

Jahresabschluss 2010



Gemeinde
Raesfeld

Bilanz

Bilanz Aktiva 2010

Bezeichnung		Stand zum 31.12.2009	Stand zum 31.12.2010	Differenz
1.	Anlagevermögen	71.199.083,10	69.260.306,51	-1.938.776,59
1.1	Immaterielle Vermögensgegenstände	18.967,53	28.451,20	9.483,67
1.1.1	Immaterielle Vermögensgegenstände	18.967,53	28.451,20	9.483,67
1.2	Sachanlagen	68.949.254,72	67.003.190,44	-1.946.064,28
1.2.1	Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	5.617.978,35	5.090.537,18	-527.441,17
1.2.1.1	Grünflächen	2.922.599,66	2.843.134,61	-79.465,05
1.2.1.2	Ackerland	226.534,78	226.534,78	0,00
1.2.1.3	Wald, Forsten	206.592,16	206.592,16	0,00
1.2.1.4	Sonstige unbebaute Grundstücke	2.262.251,75	1.814.275,63	-447.976,12
1.2.2	Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	25.717.255,09	25.105.653,01	-611.602,08
1.2.2.1	Kinder- und Jugendeinrichtungen	797.467,43	770.862,05	-26.605,38
1.2.2.2	Schulen	10.879.612,62	10.593.111,81	-286.500,81
1.2.2.3	Wohnbauten	1.388.497,60	1.376.811,42	-11.686,18
1.2.2.4	Sonstige Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude	12.651.677,44	12.364.867,73	-286.809,71
1.2.3	Infrastrukturvermögen	35.690.776,27	34.900.631,76	-790.144,51
1.2.3.1	Grund und Boden des Infrastrukturvermögens	10.146.596,00	10.168.377,63	21.781,63
1.2.3.2	Brücken und Tunnel	172.776,46	161.954,92	-10.821,54
1.2.3.3	Gleisanlagen mit Streckenausrüstung und Sicherheitsanlagen	0,00	0,00	0,00
1.2.3.4	Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen	9.116.538,69	9.209.376,98	92.838,29
1.2.3.5	Straßennetz mit Wegen, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen	15.993.836,11	15.094.288,55	-899.547,56
1.2.3.6	Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	261.029,01	266.633,68	5.604,67
1.2.4	Bauten auf fremdem Grund und Boden	0,00	0,00	0,00
1.2.5	Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	6,00	6,00	0,00
1.2.6	Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	765.602,46	694.930,53	-70.671,93
1.2.7	Betriebs- und Geschäftsausstattung	807.539,18	808.442,14	902,96
1.2.8	Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	350.097,37	402.989,82	52.892,45
1.3	Finanzanlagen	2.230.860,85	2.228.664,87	-2.195,98
1.3.1	Anteile an verbundenen Unternehmen	0,00	0,00	0,00
1.3.2	Beteiligungen	2.141.270,33	2.141.270,33	0,00
1.3.3	Sondervermögen	0,00	0,00	0,00
1.3.4	Wertpapiere des Anlagevermögens	32.260,73	32.260,73	0,00
1.3.5	Ausleihungen	57.329,79	55.133,81	-2.195,98
1.3.5.1	verbundene Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen	0,00	0,00	0,00
1.3.5.2	Sonstige Ausleihungen	57.329,79	55.133,81	-2.195,98
2.	Umlaufvermögen	9.996.685,91	11.590.240,39	1.593.554,48
2.1	Vorräte	1.461.490,08	1.738.980,95	277.490,87
2.1.1	Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe, Waren	1.461.490,08	1.737.607,21	276.117,13
2.1.2	Geleistete Anzahlungen	0,00	1.373,74	1.373,74
2.2	Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	604.744,49	880.641,97	275.897,48
2.2.1	Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen	486.649,77	746.553,76	259.903,99
2.2.1.1	Gebühren	5.517,86	9.433,09	3.915,23
2.2.1.2	Beiträge	11.219,77	5.748,71	-5.471,06
2.2.1.3	Steuern	44.579,44	121.709,20	77.129,76
2.2.1.4	Forderungen aus Transferleistungen	28.990,00	37.420,00	8.430,00
2.2.1.5	Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	396.342,70	572.242,76	175.900,06
2.2.2	Privatrechtliche Forderungen	118.094,72	134.088,21	15.993,49
2.2.2.1	gegenüber dem privaten Bereich	118.094,72	134.088,21	15.993,49
2.2.2.2	gegenüber dem öffentlichen Bereich	0,00	0,00	0,00
2.2.2.3	gegen verbundene Unternehmen	0,00	0,00	0,00
2.2.2.4	gegen Beteiligungen	0,00	0,00	0,00
2.2.2.5	gegen Sondervermögen	0,00	0,00	0,00
2.2.3	Sonstige Vermögensgegenstände	0,00	0,00	0,00
2.3	Wertpapiere des Umlaufvermögens	0,00	0,00	0,00
2.4	Liquide Mittel	7.930.451,34	8.970.617,47	1.040.166,13
3	Aktive Rechnungsabgrenzung	49.479,56	52.270,15	2.790,59
	Bilanzsumme	81.245.248,57	80.902.817,05	-342.431,52

Bilanz Passiva 2010

Bezeichnung		Stand zum 31.12.2009	Stand zum 31.12.2010	Differenz
1.	Eigenkapital	40.568.716,88	40.728.211,98	159.495,10
1.1	Allgemeine Rücklage	36.954.019,72	36.954.019,72	0,00
1.2	Sonderrücklagen	0,00	0,00	0,00
1.3	Ausgleichsrücklage	3.946.751,09	3.614.697,16	-332.053,93
1.4	Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	-332.053,93	159.495,10	491.549,03
2.	Sonderposten	33.250.576,86	32.091.548,01	-1.159.028,85
2.1	für Zuwendungen	23.117.736,77	22.196.374,78	-921.361,99
2.2	für Beiträge	10.062.192,24	9.738.599,41	-323.592,83
2.3	für Gebührenausschlag	70.647,85	156.082,82	85.434,97
2.4	Sonstige Sonderposten	0,00	491,00	491,00
3.	Rückstellungen	6.875.327,18	6.960.503,60	85.176,42
3.1	Pensionsrückstellungen	4.722.664,00	5.201.899,00	479.235,00
3.2	Rückstellungen für Deponien und Altlasten	0,00	0,00	0,00
3.3	Instandhaltungsrückstellungen	1.175.905,22	816.000,00	-359.905,22
3.4	Sonstige Rückstellungen	976.757,96	942.604,60	-34.153,36
4.	Verbindlichkeiten	525.923,54	1.116.495,07	590.571,53
4.1	Anleihen	0,00	0,00	0,00
4.2	Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	0,00	0,00	0,00
4.2.1	von verbundenen Unternehmen, Beteiligungen, Sondervermögen	0,00	0,00	0,00
4.2.2	vom öffentlichen Bereich	0,00	0,00	0,00
4.2.3	vom privaten Kreditmarkt	0,00	0,00	0,00
4.3	Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00
4.4	Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	0,00	0,00	0,00
4.5	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	196.735,08	298.288,34	101.553,26
4.6	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	42.229,37	31.556,13	-10.673,24
4.7	Erhaltene Anzahlungen	219.828,98	762.723,24	542.894,26
4.8	Sonstige Verbindlichkeiten	67.130,11	23.927,36	-43.202,75
5.	Passive Rechnungsabgrenzung	24.704,11	6.058,39	-18.645,72
	Bilanzsumme	81.245.248,57	80.902.817,05	-342.431,52

Gesamtergebnisrechnung

Gesamtergebnisrechnung 2010

Bezeichnung		Ergebnis	Fortgeschrie- bener Ansatz	Ergebnis	Differenz
		2009	2010	2010	2010
I. Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit					
01	Steuern und ähnliche Abgaben	8.036.422,01	6.883.900,00	8.654.526,44	1.770.626,44
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.497.943,61	3.965.000,00	3.825.204,42	-139.795,58
03	+ Sonstige Transfererträge	2.026,48	0,00	13.901,27	13.901,27
04	+ Öffentlich-Rechtliche Leistungsentgelte	2.087.906,54	2.238.500,00	2.151.023,72	-87.476,28
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	128.735,72	105.900,00	137.220,90	31.320,90
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	269.284,85	396.000,00	238.687,69	-157.312,31
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	708.920,95	582.900,00	1.058.039,37	475.139,37
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	217,68	0,00	0,00	0,00
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	14.731.457,84	14.172.200,00	16.078.603,81	1.906.403,81
11	- Personalaufwendungen	1.644.398,57	2.733.912,30	2.580.795,77	153.116,53
12	- Versorgungsaufwendungen	950.301,70	133.463,00	85.710,79	47.752,21
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.900.562,42	4.025.016,88	3.459.928,92	565.087,96
14	- Bilanzielle Abschreibungen	2.064.995,04	2.125.300,00	2.067.337,58	57.962,42
15	- Transferaufwendungen	6.938.132,91	7.513.131,48	7.253.135,75	259.995,73
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	944.331,52	863.796,74	689.579,10	174.217,64
17	= Ordentliche Aufwendungen	15.442.722,16	17.394.620,40	16.136.487,91	1.258.132,49
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-711.264,32	-3.222.420,40	-57.884,10	3.164.536,30
II. Finanzergebnis					
19	+ Finanzerträge	379.210,39	200.100,00	217.379,20	17.279,20
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis	379.210,39	200.100,00	217.379,20	17.279,20
22	= Ordentliches Ergebnis	-332.053,93	-3.022.320,40	159.495,10	3.181.815,50
III. Außerordentliches Ergebnis					
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	-332.053,93	-3.022.320,40	159.495,10	3.181.815,50
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	224.044,94	220.500,00	210.758,56	-9.741,44
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	224.044,94	231.209,89	210.758,56	20.451,33
29	= Ergebnis	-332.053,93	-3.033.030,29	159.495,10	3.192.525,39

