

Stadt Kerpen



Jahresabschluss und Lagebericht zum 31.Dezember 2012

Inhaltsverzeichnis **(Gliederung nach § 95 Gemeindeordnung NRW)**

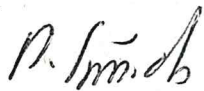
- I. Ergebnisrechnung**
- II. Finanzrechnung**
- III. Teilergebnis- und Teilfinanzrechnungen**
- IV. Bilanz**
- V. Anhang**
 - 1. Einleitung
 - 2. Bilanzpositionen, Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden
 - 3. Darstellung und Erläuterung der Bilanzansätze im Einzelnen
- VI. Anlagen zum Anhang**
 - 1. Forderungsspiegel
 - 2. Verbindlichkeitspiegel
 - 3. Rückstellungsübersichten
 - 4. Tabelle der Nutzungsdauern
 - 5. Haftungsverhältnisse aus der Bestellung von Sicherheiten, z. B. Bürgschaften (§ 44 Abs. 1 GemHVO)
 - 6. Übersicht über die noch nicht erhobenen Beiträge aus fertig gestellten Erschließungsmaßnahmen
 - 7. Verpflichtungen aus Leasingverträgen
 - 8. Anlagenspiegel und Sonderpostenspiegel
- VII. Lagebericht**

Entwurf des Jahresabschlusses zum 31.12.2012

Der Jahresabschluss der Kolpingstadt Kerpen zum 31.12.2012 wurde unter Beachtung der Grundsätze der ordnungsgemäßen Buchführung gemäß § 95 der Gemeindeordnung für das Land Nordrhein-Westfalen (GO) aufgestellt.

Aufgestellt gemäß

§ 95 Abs. 3 GO



Dieter Spürck
(Kämmerer)

Bestätigt gemäß

§ 95 Abs. 3 GO



Marlies Sieburg
(Bürgermeisterin)

**Feststellung des endgültigen Jahresabschlusses zum 31.12.2012
gemäß § 96 Absatz 1 GO**

**Der Rat der Kolpingstadt Kerpen hat in seiner Sitzung am
23.06.2015 einstimmig folgendes beschlossen:**

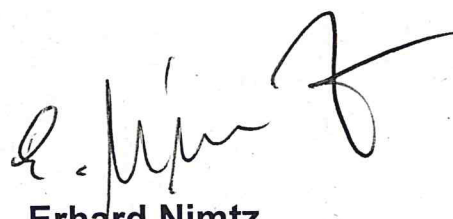
1. Der Jahresabschluss, bestehend aus Bilanz, Ergebnisrechnung, Finanzrechnung, Teilrechnungen, dem Anhang sowie dem Lagebericht aufgrund des durch den Rechnungsprüfungsausschuss erteilten uneingeschränkten Bestätigungsvermerk, wird gemäß § 96 Abs. 1 S. 1 GO NRW mit einer Bilanzsumme von 570.367.182,71 € sowie einem in der Ergebnisrechnung ausgewiesenen Jahresfehlbetrag in Höhe von 8.636.684,52 € festgestellt.

2. Den Bestätigungsvermerk des Rechnungsprüfungsausschusses zur Prüfung des Jahresabschlusses einschließlich des Lageberichtes zum 31.12.2012 der Kolpingstadt Kerpen, der sich auf die von dem Wirtschaftsprüfer Eric Ganss vorgenommene Prüfung bezieht, wird zur Kenntnis genommen.

**3. Der Bürgermeisterin wird die Entlastung erteilt.
(Hinweis: Bei diesem Beschluss hat die Bürgermeisterin nicht mit abgestimmt)**

4. Der Jahresfehlbetrag i.H.v. 8.636.684,52 € ist der Allgemeinen Rücklage zu entnehmen. Die Allgemeine Rücklage reduziert sich von 90.991.296,15 € auf nunmehr 82.354.611,63 €.


**Marlies Sieburg
(Bürgermeisterin)**


**Erhard Nimtz
(Schriftführer Stadtrat)**

I. Ergebnisrechnung

Pos.	Name	Ergebnis Vorjahr	Ansatz Rechnungs-jahr	Ergebnis Rechnungs-jahr	Vergleich Ansatz/Ergebnis
01	Steuern und ähnliche Abgaben	68.306.036,68	73.720.000,00	73.806.822,97	-86.822,97
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	12.968.601,06	31.637.121,87	30.832.271,71	804.850,16
03	+ Sonstige Transfererträge	950.731,70	750.500,00	926.744,39	-176.244,39
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	26.041.849,11	26.633.760,00	27.980.470,00	-1.346.710,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.407.567,10	1.487.190,00	1.418.622,22	68.567,78
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	10.920.379,99	3.866.717,00	4.961.969,70	-1.095.252,70
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	9.373.891,71	4.203.000,00	5.685.432,15	-1.482.432,15
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	315.823,32	410.000,00	301.159,20	108.840,80
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	130.284.880,67	142.708.288,87	145.913.492,34	-3.205.203,47
11	- Personalaufwendungen	-38.267.616,21	-38.608.619,62	-38.691.156,51	82.536,89
12	- Versorgungsaufwendungen	-4.653.305,00	-1.882.442,00	-2.877.606,00	995.164,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-22.684.841,20	-22.430.747,22	-23.031.008,77	600.261,55
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-11.554.884,70	-11.689.479,00	-11.854.711,27	165.232,27
15	- Transferaufwendungen	-62.965.549,94	-65.573.470,27	-67.756.801,90	2.183.331,63
16	- Sonstige Aufwendungen	-7.283.013,88	-3.840.513,38	-7.265.843,25	3.425.329,87
17	= Ordentliche Aufwendungen	-147.409.210,93	-144.025.271,49	-151.477.127,70	7.451.856,21
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 und 17)	-17.124.330,26	-1.316.982,62	-5.563.635,36	4.246.652,74
19	+ Finanzerträge	1.067.128,41	1.543.550,00	1.776.034,05	-232.484,05
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	-4.805.969,68	-4.900.500,00	-4.849.083,21	-51.416,79
21	= Finanzergebnis (Zeilen 19 und 20)	-3.738.841,27	-3.356.950,00	-3.073.049,16	-283.900,84
22	= Ordentliches Jahresergebnis	-20.863.171,53	-4.673.932,62	-8.636.684,52	3.962.751,90
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Jahresergebnis	-20.863.171,53	-4.673.932,62	-8.636.684,52	3.962.751,90
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	11.002.265,20	11.231.623,00	10.785.907,32	445.715,68
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-11.002.265,20	-11.231.623,00	-10.785.907,32	-445.715,68
29	= Ergebnis (Zeilen 26, 27, 28)	-20.863.171,53	-4.673.932,62	-8.636.684,52	3.962.751,90

II. Finanzrechnung

Pos.	Name	Ergebnis 2011	Ansatz 2012	Ergebnis 2012	Vergleich Ansatz/ Ergebnis 2012
01	Steuern und ähnliche Abgaben	68.428.699,06	73.720.000,00	72.373.389,02	1.346.610,98
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	9.732.886,88	26.572.932,20	26.433.789,85	139.142,35
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	770.572,13	750.500,00	718.311,82	32.188,18
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	23.460.565,09	25.002.229,00	24.844.884,97	157.344,03
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.333.242,68	1.487.190,00	1.339.277,97	147.912,03
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	10.123.923,39	3.866.717,00	4.101.494,30	-234.777,30
07	+ Sonstige Einzahlungen	5.101.980,15	4.203.000,00	11.056.666,68	-6.853.666,68
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	747.035,68	1.543.550,00	2.150.677,68	-607.127,68
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	119.698.905,06	137.146.118,20	143.018.492,29	-5.872.374,09
10	- Personalauszahlungen	-36.555.276,79	-36.950.858,62	-36.916.600,36	-34.258,26
11	- Versorgungsauszahlungen	-1.914.245,00	-1.882.442,00	-2.094.894,00	212.452,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-21.517.767,50	-22.411.947,22	-21.301.114,94	-1.110.832,28
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	-4.498.564,07	-4.900.500,00	-10.199.053,36	5.298.553,36
14	- Transferauszahlungen	-63.213.359,39	-65.573.470,27	-66.094.612,47	521.142,20
15	- Sonstige Auszahlungen	-5.730.159,83	-3.840.513,38	-3.983.593,12	143.079,74
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-133.429.372,58	-135.559.731,49	-140.589.868,25	5.030.136,76
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 und 16)	-13.730.467,52	1.586.386,71	2.428.624,04	-842.237,33
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	10.259.544,81	9.847.380,00	3.225.927,85	6.621.452,15
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	1.382.760,00	229.426,66	1.153.333,34
20	+ Einzahlungen aus d. Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	1.030.001,29	2.061.000,00	1.443.373,35	617.626,65
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	1.328.991,07	0,00	138.500,00	-138.500,00
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	12.618.537,17	13.291.140,00	5.037.227,86	8.253.912,14
24	- Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grundst u. Gebäuden	-260.538,79	-2.625.434,00	-701.837,92	-1.923.596,08
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-12.587.328,74	-12.448.740,00	-7.289.754,91	-5.158.985,09
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	-1.812.836,46	-1.649.967,00	-984.187,53	-665.779,47
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	-12.750,00	-12.750,00	0,00
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	-1.067.737,16	-6.000,00	0,00	-6.000,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	-1.580.000,00	1.580.000,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-15.728.441,15	-16.742.891,00	-10.568.530,36	-6.174.360,64
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 23 und 30)	-3.109.903,98	-3.451.751,00	-5.531.302,50	2.079.551,50
32	= Finanzmittelüberschuss/ - fehlbetrag (Zeilen 17 und 31)	-16.840.371,50	-1.865.364,29	-3.102.678,46	1.237.314,17
33	+ Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	5.709.550,46	8.371.751,00	7.764.054,26	607.696,74
34	- Tilgung und Gewährung von Darlehen	-5.335.181,43	-10.589.000,00	-10.643.589,42	54.589,42
35	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	374.369,03	-2.217.249,00	-2.879.535,16	662.286,16
36	= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (Zeilen 32 und 35)	-16.466.002,47	-4.082.613,29	-5.982.213,62	1.899.600,33
37	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln	0,00	0,00	0,00	0,00
38	+ Bestand an fremden Finanzmitteln	0,00	0,00	0,00	0,00
39	= Liquide Mittel (Zeilen 36, 37 und 38)	-16.466.002,47	-4.082.613,29	-5.982.213,62	1.899.600,33



Teilergebnisrechnung Produktbereich 11 Innere Verwaltung

Kolpingstadt Kerpen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2011	Fortg. Ansatz 2012	Ergebnis 2012	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis
01	Steuern und ähnliche Abgaben		0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen		329.544,10	389.815,92	-60.271,82
03	+ Sonstige Transfererträge		0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		89.000,00	29.947,03	59.052,97
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte		261.710,00	286.207,98	-24.497,98
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen		138.339,00	248.950,94	-110.611,94
07	+ Sonstige ordentliche Erträge		581.250,00	1.660.044,84	-1.078.794,84
08	+ Aktivierte Eigenleistungen		210.000,00	90.837,60	119.162,40
09	+/- Bestandsveränderungen		0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge		1.609.843,10	2.705.804,31	-1.095.961,21
11	- Personalaufwendungen		-13.396.756,10	-12.724.269,17	-672.486,93
12	- Versorgungsaufwendungen		-634.365,00	-1.581.321,00	946.956,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		-1.723.847,00	-1.683.584,02	-40.262,98
14	- Bilanzielle Abschreibungen		-573.086,00	-674.504,38	101.418,38
15	- Transferaufwendungen		-848.000,00	-911.982,11	63.982,11
16	- Sonstige Aufwendungen		-1.585.142,94	-2.010.314,88	425.171,94
17	= Ordentliche Aufwendungen		-18.761.197,04	-19.585.975,56	824.778,52
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 10 und 17)		-17.151.353,94	-16.880.171,25	-271.182,69
19	+ Finanzerträge		1.350,00	592,64	757,36
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen		0,00	-1.748,76	1.748,76
21	= Finanzergebnis (Zeilen 19 und 20)		1.350,00	-1.156,12	2.506,12
22	= Ordentliches Jahresergebnis		-17.150.003,94	-16.881.327,37	-268.676,57
23	+ Außerordentliche Erträge		0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen		0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis		0,00	0,00	0,00
26	= Jahresergebnis		-17.150.003,94	-16.881.327,37	-268.676,57
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen		5.800.881,00	5.207.830,49	593.050,51
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		-308.010,00	-217.007,82	-91.002,18
29	= Ergebnis (Zeilen 26, 27, 28)		-11.657.132,94	-11.890.504,70	233.371,76



Teilfinanzrechnung Produktbereich 11 Innere Verwaltung

Kolpingstadt Kerpen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2011	Fortg. Ansatz 2012	Ergebnis 2012	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis
01	Steuern und ähnliche Abgaben		0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen		47.103,20	32.105,22	14.997,98
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen		0,00	508,06	-508,06
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		89.000,00	25.871,03	63.128,97
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte		261.710,00	303.523,24	-41.813,24
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen		138.339,00	225.249,06	-86.910,06
07	+ Sonstige Einzahlungen		581.250,00	469.696,66	111.553,34
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen		1.350,00	547,64	802,36
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit		1.118.752,20	1.057.500,91	61.251,29
10	- Personalauszahlungen		-12.630.388,10	-12.891.343,56	260.955,46
11	- Versorgungsauszahlungen		-634.365,00	-2.094.894,00	1.460.529,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen		-1.723.847,00	-1.674.113,27	-49.733,73
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen		0,00	0,00	0,00
14	- Transferausszahlungen		-848.000,00	-782.829,57	-65.170,43
15	- Sonstige Auszahlungen		-1.585.142,94	-1.376.758,82	-208.384,12
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit		-17.421.743,04	-18.819.939,22	1.398.196,18
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 und 16)		-16.302.990,84	-17.762.438,31	1.459.447,47
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen		3.000,00	923,44	2.076,56
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen		1.338.300,00	220.826,26	1.117.473,74
20	+ Einzahlungen aus d. Veräußerung v. Finanzanlagen		0,00	0,00	0,00
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten		0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen		0,00	138.500,00	-138.500,00
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit		1.341.300,00	360.249,70	981.050,30
24	- Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grundst u. Gebäuden		-345.000,00	-23.535,03	-321.464,97
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen		-25.000,00	0,00	-25.000,00
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.		-333.250,00	-321.668,99	-11.581,01
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen		0,00	0,00	0,00
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen		0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen		0,00	-30.000,00	30.000,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		-703.250,00	-375.204,02	-328.045,98
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 23 und 30)		638.050,00	-14.954,32	653.004,32
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Zeilen 17 und 31)		-15.664.940,84	-17.777.392,63	2.112.451,79
33	+ Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen		0,00	3.667,06	-3.667,06
34	- Tilgung und Gewährung von Darlehen		0,00	0,00	0,00
35	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit		0,00	3.667,06	-3.667,06
36	= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (Zeilen 32 und 35)		-15.664.940,84	-17.773.725,57	2.108.784,73
37	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln		-17.569.784,69	1.527,65	-17.571.312,34
38	+ Bestand an fremden Finanzmitteln		0,00	542,79	-542,79
39	= Liquide Mittel (Zeilen 36, 37 und 38)		-33.234.725,53	-17.771.655,13	-15.463.070,40



Teilergebnisrechnung Produktbereich 12 Sicherheit und Ordnung

Kolpingstadt Kerpen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2011	Fortg. Ansatz 2012	Ergebnis 2012	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis
01	Steuern und ähnliche Abgaben		0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen		287.938,90	281.541,71	6.397,19
03	+ Sonstige Transfererträge		0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		4.161.700,00	4.342.369,58	-180.669,58
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte		113.800,00	113.947,38	-147,38
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen		1.914.054,00	2.204.104,56	-290.050,56
07	+ Sonstige ordentliche Erträge		212.550,00	555.544,33	-342.994,33
08	+ Aktivierte Eigenleistungen		0,00	0,00	0,00
09	+/- Bestandsveränderungen		0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge		6.690.042,90	7.497.507,56	-807.464,66
11	- Personalaufwendungen		-6.564.433,00	-7.356.038,53	791.605,53
12	- Versorgungsaufwendungen		-933.570,00	-964.841,00	31.271,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		-1.183.014,11	-1.541.954,95	358.940,84
14	- Bilanzielle Abschreibungen		-627.588,00	-675.922,12	48.334,12
15	- Transferaufwendungen		-9.400,00	-9.531,49	131,49
16	- Sonstige Aufwendungen		-483.934,46	-1.347.408,27	863.473,81
17	= Ordentliche Aufwendungen		-9.801.939,57	-11.895.696,36	2.093.756,79
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 10 und 17)		-3.111.896,67	-4.398.188,80	1.286.292,13
19	+ Finanzerträge		0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen		0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (Zeilen 19 und 20)		0,00	0,00	0,00
22	= Ordentliches Jahresergebnis		-3.111.896,67	-4.398.188,80	1.286.292,13
23	+ Außerordentliche Erträge		0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen		0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis		0,00	0,00	0,00
26	= Jahresergebnis		-3.111.896,67	-4.398.188,80	1.286.292,13
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen		2.894.664,00	3.076.525,95	-181.861,95
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		-3.026.981,00	-3.349.628,32	322.647,32
29	= Ergebnis (Zeilen 26, 27, 28)		-3.244.213,67	-4.671.291,17	1.427.077,50



Teilfinanzrechnung Produktbereich 12 Sicherheit und Ordnung

Kolpingstadt Kerpen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2011	Fortg. Ansatz 2012	Ergebnis 2012	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis
01	Steuern und ähnliche Abgaben		0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen		4.000,00	0,00	4.000,00
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen		0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		4.161.700,00	4.106.728,24	54.971,76
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte		113.800,00	111.491,35	2.308,65
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen		1.914.054,00	1.952.875,10	-38.821,10
07	+ Sonstige Einzahlungen		212.550,00	163.205,10	49.344,90
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen		0,00	0,00	0,00
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit		6.406.104,00	6.334.299,79	71.804,21
10	- Personalauszahlungen		-5.673.040,00	-5.712.068,79	39.028,79
11	- Versorgungsauszahlungen		-933.570,00	0,00	-933.570,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen		-1.183.037,22	-1.462.981,59	279.944,37
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen		0,00	0,00	0,00
14	- Transferausszahlungen		-9.400,00	-5.102,09	-4.297,91
15	- Sonstige Auszahlungen		-483.934,46	-553.323,88	69.389,42
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit		-8.282.981,68	-7.733.476,35	-549.505,33
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 und 16)		-1.876.877,68	-1.399.176,56	-477.701,12
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen		222.500,00	162.878,63	59.621,37
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen		4.000,00	455,90	3.544,10
20	+ Einzahlungen aus d. Veräußerung v. Finanzanlagen		0,00	0,00	0,00
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten		0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen		0,00	0,00	0,00
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit		226.500,00	163.334,53	63.165,47
24	- Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grundst. u. Gebäuden		0,00	0,00	0,00
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen		-1.135.500,00	-630.046,72	-505.453,28
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.		-553.400,00	-131.885,63	-421.514,37
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen		0,00	0,00	0,00
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen		0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen		0,00	0,00	0,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		-1.688.900,00	-761.932,35	-926.967,65
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 23 und 30)		-1.462.400,00	-598.597,82	-863.802,18
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Zeilen 17 und 31)		-3.339.277,68	-1.997.774,38	-1.341.503,30
33	+ Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen		0,00	0,00	0,00
34	- Tilgung und Gewährung von Darlehen		0,00	0,00	0,00
35	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit		0,00	0,00	0,00
36	= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (Zeilen 32 und 35)		-3.339.277,68	-1.997.774,38	-1.341.503,30
37	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln		-3.361.112,00	-264,39	-3.360.847,61
38	+ Bestand an fremden Finanzmitteln		0,00	0,00	0,00
39	= Liquide Mittel (Zeilen 36, 37 und 38)		-6.700.389,68	-1.998.038,77	-4.702.350,91



Teilergebnisrechnung Produktbereich 21 Schulträgeraufgaben

Kolpingstadt Kerpen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2011	Fortg. Ansatz 2012	Ergebnis 2012	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis
01	Steuern und ähnliche Abgaben		0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen		2.802.288,15	2.320.154,95	482.133,20
03	+ Sonstige Transfererträge		0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		377.950,00	595.197,25	-217.247,25
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte		299.400,00	255.122,01	44.277,99
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen		24.510,00	153.510,23	-129.000,23
07	+ Sonstige ordentliche Erträge		0,00	8.735,03	-8.735,03
08	+ Aktivierte Eigenleistungen		0,00	0,00	0,00
09	+/- Bestandsveränderungen		0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge		3.504.148,15	3.332.719,47	171.428,68
11	- Personalaufwendungen		-2.673.205,89	-2.583.692,71	-89.513,18
12	- Versorgungsaufwendungen		-26.748,00	-27.539,00	791,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		-8.078.797,00	-8.235.327,10	156.530,10
14	- Bilanzielle Abschreibungen		-2.524.706,00	-2.887.591,70	362.885,70
15	- Transferaufwendungen		-20.500,00	-19.531,66	-968,34
16	- Sonstige Aufwendungen		-852.129,00	-759.516,94	-92.612,06
17	= Ordentliche Aufwendungen		-14.176.085,89	-14.513.199,11	337.113,22
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 10 und 17)		-10.671.937,74	-11.180.479,64	508.541,90
19	+ Finanzerträge		0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen		0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (Zeilen 19 und 20)		0,00	0,00	0,00
22	= Ordentliches Jahresergebnis		-10.671.937,74	-11.180.479,64	508.541,90
23	+ Außerordentliche Erträge		0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen		0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis		0,00	0,00	0,00
26	= Jahresergebnis		-10.671.937,74	-11.180.479,64	508.541,90
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen		0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		-381.070,00	-239.752,07	-141.317,93
29	= Ergebnis (Zeilen 26, 27, 28)		-11.053.007,74	-11.420.231,71	367.223,97



Teilfinanzrechnung Produktbereich 21 Schulträgeraufgaben

Kolpingstadt Kerpen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2011	Fortg. Ansatz 2012	Ergebnis 2012	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis
01	Steuern und ähnliche Abgaben		0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen		936.419,00	955.877,50	-19.458,50
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen		0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		377.950,00	563.147,30	-185.197,30
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte		299.400,00	254.684,13	44.715,87
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen		24.510,00	160.166,37	-135.656,37
07	+ Sonstige Einzahlungen		0,00	59.999,86	-59.999,86
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen		0,00	0,00	0,00
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit		1.638.279,00	1.993.875,16	-355.596,16
10	- Personalauszahlungen		-2.673.205,89	-2.584.354,24	-88.851,65
11	- Versorgungsauszahlungen		-26.748,00	0,00	-26.748,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen		-8.059.997,00	-7.849.293,72	-210.703,28
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen		0,00	0,00	0,00
14	- Transferausszahlungen		-20.500,00	-19.531,66	-968,34
15	- Sonstige Auszahlungen		-852.129,00	-909.912,75	57.783,75
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit		-11.632.579,89	-11.363.092,37	-269.487,52
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 und 16)		-9.994.300,89	-9.369.217,21	-625.083,68
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen		0,00	776,75	-776,75
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen		0,00	0,00	0,00
20	+ Einzahlungen aus d. Veräußerung v. Finanzanlagen		0,00	0,00	0,00
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten		0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen		0,00	0,00	0,00
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit		0,00	776,75	-776,75
24	- Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grundst. u. Gebäuden		0,00	0,00	0,00
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen		-2.551.600,00	-1.729.731,13	-821.868,87
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.		-261.609,00	-298.382,80	36.773,80
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen		0,00	0,00	0,00
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen		0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen		0,00	0,00	0,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		-2.813.209,00	-2.028.113,93	-785.095,07
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 23 und 30)		-2.813.209,00	-2.027.337,18	-785.871,82
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Zeilen 17 und 31)		-12.807.509,89	-11.396.554,39	-1.410.955,50
33	+ Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen		0,00	0,00	0,00
34	- Tilgung und Gewährung von Darlehen		0,00	0,00	0,00
35	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit		0,00	0,00	0,00
36	= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (Zeilen 32 und 35)		-12.807.509,89	-11.396.554,39	-1.410.955,50
37	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln		-15.368.919,78	-2.475,49	-15.366.444,29
38	+ Bestand an fremden Finanzmitteln		0,00	500,00	-500,00
39	= Liquide Mittel (Zeilen 36, 37 und 38)		-28.176.429,67	-11.398.529,88	-16.777.899,79



Teilergebnisrechnung Produktbereich 25 Kultur und Wissenschaft

Kolpingstadt Kerpen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2011	Fortg. Ansatz 2012	Ergebnis 2012	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis
01	Steuern und ähnliche Abgaben		0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen		28.980,49	12.354,99	16.625,50
03	+ Sonstige Transfererträge		0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		2.000,00	2.133,00	-133,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte		81.000,00	65.797,00	15.203,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen		186,00	166,78	19,22
07	+ Sonstige ordentliche Erträge		50,00	633,60	-583,60
08	+ Aktivierte Eigenleistungen		0,00	0,00	0,00
09	+/- Bestandsveränderungen		0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge		112.216,49	81.085,37	31.131,12
11	- Personalaufwendungen		-229.954,52	-321.330,20	91.375,68
12	- Versorgungsaufwendungen		-24.642,00	-26.758,00	2.116,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		-192.387,00	-170.545,92	-21.841,08
14	- Bilanzielle Abschreibungen		-48.132,00	-46.505,79	-1.626,21
15	- Transferaufwendungen		-559.100,00	-593.940,29	34.840,29
16	- Sonstige Aufwendungen		-27.891,00	-83.559,59	55.668,59
17	= Ordentliche Aufwendungen		-1.082.106,52	-1.242.639,79	160.533,27
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 10 und 17)		-969.890,03	-1.161.554,42	191.664,39
19	+ Finanzerträge		0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen		0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (Zeilen 19 und 20)		0,00	0,00	0,00
22	= Ordentliches Jahresergebnis		-969.890,03	-1.161.554,42	191.664,39
23	+ Außerordentliche Erträge		0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen		0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis		0,00	0,00	0,00
26	= Jahresergebnis		-969.890,03	-1.161.554,42	191.664,39
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen		22.636,00	22.636,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		-9.880,00	-5.157,10	-4.722,90
29	= Ergebnis (Zeilen 26, 27, 28)		-957.134,03	-1.144.075,52	186.941,49



Teilfinanzrechnung Produktbereich 25 Kultur und Wissenschaft

Kolpingstadt Kerpen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2011	Fortg. Ansatz 2012	Ergebnis 2012	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis
01	Steuern und ähnliche Abgaben		0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen		50,00	25.650,00	-25.600,00
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen		0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		2.000,00	2.133,00	-133,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte		81.000,00	69.776,60	11.223,40
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen		186,00	0,00	186,00
07	+ Sonstige Einzahlungen		50,00	633,60	-583,60
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen		0,00	0,00	0,00
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit		83.286,00	98.193,20	-14.907,20
10	- Personalauszahlungen		-229.954,52	-321.330,20	91.375,68
11	- Versorgungsauszahlungen		-24.642,00	0,00	-24.642,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen		-192.387,00	-182.061,87	-10.325,13
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen		0,00	0,00	0,00
14	- Transferausszahlungen		-559.100,00	-500.780,98	-58.319,02
15	- Sonstige Auszahlungen		-27.891,00	-19.078,23	-8.812,77
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit		-1.033.974,52	-1.023.251,28	-10.723,24
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 und 16)		-950.688,52	-925.058,08	-25.630,44
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen		0,00	1.500,00	-1.500,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen		0,00	0,00	0,00
20	+ Einzahlungen aus d. Veräußerung v. Finanzanlagen		0,00	0,00	0,00
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten		0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen		0,00	0,00	0,00
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit		0,00	1.500,00	-1.500,00
24	- Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grundst u. Gebäuden		0,00	-11.215,78	11.215,78
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen		0,00	-35.910,77	35.910,77
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.		-3.200,00	-1.208,02	-1.991,98
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen		0,00	0,00	0,00
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen		-3.000,00	0,00	-3.000,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen		0,00	0,00	0,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		-6.200,00	-48.334,57	42.134,57
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 23 und 30)		-6.200,00	-46.834,57	40.634,57
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Zeilen 17 und 31)		-956.888,52	-971.892,65	15.004,13
33	+ Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen		0,00	0,00	0,00
34	- Tilgung und Gewährung von Darlehen		0,00	0,00	0,00
35	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit		0,00	0,00	0,00
36	= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (Zeilen 32 und 35)		-956.888,52	-971.892,65	15.004,13
37	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln		-1.044.923,00	0,00	-1.044.923,00
38	+ Bestand an fremden Finanzmitteln		0,00	0,00	0,00
39	= Liquide Mittel (Zeilen 36, 37 und 38)		-2.001.811,52	-971.892,65	-1.029.918,87



Teilergebnisrechnung Produktbereich 31 Soziale Leistungen

Kolpingstadt Kerpen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2011	Fortg. Ansatz 2012	Ergebnis 2012	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis
01	Steuern und ähnliche Abgaben		0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen		121.250,80	136.444,23	-15.193,43
03	+ Sonstige Transfererträge		240.500,00	431.067,59	-190.567,59
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		12.000,00	16.971,92	-4.971,92
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte		50,00	450,00	-400,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen		730.228,00	705.329,74	24.898,26
07	+ Sonstige ordentliche Erträge		0,00	615,47	-615,47
08	+ Aktivierte Eigenleistungen		0,00	0,00	0,00
09	+/- Bestandsveränderungen		0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge		1.104.028,80	1.290.878,95	-186.850,15
11	- Personalaufwendungen		-883.366,04	-960.466,17	77.100,13
12	- Versorgungsaufwendungen		-56.969,00	-70.507,00	13.538,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		-264.696,00	-267.491,74	2.795,74
14	- Bilanzielle Abschreibungen		-12.361,00	-20.001,32	7.640,32
15	- Transferaufwendungen		-1.725.200,00	-1.790.771,37	65.571,37
16	- Sonstige Aufwendungen		-190.726,00	-351.759,65	161.033,65
17	= Ordentliche Aufwendungen		-3.133.318,04	-3.460.997,25	327.679,21
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 10 und 17)		-2.029.289,24	-2.170.118,30	140.829,06
19	+ Finanzerträge		0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen		0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (Zeilen 19 und 20)		0,00	0,00	0,00
22	= Ordentliches Jahresergebnis		-2.029.289,24	-2.170.118,30	140.829,06
23	+ Außerordentliche Erträge		0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen		0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis		0,00	0,00	0,00
26	= Jahresergebnis		-2.029.289,24	-2.170.118,30	140.829,06
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen		193.020,00	145.105,00	47.915,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		-348.236,00	-342.362,37	-5.873,63
29	= Ergebnis (Zeilen 26, 27, 28)		-2.184.505,24	-2.367.375,67	182.870,43



Teilfinanzrechnung Produktbereich 31 Soziale Leistungen

Kolpingstadt Kerpen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2011	Fortg. Ansatz 2012	Ergebnis 2012	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis
01	Steuern und ähnliche Abgaben		0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen		120.000,00	133.781,50	-13.781,50
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen		240.500,00	307.656,11	-67.156,11
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		12.000,00	14.157,11	-2.157,11
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte		50,00	725,00	-675,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen		730.228,00	719.019,39	11.208,61
07	+ Sonstige Einzahlungen		0,00	615,47	-615,47
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen		0,00	0,00	0,00
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit		1.102.778,00	1.175.954,58	-73.176,58
10	- Personalauszahlungen		-883.366,04	-958.342,20	74.976,16
11	- Versorgungsauszahlungen		-56.969,00	0,00	-56.969,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen		-264.696,00	-260.695,19	-4.000,81
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen		0,00	0,00	0,00
14	- Transferausszahlungen		-1.725.200,00	-1.733.945,00	8.745,00
15	- Sonstige Auszahlungen		-190.726,00	-173.721,80	-17.004,20
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit		-3.120.957,04	-3.126.704,19	5.747,15
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 und 16)		-2.018.179,04	-1.950.749,61	-67.429,43
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen		0,00	0,00	0,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen		0,00	0,00	0,00
20	+ Einzahlungen aus d. Veräußerung v. Finanzanlagen		0,00	0,00	0,00
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten		0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen		0,00	0,00	0,00
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit		0,00	0,00	0,00
24	- Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grundst u. Gebäuden		0,00	0,00	0,00
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen		0,00	-958,19	958,19
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.		-4.000,00	-8.080,20	4.080,20
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen		0,00	0,00	0,00
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen		0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen		0,00	0,00	0,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		-4.000,00	-9.038,39	5.038,39
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 23 und 30)		-4.000,00	-9.038,39	5.038,39
32	= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (Zeilen 17 und 31)		-2.022.179,04	-1.959.788,00	-62.391,04
33	+ Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen		0,00	0,00	0,00
34	- Tilgung und Gewährung von Darlehen		0,00	0,00	0,00
35	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit		0,00	0,00	0,00
36	= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (Zeilen 32 und 35)		-2.022.179,04	-1.959.788,00	-62.391,04
37	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln		-2.039.837,00	9.214,58	-2.049.051,58
38	+ Bestand an fremden Finanzmitteln		0,00	-209.263,44	209.263,44
39	= Liquide Mittel (Zeilen 36, 37 und 38)		-4.062.016,04	-2.159.836,86	-1.902.179,18



Teilergebnisrechnung Produktbereich 36 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

Kolpingstadt Kerpen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2011	Fortg. Ansatz 2012	Ergebnis 2012	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis
01	Steuern und ähnliche Abgaben		0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen		5.560.872,61	5.244.976,14	315.896,47
03	+ Sonstige Transfererträge		510.000,00	495.676,80	14.323,20
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		1.763.305,00	1.723.805,09	39.499,91
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte		338.330,00	377.849,64	-39.519,64
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen		741.799,00	943.763,80	-201.964,80
07	+ Sonstige ordentliche Erträge		1.500,00	25.003,96	-23.503,96
08	+ Aktivierte Eigenleistungen		0,00	0,00	0,00
09	+/- Bestandsveränderungen		0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge		8.915.806,61	8.811.075,43	104.731,18
11	- Personalaufwendungen		-9.035.171,05	-8.927.145,20	-108.025,85
12	- Versorgungsaufwendungen		-87.411,00	-90.039,00	2.628,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		-1.824.178,00	-2.130.732,99	306.554,99
14	- Bilanzielle Abschreibungen		-535.374,00	-512.061,23	-23.312,77
15	- Transferaufwendungen		-18.180.935,27	-19.951.273,90	1.770.338,63
16	- Sonstige Aufwendungen		-422.208,98	-984.459,10	562.250,12
17	= Ordentliche Aufwendungen		-30.085.278,30	-32.595.711,42	2.510.433,12
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 10 und 17)		-21.169.471,69	-23.784.635,99	2.615.164,30
19	+ Finanzerträge		0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen		0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (Zeilen 19 und 20)		0,00	0,00	0,00
22	= Ordentliches Jahresergebnis		-21.169.471,69	-23.784.635,99	2.615.164,30
23	+ Außerordentliche Erträge		0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen		0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis		0,00	0,00	0,00
26	= Jahresergebnis		-21.169.471,69	-23.784.635,99	2.615.164,30
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen		0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		-757.087,00	-629.057,43	-128.029,57
29	= Ergebnis (Zeilen 26, 27, 28)		-21.926.558,69	-24.413.693,42	2.487.134,73



