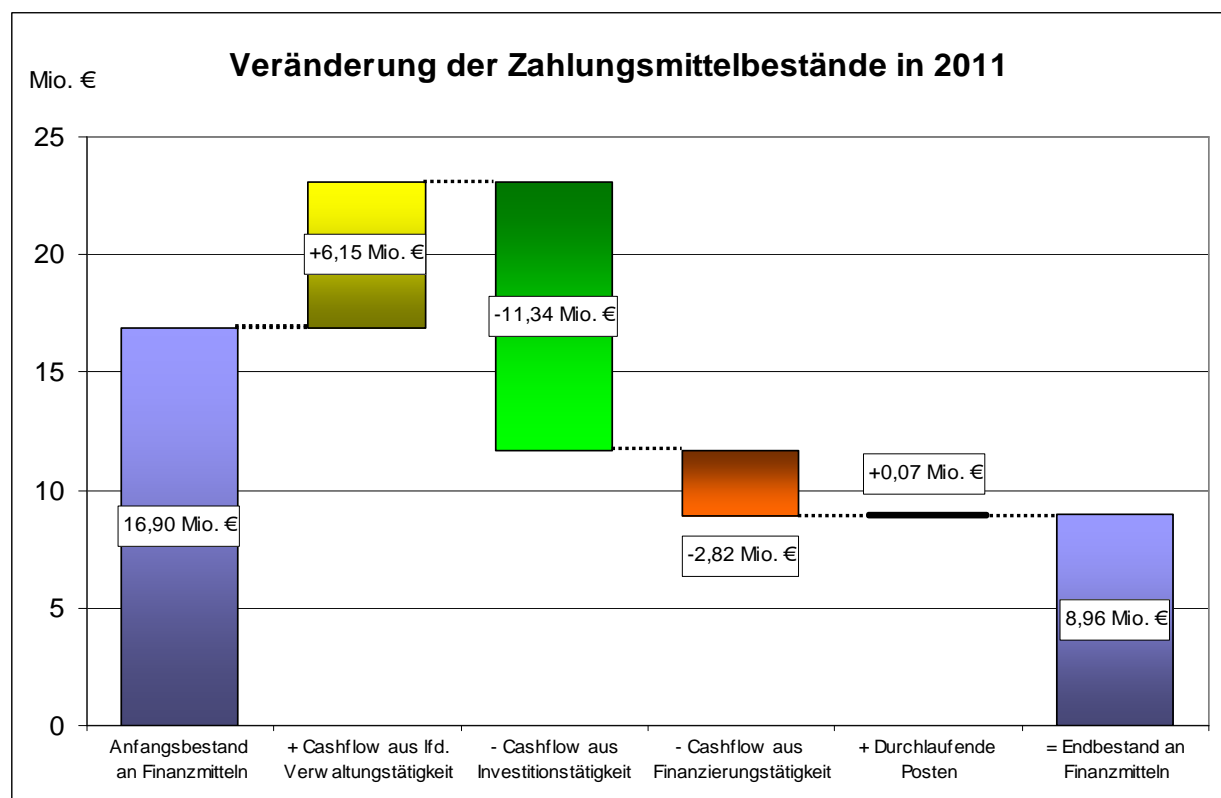
- Als langfristige Haupteinnahmequelle dient, wie in § 56 KrO NRW vorgesehen, die von den kreisangehörigen Städten erhobene Kreis- und Jugendamtsumlage.
- Daneben sind Verwaltungs- und Benutzungsgebühren und privatrechtliche Entgelte
- und bei den Zuwendungen und Erstattungen vor allem die Schlüsselzuweisungen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

##### 3.1.2 Entwicklung der Finanzlage im Haushaltsjahr 2011

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 31.12.2011 betrug ausgehend von 16,90 Mio. € in der Vorjahresbilanz rund 8,96 Mio. € und ist damit zwischen den betrachteten Stichtagen um den v.g. Cashflow von 7,94 Mio. € gesunken.

Die Grafik verdeutlicht, dass der Zahlungsmittelüberschuss aus laufender Verwaltungstätigkeit von 6,15 Mio. € in 2011 ausreichte, die Finanzierungen mit 2,82 Mio. € und die getätigten Netto-Investitionen mit 11,34 Mio. € anteilig mitzufinanzieren. Aufgrund des vergleichsweise hohen Zahlungsmittelbestandes nach Abschluss des Vorjahres 2010 nach erfolgten Zahlungen durch das Land Nordrhein-Westfalen bei der Wohngeldentlastung für die Jahre 2007 bis 2010, aufgrund des Nachtrags zum GFG 2010 und u3-Fördermitteln, die in 2011 verwendet wurden, war auch in 2011 eine Kreditaufnahme nicht erforderlich.

Damit 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 2012 vorgesehene Anlage in Höhe des kalkulierten Rückstellungsaufwandes 2011 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 (einschl. der Tilgung eines Darlehns nach Auslaufen der Festzinsphase) 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

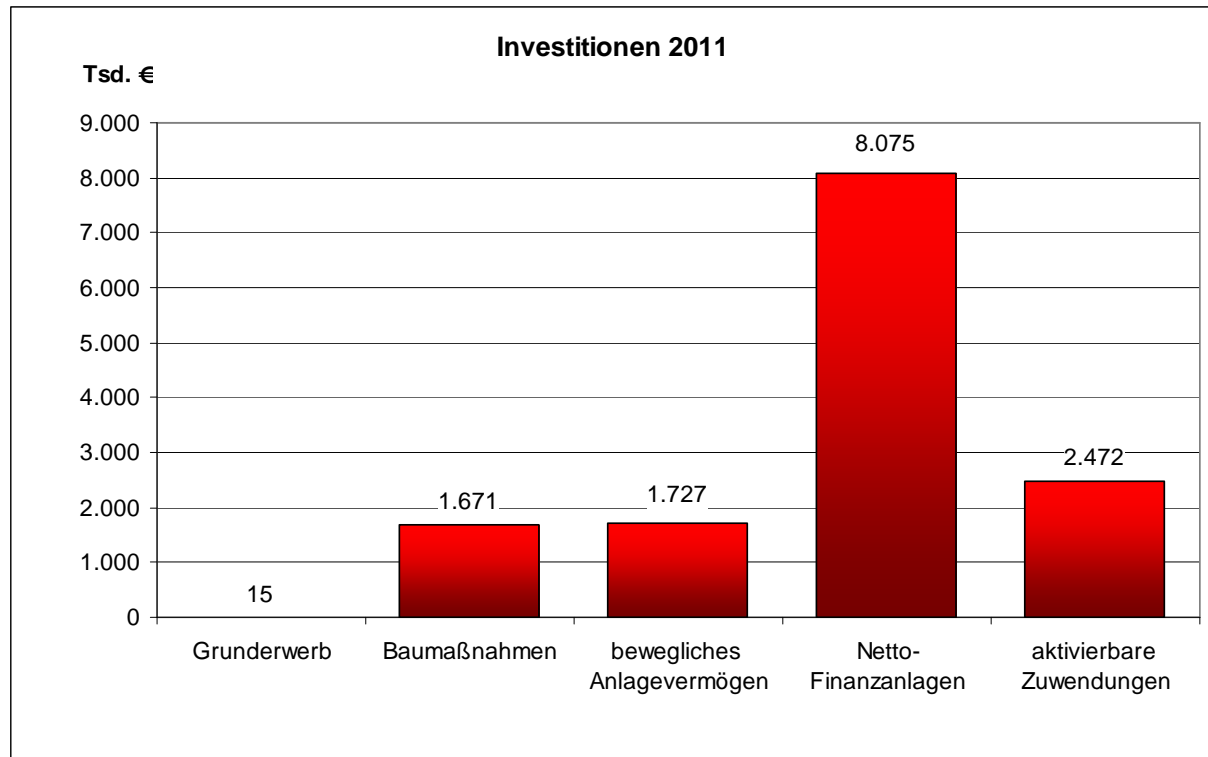
Der Cashflow aus lfd. Verwaltungstätigkeit (6,15 Mio. €) differiert vom Ergebnis von Erträgen und Aufwendungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit in der Ergebnisrechnung (-2,08 Mio. €) um rund 8,23 Mio. €. Die Unterschiede in den Rechnungsergebnissen sind im Wesentlichen auf folgende Buchungen zurückzuführen::