Gesamtfinanzrechnung

Gesamtfinanzrechnung 2010

Bezeichnung		Ergebnis 2009	Fortgeschrie- bener Ansatz 2010	Ergebnis 2010	Differenz 2010
I. Zahlungsmittelbestand aus lfd. Verwaltungstätigkeit					
01	Steuern und ähnliche Abgaben	7.905.833,22	6.883.900,00	8.553.762,30	1.669.862,30
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.150.017,16	2.956.900,00	2.869.330,22	-87.569,78
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	1.876,48	0,00	13.801,27	13.801,27
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.648.863,23	1.721.100,00	1.711.616,80	-9.483,20
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	120.906,37	105.900,00	126.627,86	20.727,86
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	243.523,52	396.000,00	240.083,13	-155.916,87
07	+ Sonstige Einzahlungen	726.065,68	472.200,00	767.162,19	294.962,19
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	368.324,55	200.100,00	214.384,64	14.284,64
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	13.165.410,21	12.736.100,00	14.496.768,41	1.760.668,41
10	- Personalauszahlungen	2.301.952,20	2.385.594,77	2.350.296,37	35.298,40
11	- Versorgungsauszahlungen	72.847,70	120.800,00	111.413,79	9.386,21
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	3.035.189,08	4.177.667,03	3.338.514,88	839.152,15
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Transferauszahlungen	6.990.091,24	7.497.324,48	7.272.365,91	224.958,57
15	- Sonstige Auszahlungen	659.966,88	745.455,91	600.125,16	145.330,75
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	13.060.047,10	14.926.842,19	13.672.716,11	1.254.126,08
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	105.363,11	-2.190.742,19	824.052,30	3.014.794,49
II. Zahlungsmittelbestand aus Investitionstätigkeit					
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	909.234,46	796.000,00	685.717,97	-110.282,03
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	118.460,40	200.000,00	378.246,13	178.246,13
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	7.551,60	1.300,00	17.395,98	16.095,98
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	44.100,53	250.000,00	18.961,91	-231.038,09
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.079.346,99	1.247.300,00	1.100.321,99	-146.978,01
24	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	760.352,56	358.262,15	263.943,92	94.318,23
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	543.022,73	1.652.171,13	390.031,98	1.262.139,15
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	397.255,96	331.880,27	212.873,24	119.007,03
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	10.950,00	15.200,00	15.200,00	0,00
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.711.581,25	2.357.513,55	882.049,14	1.475.464,41
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit	-632.234,26	-1.110.213,55	218.272,85	1.328.486,40
32	= Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	-526.871,15	-3.300.955,74	1.042.325,15	4.343.280,89
III. Zahlungsmittelbestand aus Finanzierungstätigkeit					
33	+ Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00
34	+ Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00
35	- Tilgung und Gewährung von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00
36	- Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	2,30	0,00	0,00	0,00
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	-2,30	0,00	0,00	0,00
38	= Änderung des Bestandes an Finanzmitteln	-526.873,45	-3.300.955,74	1.042.325,15	4.343.280,89
39	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln	8.459.831,44	0,00	7.930.451,34	7.930.451,34
40	+ Bestand an fremden Finanzmitteln	0,00	0,00	0,00	0,00
41	= Liquide Mittel	7.932.957,99	-3.300.955,74	8.972.776,49	12.273.732,23
nachrichtlich					
Zahlungsmittelbestand Sozialhaushalt					
42	+ Einzahlungen Sozialhaushalt	-3.441,90	0,00	-3.659,38	-3.659,38
43	- Auszahlungen Sozialhaushalt	935,25	0,00	1.500,36	1.500,36
44	= Differenz	-2.506,65	0,00	-2.159,02	-2.159,02
45	= Liquide Mittel einschließlich Sozialhaushalt	7.930.451,34	-3.300.955,74	8.970.617,47	12.271.573,21

Produktbereiche

Teilergebnisrechnungen

Teilfinanzrechnungen

Teilergebnisrechnung 2010**01**

Produktbereich: 01 Innere Verwaltung
ohne Umlagen

Bezeichnung		Ergebnis	Fortgeschrie- bener Ansatz	Ergebnis	Differenz
		2009	2010	2010	2010
I. Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit					

01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	38.225,13	34.700,00	50.636,03	15.936,03
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-Rechtliche Leistungsentgelte	620,50	500,00	695,00	195,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	36.599,67	26.500,00	26.505,63	5,63
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	43.265,11	0,00	15.507,84	15.507,84
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	72.051,10	127.000,00	301.106,72	174.106,72
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	190.761,51	188.700,00	394.451,22	205.751,22
11	- Personalaufwendungen	113.638,23	1.183.201,02	1.066.919,98	116.281,04
12	- Versorgungsaufwendungen	950.301,70	133.463,00	85.710,79	47.752,21
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	172.163,06	233.070,79	205.113,98	27.956,81
14	- Bilanzielle Abschreibungen	97.038,40	103.500,00	98.022,47	5.477,53
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	613.668,00	409.748,95	309.485,61	100.263,34
17	= Ordentliche Aufwendungen	1.946.809,39	2.062.983,76	1.765.252,83	297.730,93
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-1.756.047,88	-1.874.283,76	-1.370.801,61	503.482,15
II. Finanzergebnis					

19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ordentliches Ergebnis	-1.756.047,88	-1.874.283,76	-1.370.801,61	503.482,15
III. Außerordentliches Ergebnis					

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	-1.756.047,88	-1.874.283,76	-1.370.801,61	503.482,15
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	208.613,02	204.100,00	187.987,16	-16.112,84
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	84.080,19	82.400,00	75.747,54	6.652,46
29	= Ergebnis	-1.631.515,05	-1.752.583,76	-1.258.561,99	494.021,77

Teilfinanzrechnung 2010**01****Teil A****Produktbereich: 01 Innere Verwaltung**

Bezeichnung		Ergebnis	Fortgeschrie- bener Ansatz	Ergebnis	Differenz
		2009	2010	2010	2010
I. Zahlungsmittelbestand aus lfd. Verwaltungstätigkeit					
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	500,00	3.750,00	3.250,00
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	620,50	500,00	695,00	195,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	36.599,67	26.500,00	26.505,63	5,63
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	43.265,11	0,00	14.733,98	14.733,98
07	+ Sonstige Einzahlungen	108.313,32	13.300,00	118.663,55	105.363,55
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	188.798,60	40.800,00	164.348,16	123.548,16
10	- Personalauszahlungen	897.687,99	952.520,95	940.434,84	12.086,11
11	- Versorgungsauszahlungen	72.847,70	120.800,00	111.413,79	9.386,21
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	240.275,37	281.315,79	200.938,41	80.377,38
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	360.599,43	365.950,43	306.651,54	59.298,89
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.571.410,49	1.720.587,17	1.559.438,58	161.148,59
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.382.611,89	-1.679.787,17	-1.395.090,42	284.696,75
II. Zahlungsmittelbestand aus Investitionstätigkeit					
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	117.865,40	200.000,00	376.429,63	176.429,63
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	6.120,00	0,00	16.220,00	16.220,00
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	123.985,40	200.000,00	392.649,63	192.649,63
24	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	760.352,56	238.262,15	242.124,29	-3.862,14
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.961,12	0,00	0,00	0,00
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	33.079,15	96.134,80	82.103,50	14.031,30
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	795.392,83	334.396,95	324.227,79	10.169,16
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit	-671.407,43	-134.396,95	68.421,84	202.818,79

Teilergebnisrechnung 2010**02**

Produktbereich: 02 Sicherheit und Ordnung
ohne Umlagen

Bezeichnung	Ergebnis 2009	Fortgeschrie- bener Ansatz 2010	Ergebnis 2010	Differenz 2010
I. Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit				
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	68.862,94	43.900,00	39.934,27	-3.965,73
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
04 + Öffentlich-Rechtliche Leistungsentgelte	113.434,61	104.100,00	138.922,84	34.822,84
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	16.407,10	5.000,00	7.819,80	2.819,80
07 + Sonstige ordentliche Erträge	15.143,63	4.800,00	6.975,52	2.175,52
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
09 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10 = Ordentliche Erträge	213.848,28	157.800,00	193.652,43	35.852,43
11 - Personalaufwendungen	233.320,02	232.927,04	226.560,41	6.366,63
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	126.604,30	113.482,37	108.069,40	5.412,97
14 - Bilanzielle Abschreibungen	70.053,29	82.000,00	67.558,88	14.441,12
15 - Transferaufwendungen	1.714,10	2.000,00	1.744,90	255,10
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	73.452,00	108.334,19	102.352,61	5.981,58
17 = Ordentliche Aufwendungen	505.143,71	538.743,60	506.286,20	32.457,40
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-291.295,43	-380.943,60	-312.633,77	68.309,83
II. Finanzergebnis				
19 + Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21 = Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
22 = Ordentliches Ergebnis	-291.295,43	-380.943,60	-312.633,77	68.309,83
III. Außerordentliches Ergebnis				
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	-291.295,43	-380.943,60	-312.633,77	68.309,83
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	28.932,69	28.200,00	26.067,63	2.132,37
29 = Ergebnis	-320.228,12	-409.143,60	-338.701,40	70.442,20

Teilfinanzrechnung 2010**02****Teil A****Produktbereich:** 02 Sicherheit und Ordnung