Teilfinanzrechnung Produktbereich 36 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

Kolpingstadt Kerpen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2011	Fortg. Ansatz 2012	Ergebnis 2012	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis
01	Steuern und ähnliche Abgaben		0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen		5.276.409,00	3.047.373,93	2.229.035,07
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen		510.000,00	410.147,65	99.852,35
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		1.763.305,00	1.551.246,48	212.058,52
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte		338.330,00	365.834,31	-27.504,31
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen		741.799,00	535.975,67	205.823,33
07	+ Sonstige Einzahlungen		1.500,00	62.387,26	-60.887,26
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen		0,00	0,00	0,00
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit		8.631.343,00	5.972.965,30	2.658.377,70
10	- Personalauszahlungen		-9.035.171,05	-8.925.132,14	-110.038,91
11	- Versorgungsauszahlungen		-87.411,00	0,00	-87.411,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen		-1.824.178,00	-1.884.360,59	60.182,59
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen		0,00	0,00	0,00
14	- Transferausszahlungen		-18.180.935,27	-18.596.344,58	415.409,31
15	- Sonstige Auszahlungen		-422.208,98	-523.248,64	101.039,66
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit		-29.549.904,30	-29.929.085,95	379.181,65
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 und 16)		-20.918.561,30	-23.956.120,65	3.037.559,35
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen		2.286.600,00	802.120,55	1.484.479,45
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen		0,00	0,00	0,00
20	+ Einzahlungen aus d. Veräußerung v. Finanzanlagen		0,00	0,00	0,00
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten		0,00	12.100,00	-12.100,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen		0,00	0,00	0,00
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit		2.286.600,00	814.220,55	1.472.379,45
24	- Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grundst. u. Gebäuden		-2.082.934,00	-573.600,00	-1.509.334,00
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen		-534.600,00	-840.641,03	306.041,03
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.		-396.900,00	-174.436,94	-222.463,06
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen		0,00	0,00	0,00
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen		0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen		0,00	0,00	0,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		-3.014.434,00	-1.588.677,97	-1.425.756,03
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 23 und 30)		-727.834,00	-774.457,42	46.623,42
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Zeilen 17 und 31)		-21.646.395,30	-24.730.578,07	3.084.182,77
33	+ Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen		0,00	0,00	0,00
34	- Tilgung und Gewährung von Darlehen		0,00	0,00	0,00
35	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit		0,00	0,00	0,00
36	= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (Zeilen 32 und 35)		-21.646.395,30	-24.730.578,07	3.084.182,77
37	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln		-21.345.734,00	-3.911,21	-21.341.822,79
38	+ Bestand an fremden Finanzmitteln		0,00	-321,84	321,84
39	= Liquide Mittel (Zeilen 36, 37 und 38)		-42.992.129,30	-24.734.811,12	-18.257.318,18



Teilergebnisrechnung Produktbereich 41 Gesundheitsdienste

Kolpingstadt Kerpen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2011	Fortg. Ansatz 2012	Ergebnis 2012	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis
01	Steuern und ähnliche Abgaben		0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen		0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge		0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte		0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen		0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge		0,00	0,00	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen		0,00	0,00	0,00
09	+/- Bestandsveränderungen		0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge		0,00	0,00	0,00
11	- Personalaufwendungen		0,00	0,00	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen		0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		-6.073,11	-4.380,78	-1.692,33
14	- Bilanzielle Abschreibungen		0,00	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen		-730.000,00	-709.548,00	-20.452,00
16	- Sonstige Aufwendungen		0,00	0,00	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen		-736.073,11	-713.928,78	-22.144,33
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 10 und 17)		-736.073,11	-713.928,78	-22.144,33
19	+ Finanzerträge		0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen		0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (Zeilen 19 und 20)		0,00	0,00	0,00
22	= Ordentliches Jahresergebnis		-736.073,11	-713.928,78	-22.144,33
23	+ Außerordentliche Erträge		0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen		0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis		0,00	0,00	0,00
26	= Jahresergebnis		-736.073,11	-713.928,78	-22.144,33
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen		0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		-4.614,00	-3.036,00	-1.578,00
29	= Ergebnis (Zeilen 26, 27, 28)		-740.687,11	-716.964,78	-23.722,33



Teilfinanzrechnung Produktbereich 41 Gesundheitsdienste

Kolpingstadt Kerpen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2011	Fortg. Ansatz 2012	Ergebnis 2012	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis
01	Steuern und ähnliche Abgaben		0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen		0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen		0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte		0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen		0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige Einzahlungen		0,00	0,00	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen		0,00	0,00	0,00
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit		0,00	0,00	0,00
10	- Personalauszahlungen		0,00	0,00	0,00
11	- Versorgungsauszahlungen		0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen		-6.050,00	-4.380,78	-1.669,22
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen		0,00	0,00	0,00
14	- Transferausszahlungen		-730.000,00	-709.548,00	-20.452,00
15	- Sonstige Auszahlungen		0,00	0,00	0,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit		-736.050,00	-713.928,78	-22.121,22
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 und 16)		-736.050,00	-713.928,78	-22.121,22
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen		0,00	0,00	0,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen		0,00	0,00	0,00
20	+ Einzahlungen aus d. Veräußerung v. Finanzanlagen		0,00	0,00	0,00
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten		0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen		0,00	0,00	0,00
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit		0,00	0,00	0,00
24	- Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grundst u. Gebäuden		0,00	0,00	0,00
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen		0,00	0,00	0,00
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.		0,00	0,00	0,00
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen		0,00	0,00	0,00
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen		0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen		0,00	0,00	0,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		0,00	0,00	0,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 23 und 30)		0,00	0,00	0,00
32	= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (Zeilen 17 und 31)		-736.050,00	-713.928,78	-22.121,22
33	+ Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen		0,00	0,00	0,00
34	- Tilgung und Gewährung von Darlehen		0,00	0,00	0,00
35	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit		0,00	0,00	0,00
36	= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (Zeilen 32 und 35)		-736.050,00	-713.928,78	-22.121,22
37	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln		-726.050,00	0,00	-726.050,00
38	+ Bestand an fremden Finanzmitteln		0,00	0,00	0,00
39	= Liquide Mittel (Zeilen 36, 37 und 38)		-1.462.100,00	-713.928,78	-748.171,22



Teilergebnisrechnung Produktbereich 42 Sportförderung

Kolpingstadt Kerpen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2011	Fortg. Ansatz 2012	Ergebnis 2012	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis
01	Steuern und ähnliche Abgaben		0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen		202.880,09	248.169,85	-45.289,76
03	+ Sonstige Transfererträge		0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		851.700,00	828.317,91	23.382,09
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte		85.500,00	97.927,16	-12.427,16
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen		5.889,00	3.167,06	2.721,94
07	+ Sonstige ordentliche Erträge		0,00	25.483,35	-25.483,35
08	+ Aktivierte Eigenleistungen		0,00	0,00	0,00
09	+/- Bestandsveränderungen		0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge		1.145.969,09	1.203.065,33	-57.096,24
11	- Personalaufwendungen		-818.141,12	-797.306,60	-20.834,52
12	- Versorgungsaufwendungen		0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		-1.629.193,00	-1.630.748,28	1.555,28
14	- Bilanzielle Abschreibungen		-435.068,00	-592.726,83	157.658,83
15	- Transferaufwendungen		-77.235,00	-74.752,18	-2.482,82
16	- Sonstige Aufwendungen		-52.004,00	-42.865,17	-9.138,83
17	= Ordentliche Aufwendungen		-3.011.641,12	-3.138.399,06	126.757,94
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 10 und 17)		-1.865.672,03	-1.935.333,73	69.661,70
19	+ Finanzerträge		0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen		0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (Zeilen 19 und 20)		0,00	0,00	0,00
22	= Ordentliches Jahresergebnis		-1.865.672,03	-1.935.333,73	69.661,70
23	+ Außerordentliche Erträge		0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen		0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis		0,00	0,00	0,00
26	= Jahresergebnis		-1.865.672,03	-1.935.333,73	69.661,70
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen		0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		-321.680,00	-209.529,60	-112.150,40
29	= Ergebnis (Zeilen 26, 27, 28)		-2.187.352,03	-2.144.863,33	-42.488,70



Teilfinanzrechnung Produktbereich 42 Sportförderung

Kolpingstadt Kerpen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2011	Fortg. Ansatz 2012	Ergebnis 2012	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis
01	Steuern und ähnliche Abgaben		0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen		0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen		0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		851.700,00	457.093,19	394.606,81
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte		85.500,00	38.625,87	46.874,13
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen		5.889,00	69.663,95	-63.774,95
07	+ Sonstige Einzahlungen		0,00	311.592,47	-311.592,47
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen		0,00	0,00	0,00
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit		943.089,00	876.975,48	66.113,52
10	- Personalauszahlungen		-818.141,12	-799.849,90	-18.291,22
11	- Versorgungsauszahlungen		0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen		-1.629.193,00	-1.132.526,53	-496.666,47
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen		0,00	0,00	0,00
14	- Transferausszahlungen		-77.235,00	-69.664,69	-7.570,31
15	- Sonstige Auszahlungen		-52.004,00	-212.937,37	160.933,37
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit		-2.576.573,12	-2.214.978,49	-361.594,63
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 und 16)		-1.633.484,12	-1.338.003,01	-295.481,11
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen		0,00	0,00	0,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen		0,00	0,00	0,00
20	+ Einzahlungen aus d. Veräußerung v. Finanzanlagen		0,00	0,00	0,00
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten		0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen		0,00	0,00	0,00
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit		0,00	0,00	0,00
24	- Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grundst u. Gebäuden		0,00	0,00	0,00
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen		-33.000,00	-72.563,43	39.563,43
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.		-7.650,00	-10.874,63	3.224,63
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen		0,00	0,00	0,00
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen		-3.000,00	0,00	-3.000,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen		0,00	0,00	0,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		-43.650,00	-83.438,06	39.788,06
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 23 und 30)		-43.650,00	-83.438,06	39.788,06
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Zeilen 17 und 31)		-1.677.134,12	-1.421.441,07	-255.693,05
33	+ Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen		0,00	0,00	0,00
34	- Tilgung und Gewährung von Darlehen		0,00	-28.500,00	28.500,00
35	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit		0,00	-28.500,00	28.500,00
36	= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (Zeilen 32 und 35)		-1.677.134,12	-1.449.941,07	-227.193,05
37	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln		-6.524.948,00	-33.074,60	-6.491.873,40
38	+ Bestand an fremden Finanzmitteln		0,00	-103,58	103,58
39	= Liquide Mittel (Zeilen 36, 37 und 38)		-8.202.082,12	-1.483.119,25	-6.718.962,87



Teilergebnisrechnung Produktbereich 51 Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen

Kolpingstadt Kerpen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2011	Fortg. Ansatz 2012	Ergebnis 2012	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis
01	Steuern und ähnliche Abgaben		0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen		10.690,00	5.759,00	4.931,00
03	+ Sonstige Transfererträge		0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		5.500,00	8.574,40	-3.074,40
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte		0,00	11.486,88	-11.486,88
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen		257.591,00	241.323,84	16.267,16
07	+ Sonstige ordentliche Erträge		0,00	0,00	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen		0,00	0,00	0,00
09	+/- Bestandsveränderungen		0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge		273.781,00	267.144,12	6.636,88
11	- Personalaufwendungen		-1.234.285,58	-1.210.002,43	-24.283,15
12	- Versorgungsaufwendungen		-10.558,00	-11.523,00	965,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		-66.250,00	-95.901,18	29.651,18
14	- Bilanzielle Abschreibungen		-9.951,00	-3.872,00	-6.079,00
15	- Transferaufwendungen		-2.000,00	0,00	-2.000,00
16	- Sonstige Aufwendungen		-61.082,00	-414.296,18	353.214,18
17	= Ordentliche Aufwendungen		-1.384.126,58	-1.735.594,79	351.468,21
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 10 und 17)		-1.110.345,58	-1.468.450,67	358.105,09
19	+ Finanzerträge		0,00	983,44	-983,44
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen		0,00	-11.797,08	11.797,08
21	= Finanzergebnis (Zeilen 19 und 20)		0,00	-10.813,64	10.813,64
22	= Ordentliches Jahresergebnis		-1.110.345,58	-1.479.264,31	368.918,73
23	+ Außerordentliche Erträge		0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen		0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis		0,00	0,00	0,00
26	= Jahresergebnis		-1.110.345,58	-1.479.264,31	368.918,73
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen		0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		-152.820,00	-169.483,55	16.663,55
29	= Ergebnis (Zeilen 26, 27, 28)		-1.263.165,58	-1.648.747,86	385.582,28



Teilfinanzrechnung Produktbereich 51 Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen

Kolpingstadt Kerpen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2011	Fortg. Ansatz 2012	Ergebnis 2012	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis
01	Steuern und ähnliche Abgaben		0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen		3.000,00	2.000,00	1.000,00
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen		0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		5.500,00	8.502,40	-3.002,40
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte		0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen		257.591,00	30.822,56	226.768,44
07	+ Sonstige Einzahlungen		0,00	0,00	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen		0,00	0,00	0,00
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit		266.091,00	41.324,96	224.766,04
10	- Personalauszahlungen		-1.234.285,58	-1.210.002,43	-24.283,15
11	- Versorgungsauszahlungen		-10.558,00	0,00	-10.558,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen		-66.250,00	-76.138,88	9.888,88
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen		0,00	0,00	0,00
14	- Transferausszahlungen		-2.000,00	0,00	-2.000,00
15	- Sonstige Auszahlungen		-61.082,00	-68.944,81	7.862,81
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit		-1.374.175,58	-1.355.086,12	-19.089,46
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 und 16)		-1.108.084,58	-1.313.761,16	205.676,58
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen		2.910.000,00	450.506,00	2.459.494,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen		40.460,00	0,00	40.460,00
20	+ Einzahlungen aus d. Veräußerung v. Finanzanlagen		0,00	0,00	0,00
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten		0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen		0,00	0,00	0,00
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit		2.950.460,00	450.506,00	2.499.954,00
24	- Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grundst. u. Gebäuden		0,00	0,00	0,00
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen		-3.510.000,00	-640.338,70	-2.869.661,30
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.		-18.600,00	5.474,00	-24.074,00
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen		0,00	0,00	0,00
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen		0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen		0,00	0,00	0,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		-3.528.600,00	-634.864,70	-2.893.735,30
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 23 und 30)		-578.140,00	-184.358,70	-393.781,30
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Zeilen 17 und 31)		-1.686.224,58	-1.498.119,86	-188.104,72
33	+ Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen		0,00	0,00	0,00
34	- Tilgung und Gewährung von Darlehen		0,00	0,00	0,00
35	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit		0,00	0,00	0,00
36	= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (Zeilen 32 und 35)		-1.686.224,58	-1.498.119,86	-188.104,72
37	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln		-2.252.632,36	0,00	-2.252.632,36
38	+ Bestand an fremden Finanzmitteln		0,00	0,00	0,00
39	= Liquide Mittel (Zeilen 36, 37 und 38)		-3.938.856,94	-1.498.119,86	-2.440.737,08



Teilergebnisrechnung Produktbereich 52 Bauen und Wohnen

Kolpingstadt Kerpen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2011	Fortg. Ansatz 2012	Ergebnis 2012	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis
01	Steuern und ähnliche Abgaben		0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen		0,00	217,00	-217,00
03	+ Sonstige Transfererträge		0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		457.630,00	272.747,62	184.882,38
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte		0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen		6.764,00	21.185,49	-14.421,49
07	+ Sonstige ordentliche Erträge		5.300,00	18.882,87	-13.582,87
08	+ Aktivierte Eigenleistungen		0,00	0,00	0,00
09	+/- Bestandsveränderungen		0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge		469.694,00	313.032,98	156.661,02
11	- Personalaufwendungen		-1.058.351,76	-1.152.320,50	93.968,74
12	- Versorgungsaufwendungen		-33.591,00	-33.789,00	198,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		-12.767,00	-2.484,01	-10.282,99
14	- Bilanzielle Abschreibungen		-64,00	-277,00	213,00
15	- Transferaufwendungen		-1.100,00	-1.075,90	-24,10
16	- Sonstige Aufwendungen		-26.138,00	-22.733,27	-3.404,73
17	= Ordentliche Aufwendungen		-1.132.011,76	-1.212.679,68	80.667,92
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 10 und 17)		-662.317,76	-899.646,70	237.328,94
19	+ Finanzerträge		21.000,00	13.320,69	7.679,31
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen		0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (Zeilen 19 und 20)		21.000,00	13.320,69	7.679,31
22	= Ordentliches Jahresergebnis		-641.317,76	-886.326,01	245.008,25
23	+ Außerordentliche Erträge		0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen		0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis		0,00	0,00	0,00
26	= Jahresergebnis		-641.317,76	-886.326,01	245.008,25
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen		2.242,00	2.242,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		-34.489,00	-23.810,44	-10.678,56
29	= Ergebnis (Zeilen 26, 27, 28)		-673.564,76	-907.894,45	234.329,69



Teilfinanzrechnung Produktbereich 52 Bauen und Wohnen

Kolpingstadt Kerpen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2011	Fortg. Ansatz 2012	Ergebnis 2012	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis
01	Steuern und ähnliche Abgaben		0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen		0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen		0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		457.630,00	266.921,46	190.708,54
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte		0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen		6.764,00	5.049,20	1.714,80
07	+ Sonstige Einzahlungen		5.300,00	21.191,65	-15.891,65
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen		21.000,00	13.320,69	7.679,31
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit		490.694,00	306.483,00	184.211,00
10	- Personalauszahlungen		-1.058.351,76	-1.152.320,50	93.968,74
11	- Versorgungsauszahlungen		-33.591,00	0,00	-33.591,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen		-12.767,00	-2.389,05	-10.377,95
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen		0,00	0,00	0,00
14	- Transferausszahlungen		-1.100,00	-1.075,90	-24,10
15	- Sonstige Auszahlungen		-26.138,00	-20.827,52	-5.310,48
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit		-1.131.947,76	-1.176.612,97	44.665,21
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 und 16)		-641.253,76	-870.129,97	228.876,21
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen		0,00	0,00	0,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen		0,00	0,00	0,00
20	+ Einzahlungen aus d. Veräußerung v. Finanzanlagen		0,00	0,00	0,00
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten		0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen		0,00	0,00	0,00
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit		0,00	0,00	0,00
24	- Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grundst. u. Gebäuden		0,00	0,00	0,00
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen		0,00	0,00	0,00
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.		0,00	0,00	0,00
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen		0,00	0,00	0,00
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen		0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen		0,00	0,00	0,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		0,00	0,00	0,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 23 und 30)		0,00	0,00	0,00
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Zeilen 17 und 31)		-641.253,76	-870.129,97	228.876,21
33	+ Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen		0,00	0,00	0,00
34	- Tilgung und Gewährung von Darlehen		0,00	0,00	0,00
35	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit		0,00	0,00	0,00
36	= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (Zeilen 32 und 35)		-641.253,76	-870.129,97	228.876,21
37	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln		-773.366,00	45,50	-773.411,50
38	+ Bestand an fremden Finanzmitteln		0,00	0,00	0,00
39	= Liquide Mittel (Zeilen 36, 37 und 38)		-1.414.619,76	-870.084,47	-544.535,29



Teilergebnisrechnung Produktbereich 53 Ver- und Entsorgung

Kolpingstadt Kerpen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2011	Fortg. Ansatz 2012	Ergebnis 2012	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis
01	Steuern und ähnliche Abgaben		0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen		22.232,00	174.882,00	-152.650,00
03	+ Sonstige Transfererträge		0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		17.409.344,00	17.422.144,58	-12.800,58
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte		195.000,00	159.705,40	35.294,60
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen		276,00	405,59	-129,59
07	+ Sonstige ordentliche Erträge		3.400.600,00	3.338.881,32	61.718,68
08	+ Aktivierte Eigenleistungen		80.000,00	68.178,50	11.821,50
09	+/- Bestandsveränderungen		0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge		21.107.452,00	21.164.197,39	-56.745,39
11	- Personalaufwendungen		-692.660,68	-690.481,71	-2.178,97
12	- Versorgungsaufwendungen		0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		-5.280.359,00	-5.189.075,63	-91.283,37
14	- Bilanzielle Abschreibungen		-3.441.743,00	-3.459.074,32	17.331,32
15	- Transferaufwendungen		-5.042.000,00	-5.093.905,50	51.905,50
16	- Sonstige Aufwendungen		-75.711,00	-142.473,06	66.762,06
17	= Ordentliche Aufwendungen		-14.532.473,68	-14.575.010,22	42.536,54
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 10 und 17)		6.574.978,32	6.589.187,17	-14.208,85
19	+ Finanzerträge		0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen		0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (Zeilen 19 und 20)		0,00	0,00	0,00
22	= Ordentliches Jahresergebnis		6.574.978,32	6.589.187,17	-14.208,85
23	+ Außerordentliche Erträge		0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen		0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis		0,00	0,00	0,00
26	= Jahresergebnis		6.574.978,32	6.589.187,17	-14.208,85
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen		1.752.300,00	1.792.892,03	-40.592,03
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		-1.022.902,00	-1.039.309,47	16.407,47
29	= Ergebnis (Zeilen 26, 27, 28)		7.304.376,32	7.342.769,73	-38.393,41



Teilfinanzrechnung Produktbereich 53 Ver- und Entsorgung

Kolpingstadt Kerpen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2011	Fortg. Ansatz 2012	Ergebnis 2012	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis
01	Steuern und ähnliche Abgaben		0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen		0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen		0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		15.843.844,00	16.213.400,11	-369.556,11
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte		195.000,00	124.833,87	70.166,13
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen		276,00	0,00	276,00
07	+ Sonstige Einzahlungen		3.400.600,00	3.242.395,99	158.204,01
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen		0,00	0,00	0,00
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit		19.439.720,00	19.580.629,97	-140.909,97
10	- Personalauszahlungen		-692.660,68	-690.367,02	-2.293,66
11	- Versorgungsauszahlungen		0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen		-5.280.359,00	-4.734.379,19	-545.979,81
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen		0,00	0,00	0,00
14	- Transferausszahlungen		-5.042.000,00	-5.102.870,50	60.870,50
15	- Sonstige Auszahlungen		-75.711,00	-52.936,38	-22.774,62
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit		-11.090.730,68	-10.580.553,09	-510.177,59
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 und 16)		8.348.989,32	9.000.076,88	-651.087,56
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen		0,00	0,00	0,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen		0,00	0,00	0,00
20	+ Einzahlungen aus d. Veräußerung v. Finanzanlagen		0,00	0,00	0,00
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten		952.000,00	758.732,83	193.267,17
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen		0,00	0,00	0,00
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit		952.000,00	758.732,83	193.267,17
24	- Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grundst. u. Gebäuden		0,00	0,00	0,00
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen		-1.927.000,00	-1.205.182,62	-721.817,38
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.		-19.850,00	0,00	-19.850,00
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen		0,00	0,00	0,00
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen		0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen		0,00	0,00	0,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		-1.946.850,00	-1.205.182,62	-741.667,38
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 23 und 30)		-994.850,00	-446.449,79	-548.400,21
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Zeilen 17 und 31)		7.354.139,32	8.553.627,09	-1.199.487,77
33	+ Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen		0,00	0,00	0,00
34	- Tilgung und Gewährung von Darlehen		0,00	0,00	0,00
35	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit		0,00	0,00	0,00
36	= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (Zeilen 32 und 35)		7.354.139,32	8.553.627,09	-1.199.487,77
37	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln		6.465.084,00	0,00	6.465.084,00
38	+ Bestand an fremden Finanzmitteln		0,00	0,00	0,00
39	= Liquide Mittel (Zeilen 36, 37 und 38)		13.819.223,32	8.553.627,09	5.265.596,23



Teilergebnisrechnung Produktbereich 54 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV

Kolpingstadt Kerpen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2011	Fortg. Ansatz 2012	Ergebnis 2012	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis
01	Steuern und ähnliche Abgaben		0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen		2.013.570,87	152.708,95	1.860.861,92
03	+ Sonstige Transfererträge		0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		568.031,00	1.875.395,19	-1.307.364,19
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte		400,00	398,81	1,19
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen		25.226,00	65.881,88	-40.655,88
07	+ Sonstige ordentliche Erträge		1.050,00	757,37	292,63
08	+ Aktivierte Eigenleistungen		120.000,00	142.143,10	-22.143,10
09	+/- Bestandsveränderungen		0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge		2.728.277,87	2.237.285,30	490.992,57
11	- Personalaufwendungen		-1.171.422,28	-1.157.180,54	-14.241,74
12	- Versorgungsaufwendungen		-44.334,00	-42.969,00	-1.365,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		-1.278.176,00	-1.262.838,65	-15.337,35
14	- Bilanzielle Abschreibungen		-3.181.877,00	-2.472.744,82	-709.132,18
15	- Transferaufwendungen		0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige Aufwendungen		-32.648,00	-23.180,68	-9.467,32
17	= Ordentliche Aufwendungen		-5.708.457,28	-4.958.913,69	-749.543,59
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 10 und 17)		-2.980.179,41	-2.721.628,39	-258.551,02
19	+ Finanzerträge		0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen		-300,00	-157,25	-142,75
21	= Finanzergebnis (Zeilen 19 und 20)		-300,00	-157,25	-142,75
22	= Ordentliches Jahresergebnis		-2.980.479,41	-2.721.785,64	-258.693,77
23	+ Außerordentliche Erträge		0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen		0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis		0,00	0,00	0,00
26	= Jahresergebnis		-2.980.479,41	-2.721.785,64	-258.693,77
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen		85.493,00	83.117,26	2.375,74
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		-3.557.358,00	-3.425.471,33	-131.886,67
29	= Ergebnis (Zeilen 26, 27, 28)		-6.452.344,41	-6.064.139,71	-388.204,70



Teilfinanzrechnung Produktbereich 54 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV

Kolpingstadt Kerpen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2011	Fortg. Ansatz 2012	Ergebnis 2012	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis
01	Steuern und ähnliche Abgaben		0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen		0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen		0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		502.000,00	506.227,24	-4.227,24
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte		400,00	398,81	1,19
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen		25.226,00	30.729,01	-5.503,01
07	+ Sonstige Einzahlungen		1.050,00	881,74	168,26
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen		0,00	0,00	0,00
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit		528.676,00	538.236,80	-9.560,80
10	- Personalauszahlungen		-1.171.422,28	-1.157.180,54	-14.241,74
11	- Versorgungsauszahlungen		-44.334,00	0,00	-44.334,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen		-1.278.176,00	-1.333.206,26	55.030,26
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen		-300,00	0,00	-300,00
14	- Transferausszahlungen		0,00	0,00	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen		-32.648,00	-20.320,54	-12.327,46
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit		-2.526.880,28	-2.510.707,34	-16.172,94
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 und 16)		-1.998.204,28	-1.972.470,54	-25.733,74
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen		746.400,00	151.106,68	595.293,32
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen		0,00	1.911,00	-1.911,00
20	+ Einzahlungen aus d. Veräußerung v. Finanzanlagen		0,00	0,00	0,00
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten		1.059.000,00	672.540,52	386.459,48
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen		0,00	0,00	0,00
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit		1.805.400,00	825.558,20	979.841,80
24	- Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grundst u. Gebäuden		-147.500,00	-48.157,45	-99.342,55
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen		-2.676.300,00	-2.130.324,96	-545.975,04
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.		-3.200,00	-9.860,55	6.660,55
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen		0,00	0,00	0,00
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen		0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen		0,00	0,00	0,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		-2.827.000,00	-2.188.342,96	-638.657,04
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 23 und 30)		-1.021.600,00	-1.362.784,76	341.184,76
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Zeilen 17 und 31)		-3.019.804,28	-3.335.255,30	315.451,02
33	+ Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen		0,00	0,00	0,00
34	- Tilgung und Gewährung von Darlehen		0,00	0,00	0,00
35	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit		0,00	0,00	0,00
36	= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (Zeilen 32 und 35)		-3.019.804,28	-3.335.255,30	315.451,02
37	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln		-3.943.239,81	-45,50	-3.943.194,31
38	+ Bestand an fremden Finanzmitteln		0,00	0,00	0,00
39	= Liquide Mittel (Zeilen 36, 37 und 38)		-6.963.044,09	-3.335.300,80	-3.627.743,29



Teilergebnisrechnung Produktbereich 55 Natur- und Landschaftspflege

Kolpingstadt Kerpen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2011	Fortg. Ansatz 2012	Ergebnis 2012	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis
01	Steuern und ähnliche Abgaben		0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen		65.168,71	246.517,05	-181.348,34
03	+ Sonstige Transfererträge		0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		897.900,00	832.068,68	65.831,32
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte		77.000,00	23.165,69	53.834,31
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen		6.030,00	7.085,14	-1.055,14
07	+ Sonstige ordentliche Erträge		700,00	6.713,93	-6.013,93
08	+ Aktivierte Eigenleistungen		0,00	0,00	0,00
09	+/- Bestandsveränderungen		0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge		1.046.798,71	1.115.550,49	-68.751,78
11	- Personalaufwendungen		-522.601,86	-488.330,78	-34.271,08
12	- Versorgungsaufwendungen		0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		-524.449,00	-454.430,47	-70.018,53
14	- Bilanzielle Abschreibungen		-166.785,00	-348.748,20	181.963,20
15	- Transferaufwendungen		-847.000,00	-849.075,50	2.075,50
16	- Sonstige Aufwendungen		-20.010,00	-13.492,52	-6.517,48
17	= Ordentliche Aufwendungen		-2.080.845,86	-2.154.077,47	73.231,61
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 10 und 17)		-1.034.047,15	-1.038.526,98	4.479,83
19	+ Finanzerträge		0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen		0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (Zeilen 19 und 20)		0,00	0,00	0,00
22	= Ordentliches Jahresergebnis		-1.034.047,15	-1.038.526,98	4.479,83
23	+ Außerordentliche Erträge		0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen		0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis		0,00	0,00	0,00
26	= Jahresergebnis		-1.034.047,15	-1.038.526,98	4.479,83
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen		476.800,00	451.971,59	24.828,41
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		-1.269.185,00	-1.103.997,14	-165.187,86
29	= Ergebnis (Zeilen 26, 27, 28)		-1.826.432,15	-1.690.552,53	-135.879,62



Teilfinanzrechnung Produktbereich 55 Natur- und Landschaftspflege

Kolpingstadt Kerpen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2011	Fortg. Ansatz 2012	Ergebnis 2012	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis
01	Steuern und ähnliche Abgaben		0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen		35.811,00	93.943,70	-58.132,70
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen		0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		897.900,00	1.094.123,60	-196.223,60
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte		77.000,00	23.093,07	53.906,93
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen		6.030,00	4.969,25	1.060,75
07	+ Sonstige Einzahlungen		700,00	569,89	130,11
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen		0,00	0,00	0,00
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit		1.017.441,00	1.216.699,51	-199.258,51
10	- Personalauszahlungen		-522.601,86	-488.296,16	-34.305,70
11	- Versorgungsauszahlungen		0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen		-524.449,00	-373.988,56	-150.460,44
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen		0,00	0,00	0,00
14	- Transferausszahlungen		-847.000,00	-849.075,50	2.075,50
15	- Sonstige Auszahlungen		-20.010,00	-8.322,79	-11.687,21
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit		-1.914.060,86	-1.719.683,01	-194.377,85
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 und 16)		-896.619,86	-502.983,50	-393.636,36
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen		33.500,00	1.327,66	32.172,34
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen		0,00	6.233,50	-6.233,50
20	+ Einzahlungen aus d. Veräußerung v. Finanzanlagen		0,00	0,00	0,00
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten		0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen		0,00	0,00	0,00
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit		33.500,00	7.561,16	25.938,84
24	- Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grundst. u. Gebäuden		0,00	-8.337,49	8.337,49
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen		-50.340,00	3.418,17	-53.758,17
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.		-15.200,00	-12.154,20	-3.045,80
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen		0,00	0,00	0,00
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen		0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen		0,00	0,00	0,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		-65.540,00	-17.073,52	-48.466,48
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 23 und 30)		-32.040,00	-9.512,36	-22.527,64
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Zeilen 17 und 31)		-928.659,86	-512.495,86	-416.164,00
33	+ Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen		0,00	0,00	0,00
34	- Tilgung und Gewährung von Darlehen		0,00	0,00	0,00
35	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit		0,00	0,00	0,00
36	= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (Zeilen 32 und 35)		-928.659,86	-512.495,86	-416.164,00
37	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln		-1.067.746,94	23.916,03	-1.091.662,97
38	+ Bestand an fremden Finanzmitteln		0,00	0,00	0,00
39	= Liquide Mittel (Zeilen 36, 37 und 38)		-1.996.406,80	-488.579,83	-1.507.826,97



Teilergebnisrechnung Produktbereich 56 Umweltschutz

Kolpingstadt Kerpen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2011	Fortg. Ansatz 2012	Ergebnis 2012	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis
01	Steuern und ähnliche Abgaben		0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen		3.297,50	6.264,00	-2.966,50
03	+ Sonstige Transfererträge		0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		4.000,00	4.473,90	-473,90
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte		0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen		0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge		0,00	0,00	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen		0,00	0,00	0,00
09	+/- Bestandsveränderungen		0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge		7.297,50	10.737,90	-3.440,40
11	- Personalaufwendungen		0,00	0,00	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen		0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		-9.020,00	-21.119,57	12.099,57
14	- Bilanzielle Abschreibungen		-357,00	-217,16	-139,84
15	- Transferaufwendungen		0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige Aufwendungen		0,00	0,00	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen		-9.377,00	-21.336,73	11.959,73
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 10 und 17)		-2.079,50	-10.598,83	8.519,33
19	+ Finanzerträge		0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen		0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (Zeilen 19 und 20)		0,00	0,00	0,00
22	= Ordentliches Jahresergebnis		-2.079,50	-10.598,83	8.519,33
23	+ Außerordentliche Erträge		0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen		0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis		0,00	0,00	0,00
26	= Jahresergebnis		-2.079,50	-10.598,83	8.519,33
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen		0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		0,00	0,00	0,00
29	= Ergebnis (Zeilen 26, 27, 28)		-2.079,50	-10.598,83	8.519,33