	<b>T €</b>
<b>Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>- 2.081</b>
+ nicht auszahlungswirksame Aufwendungen	
bilanzielle Abschreibungen	6.826
Netto-Pensionsrückstellungsaufwand	2.629
sonstiger Rückstellungsaufwand	2.698
Wertberichtigungen auf Forderungen u. Vermögen	327
aus zuvor gezahlten Investitionszuwendungen	440
Netto-Einstellung in Sonderposten Gebührenaussgleich	507
- nicht einzahlungswirksame Erträge	
Auflösung Sonderposten (Investitionszuwendungen) u.a.	-3.558
Auflösung von Rückstellungen	-2.207
Forderungen gegen ehem. Dienstherrn	-426
Aktivierte Eigenleistungen	-148
- nicht ergebniswirksame Transferzahlungen	-253
+ / - abweichende Zuordnungen	
Erträge aus Veräußerung von Sach- und Finanzanlagen	-90
Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	2.089
Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	-397
+ / - diverse weitere Abweichungen	-203
<b>Cashflow aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>6.154</b>

### 3.1.2.2 Cashflow aus Investitionstätigkeit

Die Investitionsauszahlungen beliefen sich im Berichtsjahr auf rd. 16,57 Mio. €, denen Einzahlungen i.H.v. 5,23 Mio. € gegenüberstanden. Die Netto-Investitionszahlungen beliefen sich somit in der Summe auf rund 11,34 Mio. €.

Die Investitionen setzen sich wie folgt zusammen:



Wie bereits unter 2.7 beschrieben, bilden u.a. Straßenbauprojekte und Ersatzinvestitionen beim beweglichen Anlagevermögen Schwerpunkte der Investitionstätigkeit.

Die Netto-Finanzanlagen resultieren neben der Wiederanlage von Mitteln der Deponienachsorgerücklage im Wesentlichen aus der Anlage von rd. 1,5 Mio. € in den Versorgungsfonds bei der Kommunalen Versorgungskasse Westf.-Lippe sowie aus der Anlage von 507 T € in den Pensionsfonds für neu eingestellte Beamte bei der Sparkasse Höxter. Darüber hinaus wurden zwei Festgelder über jeweils 3 Mio. € bei der Sparkasse und der Commerzbank angelegt.

Bei den aktivierbaren Zuwendungen handelt es sich insbesondere um die zu 90 % vom Land finanzierte Förderung des Ausbaus von Kindergartenplätzen für unter 3-Jährige (2,36 Mio. €).

### 3.1.2.3 Cashflow aus Finanzierungstätigkeit

Der negative Saldo aus Finanzierungstätigkeit beläuft sich auf 2,82 Mio. € und ist ausschließlich auf die Tilgung von Darlehnsverbindlichkeiten in 2011 zurückzuführen; darin enthalten ist die Rückzahlung eines Darlehns mit 1,57 Mio. € nach Auslaufen der Festzinsphase.

### 3.2 Vermögens- und Schuldenlage

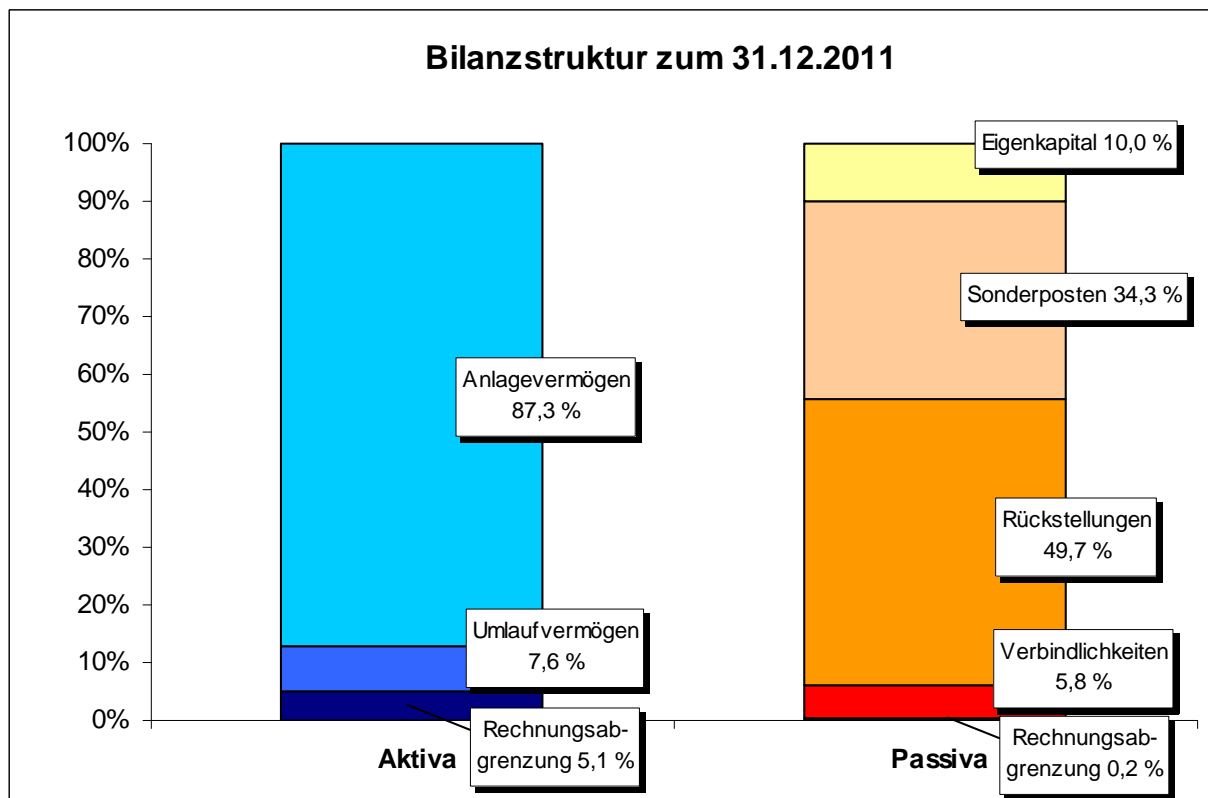
Die Bilanz zum 31.12.2011 wird auf der Aktivseite insbesondere geprägt durch