Bezeichnung		Ergebnis	Fortgeschrie- bener Ansatz	Ergebnis	Differenz
		2009	2010	2010	2010
I. Zahlungsmittelbestand aus lfd. Verwaltungstätigkeit					
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	112.257,36	104.100,00	135.561,96	31.461,96
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	16.407,10	5.000,00	7.819,80	2.819,80
07	+ Sonstige Einzahlungen	8.355,79	4.800,00	5.946,56	1.146,56
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	137.020,25	113.900,00	149.328,32	35.428,32
10	- Personalauszahlungen	190.065,54	193.792,03	192.730,86	1.061,17
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	97.276,53	80.202,77	71.891,55	8.311,22
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Transferauszahlungen	1.714,10	2.000,00	1.744,90	255,10
15	- Sonstige Auszahlungen	70.868,77	106.226,85	96.817,93	9.408,92
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	359.924,94	382.221,65	363.185,24	19.036,41
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-222.904,69	-268.321,65	-213.856,92	54.464,73
II. Zahlungsmittelbestand aus Investitionstätigkeit					
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	37.671,30	37.000,00	37.744,28	744,28
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	1.816,50	1.816,50
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	37.671,30	37.000,00	39.560,78	2.560,78
24	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	175.320,60	124.893,09	35.165,34	89.727,75
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	175.320,60	124.893,09	35.165,34	89.727,75
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit	-137.649,30	-87.893,09	4.395,44	92.288,53

Teilergebnisrechnung 2010**03**

Produktbereich: 03 Schulträgeraufgaben
ohne Umlagen

Bezeichnung		Ergebnis	Fortgeschrie- bener Ansatz	Ergebnis	Differenz
		2009	2010	2010	2010
I. Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit					

01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	530.532,68	730.600,00	523.215,18	-207.384,82
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-Rechtliche Leistungsentgelte	53.619,98	54.000,00	0,00	-54.000,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	7.984,58	200,00	190.513,86	190.313,86
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	592.137,24	784.800,00	713.729,04	-71.070,96
11	- Personalaufwendungen	236.039,25	243.284,33	241.842,98	1.441,35
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	877.291,20	1.265.560,15	1.207.483,79	58.076,36
14	- Bilanzielle Abschreibungen	364.639,27	369.800,00	365.751,76	4.048,24
15	- Transferaufwendungen	0,00	18.941,87	18.941,87	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	63.616,28	65.300,00	63.060,01	2.239,99
17	= Ordentliche Aufwendungen	1.541.586,00	1.962.886,35	1.897.080,41	65.805,94
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-949.448,76	-1.178.086,35	-1.183.351,37	-5.265,02
II. Finanzergebnis					

19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ordentliches Ergebnis	-949.448,76	-1.178.086,35	-1.183.351,37	-5.265,02
III. Außerordentliches Ergebnis					

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	-949.448,76	-1.178.086,35	-1.183.351,37	-5.265,02
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29	= Ergebnis	-949.448,76	-1.178.086,35	-1.183.351,37	-5.265,02

Teilfinanzrechnung 2010**03****Teil A****Produktbereich: 03 Schulträgeraufgaben**

Bezeichnung		Ergebnis	Fortgeschrie- bener Ansatz	Ergebnis	Differenz
		2009	2010	2010	2010
I. Zahlungsmittelbestand aus lfd. Verwaltungstätigkeit					
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	129.821,80	504.000,00	287.249,26	-216.750,74
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	53.939,98	54.000,00	0,00	-54.000,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	15.465,99	200,00	62.334,07	62.134,07
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	199.227,77	558.200,00	349.583,33	-208.616,67
10	- Personalauszahlungen	227.100,44	228.912,71	227.894,66	1.018,05
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.018.456,69	1.264.105,43	1.203.143,33	60.962,10
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Transferauszahlungen	0,00	18.941,87	18.941,87	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	59.776,85	65.300,00	63.060,01	2.239,99
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.305.333,98	1.577.260,01	1.513.039,87	64.220,14
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.106.106,21	-1.019.060,01	-1.163.456,54	-144.396,53
II. Zahlungsmittelbestand aus Investitionstätigkeit					
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	137.484,94	0,00	-1.862,11	-1.862,11
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	137.484,94	0,00	-1.862,11	-1.862,11
24	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	165.395,40	0,00	0,00	0,00
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	90.004,18	90.978,82	84.745,32	6.233,50
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	255.399,58	90.978,82	84.745,32	6.233,50
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit	-117.914,64	-90.978,82	-86.607,43	4.371,39

Teilergebnisrechnung 2010**04****Produktbereich: 04****Kultur und Wissenschaft**

ohne Umlagen

Bezeichnung		Ergebnis	Fortgeschrie- bener Ansatz	Ergebnis	Differenz
		2009	2010	2010	2010
I. Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit					

01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	21.027,39	20.900,00	21.027,39	127,39
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-Rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	118,26	0,00	0,00	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	21.145,65	20.900,00	21.027,39	127,39
11	- Personalaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	104.356,63	118.746,27	106.843,81	11.902,46
14	- Bilanzielle Abschreibungen	45.827,29	47.500,00	45.827,29	1.672,71
15	- Transferaufwendungen	127.006,78	132.765,58	128.174,82	4.590,76
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	12.667,24	13.600,00	12.810,36	789,64
17	= Ordentliche Aufwendungen	289.857,94	312.611,85	293.656,28	18.955,57
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-268.712,29	-291.711,85	-272.628,89	19.082,96
II. Finanzergebnis					

19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ordentliches Ergebnis	-268.712,29	-291.711,85	-272.628,89	19.082,96
III. Außerordentliches Ergebnis					

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	-268.712,29	-291.711,85	-272.628,89	19.082,96
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29	= Ergebnis	-268.712,29	-291.711,85	-272.628,89	19.082,96

Teilfinanzrechnung 2010

Teil A

Produktbereich: 04 Kultur und Wissenschaft

Bezeichnung	Ergebnis 2009	Fortgeschrie- bener Ansatz 2010	Ergebnis 2010	Differenz 2010
I. Zahlungsmittelbestand aus lfd. Verwaltungstätigkeit				
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
03 + Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
06 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
07 + Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
08 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
10 - Personalauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
11 - Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	109.605,76	117.483,53	99.669,43	17.814,10
13 - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14 - Transferauszahlungen	124.696,80	141.322,50	138.919,92	2.402,58
15 - Sonstige Auszahlungen	12.667,24	13.600,00	12.810,36	789,64
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	246.969,80	272.406,03	251.399,71	21.006,32
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-246.969,80	-272.406,03	-251.399,71	21.006,32
II. Zahlungsmittelbestand aus Investitionstätigkeit				
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
19 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
20 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
21 + Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
24 - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
27 - Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
28 - Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	2.000,00	0,00	2.000,00
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	2.000,00	0,00	2.000,00
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	-2.000,00	0,00	2.000,00

Teilergebnisrechnung 2010**05****Produktbereich: 05****Soziale Leistungen**

ohne Umlagen

Bezeichnung		Ergebnis	Fortgeschrie- bener Ansatz	Ergebnis	Differenz
		2009	2010	2010	2010
I. Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit					

01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	28.278,11	24.900,00	27.729,12	2.829,12
03	+ Sonstige Transfererträge	2.026,48	0,00	13.901,27	13.901,27
04	+ Öffentlich-Rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	89.595,64	77.000,00	88.974,98	11.974,98
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	207.261,33	185.000,00	213.792,03	28.792,03
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	100,00	0,00	-100,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	327.161,56	287.000,00	344.397,40	57.397,40
11	- Personalaufwendungen	263.801,12	250.113,43	244.743,99	5.369,44
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	55.485,81	55.474,02	53.225,23	2.248,79
14	- Bilanzielle Abschreibungen	8.500,54	10.000,00	7.908,55	2.091,45
15	- Transferaufwendungen	517.677,40	615.839,11	500.350,69	115.488,42
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	845.464,87	931.426,56	806.228,46	125.198,10
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-518.303,31	-644.426,56	-461.831,06	182.595,50
II. Finanzergebnis					

19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ordentliches Ergebnis	-518.303,31	-644.426,56	-461.831,06	182.595,50
III. Außerordentliches Ergebnis					

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	-518.303,31	-644.426,56	-461.831,06	182.595,50
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	15.226,11	14.800,00	13.725,99	1.074,01
29	= Ergebnis	-533.529,42	-659.226,56	-475.557,05	183.669,51

Teilfinanzrechnung 2010**05****Teil A****Produktbereich:** 05 Soziale Leistungen

Bezeichnung		Ergebnis	Fortgeschrie- bener Ansatz	Ergebnis	Differenz
		2009	2010	2010	2010
I. Zahlungsmittelbestand aus lfd. Verwaltungstätigkeit					
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	22.720,00	20.000,00	22.763,00	2.763,00
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	1.876,48	0,00	13.801,27	13.801,27
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	82.298,22	77.000,00	79.581,85	2.581,85
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	181.500,00	185.000,00	215.961,33	30.961,33
07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	100,00	0,00	-100,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	288.394,70	282.100,00	332.107,45	50.007,45
10	- Personalauszahlungen	206.231,79	219.277,63	213.842,00	5.435,63
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	54.089,43	54.084,08	42.113,96	11.970,12
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Transferauszahlungen	519.733,79	615.681,11	505.952,45	109.728,66
15	- Sonstige Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	780.055,01	889.042,82	761.908,41	127.134,41
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-491.660,31	-606.942,82	-429.800,96	177.141,86
II. Zahlungsmittelbestand aus Investitionstätigkeit					
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	591,99	0,00	0,00	0,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	591,99	0,00	0,00	0,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit	-591,99	0,00	0,00	0,00

Teilergebnisrechnung 2010**06****Produktbereich: 06**

Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

ohne Umlagen

Bezeichnung		Ergebnis	Fortgeschrie- bener Ansatz	Ergebnis	Differenz
		2009	2010	2010	2010
I. Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit					

01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	30.307,44	58.500,00	48.976,08	-9.523,92
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-Rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	772,53	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	6.114,03	0,00	20.000,00	20.000,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	37.194,00	58.500,00	68.976,08	10.476,08
11	- Personalaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	17.090,60	58.884,76	37.629,43	21.255,33
14	- Bilanzielle Abschreibungen	61.809,57	68.100,00	61.815,86	6.284,14
15	- Transferaufwendungen	256.475,18	313.500,00	280.163,80	33.336,20
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.941,20	2.114,84	2.114,84	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	337.316,55	442.599,60	381.723,93	60.875,67
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-300.122,55	-384.099,60	-312.747,85	71.351,75
II. Finanzergebnis					