Teilfinanzrechnung Produktbereich 56 Umweltschutz

Kolpingstadt Kerpen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2011	Fortg. Ansatz 2012	Ergebnis 2012	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis
01	Steuern und ähnliche Abgaben		0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen		3.140,00	0,00	3.140,00
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen		0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		4.000,00	6.040,00	-2.040,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte		0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen		0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige Einzahlungen		0,00	0,00	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen		0,00	0,00	0,00
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit		7.140,00	6.040,00	1.100,00
10	- Personalauszahlungen		0,00	0,00	0,00
11	- Versorgungsauszahlungen		0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen		-9.020,00	-13.816,54	4.796,54
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen		0,00	0,00	0,00
14	- Transferausszahlungen		0,00	0,00	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen		0,00	0,00	0,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit		-9.020,00	-13.816,54	4.796,54
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 und 16)		-1.880,00	-7.776,54	5.896,54
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen		2.380,00	0,00	2.380,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen		0,00	0,00	0,00
20	+ Einzahlungen aus d. Veräußerung v. Finanzanlagen		0,00	0,00	0,00
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten		50.000,00	0,00	50.000,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen		0,00	0,00	0,00
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit		52.380,00	0,00	52.380,00
24	- Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grundst. u. Gebäuden		-50.000,00	-36.992,17	-13.007,83
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen		0,00	-5.317,01	5.317,01
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.		-2.380,00	-2.380,00	0,00
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen		0,00	0,00	0,00
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen		0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen		0,00	0,00	0,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		-52.380,00	-44.689,18	-7.690,82
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 23 und 30)		0,00	-44.689,18	44.689,18
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Zeilen 17 und 31)		-1.880,00	-52.465,72	50.585,72
33	+ Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen		0,00	0,00	0,00
34	- Tilgung und Gewährung von Darlehen		0,00	0,00	0,00
35	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit		0,00	0,00	0,00
36	= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (Zeilen 32 und 35)		-1.880,00	-52.465,72	50.585,72
37	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln		1.749,00	0,00	1.749,00
38	+ Bestand an fremden Finanzmitteln		0,00	0,00	0,00
39	= Liquide Mittel (Zeilen 36, 37 und 38)		-131,00	-52.465,72	52.334,72



Teilergebnisrechnung Produktbereich 57 Wirtschaft und Tourismus

Kolpingstadt Kerpen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2011	Fortg. Ansatz 2012	Ergebnis 2012	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis
01	Steuern und ähnliche Abgaben		0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen		41.407,65	65.709,69	-24.302,04
03	+ Sonstige Transfererträge		0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		33.700,00	26.323,85	7.376,15
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte		35.000,00	26.564,27	8.435,73
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen		15.825,00	367.094,65	-351.269,65
07	+ Sonstige ordentliche Erträge		0,00	5.198,38	-5.198,38
08	+ Aktivierte Eigenleistungen		0,00	0,00	0,00
09	+/- Bestandsveränderungen		0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge		125.932,65	490.890,84	-364.958,19
11	- Personalaufwendungen		-328.269,74	-322.591,97	-5.677,77
12	- Versorgungsaufwendungen		-30.254,00	-28.320,00	-1.934,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		-357.541,00	-340.393,48	-17.147,52
14	- Bilanzielle Abschreibungen		-132.387,00	-160.464,40	28.077,40
15	- Transferaufwendungen		0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige Aufwendungen		-10.888,00	-6.981,95	-3.906,05
17	= Ordentliche Aufwendungen		-859.339,74	-858.751,80	-587,94
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 10 und 17)		-733.407,09	-367.860,96	-365.546,13
19	+ Finanzerträge		3.000,00	2.393,69	606,31
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen		0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (Zeilen 19 und 20)		3.000,00	2.393,69	606,31
22	= Ordentliches Jahresergebnis		-730.407,09	-365.467,27	-364.939,82
23	+ Außerordentliche Erträge		0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen		0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis		0,00	0,00	0,00
26	= Jahresergebnis		-730.407,09	-365.467,27	-364.939,82
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen		3.587,00	3.587,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		-37.311,00	-28.304,68	-9.006,32
29	= Ergebnis (Zeilen 26, 27, 28)		-764.131,09	-390.184,95	-373.946,14



Teilfinanzrechnung Produktbereich 57 Wirtschaft und Tourismus

Kolpingstadt Kerpen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2011	Fortg. Ansatz 2012	Ergebnis 2012	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis
01	Steuern und ähnliche Abgaben		0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen		0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen		0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		33.700,00	29.126,25	4.573,75
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte		35.000,00	46.291,72	-11.291,72
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen		15.825,00	366.974,74	-351.149,74
07	+ Sonstige Einzahlungen		0,00	21.069,94	-21.069,94
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen		3.000,00	1.517,26	1.482,74
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit		87.525,00	464.979,91	-377.454,91
10	- Personalauszahlungen		-328.269,74	-322.591,97	-5.677,77
11	- Versorgungsauszahlungen		-30.254,00	0,00	-30.254,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen		-357.541,00	-316.782,92	-40.758,08
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen		0,00	0,00	0,00
14	- Transferausszahlungen		0,00	0,00	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen		-10.888,00	-43.259,59	32.371,59
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit		-726.952,74	-682.634,48	-44.318,26
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 und 16)		-639.427,74	-217.654,57	-421.773,17
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen		0,00	0,00	0,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen		0,00	0,00	0,00
20	+ Einzahlungen aus d. Veräußerung v. Finanzanlagen		0,00	0,00	0,00
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten		0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen		0,00	0,00	0,00
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit		0,00	0,00	0,00
24	- Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grundst u. Gebäuden		0,00	0,00	0,00
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen		-5.400,00	-2.158,52	-3.241,48
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.		-30.728,00	-18.729,57	-11.998,43
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen		0,00	0,00	0,00
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen		0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen		0,00	0,00	0,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		-36.128,00	-20.888,09	-15.239,91
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 23 und 30)		-36.128,00	-20.888,09	-15.239,91
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Zeilen 17 und 31)		-675.555,74	-238.542,66	-437.013,08
33	+ Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen		0,00	0,00	0,00
34	- Tilgung und Gewährung von Darlehen		0,00	0,00	0,00
35	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit		0,00	0,00	0,00
36	= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (Zeilen 32 und 35)		-675.555,74	-238.542,66	-437.013,08
37	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln		-705.187,00	0,00	-705.187,00
38	+ Bestand an fremden Finanzmitteln		0,00	0,00	0,00
39	= Liquide Mittel (Zeilen 36, 37 und 38)		-1.380.742,74	-238.542,66	-1.142.200,08



Teilergebnisrechnung Produktbereich 61 Allgemeine Finanzwirtschaft

Kolpingstadt Kerpen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2011	Fortg. Ansatz 2012	Ergebnis 2012	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis
01	Steuern und ähnliche Abgaben		73.720.000,00	73.806.822,97	-86.822,97
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen		20.147.000,00	21.546.756,23	-1.399.756,23
03	+ Sonstige Transfererträge		0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte		0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen		0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge		0,00	38.882,70	-38.882,70
08	+ Aktivierte Eigenleistungen		0,00	0,00	0,00
09	+/- Bestandsveränderungen		0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge		93.867.000,00	95.392.461,90	-1.525.461,90
11	- Personalaufwendungen		0,00	0,00	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen		0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		0,00	0,00	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen		0,00	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen		-37.531.000,00	-37.751.414,00	220.414,00
16	- Sonstige Aufwendungen		0,00	-1.062.801,99	1.062.801,99
17	= Ordentliche Aufwendungen		-37.531.000,00	-38.814.215,99	1.283.215,99
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 10 und 17)		56.336.000,00	56.578.245,91	-242.245,91
19	+ Finanzerträge		1.518.200,00	1.758.743,59	-240.543,59
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen		-4.900.200,00	-4.835.380,12	-64.819,88
21	= Finanzergebnis (Zeilen 19 und 20)		-3.382.000,00	-3.076.636,53	-305.363,47
22	= Ordentliches Jahresergebnis		52.954.000,00	53.501.609,38	-547.609,38
23	+ Außerordentliche Erträge		0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen		0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis		0,00	0,00	0,00
26	= Jahresergebnis		52.954.000,00	53.501.609,38	-547.609,38
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen		0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		0,00	0,00	0,00
29	= Ergebnis (Zeilen 26, 27, 28)		52.954.000,00	53.501.609,38	-547.609,38



Teilfinanzrechnung Produktbereich 61 Allgemeine Finanzwirtschaft

Kolpingstadt Kerpen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2011	Fortg. Ansatz 2012	Ergebnis 2012	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis
01	Steuern und ähnliche Abgaben		73.720.000,00	72.373.389,02	1.346.610,98
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen		20.147.000,00	22.143.058,00	-1.996.058,00
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen		0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		0,00	167,56	-167,56
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte		0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen		0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige Einzahlungen		0,00	10.361,34	-10.361,34
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen		1.518.200,00	2.135.292,09	-617.092,09
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit		95.385.200,00	96.662.268,01	-1.277.068,01
10	- Personalauszahlungen		0,00	0,00	0,00
11	- Versorgungsauszahlungen		0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen		0,00	0,00	0,00
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen		-4.900.200,00	-5.061.950,49	161.750,49
14	- Transferausszahlungen		-37.531.000,00	-37.723.844,00	192.844,00
15	- Sonstige Auszahlungen		0,00	0,00	0,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit		-42.431.200,00	-42.785.794,49	354.594,49
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 und 16)		52.954.000,00	53.876.473,52	-922.473,52
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen		3.643.000,00	1.654.788,14	1.988.211,86
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen		0,00	0,00	0,00
20	+ Einzahlungen aus d. Veräußerung v. Finanzanlagen		0,00	0,00	0,00
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten		0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen		0,00	0,00	0,00
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit		3.643.000,00	1.654.788,14	1.988.211,86
24	- Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grundst. u. Gebäuden		0,00	0,00	0,00
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen		0,00	0,00	0,00
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.		0,00	0,00	0,00
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen		-12.750,00	-12.750,00	0,00
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen		0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen		0,00	0,00	0,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		-12.750,00	-12.750,00	0,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 23 und 30)		3.630.250,00	1.642.038,14	1.988.211,86
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Zeilen 17 und 31)		56.584.250,00	55.518.511,66	1.065.738,34
33	+ Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen		8.371.751,00	7.760.387,20	611.363,80
34	- Tilgung und Gewährung von Darlehen		-10.589.000,00	-10.615.089,42	26.089,42
35	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit		-2.217.249,00	-2.854.702,22	637.453,22
36	= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (Zeilen 32 und 35)		54.367.001,00	52.663.809,44	1.703.191,56
37	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln		41.069.448,98	264,30	41.069.184,68
38	+ Bestand an fremden Finanzmitteln		0,00	71.253,13	-71.253,13
39	= Liquide Mittel (Zeilen 36, 37 und 38)		95.436.449,98	52.735.326,87	42.701.123,11

IV. Bilanz zum 31.12.2012

Rubrikennr.	Beschreibung	Gesamtbetrag am 31.12.2012 in €	Gesamtbetrag am 31.12.2011 in €
A	AKTIVA	570.367.182,71	573.102.641,39
A1	Anlagevermögen	535.728.872,66	534.233.014,29
A1.1	Immaterielle Vermögensgegenstände	386.402,96	423.502,70
A1.2	Sachanlagen	491.335.950,99	489.479.859,24
A1.2.1	Unbebaute Grdstücke u. grdstücksgl. Rechte	46.098.263,26	46.428.034,00
A1.2.1.1	Grünflächen	34.964.734,09	35.227.071,67
A1.2.1.2	Ackerland	8.034.792,62	8.113.111,78
A1.2.1.3	Wald, Forsten	2.480.625,50	2.480.625,50
A1.2.1.4	Sonstige unbebaute Grundstücke	618.111,05	607.225,05
A1.2.2	Bebaute Grdstücke u. grdstücksgl. Rechte	190.386.418,98	191.757.728,92
A1.2.2.1	Kinder- und Jugendeinrichtungen	18.546.685,26	16.419.951,07
A1.2.2.2	Schulen	111.104.147,00	113.402.258,82
A1.2.2.3	Wohnbauten	1.715.435,91	1.668.817,30
A1.2.2.4	Sonst.Dienst-, Geschäfts- u. a. Betriebsgebäude	59.020.150,81	60.266.701,73
A1.2.3	Infrastrukturvermögen	224.495.026,01	224.078.100,65
A1.2.3.1	Grund und Boden des Infrastrukturvermögens	41.968.417,35	41.836.865,08
A1.2.3.2	Brücken und Tunnel	6.119.784,00	6.144.567,00
A1.2.3.3	Gleisanl. mit Streckenausrüst.u. Sicherheitsanl		
A1.2.3.4	Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen	82.458.363,81	83.804.574,60
A1.2.3.5	Straßennetz mit Wegen, Plätzen, Verkehrslenk.anl.	93.802.045,85	92.124.083,29
A1.2.3.6	Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	146.415,00	168.010,68
A1.2.4	Bauten auf fremden Grund und Boden	554.830,00	565.926,00
A1.2.5	Kunstgegenstände, Baudenkmäler	1.414.512,00	1.415.577,00
A1.2.6	Maschinen u. techn. Anlagen, Fahrzeuge	3.155.752,09	3.398.233,67
A1.2.7	Betriebs- und Geschäftsausstattung	4.975.622,77	5.103.817,53
A1.2.8	Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	20.255.525,88	16.732.441,47
A1.3	Finanzanlagen	44.006.518,71	44.329.652,35
A1.3.1	Anteile an verbundenen Unternehmen	3.035.297,22	3.022.547,22
A1.3.2	Beteiligungen	1.352.059,57	1.352.059,57
A1.3.3	Sondervermögen		
A1.3.4	Wertpapiere des Anlagevermögens	538.218,17	509.483,46
A1.3.5	an verbundene Unternehmen	2.248.468,36	1.124.000,00
A1.3.6	an Beteiligungen		
A1.3.7	an Sondervermögen		
A1.3.8	Sonstige Ausleihungen	36.832.475,39	38.321.562,10
A2	Umlaufvermögen	31.408.776,66	35.623.422,49
A2.1	Vorräte	13.864.632,01	15.246.725,79
A2.1.1	Roh-, Hilfs- u. Betriebsstoffe, Waren	13.864.632,01	15.245.964,09

A2.1.2	Geleistete Anzahlungen		761,7
A2.2	Forderungen u. sonst. Vermögensgegenstände	17.318.455,15	20.056.336,28
A2.2.1	Öff.-rechtl. Ford. und Ford. aus Transferleist.	15.897.070,79	17.052.724,03
A2.2.1.1	Gebühren	614.843,35	1.045.401,35
A2.2.1.2	Beiträge	112.058,21	119.289,65
A2.2.1.3	Steuern	1.013.040,38	1.212.385,09
A2.2.1.4	Forderungen aus Transferleistungen		363.279,32
A2.2.1.5	Sonstige öff.-rechtl. Forderungen	13.946.459,76	14.312.368,62
A2.2.1.6	Sonstige öff.-rechtl. Forderungen (Sozialhilfe)	210.669,09	
A2.2.2	Privatrechtl. Forderungen	147.441,93	180.415,00
A2.2.2.1	gegenüber dem privaten Bereich	147.441,93	180.415,00
A2.2.2.2	gegenüber dem öffentlichen Bereich		
A2.2.2.3	gegen verbundene Unternehmen		
A2.2.2.4	gegen Beteiligungen		
A2.2.2.5	gegen Sondervermögen		
A2.2.2.6	gegen Mitarbeiter		
A2.2.3	Sonstige Vermögensgegenstände	1.273.942,43	2.823.197,25
A2.4	Liquide Mittel	225.689,50	320.360,42
A3	Aktive Rechnungsabgrenzung	3.229.533,39	3.246.204,61
SUMME	AKTIVA	570.367.182,71	573.102.641,39
P	PASSIVA	-570.367.182,71	-573.102.641,39
P1	Eigenkapital	-82.354.611,63	-90.991.296,15
P1.1	Allgemeine Rücklage	-90.991.296,15	-115.645.951,53
P1.2	Sonderrücklagen		
P1.3	Ausgleichsrücklage		-26.015.362,44
P1.4	Jahresüberschuss / -fehlbetrag	8.636.684,52	50.670.017,82
P2	Sonderposten	-197.306.599,81	-198.342.108,36
P2.1	für Zuwendungen	-107.426.940,78	-108.320.403,11
P2.2	für Beiträge	-88.836.448,22	-89.680.916,26
P2.3	für den Gebührenausschlag	-1.032.517,81	-336.586,99
P2.4	Sonstige Sonderposten	-10.693,00	-4.202,00
P3	Rückstellungen	-71.528.144,82	-68.623.486,15
P3.1	Pensionsrückstellungen	-66.803.729,00	-64.719.778,00
P3.1	Beihilferückstellungen	-797.430,00	
P3.2	Rückstellungen für Deponien und Altlasten		
P3.3	Instandhaltungsrückstellungen		
P3.4	Sonstige Rückstellungen	-3.926.985,82	-3.903.708,15
P4	Verbindlichkeiten	-210.268.045,79	-206.936.685,86
P4.1	Anleihen		
P4.2	Verbindlichkeiten aus Krediten für Investition	-90.101.417,23	-92.859.483,63
P4.2.1	von verbundenen Unternehmen		
P4.2.2	von Beteiligungen		
P4.2.3	von Sondervermögen		

P4.2.4	vom öffentlichen Bereich	-90.001.594,83	-90.699.075,51
P4.2.5	vom privaten Kreditmarkt	-99.822,40	-2.160.408,12
P4.3	Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditäts- sich	-74.875.500,00	-72.984.000,00
P4.4	Verb. aus kreditähnlichen Vorgängen	-1.639.523,52	-1.725.051,41
P4.5	Verbindlichkeiten aus L.u.L.	-1.294.427,65	-2.711.910,97
P4.6	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	-2.705.175,57	-1.220.290,55
P4.7	Sonstige Verbindlichkeiten	-39.652.001,82	-35.435.949,30
P5	Passive Rechnungsabgrenzung	-8.909.780,66	-8.209.064,87
SUMME	PASSIVA	-570.367.182,71	-573.102.641,39

V. Anhang zur Bilanz

1. Einleitung

Die Gemeinden in Nordrhein-Westfalen sind verpflichtet, zum Schluss eines jeden Haushaltsjahres einen Jahresabschluss aufzustellen.

Der Jahresabschluss zum 31.12.2012 wurde nach den Vorschriften des § 95 der Gemeindeordnung für das Land Nordrhein-Westfalen (GO NRW) in Verbindung mit den Bestimmungen des 6. Abschnitts der Verordnung über das Haushaltswesen der Gemeinden im Land Nordrhein-Westfalen (§§ 37 ff Gemeindehaushaltsverordnung NRW für das Land NRW – GemHVO) unter Beachtung der Grundsätze ordnungsgemäßer Buchführung aufgestellt.

Gemäß § 95 Abs. 1 GO i. V. m. § 44 Abs. 1 GemHVO hat die Kolpingstadt Kerpen einen erläuternden Anhang zu erstellen. Dem Anhang sind ein Anlagenspiegel, ein Forderungsspiegel und ein Verbindlichkeitspiegel nach den §§ 45 bis 47 GemHVO beizufügen. Im Anhang sind die angewandten Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden sowie Haftungsverhältnisse und sonstige erhebliche finanzielle Verpflichtungen und ggf. weitere erforderliche Erläuterungen in der Form darzulegen, dass ein sachverständiger Dritter die Sachverhalte beurteilen kann. Die Positionen der Ergebnisrechnung und die in der Finanzrechnung nachzuweisenden Einzahlungen und Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit und der Finanzierungstätigkeit sind zu erläutern

2. Bilanzpositionen, Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden

Die Bilanzierung und Bewertung aller Aktiva und Passiva basiert auf den einschlägigen Bestimmungen der GO und der GemHVO, der Verwaltungsvorschriften (VV) zur GemHVO, dem Gesetz zur Einführung des Neuen Kommunalen Finanzmanagements (NKF Einführungsgesetz NRW), sowie den Grundsätzen ordnungsmäßiger Buchführung (GoB).

Die Gliederung der Bilanz ergibt sich aus § 41 GemHVO, die Gliederung der Ergebnis- und Finanzrechnung ergibt sich aus § 2 GemHVO.

Bei der Bewertung der Vermögensgegenstände und Schulden finden die §§ 32 bis 36 GemHVO und die §§ 41 bis 43 GemHVO entsprechende Anwendung, soweit nicht Sonderregelungen gemäß §§ 55 und 56 GemHVO zu beachten sind.

Die Ermittlung der Wertansätze für die Eröffnungsbilanz sind auf der Grundlage von vorsichtig geschätzten Zeitwerten durch geeignete Verfahren vorgenommen worden (§ 54 GemHVO).

Nach § 92 GO gelten die in der Eröffnungsbilanz angesetzten Werte der Vermögensgegenstände für die künftigen Haushaltsjahre als Anschaffungs- oder Herstellungskosten.

Die Bewertungsanforderungen des § 32 GemHVO wurden beachtet. Vermögenszugänge des Jahres 2012 wurden mit ihren Anschaffungs- oder Herstellungskosten bilanziert. Grundsätzlich waren für den Jahresabschluss 2012 die Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden maßgebend, die schon bei den Jahresabschlüssen 2008 bis 2011 angewandt wurden.

Die zugrunde liegende Bilanzierungs- / Bewertungsmethode ist bei der Erläuterung der einzelnen Bilanzposition dargestellt.

3. Darstellung und Erläuterung der Bilanzansätze im Einzelnen

Aktiva	Euro
A1. Anlagevermögen	535.728.872,66
A1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände	386.402,96
Unter dieser Bilanzposition wurden alle Lizenzen und Softwareprodukte erfasst, sowohl die im Rathaus und seinen Außenstellen befindliche Software als auch die in den Schulen, aus dem Schuletat beschaffte Software. Der Bilanzwert für die angeschafften Vermögensgegenstände wird auf der Grundlage der Anschaffungs- bzw. Herstellungskosten ermittelt und, sofern diese einer Abnutzung unterliegen, entsprechend ihrer Nutzungsdauer linear abgeschrieben. Unentgeltlich erworbene oder selbst hergestellte immaterielle Vermögensgegenstände werden gemäß § 43 Abs. 1 GemHVO nicht bilanziert. Ferner wurden unter den Immateriellen Vermögensgegenständen noch Nutzungsrechte u. ä. aus dem Abwasserbereich gefasst.	
A1.2. Sachanlagen	491.335.950,99
A1.2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	46.098.263,26
A1.2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	190.386.418,98
A1.2.3 Infrastrukturvermögen	224.495.026,01
A1.2.4 Bauten auf fremdem Grund und Boden	554.830,00
• KITA Sonnenschein, Limburger Straße	

A1.2.5 Kunstgegenstände, Baudenkmäler	1.414.512,00
• Sammlung Museum Baum	1.364.000,00
• Kolpingdenkmal	39.875,00
• Gedenktafel f. d. Opfer d. Nationalsozialismus	10.594,00
• Bau- und Bodendenkmäler im Stadtgebiet	42,00
• Sonstige Archivalien	1,00
A1.2.6 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	3.155.752,09
A1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung	4.975.622,77
A1.2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	20.255.525,88
• Anlagen im Bau, Hochbau	4.020.036,89
• Anlagen im Bau, Tiefbau	6.213.846,05
• Anlagen im Bau, sonstige	10.021.642,94

Das Sachanlagevermögen (Bilanzposition A. II), welches in der Eröffnungsbilanz zu vorsichtig geschätzten Zeitwerten im Wesentlichen auf der Grundlage von Wiederbeschaffungszeitwerten angesetzt worden war, wurde (mit Ausnahme des Grundvermögens, das nicht abgeschrieben wird) um die planmäßigen Abschreibungen vermindert. Zugänge wurden mit den Anschaffungs- bzw. Herstellungskosten angesetzt. Vereinfachungsverfahren wurden angewandt. Gruppenwerte wurden im Bereich der Betriebs- und Geschäftsausstattung in der Eröffnungsbilanz gebildet. Sie werden planmäßig abgeschrieben. Die in der Eröffnungsbilanz gebildeten Festwerte bleiben in ihrer Höhe in der Schlussbilanz unverändert.

Die planmäßigen Abschreibungen wurden nach der voraussichtlichen Nutzungsdauer der Vermögensgegenstände und entsprechend den gesetzlichen Vorschriften linear vorgenommen.

Kunstgegenstände und Kulturdenkmäler sind mit ihrem dauerhaften Versicherungswert, darüber hinaus aus Vereinfachungsgründen mit einem Erinnerungswert erfasst.

Bewegliche Gegenstände des Anlagevermögens bis zu einem Wert von Euro 410,- (geringwertige Wirtschaftsgüter) werden im Jahr des Zugangs aktiviert sowie planmäßig und vollständig abgeschrieben.

Boden- und Baudenkmäler gemäß Denkmalliste wurden mit je 1,- € Erinnerungswert gemäß § 55 Absatz 4 GemHVO bewertet. Ausnahmen sind das Kolpingdenkmal und die Gedenktafel für die Opfer des Nationalsozialismus, welche 2009 bzw. 2011 fertig gestellt worden ist und zu Herstellkosten bewertet worden ist.

Die Archivalien der Kolpingstadt Kerpen wurden pauschal mit 1,- € Erinnerungswert gemäß §55 Absatz 3 Satz 2 GemHVO bewertet.

Im Bereich der Entwicklungsmaßnahme Vogelrutherfeld sowie der Maßnahme „Horrem 2010“, die die DSK Deutsche Stadt- und Grundstücksentwicklungsgesellschaft mbH im Na-

men der Kolpingstadt Kerpen durchführt, wurden die sich aus den jeweiligen Buchungsunterlagen ergebenden Stände in Summe in Bilanz sowie in der Ergebnis- und Finanzrechnung der Kolpingstadt Kerpen nachgebildet, da sie als wirtschaftliches Eigentum der Stadt eingestuft wurden.

A1.3 Finanzanlagen **44.006.518,71**

A1.3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen **3.035.297,22**

A1.3.2 Beteiligungen **1.352.059,57**

Die WFK (Wirtschaftsförderungsgesellschaft Kerpen) und die GEV (Grundstücksentwicklungs- und Vertriebsgesellschaft Kerpen) sind als 100%-ige Töchter der Kolpingstadt Kerpen als verbundene Unternehmen zu bilanzieren.

Die Bewertung der WFK erfolgte dabei bei der Aufstellung der Eröffnungsbilanz nach dem Substanzwertverfahren, die Bewertung der GEV nach dem Ertragswertverfahren.

Hinzugekommen im Jahr 2012 sind die Anteile an der Gesellschaft Energiepartner Kerpen mbH, an der die Kolpingstadt Kerpen 51% der Anteile hält.

Beteiligungen sind Anteile der Kommune an Unternehmen und Einrichtungen, die in der Absicht einer dauerhaften Verbindung zu diesen Unternehmen und Einrichtungen gehalten werden und bei denen die Kommune weniger als 50% der Anteile hält.

Nachfolgend sind die Beteiligungen der Stadt Kerpen und das gewählte Bewertungsverfahren in der Eröffnungsbilanz aufgeführt:

- Erftland Holding GmbH (35,50 %): Substanzwertverfahren
- Erftland Kommunale Wohnungsbaugesellschaft mbH (2,11 %): Substanzwertverfahren
- Wirtschaftsförderung Rhein-Erft GmbH (1,32 %): anteiliger Wert des Eigenkapitals
- Radio Erft GmbH & Co. KG (1,25 %): anteiliger Wert des Eigenkapitals
- Jugendmusikschule/Musikschule La musica: anteiliger Wert des Eigenkapitals
- Volkshochschule VHS: Erinnerungswert

Es waren bei diesen Positionen keine Hinweise auf Wertberichtigungsbedarf erkennbar, so dass der in der Eröffnungsbilanz ausgewiesene Wert unverändert ausgewiesen ist.

A1.3.3 Sondervermögen **---**

Sondervermögen war zum Bilanzstichtag nicht vorhanden.

A1.3.4 Wertpapiere des Anlagevermögens **538.218,17**

Bei den Wertpapieren des Anlagevermögens werden die gehaltenen Anteile am KVR-Fonds berücksichtigt. Es ist beabsichtigt, diese Anteile länger als 1 Jahr zu halten, und sie stellen keine Anteile an gemeindlichen Betrieben dar. Die Bewertung erfolgte gemäß § 55 Absatz 7 Satz 1 2. Halbsatz GemHVO zu Anschaffungskosten. Der Zugang erfolgte aufgrund der Wiederanlage von ausgeschütteten Zinsen.

A1.3.5 Ausleihungen an verbundene Unternehmen	2.248.468,36
• Darlehen an GEV	1.015.500,00
• Darlehen an Energiepartner Kerpen mbH	1.262.968,36

A1.3.6 Ausleihungen an Beteiligungen	---
---	------------

A1.3.7 Ausleihungen an Sondervermögen	---
--	------------

A1.3.8 Sonstige Ausleihungen	36.832.475,39
-------------------------------------	----------------------

Im Wesentlichen:

• Darlehen Verein	25.565,00
• Ausleihung an die IKB Deutsche Industriebank AG	29.000.000,00
• Ausleihung an die Volvo Bank	6.000.000,00
• Forderung Arbeitgeberdarlehen/Wohnungsbaudarlehen	260.723,60

Die Ausleihungen werden im Wesentlichen zum Rückzahlungsbetrag bilanziert.

Soweit bei einzelnen Arbeitgeber- und Wohnungsbaudarlehen Risiken bezüglich der Werthaltigkeit bestanden, wurden diese berücksichtigt und eine Einzelwertberichtigung vorgenommen.

A2. Umlaufvermögen	31.408.776,66
---------------------------	----------------------

A2.1 Vorräte	13.864.632,01
---------------------	----------------------

A2.1.1 Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe, Waren	13.864.632,01
--	----------------------

Die Bewertung erfolgte gem. § 34 Abs. 3 GemHVO mit dem Durchschnittswertverfahren. Es wurde kein Korrekturbedarf gegenüber den Werten der Eröffnungsbilanz erkannt.

Seit 2008 sind die Grundstücke des Umlaufvermögens unter dieser Bilanzposition gefasst aufgrund des Prüfberichtes der GPA NRW zur Eröffnungsbilanz.

A2.1.2 Geleistete Anzahlungen	0,00
--------------------------------------	-------------

Keine

A2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	17.318.455,15
---	----------------------

A2.2.1 Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen	15.897.070,79
--	----------------------

A2.2.1.1 Gebühren	614.843,35
-------------------	------------

A2.2.1.2	Beiträge	112.058,21
A2.2.1.3	Steuern	1.013.040,38
A2.2.1.4	Forderungen aus Transferleistungen	0,00
A2.2.1.5	Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	13.946.459,76
A2.2.1.6	Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen (Sozialhilfe)	210.669,09

Hierunter sind als wesentliche Position mit einem Wert von 1.816.772,00 € zum 31.12.2012 die Forderung aus der Erstattung von Pensionsrückstellungen (§107b BeamVG; siehe auch Passiva 3.5) zu nennen.

In den sonstigen öffentlich-rechtliche Forderungen sind solche enthalten, denen sonstige Verbindlichkeiten gegenüberstehen (siehe Passiva 4.7), die aus EDV-technischen Gründen nicht miteinander verrechenbar waren (vgl. Jahresabschluss 2011)

A2.2.2 Privatrechtliche Forderungen **147.441,93**

A2.2.2.1	gegenüber dem privaten Bereich	147.441,93
A2.2.2.2	gegenüber dem öffentlichen Bereich	---
A2.2.2.3	gegen verbundene Unternehmen	---
A2.2.2.4	gegen Beteiligungen	---
A2.2.2.5	gegen Sondervermögen	---

Nach § 35 Abs. 7 GemHVO NRW wurden bei den Forderungen Abschreibungen in Form von Einzel- und Pauschalwertberichtigungen vorgenommen, um diese mit dem niedrigeren Wert anzusetzen, der sich aus dem beizulegenden Wert am Abschlussstichtag ergibt.

Diese basieren auf einer Auswertung aus der Finanzbuchhaltung. Kriterien für Berichtigungen waren u.a. das Alter der Forderungen und die Art der Forderung (Einnahmeart). So wurden aufgrund des Alters prozentuale Abschläge vorgenommen nach einer festgelegten Staffelung. Bei speziellen Einnahmearten konnte ferner mit vertretbarem Aufwand die Forderungen einzeln untersucht und bewertet werden.

Insgesamt flossen in die Bewertung der Forderungen alle erkennbaren Risiken ein.

A2.2.3 Sonstige Vermögensgegenstände **1.273.942,43**

Wesentliche Posten auf dieser Position sind

- Guthaben Projektkonto „Türnich III“ 109.821,29
- Guthaben Projektkonto „Horrem 2010“ 205.081,01

Das im Vorjahr hier ausgewiesenen Guthaben des Projektkontos „SEM Vogeltutherfeld“ besteht nicht mehr. Stattdessen war aufgrund des negativen Standes des Projektkontos eine Position auf der Passivseite auszuweisen.

A2.3 Wertpapiere des Umlaufvermögens **---**

Wertpapiere des Umlaufvermögens waren zum Bilanzstichtag nicht vorhanden.

A2.4 Liquide Mittel**225.689,50**

Zu den liquiden Mitteln gehören insbesondere die Guthaben der Konten bei den Kreditinstituten. Die Guthaben auf den Konten wurden hierbei mittels Saldenbestätigung nachgewiesen.

A3. Aktive Rechnungsabgrenzung**3.229.533,59**

Aktive Rechnungsabgrenzungsposten sind Auszahlungen, die vor dem Bilanzstichtag stattfinden, jedoch erst nach diesem Zeitpunkt Aufwand darstellen. Die Bildung von Aktiven Rechnungsabgrenzungsposten dient der periodengerechten Abgrenzung des Aufwandes. Im Wesentlichen handelt es sich um die Dienstbezüge und die Umlage zur Versorgungskasse für Beamte für Januar 2012.

Hinzugekommen ist die Weiterleitung von Baukostenzuschüsse von Bund und Land an Dritte für öffentliche Zwecke. Die Baukostenzuschüsse sind bei der Passiven Rechnungsabgrenzung nachzuweisen, die Weiterleitung bei der Aktiven Rechnungsabgrenzung.