- Immaterielle Vermögenswerte von 0,97 Mio. €,
- Sachanlagen von 130,84 Mio. €,
- Finanzanlagen von 55,62 Mio. €,
- Vorräte, Forderungen u. sonst. Vermögensgegenstände von 7,46 Mio. €,
- einen Liquiditätsbestand von 8,96 Mio. € sowie
- Rechnungsabgrenzungsposten von 10,95 Mio. €

und auf der Passivseite durch

- das Eigenkapital von 21,50 Mio. €,
- Sonderposten von 73,67 Mio. €,
- Rückstellungen von 106,74 Mio. €,
- Verbindlichkeiten von 12,46 Mio. €  
(darin enthalten insbes. Kreditverbindlichkeiten von 8,17 Mio. €),
- und Rechnungsabgrenzungsposten von 0,42 Mio. €.

Die folgende Grafik verdeutlicht die Vermögens- und Schuldensituation zum Stichtag 31.12.2011:

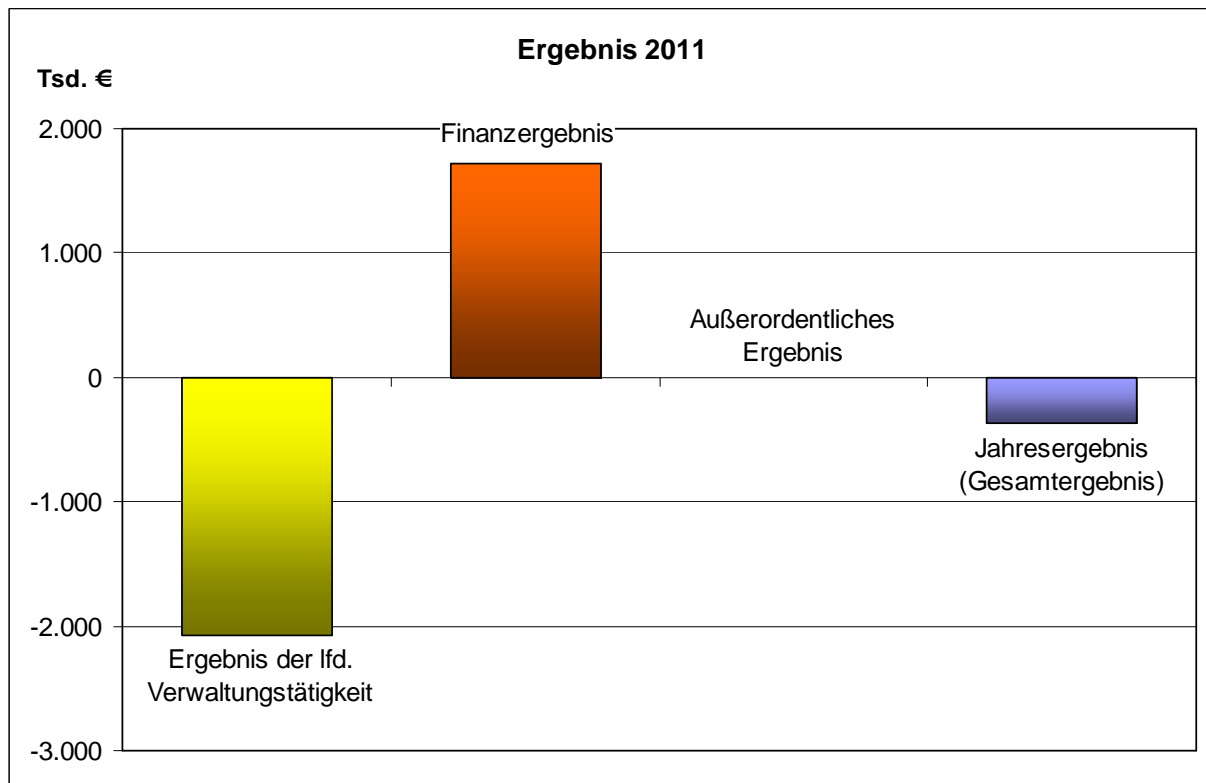


Das Eigenkapital wird mit dem Jahresabschluss 2011 von 21,86 Mio. € (10,1 % der Bilanzsumme) auf nunmehr 21,50 Mio. € (10,0 %) reduziert.

Nach heutigen Erkenntnissen kann davon ausgegangen werden, dass auch bei ggf. auftretenden zukünftigen Defiziten in einzelnen Haushaltsjahren der Haushaltsausgleich grundsätzlich aus eigener Kraft gewährleistet werden kann.

### 3.3 Ertragslage

Die folgende Grafik verdeutlicht die Zusammensetzung des Jahresergebnisses 2011:



Das Berichtsjahr 2011 schließt mit einem negativen **Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit** von 2,08 Mio. €. In der Haushaltsplanung 2011 war ein Defizit von 4,20 Mio. € erwartet worden.

Das **Finanzergebnis** fiel mit 1,72 Mio. € insbesondere aufgrund höherer Zinserträge, aber auch aufgrund geringerer Zinsaufwendungen ebenfalls besser als in der Planung (1,27 Mio. €) prognostiziert aus.

Es wurde wie geplant kein **außerordentliches Ergebnis** ausgewiesen. Überplanmäßig angesetzte Erträge in Höhe von 50 T€ Versicherungsleistungen konnten in 2011 noch nicht verbucht werden.

Dadurch errechnet sich für den Jahresabschluss 2011 ein negatives **Gesamtergebnis** von 364 T€, wobei in der Haushaltsplanung für 2011 noch von einem Defizit von rd. 2,93 Mio. € ausgegangen worden war. Die daraus resultierende Plan-Ergebnisabweichung von 1,6 % überschreitet unter Berücksichtigung des Gesamtvolumens der Aufwendungen von 158,22

Mio. € den im Produkt „Haushaltswirtschaft“ gesetzten Zielwert von 1,5 % geringfügig. Die Abweichungen sind im Wesentlichen auf das Zusammentreffen mehrerer, im Vergleich zum Haushaltsvolumen geringerer Verbesserungen in verschiedenen Produkten zurückzuführen. Auch eine Verschlechterung von immerhin 1,19 Mio. € im Personalbudget konnte so im Gesamtergebnis abgefangen werden.

Die Gesamtverbesserung von 2,56 Mio. € gegenüber der ursprünglichen Planung ist insbesondere auf die 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 2011 erwartungsgemäß sowohl positive als auch negative Veränderungen zu verzeichnen.