19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ordentliches Ergebnis	-300.122,55	-384.099,60	-312.747,85	71.351,75
III. Außerordentliches Ergebnis					

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	-300.122,55	-384.099,60	-312.747,85	71.351,75
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29	= Ergebnis	-300.122,55	-384.099,60	-312.747,85	71.351,75

Teilfinanzrechnung 2010**Teil A****Produktbereich:** 06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

Bezeichnung		Ergebnis 2009	Fortgeschrie- bener Ansatz 2010	Ergebnis 2010	Differenz 2010
I. Zahlungsmittelbestand aus lfd. Verwaltungstätigkeit					
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	25.000,00	16.293,19	-8.706,81
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	772,53	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	772,53	25.000,00	16.293,19	-8.706,81
10	- Personalauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	11.082,33	81.470,66	40.478,09	40.992,57
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Transferauszahlungen	276.736,24	313.500,00	293.788,71	19.711,29
15	- Sonstige Auszahlungen	1.941,20	2.114,84	2.114,84	0,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	289.759,77	397.085,50	336.381,64	60.703,86
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-288.987,24	-372.085,50	-320.088,45	51.997,05
II. Zahlungsmittelbestand aus Investitionstätigkeit					
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	26.449,08	65.000,00	16.300,87	48.699,13
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	4.611,73	2.500,00	651,03	1.848,97
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	31.060,81	67.500,00	16.951,90	50.548,10
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit	-31.060,81	-67.500,00	-16.951,90	50.548,10

Teilergebnisrechnung 2010**07****Produktbereich: 07****Gesundheitsdienste**

ohne Umlagen

Bezeichnung		Ergebnis	Fortgeschrie- bener Ansatz	Ergebnis	Differenz
		2009	2010	2010	2010
I. Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit					

01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-Rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
11	- Personalaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	121.989,57	135.000,00	120.224,85	14.775,15
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	121.989,57	135.000,00	120.224,85	14.775,15
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-121.989,57	-135.000,00	-120.224,85	14.775,15
II. Finanzergebnis					

19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ordentliches Ergebnis	-121.989,57	-135.000,00	-120.224,85	14.775,15
III. Außerordentliches Ergebnis					

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	-121.989,57	-135.000,00	-120.224,85	14.775,15
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29	= Ergebnis	-121.989,57	-135.000,00	-120.224,85	14.775,15

Teilfinanzrechnung 2010

07

Teil A

Produktbereich: 07 Gesundheitsdienste

Bezeichnung		Ergebnis 2009	Fortgeschrie- bener Ansatz 2010	Ergebnis 2010	Differenz 2010
I. Zahlungsmittelbestand aus lfd. Verwaltungstätigkeit					
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
10	- Personalauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Transferauszahlungen	121.989,57	135.000,00	120.224,85	14.775,15
15	- Sonstige Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	121.989,57	135.000,00	120.224,85	14.775,15
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-121.989,57	-135.000,00	-120.224,85	14.775,15
II. Zahlungsmittelbestand aus Investitionstätigkeit					
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilergebnisrechnung 2010**08****Produktbereich: 08****Sportförderung**

ohne Umlagen

Bezeichnung		Ergebnis	Fortgeschrie- bener Ansatz	Ergebnis	Differenz
		2009	2010	2010	2010
I. Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit					

01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	78.981,49	124.800,00	84.497,94	-40.302,06
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-Rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	1.024,87	1.024,87
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	78.981,49	124.800,00	85.522,81	-39.277,19
11	- Personalaufwendungen	6.954,34	7.585,79	7.122,66	463,13
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	171.571,29	255.723,36	236.683,16	19.040,20
14	- Bilanzielle Abschreibungen	193.227,04	204.200,00	198.529,74	5.670,26
15	- Transferaufwendungen	27.761,40	32.130,92	29.630,92	2.500,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	12.340,52	12.596,27	12.596,27	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	411.854,59	512.236,34	484.562,75	27.673,59
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-332.873,10	-387.436,34	-399.039,94	-11.603,60
II. Finanzergebnis					

19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ordentliches Ergebnis	-332.873,10	-387.436,34	-399.039,94	-11.603,60
III. Außerordentliches Ergebnis					

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	-332.873,10	-387.436,34	-399.039,94	-11.603,60
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29	= Ergebnis	-332.873,10	-387.436,34	-399.039,94	-11.603,60

Teilfinanzrechnung 2010**08****Teil A****Produktbereich: 08 Sportförderung**

Bezeichnung		Ergebnis 2009	Fortgeschrie- bener Ansatz 2010	Ergebnis 2010	Differenz 2010
I. Zahlungsmittelbestand aus lfd. Verwaltungstätigkeit					
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	40.000,00	0,00	-40.000,00
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	40.000,00	0,00	-40.000,00
10	- Personalauszahlungen	7.054,81	7.300,00	6.836,87	463,13
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	179.019,61	282.610,90	224.551,78	58.059,12
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Transferauszahlungen	27.761,40	31.000,00	29.630,92	1.369,08
15	- Sonstige Auszahlungen	12.340,52	12.596,27	12.596,27	0,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	226.176,34	333.507,17	273.615,84	59.891,33
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-226.176,34	-293.507,17	-273.615,84	19.891,33
II. Zahlungsmittelbestand aus Investitionstätigkeit					
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	107.343,92	0,00	0,00	0,00
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	2.489,91	4.985,32	1.697,50	3.287,82
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	109.833,83	4.985,32	1.697,50	3.287,82
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit	-109.833,83	-4.985,32	-1.697,50	3.287,82

Teilergebnisrechnung 2010**09****Produktbereich: 09**

Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen

ohne Umlagen

Bezeichnung		Ergebnis	Fortgeschrie- bener Ansatz	Ergebnis	Differenz
		2009	2010	2010	2010
I. Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit					

01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-Rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	200.000,00	0,00	-200.000,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	0,00	200.000,00	0,00	-200.000,00
11	- Personalaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	13.694,57	257.000,00	46.103,32	210.896,68
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	121,00	2.500,00	635,00	1.865,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	13.815,57	259.500,00	46.738,32	212.761,68
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-13.815,57	-59.500,00	-46.738,32	12.761,68
II. Finanzergebnis					

19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ordentliches Ergebnis	-13.815,57	-59.500,00	-46.738,32	12.761,68
III. Außerordentliches Ergebnis					

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	-13.815,57	-59.500,00	-46.738,32	12.761,68
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29	= Ergebnis	-13.815,57	-59.500,00	-46.738,32	12.761,68

Teilfinanzrechnung 2010**Teil A****Produktbereich:** 09 Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen

Bezeichnung		Ergebnis 2009	Fortgeschrie- bener Ansatz 2010	Ergebnis 2010	Differenz 2010
I. Zahlungsmittelbestand aus lfd. Verwaltungstätigkeit					
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	200.000,00	0,00	-200.000,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	200.000,00	0,00	-200.000,00
10	- Personalauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	943,66	257.000,00	45.169,09	211.830,91
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	1.188,00	2.500,00	635,00	1.865,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.131,66	259.500,00	45.804,09	213.695,91
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-2.131,66	-59.500,00	-45.804,09	13.695,91
II. Zahlungsmittelbestand aus Investitionstätigkeit					
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilergebnisrechnung 2010**10****Produktbereich: 10****Bauen und Wohnen**

ohne Umlagen

Bezeichnung		Ergebnis	Fortgeschrie- bener Ansatz	Ergebnis	Differenz
		2009	2010	2010	2010
I. Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit					

01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-Rechtliche Leistungsentgelte	650,00	300,00	250,00	-50,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	219,51	300,00	204,52	-95,48
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	869,51	600,00	454,52	-145,48
11	- Personalaufwendungen	170.010,45	180.376,84	167.203,21	13.173,63
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.157,48	0,00	0,00	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	172.167,93	180.376,84	167.203,21	13.173,63
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-171.298,42	-179.776,84	-166.748,69	13.028,15
II. Finanzergebnis					

19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ordentliches Ergebnis	-171.298,42	-179.776,84	-166.748,69	13.028,15
III. Außerordentliches Ergebnis					

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	-171.298,42	-179.776,84	-166.748,69	13.028,15
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	41.440,94	40.400,00	37.338,32	3.061,68
29	= Ergebnis	-212.739,36	-220.176,84	-204.087,01	16.089,83

Teilfinanzrechnung 2010

10

Teil A

Produktbereich: 10 Bauen und Wohnen

Bezeichnung		Ergebnis	Fortgeschrie- bener Ansatz	Ergebnis	Differenz
		2009	2010	2010	2010
I. Zahlungsmittelbestand aus lfd. Verwaltungstätigkeit					
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	650,00	300,00	250,00	-50,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	219,51	300,00	204,52	-95,48
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	869,51	600,00	454,52	-145,48
10	- Personalauszahlungen	159.297,73	167.863,84	157.043,35	10.820,49
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	2.157,48	0,00	0,00	0,00
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	161.455,21	167.863,84	157.043,35	10.820,49
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-160.585,70	-167.263,84	-156.588,83	10.675,01
II. Zahlungsmittelbestand aus Investitionstätigkeit					
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	1.431,60	1.300,00	1.175,98	-124,02
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.431,60	1.300,00	1.175,98	-124,02
24	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit	1.431,60	1.300,00	1.175,98	-124,02