Gesamtsumme Aktiva**570.367.182,71**

Passiva EURO

P1. Eigenkapital 82.354.611,63

P1.1 Allgemeine Rücklage 90.991.296,15

Die Höhe der „Allgemeinen Rücklage“ entspricht der Differenz aus dem Wert sämtlicher Aktiva der Eröffnungsbilanz auf den 01.01.2008 einerseits und der Summe aus Ausgleichsrücklage, Sonderposten, Rückstellungen, Verbindlichkeiten und der passiven Rechnungsabgrenzung aus der Eröffnungsbilanz auf den 01.01.2008 andererseits. Vom Anfangsbestand im Jahr 2008 sind – nach Abzug der gegen die Ausgleichsrücklage verbuchten Verluste – die Jahresverluste ab dem Jahr 2010 abzuziehen gewesen.

P1.2 Sonderrücklagen ---

Sonderrücklagen waren zum Bilanzstichtag nicht vorhanden.

P1.3 Ausgleichsrücklage 0,00

Die Ausgleichsrücklage ist gem. § 75 Abs. 3 GO NRW als gesonderter Posten des Eigenkapitals auszuweisen. Sie kann in der Eröffnungsbilanz bis zur Höhe eines Drittels des Eigenkapitals gebildet werden. Die Obergrenze liegt bis zur Höhe eines Drittels der jährlichen Steuereinnahmen und allgemeinen Zuweisungen. Die Höhe der Einnahmen bemisst sich nach dem Durchschnitt der drei Haushaltjahre, die dem Stichtag der Eröffnungsbilanz vorausgehen. Somit liegen der Berechnung der Ausgleichsrücklage für die Stadt Kerpen die Jahre 2005, 2006 und 2007 zugrunde.

Die Ausgleichsrücklage wurde zum Ausgleich der in den Jahren 2008-2010 entstandenen Jahresfehlbeträge verwendet und vollständig aufgezehrt.

P1.4 Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag -8.636.684,52

Der Jahresfehlbetrag 2012 beträgt ausweislich der Ergebnisrechnung 8.636.684,52 €.

P2. Sonderposten 197.306.599,81

P2.1 Sonderposten für Zuwendungen 107.426.940,78

Als Sonderposten für Zuwendungen (Zuweisungen und Zuschüsse) werden die Mittel passiviert, die die Stadt Kerpen von Dritten für Investitionen erhalten hat. Die Sonderposten haben eine unmittelbare Verbindung zu den entsprechenden Anlagegütern und werden über deren Nutzungsdauer ertragswirksam aufgelöst.

Die zweckgebundenen Zuwendungen wurden den angeschafften/hergestellten Anlagegütern gemäß Verwendungszweck zugeordnet.

Die Investitionspauschale wurde Maßnahmen zugeordnet, die im Zuwendungsjahr beendet worden sind. Eine Zuordnung erfolgte absteigend nach Maßnahmekosten, wobei die Bau-

maßnahmen von Straßen und Kanälen außen vor blieben, da hierfür regelmäßig Beitragszahlungen erhalten werden und Sonderposten für Beiträge zu bilden sind. Ausnahmen bilden insoweit nur die Baumaßnahme von Kanälen, die der sogenannten Vorflut dienen.

P2.2 Sonderposten für Beiträge 88.836.448,22

Hierbei handelt es sich im Wesentlichen um erhalten Beiträge nach dem KAG und dem Bau-gesetzbuch für die Herstellung von Abwasserbeseitigungsanlagen, Straßen und Straßenbe-leuchtung. Sofern die entsprechenden Anlagen noch nicht fertig gestellt worden sind, wurden die Beiträge als „Erhaltene Anzahlungen“ (Verbindlichkeit) – vergleiche Passiva 4.7 - bilan-ziert.

P2.3 Sonderposten für den Gebührenaussgleich 1.032.517,81

- *Kostenüberdeckung Abfallbeseitigung 2011 und 2012* 347.842,89
- *Kostenüberdeckung Rettungsdienst 2011 und 2012* 672.864,19
- *Kostenüberdeckung Straßenreinigung 2011 und 2012* 11.810,73

Nach § 6 KAG NRW ist die Kolpingstadt Kerpen verpflichtet, die Kostenüberdeckungen der Gebühren rechnenden Einrichtungen innerhalb der folgenden vier Jahre einzustellen und Kosten mindernd zu berücksichtigen.

P2.4 Sonstige Sonderposten 10.693,00

Diverse Anlagegüter des Infrastrukturvermögens wurden durch Herabstufung o. ä. von einer übergeordneten Institution (NRW oder Rhein-Erft-Kreis) übernommen. Hierfür wurden Son-derposten in Höhe von 100 % des geschätzten Zeitwertes gebildet.

P3. Rückstellungen 71.528.144,82

P3.1 Pensionsrückstellungen 67.601.059,00

Die Höhe der Pensions- und Beihilferückstellungen nach § 36 Abs. 1 GemHVO für die akti-ven Beamtinnen und Beamten sowie für die Versorgungsempfänger wurden von der Rheini-schen Versorgungskasse mittels versicherungsmathematischer Verfahren errechnet. Die Höhe der Rückstellungen zeigt die zukünftige Verpflichtung gegenüber dem entsprechenden Personenkreis an.

P3.2 Rückstellung für Deponien und Altlasten 0,00

Zum Bilanzstichtag keine,

P3.3 Instandhaltungsrückstellungen 0,00

Zum Bilanzstichtag keine vorhanden.

P3.4 Sonstige Rückstellungen 3.926.985,82

• Rückstellung Altersteilzeit	550.334,35
• Rückstellung für Urlaub und für Überstunden der Bediensteten	1.656.788,93
• Rückstellung für Jahresabschlussarbeiten / EÖB	150.182,59
• Rückstellung Leistungsentgelte	459.069,95
• Verpflichtungen aus §107b BeamtVG (Aufteilung Pensionsverpflichtungen; siehe auch A 2.2.1.5)	1.060.610,00
• Prozesskosten und –risiken	50.000,00

Für die Ermittlung der Rückstellungen für Altersteilzeit wurden die zu erwartenden Ansprüche nach dem Altersteilzeitmodell ermittelt und mit 5% abgezinst.

Für die Ermittlung der Rückstellungen für geleistete Überstunden und nicht in Anspruch genommenen Urlaub wird ein Näherungswert in Höhe von 4% der Personalaufwendungen des Haushaltsjahres 2012 gebildet.

Der Aufwand für die im Jahr 2012 und später zu leistenden Arbeiten und zu erbringenden Zahlungen für die Erstellung der Jahresabschlüsse bis einschließlich 2012 wurde aufgrund der Rechnungen ermittelt, ansonsten geschätzt.

Die für das Jahr 2012 zu zahlenden Leistungsentgelte wurden in Höhe der voraussichtlichen Zahlungshöhe berücksichtigt.

Die Ansprüche gegen die Stadt nach § 107b BeamtVG wurden im Rahmen des Gutachtens für Pensionsrückstellungen von der Rheinischen Versorgungskasse gutachterlich festgestellt.

Für Prozesskosten und –risiken wurde ein Pauschalwert in unveränderter Höhe angesetzt.

P4. Verbindlichkeiten 210.268.045,79

P4.1 Anleihen ---

Anleihen waren zum Bilanzstichtag keine vorhanden.

P4.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen 90.101.417,23

P4.2.1 von verbundenen Unternehmen	---
P4.2.2 von Beteiligungen	---
P4.2.3 von Sondervermögen	---
P4.2.4 vom öffentlichen Bereich	90.001.594,83
P4.2.5 vom privaten Kreditmarkt	99.822,40

Die Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen bestehen im Wesentlichen gegenüber der Kreissparkasse Köln, der Kreditanstalt für Wiederaufbau, dem öffentlichen Bereich der NRW-Bank sowie der Provinzial-Versicherung.

Die Bilanzierung erfolgte zum Rückzahlungsbetrag zum Bilanzstichtag.

P4.3 Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung 74.875.500,00

Für den städtischen Haushalt war zum 31.12.2012 ein Betrag i. H. v. 74.875.500 € aufgenommen. Hierauf entfielen 25 Mio. € auf die Investitions- und Strukturbank Rheinland-Pfalz, 30 Mio. € auf die HypoVereinsbank-Uni Credit Group und 18,86 Mio. € auf die Kreissparkasse Köln. Ferner wurde für die GEV ein Darlehen bei der Kreissparkasse Köln i. H. v. 1.015.500 € aufgenommen und an diese weitergeleitet (siehe auch Forderungsposition bei A 1.3.5).

Die Bilanzierung erfolgte zum Rückzahlungsbetrag zum Bilanzstichtag.

P4.4 Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen

1.639.523,52

Hierbei handelt es sich um von der Stadt Kerpen zu entrichtende Leibrenten aufgrund von Grundstückskaufverträgen in der Vergangenheit. Es wurde der Barwert der aus diesen Verträgen zu erbringenden finanziellen Leistungen bilanziert unter Einbeziehung der Lebenserwartung der Leistungsempfänger und mit einem Abzinsungssatz von 5%.

P4.5 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen

1.294.427,65

Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen sind Verpflichtungen auf Grund von Kauf- und Werkverträgen, Dienstleistungsverträgen, Miet- und Pachtverträgen und ähnlichen Verträgen, bei denen die Bezahlung am Bilanzstichtag noch aussteht. Die Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen wurden zu Rückzahlungsbeträgen zum Bilanzstichtag bewertet.

P4.6 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen

2.705.175,57

Unter diesen Bilanzposten fallen Verpflichtungen, die aus der Übertragung von Finanzmitteln, denen keine konkrete Gegenleistung der Empfänger gegenübersteht (z.B. Leistungen nach dem Unterhaltsvorschussgesetz), entstanden sind. Sie wurden zu Rückzahlungsbeträgen zum Bilanzstichtag bewertet.

P4.7 Sonstige Verbindlichkeiten

39.652.001,82

Wesentliche Posten:

- | | |
|--|--------------|
| • Zurückgeforderte Zuwendungen für SEM Vogelrutherfeld | 3.544.000,00 |
| • Zinsverbindlichkeit (Abgrenzung) | 354.508,27 |
| • Erhaltene Anzahlung/Zuwendungen u.a. für „Horrem 2010“ | 8.925.022,29 |
| • Verbindlichkeit anteiliger Ausgleich nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag in der Bilanz der KDVZ zum 31.12.2007 | 209.127,05 |
| • Erhaltene Beiträge für Anlagen im Bau | 2.246.685,44 |
| • Stand Projektkonto „SEM Vogelrutherfeld“ | 1.926.712,89 |
| • Rest Schulpauschale zur späteren konsumtiven Verwendung | 2.177.124,62 |
| • Erhaltene Anzahlungen Ausgleichsflächen | 875.053,29 |

Ferner bestehen noch Sonstige Verbindlichkeiten, denen sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen gegenüberstehen (siehe Aktiva A2.2.1.5), die aus EDV-technischen Gründen nicht miteinander verrechenbar waren.

Der Bilanzposten „Sonstige Verbindlichkeiten“ ist ein Auffangposten für die Verbindlichkeiten der Gemeinde, die nicht unter einem anderen Verbindlichkeitsposten gesondert anzusetzen sind. Ferner werden hier bereits erhaltene Zuwendungen für noch nicht fertig gestellte Baumaßnahmen bilanziert (Anzahlungen auf Sonderposten).

Die Bewertung erfolgte zu Rückzahlungsbeträgen zum Bilanzstichtag bzw. bei den erhaltenen Zuwendungen in Höhe des tatsächlichen Zahlungseingangs zum Bilanzstichtag.

5. Passive Rechnungsabgrenzung 8.909.780,66

Passive Rechnungsabgrenzungsposten sind Einzahlungen vor dem Bilanzstichtag, soweit sie Ertrag nach diesem Zeitpunkt darstellen. Passive Rechnungsabgrenzungsposten dienen der periodengerechten Abgrenzung des Ertrages. Hierunter zählen insbesondere die Grabnutzungsgebühren, die für die gesamte Ruhezeit im Voraus gezahlt werden. Diese sind jährlich anteilig ertragswirksam aufzulösen. Die bilanzierte Summe entspricht somit im wesentlichen dem Wert der erhaltenen und zum Stand des Bilanzstichtags noch aufzulösenden Grabnutzungsgebühren, im geringen Maße sind zudem Beträge aus der Haushaltsausführung bilanziert.

Bei den Abgrenzungsposten aus Grabnutzungsgebühren ist auf folgendes hinzuweisen:

Bei der Ermittlung dieser Position wird grundsätzlich auf Berechnungen des Programms J-Pax zurückgegriffen.

Diese Berechnungen weisen zum 31.12.2011 den Betrag von 7,047 Mio. € aus, der im Gesamtbetrag von 8,209 Mio. € enthalten ist.

Nach den Berechnungen von Jpax betragen die Abgrenzungsposten zum 31.12.2012 9,981 Mio. €, also 1,77 Mio. € mehr.

Da die im Jahre 2012 zugeflossenen Grabnutzungsgebühren 691.327,26 € betragen, muss offensichtlich die Berechnung auf den 31.12.2011 oder auf den 31.12.2012 falsch sein.

Die KDVZ sah sich nicht in der Lage, darzustellen, wie die beiden o.g. Werte ermittelt wurden, oder die Berechnung auf die beiden Stichtage erneut vorzunehmen.

Daher wurde für Zwecke des Jahresabschluss auf den 31.12.2012 der Wert aus dem Jahr 2011 als korrekt unterstellt und „händisch“ auf den 31.12.2012 fortgeschrieben in der Weise, dass die am 31.12.2011 für 2012 in der Auswertung ausgewiesenen Beträge aufgelöst und die 2012 zugeflossenen Grabnutzungsgebühren komplett zugeführt werden. Er beträgt hier nach 7.342.310,41 €.

Eine weitergehende Überprüfung der Berechnungen des Programms J-Pax wird im Rahmen der Aufstellung des Jahresabschlusses auf den 31.12.2013 erfolgen. Eine dann ggfs. aufwandswirksame Erhöhung dieser Bilanzposition kann nicht ausgeschlossen werden.

Ferner ist bei den Passiven Rechnungsabgrenzungsposten die Weiterleitung von Baukostenzuschüsse von Bund und Land an Dritte für öffentliche Zwecke nachgewiesen. Die Baukostenzuschüsse sind bei der Passiven Rechnungsabgrenzung nachzuweisen, die Weiterleitung bei der Aktiven Rechnungsabgrenzung.

Gesamtsumme Passiva

570.367.182,71

4. Darstellung und Erläuterung der Positionen der Ergebnisrechnung und der in der Finanzrechnung nachzuweisenden Einzahlungen und Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit und der Finanzierungstätigkeit

Zu Ziffer 1 Steuern und ähnliche Abgaben

<i>SUMME</i>	<i>Steuern und ähnliche Abgaben</i>	<i>73.806.822,97</i>
4011000	Grundsteuer A	218.116,40
4012000	Grundsteuer B	10.853.085,54
4013000	Gewerbesteuer	30.854.109,87
4021000	Gemeindeanteil Einkommenssteuer	24.875.020,00
4022000	Gemeindeanteil Umsatzsteuer	2.742.738,00
4031000	Vergnügungssteuer	1.008.888,45
4032000	Hundesteuer	404.064,82
4051000	Leistungen Familienausgleich	2.850.799,89

Zu Ziffer 2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen

In dieser Position werden die Zuweisungen und Zuschüsse dargestellt, die keinen investiven Charakter haben.

Die Gesamtsumme und wesentliche Positionen seien nachfolgend dargestellt:

<i>SUMME</i>	<i>Zuwendungen und allgemeine Umlagen</i>	<i>30.832.271,71</i>
4111000	Schlüsselzuweisungen vom Land	20.153.009,00
4141100	Schulpauschale - konsumtive Verwendung -	1.218.016,23
4141150	Sportpauschale - konsumtive Verwendung -	175.731,00
4141200	Landeszuw. Off. Ganztagschule	820.427,50
4141220	Landeszuw. 'Geld oder Stelle'	122.124,17
4141310	Landeszuweisung U3	306.973,09

4141330	Landeszuschuss eigene KiTa	1.930.670,09
4141340	Landeszuschuss KiTa fremder Träger	2.252.162,08
4141370	Landeszuweisung Schulsozialarbeit	185.126,17
4161000	Ertr. Aufl. SoPo aus Zuwendung	3.143.457,91

Zu Ziffer 3 Sonstige Transfererträge

Die sonstigen Transfererträge setzen sich aus Kostenbeiträgen und Erstattungen von Sozialleistungsträgern zusammen, die meist in Ersatzleistungen von Unterhaltspflichtigen begründet sind.

Die Gesamtsumme und wesentliche Positionen seien nachfolgend dargestellt:

<i>SUMME</i>	<i>Sonstige Transfererträge</i>	<i>926.744,39</i>
4211803	Einnahmen gem. § 7 UVG	380.643,35
4211815	Kostenbeiträge § 34	393.132,43

Zu Ziffer 4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte

In den öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelten sind Benutzungsgebühren, allgemeine Verwaltungsgebühren, die Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge enthalten. Die Gesamtsumme und wesentliche Positionen seien nachfolgend dargestellt:

<i>SUMME</i>	<i>Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte</i>	<i>27.980.470,00</i>
4311000	Verwaltungsgebühren	839.874,53
4321000	Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	3.799.864,52
4321100	Müllabfuhrgebühren	5.056.153,92
4321200	Kanalbenutzungsgebühren -NW-	4.508.602,79
4321220	Kanalbenutzungsgebühren -SW-	6.266.242,46
4321260	Entgelt Durchleitungsrecht	157.043,00
4321310	Winterdienstgebühren	375.134,37
4321400	Bestattungsgebühren	261.025,65
4321410	Benutzungsgeb. Friedhofshalle	167.894,21
4321420	Gebühren Nutzungsrechte	396.223,82
4321594	Benutzungsgebühr Bad (7% MwSt)	686.716,55
4321600	Elternbeiträge eigene KiTa	671.297,50
4321620	Elternbeiträge KiTa freie Träger	567.448,37
4321630	Elternbeiträge OGS	530.805,00
4321640	Elternbeiträge Tagespflege	195.942,30
4321650	Einnahmen Tagespflege	263.424,00
4371000	Erträge aus der Auflösung von SoPo für Beiträge	2.773.398,59

Zu Ziffer 5 Privatrechtliche Leistungsentgelte

In dieser Gliederungsposition werden die Entgelte dargestellt, für die eine Gegenleistung auf privatrechtlicher Basis erbracht wird. Die Gesamtsumme und wesentliche Positionen seien nachfolgend dargestellt:

SUMME	Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.418.622,22
4411000	Mieten und Pachten	213.799,06
4421000	Erträge aus Verkauf	186.501,86
4421100	Essensgeld	607.757,20

Zu Ziffer 6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen

Die Gesamtsumme und wesentliche Positionen seien nachfolgend dargestellt:

SUMME	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	4.961.969,70
4481400	Kostenerstattung Land nach dem AsylBLG	221.931,23
4481600	Kostenerstattung Land an die UVK	474.999,96
4482000	Kostenerstattung Gemeinden (GV)	226.700,68
4482100	Kostenerstattung Personalkosten Erftkreis	1.912.404,02
4482600	Kostenerstattung Gemeinden (GV) andere JA § 41	185.614,33
4482801	Kostenerstattung durch andere Träger §§ 33,34	706.916,65
4485200	Kostenerstattung WFK	359.840,00
4488020	Personalkostenerstattungen durch Private	190.000,00

Zu Ziffer 7 Sonstige ordentliche Erträge

Alle ordentlichen Erträge, die nicht einer obigen Ertragspositionen zugeordnet werden können, werden hier dargestellt.

Die Gesamtsumme und wesentliche Positionen seien nachfolgend dargestellt:

SUMME	Sonstige ordentliche Erträge	5.685.502,65
4511000	Konzessionsabgaben	3.333.957,64
4541000	Erträge aus Veräußerung Grundstücke/Gebäude	1.204.657,84
4561000	Bußgelder / Verwarngelder	191.425,82
4562000	Säumniszuschläge und Mahngebühren	164.102,50
4583000	Sonst. nicht zahlungswirksame ordentliche Erträge	730.241,00

Zu Ziffer 8 Aktivierte Eigenleistungen

Die aktivierten Eigenleistungen (301 TEUR) für die Herstellung von städtischen Vermögensgegenständen sind in dieser Gliederungsposition abgebildet. Aktivierte Eigenleistungen ste-

hen Aufwandspositionen in Form von Personalaufwendungen gegenüber, die zur Herstellung von Anlagevermögen genutzt wurden (Planung, Bauleitung u.ä.)

Zu Ziffer 11 Personalaufwendungen

Die Gesamtsumme und wesentliche Positionen seien nachfolgend dargestellt:

SUMME	Personalaufwendungen	38.691.156,51
5011000	Dienstaufwendungen Beamte	8.604.280,47
5012000	Dienstaufwendungen tariflich Beschäftigte	20.896.924,27
5022000	Beiträge Versorgungskasse tariflich Beschäftigte	1.697.102,34
5032000	Beiträge gesetzliche SV tariflich Beschäftigte	4.230.096,14
5041000	Beihilfen für Beamte	970.768,50
5051000	Zuführung Pensionsrückstellung Beschäftigte	1.441.005,00
5061000	Zuführung Beihilferückstellung Beschäftigte	515.888,00

Zu Ziffer 12 Versorgungsaufwendungen

Die Gesamtsumme und alle Positionen seien nachfolgend dargestellt:

SUMME	Versorgungsaufwendungen	2.877.606,00
5121000	Beiträge Versorgungskasse Beamte	1.953.118,00
5151000	Zuführung zu Pensionsrückstellungen für Versorgungsempfänger	642.946,00
5161000	Zuführung zu Beihilferückstellungen für Versorgungsempfänger	281.542,00

Zu Ziffer 13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Die Gesamtsumme und wesentliche Positionen seien nachfolgend dargestellt:

SUMME	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	23.031.008,77
5230100	Erstattung Druckkosten Ausweise/Pässe an Bund	271.392,31
5232040	Erstattung andere Träger §§33,34	686.475,73
5238020	Zuschuss Tagesgruppe SPZ	261.056,00
5241000	Bauliche Unterhaltung Gebäude	2.027.099,74
5241095	Bauliche Unterhaltung Gebäude (19% MwSt)	368.108,28
5241500	Heizungskosten Gebäude/Grundstücke	1.670.412,17
5241510	Strom-/Wasserkosten Gebäude/Grundstücke	1.015.144,11
5241595	Heizungskosten Gebäude/Grundstücke (19% MwSt)	484.564,23

5241600	Abgaben Gebäude/Grundstücke	595.295,61
5241750	Vergütung an Reinigungsunternehmen	1.032.337,81
5242000	Bauliche Unterhaltung Straßen, Wege, Plätze	357.704,93
5242100	Bauliche Unterhaltung Kanäle	394.720,77
5242510	Strom-/Wasserkosten Infrastrukturvermögen	741.319,18
5251000	Unterhaltung von Fahrzeugen	364.956,95
5251100	Treibstoffe Fahrzeuge	228.813,00
5255000	Unterhaltung Geräte u. Ausstattungsgegenstände	231.392,40
5271000	Lernmittel	211.942,59
5281000	Sonstiger Sachbedarf	419.414,55
5281040	Cateringkosten	412.269,01
5281230	Sachkosten OGS	1.326.829,98
5281281	Betriebskosten der Küche	253.469,01
5291100	Deponiekosten	2.744.439,22
5291140	Unternehmervergütung Müllentsorgung	1.880.767,64
5291217	Schülerbeförderungskosten Gymnasien	828.265,32
5291218	Schülerbeförderungskosten Gesamtschulen	401.228,76

Zu Ziffer 14 Bilanzielle Abschreibungen

Die bilanziellen Abschreibungen (11,86 Mio. €) bilden den Werteverzehr des Sachanlagevermögens ab.

Zu Ziffer 15 Transferaufwendungen

In der Gliederungsposition Transferaufwendungen sind folgende nennenswerte Posten herauszuheben:

SUMME	Transferaufwendungen	67.756.801,90
5318130	Zuschuss an freie Träger Kita	5.239.928,11
5318158	Zuschuss Erziehungsberatung	423.069,31
5318180	Zuschuss SPZ, ambulante Hilfen	808.343,72

5318320	Zuschuss Stadtbücherei	213.033,48
5331310	Tagespflege/Tagesbetreuung Kinder außerh. Einr.	873.611,06
5331330	§ 27 SGB VIII ambulante Hilfen (außerh.Einr.)	1.156.234,21
5331356	§ 32 SGB VIII Tagesgruppe (außerh.Einr.)	404.058,03
5331358	§ 33 SGB VIII Vollzeitpflege (außerh.Einr.)	751.846,82
5331367	§ 35a SGB VIII amb. Einglied.hilfe (auß. Einr.)	312.842,83
5331376	§ 30 SGB VIII Erziehungsbeistandschaft (außerhalb von Einr.)	257.962,31
5332352	§ 19 SGB VIII Wohnform f. Eltern u.Kind (in Einr.)	270.150,70
5332363	§ 35a SGB VIII stat. Eingliederungshilfe(in Einr.)	368.251,51
5332368	§ 34 SGB VIII Heimerziehung (in Einr.)	6.920.164,51
5332375	§ 41/35a SGB VIII stat. Eingl.hilfe VJ (in Einr.)	417.026,62
5332382	§ 41/34 SGB VIII Heimerziehung VJ (in Einr.)	528.700,86
5339110	Grundleistg. als Geldleistung zum LU nach AsylbLG	241.563,19
5339120	Lstg bei Krankheit/Schwangerschaft/Geburt AsylbLG	248.640,68
5339280	Ausgaben nach dem UVG	933.275,90
5341000	Gewerbesteuerumlage	2.641.559,00
5342000	Finanzierungsbeteiligung Fonds Deutsche Einheit	2.573.052,00
5372000	Allgemeine Umlagen an Gemeinden (GV)	853.814,00
5372100	Kreisumlage	31.573.198,00
5372200	Kreisumlage REK-Verkehrsgesellschaft	963.605,00
5373100	Verbandsumlage KDZV	886.982,11
5373200	Verbandsumlage VHS	271.328,40
5391300	Verbandsumlage Erftverband	5.089.167,00
5391400	Krankenhausinvestitionsumlage	709.548,00

Zu Ziffer 16 sonstige ordentliche Aufwendungen

In dieser Gliederungszeile der Ergebnisrechnung sind die Aufwendungen enthalten, die nicht zu den obigen ordentlichen Aufwandspositionen, den Zinsen und ähnlichen Aufwendungen bzw. zu den außerordentlichen Aufwendungen gehören.

<i>SUMME</i>	<i>Sonstige Aufwendungen</i>	<i>7.265.843,25</i>
5411000	Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen	563.379,00
5421100	Verdienstausschlag, Fahrtkosten	260.364,58
5421110	Aufwandsentschädigungen, Sitzungsgelder	304.668,16
5422100	Gebäudemieten	456.426,68
5423100	Leasing EDV-Hardware	293.108,62
5441100	Gesetzl. Unfallversicherung	477.722,70
5473100	Wertveränderungen Forderungen	1.232.646,24
5499000	Übrige sonstige Aufwendungen	381.576,82
5499500	Periodenfremder Aufwand	1.004.872,51

Zu Ziffer 18 Ordentliches Jahresergebnis

Das Ordentliche Jahresergebnis wird aus dem Saldo der ordentlichen Erträge und ordentlichen Aufwendungen errechnet.

Zu Ziffer 19 Finanzerträge

Wesentliche Posten sind:

<i>SUMME</i>	<i>Finanzerträge</i>	<i>1.776.034,05</i>
4618100	Zinserträge Geldanlagen private Unternehmen	1.139.302,78
4618200	Zinserträge Gewerbesteuernachforderungen	608.540,50

Zu Ziffer 20 Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen

Wesentliche Posten sind:

<i>SUMME</i>	<i>Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen</i>	<i>4.849.083,21</i>
5517000	Zinsaufwendungen an Kreditinstitute	3.719.417,08
5517100	Zinsaufwendungen für Liquiditätskredite	757.277,82
5518200	Zinsaufwendungen Rückzahlung Gewerbesteuer	341.670,04

Zu Ziffer 21 Finanzergebnis

Das Finanzergebnis ergibt sich aus dem Saldo der Finanzerträge und der Zinsen und sonstigen Finanzaufwendungen zusammen.

Zu Ziffer 22 Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit

Das Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit besteht aus dem ordentlichen Ergebnis und dem Finanzergebnis.

Zu Ziffer 25 Außerordentliches Ergebnis

Das Außerordentliche Ergebnis ist der Saldo aus den Außerordentlichen Erträgen und den Außerordentlichen Aufwendungen.

Zu Ziffer 26 Jahresergebnis

Das Jahresergebnis ist der Saldo aus dem ordentlichen und dem außerordentlichen Ergebnis.

Erläuterungen zu den in der Finanzrechnung nachzuweisenden Einzahlungen und Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit und der Finanzierungstätigkeit

Zu Ziffer 18 Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen

Die wesentlichen, hier nachgewiesenen Posten sind:

<i>Posten</i>	<i>Betrag in €</i>
Landeszuweisung Horrem 2010	450.506,00
Investitionszuweisung nach dem GFG	1.654.788,14
Landeszuschuss für Neubau von Kindertageseinrichtungen freier Träger	354.980,00
Landeszuschuss eigene Kindergärten	191.800,00
Feuerschutzpauschale	122.428,45

Zu Ziffer 21 Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten

Die wesentlichen, hier nachgewiesenen Posten sind:

<i>Posten</i>	<i>Betrag in €</i>
Kanalanschlussbeiträge	758.248,69
Erschließungsbeiträge	168.502,34
Beiträge nach § 8 Kommunalabgabengesetz NRW	497.792,77

Zu Ziffer 22 Sonstige Investitionseinzahlungen

Die wesentlichen, hier nachgewiesenen Positionen sind die Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden mit einer Höhe von rund 191.000 €.

Zu Ziffer 24 Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden

Das Jahr 2012 war geprägt von wertmäßig kleineren Anschaffungen. Keine Einzelauszahlung erreichte den Wert von 100.000 €.

Zu Ziffer 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen

Hierzu zählen die folgenden bedeutenden Auszahlungen für Baumaßnahmen:

<i>Bezeichnung</i>	<i>Betrag in €</i>
Umgestaltung Hahnenstraße	1.411.051,07
Neubau MZH Blatzheim (19%MWST)	1.035.621,62
Neubau Sozialgebäude LZ Kerpen	616.890,98
Kanalsanierung nördliche Hauptstraße	418.840,51
Sanierung Straße Kirchweg	416.412,08
Heizungsanlage Feuerwehr	372.325,01
Sanierung Barbarastraße	348.388,66
Neubau Kita Horrem - Außenanlagen	302.226,05
Straßensanierung Louisenenthal	302.093,87
Kanal Hahnenstraße, Broichmühlenstr bis Uhlandstr.	260.276,60
Kanal Barbarastraße	182.127,16
Anbau Übermittagsbetreuung Hauptschule Horrem	171.188,38
Erneuerung Beleuchtung Hahnenstraße	143.952,37
Kanal Kirchweg Balkhausen	123.849,34

Zu Ziffer 26 Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen

Die wesentlichen, hier nachgewiesenen Posten sind:

Posten	Betrag in €
Erstausstattung Kita Horrem	108.886,62

Weiterhin erreichte keine Einzelmaßnahme den Wert von 100.000 €.

Zu Ziffer 33 Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen

Neben der Aufnahme von neuen Investitionsdarlehen (rund 5,0 Mio. €) und den Umschuldungen (rund 3,6 Mio. €) sind hier die erhaltenen Tilgungszahlungen auf gewährte Arbeitgeber- und Wohnungsbaudarlehen verbucht.

Zu Ziffer 35 Tilgung und Gewährung von Darlehen

Neben der Tilgungszahlungen für Darlehen (rund 5,6 Mio. € für Neuaufnahme, rund 3,6 Mio. € für Umschuldungen) ist hier auch der in den Leibrenten enthaltene Tilgungsanteil (rund 122.000 €) verbucht. Zudem wurden Darlehen gewährt an die Energiepartner Kerpen (rund 1,2 Mio. €) und ein Liquiditätskredit weitergeleitet an die DSK (Wert zum 31.12.2012 1,55 Mio. €)

VI. Anlagen zum Anhang

- A Forderungsspiegel**
- B Verbindlichkeitspiegel**
- C Übersicht über Rückstellungen für unterlassene Instandhaltung**
- D Tabelle der Nutzungsdauern**
- E Haftungsverhältnisse aus der Bestellung von Sicherheiten, z. B. Bürgschaften (§ 44 Abs. 1 GemHVO)**
- F Übersicht über die noch nicht erhobenen Beiträge aus fertig gestellten Erschließungsmaßnahmen**
- G Verpflichtungen aus Leasingverträgen**
- H Anlagenspiegel und Sonderpostenspiegel**

Forderungsspiegel zum 31.12.2012

Art der Forderungen		Gesamtbetrag am 31.12.2012	Restlaufzeit bis zu 1 Jahr	Restlaufzeit von 1 bis 5 Jahre	Restlaufzeit mehr als 5 Jahre	Gesamtbetrag am 31.12.2011
Öffentliche-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen		15.897.070,79	14.080.298,79	0,00	1.816.772,00	17.052.724,03
1.1	Gebühren	614.843,35	614.843,35	0,00	0,00	1.045.401,35
1.2	Beiträge	112.058,21	112.058,21	0,00	0,00	119.289,65
1.3	Steuern	1.013.040,38	1.013.040,38	0,00	0,00	1.212.385,09
1.4	Forderungen aus Transferleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	363.279,32
1.5	Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	14.157.128,85	12.340.356,85	0,00	1.816.772,00	14.312.368,62
2.	Privatrechtliche Forderungen	147.441,93	147.441,93	0,00	0,00	180.415,00
2.1	gegenüber dem privaten Bereich	147.441,93	147.441,93	0,00	0,00	180.415,00
2.2	gegenüber dem öffentlichen Bereich	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.3	gegen verbundene Unternehmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.4	gegen Beteiligungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.5	gegen Sondervermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Summe aller Forderungen	16.044.512,72	14.227.740,72	0,00	1.816.772,00	17.233.139,03

Verbindlichkeitspiegel zum 31.12.2012

Beschreibung	Gesamtbetrag am 31.12 2012	Restlaufzeit bis zu 1 Jahr	Restlaufzeit von 1 bis 5 Jahre	Restlaufzeit mehr als 5 Jahre	Gesamtbetrag am 31.12 2011
1. Anleihen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	-90.101.417,23	0,00	-3.759.645,65	-86.341.772,57	-92.859.483,63
2.1 von verbundenen Unternehmen					
2.2 von Beteiligungen					
2.3 von Sondervermögen					
2.4 vom öffentlichen Bereich	-90.001.594,83	0,00	-3.659.823,25	-86.341.772,57	-90.699.075,51
2.4.1 vom Bund					
2.4.2 vom Land					
2.4.3 von Gemeinden und Gemeindeverbänden					
2.4.4 von Zweckverbänden					
2.4.5 vom sonstigen öffentlichen Bereich	-90.001.594,83	0,00	-3.659.823,25	-86.341.772,57	-90.699.075,51
2.4.6 von sonstigen öffentl. Sonderrechnungen					
2.5 vom Kreditmarkt	-99.822,40	0,00	-99.822,40	0,00	-2.160.408,12
2.5.1 von Banken und Kreditinstituten	-99.822,40	0,00	-99.822,40	0,00	-2.160.408,12
2.5.2 von übrigen Kreditgebern					
3. Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung	-74.875.500,00	-25.875.500,00	-49.000.000,00	0,00	-72.984.000,00
3.1 vom öffentlichen Bereich					
3.2 vom privaten Kreditmarkt	-74.875.500,00	-25.875.500,00	-49.000.000,00	0,00	-72.984.000,00
4. Verbindlichkeiten aus Vorg., die Kreditaufnahmen wirtsch. Gleichkommen	-1.639.523,52	-135.706,89	-528.813,20	-975.003,43	-1.725.051,41
5. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	-1.294.427,65	-956.921,72	-304.434,03	-33.071,90	-2.711.910,97
6. Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	-2.705.175,57	-2.588.295,95	-116.879,62		-1.220.290,55
7. sonstige Verbindlichkeiten	-17.610.305,80	-17.609.459,81	-845,99		-14.983.688,71
8. Erhaltenen Anzahlungen	-22.041.696,02	-22.041.696,02			-20.452.260,59
9. Summe aller Verbindlichkeiten	-210.268.045,79	-69.207.580,39	-53.710.618,49	-87.349.847,90	-206.936.685,86

Zum Bilanzstichtag 31.12.2012 wurden bei der Stadt Kerpen keine Rückstellungen für unterlassene Instandhaltung gebildet.