Unter den **Verbesserungen** hervorzuheben ist insbesondere das Produkt 35.1 „Grundsicherung für Arbeitsuchende“ mit 684 T €. Dieser Rückgang ist in der niedrigeren Anzahl an Bedarfsgemeinschaften (3.790 statt 4.000) sowie den geringeren Unterkunftskosten (258,00 € je Bedarfsgemeinschaft statt 262,00 €) begründet.

Die Aufwendungen für die „Kindertagesbetreuung“ (Produkt 33.2) fallen um 402 T € geringer aus. Dies ist zum einen auf die schwierige Kalkulation der Elternbeiträge zurückzuführen (Anzahl der Kinder, Umfang der Betreuung, Höhe der Elternbeiträge). Zum anderen hat das Land für die durch das beitragsfreie letzte Kindergartenjahr entfallenden Elternbeiträge einen Ausgleich geleistet, welcher höher ausfiel als die eingeplanten Elternbeiträge.

Beim „Infrastrukturellen Gebäudemanagement“ (Produkt 62.2) beläuft sich die Verbesserung auf 351 T €. Verursacht ist dies unter anderem durch Einsparungen bei der Gebäude- und Grundstücksunterhaltung sowie durch nicht geplante Erstattungsleistungen.

Im Produkt 41.1 „Genehmigungen“ ist eine positive Abweichung von 342 T € zu verzeichnen. Das Ergebnis gründet sich auf ein erhöhtes Antragsaufkommen sowie einzelne gebühren-trächtige Baugenehmigungen, wie beispielsweise für das Krankenhaus Warburg.

Die „Unterhaltung und Sicherung der Kreisstraßen“ (Produkt 45.2) schließt das Jahr 2011 mit einer Verbesserung von 262 T € ab. Die positive Abweichung basiert z. T. auf Einsparungen bei den Aufwendungen für Fuhrunternehmerleistungen und Auftausalz aufgrund des relativ milden Winters 2011 sowie auf Rückstellungsaufösungen.

Die Aufwendungen für das Produkt 62.3 „Kaufmännisches Gebäudemanagement“ fallen um 247 T € geringer aus. Dies ist maßgeblich dadurch bedingt, dass die Umbaumaßnahme Corveyer Allee Nr. 7 entgegen der ursprünglichen Planung nicht als Aufwand, sondern als Investition zu verbuchen war. Dieser Anteil verschob sich somit in den Teilfinanzplan des Produktes (Kreistagsbeschluss vom 07.04.2011).

Der Zuschussbedarf für die Leistungen der „Sozialhilfe örtlicher Träger“ (Produkt 32.1) verringert sich um 241 T €. Hier wurden die Leistungen im Rahmen des Bildungs- und Teilhabepakets in geringerem Umfang beantragt, als ursprünglich vermutet.

Das Produkt 32.7 „Schulverwaltung und Förderschule für Sprache“ verzeichnet eine Verbesserung um 221 T €. Maßgeblich dafür sind einerseits geringere Schülerbeförderungsaufwendungen, da weniger Anträge auf rückwirkende Erstattung von Schülerbeförderungsaufwendungen gestellt wurden als geplant. Andererseits wurden geringere Zuschüsse zu den Betriebskosten für Sonderschulen geleistet, da die Schülerzahlen geringer ausfielen.

Im Bereich der „Kfz-Zulassungsangelegenheiten“ (Produkt 14.3) sind aufgrund eines erhöhten Aufkommens an Zulassungen und Außerbetriebsetzungen 211 T € Mehrerträge erzielt worden.

Das Ergebnis für das Produkt 32.16 „Arbeitsplatz und Schwerbehinderung“ fällt um 202 T € besser aus, als geplant. Hintergrund ist hier eine Nachzahlung im Rahmen des Belastungsausgleichs für 2010 sowie höhere Ausgleichszahlungen für 2011.

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

Allein das Produkt 61.1 „Haushaltswirtschaft“ verzeichnet eine Abweichung von 635 T €. Hauptgrund ist der Nachlass der Kreisumlage aufgrund der Verbesserung im Haushalt 2010 (Nachteilsausgleich bei der Wohngeldersparnis für die Jahre 2007 bis 2009), welche überwiegend zur betragsmäßigen Senkung der Kreisumlage 2011 eingesetzt wurde.

Bei den „Individuellen Hilfen für junge Menschen und ihre Familien“ (Produkt 33.1) hat sich eine Verschlechterung von 383 T € ergeben. Dies ist u. a. auf steigende Fallzahlen und Kosten in der Heimerziehung zurückzuführen.

Im Rahmen der „Beteiligungen und Finanzdienstleistungen“ (Produkt 61.2) ist es zu einer Verschlechterung um 289 T € gekommen, da im Hinblick auf die Unternehmensentwicklung der E.ON Westfalen Weser AG eine außerplanmäßige Abschreibung auf die Anteile des Kreises vorgenommen wurde.

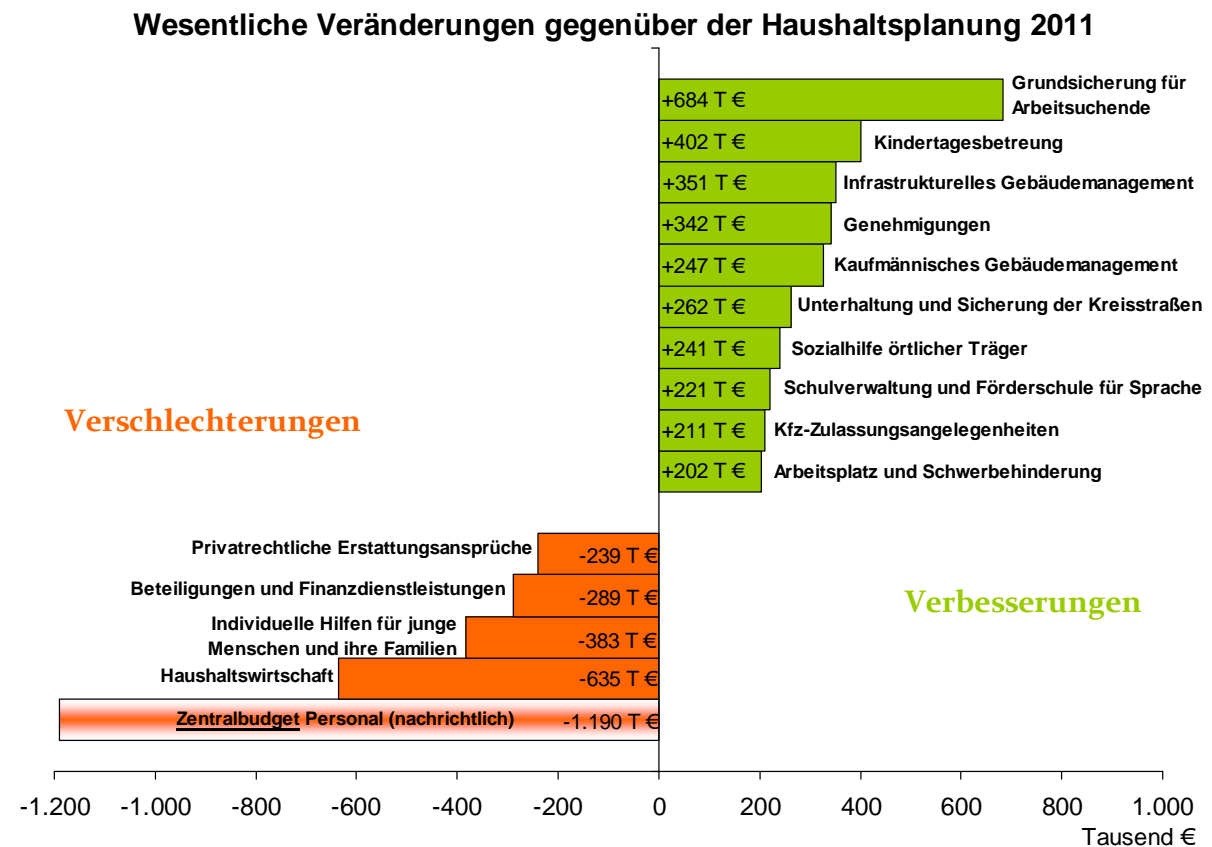
Das Produkt 34.3 „Durchsetzung privatrechtlicher Erstattungsansprüche“ verzeichnet eine Verschlechterung von 239 T €. Ursächlich dafür sind Wertberichtigungen von Erstattungsansprüchen im Rahmen der Jugendhilfe, die bereits seit mehr als 5 Jahren nicht einzubringen waren. Daneben konnten die geplanten Erstattungen von Unterhaltspflichtigen nicht in voller Höhe realisiert werden.