Teilergebnisrechnung 2010**11**

Produktbereich: 11 Ver- und Entsorgung
ohne Umlagen

Bezeichnung	Ergebnis 2009	Fortgeschrie- bener Ansatz 2010	Ergebnis 2010	Differenz 2010
I. Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit				
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	93.224,17	89.000,00	93.224,14	4.224,14
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
04 + Öffentlich-Rechtliche Leistungsentgelte	1.498.333,35	1.612.100,00	1.595.111,83	-16.988,17
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.540,41	2.400,00	21.740,29	19.340,29
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
07 + Sonstige ordentliche Erträge	532.068,43	440.000,00	489.895,36	49.895,36
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
09 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10 = Ordentliche Erträge	2.126.166,36	2.143.500,00	2.199.971,62	56.471,62
11 - Personalaufwendungen	144.108,45	165.989,13	163.965,86	2.023,27
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	832.090,04	915.555,49	803.960,30	111.595,19
14 - Bilanzielle Abschreibungen	243.029,83	245.100,00	243.084,50	2.015,50
15 - Transferaufwendungen	143.187,00	147.500,00	146.862,00	638,00
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	76.383,92	123.742,35	123.376,09	366,26
17 = Ordentliche Aufwendungen	1.438.799,24	1.597.886,97	1.481.248,75	116.638,22
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	687.367,12	545.613,03	718.722,87	173.109,84
II. Finanzergebnis				
19 + Finanzerträge	195.574,04	150.000,00	145.930,10	-4.069,90
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21 = Finanzergebnis	195.574,04	150.000,00	145.930,10	-4.069,90
22 = Ordentliches Ergebnis	882.941,16	695.613,03	864.652,97	169.039,94
III. Außerordentliches Ergebnis				
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	882.941,16	695.613,03	864.652,97	169.039,94
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	22.545,61	32.809,89	28.245,56	4.564,33
29 = Ergebnis	860.395,55	662.803,14	836.407,41	173.604,27

Teilfinanzrechnung 2010

Teil A

Produktbereich: 11 Ver- und Entsorgung

Bezeichnung	Ergebnis 2009	Fortgeschrie- bener Ansatz 2010	Ergebnis 2010	Differenz 2010
I. Zahlungsmittelbestand aus lfd. Verwaltungstätigkeit				
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
03 + Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.333.571,82	1.410.500,00	1.429.981,68	19.481,68
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.008,48	2.400,00	20.540,38	18.140,38
06 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
07 + Sonstige Einzahlungen	546.853,11	440.000,00	477.614,95	37.614,95
08 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	195.574,04	150.000,00	145.930,10	-4.069,90
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.078.007,45	2.002.900,00	2.074.067,11	71.167,11
10 - Personalauszahlungen	144.251,72	162.305,07	161.021,41	1.283,66
11 - Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	827.658,73	898.561,69	807.525,80	91.035,89
13 - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14 - Transferauszahlungen	143.187,00	147.500,00	146.862,00	638,00
15 - Sonstige Auszahlungen	48.963,92	39.067,52	38.701,26	366,26
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.164.061,37	1.247.434,28	1.154.110,47	93.323,81
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	913.946,08	755.465,72	919.956,64	164.490,92
II. Zahlungsmittelbestand aus Investitionstätigkeit				
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
19 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
20 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
21 + Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	5.743,97	10.000,00	13.490,85	3.490,85
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	5.743,97	10.000,00	13.490,85	3.490,85
24 - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	120.000,00	21.819,63	98.180,37
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	14.890,12	880.405,84	370.162,57	510.243,27
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
27 - Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
28 - Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	38.398,67	14.325,63	13.741,43	584,20
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	53.288,79	1.014.731,47	405.723,63	609.007,84
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit	-47.544,82	-1.004.731,47	-392.232,78	612.498,69

Teilergebnisrechnung 2010**12****Produktbereich: 12**

Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV

ohne Umlagen

Bezeichnung		Ergebnis	Fortgeschrie- bener Ansatz	Ergebnis	Differenz
		2009	2010	2010	2010
I. Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit					

01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	155.950,52	182.200,00	174.933,20	-7.266,80
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-Rechtliche Leistungsentgelte	318.865,08	361.500,00	316.598,73	-44.901,27
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.578,78	0,00	1.568,02	1.568,02
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	2.005,36	500,00	25.797,07	25.297,07
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	217,68	0,00	0,00	0,00
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	478.617,42	544.200,00	518.897,02	-25.302,98
11	- Personalaufwendungen	407.835,07	399.294,95	392.598,40	6.696,55
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	368.425,73	534.685,63	448.458,56	86.227,07
14	- Bilanzielle Abschreibungen	584.252,55	598.400,00	582.004,37	16.395,63
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	6.849,50	60.860,14	760,14	60.100,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	1.367.362,85	1.593.240,72	1.423.821,47	169.419,25
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-888.745,43	-1.049.040,72	-904.924,45	144.116,27
II. Finanzergebnis					

19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ordentliches Ergebnis	-888.745,43	-1.049.040,72	-904.924,45	144.116,27
III. Außerordentliches Ergebnis					

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	-888.745,43	-1.049.040,72	-904.924,45	144.116,27
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	15.431,92	16.400,00	22.771,40	6.371,40
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	25.185,39	26.000,00	23.652,06	2.347,94
29	= Ergebnis	-898.498,90	-1.058.640,72	-905.805,11	152.835,61

Teilfinanzrechnung 2010**12****Teil A****Produktbereich:** 12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV

Bezeichnung		Ergebnis 2009	Fortgeschrie- bener Ansatz 2010	Ergebnis 2010	Differenz 2010
I. Zahlungsmittelbestand aus lfd. Verwaltungstätigkeit					
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	23.218,50	80.000,00	36.116,30	-43.883,70
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	45.766,86	45.700,00	45.366,34	-333,66
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	1.578,78	0,00	1.568,02	1.568,02
07	+ Sonstige Einzahlungen	11.427,00	3.500,00	67.131,48	63.631,48
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	81.991,14	129.200,00	150.182,14	20.982,14
10	- Personalauszahlungen	401.379,80	382.482,77	379.218,33	3.264,44
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	287.500,60	413.774,78	281.234,25	132.540,53
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	7.495,66	63.100,00	4.412,94	58.687,06
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	696.376,06	859.357,55	664.865,52	194.492,03
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-614.384,92	-730.157,55	-514.683,38	215.474,17
II. Zahlungsmittelbestand aus Investitionstätigkeit					
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	76.552,10	235.000,00	0,00	-235.000,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	595,00	0,00	0,00	0,00
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	38.356,56	240.000,00	5.471,06	-234.528,94
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	115.503,66	475.000,00	5.471,06	-469.528,94
24	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	226.983,09	705.739,20	2.542,45	703.196,75
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	62.899,73	11.262,61	9.969,12	1.293,49
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	289.882,82	717.001,81	12.511,57	704.490,24
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit	-174.379,16	-242.001,81	-7.040,51	234.961,30

Teilergebnisrechnung 2010**13****Produktbereich: 13****Natur- und Landschaftspflege**

ohne Umlagen

Bezeichnung		Ergebnis	Fortgeschrie- bener Ansatz	Ergebnis	Differenz
		2009	2010	2010	2010
I. Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit					

01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	481.725,74	371.500,00	371.557,07	57,07
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-Rechtliche Leistungsentgelte	102.383,02	106.000,00	99.445,32	-6.554,68
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	673,87	673,87
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	584.108,76	477.500,00	471.676,26	-5.823,74
11	- Personalaufwendungen	10.098,51	10.739,77	10.661,93	77,84
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	152.174,73	202.334,04	197.194,45	5.139,59
14	- Bilanzielle Abschreibungen	396.556,59	396.600,00	396.773,49	-173,49
15	- Transferaufwendungen	149.849,42	157.500,00	154.282,33	3.217,67
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	708.679,25	767.173,81	758.912,20	8.261,61
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-124.570,49	-289.673,81	-287.235,94	2.437,87
II. Finanzergebnis					

19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ordentliches Ergebnis	-124.570,49	-289.673,81	-287.235,94	2.437,87
III. Außerordentliches Ergebnis					

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	-124.570,49	-289.673,81	-287.235,94	2.437,87
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29	= Ergebnis	-124.570,49	-289.673,81	-287.235,94	2.437,87

Teilfinanzrechnung 2010**Teil A****Produktbereich: 13** Natur- und Landschaftspflege

Bezeichnung		Ergebnis 2009	Fortgeschrie- bener Ansatz 2010	Ergebnis 2010	Differenz 2010
I. Zahlungsmittelbestand aus lfd. Verwaltungstätigkeit					
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.428,86	3.400,00	113.684,47	110.284,47
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	102.056,71	106.000,00	99.761,82	-6.238,18
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	105.485,57	109.400,00	213.446,29	104.046,29
10	- Personalauszahlungen	9.505,54	10.739,77	11.254,90	-515,13
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	195.731,05	433.257,40	313.329,19	119.928,21
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Transferauszahlungen	150.004,28	157.500,00	145.655,72	11.844,28
15	- Sonstige Auszahlungen	0,00	10.000,00	0,00	10.000,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	355.240,87	611.497,17	470.239,81	141.257,36
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-249.755,30	-502.097,17	-256.793,52	245.303,65
II. Zahlungsmittelbestand aus Investitionstätigkeit					
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	1.026,09	1.026,09	0,00
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	560,00	0,00	0,00	0,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	560,00	1.026,09	1.026,09	0,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit	-560,00	-1.026,09	-1.026,09	0,00

Teilergebnisrechnung 2010**15****Produktbereich: 15****Wirtschaft und Tourismus**

ohne Umlagen

Bezeichnung		Ergebnis	Fortgeschrie- bener Ansatz	Ergebnis	Differenz
		2009	2010	2010	2010
I. Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit					