Nr.	Vermögensgegenstand	Jahre	ND Stadt Kerpen
1	Gebäude und bauliche Anlagen		
1.01	Abwasserhebeanlagen (baulicher Teil)	30 - 40	40
1.02	Abwasserkanäle	60 - 80	80
1.03	Abwasserreinigungsanlagen (biologische Stufe, baulicher Teil)	30 - 40	40
1.04	Abwasserreinigungsanlagen (mechanische Stufe, baulicher Teil)	30 - 40	40
1.05	Auslaufbauwerke einschl. Rechen und Schützen (Bauwerke)	33	33
1.06	Badeanstalten, künstlich angelegte Badebecken	30 - 40	40
1.07	Badehallen, -häuser, -kabinen (massiv)	50	50
1.08	Badehallen-, -häuser, -kabinen (teilmassiv)	40	40
1.09	Badekabinen (Holzkonstruktion)	15 - 20	20
1.10	Baracken	16	16
1.11	Baubuden	8	8
1.12	Behelfsbauten	5	5
1.13	Betonschleusen	50	50
1.14	Deiche	100	100
1.15	Einkaufsmärkte	30 - 50	50
1.16	Einlaufbauwerke einschl. Rechen und Schützen (Bauwerke)	30 - 40	40
1.17	Eislaufhallen	20 - 30	30
1.18	Feuerwehrgerätehäuser (massiv)	50 - 60	60
1.19	Feuerwehrgerätehäuser (teilmassiv)	40	40
1.20	Friedhofskapellen	60 - 100	100
1.21	Garagen massiv	60 - 80	80
1.22	Garagen teilmassiv	20 - 40	40
1.23	Gebäude, Verwaltungs-	50 - 80	80
1.24	Gebäude, Ausstellungs-	30 - 60	60
1.25	Gebäude, Bank-	50 - 80	80
1.26	Gebäude, Funktions- für Sportanlagen (Sozialgebäude, Umkleidekabinen,...)	40 - 60	60
1.27	Gebäude, Gerichts-	60 - 80	80
1.28	Gebäude, Industrie-, Werkstätten (mit und ohne Sozialtrakt)	40 - 60	60
1.29	Gebäude, Lager	40 - 60	60
1.30	Gemeindezentren, Bürgerhäuser	40 - 80	80
1.31	Grundstücksanschlusskanäle	60 - 80	80
1.32	Hallen (in Leichtbauweise)	14	14
1.33	Hallen (massiv)	25	25
1.34	Hallen, landwirtschaftliche Mehrzweck-, Scheunen	40	40
1.35	Hallen, Tennis-, Turn- und Sport-	30 - 50	50
1.36	Hallen, Reit- und Pferdeställe	30	30
1.37	Hallenbäder	40 - 70	70
1.38	Häuser, Einfamilien-, Wohn- (freistehend)	60 - 100	100
1.39	Häuser, Reihen-	60 - 100	100
1.40	Häuser, Kranken-	40 - 60	60
1.41	Häuser, Mehrfamilien-, Wohn-	60 - 80	80
1.42	Häuser, Wohn- und Geschäfts-, gemischt genutzt (1/3 Gewerbe, 2/3 Wohn)	60 - 80	80
1.43	Heime, Personal- und Schwestern-, Alten-	40 - 80	80
1.44	Hochschule, Universitäten	60 - 80	80
1.45	Holzschleusen	20 - 30	30
1.46	Hotels	40 - 80	80
1.47	Kauf- und Warenhäuser	40 - 60	60
1.48	Kindergärten, Kindertagesstätten	40 - 80	80
1.49	Kirchen, Stadt- und Dorf-, Kapelle	60 - 80	80
1.50	Kläranlagen mit Zu- und Ableitung	20	20
1.51	Krematorien (ohne Einäscherungsöfen)	50 - 60	60
1.52	Kühlhallen	20	20
1.53	Kur- und Heilbäder	60 - 80	80
1.54	Laderampen	25	25
1.55	Lagergebäude massiv	40 - 60	60
1.56	Lagergebäude teilmassiv	20 - 40	40
1.57	Leichenhallen	60 - 80	80
1.58	Markthallen (Holzkonstruktion)	15 - 20	20
1.59	Markthallen (massiv)	50	50
1.60	Markthallen (teilmassiv)	40	40

Nr.	Vermögensgegenstand	Jahre	ND Stadt Kerpen
1.61	Parkhäuser, Tiefgaragen	50	50
1.62	Pumpenhäuser	20	20
1.63	Rettungswachen	50	50
1.64	Rollschuhbahnen	20 - 30	30
1.65	Saalbauten, Veranstaltungszentren	60 - 80	80
1.66	Schalthäuser	20	20
1.67	Schornsteine (aus Metall)	10	10
1.68	Schornsteine (Mauerwerk oder Beton)	33	33
1.69	Schulen und Berufsschulen	50 - 80	80
1.70	Schuppen	16	16
1.71	Schwimmbecken mit Sprungturm (massiv)	35 - 40	40
1.72	Silobauten (Beton)	33	33
1.73	Silobauten (Kunststoff)	17	17
1.74	Silobauten (Stahl)	25	25
1.75	Sporthafen	40 - 50	50
1.76	Sporthallen (Holzkonstruktion)	20 - 25	25
1.77	Squash-, Tennishallen	20 - 25	25
1.78	Stadiontribüne	15 - 20	20
1.79	Stahlschleusen	40	40
1.80	Straßenabläufe einschl. Anschlusskanäle	40 - 50	50
1.81	Tiefgaragen (siehe Parkhäuser)		
1.82	Trafostationshäuser	20	20
1.83	Tragflughallen	10	10
1.84	Transformatoren- und Schalthäuser	20	20
1.85	Trauerhallen	60 - 100	100
1.86	Tunnelanlagen	40 - 50	50
1.87	Vereins-, Jugendheime, Tagesstätten	40 - 80	80
1.88	Wassertürme	40	40
1.89	Wohnbaracken	8	8
2	Straßen, Wege, Plätze (Grundstückseinrichtungen)		
2.01	Barrieren (Sportplätze)	20 - 25	25
2.02	Betonmauer	20	20
2.03	Bolzplätze (rote Erde)	10	10
2.04	Brücken (Holzkonstruktion)	15 - 20	20
2.05	Brücken (Mauerwerk oder Beton)	50 - 80	80
2.06	Brücken (Stahlkonstruktion)	50 - 80	80
2.07	Brunnen	20	20
2.08	Drahtzaun	17	17
2.09	Drainagen (aus Beton oder Mauerwerk)	33	33
2.10	Drainagen (aus Ton oder Kunststoff)	13	13
2.11	Fahrradstände (mobil)	10	10
2.12	Fahrradstände (offen)	10 - 12	12
2.13	Fahrradstände (überdacht)	15 - 20	20
2.14	Gewässer naturnah ausgebaut (Renaturierung)	50	50
2.15	Golfplätze	20	20
2.16	Grünanlagen	15	15
2.17	Hofbefestigungen (in Kies, Schotter, Schlacken)	9	9
2.18	Hofbefestigungen (mit Packlage)	19	19
2.19	Holzzaun	5	5
2.20	Kleinspielplätze	10 - 12	12
2.21	Kompostplätze Deponie	8 - 10	10
2.22	Kompostplätze Grünflächen	20 - 25	25
2.23	Landungsbrücken und -stege	20 - 25	25
2.24	Löschwasserteiche	20	20
2.25	Offene Gräben (soweit Bestandteil der kommunalen Entwässerung)	20 - 25	25
2.26	Orientierungssysteme	10	10
2.27	Parkplätze (in Kies, Schotter, Schlacken)	9	9
2.28	Parkplätze (mit Packlage)	19	19
2.29	Pflastersteinwege	12 - 15	15
2.30	Plattenwege	12 - 15	15
2.31	Poller (Straßenverkehr)	8 - 10	10

Nr.	Vermögensgegenstand	Jahre	ND Stadt Kerpen
2.32	Schilderbrücken	10	10
2.33	Spielplätze	12 - 15	15
2.34	Sportplätze (Rasen- und Hartplätze)	20 - 25	25
2.35	Straßen (Anliegerstraßen und Plätze ohne Straßenverkehr)	40 - 60	60
2.36	Straßen (Hauptverkehrsstraßen)	40 - 60	60
2.37	Straßen (Parkflächen - Straßenverkehr)	40 - 60	60
2.38	Straßen (Sammelstraßen mit Straßenverkehr)	40 - 60	60
2.39	Tank- und Waschplatz	15 - 20	20
2.40	Wasserspeicher	20	20
2.41	Wege und Plätze (unbefestigt)	5	5
2.42	Wege und Plätze (aus Asphalt)	20	20
2.43	Wege und Plätze (aus Beton)	40 - 50	50
2.44	Wege und Plätze (aus Verbundsteinpflaster)	12 - 15	15
2.45	Wege und Plätze (wassergebunden)	15 - 20	20
2.46	Wehre (maschinelle Einrichtungen)	20	20
2.47	Ziegelmauer	17 - 20	20
3	Technische Anlagen (Betriebsanlagen)		
3.01	Abfüllanlagen (sonstige)	10	10
3.02	Abfüllanlagen (vollautomatisch)	7	7
3.03	Abgasmessgeräte (für Kfz)	8	8
3.04	Abgasmessgeräte (sonstige)	8	8
3.05	Abwasserhebeanlagen (maschineller Teil, Schneckenpumpen)	15 - 20	20
3.06	Abwasserhebeanlagen (maschineller Teil, sonstige Pumpen)	8 - 10	10
3.07	Abwasserreinigungsanlagen (biologische Stufe, maschineller Teil der Belebungsanlage mit Druckbelüftung)	12 - 16	16
3.08	Abwasserreinigungsanlagen (biologische Stufe, maschineller Teil der Belebungsanlage mit Oberflächenbelüfter)	10 - 15	15
3.09	Abwasserreinigungsanlagen (biologische Stufe, maschineller Teil des Nachklärbeckens)	12 - 15	15
3.10	Abwasserreinigungsanlagen (biologische Stufe, maschineller Teil der Tropfkörperanlage)	20 - 25	25
3.11	Abwasserreinigungsanlagen (mechanische Stufe, maschineller Teil des Absetzbeckens)	12 - 15	15
3.12	Abwasserreinigungsanlagen (mechanische Stufe, maschineller Teil des Sandfanges)	8 - 10	10
3.13	Abwasserreinigungsanlagen (Schaltwerte, elektrischer Teil)	10 - 15	15
3.14	Abwasserreinigungsanlagen (mechanische Stufe, maschineller Teil der Rechenanlage)	10 - 12	12
3.15	Abzugsvorrichtungen	14	14
3.16	Akkumulatoren	10	10
3.17	Alarmanlagen	11	11
3.18	Alarmgeber (Rettungsdienst)	5	5
3.19	Antennenmasten (mobil)	5	5
3.20	Antennenmasten (stationär)	10	10
3.21	Arbeitsbühnen (mobil)	11	11
3.22	Arbeitsbühnen (stationär)	15	15
3.23	Aufzüge (mobil)	11	11
3.24	Aufzüge (stationär)	15	15
3.25	Auslaufbauwerke einschl. Rechen und Schützen (maschinelle Einrichtungen)	20	20
3.26	Autowaschstraßen	10	10
3.27	Bahnkörper (nach gesetzlichen Vorschriften)	33	33
3.28	Bahnkörper (sonstige)	15	15
3.29	Baucontainer	10	10
3.30	Beleuchtungsanlagen	20 - 30	30
3.31	Beschallungsanlagen	9 - 15	15
3.32	Betriebsfunktanlagen	11	11
3.33	Blockheizkraftwerke	10	10
3.34	Brandmeldeanlagen	10	10
3.35	Brennstofftanks	25	25
3.36	Brückenwagen	20	20
3.37	Buchförderanlage	15	15

Nr.	Vermögensgegenstand	Jahre	ND Stadt Kerpen
3.38	Bürocontainer	10	10
3.39	Dampferzeugung	15	15
3.40	Dampfkessel	15	15
3.41	Dampfmaschinen	15	15
3.42	Dampfturbinen	19	19
3.43	Dampfversorgungsleitungen	15 - 20	20
3.44	Drehscheiben (nach gesetzlichen Vorschriften)	33	33
3.45	Drehscheiben (sonstige)	15	15
3.46	Druckkessel	15	15
3.47	Druckluftanlagen (mobil)	5	5
3.48	Druckluftanlagen (stationär)	12	12
3.49	Druckrohrleitungen für Abwässer	30 - 40	40
3.50	Druckrohrleitungen für Sickerwasser	15 - 20	20
3.51	Druckwasserkessel	15	15
3.52	Einlaufbauwerke einschl. Rechen und Schützen (maschinelle Einrichtungen)	20	20
3.53	Elevatoren	14	14
3.54	Emissionsmessgeräte (für Kfz)	8	8
3.55	Emissionsmessgeräte (sonstige)	8	8
3.56	Entstaubungsvorrichtungen	14	14
3.57	Fernmeldekabeltrassen (Rohre, Schächte)	20	20
3.58	Förderbänder	14	14
3.59	Förderschnecken	14	14
3.60	Freileitungen für Strom	20 - 25	25
3.61	Funkanlagen	11	11
3.62	Funknetzanbindung	11	11
3.63	Gasleitungen	40 - 45	45
3.64	Gaststätteneinbauten	8	8
3.65	Gerüste (mobil)	11	11
3.66	Gerüste (stationär)	15	15
3.67	Gleichrichter	19	19
3.68	Gleisanlagen (nach gesetzlichen Vorschriften)	33	33
3.69	Gleisanlagen (sonstige)	15	15
3.70	Gleiseinrichtungen	25 - 30	30
3.71	Hängebahnen	14	14
3.72	Hebebühnen (mobil)	11	11
3.73	Hebebühnen (stationär)	15	15
3.74	Heißluftanlagen	14	14
3.75	Heizkanäle	40 - 50	50
3.76	Hochregallager (automatisiert)	15	15
3.77	Hochregallager (herkömmliche Bauweise)	15	15
3.78	Hublifte (mobil)	11	11
3.79	Hublifte (stationär)	15	15
3.80	Kabelleitungen	35 - 40	40
3.81	Kabelleitungen (erdverlegt)	35 - 40	40
3.82	Kabelnetz für Telekommunikationsanlagen	20 - 25	25
3.83	Kälteanlagen	14	14
3.84	Kläranlage Kompostwerk	20 - 25	25
3.85	Klimaanlagen	9 - 10	10
3.86	Kompressoren	14 - 15	15
3.87	Kraft-Wärmekopplungsanlagen (Blockheizkraftwerke)	10	10
3.88	Krananlagen (ortsfest oder auf Schienen)	21	21
3.89	Krananlagen (sonstige)	14	14
3.90	Ladeaggregate	19	19
3.91	Ladeneinbauten	8	8
3.92	Lichtreklame	9	9
3.93	Lichtsignalanlagen	15 - 20	20
3.94	Marmorkiesreaktor (Chloranlage)	10 - 12	12
3.95	Martinshornanlage	8 - 10	10
3.96	Maschinelle Einrichtungen der kommunalen Entwässerung, Dauer- und Schneckenpumpen	15 - 20	20
3.97	Maschinelle Einrichtungen der kommunalen Entwässerung, sonstige Pumpen	8 - 12	12
3.98	Maschinentechnik Kompostwerk	10 - 12	12

Nr.	Vermögensgegenstand	Jahre	ND Stadt Kerpen
3.99	Materialprüfgeräte	10	10
3.100	Mediensicherungsanlage	11	11
3.101	Mess- und Regeleinrichtungen (allgemein)	18	18
3.102	Messeinrichtungen (allgemein)	18	18
3.103	Notrufanlage Leitstelle	8 - 10	10
3.104	Notstromaggregate	19 - 20	20
3.105	Ozonmessstation	10 - 12	12
3.106	Parkleitsystem	10 - 15	15
3.107	Pausensignalanlagen	10 - 12	12
3.108	Photovoltaikanlagen	20	20
3.109	Plattenbänder	14	14
3.110	Portalwaschanlagen	10	10
3.111	Pumpwerk für Sickerwasserbehandlungsanlage (Deponie)	15 - 20	20
3.112	Rollenbahnen	14	14
3.113	Rückgewinnungsanlagen	10	10
3.114	Schaufensteranlagen	8	8
3.115	Schaukästen	9	9
3.116	Schlammbehandlung (Eindicker, maschineller Teil)	12 - 15	15
3.117	Schlammbehandlung (Faulräume, maschineller Teil)	10 - 15	15
3.118	Schlammbehandlung (Gasspeicherung und -verwertung, Gasmaschinenanlage)	20 - 25	25
3.119	Schlammbehandlung (maschinelle Schlammmentwässerung)	10 - 15	15
3.120	Schlammbehandlung (natürliche Schlammmentwässerung)	30 - 40	40
3.121	Schlauchwaschstraße	8 - 10	10
3.122	Schmierstofftankanlagen	14	14
3.123	Schmierstoffzapfanlagen	14	14
3.124	Schrankenanlage (elektrisch betrieben)	15 - 20	20
3.125	Schrankenanlage (handbetrieben)	20 - 25	25
3.126	Signalanlagen (nach gesetzlichen Vorschriften)	33	33
3.127	Signalanlagen (sonstige)	15	15
3.128	Solaranlagen	10	10
3.129	Sonstige maschinelle Einrichtungen der kommunalen Entwässerung, z. B. Schieber, Regel	20 - 30	30
3.130	Speisewasseraufbereitungsanlagen	12	12
3.131	Stromgeneratoren	19	19
3.132	Stromumformer	19	19
3.133	Stromversorgungsleitungen	20 - 25	25
3.134	Stromverteileranlagen (Märkte)	10 - 12	12
3.135	Telekommunikationseinrichtungen	15	15
3.136	Transportbänder	14	14
3.137	Transportcontainer	10	10
3.138	Treibstofftankanlagen	14	14
3.139	Treibstoffzapfanlagen	14	14
3.140	Überwachungsanlagen	11	11
3.141	Ultraschallgeräte (nicht medizinisch)	10	10
3.142	Umweltmessstation	10 - 12	12
3.143	Ventilatoren	14	14
3.144	Verkehrsrechner (Verkehrsleitsystem)	10 - 15	15
3.145	Vermessungsgeräte (elektronisch)	8	8
3.146	Vermessungsgeräte (mechanisch)	12	12
3.147	Versorgungsleitungen, Sickerwasserbehandlungsanlage	15 - 20	20
3.148	Videoanlagen	7	7
3.149	Wärmetauscher	15	15
3.150	Wasseraufbereitungsanlagen	12	12
3.151	Wasserenthärtungsanlagen	12	12
3.152	Wasserkessel	15	15
3.153	Wasserreinigungsanlagen	11	11
3.154	Weichen (nach gesetzlichen Vorschriften)	33	33
3.155	Weichen (sonstige)	15	15
3.156	Winden (mobil)	11	11
3.157	Winden (stationär)	15	15
3.158	Windkraftanlagen	16	16
3.159	Wohncontainer	10	10

Nr.	Vermögensgegenstand	Jahre	ND Stadt Kerpen
4	Maschinen und Geräte, Betriebsausstattung		
4.01	Abfallbehälter und -körbe	10 - 12	12
4.02	Abkantmaschinen	13	13
4.03	Abrichtmaschinen	13	13
4.04	Anleimmaschinen	13	13
4.05	Anspitzmaschinen	13	13
4.06	Arbeitszelte	6	6
4.07	Atemschutzgerät	8 - 10	10
4.08	Atmungsgerät	5 - 7	7
4.09	Ätzmaschinen	13	13
4.10	Bädereinrichtungen	10 - 12	12
4.11	Bahrwagen	10 - 12	12
4.12	Banderoliermaschine	8	8
4.13	Bänke aus Holz	8 - 10	10
4.14	Bänke aus Metall oder Kunststoff	20 - 25	25
4.15	Bänke aus Stein, Mauerwerk	30 - 40	40
4.16	Bauentfeuchtungsgeräte	5	5
4.17	Bautrocknungsgeräte	5	5
4.18	Beckeneinstiegsleitern	20 - 25	25
4.19	Beckenreiniger	10 - 12	12
4.20	Belüftungsgeräte (mobil)	10	10
4.21	Beschichtungsmaschinen	13	13
4.22	Bestuhlung von Trauerhallen	20 - 25	25
4.23	Betonkleinmischer	6	6
4.24	Biegemaschinen	13	13
4.25	Bohnermaschinen	8	8
4.26	Bohrhämmer	7	7
4.27	Bohrmaschinen (mit CNC/NC)	7	7
4.28	Bohrmaschinen (mobil)	8	8
4.29	Bohrmaschinen (ohne CNC/NC)	8	8
4.30	Bohrmaschinen (stationär)	16	16
4.31	Bühnenausstattung	15 - 20	20
4.32	Bühnenbeleuchtungs-Stellwerk	20 - 25	25
4.33	Bühnenpodium (versenkbar)	15 - 20	20
4.34	Bühnenzubehör	20 - 25	25
4.35	Bürgersteigkehrmaschinen	8 - 10	10
4.36	Bürstmaschinen	10	10
4.37	Dachkantheft/Hefemaschinen (Druckerei)	8	8
4.38	Dampfhochdruckreiniger	8 - 10	10
4.39	Datensicherungssysteme	3 - 5	5
4.40	Desinfektionsgeräte	10	10
4.41	Direktbelichtungssysteme (für Offsetdruckplatten)	5	5
4.42	Drehbänke	16	16
4.43	Druckmaschinen	13 - 15	15
4.44	Eloxiermaschinen	13	13
4.45	Entfettungsmaschinen	13	13
4.46	Entgratmaschinen	13	13
4.47	Entlüftungsgeräte (mobil)	10	10
4.48	Entwicklungströge	6	6
4.49	Erodiermaschinen	13	13
4.50	Erste-Hilfe-Puppen	4 - 8	8
4.51	Etikettiermaschinen	13	13
4.52	Fahrkartenverkaufsautomat	10	10
4.53	Fahrkartenentwerter	10	10
4.54	Falzmaschinen	13	13
4.55	Färbmaschinen	13	13
4.56	Feilmaschinen	13	13
4.57	Fettabscheider	5	5
4.58	Feuerlöschgeräte	8	8
4.59	Feuerwehrlitern (mechanisch)	15 - 20	20
4.60	Feuerwehrschanzanzug (Gas-Säure-Kontaminations-Schutzanzug)	3 - 4	4

Nr.	Vermögensgegenstand	Jahre	ND Stadt Kerpen
4.61	Filmentwicklungsgerät/-maschine (Druckerei)	10	10
4.62	Filmschneidegerät (Druckerei)	8	8
4.63	Folienschweißgeräte	13	13
4.64	Fräsmaschinen (mobil)	8	8
4.65	Fräsmaschinen (stationär)	15	15
4.66	Friedhofsbagger	8 - 10	10
4.67	Friedhofskreuze	20 - 25	25
4.68	Funkenerosionsmaschinen	7	7
4.69	Galvanisiermaschinen	13	13
4.70	Gießmaschinen	13	13
4.71	Graviermaschinen	13	13
4.72	Handkehrmaschinen	5 - 7	7
4.73	Härtemaschinen	13	13
4.74	Hartplatzpflegegerät	5 - 7	7
4.75	Heftmaschinen	13	13
4.76	Hobelmaschinen (mobil)	9	9
4.77	Hobelmaschinen (stationär)	16	16
4.78	Hubkorb, -steiger	10 - 12	12
4.79	Kanalleuchte mit Anschluss	8 - 10	10
4.80	Kanalrohrfräse	5 - 7	7
4.81	Kapellenausstattung	40 - 50	50
4.82	Kehrmaschinen (selbstaufnehmend)	8 - 10	10
4.83	Kehrriichtkarren	10 - 12	12
4.84	Kommunikationssysteme	10	10
4.85	Kraftfahrdrehleiter	15 - 20	20
4.86	Krankentragen mit Fahrgestell	8	8
4.87	Kranztransportwagen	8 - 10	10
4.88	Kücheneinrichtung	10 - 15	15
4.89	Küchengeräte	10	10
4.90	Lackiermaschinen	13	13
4.91	Lagerbehälter für Treibstoffe, Altöl etc. (oberirdisch)	25	25
4.92	Leitpfostenwaschgerät	8 - 10	10
4.93	Leuchttisch (Druckerei)	6	6
4.94	Lochmaschine (Druckerei)	8	8
4.95	Lötgeräte	13	13
4.96	Magnetabscheider	6	6
4.97	Mähgeräte (Aufsitz-) Rasen-, Sichel-, Spindel-, Balken-, Kreisel-, Frontauslagemäher usw.)	9	9
4.98	Markierungsmaschine	20 - 25	25
4.99	Maskendichtprüfgerät	10 - 12	12
4.100	Medizinisch-technische Geräte (Analyse-, Destillier-, Inhalations-, Mikroskope, Röntgen-, Ultraschallgeräte, Zentrifuge)	8 - 10	10
4.101	Messgeräte (Abwasser)	10 - 12	12
4.102	Mülltonnen	10 - 12	12
4.103	Mülltonneninstandhaltungsgerät	15 - 20	20
4.104	Mülltonnentransportkarren	10 - 12	12
4.105	Münzgeräte (z. B. zur Kopierer)	7	7
4.106	Nassabscheider	5	5
4.107	Netzwerkserver	3 - 5	5
4.108	Nietmaschinen	13	13
4.109	Paginiermaschinen	8	8
4.110	Parkscheinautomat	10 - 12	12
4.111	Parkuhren	15 - 20	20
4.112	Perforiergerät	4	4
4.113	Poliermaschinen (mobil)	5	5
4.114	Poliermaschinen (stationär)	13	13
4.115	Praxis-/Krankenhaus-einrichtungen (Röntgentbildbetrachter, Gymnastikgeräte, Gehstützen, Krankentragen, -fahrstühle, Untersuchungstisch)	12	12
4.116	Pressen	14	14
4.117	Pressluft-hämmer	7	7
4.118	Registerstanze (Druckerei)	8	8
4.119	Reproduktionskameras (Druckerei)	6	6

Nr.	Vermögensgegenstand	Jahre	ND Stadt Kerpen
4.120	Rüttelmaschine/Schüttelmaschine (Druckerei)	8	8
4.121	Rüttelplatten	11	11
4.122	Sägen aller Art (mobil); Kettensäge	8	8
4.123	Sägen aller Art (stationär)	14	14
4.124	Salzstreuer für den Winterdienst	8 - 10	10
4.125	Sandstrahlgebläse	9	9
4.126	Sandstreuer für den Winterdienst	8 - 10	10
4.127	Sargversenk- und Hebeanlagen (stationär)	20 - 25	25
4.128	Sargversenk- und Hebeanlagen (transportabel)	10 - 12	12
4.129	Sauerstoff-Schutzgerät	10 - 12	12
4.130	Saugschläuche	8 - 10	10
4.131	Schallpegelmesser	8	8
4.132	Scheren (mobil)	8	8
4.133	Scheren (stationär)	13	13
4.134	Schiebeleiter	10 - 12	12
4.135	Schlammbehandlung, Gasspeicherung und -verwertung, Gasbehälter	17 - 20	20
4.136	Schleifmaschinen (mobil)	8	8
4.137	Schleifmaschinen (stationär)	15	15
4.138	Schneeräumschild	10 - 12	12
4.139	Schneidemaschinen (mobil)	8	8
4.140	Schneidemaschinen (stationär)	13	13
4.141	Schneidgerät (Druckerei)	8	8
4.142	Schweißgeräte	13	13
4.143	Schredder	6	6
4.144	Skelett, Torso, Demonstrationspuppe	10 - 15	15
4.145	Software (Betriebssysteme und Netzwerk) siehe auch unter 5.!	3 - 5	5
4.146	Spielgeräte (Wippe, Rutsche, Schaukel, Klettergeräte usw.)	8 - 10	10
4.147	Sportgeräte (Fitness- und Turngeräte)	10 - 15	15
4.148	Spritzgussmaschinen	13	13
4.149	Sprungbrett (Schwimmbad)	10 - 12	12
4.150	Sprungeinrichtungen in Frei- und Hallenbädern	15 - 20	20
4.151	Stampfer	11	11
4.152	Stanzen	14	14
4.153	Stauchmaschinen	10	10
4.154	Stempelmaschinen	8	8
4.155	Straßenfräse	5 - 7	7
4.156	Straßenkehrmaschine	8 - 10	10
4.157	Straßenschilder	20 - 25	25
4.158	Streuautomaten für den Winterdienst	8 - 10	10
4.159	Streugutbehälter, -kästen	15 - 20	20
4.160	Teerkocher, -spritze	10 - 15	15
4.161	Tragkraftspritzen für Feuerwehrfahrzeuge	15	15
4.162	Thermobinder/Klebebindemaschine (Druckerei)	8	8
4.163	Trennmaschinen (mobil)	7	7
4.164	Trennmaschinen (stationär)	10	10
4.165	Trockengeräte (z. B. Folientrockner)	7	7
4.166	Vakuum-Matratzen (Rettungsdienst)	3 - 4	4
4.167	Verkehrsüberwachungsgeräte (mobil)	3 - 8	8
4.168	Verpackungsmaschinen	13	13
4.169	Vorbaukehrmaschinen	5 - 7	7
4.170	Werkzeuge	8 - 11	11
4.171	Winterdienstgeräte (allgemein)	8 - 10	10
4.172	Zusammentragmaschinen	12	12
5	Büro- und Geschäftsausstattung (einschl. Software)		
5.01	Adressiermaschinen	8	8
5.02	Aktenvernichter	8 - 10	10
5.03	Audiogeräte	7 - 10	10
5.04	Autotelefone	5	5
5.05	Banksysteme	13	13
5.06	Beamer; Videobeamer	7 - 8	8
5.07	Bepflanzungen in Gebäuden	10	10

Nr.	Vermögensgegenstand	Jahre	ND Stadt Kerpen
5.08	Bibliotheksmöbel	13	13
5.09	Bildschirme	3 - 5	5
5.10	Brief- und Paketwaagen	12	12
5.11	Büchereiregalsystem für Präsenzbestand	15	15
5.12	Büromaschinen (z. B. Rechenmaschinen, Brieföffner usw.)	8 - 10	10
5.13	Büromöbel	13 - 20	20
5.14	Cassettenrecorder	7	7
5.15	CD-Player	7	7
5.16	Data-Display	5	5
5.17	Datensichtgeräte	8 - 10	10
5.18	Dia-Projektor	8	8
5.19	Drucker	3 - 5	5
5.20	DVD-Player	7	7
5.21	Faxgeräte	6 - 7	7
5.22	Fernseher	7 - 10	10
5.23	Fernsprechnenstellenanlagen (ISDN-Anlage)	10	10
5.24	Filmgeräte	7	7
5.25	Flipcharts	8	8
5.26	Fotogeräte	7	7
5.27	Frankiermaschinen	8	8
5.28	Funksprechgerät/Handfunksprechgerät	8	8
5.29	Garderobenausstattung	15	15
5.30	Glasvitrinen	10	10
5.31	Großrechner	7	7
5.32	Handy	5	5
5.33	Kameras (Wärmebild-/Spezial-/Digital-/Polaroid-)	7	7
5.34	Klimageräte (mobil)	11	11
5.35	Kommunikationsendgeräte (allgemein)	8	8
5.36	Kopiergeräte	7	7
5.37	Kuvertiermaschinen	8	8
5.38	Laboreinrichtungen	14	14
5.39	Ladeneinrichtungen	8	8
5.40	Lagereinrichtungen	14	14
5.41	Laptops	3 - 5	5
5.42	Laubbläser/Laubsauger	5	5
5.43	Lautsprecher	7	7
5.44	Lehr- und Lernmaterial	3 - 5	5
5.45	Leinwände	8 - 10	10
5.46	Lesegeräte	8	8
5.47	Magnetwand	8	8
5.48	Metaplantafel	8	8
5.49	Mobilfunkendgeräte	5	5
5.50	Notebooks	3 - 5	5
5.51	Overheadprojektoren	8	8
5.52	Panzerschränke	23 - 30	30
5.53	Peripheriegeräte (Drucker, Scanner u. Ä.)	3 - 5	5
5.54	Personalcomputer	3 - 5	5
5.55	Pinnwand	8	8
5.56	Plotter	3	3
5.57	Präsentationsgeräte	8	8
5.58	Projektionsgeräte	10	10
5.59	Projektionswände (mobil)	7 - 10	10
5.60	Projektoren	8	8
5.61	Radios	7	7
5.62	Räumgeräte	9	9
5.63	Raumheizgeräte (mobil)	9	9
5.64	Recorder	7	7
5.65	Regalsystem einer Handbibliothek	15	15
5.66	Registrierkassen	6 - 8	8
5.67	Reißwölfe	8	8
5.68	Rohrpostanlagen	10	10
5.69	Scanner (u. ä. Peripheriegeräte)	3 - 5	5