Die dargestellten Verschlechterung in den Produkten sind teilweise auch auf erhöhte Personalaufwendungen zurückzuführen. In diesem zentral geplanten und bewirtschafteten Budget ergab sich im Jahresabschluss 2011 eine Verschlechterung von 1,19 Mio. €. Dabei sind insbesondere Rückstellungsaufwendungen für Pensions- und Beihilfeverpflichtungen höher ausgefallen als ursprünglich erwartet. Die Abweichungen beruhen auf der Neuberechnung



der Rückstellungsbeträge nach dem versicherungsmathematischen Gutachten der Heubeck AG vom 13.01.2012.

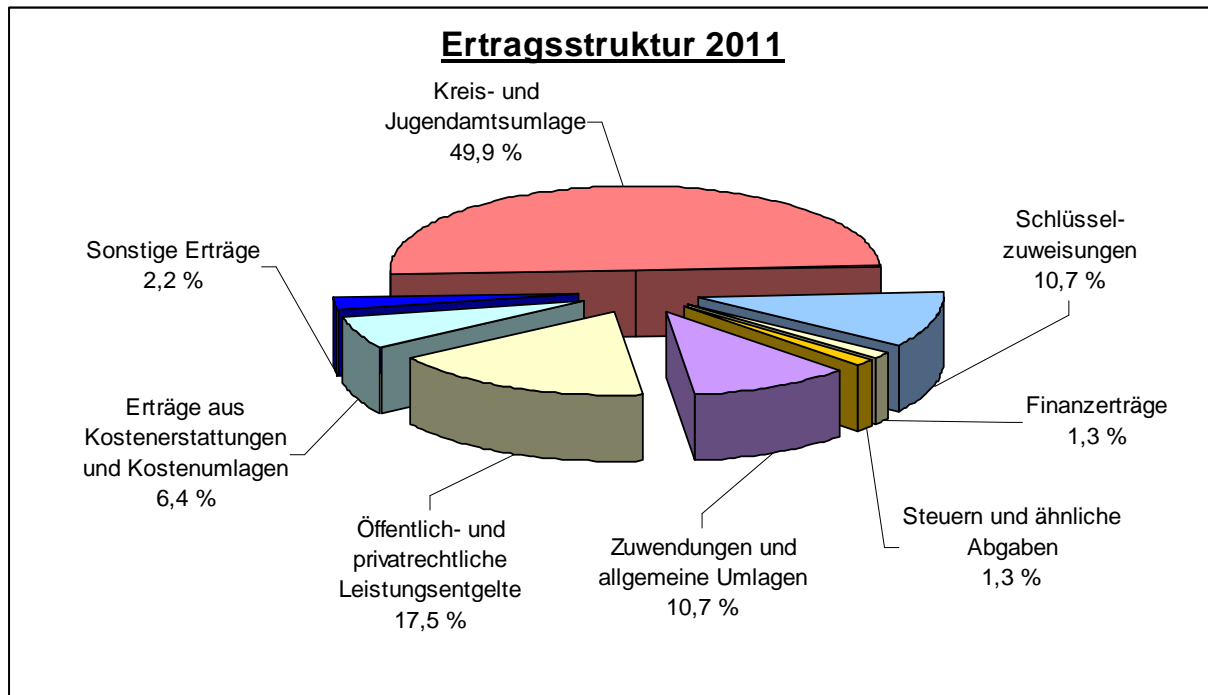
Neben diesen erwähnten wesentlichen Verbesserungen und Verschlechterungen sind in allen weiteren Produkten kleinere Abweichungen gegenüber der Haushaltsplanung zu verzeichnen, die in den Teilergebnisrechnungen der Produkte dokumentiert sind. Dabei ist anzumerken, dass die Mehrheit der Produkte das Haushaltsjahr 2011 besser abgeschlossen hat, als bei der Haushaltsplanung für 2011 angenommen wurde.



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, wenn auch die im Haushaltsplan 2011 im Produkt 61.1 „Haushaltswirtschaft“ angegebene Kennzahl zur Abweichung der Gesamthaushaltsplanung vom tatsächlichen Ergebnis (1,5 %) mit 1,6 % geringfügig überschritten wurde.