01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-Rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	6.000,00	0,00	-6.000,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	1.799,36	0,00	0,00	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	1.799,36	6.000,00	0,00	-6.000,00
11	- Personalaufwendungen	58.593,13	60.400,00	59.176,35	1.223,65
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	7.456,98	14.500,00	9.163,49	5.336,51
14	- Bilanzielle Abschreibungen	60,67	100,00	60,67	39,33
15	- Transferaufwendungen	16.180,64	20.475,00	16.260,89	4.214,11
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	56.359,64	60.000,00	59.886,67	113,33
17	= Ordentliche Aufwendungen	138.651,06	155.475,00	144.548,07	10.926,93
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-136.851,70	-149.475,00	-144.548,07	4.926,93
II. Finanzergebnis					

19	+ Finanzerträge	108,50	100,00	117,34	17,34
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis	108,50	100,00	117,34	17,34
22	= Ordentliches Ergebnis	-136.743,20	-149.375,00	-144.430,73	4.944,27
III. Außerordentliches Ergebnis					

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	-136.743,20	-149.375,00	-144.430,73	4.944,27
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	6.634,01	6.600,00	5.981,46	618,54
29	= Ergebnis	-143.377,21	-155.975,00	-150.412,19	5.562,81

Teilfinanzrechnung 2010

15

Teil A

Produktbereich: 15 Wirtschaft und Tourismus

Bezeichnung	Ergebnis 2009	Fortgeschrie- bener Ansatz 2010	Ergebnis 2010	Differenz 2010
I. Zahlungsmittelbestand aus lfd. Verwaltungstätigkeit				
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
03 + Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
06 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	6.000,00	0,00	-6.000,00
07 + Sonstige Einzahlungen	1.799,36	0,00	0,00	0,00
08 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	108,50	100,00	117,34	17,34
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.907,86	6.100,00	117,34	-5.982,66
10 - Personalauszahlungen	59.376,84	60.400,00	60.019,15	380,85
11 - Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	11.391,84	13.800,00	8.470,00	5.330,00
13 - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14 - Transferauszahlungen	16.180,64	20.300,00	16.085,89	4.214,11
15 - Sonstige Auszahlungen	57.193,07	60.000,00	59.823,51	176,49
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	144.142,39	154.500,00	144.398,55	10.101,45
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-142.234,53	-148.400,00	-144.281,21	4.118,79
II. Zahlungsmittelbestand aus Investitionstätigkeit				
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
19 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
20 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
21 + Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
24 - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
27 - Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	250,00	0,00	0,00	0,00
28 - Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	250,00	0,00	0,00	0,00
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit	-250,00	0,00	0,00	0,00

Teilergebnisrechnung 2010**16****Produktbereich: 16****Allgemeine Finanzwirtschaft**

ohne Umlagen

Bezeichnung		Ergebnis	Fortgeschrie- bener Ansatz	Ergebnis	Differenz
		2009	2010	2010	2010
I. Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit					

01	Steuern und ähnliche Abgaben	8.036.422,01	6.883.900,00	8.654.526,44	1.770.626,44
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.970.828,00	2.284.000,00	2.389.474,00	105.474,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-Rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	71.416,69	10.000,00	21.847,58	11.847,58
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	10.078.666,70	9.177.900,00	11.065.848,02	1.887.948,02
11	- Personalaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	5.576.291,42	5.937.479,00	5.856.498,68	80.980,32
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	26.932,22	5.000,00	2.501,50	2.498,50
17	= Ordentliche Aufwendungen	5.603.223,64	5.942.479,00	5.859.000,18	83.478,82
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	4.475.443,06	3.235.421,00	5.206.847,84	1.971.426,84
II. Finanzergebnis					

19	+ Finanzerträge	183.527,85	50.000,00	71.331,76	21.331,76
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis	183.527,85	50.000,00	71.331,76	21.331,76
22	= Ordentliches Ergebnis	4.658.970,91	3.285.421,00	5.278.179,60	1.992.758,60
III. Außerordentliches Ergebnis					

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	4.658.970,91	3.285.421,00	5.278.179,60	1.992.758,60
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29	= Ergebnis	4.658.970,91	3.285.421,00	5.278.179,60	1.992.758,60

Teilfinanzrechnung 2010**16****Teil A****Produktbereich:** 16 Allgemeine Finanzwirtschaft

Bezeichnung		Ergebnis	Fortgeschrie- bener Ansatz	Ergebnis	Differenz
		2009	2010	2010	2010
I. Zahlungsmittelbestand aus lfd. Verwaltungstätigkeit					
01	Steuern und ähnliche Abgaben	7.905.833,22	6.883.900,00	8.553.762,30	1.669.862,30
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.970.828,00	2.284.000,00	2.389.474,00	105.474,00
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	33.631,60	10.000,00	35.267,06	25.267,06
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	172.642,01	50.000,00	68.337,20	18.337,20
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	10.082.934,83	9.227.900,00	11.046.840,56	1.818.940,56
10	- Personalauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Transferauszahlungen	5.608.087,42	5.914.579,00	5.854.558,68	60.020,32
15	- Sonstige Auszahlungen	26.932,22	5.000,00	2.501,50	2.498,50
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	5.635.019,64	5.919.579,00	5.857.060,18	62.518,82
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	4.447.915,19	3.308.321,00	5.189.780,38	1.881.459,38
II. Zahlungsmittelbestand aus Investitionstätigkeit					
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	657.526,12	524.000,00	649.835,80	125.835,80
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	657.526,12	524.000,00	649.835,80	125.835,80
24	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit	657.526,12	524.000,00	649.835,80	125.835,80

Produktbereich 01

Innere Verwaltung

Produkt	01.111.01	Politische Gremien und Verwaltungsführung
Produkt	01.111.02	Presse- und Öffentlichkeitsarbeit
Produkt	01.111.03	Personalmanagement
Produkt	01.111.04	Technikunterstützte Informationsverarbeitung (TUIV)
Produkt	01.111.05	Zentrale Dienste
Produkt	01.111.06	Finanzmanagement und Rechnungswesen
Produkt	01.111.07	Gebäudemanagement
Produkt	01.111.08	Liegenschaften

Teilergebnisrechnung 2010**01.111.01**

Produktbereich: 01 Innere Verwaltung
Produktgruppe: 01.111 Verwaltungssteuerung und Service
Produkt: 01.111.01 Politische Gremien und Verwaltungsführung

ohne Umlagen

Bezeichnung		Ergebnis	Fortgeschrie- bener Ansatz	Ergebnis	Differenz
		2009	2010	2010	2010
I. Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit					

10	= Ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
11	- Personalaufwendungen	-536.585,12	232.003,48	221.646,89	10.356,59
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	115.074,44	98.500,00	93.712,68	4.787,32
17	= Ordentliche Aufwendungen	-421.510,68	330.503,48	315.359,57	15.143,91
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	421.510,68	-330.503,48	-315.359,57	15.143,91
II. Finanzergebnis					

21	= Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ordentliches Ergebnis	421.510,68	-330.503,48	-315.359,57	15.143,91
III. Außerordentliches Ergebnis					

25	= Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Jahresergebnis	421.510,68	-330.503,48	-315.359,57	15.143,91
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	45.357,10	44.400,00	40.864,49	3.535,51
29	= Ergebnis	376.153,58	-374.903,48	-356.224,06	18.679,42

Teilfinanzrechnung 2010**01.111.01****Teil A**

Produktbereich: 01 Innere Verwaltung
Produktgruppe: 01.111 Verwaltungssteuerung und Service
Produkt: 01.111.01 Politische Gremien und Verwaltungsführung

Bezeichnung	Ergebnis 2009	Fortgeschrie- bener Ansatz 2010	Ergebnis 2010	Differenz 2010
I. Zahlungsmittelbestand aus lfd. Verwaltungstätigkeit				
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
10 - Personalauszahlungen	163.177,51	193.169,75	198.088,14	-4.918,39
15 - Sonstige Auszahlungen	117.809,69	98.500,00	91.994,83	6.505,17
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	280.987,20	291.669,75	290.082,97	1.586,78
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-280.987,20	-291.669,75	-290.082,97	1.586,78
II. Zahlungsmittelbestand aus Investitionstätigkeit				
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilergebnisrechnung 2010**01.111.02**

Produktbereich: 01 Innere Verwaltung
Produktgruppe: 01.111 Verwaltungssteuerung und Service
Produkt: 01.111.02 Presse- und Öffentlichkeitsarbeit

ohne Umlagen

Bezeichnung	Ergebnis 2009	Fortgeschrie- bener Ansatz 2010	Ergebnis 2010	Differenz 2010
I. Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit				

10 = Ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.651,58	1.800,00	1.575,36	224,64
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	31.411,31	32.000,00	12.556,91	19.443,09
17 = Ordentliche Aufwendungen	33.062,89	33.800,00	14.132,27	19.667,73
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-33.062,89	-33.800,00	-14.132,27	19.667,73
II. Finanzergebnis				

21 = Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
22 = Ordentliches Ergebnis	-33.062,89	-33.800,00	-14.132,27	19.667,73
III. Außerordentliches Ergebnis				

25 = Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
26 = Jahresergebnis	-33.062,89	-33.800,00	-14.132,27	19.667,73
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	6.163,26	8.100,00	2.673,24	-5.426,76
29 = Ergebnis	-26.899,63	-25.700,00	-11.459,03	14.240,97

Teilfinanzrechnung 2010**01.111.02****Teil A**

Produktbereich: 01 Innere Verwaltung
Produktgruppe: 01.111 Verwaltungssteuerung und Service
Produkt: 01.111.02 Presse- und Öffentlichkeitsarbeit

Bezeichnung	Ergebnis 2009	Fortgeschrie- bener Ansatz 2010	Ergebnis 2010	Differenz 2010
I. Zahlungsmittelbestand aus lfd. Verwaltungstätigkeit				
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.651,58	1.800,00	1.575,36	224,64
15 - Sonstige Auszahlungen	30.502,98	32.000,00	13.145,00	18.855,00
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	32.154,56	33.800,00	14.720,36	19.079,64
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-32.154,56	-33.800,00	-14.720,36	19.079,64
II. Zahlungsmittelbestand aus Investitionstätigkeit				
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilergebnisrechnung 2010**01.111.03**