Nr.	Vermögensgegenstand	Jahre	ND Stadt Kerpen
5.70	Schreibmaschinen	9	9
5.71	Software (Anwendungen spezial)	5 - 10	10
5.72	Software (Anwendungen standard)	5	5
5.73	Software (Betriebssysteme und Netzwerk)	5	5
5.74	Stahlregal	10	10
5.75	Stahlschränke	14 - 20	20
5.76	Stellwände	20	20
5.77	Tafeln	18 - 25	25
5.78	Teppiche (hochwertige ab 1.000 DM/qm = 500 €/qm)	15	15
5.79	Teppiche (normale)	8	8
5.80	Textendeinrichtungen	6	6
5.81	Tresoranlagen	25	25
5.82	Tresore	23 - 30	30
5.83	Verkehrszählungsgeräte (Zählgeräte, Zählplatten)	8	8
5.84	Verstärker	7	7
5.85	Vervielfältigungsgeräte	7	7
5.86	Videogeräte	7 - 10	10
5.87	Vitrinen	9	9
5.88	Wandtafeln, Leinwände in Schulen	25	25
5.89	Werkstatteinrichtungen	14 - 15	15
5.90	Workstations	3 - 5	5
5.91	Zeichengeräte (elektronisch)	8	8
5.92	Zeichengeräte (mechanisch)	14	14
5.93	Zeiterfassungsgeräte	8 - 10	10
6	Fahrzeuge		
6.01	Anhänger	11	11
6.02	Auflieger	11	11
6.03	Barkassen	20	20
6.04	Bauwagen	12	12
6.05	Bulldog	12	12
6.06	Drehflügler	19	19
6.07	Einsatzleitwagen	12 - 14	14
6.08	Elektrokarren	8	8
6.09	Fahrräder	7	7
6.10	Fäkalienwagen	8 - 10	10
6.11	Feuerwehrfahrzeuge, Feuerlöschfahrzeug	8 - 10	15
6.12	Flugzeuge (unter 20 t höchstzulässigem Fluggewicht)	21	21
6.13	Heißluftballone	5	5
6.14	Hochdruckspülwagen	8 - 10	10
6.15	Hochgeschwindigkeitszüge	25	25
6.16	Hubschrauber	19	19
6.17	Hubwagen	8 - 10	10
6.18	Kesselwagen	25	25
6.19	Kipper	9	9
6.20	Kleintraktoren	8 - 10	10
6.21	Kleintransporter	10	10
6.22	Kombiwagen	6 - 8	8
6.23	Kraftfahrdrehleiter	10 - 12	12
6.24	Krankentransportwagen, -fahrzeuge	6 - 7	7
6.25	Lastkraftwagen	9 - 10	10
6.26	Lokomotiven	25	25
6.27	Loren	25	25
6.28	Luftschiffe	8	8
6.29	Mannschaftstransportfahrzeuge	8 - 10	10
6.30	Motorräder	7	7
6.31	Motorroller	7	7
6.32	Müllentsorgungsfahrzeug	6 - 8	8
6.33	Müllverdichter/Radlader	8 - 10	10
6.34	Notarzteinsetzwagen	5 - 7	7
6.35	Omnibusse	9	9
6.36	Personenkraftwagen	6 - 8	8

Nr.	Vermögensgegenstand	Jahre	ND Stadt Kerpen
6.37	Pontons	30	30
6.38	Reiseomnibusse	6	6
6.39	Rettungsboot	10 - 12	12
6.40	Rettungsfahrzeuge	6	6
6.41	Rettungstransportwagen	6 - 7	5
6.42	Sattelschlepper	9	9
6.43	Schadstoffmobil (LKW)	6 - 8	8
6.44	Schlammsaugewagen	8 - 10	10
6.45	Schlepper	12	12
6.46	Segelyachten	20	20
6.47	Sinkkastenreinigungswagen	7 - 10	10
6.48	Spezialwagen	25	25
6.49	Stapler	8	8
6.50	Straßenablaufreinigungswagen	7 - 10	10
6.51	Streufahrzeuge	8 - 10	10
6.52	Traktoren	12	12
6.53	Waggons, Gelenkwagen-Waggons	25	25
6.54	Wechselaufbauten	11	11
6.55	Wohnmobile, -wagen	8	8
7	Sonstige Anlagegüter		
7.01	Betten	15	15
7.02	Bierzelte	8	8
7.03	Brennofen (Töpferwerkstatt)	25	25
7.04	Buchpresse	14	14
7.05	Datenhallen (mobil)	15	15
7.06	Defibrillator	7	7
7.07	EC-Kartenleser	8	8
7.08	Einbauküchen	18	18
7.09	Erste-Hilfe-Kasten (Notfallkoffer)	4	4
7.10	Fahnenmasten	10	10
7.11	Fleischwaagen	7	7
7.12	Geldprüfgeräte	7	7
7.13	Geldsortiergeräte	7	7
7.14	Geldwechselergeräte	7	7
7.15	Geldzählgeräte	7	7
7.16	Gemüsewaagen	11	11
7.17	Geschirrspülmaschinen	7 - 10	10
7.18	Getränkeautomaten	7	7
7.19	Gläserspülmaschinen	7 - 10	10
7.20	Heißluftgebläse (mobil)	11	11
7.21	Hochdruckreiniger	8	8
7.22	Industriestaubsauger	7	7
7.23	Kaltluftgebläse (mobil)	11	11
7.24	Kartenleser	8	8
7.25	Kehrmaschinen	9 - 10	10
7.26	Kombinationsschutzräume	16	16
7.27	Krankenbetten	6	6
7.28	Kreditkartenleser	8	8
7.29	Kühleinrichtungen	8 - 10	10
7.30	Kühlschränke	10	10
7.31	Laborgeräte	13	13
7.32	Leergutautomaten	7	7
7.33	Leitern	18	18
7.34	Litfasssäule, Werbetafel	8 - 12	12
7.35	Mikroskope	13	13
7.36	Mikrowellengeräte	8	8
7.37	Obstwaagen	11	11
7.38	Passbildautomaten	5	5
7.39	Pflegebetten	6	6
7.40	Präzisionswaagen	13	13
7.41	Regeleinrichtungen (allgemein)	18	18

Nr.	Vermögensgegenstand	Jahre	ND Stadt Kerpen
7.42	Reinigungsgeräte (fahrbar)	9	9
7.43	Schneepflüge	10	10
7.44	Spielautomaten	6	6
7.45	Staubsauger	7	7
7.46	Sterilisatoren	10	10
7.47	Teppichreinigungsgeräte (transportabel)	7	7
7.48	Toilettenkabinen, -wagen	9	9
7.49	Unterhaltungsmusikautomaten	8	8
7.50	Unterhaltungsvideoautomaten	6	6
7.51	Verkaufsbuden, -stände	8	8
7.52	Verkaufstheken	10	10
7.53	Visitenkartenautomaten	5	5
7.54	Warenautomaten	5	5
7.55	Wäschetrockner	8	8
7.56	Waschmaschinen	10	10
7.57	Wasserhochdruckreiniger	8	8
7.58	Zentrifugen	10	10
7.59	Zigarettenautomaten	8	8
8	Musikinstrumente, -zubehör		
8.01	Blas- und Schlaginstrumente	10 - 15	15
8.02	Tasteninstrumente	15 - 20	20
8.03	Streichinstrumente	8 - 12	12
8.04	Elektronisches Stimmgerät	10	10
8.05	Gitarrenverstärker	5	5
8.06	Klavierbank	20	20
8.07	Mikrofonanlage	5	5
8.08	Mixer/Verstärker	5	5
8.09	Orchesterpult	30	30

Anlage E Aufstellung der Restschulden der kommunalverbürgten Darlehen

Ertland Holding GmbH

	Darlehen Nr.	Gläubiger	VE-Nr.	Nominal	Restschuld Stand 31.12.2012
2.	6013011129	KSK	2.000.11	Ihr Anteil 35,5 % 4.528.000,00 €	4.027.611,32 €
2.	6013011145	KSK	5.000.11	Ihr Anteil 35,5 % 4.528.000,00 €	655.568,36 €
				9.056.000,00 €	4.683.179,68 €

Ertland Kommunale Wohnungsgesellschaft GmbH

VE	Straße	Gläubiger	VE-Nr.	Darlehen Nr.	Nominal	Restschuld Stand 31.12.2012
23	Adenauerstr. 28	KfW	23.000.20	7131990	80.171,00 €	Objekt verkauft
26	Güchenweg 1-7	KfW	26.000.20	4322161	101.000,00 €	58.134,20 €
31	Coloniastr. 1-5	KfW	31.000.20	3986481	98.000,00 €	57.220,42 €
41	Wilhelm-Busch-Str. 1-3	KfW	41.000.20	5471929	460.000,00 €	338.252,33 €
42	Lichweg 1-3	KfW	42.000.20	9764782	119.000,00 €	73.715,93 €
45	Schillerstr. 1-3 u.a.	KfW	45.000.20	5471934	290.000,00 €	213.246,19 €
46	Annostr. 2-8	KfW	46.000.20	3617370	233.000,00 €	144.334,63 €
63	Am Bug 1-4	KfW	63.000.20	641880	249.500,00 €	150.357,67 €
79	Dürener Str. 65-67	KfW	79.000.20	6390452	140.000,00 €	81.904,56 €
84	Gluckstr. 5-13	KfW	84.000.20	7376610	192.000,00 €	121.442,65 €
88	Am Hüttenhof 7	KfW	88.000.20	6795365	70.500,00 €	45.965,49 €
134	Albertus-Magnus-Str. 3	KfW	134.000.20	5991616	40.000,00 €	29.190,86 €
					2.073.171,00 €	1.313.764,93 €

VE	Straße	Gläubiger	VE-Nr.	Darlehen Nr.	Nominal	Restschuld Stand 31.12.2012
10	Schützenstr. 1-3 (1/2)	KSK	10.000.11	6013005274	357.905,00 €	287.205,23 €
12	Elisabethstr. 25	KSK	12.000.11	6013009270	664.679,45 €	556.617,77 €
14	Rosentalstr. 2	KSK	14.000.11-01	6013008941	62.377,61 €	50.598,04 €
14 u.a.	Erwerb Häuser St. Kerpen	KSK	14.000.11	6013005261	1.022.583,76 €	792.430,46 €
16	Thomas-Mann-Str. 1-9 u.a.	KSK	16.000.11	6013006558	441.756,19 €	351.270,96 €
19	Hebbelstr. 7-11 u.a.	KSK	19.000.11-01	6013009157	158.500,48 €	131.717,44 €
24	Am Hüttenhof 3	KSK	24.000.11-01	6013009283	71.580,86 €	61.081,46 €
26	Gücherweg 1-7	KSK	26.000.11-01	6013010586	50.000,00 €	44.267,43 €
30	Kölner Str. 55-57	KSK	30.000.11-01	6013006613	105.326,13 €	84.929,34 €
31	Coloniastr. 1-5	KSK	31.000.11-01	6013010638	35.000,00 €	30.992,95 €
38	Kölner Str. 59	KSK	38.000.11-01	6013006626	52.663,06 €	41.956,75 €
47	Gustav-Heinemann-Str. 23	KSK	47.000.11	6013006011	44.993,69 €	33.776,22 €
52	Grabenweg 14-18	KSK	52.000.11-02	6013009306	94.077,71 €	78.919,29 €
53	Weyerstr. 21-27	KSK	53.000.11-01	6013009144	143.161,73 €	118.970,37 €
55	Am Judendheim 3-13	KSK	55.000.11-03	6013009827	330.000,00 €	287.256,12 €
59	Louisensthal 12	KSK	59.000.11-01	6013004437	20.451,68 €	11.850,39 €
60	Kapellenweg 5-7	KSK	60.000.11	6013009186	88.453,50 €	74.780,16 €
62	Friedensring 47-53	KSK	62.000.11-02	6013008297	71.580,86 €	54.718,94 €
63	Am Bug 1-4	KSK	63.000.11-03	6013009830	57.275,00 €	49.856,22 €
78	Gücherweg 21-35	KSK	78.000.11-01	6013001715	143.161,73 €	90.046,00 €
79	Dürener Str. 65-67	KSK	79.000.11-01	6013010654	45.000,00 €	39.848,06 €
80	Breitestr. 61,63 u.a.	KSK	80.000.11-02	6013009209	128.334,26 €	108.495,91 €
83	Gluckstr. 10-20	KSK	83.000.11-02	6013009212	276.097,62 €	233.417,94 €
84	Gluckstr. 5-13	KSK	84.000.11-01	6013009856	15.500,00 €	13.492,47 €
88	Am Hüttenhof 7	KSK	88.000.11-01	6013011226	25.000,00 €	22.439,90 €
113	Eichenweg 1	KSK	113.000.11-01	6013007104	48.572,73 €	39.258,47 €
114	Lothringer Str. 4-6	KSK	114.000.11	6011049711	149.808,52 €	86.162,05 €
122	Nordring 16	KSK	122.000.11	6013001786	1.062.464,53 €	685.937,75 €
125	Hauptstr. 419-425	KSK	125.000.11	6013003289	664.679,45 €	461.978,52 €
132	Hauptstr. 417	KSK	132.000.11	6013004767	306.775,13 €	236.173,17 €
137	Adenauerstr. 24-26	SSK	137.000.11-01	6056980	204.516,75 €	151.119,23 €
145	Kindergarten-Buir	KSK	145.000.11-01	6007026719	200.000,00 €	179.607,16 €
145	Kindergarten-Buir	KSK	145.000.11	6013009872	563.000,00 €	495.192,27 €
					7.347.372,43 €	5.699.159,21 €

Erfiland

insgesamt

18.476.543,43 €

11.696.103,82 €

GEV Grundstücksentwicklungs- und Verwertungsgesellschaft Kerpen mbH	5.500.000,00 €	3.137.363,48 €
"Frauen helfen Frauen e.V. im Rhein-Erft-Kreis"	93.150,00 €	80.387,43 €
<u>SUMME</u>	<u>24.069.693,43 €</u>	<u>14.913.854,73 €</u>

Straße	von	bis	Ortsteil	erwartete Beiträge
Alte Straße			Bergerhsen.	8.000 €
Dürener Str.	Stichweg zu Hausnrn. 237 a/239		Blatzheim	2.835 €
Talstraße (Planstraße)	Stichweg zur Schule		Buir	3.534 €
Oscar-Straus-Straße	Mozartstraße	Ende gewidmeter Bereich	Horrem	8.000 €
Schaevenstraße			Kerpen	11.220 €
Mödrather Str.			Kerpen	24.433 €
Regengasse	Drieschweg	Amselweg	Kerpen	29.684 €
Wolfsgäßchen			Kerpen	4.000 €
Raiffeisenstraße	Kerpener Straße	Antoniusstraße	Sindorf	6.000 €
Erftalweg	Gücherweg	Ortsausgang	Türnich	14.222 €
Schwarze Erde	Sprengersgasse	Eintrachtstraße		8.214 €
SUMME				120.142 €

Zum Bilanzstichtag 31.12.2012 bestehen bei der Stadt Kerpen Verpflichtungen aus Leasingverträgen in Höhe von 294.465,34 € p.a.

Anlagenpiegel zum 31.12.2012

	Stand 31.12.11 EURO	Anschaffungs- und Herstellkosten			Umbuchung im Haushaltsjahr + / -	Abschreibungen			Buchwert	
		Zugang im Haushaltsjahr EURO	Abgang im Haushaltsjahr EURO			Abschreibungen im Haushaltsjahr EURO	Zuschreibungen im Haushaltsjahr EURO	Kumulierte Abschreibungen (auch aus VJ) EURO	Buchwert 31.12.12 EURO	Buchwert 31.12.11 EURO
I. Immaterielle Vermögensgegenstände										
0111001 Immat. Vermögensgegenstände	95.961,19	-	-	-	-	1.177,00	-	71.866,99	24.094,20	25.271,20
0121001 Lizenzen	-	568,82	-	-	-	212,82	-	212,82	356,00	-
0131001 Software	670.961,00	65.681,42	-	-	-	101.960,16	-	374.689,66	361.952,76	398.231,50
II. Sachanlagen										
0211001 Grund u. Boden Grünanlagen	32.889.548,69	1.167.085,23	1.212.080,00	-	-	-	-	1.568.037,78	31.276.516,14	31.321.510,91
0212001 Aufbauten und Betriebsvorrichtungen (Grünf	5.099.581,70	-	-	89.009,53	-	306.352,34	-	1.500.373,28	3.688.217,95	3.905.560,76
0221001 Grund u. Boden Ackerland	10.260.344,29	-	78.319,16	-	-	-	-	2.147.232,51	8.034.792,62	8.113.111,78
0231001 Grund u. Boden Wald und Forsten	2.780.385,50	20.297,00	20.297,00	-	-	-	-	299.760,00	2.480.625,50	2.480.625,50
0241001 Grund u. Boden sonstige unbebaute Grundstü	620.997,55	-	-	-	-	-	-	13.772,50	607.225,05	607.225,05
0242001 Aufbauten und Betriebsvorrichtungen(s. ub.G	14.461,78	-	-	11.215,78	-	329,78	-	14.791,56	10.886,00	-
0311001 Grund und Boden Kinder- u. Jugendeinrichtu	3.218.106,12	119.064,00	121.572,00	-	-	-	-	261.664,00	2.953.934,12	2.956.442,12
0312001 Gebäude (Kindertageseinr.)	13.589.214,14	-	-	1.999.363,98	-	217.421,98	-	852.998,12	14.735.580,00	12.953.638,00
0313001 Spielgeräte, Aufbauten (Kindertageseinr.)	551.484,48	-	-	388.633,14	-	41.332,95	-	82.946,48	857.171,14	509.870,95
0321001 Grund und Boden mit Schulen	30.903.534,00	-	-	-	-	-	-	-	30.903.534,00	30.903.534,00
0322001 Gebäude (Schulen)	91.007.666,39	-	-	312.916,07	-	2.587.852,89	-	11.374.434,46	79.946.148,00	82.211.084,82
0323001 Spielgeräte, Aufbauten (Schulen)	387.723,81	-	-	3.341,52	-	26.516,52	-	136.600,33	254.465,00	277.640,00
0331001 Grund und Boden mit Wohnbauten	1.065.569,30	68.906,25	-	-	-	-	-	280.090,00	854.385,55	785.479,30
0332001 Gebäude (Wohnbauten)	972.502,23	-	-	-	-	22.287,64	-	111.451,87	861.050,36	883.338,00
0341001 Grund und Boden mit sonstigen Gebäuden	14.514.463,51	28.148,08	-	-	-	-	-	3.991.380,91	10.551.230,68	10.523.082,60
0342001 Gebäude (s. Gebäude)	53.741.214,87	-	1,00	12.541,13	-	1.291.249,13	-	5.575.970,87	48.177.784,13	49.456.493,13
0343001 Aufbauten und Betriebsvor. (s. Gebäude)	342.790,07	-	-	20.686,62	-	16.676,62	-	72.340,69	291.136,00	287.126,00
0411001 Grund und Boden des Infrastrukturvermögen	42.593.040,71	193.461,36	61.909,09	-	-	-	-	756.175,63	41.968.417,35	41.836.865,08
0421001 Brücken und Tunnel	6.459.240,07	-	-	62.271,61	-	87.054,61	-	401.727,68	6.119.784,00	6.144.567,00
0451001 Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanl	97.961.888,03	-	-	2.094.341,53	-	3.440.552,32	-	17.597.865,75	82.458.363,81	83.804.574,60
0461001 Straßen, Wege, Plätze, Verkehrsmittelsanl	101.848.711,48	800.110,40	-	3.394.129,29	-	2.516.277,13	-	12.240.905,32	93.802.045,85	92.124.083,29
0511001 Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	245.173,74	-	-	21.595,68	-	146.415,00	-	98.758,74	146.415,00	168.010,68
0511001 Bauten auf fremden Grund und Boden	610.312,45	-	-	-	-	11.096,00	-	55.482,45	554.830,00	565.926,00
0611001 Kunstgegenstände	1.364.001,00	-	-	-	-	-	-	-	1.364.001,00	1.364.001,00
0651001 Baudenkmal	53.291,23	-	-	1.065,00	-	1.065,00	-	2.780,23	50.511,00	51.576,00
0711001 Maschinen und technische Anlagen	3.518.826,71	108.466,89	11.343,51	-	-	348.154,81	-	1.995.756,64	1.598.629,96	1.849.661,39
0711091 Maschinen u. techn. Anlagen (19% MwSt)	861,00	7.960,86	-	-	-	231,86	-	1.092,86	7.729,00	-
0711201 Fahrzeuge	2.127.456,40	244.686,57	8,00	-	-	243.857,72	-	706.820,47	1.549.393,13	1.548.572,28
0811001 Betriebs- und Geschäftsausstattung	6.236.435,92	212.315,14	-	-	-	402.069,39	-	1.683.991,29	4.764.759,77	4.954.514,02
0811011 Betriebs- und Geschäftsausstattung Turnhal	49.975,76	7.940,34	-	-	-	4.361,97	-	13.185,82	44.730,28	41.151,91
0811021 Betriebs- und Geschäftsausstattung OGS	-	2.700,22	-	-	-	148,85	-	148,85	2.551,37	-
0811031 Betriebs- und Geschäftsausstattung U3	-	11.942,86	-	-	-	4.042,24	-	4.042,24	7.900,62	-
0811091 Betriebs- und Geschäftsausstattung (19% MwSt	99.063,57	20.631,41	-	-	-	11.638,96	-	29.541,93	90.153,05	81.160,60
0811101 EDV-Ausstattung	8.192,81	31.269,86	-	5.838,37	-	1.495,81	-	3.359,62	41.941,42	6.329,00
0811201 Reinigungsgeräte	2.593,63	-	-	-	-	259,00	-	626,63	1.967,00	2.226,00
0811291 Reinigungsgeräte (19% MwSt)	19.996,02	-	-	-	-	208,96	-	8.666,02	16.966,04	17.175,00
0811501 Geräte < 410 € (GWG)	96.699,37	50.810,76	-	-	-	41.654,00	-	138.244,37	9.265,76	109,00
0811511 Geringwertige Wirtschaftsgüter Turnhallen	-	5.370,56	-	-	-	5.346,56	-	5.346,56	24,00	-
0811591 Geringwertige Wirtschaftsgüter (19% MwSt)	529,33	6.867,99	-	-	-	6.855,99	-	7.383,32	14,00	2,00
0811601 Geringwertige Wirtschaftsgüter (Ausstattun	745.897,04	71.919,57	-	-	-	77.836,11	-	822.634,15	4.817,54	1.099,00
0811611 Geringw. Wirtschaftsgüter (Ausstattung) Tu	1.304,74	1.210,20	-	-	-	1.204,20	-	2.506,94	8,00	2,00
0811621 Geringw. Wirtschaftsg (Ausstattung) OGS	-	1.064,32	-	-	-	1.064,32	-	1.064,32	2,00	-
0811691 Ausstattung < 410 € (GWG) (19% MwSt)	29.979,95	836,32	-	928,12	-	1.709,44	-	31.649,39	95,00	40,00

	Anschaffungs- und Herstellkosten				Abschreibungen			Buchwert	
	Stand 31.12.11 EURO	Zugang im Haushaltsjahr EURO	Abgang im Haushaltsjahr EURO	Umbuchung im Haushaltsjahr EURO	Abschreibungen im Haushaltsjahr EURO	Zuschreibungen im Haushaltsjahr EURO	Kumulierte Abschreibungen (auch aus VJ) EURO	Buchwert 31.12.12 EURO	Buchwert 31.12.11 EURO
		+	-	+ / -	-	+	-		
0811701 Geringwertige Wirtschaftsgüter (EDV)	1.582,85	6.893,36	-	-	6.861,36	-	8.441,21	35,00	3,00
0811711 Geringwertige Wirtschaftsgüter (Reinigungs-)	1.157,71	4.249,39	-	-	4.231,39	-	5.383,10	24,00	6,00
0811721 Geringw. Wirtschaftsgüter (Werkzeuge Hausm)	-	470,76	-	-	467,76	-	467,76	3,00	-
0961101 Anlagen im Bau (Hochbau)	2.396.982,66	3.202.723,49	-	- 2.791.545,94	-	-	-	2.808.160,21	2.396.982,66
0961191 Anlagen im Bau (Hochbau) (19% MwSt)	136.140,46	1.109.246,51	-	- 33.510,29	-	-	-	1.211.876,68	136.140,46
0961201 Anlagen im Bau (Tiefbau)	4.888.567,95	6.842.464,23	-	- 5.517.186,13	-	-	-	6.213.846,05	4.888.567,95
0961301 Anlagen im Bau (sonst. Baumaßnahmen)	9.310.750,40	817.159,99	-	- 106.267,45	-	-	-	10.021.642,94	9.310.750,40
III. Finanzanlagen			-		-		-		
1011001 Anteile an verbundenen Unternehmen	3.022.547,22	-	-	-	-	-	-	3.022.547,22	3.022.547,22
1111001 Beteiligungen	1.352.059,57	-	-	-	-	-	-	1.352.059,57	1.352.059,57
1111011 Beteiligungen Energiepartner Kerpen	-	12.750,00	-	-	-	-	-	12.750,00	-
1221001 Wertpapiere des Anlagevermögens	509.483,46	28.734,71	-	-	-	-	-	538.218,17	509.483,46
1311001 Ausleihungen an verbundene Unternehmen	1.124.000,00	1.262.968,36	138.500,00	-	-	-	-	2.248.468,36	1.124.000,00
1391001 Sonstige Ausleihungen	38.321.562,10	1.550.000,00	3.039.086,71	-	-	-	-	36.832.475,39	38.321.562,10

Sonderpostenspiegel zum 31.12.2012

	Anschaffungs- und Herstellkosten				Abschreibungen			Buchwert	
	Stand 31.12.11 EURO	Zugang im Haushaltsjahr EURO	Abgang im Haushaltsjahr EURO	Umbuchung im Haushaltsjahr EURO	Abschreibungen im Haushaltsjahr EURO	Zuschreibungen im Haushaltsjahr EURO	Kumulierte Abschreibungen (auch aus VJ) EURO	Buchwert 31.12.12 EURO	Buchwert 31.12.11 EURO
I. Zuwendungen									
2310001 SoPo Bund	-	60.923,44	-	-	-	+	-		
2311001 SoPo Land	99.605.895,83	410.930,93	-	-	2.198.950,44	-	10.749.950,27	89.266.876,49	91.054.896,00
2311301 SoPo Land Feuerschutzpauschale	488.127,05	122.428,45	-	-	70.822,62	-	205.280,67	405.274,83	353.669,00
2311401 SoPo Land Investitionspauschale	7.554.874,72	1.654.788,14	-	-	634.448,54	-	2.207.718,00	7.001.944,86	5.981.605,26
2312001 SoPo Gemeinden (GV)	121.844,02	-	-	-	11.400,00	-	49.438,02	72.406,00	83.806,00
2313001 SoPo Zweckverbände	29.644,55	-	-	-	1.938,00	-	7.351,55	22.293,00	24.231,00
2314001 SoPo sonst. öff. Bereich	435,00	-	-	-	21,00	-	31,00	404,00	425,00
2317001 SoPo private Unternehmen	30.125,53	4.000,00	-	-	2.340,00	-	9.229,53	24.896,00	23.236,00
2318001 SoPo übrige Bereiche	11.690.185,43	849.242,57	853.008,95	-	222.846,31	-	1.114.496,89	10.571.922,16	10.798.534,85
II. Beiträge									
2321101 SoPo aus Beiträgen (Kanalschlussbeiträge)	42.824.222,56	664.461,22	-	-	1.370.467,41	-	6.882.136,25	36.606.547,53	37.312.553,72
2321201 Sonderposten aus Beiträgen (Erschließungsbeiträge)	52.968.641,54	178.753,23	-	-	1.314.343,91	-	6.413.942,45	46.733.452,32	47.869.043,00
2321301 Sonderposten aus Beiträgen (Straßenbaubeiträge)	1.745.713,27	1.073.616,10	-	-	62.203,27	-	140.980,54	2.678.348,83	1.666.936,00
2321501 Sonderposten aus Beiträgen (sonstige Beiträge)	3.330.444,14	12.100,00	-	-	26.384,00	-	52.444,60	2.818.099,54	2.832.383,54
III. Gebührenaussgleich									
	336.586,99	695.930,82	-	-	-	-	-	1.032.517,81	336.586,99
IV. Sonstige Sonderposten									
2391001 Sonstige Sonderposten	6.967,00	7.182,00	-	-	691,00	-	3.456,00	10.693,00	4.202,00

VII. Lagebericht

1. Allgemeines

Nach § 1 des NKF-Einführungsgesetzes haben die Gemeinden und Gemeindeverbände ihre Geschäftsvorfälle spätestens ab dem 01.01.2009 nach dem System der doppelten Buchführung zu erfassen und zum Stichtag 01.01. des jeweiligen Umstellungsjahres eine Eröffnungsbilanz nach § 92 Abs. 1 bis 3 der Gemeindeordnung für das Land NRW (GO) aufzustellen. Die Kolpingstadt Kerpen erfasst ihre Geschäftsvorfälle ab dem 01.01.2008 nach dem System der doppelten Buchführung und hat insoweit per Stichtag 01.01.2008 eine Eröffnungsbilanz aufgestellt.

Die Gemeinden in Nordrhein-Westfalen sind verpflichtet, zum Schluss eines jeden Haushaltsjahres einen Jahresabschluss aufzustellen. Gemäß § 37 Absatz 2 der Gemeindehaushaltsverordnung für das Land NRW (GemHVO) ist dem Jahresabschluss ein Lagebericht nach § 48 GemHVO beizufügen.

Der Lagebericht soll einen Überblick über die wichtigsten Ergebnisse aus der Aufstellung der Eröffnungsbilanz geben und so gefasst sein, dass ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Schulden- Ertrags- und Finanzlage der Gemeinde vermittelt wird. Über Vorgänge von besonderer Bedeutung, auch solcher, die nach dem Bilanzstichtag eingetreten sind, ist zu berichten. Außerdem hat der Lagebericht eine ausgewogene und umfassende, dem Umfang der gemeindlichen Aufgabenerfüllung entsprechende Analyse der Bilanz und der Vermögens-, Schulden- Ertrags- und Finanzlage der Gemeinde zu enthalten. Die Analyse der Haushaltswirtschaft soll auf der Grundlage der nach § 12 GemHVO zu erarbeitenden produktorientierten Ziele und Kennzahlen erfolgen, soweit sie für das Bild, der Vermögens-, Schulden-, Ertrags- und Finanzlage bedeutend sind.

Auch ist auf die Chancen und Risiken für die künftige Entwicklung der Gemeinde einzugehen. Zu Grunde liegende Annahmen sind anzugeben.

Nach der Kommentierung der Gemeindeprüfungsanstalt NRW zu § 48 GemHVO ist die vorgeschriebene Analyse der Haushaltswirtschaft unter Berücksichtigung der gemeindlichen Aufgabenerfüllung und die Einbeziehung der produktorientierten Ziele und Kennzahlen im ersten Lagebericht, der der Eröffnungsbilanz beizufügen ist, noch nicht erforderlich, da über den Verlauf der Daten im ersten Geschäftsjahr zum Zeitpunkt der Erstellung der Eröffnungsbilanz i. d. R. noch keine Angaben gemacht werden können.

Der Lagebericht ist ein Pflichtbestandteil der Rechnungslegung und unterliegt insofern genau wie der Jahresabschluss selbst der Prüfung des Rechnungsprüfungsausschusses. Er hat sowohl eine Informations- als auch eine Rechenschaftsfunktion.

2. Die Struktur von Bilanz und Ergebnis

2.1 Allgemeines

Die Bilanz auf den 31.12.2012 schließt mit einer Bilanzsumme von rd. 570,3 Mio. EUR ab. Ein Überblick über die Struktur ergibt sich aus folgender Darstellung:

Aktiva	Wert in Mio. €	Anteil in %	Passiva	Wert in Mio. €	Anteil in %
Anlagevermögen	535,7	93,92	Eigenkapital	82,4	14,45
Umlaufvermögen	31,4	5,50	Sonderposten	197,3	34,59
Rechnungsabgrenzungsposten	3,3	0,58	Rückstellungen	71,5	12,54
			Verbindlichkeiten	210,3	36,86
			Rechnungsabgrenzungsposten	8,9	1,56
SUMME	570,4	100,00	SUMME	570,4	100,00

Der Anteil von 93,98% (Vorjahre: 94,90 %, 95,00 %, 94,66 %, 93,89%, 93,21%) am Gesamtvermögen macht deutlich, dass die Vermögensstruktur durch eine langfristige Kapitalbindung gekennzeichnet ist. Dieser hohe Anteil bedingt allerdings auch hohe Abschreibungs- und Instandhaltungsaufwendungen. Dieser Umstand ist üblich für den kommunalen Bereich.

Die Eigenkapitalquote nimmt weiter ab (14,37% nach 28,66%, 24,23%, 22,82%, 20,12% und 15,88% in den Vorjahren). Es wird darauf hingewiesen, dass das Eigenkapital in den kommenden Jahren im großen Umfang aufgezehrt wird. Siehe hierzu auch unter 4. Chancen und Risiken für die künftige Entwicklung.

Bezüglich der Einzelerläuterungen zu jeder einzelnen Bilanzposition wird auf den Anhang verwiesen.

2.2 Bilanzkennzahlen

Mit dem Umstieg auf das NKF wird den Kommunen mit der Bilanzanalyse ein neues Instrument für die Beurteilung der Haushalts- und Vermögenslage sowie der Steuerung an die Hand gegeben. Die Bilanzanalyse wird ebenso für die Aufsichtsbehörden ein wichtiges Instrument zur Analyse der kommunalen Haushaltlage sein und kann in der Zukunft auch für die Kreditinstitute ein wichtiger Faktor für Kreditgewährungen werden.

Kennzahlen sind Hilfsmittel für interne periodische, aber auch für interkommunale Vergleiche. Gemäß § 12 GemHVO sind sie zwingend vorgeschrieben. Sie sind auch für Zielvereinbarungen geeignet.

Einerseits sind sie ein einfaches und praxisnahes Werkzeug der Analyse, können andererseits aber auch Schwierigkeiten bereiten. Wegen nicht immer gegebener Vergleichbarkeit aufgrund struktureller und organisatorischer Unterschiede der Kommunen können sie teilweise nur eine eingeschränkte Aussagekraft haben. Die Bildung von Kennzahlen sowie anschließend ihre Analyse sind daher mit der nötigen Vorsicht sukzessive zu betreiben. Interkommunale Vergleiche werden erst dann zweckmäßig sein, wenn die Kommunen flächendeckend auf NKF umgestellt haben.