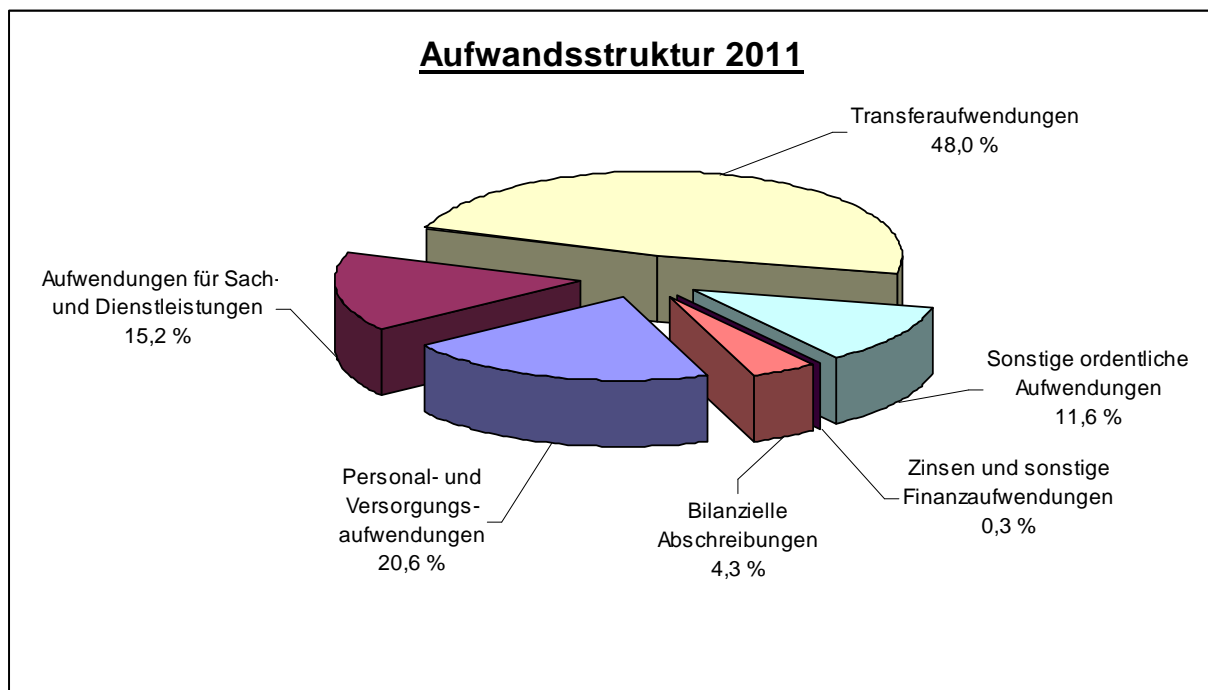
### 3.3.2 Zusammensetzung der Erträge und Aufwendungen

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 157,71 Mio. € werden insbesondere von der Kreis- und Jugendamtsumlage mit 78,74 Mio. € geprägt.

Daneben tragen öffentlich- und privatrechtliche Leistungsentgelte (27,69 Mio. €), Schlüsselzuweisungen vom Land (16,87 Mio. €), sonstige Zuwendungen einschl. der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen (16,88 Mio. €) und Erträge aus Kostenerstattungen und Kostenumlagen (10,01 Mio. €) zur Finanzierung des laufenden Haushalts bei.



Die wichtigsten Aufwandsarten sind die Transferaufwendungen mit 76,01 Mio. € (darin allein die Landschaftsumlage mit 23,99 Mio. €), der Personalaufwand (einschl. Versorgungsaufwand) mit 32,55 Mio. €, Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen mit 24,06 Mio. € sowie sonstige ordentliche Aufwendungen mit 18,37 Mio. € (darin vor allem die Leistungsbeteiligung an den Kosten der Unterkunft mit 11,62 Mio. €).

Insgesamt kann für das Jahr 2011 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 09.02.2012 beschlossene Haushalt des Kreises Höxter für das Jahr 2012 weist einen Fehlbedarf in Höhe von 2,569 Mio. € aus und soll durch eine Verringerung der Ausgleichsrücklage gedeckt werden. Damit gilt der Haushalt gem. § 75 Abs. 2 Satz 3 GO NRW als ausgeglichen. Die Ausgleichsrücklage würde allerdings unter Einbeziehung der zum Ausgleich des Haushalts 2011 geplanten Verringerung von 2,927 Mio. € - ausgehend von einem Bestand nach der korrigierten Eröffnungsbilanz zum 01.01.2007 in Höhe von 3,957 Mio. € - nicht ausreichen, um die Fehlbedarfe der Jahre 2011 und 2012 zu decken. Zu berücksichtigen sind jedoch die eingetretenen Verbesserungen in der Haushaltsabwicklung 2011, so dass der Haushaltsausgleich 2012 noch vollständig durch die Ausgleichsrücklage sichergestellt ist.

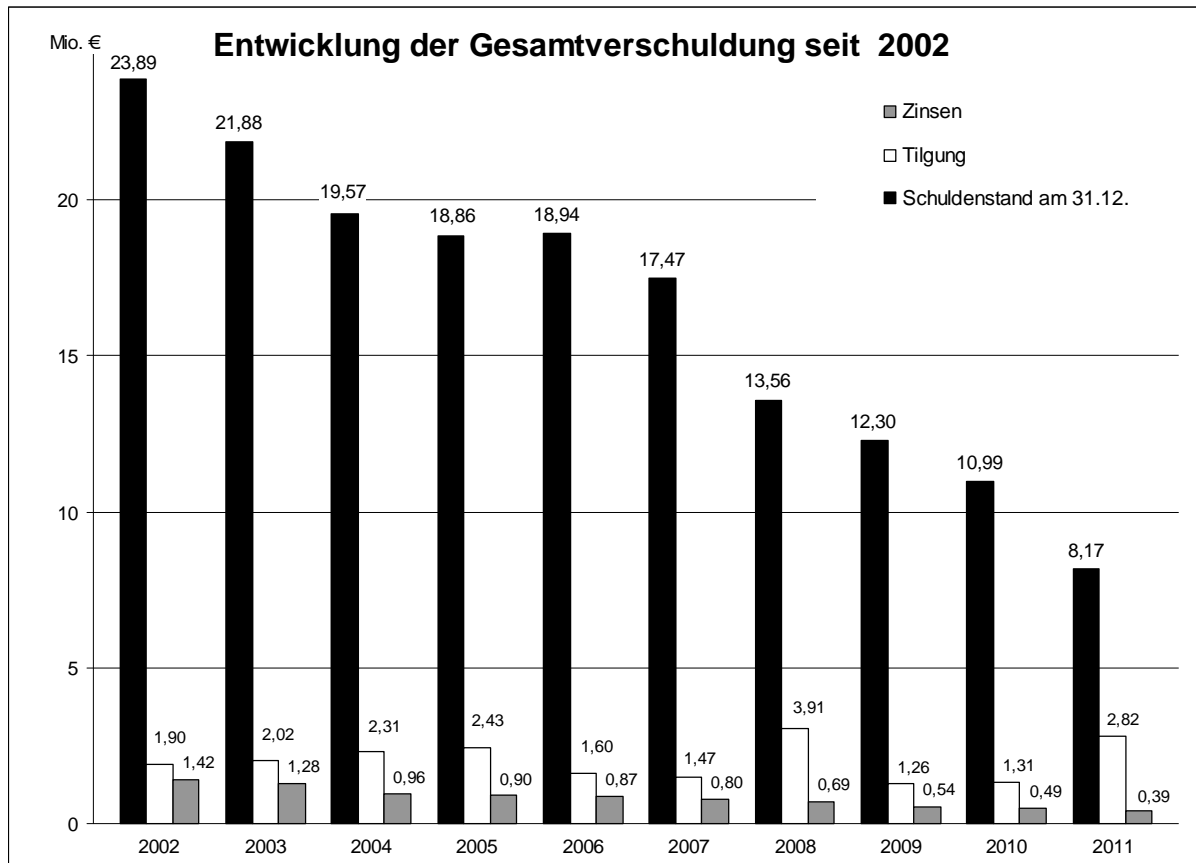
Die positiven Ergebnisse aus den Jahresabschlüssen 2007 bis 2010 sowie aus dem ordentlichen Ergebnis des Jahresabschlusses 2008 mit insgesamt 9,6 Mio. € waren nach den Beschlüssen des Kreistages zur Wiederauffüllung der Ausgleichsrücklage bestimmt. Die Bezirksregierung Detmold hat allerdings angekündigt, eine Inanspruchnahme dieser Mittel nur innerhalb der Allgemeinen Rücklage zu tolerieren. Im Finanzplanungszeitraum 2013 bis 2015 ist daher zur Verwendung dieser Überschüsse erstmals ein Abbau der Allgemeinen Rücklage vorgesehen. Ein Haushaltssicherungskonzept soll in jedem Fall vermieden werden.