Produktbereich: 01 Innere Verwaltung
Produktgruppe: 01.111 Verwaltungssteuerung und Service
Produkt: 01.111.03 Personalmanagement

ohne Umlagen

Bezeichnung	Ergebnis 2009	Fortgeschrie- bener Ansatz 2010	Ergebnis 2010	Differenz 2010
I. Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit				

06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	43.265,11	0,00	15.507,84	15.507,84
07 + Sonstige ordentliche Erträge	0,00	101.800,00	86.190,00	-15.610,00
10 = Ordentliche Erträge	43.265,11	101.800,00	101.697,84	-102,16
11 - Personalaufwendungen	32.794,34	281.797,99	209.576,32	72.221,67
12 - Versorgungsaufwendungen	950.301,70	133.463,00	85.710,79	47.752,21
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	5.054,81	5.834,11	5.704,11	130,00
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	56.374,43	55.699,92	44.712,89	10.987,03
17 = Ordentliche Aufwendungen	1.044.525,28	476.795,02	345.704,11	131.090,91
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-1.001.260,17	-374.995,02	-244.006,27	130.988,75
II. Finanzergebnis				

21 = Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
22 = Ordentliches Ergebnis	-1.001.260,17	-374.995,02	-244.006,27	130.988,75
III. Außerordentliches Ergebnis				

25 = Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
26 = Jahresergebnis	-1.001.260,17	-374.995,02	-244.006,27	130.988,75
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	29.069,73	26.000,00	27.397,11	1.397,11
29 = Ergebnis	-972.190,44	-348.995,02	-216.609,16	132.385,86

Teilfinanzrechnung 2010**01.111.03****Teil A**

Produktbereich: 01 Innere Verwaltung
Produktgruppe: 01.111 Verwaltungssteuerung und Service
Produkt: 01.111.03 Personalmanagement

Bezeichnung	Ergebnis 2009	Fortgeschrie- bener Ansatz 2010	Ergebnis 2010	Differenz 2010
I. Zahlungsmittelbestand aus lfd. Verwaltungstätigkeit				
06 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	43.265,11	0,00	14.733,98	14.733,98
07 + Sonstige Einzahlungen	7.764,60	0,00	-426,91	-426,91
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	51.029,71	0,00	14.307,07	14.307,07
10 - Personalauszahlungen	222.157,81	195.589,99	189.141,77	6.448,22
11 - Versorgungsauszahlungen	72.847,70	120.800,00	111.413,79	9.386,21
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	4.571,88	4.937,77	5.290,70	-352,93
15 - Sonstige Auszahlungen	54.979,64	54.549,59	48.583,03	5.966,56
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	354.557,03	375.877,35	354.429,29	21.448,06
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-303.527,32	-375.877,35	-340.122,22	35.755,13
II. Zahlungsmittelbestand aus Investitionstätigkeit				
20 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	6.120,00	0,00	16.220,00	16.220,00
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	6.120,00	0,00	16.220,00	16.220,00
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	10.700,00	15.200,00	15.200,00	0,00
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	10.700,00	15.200,00	15.200,00	0,00
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit	-4.580,00	-15.200,00	1.020,00	16.220,00

Teilergebnisrechnung 2010**01.111.04**

Produktbereich: 01 Innere Verwaltung
Produktgruppe: 01.111 Verwaltungssteuerung und Service
Produkt: 01.111.04 Technikunterstützte Informationsverarbeitung (TUIV)

ohne Umlagen

Bezeichnung		Ergebnis	Fortgeschrie- bener Ansatz	Ergebnis	Differenz
		2009	2010	2010	2010
I. Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit					

02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.418,77	700,00	9.369,26	8.669,26
10	= Ordentliche Erträge	1.418,77	700,00	9.369,26	8.669,26
11	- Personalaufwendungen	50.779,99	51.853,34	51.032,77	820,57
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	43.667,52	45.393,84	40.906,85	4.486,99
14	- Bilanzielle Abschreibungen	4.896,90	10.200,00	12.641,90	-2.441,90
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	10.832,18	22.100,00	16.572,20	5.527,80
17	= Ordentliche Aufwendungen	110.176,59	129.547,18	121.153,72	8.393,46
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-108.757,82	-128.847,18	-111.784,46	17.062,72
II. Finanzergebnis					

21	= Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ordentliches Ergebnis	-108.757,82	-128.847,18	-111.784,46	17.062,72
III. Außerordentliches Ergebnis					

25	= Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Jahresergebnis	-108.757,82	-128.847,18	-111.784,46	17.062,72
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	50.008,36	45.200,00	45.177,01	-22,99
29	= Ergebnis	-58.749,46	-83.647,18	-66.607,45	17.039,73

Teilfinanzrechnung 2010**01.111.04****Teil A**

Produktbereich: 01 Innere Verwaltung
Produktgruppe: 01.111 Verwaltungssteuerung und Service
Produkt: 01.111.04 Technikunterstützte Informationsverarbeitung (TUIV)

Bezeichnung	Ergebnis 2009	Fortgeschrie- bener Ansatz 2010	Ergebnis 2010	Differenz 2010
I. Zahlungsmittelbestand aus lfd. Verwaltungstätigkeit				
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
10 - Personalauszahlungen	50.696,81	51.700,00	50.879,43	820,57
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	47.723,94	49.110,46	40.935,11	8.175,35
15 - Sonstige Auszahlungen	10.897,49	22.100,00	16.629,71	5.470,29
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	109.318,24	122.910,46	108.444,25	14.466,21
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-109.318,24	-122.910,46	-108.444,25	14.466,21
II. Zahlungsmittelbestand aus Investitionstätigkeit				
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	9.057,12	59.991,44	45.473,23	14.518,21
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	9.057,12	59.991,44	45.473,23	14.518,21
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit	-9.057,12	-59.991,44	-45.473,23	14.518,21

Teilergebnisrechnung 2010**01.111.05**

Produktbereich: 01 Innere Verwaltung
Produktgruppe: 01.111 Verwaltungssteuerung und Service
Produkt: 01.111.05 Zentrale Dienste

ohne Umlagen

Bezeichnung	Ergebnis 2009	Fortgeschrie- bener Ansatz 2010	Ergebnis 2010	Differenz 2010
I. Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit				

02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	29.155,01	25.900,00	5.749,80	-20.150,20
07 + Sonstige ordentliche Erträge	3.122,55	100,00	1.309,83	1.209,83
10 = Ordentliche Erträge	32.277,56	26.000,00	7.059,63	-18.940,37
11 - Personalaufwendungen	193.771,75	209.118,82	204.045,78	5.073,04
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.841,45	4.000,00	1.658,47	2.341,53
14 - Bilanzielle Abschreibungen	74.805,51	75.900,00	21.086,07	54.813,93
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	149.878,69	139.079,93	128.360,20	10.719,73
17 = Ordentliche Aufwendungen	420.297,40	428.098,75	355.150,52	72.948,23
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-388.019,84	-402.098,75	-348.090,89	54.007,86
II. Finanzergebnis				

21 = Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
22 = Ordentliches Ergebnis	-388.019,84	-402.098,75	-348.090,89	54.007,86
III. Außerordentliches Ergebnis				

25 = Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
26 = Jahresergebnis	-388.019,84	-402.098,75	-348.090,89	54.007,86
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	65.387,52	59.200,00	54.084,21	-5.115,79
29 = Ergebnis	-322.632,32	-342.898,75	-294.006,68	48.892,07

Teilfinanzrechnung 2010**01.111.05****Teil A**

Produktbereich: 01 Innere Verwaltung
Produktgruppe: 01.111 Verwaltungssteuerung und Service
Produkt: 01.111.05 Zentrale Dienste

Bezeichnung		Ergebnis 2009	Fortgeschrie- bener Ansatz 2010	Ergebnis 2010	Differenz 2010
I. Zahlungsmittelbestand aus lfd. Verwaltungstätigkeit					
07 +	Sonstige Einzahlungen	994,32	100,00	2.816,99	2.716,99
09 =	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	994,32	100,00	2.816,99	2.716,99
10 -	Personalauszahlungen	122.600,75	148.092,82	148.788,25	-695,43
12 -	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	7.070,04	4.000,00	1.658,47	2.341,53
15 -	Sonstige Auszahlungen	143.481,48	140.042,84	132.959,16	7.083,68
16 =	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	273.152,27	292.135,66	283.405,88	8.729,78
17 =	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-272.157,95	-292.035,66	-280.588,89	11.446,77
II. Zahlungsmittelbestand aus Investitionstätigkeit					
23 =	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
29 -	Sonstige Investitionsauszahlungen	13.322,03	20.943,36	21.430,27	-486,91
30 =	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	13.322,03	20.943,36	21.430,27	-486,91
31 =	Saldo aus Investitionstätigkeit	-13.322,03	-20.943,36	-21.430,27	-486,91

Teilergebnisrechnung 2010**01.111.06**

Produktbereich: 01 Innere Verwaltung
Produktgruppe: 01.111 Verwaltungssteuerung und Service
Produkt: 01.111.06 Finanzmanagement und Rechnungswesen

ohne Umlagen

Bezeichnung		Ergebnis	Fortgeschrie- bener Ansatz	Ergebnis	Differenz
		2009	2010	2010	2010
I. Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit					

04	+ Öffentlich-Rechtliche Leistungsentgelte	620,50	500,00	695,00	195,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	17.735,87	24.500,00	33.566,51	9.066,51
10	= Ordentliche Erträge	18.356,37	25.000,00	34.261,51	9.261,51
11	- Personalaufwendungen	280.559,85	315.827,39	293.246,26	22.581,13
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	15.324,14	10.000,00	10.000,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	249.609,05	61.969,10	10.183,80	51.785,30
17	= Ordentliche Aufwendungen	545.493,04	387.796,49	313.430,06	74.366,43
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-527.136,67	-362.796,49	-279.168,55	83.627,94
II. Finanzergebnis					