Nachfolgend werden die gebildeten Kennzahlen erklärt und tabellarisch aufgeführt:

2.2.1 Kennzahlen zur Vermögensstruktur

- **Anlagenintensität**

Formel:
$$\frac{\text{Anlagevermögen gem. § 41 Abs. 3 Ziff. 1 GemHVO} \times 100}{\text{Bilanzsumme}}$$

Diese Kennzahl stellt das Verhältnis zwischen dem Anlagevermögen und dem Gesamtvermögen auf der Aktivseite der Bilanz dar. Sie gibt Aufschluss darüber, ob die Höhe des Anlagevermögens den wirtschaftlichen Rahmenbedingungen der Kommune entspricht. Ein hoher Wert verlangt i. d. R. einen hohen Anteil des Eigenkapitals oder von langfristigem Fremdkapital am Gesamtkapital auf der Passivseite. Ein niedriger Wert bedeutet, dass die Kommune überwiegend über bereits abgeschriebenes Kapital verfügt.

- **Infrastrukturquote**

Formel:
$$\frac{\text{Infrastrukturvermögen gem. § 41 Abs. 3 Ziff. 1.2.3 GemHVO)} \times 100}{\text{Bilanzsumme}}$$

Die Kommunen verfügen im Gegensatz zu Betrieben der freien Wirtschaft über ein hohes, der Daseinsvorsorge dienendes Infrastrukturvermögen, welches nicht verwertbar ist. Diese Kennzahl ergänzt unter diesem Aspekt die Kennzahl der Anlagenintensität. Ein hoher Wert bedeutet i. d. R. hohe jährliche Unterhaltungsaufwendungen und Abschreibungen. Ein niedriger Wert kann ein Hinweis dafür sein, dass das Infrastrukturvermögen veraltet ist, oder dass die Kommune kaum über Infrastrukturvermögen verfügt (evtl. weil es privatisiert oder ausgegliedert wurde).

2.2.2 Kennzahlen zur Kapitalstruktur

- **Eigenkapitalquote**

Formel:
$$\frac{\text{Eigenkapital (§ 41 Abs. 4 Ziff. 1 GemHVO)} \times 100}{\text{Bilanzsumme}}$$

- **Eigenkapitalquote incl. Sonderposten**

Formel:
$$\frac{\text{Eigenkapital} + \text{Sonderposten (Ziff. 2.1 und 2.2)} \times 100}{\text{Bilanzsumme}}$$

Diese Kennzahl misst den Anteil des ausgewiesenen Eigenkapitals (incl. Ausgleichsrücklage) am gesamten bilanzierten Kapital auf der Passivseite. Je höher die Eigenkapitalquote ist, desto höher sind die finanzielle Stabilität und die wirtschaftliche Sicherheit bzw. desto geringer ist das wirtschaftliche Risiko. Weil bei den kommunalen Bilanzen die Sonderposten dem Eigenkapital ähnlich sind, kann auch eine Eigenkapitalquote unter Berücksichtigung der Sonderposten als Kennzahl ausgewiesen werden.

- **Anlagendeckungsgrad 1**

Formel:
$$\frac{\text{Eigenkapital (§ 41 Abs. 4 Ziff. 1 GemHVO)} \times 100}{\text{Anlagevermögen (§ 41 Abs. 3 Ziff. 1 GemHVO)}}$$

Mit den Kennzahlen zum Anlagendeckungsgrad kann man die Kapitalverwendung der Kommune analysieren bzw. vergleichen. Der Anlagendeckungsgrad 1 drückt aus, wie viel Prozent des Anlagevermögens durch Eigenkapital finanziert sind. Das langfristig benötigte Anlagevermögen sollte in einem hohen Grad durch Eigenkapital oder zumindest langfristiges Fremdkapital (siehe nachstehend Anlagendeckungsgrad 2) gedeckt sein.

- **Anlagendeckungsgrad 2**

Formel:
$$\frac{(\text{Eigenkapital} + \text{Sonderposten} + \text{langfristiges Fremdkapital}^*) \times 100}{\text{Anlagevermögen (§ 41 Abs. 3 Ziff. 1 GemHVO)}}$$

*) § 41 Abs. 4 Ziff. 3.1, 3.2 und 4 GemHVO; bei Ziff. 4 sind nur langfristige Verbindlichkeiten zu berücksichtigen, d. h. Verbindlichkeiten mit Laufzeiten über 5 Jahre

Durch diese Kennzahl kann man die langfristige Kapitalverwendung bewerten. Sie zeigt auf, wie viel Prozent des Anlagevermögens langfristig finanziert sind. Zum langfristigen Fremdkapital sind neben den Krediten für Investitionen auch die Pensionsrückstellungen zu rechnen. Die Rückstellungen für die Sanierung von Deponien und Altlasten bleibt außer Betracht, da bereits feststeht, dass diese Rückstellung schon im Rechnungsjahr 2009 in Anspruch genommen wird.

- **Fremdkapitalquote**

Formel:
$$\frac{\text{Fremdkapital (§ 41 Abs. 4 Ziff. 4 GemHVO)} \times 100}{\text{Bilanzsumme}}$$

Diese Kennzahl zeigt den Verschuldungsgrad einer Stadt, also wie stark die Aktivposten der Bilanz durch Fremdkapital finanziert sind.

- **Investitionsquote**

Die Kennzahl gibt Auskunft darüber, in welchem Umfang dem Substanzverlust durch Abschreibungen und Vermögensabgängen neue Investitionen gegenüberstehen.

Formel:
$$\frac{\text{Bruttoinvestitionen} \times 100}{\text{Abgänge und Abschreibungen Anlagevermögen}}$$

2.2.3 Kennzahlen zur Liquidität

Über die Kennzahlen zur Liquidität kann das Risiko einer möglichen Zahlungsunfähigkeit einer Kommune beurteilt werden. Die vorhandene Liquidität wird dahingehend untersucht, ob sie die kurzfristigen Zahlungsverpflichtungen abdecken kann.

- **Liquidität 1. Grades**

Formel:
$$\frac{\text{Liquide Mittel (§ 41 Abs. 3 Ziff. 2.4 GemHVO)} \times 100}{\text{Kurzfristige Verbindlichkeiten (§ 41 Abs. 3 aus Ziff. 4)}^*}$$

Diese Kennzahl gibt an, wie viel Prozent der kurzfristigen Verbindlichkeiten mit den vorhandenen liquiden Mitteln beglichen werden können.

- **Liquidität 2. Grades**

Formel:
$$\frac{\text{Liquide Mittel} + \text{kurzfristige Forderungen (§ 41 Abs. 3 aus Ziff. 2.2 GemHVO)} \times 100}{\text{Kurzfristige Verbindlichkeiten (§ 41 Abs. 3 aus Ziff. 4)}^*}$$

*) Verbindlichkeiten bis zu einem Jahr

Bei dieser Kennzahl werden die kurzfristigen Forderungen der Liquidität hinzu gerechnet, die Liquidität also um kurzfristig zu erwartende Einzahlungen verbessert.

- Kurzfristige Verbindlichkeitsquote**

Formel:
$$\frac{\text{Kurzfristige Verbindlichkeiten (§ 41 Abs. 3 aus Ziff. 4*)} \times 100}{\text{Bilanzsumme}}$$

*) Verbindlichkeiten bis zu einem Jahr

Diese Kennzahl drückt aus, wie stark die Bilanz aufgrund kurzfristigen Fremdkapitals belastet ist.

- Dynamischer Verschuldungsgrad**

Formel:
$$\frac{\text{Effektivverschuldung}}{\text{Saldo a. lfd. Verwaltungstätigkeit}}$$

Mit Hilfe dieser Kennzahl lässt sich die Schuldentilgungsfähigkeit der Gemeinde beurteilen. Sie hat dynamischen Charakter, weil sie mit dem Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit aus der Finanzrechnung eine zeitbezogene Größe enthält. Der dynamische Verschuldungsgrad gibt an, in wie viel Jahren es theoretisch unter gleichen Bedingungen möglich wäre, die Effektivverschuldung aus den zur Verfügung stehenden Finanzmitteln vollständig zu tilgen (Entschuldungsdauer).

Bezeichnung	Zu Grunde liegende Zahlen	Stand: 31.12.2008	Stand: 31.12.2009	Stand: 31.12.2010	Stand: 31.12.2011	Stand: 31.12.2012
Anlagenintensität	Anlagevermögen	509.229.006,76	499.817.427,75	522.296.033,46	534.233.014,29	535.728.872,66
	Gesamtvermögen	535.271.056,55	527.097.081,72	554.990.243,16	569.856.436,78	567.137.649,32
	Kennzahl	95,13%	94,82%	94,11%	93,75%	94,46%
Infrastrukturquote	Infrastrukturvermögen	232.024.855,46	230.417.086,58	227.662.987,15	224.078.100,65	224.495.026,01
	Gesamtvermögen	535.271.056,55	527.097.081,72	554.990.243,16	569.856.436,78	567.137.649,32
	Kennzahl	43,35%	43,71%	41,02%	39,32%	39,58%
Eigenkapitalquote	Eigenkapital	129.906.512,54	120.496.536,55	111.854.467,68	90.991.296,15	82.354.611,63
	Gesamtvermögen	535.981.504,44	527.097.081,72	554.990.243,16	569.856.436,78	567.137.649,32
	Kennzahl	24,24%	22,86%	20,15%	15,97%	14,52%
Eigenkapitalquote II	Eigenkapital	129.906.512,54	120.496.536,55	111.854.467,68	90.991.296,15	82.354.611,63
	Sonderposten aus Zuwendungen	103.540.306,12	103.525.904,28	103.771.510,10	108.320.403,11	107.426.940,78
	Sonderposten aus Beiträgen	95.312.310,27	93.441.713,70	91.749.569,96	89.680.916,26	88.836.448,22
	Gesamtvermögen	535.981.504,44	527.097.081,72	554.990.243,16	569.856.436,78	567.137.649,32
	Kennzahl	61,34%	60,23%	55,38%	50,71%	49,13%
Anlagedeckungsgrad 1. Grades	Eigenkapital	129.906.512,54	120.496.536,55	111.854.467,68	90.991.296,15	82.354.611,63
	Anlagevermögen	509.229.006,76	499.817.427,75	522.296.033,46	534.233.014,29	535.728.872,66
	Kennzahl	25,51%	24,11%	21,42%	17,03%	15,37%
Anlagedeckungsgrad 2. Grades	Eigenkapital	129.906.512,54	120.496.536,55	111.854.467,68	90.991.296,15	82.354.611,63
	Sonderposten	199.286.840,07	197.365.474,70	196.001.435,11	198.342.108,36	197.306.599,81
	Langfristige Verbindlichkeiten (länger als 5 Jahre)	72.282.026,23	76.449.446,15	60.412.950,79	54.181.767,88	87.349.847,90
	Rückstellungen (länger als 5 Jahre)	60.811.684,48	63.027.233,24	64.119.286,78	68.623.486,15	71.528.144,82
	Anlagevermögen	509.229.006,76	499.817.427,75	522.296.033,46	534.233.014,29	535.728.872,66
	Kennzahl	90,78%	91,50%	82,79%	77,15%	81,86%

Bezeichnung	Zu Grunde liegende Zahlen	Stand: 31.12.2008	Stand: 31.12.2009	Stand: 31.12.2010	Stand: 31.12.2011	Stand: 31.12.2012
Fremdkapitalquote/ Verschuldungsgrad	Fremdkapital	140.299.365,46	141.204.261,19	177.523.597,32	206.936.685,86	206.936.685,86
	Gesamtvermögen	535.271.056,55	527.097.081,72	554.990.243,16	569.856.436,78	567.137.649,32
	Kennzahl	26,21%	26,79%	31,99%	36,31%	36,49%
Investitionsquote	Bruttoinvestitionen	31.671.960,45	13.652.022,46	37.511.772,51	25.808.828,04	18.086.979,23
	Abgänge und Abschreibungen	27.869.681,05	23.063.601,47	15.033.166,80	13.871.847,21	16.537.827,74
	Kennzahl	113,64%	59,19%	249,53%	186,05%	109,37%
Liquidität 1. Grades	Liquide Mittel	550.169,80	272.560,91	792.579,82	320.360,42	225.689,50
	Kurzfristige Verbindlichkeiten (bis 1 Jahr)	45.007.440,73	44.143.880,00	84.950.056,27	117.981.421,27	69.207.580,39
	Kennzahl	1,22%	0,62%	0,93%	0,27%	0,33%
Liquidität 2. Grades	Liquide Mittel	550.169,80	272.560,91	792.579,82	320.360,42	225.689,50
	Kurzfristige Forderungen (bis 1 Jahr)	4.048.419,50	5.359.367,72	11.757.755,56	16.061.983,03	14.227.740,72
	Kurzfristige Verbindlichkeiten (bis 1 Jahr)	45.007.440,73	44.143.880,00	84.950.056,27	117.981.421,27	69.207.580,39
	Kennzahl	10,22%	12,76%	14,77%	13,89%	20,88%
Kurzfristige Verbindlichkeitsquote	Kurzfristige Verbindlichkeiten (bis 1 Jahr)	45.007.440,73	44.143.880,00	84.950.056,27	117.981.421,27	117.981.421,27
	Gesamtvermögen	535.271.056,55	527.097.081,72	554.990.243,16	569.856.436,78	567.137.649,32
	Kennzahl	8,41%	8,37%	15,31%	20,70%	20,80%
Dynamischer Verschuldungsgrad	Sonderposten Gebührenaussgleich	427.947,68	392.271,72	475.461,05	336.586,99	1.032.517,81
	Rückstellungen	60.980.958,69	63.027.233,24	64.119.286,78	68.623.486,15	71.528.144,82
	Verbindlichkeiten	140.299.365,46	141.204.261,19	177.523.597,32	206.936.685,86	206.936.685,86
	Liquide Mittel	550.169,80	272.560,91	792.579,82	320.360,42	225.689,50
	Kurzfristige Forderungen (bis 1 Jahr)	4.048.419,50	5.359.367,72	11.757.755,56	16.061.983,03	16.061.983,03
	Saldo aus Verwaltungstätigkeit	-1.610.969,26	-1.752.392,79	-2.630.960,34	-13.730.467,52	2.467.860,98
	Kennzahl (in Jahren)	-122,35	-113,55	-87,26	-18,90	106,65

2.3 Ergebniskennzahlen

- **Netto-Steuerquote**

Formel:
$$\frac{\text{Steuererträge ohne Umlagen} \times 100}{\text{Ordentliche Erträge ohne Umlagen}}$$

Die Netto-Steuerquote gibt an, zu welchem Teil sich die Gemeinde „selbst“ finanzieren kann und somit unabhängig von staatlichen Zuwendungen ist. Für eine realistische Ermittlung der Steuerkraft der Gemeinde ist es erforderlich, den Gemeindeanteil an der Gewerbesteuer und den Aufwand für die Finanzierungsbeteiligung am Fonds Deutsche Einheit in Abzug zu bringen.

- **Zuwendungsquote**

Formel:
$$\frac{\text{Erträge aus Zuwendungen} \times 100}{\text{Ordentliche Erträge ohne Umlagen}}$$

Die Zuwendungsquote gibt einen Hinweis darauf, inwieweit die Gemeinde von Zuwendungen und damit von Leistungen Dritter abhängig ist.

- **Personalintensität**

Formel:
$$\frac{\text{Personalaufwendungen} \times 100}{\text{Ordentliche Aufwendungen}}$$

Die „Personalintensität“ gibt an, welchen Anteil die Personalaufwendungen an den ordentlichen Aufwendungen ausmachen. Im Hinblick auf den interkommunalen Vergleich dient diese Kennzahl dazu, die Frage zu beantworten, welcher Teil der Aufwendungen üblicherweise für Personal aufgewendet wird.

- **Sach- und Dienstleistungsquote**

Formel:
$$\frac{\text{Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen} \times 100}{\text{Ordentliche Aufwendungen}}$$

Die Kennzahl „Sach- und Dienstleistungsintensität“ lässt erkennen, in welchem Ausmaß sich eine Gemeinde für die Inanspruchnahme von Leistungen Dritter entschieden hat.

- **Transferaufwandsquote**

Formel:
$$\frac{\text{Transferaufwendungen} \times 100}{\text{Ordentliche Aufwendungen}}$$

Die Kennzahl „Transferaufwandsquote“ stellt einen Bezug zwischen den Transferaufwendungen und den ordentlichen Aufwendungen her.

- **Zinslastquote**

Formel:
$$\frac{\text{Finanzaufwendungen} \times 100}{\text{Ordentliche Aufwendungen}}$$

Die Kennzahl „Zinslastquote“ zeigt auf, welche Belastung aus Finanzaufwendungen zusätzlich zu den (ordentlichen) Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit besteht.

- **Aufwanddeckungsgrad**

Formel:
$$\frac{\text{Ordentliche Erträge} \times 100}{\text{Ordentliche Aufwendungen}}$$

Die Kennzahl „Aufwanddeckungsgrad“ zeigt an, zu welchem Anteil die ordentlichen Aufwendungen durch ordentliche Erträge gedeckt werden können. Ein finanzielles Gleichgewicht kann nur durch eine vollständige Deckung erreicht werden.

- **Drittfinanzierungsquote**

Formel:
$$\frac{\text{Erträge aus der Auflösung von Sonderposten} \times 100}{\text{Bilanzielle Abschreibungen}}$$

Die Kennzahl zeigt das Verhältnis zwischen den bilanziellen Abschreibungen und den Erträgen aus der Auflösung von Sonderposten im Haushaltsjahr. Sie gibt einen Hinweis auf die Frage, inwieweit die Erträge aus der Sonderpostenauflösung die Belastung durch Abschreibungen abmildern. Damit wird die Beeinflussung des Werteverzehrs durch die Drittfinanzierung deutlich.

- **Abschreibungsintensität**

Formel:
$$\frac{\text{Bilanzielle Abschreibungen} \times 100}{\text{Ordentliche Aufwendungen}}$$

Die Kennzahl zeigt an, in welchem Umfang die Gemeinde durch die Abnutzung des Anlagevermögens belastet wird.

Bezeichnung	Zu Grunde liegende Zahlen	Ergebnis 2008	Ergebnis 2009	Ergebnis 2010	Ergebnis 2011	Ergebnis 2012
Netto-Steuerquote	Steuererträge ohne Umlagen	68.858.721,05	72.106.857,86	68.404.186,98	68.306.036,68	73.806.822,97
	ordentliche Erträge	127.247.063,74	136.229.847,94	139.491.701,07	130.284.880,67	145.913.492,34
	Kennzahl	54,11%	52,93%	49,04%	52,43%	50,58%
Zuwendungsquote	Erträge aus Zuwendungen	14.795.325,24	18.688.402,95	24.181.421,66	12.968.601,06	30.832.271,71
	ordentliche Erträge	127.247.063,74	136.229.847,94	139.491.701,07	130.284.880,67	145.913.492,34
	Kennzahl	11,63%	13,72%	17,34%	9,95%	21,13%
Personalintensität	Personalaufwendungen	34.459.887,05	36.338.929,32	37.540.334,90	38.267.616,21	38.691.156,51
	ordentliche Aufwendungen	133.935.097,22	141.132.148,17	143.969.498,16	147.409.210,93	151.477.127,70
	Kennzahl	25,73%	25,75%	26,08%	25,96%	25,54%
Sach- und Dienstleistungsquote	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	21.107.451,64	22.938.826,12	21.795.657,63	22.684.841,20	23.031.008,77
	ordentliche Aufwendungen	133.935.097,22	141.132.148,17	143.969.498,16	147.409.210,93	151.477.127,70
	Kennzahl	15,76%	16,25%	15,14%	15,39%	15,20%
Transferaufwandsquote	Transferaufwendungen	56.120.631,54	59.339.391,67	58.999.885,44	62.965.549,94	67.756.801,90
	ordentliche Aufwendungen	133.935.097,22	141.132.148,17	143.969.498,16	147.409.210,93	151.477.127,70
	Kennzahl	41,90%	42,05%	40,98%	42,71%	44,73%
Zinslastquote	Finanzaufwendungen	5.405.555,35	4.739.726,33	4.413.820,86	4.805.969,68	4.849.083,21
	ordentliche Aufwendungen	133.935.097,22	141.132.148,17	143.969.498,16	147.409.210,93	151.477.127,70
	Kennzahl	4,04%	3,36%	3,07%	3,26%	3,20%
Aufwanddeckungsgrad	ordentliche Erträge	127.247.063,74	136.229.847,94	139.491.701,07	130.284.880,67	145.913.492,34
	ordentliche Aufwendungen	133.935.097,22	141.132.148,17	143.969.498,16	147.409.210,93	151.477.127,70
	Kennzahl	95,01%	96,53%	96,89%	88,38%	96,33%
Drittfinanzierungsquote	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	5.278.975,69	5.466.466,79	5.884.896,33	5.761.260,46	5.916.856,50
	Bilanzielle Abschreibungen auf das Anlagevermögen	10.787.407,99	11.105.848,91	11.005.454,21	11.282.862,43	11.854.711,27
	Kennzahl	48,94%	49,22%	53,47%	51,06%	49,91%

Abschreibungsintensität	Bilanzielle Abschreibungen auf das Anlagevermögen	10.787.407,99	11.105.848,91	11.005.454,21	11.282.862,43	11.854.711,27
	ordentliche Aufwendungen	133.935.097,22	141.132.148,17	143.969.498,16	147.409.210,93	151.477.127,70
	Kennzahl	8,05%	7,87%	7,64%	7,65%	7,83%

Die Ergebniskennzahlen verändern sich im Vergleich zum Vorjahr nur wenig. Eine Ausnahme bildet insoweit nur die Zuwendungsquote aufgrund der geringeren Schlüsselzuweisungen. Im Jahr 2011 fällt zudem der deutlich geringere Aufwandsdeckungsgrad auf, was dem überdurchschnittlich hohen Jahresdefizit geschuldet ist.

3. Besonderheiten des Jahresergebnisses

Das Haushaltsjahr 2012 schließt mit einem Verlust von rund 8,7 Mio. € ab, damit rund 4,0 Mio. € mehr als im Haushaltsplan 2012 ausgewiesen.

Insgesamt wurden rund 3,3 Mio. € mehr an ordentlichen Erlösen im Vergleich zum Plan erzielt, aber es mussten auf der anderen Seite rund 7,6 Mio. € mehr ordentliche Aufwendungen ausgewiesen werden als geplant. Das Finanzergebnis zeigt sich um rund 300 TEUR besser als geplant.

Zentral zu betrachten bezüglich der Erlöse ist die Produktgruppe 61.611 Steuern, allgemeine Zuweisungen und Umlagen:

Hier sind die Erträge aus Steuern und ähnlichen Abgaben insgesamt im Rahmen der Erwartungen geblieben (+191 TEUR im Vergleich zum Ansatz), jedoch entwickelten sich im Bereich Vergnügungssteuer (+238 TEUR), Einkommensteueranteil (+618 TEUR) und Leistungen Familienlastenausgleich (+230 TEUR) positiv, während die Grundsteuer B (-237 TEUR) und die Gewerbesteuer (-676 TEUR) hinter den Erwartungen zurück blieben.

Bei der Vergnügungssteuer ist der Erfahrung nach damit zu rechnen, dass Sollstellungen nicht gleichbedeutend mit IST-Einnahmen sind, sondern dass zum Soll gestellte Beträge häufig zu späteren Wertberichtigungen führen.

Rund 1,4 Mio. € wurden Erlöst durch die konsumtive Verwendung von Schul- und Sportpauerschale, welche im Plan 2012 noch investiv veranschlagt waren.

Bei den Aufwendungen entstanden die größten Zuwächse bei den Versorgungsaufwendungen (+995 TEUR), den Transferaufwendungen (+2.183 EUR) und den sonstigen Aufwendungen (+3.425 TEUR).

Bei den Versorgungsaufwendungen sind die Mehrbeträge durch Zuführungen zu Pensions- und Beihilferückstellungen für Versorgungsempfänger erklärbar.

Bei den Transferaufwendungen entstand der Großteil (1.770 TEUR) der Mehraufwendungen im Bereich „Kinder-, Jugend- und Familienhilfe“. Hier wurden u.a. statt der 6,4 Mio. € veranschlagten Kosten für Heimerziehung rund 520 TEUR mehr benötigt. 575 TEUR waren für in diesem Bereich für periodenfremde Aufwendungen (-> sonstige Aufwendungen) anzuweisen, betreffend Rechnungen aus Vorjahren.

Bei den sonstigen Aufwendungen waren neben diesen periodenfremden Kosten noch auffällig, dass rund 1,0 Mio. € für Wertberichtigungen auf Forderungen aufzuwenden, welche nicht veranschlagt waren.

Ebenfalls zu erwähnen sind 370 TEUR Geschäftsaufwendungen für die Projekte „Horrem 2010“ und „SEM Vogelrutherfeld“. Diese Aufwendungen sind nicht veranschlagt gewesen, aber die in der Kostenrechnung der DSK nachgewiesenen Aufwendungen und Erträge werden in Summe 1:1 bei den Jahresabschlussarbeiten in den Haushalt der Kolpingstadt Kerpen nachgebildet.

4. Vorgänge von besonderer Bedeutung, die nach dem Bilanzstichtag eingetreten sind

Nach dem Bilanzstichtag sind über die bereits in der Bilanz bzw. Ergebnisrechnung berücksichtigten Sachverhalte keine Vorgänge eingetreten, über die wegen ihrer Bedeutung für die Entwicklung der Vermögens-, Schulden-, Ertrags- und Finanzlage zu berichten ist. Alle relevanten Vorgänge wurden für Bilanzzwecke bewertet und berücksichtigt, soweit dies die Vorschriften vorsehen.

5. Chancen und Risiken für die künftige Entwicklung

5.1 Voraussichtliche Entwicklung des Eigenkapitals

Das Eigenkapital mit seinen Bestandteilen „Allgemeine Rücklage“ und „Ausgleichsrücklage“ ist von besonderer Bedeutung für die Beurteilung des Haushaltsausgleichs künftiger Haushaltsjahre.

Aufbauend auf dem vom Rat festgestellten Jahresabschluss 2011 wird entsprechend des vorgelegten Jahresabschlussentwurfs sowie der beschlossenen Haushaltsatzungen mit Haushaltplänen für die Jahre 2012 bis 2018 eine Entwicklung der „Allgemeinen Rücklage“ und der „Ausgleichsrücklage“ wie folgt erwartet:

	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018
	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR
Defizit nach Feststellung/ Entwurf Jahresabschluss	-20.863	-8.637						
Defizit nach Haushalts- plan			-8.633	-3.865	-	-6.478	-7.627	-5.541
					19.033			
Allgemeine Rücklage								
Bestand 01.01.	111.854	90.991	82.354	73.721	69.856	50.823	44.345	36.718
Entnahme	-20.863	-8.637	-8.633	-3.865	-	-6.478	-7.627	-5.541
					19.033			
Bestand 31.12.	90.991	82.354	73.721	69.856	50.823	44.345	36.718	31.177
Zulässige Entnahme	-4.550	-4.118	-3.686	-3.493	-2.541	-2.217	-1.836	-1.559

Mit dem Begriff „Zulässiger Entnahme“ in der obigen Tabelle ist die Thematik des § 76 Absatz 1 Nr.2 GO angesprochen. Gemäß dieser Vorschrift ist dann ein Haushaltssicherungskonzept aufzustellen, wenn in zwei aufeinanderfolgenden Haushaltsjahren geplant ist, den in

der Schlussbilanz des Vorjahres auszuweisenden Ansatz der allgemeinen Rücklage jeweils um mehr als ein Zwanzigstel zu verringern. Der unter „Zulässige Entnahme“ aufgeführte Betrag entspricht einem Zwanzigstel des Bestandes der allgemeinen Rücklage zum 31.12. des jeweiligen Vorjahres.

5.2 Voraussichtliche Entwicklung der Kredite zur Liquiditätssicherung

Jahr	Stand zu Jahresbeginn in €	Stand zu Jahresende in €
2012	72.984.000,00	74.875.500,00
2013	74.875.500,00	74.090.000,00
2014	74.090.000,00	74.804.000,00
2015	74.804.000,00	66.043.796,00
2016	66.043.796,00	74.239.263,00
2017	74.239.263,00	84.276.462,00
2018	84.276.462,00	91.150.103,00

Bei Anstieg der Zinsen für Kredite zur Liquiditätssicherung ist mit erheblichen Mehrbelastungen zu rechnen, da aktuell nicht von einer kurzfristigen Rückführung der Höhe der Kredite zur Liquiditätssicherung ausgegangen werden kann.

5.3 Voraussichtliche Entwicklung der Kredite für Investitionen

Jahr	Stand zu Jahresbeginn in €	Stand zu Jahresende in €
2012	92.859.483,63	90.101.417,23
2013	90.101.417,23	88.058.476,83
2014	88.058.476,83	98.841.066,77
2015	98.841.066,77	95.938.596,77
2016	95.938.596,77	90.564.796,77
2017	90.564.796,77	86.167.596,77
2018	86.167.596,77	78.460.996,77

Im Rahmen eines modernen Zinsmanagements war bzw. ist die Verwaltung bestrebt, die Zinsrisiken, die sich aus dem Ablauf von Zinsbindungen bei Kredite für Investitionen ergeben, durch Forward-Darlehen und Zinssicherungsgeschäfte zu minimieren.

Das nächste sogenannte „Klumpenrisiko“ besteht für das Jahr 2016 mit auslaufenden Zinsbindungen für Darlehen mit einem Restkapital zum jeweiligen Ende der Zinsbindung von insgesamt 9,66 Mio. €.

5.4 Ausblick auf die Haushaltsjahre 2012 bis 2015

Der Haushalt 2012 wurde positiv beeinflusst durch die erheblich gestiegenen Schlüsselzuweisungen von 20,1 Mio. Euro, welche bereits im Plan berücksichtigt werden konnten. Ohne den Zuwachs bei den Schlüsselzuweisungen hätte für den Haushalt 2012 ein Haushaltssicherungskonzept aufgestellt werden müssen.

Durch die Festsetzung der höheren Hebesätze würde auch der weitere Anstieg der Kassenkredite gebremst.

Folgende Einsparmaßnahmen wurden im Vorbericht zum Haushaltsplan 2012 als dringend erforderlich zur Vermeidung eines Haushaltssicherungskonzeptes genannt:

- Standardreduzierung bei der Gebäudereinigung
- Reduzierung von Energiekosten, Strom- und Heizkosten durch Änderung des Nutzerverhaltens/Einsatz regenerativen Energien
- Weitere Abgabe von städtischen Kindergärten an private Träger
- Begrenzung der Kosten im Jugendhilfebereich durch Verstärkung des Personals für die Weiterentwicklung der ambulanten Angebote, der Werbung und Qualifizierung von Pflegeeltern, der Rückführung von Kindern aus den Heimen sowie der Überprüfung der Kostenerstattung von anderen Jugendhilfeträgern (3 zusätzliche Stellen sind seit Ende 2011 besetzt).
- Begrenzung der Netto-Neuverschuldung/Reduzierung der Schulden durch Verschiebung/Streichung von Investitionsmaßnahmen, soweit diese nicht unabweisbar sind oder zu nennenswerten Einsparungen führen

Im Vorbericht zum Haushaltsplan 2013/2014 wurden weitere Maßnahmen benannt:

- Reduzierung der Schülerfahrtkosten für die Grundschulen Blatzheim u.a.
- Reduzierung des städtischen Anteils für die offene Ganztagschule (im Stadtrat nicht beschlossen)
- Wegfall der Beheizung des Sportaußenbeckens der Erftlagune in den Wintermonaten
- Aufgabe des Sportplatzes Erftstraße und Vermarktung als Ausgleichsflächen Unterhaltungskosten
- Anhebung der Elternbeiträge für die offene Ganztagschule
- Wegfall des freiwilligen Anteils für Lernmittel der SGB II Empfänger (im Stadtrat nicht beschlossen)
- kostendeckende Beiträge für das Mittagessen in den Kindergärten
- Anhebung der Elternbeiträge in den Kindergärten
- Anhebung der Eintrittspreise in der Erftlagune (bereits beschlossen)
- Anhebung der Vergnügungssteuersätze (bereits beschlossen)
- Anhebung der Hundesteuersätze (gegenüber dem Verwaltungsvorschlag um 130.000 € geringer festgesetzt)
- Anhebung Hebesatz Grundsteuer B von 480 auf 500 v. H. (im Stadtrat nicht beschlossen)
- Anhebung Hebesatz Gewerbesteuer von 480 auf 490 v. H. (im Stadtrat auf 500 v. H. festgesetzt)

Es wurde darauf verwiesen, dass alle diese Maßnahmen noch nicht ausreichen, um den Ergebnisplan ohne Entnahme aus der Allgemeinen Rücklage auszugleichen. Zum Ausgleich des Ergebnisplanes wurde planmäßig im Jahre 2013 eine Rücklagenentnahme von 8.632.614 Euro benötigt, so dass diese Rücklagenentnahme mit 8,8 % die zulässige Entnahme von 5 % überstieg. Dies hat zur Folge, dass zur Vermeidung eines Haushaltssiche-

rungskonzeptes im Haushalt 2014 die Rücklagenentnahme zwingend die zulässige Rücklagenentnahme von 5 % unterschreiten musste.

Während der Haushaltsbewirtschaftung im Jahre 2014 waren einbrechende Gewerbesteuererträge in der Größenordnung bereits erkennbar, was die Verhängung einer haushaltswirtschaftlichen Sperre durch den Kämmerer im Sommer 2014 nach sich zog. Gegen Jahresende 2014 betragen die Mindererträge bei der Gewerbesteuer rund 10 Mio. €.

Der Ergebnisplan des Haushaltsjahres 2015 weist selbst unter Einrechnung der zusammen gestellten Konsolidierungsmaßnahmen inklusive einer deutlichen Anhebung der Hebesätze für die Gewerbesteuer A und B – ein Defizit von rund 19,0 Mio. € aus. Für das Jahr 2016 wird mit einem Defizit gerechnet, welches sich deutlich oberhalb der Grenze von 5 % des Bestandes der Allgemeinen Rücklage bewegt.

Weitere gesicherte Haushaltsverbesserungen, die ein Haushaltssicherungskonzept vermeidbar erschienen lassen, waren nicht zu erreichen, so dass in der Folge mit der Haushaltssatzung für das Jahr 2015 ein Haushaltssicherungskonzept zwingend aufzustellen war.