#### **5. Chancen für die künftige Entwicklung**

##### **5.1 Entschuldung**

Der in den letzten Jahren konsequent beschrittene Weg der Entschuldung soll fortgesetzt werden. Neben der ordentlichen Tilgung soll ein im Jahr 2012 aus der Zinsbindung auslaufendes Darlehen mit einem Restkapital in Höhe von 1,1 Mio. € getilgt werden.

Trotz der geplanten und zu realisierenden Darlehensaufnahme für den Neubau des Jugendhauses Norderney mit einem Teilbetrag in Höhe von 2,2 Mio. € wird der Schuldenstand am Jahresende 2012 bei rd. 8 Mio. € liegen. Die mit dieser Entschuldungspolitik einhergehenden Einsparungen bei den Zinslasten wirken sich bereits jetzt nachhaltig auf die Haushalte aus.



## 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 wird der Bund, beginnend im Jahr 2012 sukzessiv die Ausgaben für die Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung übernehmen. Die volle Übernahme der Ausgaben durch den Bund erfolgt im Jahr 2014 und bis dahin in zwei Schritten, und zwar 2012 mit 45 % und 2013 mit 75 %. Mit dieser Ausgabenübernahme durch den Bund werden die kommunalen Haushalte stufenweise entlastet.

## 6. Risiken für die zukünftige Entwicklung

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

### **6.1 Einführung Digitalfunk**

Zu dem vom Bund/Land aufgelegten Projekt zur Einführung des Digitalfunks können bislang keine belastbaren Kostenabschätzungen vorgenommen werden. Ungeklärt ist weiterhin die Entscheidung über die Anbindung der Kreisleitstelle. Hierfür ist mit zusätzlichen Kosten von bis zu 500 T € zu rechnen.

### **6.2 Hilfen zur angemessenen Schulbildung**

Im Rahmen der Inklusion wird in den nächsten Jahren im Bereich der Eingliederungshilfe für behinderte Menschen ein zusätzlicher Bedarf an Integrationshelfern für Schülerinnen und – Schüler entstehen. Die jährlichen Kosten werden sich in diesem Bereich auf ca. 200 T € belaufen.

### **6.3 Jugendhilfe**

Das Jugendamt hat sich für die kommenden Haushaltsjahre zum Ziel gesetzt, den in der Vergangenheit eingetretenen massiven Kostensteigerungen im Bereich der Jugendhilfe entgegenzuwirken. Vor diesem Hintergrund wurden die Haushaltsansätze 2012 auf der Basis des Ist-Ergebnisses für das Jahr 2010 hochgerechnet und für das Jahr 2012 unter Einrechnung einer Kostensteigerung von 2,5 % übernommen. Die Orientierungsdaten sehen für Sozialtransferaufwendungen einen Anstieg um 3,0 % vor. Bei den Jugendhilfeaufwendungen ist weiterhin von steigenden Fallzahlen auszugehen. Die bisher ergriffenen Konsolidierungs- und Präventionsmaßnahmen wirken sich erst langfristig aus, führen aber kurzfristig noch nicht zu nennenswerten Einsparungen.

### **6.4 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.

### **6.5 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 2015 neben den zu erwartenden Landeszuwendungen bei rd. 5,4 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.

#### **6.6 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. €.

#### **6.7 Abfallentsorgungsanlage in Beverungen-Wehrden**

Die Abfallentsorgungsanlage Beverungen-Wehrden wird noch bis Ende 2012 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.

#### **6.8 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. 5.3.1 des Anhangs). Danach erfolgt eine erneute Überprüfung des Betrages.

#### **6.9 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 zu den jeweiligen Zuwendungsbescheiden abgegebenen Zweckbindungserklärungen können sich finanzielle Verpflichtungen von 3,443 Mio. € ergeben.

#### **6.10 Ausfallbürgschaft für die Flughafen Paderborn/Lippstadt GmbH**

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

### **6.11 Finanzierungskonzept für die Flughafen Paderborn/Lippstadt GmbH**

Im Auftrag der Gesellschafterversammlung der Flughafen Paderborn/Lippstadt GmbH wurde die Geschäftsleitung Ende 2010 beauftragt, eine mittelfristige Investitionsplanung bis zum Jahr 2016 aufzustellen. Diesem Auftrag kam die Geschäftsleitung mit der Gliederung der Investitionsplanung nach den Kriterien behördlich notwendige, betriebsnotwendige und einnahmeverbessernde Investitionen nach.

Das Investitionsvolumen wurde auf 18,5 Mio. € festgelegt. Das Finanzierungskonzept für dieses Investitionspaket sieht eine Stammkapitalerhöhung um rd. 4,8 Mio. € auf nunmehr 10 Mio. €, die Gewährung eines Gesellschafterdarlehens i. H. von 3,1 Mio. € und die Anpassung des Verlustabdeckungsvertrages mit einer max. jährlichen Verlustübernahme i. H. von 1,25 Mio. € vor.

Erstmals wurde aufgrund der momentanen schwierigen Lage der Flughafengesellschaft im Haushaltsplan 2012 eine anteilige Verlustübernahme durch den Kreis Höxter als Mitgesellschafter in Höhe von 50 T € veranschlagt.

Im Hinblick auf den im Jahr 2013/14 in Betrieb gehenden Flughafen Kassel-Calden zeichnet sich bereits heute ein sich verschärfender Wettbewerb ab. Ob die mit dem Finanzierungskonzept abgedeckten Investitionsmaßnahmen zum Erhalt der Funktionsfähigkeit und zur Sicherung des Status quo des Flughafens Paderborn/Lippstadt beitragen, bleibt abzuwarten.

### **6.12 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 31.12.2011 auf rd. 74 Mio. €.

Darin enthalten sind allerdings auch die aufgrund der Kommunalisierung der Versorgungs- und Umweltverwaltung übergeleiteten Landesbeamten, der erfolgte Wechsel in der Behördenleitung sowie die Übernahme von 4 städt. Beamten für das Jobcenter Kreis Höxter. Für diese Beamten sind entsprechende Forderungen gegen das Land NRW bzw. die abgebenden Dienstherrn auf der Aktivseite der Bilanz ausgewiesen.

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 2011 erworbenen Finanzanlagen mit insgesamt 8,989 Mio. € und in einem weiteren geringeren Umfang aus den dem Versorgungsfonds seit 1999 zugeführten Pflichtbeiträgen sowie den daraus anfallenden Erträgen. Weitere Zuführungen zur Minderung der Belastungen aus der Beamtenversorgung sind im Jahr 2012 geplant.

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

## 7. Rechtliche Verhältnisse

<b>Name und Bezeichnung der Gebietskörperschaft</b>	Kreis Höxter		
<b>Regierungsbezirk</b>	Detmold		
<b>Kreisangehörige Städte, Einwohner, Größe</b>		Einwohner <small>(Stand: 31.12.2010)</small>	Größe
	Stadt Bad Driburg	18.959	115,08 km <sup>2</sup>
	Stadt Beverungen	14.147	97,84 km <sup>2</sup>
	Stadt Borgentreich	9.092	138,76 km <sup>2</sup>
	Stadt Brakel	16.886	173,74 km <sup>2</sup>
	Kreisstadt Höxter	31.089	157,89 km <sup>2</sup>
	Stadt Marienmünster	5.289	64,35 km <sup>2</sup>
	Stadt Nieheim	6.557	79,79 km <sup>2</sup>
	Stadt Steinheim	13.169	75,68 km <sup>2</sup>
	Stadt Warburg	23.436	168,71 km <sup>2</sup>
	Stadt Willebadessen	8.516	128,14 km <sup>2</sup>
Gesamt:	147.140	1.199,99 km <sup>2</sup>	
<b>Haushaltsjahr</b>	Das Haushaltsjahr entspricht dem Kalenderjahr		
<b>Behördenleitung</b>	Landrat	Friedhelm Spieker	
	Kreisdirektor	Dr. Ulrich Conradi	

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 10.04.2012

Friedhelm Spieker  
Landrat



**Anlage zum Lagebericht**

**Angaben gem. § 95 Abs. 2 GO NRW**

**Spieker, Friedhelm - Landrat -**

- Mitglied des Aufsichtsrates der Gesellschaft für Wirtschaftsförderung im Kreis Höxter mbH (GfW)
- Mitglied des Aufsichtsrates der Flughafen Paderborn/Lippstadt GmbH
- Gastmitglied des Aufsichtsrates der E.ON Westfalen Weser AG
- Mitglied des Verwaltungsrates, des Risikoausschusses und des Haupt- und Bilanzausschusses der Sparkasse Höxter sowie Mitglied des Kuratoriums der Sparkassenstiftung
- Mitglied der Verbandsversammlung des Sparkassenverbandes Westfalen-Lippe
- Mitglied der Landschaftsversammlung des Landschaftsverbandes Westfalen-Lippe
- stellv. Vorstandsvorsteher des Nahverkehrsverbundes Paderborn/Höxter
- stellv. Mitglied des Vorstandes des Diemelwasserverbandes Warburg
- Mitglied der Trägerversammlung des Jobcenters Kreis Höxter
- stellv. Mitglied des Verwaltungsrates der Kommunalen Versorgungskassen Westfalen-Lippe
- stellv. Mitglied des Kassenausschusses der Kommunalen Zusatzversorgungskasse Westfalen-Lippe
- Mitglied der Gesellschafterversammlung der Kulturkreis Höxter-Corvey GmbH
- Mitglied der Gesellschafterversammlung der Veranstaltergemeinschaft „Radio Paderborn Betriebsgesellschaft mbH & Co. KG“
- Mitglied der Gesellschafterversammlung der OstWestfalenLippe GmbH
- Mitglied der Hauptversammlung und Gastmitglied im Beirat der E.ON Westfalen Weser AG Paderborn
- Mitglied des Aktionärsausschusses und der Arbeitsgemeinschaft der kommunalen Aktionäre der E.ON Westfalen Weser AG
- Mitglied der Hauptversammlung, Mitglied im Beirat und Mitglied des Kommunalausschusses der E.ON Mitte AG Kassel
- Mitglied im Regionalbeirat der GVV Kommunalversicherung VVaG
- Mitglied der Gesellschafterversammlung der Wege durch das Land gGmbH
- Vorsitzender des Beirates der Kolping-Berufsbildungswerk Brakel gGmbH

**Fleischer, Hans-Dieter - Kreiskämmerer -**

- Mitglied der Verbandsversammlung des Zweckverbandes Studieninstitut für Kommunale Verwaltung Hellweg-Sauerland
- stellv. Mitglied 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

- stellv. Mitglied des Aktionärsausschusses der Arbeitsgemeinschaft der kommunalen Aktionäre der E.ON Westfalen Weser AG
- Mitglied im Beirat der E.ON Westfalen Weser AG

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

**Dröge, Elisabeth** - Personalkauffrau -

- stellv. Mitglied (ohne Stimmrecht) der Landkreisversammlung des Landkreistages NRW
- stellv. Mitglied der Zweckverbandsversammlung der Sparkasse Höxter
- Mitglied des Aufsichtsrates der Gesellschaft für Wirtschaftsförderung im Kreis Höxter mbH
- stellv. Mitglied der Verbandsversammlung des Krankenhauszweckverbandes Warburg

**Fahlbusch, Martina** - Chemisch-Technische Assistentin -

- Mitglied der Zweckverbandsversammlung der Sparkasse Höxter
- stellv. Mitglied der Verbandsversammlung 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 Verbandsversammlung 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 Beirates 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 Verbandsversammlung 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 Verbandsversammlung 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 Verbandsversammlung des Krankenhauszweckverbandes Warburg

**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 Verbandsversammlung des Diemelwasserverbandes Warburg
- Mitglied der Gesellschafterversammlung der Abfallwirtschaftsgesellschaft Höxter mbH (AWG)
- Mitglied der Verbandsversammlung des Krankenhauszweckverbandes Warburg

**Korte, Ekkehard** - Realschullehrer i. R. -

- stellv. Mitglied der Zweckverbandsversammlung der Sparkasse Höxter

**Koßmann, Heinz-Günter** - Angestellter -

- Mitglied der Zweckbandsversammlung der Sparkasse Höxter
- stellv. 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 Zweckbandsversammlung 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 Verbandsversammlung des Zweckverbandes „Naturpark Teutoburger Wald/Eggegebirge“

**Müller, Gisela** - Dipl. Ing. (Agrar) -

- stellv. Mitglied der Zweckverbandsversammlung der Sparkasse Höxter
- stellv. beratendes Mitglied der Verbandsversammlung des Zweckverbandes Nahverkehrsverbund Paderborn/Höxter nph
- stellv. Mitglied der Verbandsversammlung 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 Verbandsversammlung 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 Verbandsversammlung 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 Gesellschaftsversammlung 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
- stellv. 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 Versammlung des Zweckverbandes Nahverkehrsverbund Paderborn/Höxter nph

**Wegge, Manfred** - Verwaltungsangestellter -

- 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“

**Wintermeyer, Paul** - Landwirt -

- Mitglied der Zweckverbandsversammlung der Sparkasse Höxter
- Mitglied der Versammlung des Zweckverbandes Nahverkehrsverbund Paderborn/Höxter nph
- stellv. Mitglied der Versammlung 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

**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 Versammlung 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