Hierin wird dargestellt, dass ein positives Jahresergebnis mit den aufgezeigten Maßnahmen ein positives Jahresergebnis im Jahr 2025, also nach 10 Jahren, darstellbar ist.

5.5 Risiken aus Kreditverträgen

Hierzu wurde unter 5.2 und 5.3 Stellung genommen.

5.6 Risiken aus anderen abgeschlossenen Verträgen

Von der Vielzahl der zum Bilanzstichtag abgeschlossenen Verträge der Stadt mit Dritten (z. B. Pacht-, Miet- und sonstige Nutzungsverträge, Dienstverträge, Gestattungsverträge, Betriebsführungsverträge, öffentlich-rechtliche Vereinbarungen, Instandhaltungs- und Wartungsverträge, Versicherungsverträge, Grundstücksverträge und sonstige Vereinbarungen mit Dritten) gehen in der Regel keinerlei Risiken aus. Es handelt sich hierbei um laufende Geschäfte der Verwaltung im Rahmen der Aufgabenwahrnehmung.

Eine besondere Erwähnung verdient noch die Vielzahl von Erschließungsverträgen und Städtebaulichen Verträgen, die die Stadt Kerpen abgeschlossen hat. Die hieraus möglicherweise resultierenden Risiken auf Nicht- oder Schlechterfüllung durch den Erschließungsträger sind alle durch Bürgschaften abgesichert.

Hier sei erwähnt, dass bei der SEM Vogelrutherfeld das Risiko besteht, dass erhaltene Zuwendungen zurückzuzahlen sind wegen nicht zweckentsprechender Verwendung der Mittel. Dieses wurde in der Eröffnungsbilanz dergestalt berücksichtigt, dass diese Mittel nicht in den Sonderposten aus Zuwendungen eingeflossen sind, sondern bei den Sonstigen Verbindlichkeiten bilanziert wurden.

Ähnliche Risiken bei anderen Zuwendungen bestehen nach derzeitigem Kenntnisstand nicht.

5.7 Weitere Risiken

Wie in den übrigen kreisangehörigen Kommunen stellt die Kreisumlage einen bedeutenden Posten in der Ergebnisrechnung dar. Die vom Rhein-Erft-Kreis zum Zeitpunkt der Feststellung der Eröffnungsbilanz avisierte deutliche Senkung der Kreisumlage konnte bislang immer noch nicht realisiert werden, was die kreisangehörigen Kommunen zusätzlich unter Druck setzt.

Ein weiterer bedeutender Kostenfaktor sind die Zuführungen zu Pensionsrückstellungen. Es wird erwartet, dass diese aufgrund der Altersstruktur des Personals und der allgemein gestiegenen Lebenserwartung ansteigen werden.

Eine besondere Belastung der Haushaltspläne der letzten Jahre stellen die Jugendhilfekosten (insbesondere Kosten der Heimunterbringung) dar. Hier ist die Kostenentwicklung der letzten Jahre dramatisch. Wie bereits unter 4.7 erwähnt sollen die Kosten der Heimunterbringung gesenkt werden durch eine Vermeidung und eine Rückführung der Fälle von Heimunterbringung durch Verbesserung der ambulanten Angebote. Hierfür wurde ein umfangreiches Maßnahmenpaket vereinbart, dass auch mit personellen Verstärkungen des entsprechenden Bereiches der Verwaltung verbunden ist. Im Jahr 2014 wurden weitere Maßnahmen angestoßen, auch soll aufgrund eines Gutachtens eine personelle Verstärkung es ermöglichen, dass es zu einer Senkung der Jugendhilfekosten insgesamt kommen kann.

Als weitere erhebliche finanzielle Belastung haben sich die Kosten in Verbindung mit der Aufnahme von Flüchtlingen und Asylbewerbern im Laufe des Jahres 2014 herauskristallisiert und im Jahr 2015 noch deutlich verschärft. Es ist festzustellen, dass die pauschalen Kosten-erstattungen, die an die Kommunen fließen, bei weitem nicht ausreichen, die entstehenden Kosten zu decken. Hier ist der Bund gefragt, die Kommunen stärker zu entlasten. Erste Signale sind zu erkennen, aber es ist zu befürchten, dass rasche finanzielle Hilfe nicht geleistet wird.

Die Folgen der allgemeinen Wirtschafts- und Finanzkrise waren auch in Kerpen zu spüren. In den Jahren 2008-2011 wurden die daher besonders vorsichtig geschätzten Haushaltansätze jedoch erreicht und übertroffen. Auch künftig kann bei negativer konjunktureller Entwicklung nicht ausgeschlossen werden, dass durch ausbleibende Einnahmen aus der Gewerbesteuer und dem Gemeindeanteil aus der Einkommensteuer die städtischen Haushalte höhere Defizite ausweisen müssen. Hier wird auf die Entwicklung im Jahr 2014 verwiesen.

Im Gegenzug zeichnet sich ab, dass die kommunale Infrastruktur – sowohl Hochbauten (hier ist insbesondere die Europaschule zu nennen) als auch Straßen –verstärkt der Unterhaltung bedürfen bzw. größere Sanierungsmaßnahmen bevorstehen.

Wie bereits dargestellt, besteht eine Unsicherheit bezüglich der Höhe des Passiven Rechnungsabgrenzungspostens für Grabnutzungsrechte:

5.8 Ausblick und Zusammenfassung

Nach den Finanzplanungen der Folgejahre erweist sich die Aufstellung eines Ergebnisplanes ohne Defizit in den nächsten Jahren als unmöglich, so dass der Ergebnisplan nur durch eine Entnahme aus der allgemeinen Rücklage ausgeglichen werden kann. Hierdurch wird das Eigenkapital Jahr für Jahr aufgezehrt. Ziel muss es sein, den Ergebnisplan ohne Inanspruchnahme der Rücklage in den künftigen Jahren auszugleichen. Dies kann nur mit weiteren Kosteneinsparungen und Steigerung der Einnahmen erreicht werden. Im Haushaltssicherungskonzept wird dargestellt, dass hierfür als Maßnahmen von besonderer Wichtigkeit hierfür zu nennen sind:

- Weitere Erhöhung der Grundsteuer B
- Gründung von Stadtwerken mit Nutzung der steuerlichen Querverbundes, aber auch mit Schaffung weiterer Einnahmepotentiale
- Schaffung eines Hausmeisterpools
- Untersuchung der Zentralisierung und/oder quantitativen Reduzierung öffentlicher Einrichtungen (z.B. Grundschulen, Kinderspielfläche)

Ohne eine grundlegende kommunale Finanzreform wird ein Haushaltsausgleich auf Dauer auch bei sich verschlechternden wirtschaftlichen Rahmenbedingungen nach derzeitiger Einschätzung schwierig zu erreichen sein.

6. Persönliche Angaben des Verwaltungsvorstandes und der Ratsmitglieder gemäß § 95 Abs. 2 GO (Stand: 31.12.2012)

a) Verwaltungsvorstand

- | | |
|---|---|
| 1. Name, Vorname: | Sieburg, Marlies
Bürgermeisterin der Stadt Kerpen |
| 2. Beruf: | |
| 3. Mitgliedschaften in Aufsichtsräten und anderen Kontrollgremien § 125 I 3 AG | <ul style="list-style-type: none">• Delegierte in der Mitgliederversammlung des Nordrhein-Westfälischen Städte- und Gemeindebundes gem. Ratsbeschluss• stv. Mitglied in der Zweckverbandsversammlung der Volkshochschule Bergheim gem. Ratsbeschluss• Mitglied in der Zweckverbandsversammlung der Jugendmusikschule Bergheim gem. Ratsbeschluss• Mitglied des Verwaltungsrates der Kommunalen Datenverarbeitungszentrale Rhein-Erft-Rur (KDVZ) gem. Wahl durch die Verbandsversammlung• Mitglied des Regionalbeirates Köln der GVV-Kommunalversicherung Köln gem. Wahl durch Aufsichtsrat• Mitglied des Beirates Gepa Kerpen GmbH• Mitglied der Gesellschafterversammlung WFK Wirtschaftsförderung Kerpen GmbH und Grundstücksentwicklungs- und -verwertungsgesellschaft mbH (GEV) |
| 4. Mitgliedschaften in Organen von selbstständigen Aufgabenbereichen der Gemeinde in öffentlich-rechtlicher oder privatrechtlicher Form | <ul style="list-style-type: none">• Zweckverband der VHS Bergheim, Bergheim |
-
- | | |
|---|--|
| 1. Name, Vorname: | Spürck, Dieter
Erster Beigeordneter der Stadt Kerpen |
| 2. Beruf: | |
| 3. Mitgliedschaften in Aufsichtsräten und anderen Kontrollgremien § 125 I 3 AG | |
| 4. Mitgliedschaften in Organen von selbstständigen Aufgabenbereichen der Gemeinde in öffentlich-rechtlicher oder privatrechtlicher Form | <ul style="list-style-type: none">• stv. Delegierter (für die Bürgermeisterin) in der Mitgliederversammlung des Nordrhein-Westfälischen Städte- und Gemeindebundes gem. Ratsbeschluss• Mitglied in der Zweckverbandsversammlung der Volkshochschule Bergheim gem. Ratsbeschluss• stv. Mitglied in der Zweckverbandsversammlung |

der Jugendmusikschule Bergheim gem. Ratsbeschluss

- Mitglied im Beirat der Stadtbücherei Kerpen gem. Ratsbeschluss

b) Ratsmitglieder

1. Name, Vorname:

Adach, Wilfried

2. Beruf:

Gas-Wasser-Netzmonteur

3. Mitgliedschaften in Aufsichtsräten und anderen Kontrollgremien § 125 I 3 AG

-

4. Mitgliedschaften in Organen von selbstständigen Aufgabenbereichen der Gemeinde in öffentlich-rechtlicher oder privatrechtlicher Form

- Stv. Mitglied Nordrhein-Westfälischer Städte- und Gemeindebund, Mitgliederversammlung, Düsseldorf
- Zweckverband der Jugendmusikschule „La Musica“
- Gesellschafterversammlung WFK Wirtschaftsförderung Kerpen GmbH und Grundstücksentwicklungs- und -verwertungsgesellschaft mbH (GEV)

1. Name, Vorname:

Appelmann, Branko

2. Beruf:

Elektrotechniker

3. Mitgliedschaften in Aufsichtsräten und anderen Kontrollgremien § 125 I 3 AG

-

4. Mitgliedschaften in Organen von selbstständigen Aufgabenbereichen der Gemeinde in öffentlich-rechtlicher oder privatrechtlicher Form

- Stv. Mitglied Nordrhein-Westfälischer Städte- und Gemeindebund, Mitgliederversammlung, Düsseldorf
- Gesellschafterversammlung WFK Wirtschaftsförderung Kerpen GmbH und Grundstücksentwicklungs- und -verwertungsgesellschaft mbH (GEV)
- Gesellschafterversammlung Wirtschaftsförderung Rhein-Erft GmbH

1. Name, Vorname:

Dedecke, Wilhelm

2. Beruf:

Sozialversicherungsfachangestellter

3. Mitgliedschaften in Aufsichtsräten und anderen Kontrollgremien § 125 I 3 AG

4. Mitgliedschaften in Organen von selbstständigen Aufgabenbereichen der Gemeinde in öffentlich-rechtlicher oder privatrechtlicher Form

- Gesellschafterversammlung WFK Wirtschaftsförderung Kerpen GmbH und Grundstücksentwicklungs- und -verwertungsgesellschaft mbH (GEV)

1. Name, Vorname:	Diekhans, Hildegard
2. Beruf:	Hausfrau
3. Mitgliedschaften in Aufsichtsräten und anderen Kontrollgremien § 125 I 3 AG	- Verwaltungsrat der KSK Köln
4. Mitgliedschaften in Organen von selbstständigen Aufgabenbereichen der Gemeinde in öffentlich-rechtlicher oder privatrechtl. Form	• Stv. Mitglied Zweckverband der Jugendmusikschule Bergheim • Stv. Mitglied Gesellschafterversammlung der Erftland Wohnungsbaugesellschaft mbH, Bergheim • Stv. Mitglied Gesellschafterversammlung der Erftland Holding GmbH, Bergheim
1. Name, Vorname:	Erkes, Hubert
2. Beruf:	Leiter der FHöV NRW, Köln
3. Mitgliedschaften in Aufsichtsräten und anderen Kontrollgremien § 125 I 3 AG	-
4. Mitgliedschaften in Organen von selbstständigen Aufgabenbereichen der Gemeinde in öffentlich-rechtlicher oder privatrechtl. Form	• Zweckverband der VHS Bergheim, Bergheim • Nordrhein-Westfälischer Städte- und Gemeindebund, Mitgliederversammlung, Düsseldorf • Mitglied der Gesellschafterversammlung WFK Wirtschaftsförderung Kerpen GmbH und Grundstücksentwicklungs- und -verwertungsgesellschaft mbH (GEV)
1. Name, Vorname:	Funke, Heiner
2. Beruf:	Unternehmensberater
3. Mitgliedschaften in Aufsichtsräten und anderen Kontrollgremien § 125 I 3 AG	
4. Mitgliedschaften in Organen von selbstständigen Aufgabenbereichen der Gemeinde in öffentlich-rechtlicher oder privatrechtl. Form	• Stv. Mitglied Nordrhein-Westfälischer Städte- und Gemeindebund, Mitgliederversammlung, Düsseldorf • Stv. Mitglied Zweckverband VHS Bergheim
1. Name, Vorname:	Genthe, Rainer
2. Beruf:	Berufssoldat
3. Mitgliedschaften in Aufsichtsräten und anderen Kontrollgremien § 125 I 3 AG	
4. Mitgliedschaften in Organen von selbstständigen Aufgabenbereichen der Gemeinde in öffentlich-rechtlicher oder privatrechtl. Form	• Gesellschafterversammlung Radio-Erft GmbH & CO.KG

1. Name, Vorname:	Hagedorn, Anita
2. Beruf:	Dipl. Sozialarbeiterin
3. Mitgliedschaften in Aufsichtsräten und anderen Kontrollgremien § 125 I 3 AG	
4. Mitgliedschaften in Organen von verselbständigten Aufgabenbereichen der Gemeinde in öffentlich-rechtlicher oder privatrechtl. Form	• Zweckverband der Jugendmusikschule „La Musica“ • Stv. Mitglied Zweckverband VHS Bergheim
1. Name, Vorname:	Hartmann, Jürgen
2. Beruf:	Rentner
3. Mitgliedschaften in Aufsichtsräten und anderen Kontrollgremien § 125 I 3 AG	-
4. Mitgliedschaften in Organen von verselbständigten Aufgabenbereichen der Gemeinde in öffentlich-rechtlicher oder privatrechtl. Form	
1. Name, Vorname:	Heinisch, Iris
2. Beruf:	Dipl. Sozialarbeiterin
3. Mitgliedschaften in Aufsichtsräten und anderen Kontrollgremien § 125 I 3 AG	
4. Mitgliedschaften in Organen von verselbständigten Aufgabenbereichen der Gemeinde in öffentlich-rechtlicher oder privatrechtl. Form	• Zweckverband Jugendmusikschule La Musica
1. Name, Vorname:	Held, David
2. Beruf:	Fachangestellter für Medien und Informationsdienste
3. Mitgliedschaften in Aufsichtsräten und anderen Kontrollgremien § 125 I 3 AG	-
4. Mitgliedschaften in Organen von verselbständigten Aufgabenbereichen der Gemeinde in öffentlich-rechtlicher oder privatrechtl. Form	-
1. Name, Vorname:	Heße, Manfred
2. Beruf:	Versicherungsfachwirt
3. Mitgliedschaften in Aufsichtsräten und anderen Kontrollgremien § 125 I 3 AG	-
4. Mitgliedschaften in Organen von verselbständigten Aufgabenbereichen der Gemeinde in öffentlich-rechtlicher oder privatrechtl. Form	• stv. Mitglied der Gesellschafterversammlung WFK Wirtschaftsförderung Kerpen GmbH und Grundstücksentwicklungs- und -verwertungsgesellschaft mbH (GEV) • Stv. Mitglied Umlegungsausschuss I, Umlegung Nr.7, Stadtteil Brüggen

-
- | | |
|---|--|
| 1. Name, Vorname: | Kalscheuer, Patrick |
| 2. Beruf: | Kundendiensttechniker |
| 3. Mitgliedschaften in Aufsichtsräten und anderen Kontrollgremien § 125 I 3 AG | - |
| 4. Mitgliedschaften in Organen von verselbständigten Aufgabenbereichen der Gemeinde in öffentlich-rechtlicher oder privatrechtl. Form | <ul style="list-style-type: none">• Beirat der Stadtbücherei Kerpen, Kerpen |
|
 | |
| 1. Name, Vorname: | Kalthöfer, Gabriele |
| 2. Beruf: | Hausfrau |
| 3. Mitgliedschaften in Aufsichtsräten und anderen Kontrollgremien § 125 I 3 AG | - |
| 4. Mitgliedschaften in Organen von verselbständigten Aufgabenbereichen der Gemeinde in öffentlich-rechtlicher oder privatrechtl. Form | <ul style="list-style-type: none">• |
|
 | |
| 1. Name, Vorname: | Klinge, Hermann-Josef |
| 2. Beruf: | Rentner |
| 3. Mitgliedschaften in Aufsichtsräten und anderen Kontrollgremien § 125 I 3 AG | - |
| 4. Mitgliedschaften in Organen von verselbständigten Aufgabenbereichen der Gemeinde in öffentlich-rechtlicher oder privatrechtl. Form | <ul style="list-style-type: none">• Zweckverband der Jugendmusikschule La Musica• Nordrhein-Westfälischer Städte- und Gemeindebund, Mitgliederversammlung, Düsseldorf• Regionalbeirat Erft der Kreissparkasse Köln• Gesellschafterversammlung der Erftland Wohnungsbaugesellschaft mbH, Bergheim• Gesellschafterversammlung der Erftland Holding GmbH, Bergheim• Gesellschafterversammlung WFK Wirtschaftsförderung Kerpen GmbH und Grundstücksentwicklungs- und -verwertungsgesellschaft mbH (GEV) |
|
 | |
| 1. Name, Vorname: | Köllen, Markus |
| 2. Beruf: | Sachgebietsleiter IT-Reportingsysteme |
| 3. Mitgliedschaften in Aufsichtsräten und anderen Kontrollgremien § 125 I 3 AG | - |
| 4. Mitgliedschaften in Organen von verselbständigten Aufgabenbereichen der Gemeinde in öffentlich-rechtlicher oder privatrechtl. Form | - |
|
 | |
| 1. Name, Vorname: | Krings, Bernd |
| 2. Beruf: | Schlossermeister |
| 3. Mitgliedschaften in Aufsichtsräten und anderen Kontrollgremien § 125 I 3 AG | - |

4. Mitgliedschaften in Organen von
verselbständigten Aufgabenbe-
reichen der Gemeinde in öffent-
lich-rechtlicher oder privatrechtl.
Form

-

1. Name, Vorname:

Kunze, Peter

2. Beruf:

Pensionär

3. Mitgliedschaften in Aufsichtsräten
und anderen Kontrollgremien
§ 125 I 3 AG

4. Mitgliedschaften in Organen von
verselbständigten Aufgabenbe-
reichen der Gemeinde in öffent-
lich-rechtlicher oder privatrechtl.
Form

- Gesellschafterversammlung WFK Wirtschaftsför-
derung Kerpen GmbH und Grundstücksentwick-
lungs- und -verwertungsgesellschaft mbH (GEV)
- Stv. Mitglied Nordrhein-Westfälischer Städte-
und Gemeindebund, Mitgliederversammlung,
Düsseldorf
- Stv. Mitglied Zweckverband Jugendmusikschule
La Musica
- Zweckverband VHS, Bergheim
- Delegierter Erftverband

1. Name, Vorname:

Lambertz, Lonie

2. Beruf:

Erziehungsfachwirtin

3. Mitgliedschaften in Aufsichtsräten
und anderen Kontrollgremien
§ 125 I 3 AG

-

4. Mitgliedschaften in Organen von
verselbständigten Aufgabenbe-
reichen der Gemeinde in öffent-
lich-rechtlicher oder privatrechtl.
Form

- stv. Mitglied der Gesellschafterversammlung
WFK Wirtschaftsförderung Kerpen GmbH und
Grundstücksentwicklungs- und
-verwertungsgesellschaft mbH (GEV)
- Regionalbeirat Erft der Kreissparkasse Köln

1. Name, Vorname:

Löhr, Friedrich

2. Beruf:

Verwaltungsrat im Ruhestand

3. Mitgliedschaften in Aufsichtsräten
und anderen Kontrollgremien
§ 125 I 3 AG

-

4. Mitgliedschaften in Organen von
verselbständigten Aufgabenbe-
reichen der Gemeinde in öffent-
lich-rechtlicher oder privatrechtl.
Form

- Nordrhein-Westfälischer Städte- und Gemeinde-
bund, Mitgliederversammlung, Düsseldorf
- Zweckverband der Jugendmusikschule
La Musica Bergheim
- Stv. Mitglied Zweckverband der VHS Bergheim

- | | |
|---|---|
| 1. Name, Vorname: | Luxem, Günther |
| 2. Beruf: | Erzieher und Heilpädagoge |
| 3. Mitgliedschaften in Aufsichtsräten und anderen Kontrollgremien § 125 I 3 AG | - |
| 4. Mitgliedschaften in Organen von verselbständigten Aufgabenbereichen der Gemeinde in öffentlich-rechtlicher oder privatrechtl. Form | <ul style="list-style-type: none">• Stv. Mitglied Nordrhein-Westfälischer Städte- und Gemeindebund, Mitgliederversammlung, Düsseldorf |
|
 | |
| 1. Name, Vorname: | Meyer, Ingpeer |
| 2. Beruf: | Regierungsbeschäftigter |
| 3. Mitgliedschaften in Aufsichtsräten und anderen Kontrollgremien § 125 I 3 AG | - |
| 4. Mitgliedschaften in Organen von verselbständigten Aufgabenbereichen der Gemeinde in öffentlich-rechtlicher oder privatrechtl. Form | <ul style="list-style-type: none">○ Gesellschafterversammlung WFK Wirtschaftsförderung Kerpen GmbH und Grundstücksentwicklung- und -verwertungsgesellschaft mbH (GEV)○ Stv. Mitglied Zweckverband der VHS Bergheim |
|
 | |
| 1. Name, Vorname: | Miebach, Karsten |
| 2. Beruf: | Freigestellter Betriebsratsvorsitzender |
| 3. Mitgliedschaften in Aufsichtsräten und anderen Kontrollgremien § 125 I 3 AG | - |
| 4. Mitgliedschaften in Organen von verselbständigten Aufgabenbereichen der Gemeinde in öffentlich-rechtlicher oder privatrechtl. Form | <ul style="list-style-type: none">• |
|
 | |
| 1. Name, Vorname: | Muckes, Addy |
| 2. Beruf: | Selbständig (Montage von Bauelementen) |
| 3. Mitgliedschaften in Aufsichtsräten und anderen Kontrollgremien § 125 I 3 AG | |
| 4. Mitgliedschaften in Organen von verselbständigten Aufgabenbereichen der Gemeinde in öffentlich-rechtlicher oder privatrechtl. Form | |
|
 | |
| 1. Name, Vorname: | Müller, Peter |
| 2. Beruf: | Rentner |
| 3. Mitgliedschaften in Aufsichtsräten und anderen Kontrollgremien § 125 I 3 AG | - |
| 4. Mitgliedschaften in Organen von verselbständigten Aufgabenbereichen der Gemeinde in öffentlich-rechtlicher oder privatrechtl. Form | <ul style="list-style-type: none">• Nordrhein-Westfälischer Städte- und Gemeindebund, Mitgliederversammlung, Düsseldorf• Delegierter im Erftverband |

- | | |
|--|---|
| <p>1. Name, Vorname:</p> <p>2. Beruf:</p> <p>3. Mitgliedschaften in Aufsichtsräten und anderen Kontrollgremien § 125 I 3 AG</p> <p>4. Mitgliedschaften in Organen von verselbständigten Aufgabenbereichen der Gemeinde in öffentlich-rechtlicher oder privatrechtl. Form</p> | <p>Müller-Boskurt, Askim
Wissenschaftliche Mitarbeiterin</p> <ul style="list-style-type: none"> • Nordrhein-Westfälischer Städte- und Gemeindebund, Mitgliederversammlung, Düsseldorf • Mitglied Zweckverband Jugendmusikschule La Musica • Stv. Mitglied Gesellschafterversammlung Radio-Erft GmbH & CO.KG |
| <p>1. Name, Vorname:</p> <p>2. Beruf:</p> <p>3. Mitgliedschaften in Aufsichtsräten und anderen Kontrollgremien § 125 I 3 AG</p> <p>4. Mitgliedschaften in Organen von verselbständigten Aufgabenbereichen der Gemeinde in öffentlich-rechtlicher oder privatrechtl. Form</p> | <p>Niederjohann, Oliver</p> <ul style="list-style-type: none"> • Stv. Mitglied Nordrhein-Westfälischer Städte- und Gemeindebund, Mitgliederversammlung, Düsseldorf • Mitglied Zweckverband der VHS Bergheim |
| <p>1. Name, Vorname:</p> <p>2. Beruf:</p> <p>3. Mitgliedschaften in Aufsichtsräten und anderen Kontrollgremien § 125 I 3 AG</p> <p>4. Mitgliedschaften in Organen von verselbständigten Aufgabenbereichen der Gemeinde in öffentlich-rechtlicher oder privatrechtl. Form</p> | <p>Pelzer-Vogt, Stephanie
Kaufmännische Angestellte</p> <p>-</p> <ul style="list-style-type: none"> • Stv. Mitglied Umlegungsausschuss I, Umlegung Nr.7, Stadtteil Brüggen |
| <p>1. Name, Vorname:</p> <p>2. Beruf:</p> <p>3. Mitgliedschaften in Aufsichtsräten und anderen Kontrollgremien § 125 I 3 AG</p> <p>4. Mitgliedschaften in Organen von verselbständigten Aufgabenbereichen der Gemeinde in öffentlich-rechtlicher oder privatrechtl. Form</p> | <p>Pfeil, Wolfgang
Gebietsmanager</p> <p>-</p> <ul style="list-style-type: none"> • Zweckverband Jugendmusikschule La Musica • Stv. Mitglied Zweckverband VHS Bergheim |

1. Name, Vorname:	Philippi, Björn
2. Beruf:	Diplom-Verwaltungswirt
3. Mitgliedschaften in Aufsichtsräten und anderen Kontrollgremien § 125 I 3 AG	-
4. Mitgliedschaften in Organen von verselbständigten Aufgabenbereichen der Gemeinde in öffentlich-rechtlicher oder privatrechtl. Form	• Stv. Mitglied Verbandsversammlung KDZV Rhein-Erft-Rur • Regionalbeirat Erft der KSK Köln
1. Name, Vorname:	Porschen, Uwe
2. Beruf:	Regierungsinspektor
3. Mitgliedschaften in Aufsichtsräten und anderen Kontrollgremien § 125 I 3 AG	-
4. Mitgliedschaften in Organen von verselbständigten Aufgabenbereichen der Gemeinde in öffentlich-rechtlicher oder privatrechtl. Form	• Gesellschafterversammlung WFK Wirtschaftsförderung Kerpen GmbH und Grundstücksentwicklungs- und -verwertungsgesellschaft mbH (GEV) • Stv. Mitglied Aufsichtsrat der Rhein-Erft Verkehrsgesellschaft mbH (REVG)
1. Name, Vorname:	Quint, Andreas
2. Beruf:	Handwerksmeister
3. Mitgliedschaften in Aufsichtsräten und anderen Kontrollgremien § 125 I 3 AG	-
4. Mitgliedschaften in Organen von verselbständigten Aufgabenbereichen der Gemeinde in öffentlich-rechtlicher oder privatrechtl. Form	• Umlegungsausschuss I, Umlegung Nr.7, Stadtteil Brüggen
1. Name, Vorname:	Reintgen-Cremer, Hedi
2. Beruf:	Hausfrau
3. Mitgliedschaften in Aufsichtsräten und anderen Kontrollgremien § 125 I 3 AG	-
4. Mitgliedschaften in Organen von verselbständigten Aufgabenbereichen der Gemeinde in öffentlich-rechtlicher oder privatrechtl. Form	• Zweckverband der VHS Bergheim, Bergheim • Stv. Mitglied Nordrhein-Westfälischer Städte- und Gemeindebund, Mitgliederversammlung, Düsseldorf

1. Name, Vorname:	Ripp, Klaus
2. Beruf:	Dipl.-Mathematiker
3. Mitgliedschaften in Aufsichtsräten und anderen Kontrollgremien § 125 I 3 AG	-
4. Mitgliedschaften in Organen von selbstständigen Aufgabenbereichen der Gemeinde in öffentlich-rechtlicher oder privatrechtl. Form	• Mitglied der Gesellschafterversammlung WFK Wirtschaftsförderung Kerpen GmbH und Grundstücksentwicklungs- und -verwertungsgesellschaft mbH (GEV) • Verbandsversammlung der KDVZ Rhein-Erft-Rur
1. Name, Vorname:	Rose, Patrick
2. Beruf:	Luftfahrzeugmechanikermeister
3. Mitgliedschaften in Aufsichtsräten und anderen Kontrollgremien § 125 I 3 AG	-
4. Mitgliedschaften in Organen von selbstständigen Aufgabenbereichen der Gemeinde in öffentlich-rechtlicher oder privatrechtl. Form	•
1. Name, Vorname:	Salmon-Mücke, Natalie
2. Beruf:	Hausfrau
3. Mitgliedschaften in Aufsichtsräten und anderen Kontrollgremien § 125 I 3 AG	-
4. Mitgliedschaften in Organen von selbstständigen Aufgabenbereichen der Gemeinde in öffentlich-rechtlicher oder privatrechtl. Form	• Zweckverband Jugendmusikschule La Musica • Stv. Mitglied Zweckverband VHS Bergheim
1. Name, Vorname:	Schaloske, Erhard
2. Beruf:	Rentner
3. Mitgliedschaften in Aufsichtsräten und anderen Kontrollgremien § 125 I 3 AG	-
4. Mitgliedschaften in Organen von selbstständigen Aufgabenbereichen der Gemeinde in öffentlich-rechtlicher oder privatrechtl. Form	•
1. Name, Vorname:	Scharping, Wolfgang
2. Beruf:	Erzieher / Fachberater für Fertighäuser
3. Mitgliedschaften in Aufsichtsräten und anderen Kontrollgremien § 125 I 3 AG	-
4. Mitgliedschaften in Organen von selbstständigen Aufgabenbereichen der Gemeinde in öffentlich-rechtlicher oder privatrechtl. Form	•

1. Name, Vorname:	Schauwinhold, Helmut
2. Beruf:	Bauingenieur / Bezirksingenieur Straßen
3. Mitgliedschaften in Aufsichtsräten und anderen Kontrollgremien § 125 I 3 AG	
4. Mitgliedschaften in Organen von selbstständigen Aufgabenbereichen der Gemeinde in öffentlich-rechtlicher oder privatrechtlicher Form	• Stv. Mitglied Zweckverband VHS Bergheim • Nordrhein-Westfälischer Städte- und Gemeindebund, Mitgliederversammlung, Düsseldorf
1. Name, Vorname:	Schnütgen-Weber, Jutta
2. Beruf:	Lehrerin
3. Mitgliedschaften in Aufsichtsräten und anderen Kontrollgremien § 125 I 3 AG	-
4. Mitgliedschaften in Organen von selbstständigen Aufgabenbereichen der Gemeinde in öffentlich-rechtlicher oder privatrechtlicher Form	• Nordrhein-Westfälischer Städte- und Gemeindebund, Mitgliederversammlung, Düsseldorf
1. Name, Vorname:	Schorn, Norbert
2. Beruf:	Oberstudienrat
3. Mitgliedschaften in Aufsichtsräten und anderen Kontrollgremien § 125 I 3 AG	• Verwaltungsrat Mädchenrealschule Mater Salvatoris, Horrem
4. Mitgliedschaften in Organen von selbstständigen Aufgabenbereichen der Gemeinde in öffentlich-rechtlicher oder privatrechtlicher Form	• Mitglied Zweckverband VHS Bergheim
1. Name, Vorname:	Schulz, Hans-Herbert
2. Beruf:	
3. Mitgliedschaften in Aufsichtsräten und anderen Kontrollgremien § 125 I 3 AG	
4. Mitgliedschaften in Organen von selbstständigen Aufgabenbereichen der Gemeinde in öffentlich-rechtlicher oder privatrechtlicher Form	• stv. Mitglied Beirat der Stadtbücherei Kerpen
1. Name, Vorname:	Schütz, Erich
2. Beruf:	Rentner
3. Mitgliedschaften in Aufsichtsräten und anderen Kontrollgremien § 125 I 3 AG	-
4. Mitgliedschaften in Organen von selbstständigen Aufgabenbereichen der Gemeinde in öffentlich-rechtlicher oder privatrechtlicher Form	•

1. Name, Vorname:
2. Beruf:
3. Mitgliedschaften in Aufsichtsräten und anderen Kontrollgremien § 125 I 3 AG
4. Mitgliedschaften in Organen von verselbständigten Aufgabenbereichen der Gemeinde in öffentlich-rechtlicher oder privatrechtlicher Form

Weingarten, Albert
Sparkassenbetriebswirt

- Mitglied der Gesellschafterversammlung WFK Wirtschaftsförderung Kerpen GmbH und Grundstücksentwicklungs- und -verwertungsgesellschaft mbH (GEV)
- Stv. Mitglied Zweckverband Jugendmusikschule La Musica
- Stv. Mitglied Nordrhein-Westfälischer Städte- und Gemeindebund, Mitgliederversammlung, Düsseldorf

1. Name, Vorname:
2. Beruf:
3. Mitgliedschaften in Aufsichtsräten und anderen Kontrollgremien § 125 I 3 AG
4. Mitgliedschaften in Organen von verselbständigten Aufgabenbereichen der Gemeinde in öffentlich-rechtlicher oder privatrechtlicher Form

Wildförster, Heinz-Dieter
Leiter Verwaltung und Finanzen

- Stv. Mitglied Zweckverband Jugendmusikschule La Musica

1. Name, Vorname:
2. Beruf:
3. Mitgliedschaften in Aufsichtsräten und anderen Kontrollgremien § 125 I 3 AG
4. Mitgliedschaften in Organen von verselbständigten Aufgabenbereichen der Gemeinde in öffentlich-rechtlicher oder privatrechtlicher Form

Zimball, Wolfgang
Betriebsmeister
- GEV Grundstücksentwicklungs- und -verwertungs-GmbH

- Delegierter im Erftverband