21	= Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ordentliches Ergebnis	-527.136,67	-362.796,49	-279.168,55	83.627,94
III. Außerordentliches Ergebnis					

25	= Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Jahresergebnis	-527.136,67	-362.796,49	-279.168,55	83.627,94
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	38.723,09	38.000,00	34.883,05	3.116,95
29	= Ergebnis	-565.859,76	-400.796,49	-314.051,60	86.744,89

Teilfinanzrechnung 2010**01.111.06****Teil A**

Produktbereich: 01 Innere Verwaltung
Produktgruppe: 01.111 Verwaltungssteuerung und Service
Produkt: 01.111.06 Finanzmanagement und Rechnungswesen

Bezeichnung		Ergebnis 2009	Fortgeschrie- bener Ansatz 2010	Ergebnis 2010	Differenz 2010
I. Zahlungsmittelbestand aus lfd. Verwaltungstätigkeit					
04 +	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	620,50	500,00	695,00	195,00
07 +	Sonstige Einzahlungen	50.239,39	12.600,00	14.784,47	2.184,47
09 =	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	50.859,89	13.100,00	15.479,47	2.379,47
10 -	Personalauszahlungen	247.090,01	271.368,39	265.128,93	6.239,46
12 -	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	19.886,64	57.017,00	22.366,00	34.651,00
15 -	Sonstige Auszahlungen	2.636,09	18.358,00	2.888,32	15.469,68
16 =	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	269.612,74	346.743,39	290.383,25	56.360,14
17 =	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-218.752,85	-333.643,39	-274.903,78	58.739,61
II. Zahlungsmittelbestand aus Investitionstätigkeit					
23 =	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
30 =	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
31 =	Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilergebnisrechnung 2010**01.111.07**

Produktbereich: 01 Innere Verwaltung
Produktgruppe: 01.111 Verwaltungssteuerung und Service
Produkt: 01.111.07 Gebäudemanagement

ohne Umlagen

Bezeichnung	Ergebnis 2009	Fortgeschrie- bener Ansatz 2010	Ergebnis 2010	Differenz 2010
I. Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit				

02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	7.651,35	0,00	31.766,97	31.766,97
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	19.200,00	19.269,48	69,48
07 + Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	74.466,15	74.466,15
10 = Ordentliche Erträge	7.651,35	19.200,00	125.502,60	106.302,60
11 - Personalaufwendungen	92.317,42	92.600,00	87.371,96	5.228,04
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	96.410,72	158.042,84	139.341,83	18.701,01
14 - Bilanzielle Abschreibungen	17.335,99	17.400,00	64.294,50	-46.894,50
17 = Ordentliche Aufwendungen	206.064,13	268.042,84	291.008,29	-22.965,45
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-198.412,78	-248.842,84	-165.505,69	83.337,15
II. Finanzergebnis				

21 = Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
22 = Ordentliches Ergebnis	-198.412,78	-248.842,84	-165.505,69	83.337,15
III. Außerordentliches Ergebnis				

25 = Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
26 = Jahresergebnis	-198.412,78	-248.842,84	-165.505,69	83.337,15
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	57.984,15	65.600,00	58.655,59	-6.944,41
29 = Ergebnis	-140.428,63	-183.242,84	-106.850,10	76.392,74

Teilfinanzrechnung 2010**01.111.07****Teil A**

Produktbereich: 01 Innere Verwaltung
Produktgruppe: 01.111 Verwaltungssteuerung und Service
Produkt: 01.111.07 Gebäudemanagement

Bezeichnung		Ergebnis 2009	Fortgeschrie- bener Ansatz 2010	Ergebnis 2010	Differenz 2010
I. Zahlungsmittelbestand aus lfd. Verwaltungstätigkeit					
05	+ Privatrechtliche Leistungesentgelte	0,00	19.200,00	19.269,48	69,48
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	19.200,00	19.269,48	69,48
10	- Personalauszahlungen	91.965,10	92.600,00	88.408,32	4.191,68
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	151.358,38	156.450,56	123.003,32	33.447,24
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	243.323,48	249.050,56	211.411,64	37.638,92
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-243.323,48	-229.850,56	-192.142,16	37.708,40
II. Zahlungsmittelbestand aus Investitionstätigkeit					
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	339.893,17	0,00	0,00	0,00
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.961,12	0,00	0,00	0,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	341.854,29	0,00	0,00	0,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit	-341.854,29	0,00	0,00	0,00

Teilergebnisrechnung 2010**01.111.08**

Produktbereich: 01 Innere Verwaltung
Produktgruppe: 01.111 Verwaltungssteuerung und Service
Produkt: 01.111.08 Liegenschaftsverwaltung

ohne Umlagen

Bezeichnung	Ergebnis	Fortgeschrie- bener Ansatz	Ergebnis	Differenz
	2009	2010	2010	2010
I. Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit				

02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	8.100,00	3.750,00	-4.350,00
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	36.599,67	7.300,00	7.236,15	-63,85
07 + Sonstige ordentliche Erträge	51.192,68	600,00	105.574,23	104.974,23
10 = Ordentliche Erträge	87.792,35	16.000,00	116.560,38	100.560,38
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	8.212,84	8.000,00	5.927,36	2.072,64
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	487,90	400,00	3.386,93	-2.986,93
17 = Ordentliche Aufwendungen	8.700,74	8.400,00	9.314,29	-914,29
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	79.091,61	7.600,00	107.246,09	99.646,09
II. Finanzergebnis				

21 = Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
22 = Ordentliches Ergebnis	79.091,61	7.600,00	107.246,09	99.646,09
III. Außerordentliches Ergebnis				

25 = Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
26 = Jahresergebnis	79.091,61	7.600,00	107.246,09	99.646,09
29 = Ergebnis	79.091,61	7.600,00	107.246,09	99.646,09

Teilfinanzrechnung 2010**01.111.08****Teil A**

Produktbereich: 01 Innere Verwaltung
Produktgruppe: 01.111 Verwaltungssteuerung und Service
Produkt: 01.111.08 Liegenschaftsverwaltung

Bezeichnung	Ergebnis 2009	Fortgeschrie- bener Ansatz 2010	Ergebnis 2010	Differenz 2010
I. Zahlungsmittelbestand aus lfd. Verwaltungstätigkeit				
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	500,00	3.750,00	3.250,00
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	36.599,67	7.300,00	7.236,15	-63,85
07 + Sonstige Einzahlungen	49.315,01	600,00	101.489,00	100.889,00
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	85.914,68	8.400,00	112.475,15	104.075,15
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	8.012,91	8.000,00	6.109,45	1.890,55
15 - Sonstige Auszahlungen	292,06	400,00	451,49	-51,49
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	8.304,97	8.400,00	6.560,94	1.839,06
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	77.609,71	0,00	105.914,21	105.914,21
II. Zahlungsmittelbestand aus Investitionstätigkeit				
19 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	117.865,40	200.000,00	376.429,63	176.429,63
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	117.865,40	200.000,00	376.429,63	176.429,63
24 - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	420.459,39	238.262,15	242.124,29	-3.862,14
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	420.459,39	238.262,15	242.124,29	-3.862,14
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit	-302.593,99	-38.262,15	134.305,34	172.567,49

Produktbereich 02

Sicherheit und Ordnung

Produkt 02.121.01 Statistik und Wahlen

Produkt 02.122.01 Ordnungsangelegenheiten

Produkt 02.126.01 Brandschutz

Teilergebnisrechnung 2010**02.121.01****Produktbereich:** 02 Sicherheit und Ordnung**Produktgruppe:** 02.121 Statistik und Wahlen**Produkt:** 02.121.01 Statistik und Wahlen

ohne Umlagen

Bezeichnung		Ergebnis	Fortgeschrie- bener Ansatz	Ergebnis	Differenz
		2009	2010	2010	2010
I. Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit					

06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	16.407,10	5.000,00	7.819,80	2.819,80
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	1.585,00	1.585,00
10	= Ordentliche Erträge	16.407,10	5.000,00	9.404,80	4.404,80
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	12.084,79	4.100,00	3.671,32	428,68
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	3.980,00	1.925,00	1.445,00	480,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	16.064,79	6.025,00	5.116,32	908,68
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	342,31	-1.025,00	4.288,48	5.313,48
II. Finanzergebnis					

21	= Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ordentliches Ergebnis	342,31	-1.025,00	4.288,48	5.313,48
III. Außerordentliches Ergebnis					

25	= Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Jahresergebnis	342,31	-1.025,00	4.288,48	5.313,48
29	= Ergebnis	342,31	-1.025,00	4.288,48	5.313,48

Teilfinanzrechnung 2010**02.121.01****Teil A**

Produktbereich: 02 Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe: 02.121 Statistik und Wahlen
Produkt: 02.121.01 Statistik und Wahlen

Bezeichnung		Ergebnis 2009	Fortgeschrie- bener Ansatz 2010	Ergebnis 2010	Differenz 2010
I. Zahlungsmittelbestand aus lfd. Verwaltungstätigkeit					
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	16.407,10	5.000,00	7.819,80	2.819,80
07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	1.585,00	1.585,00
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	16.407,10	5.000,00	9.404,80	4.404,80
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	12.084,79	4.100,00	3.671,32	428,68
15	- Sonstige Auszahlungen	3.980,00	1.925,00	1.445,00	480,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	16.064,79	6.025,00	5.116,32	908,68
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	342,31	-1.025,00	4.288,48	5.313,48
II. Zahlungsmittelbestand aus Investitionstätigkeit					
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilergebnisrechnung 2010**02.122.01**

Produktbereich: 02 Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe: 02.122 Ordnungsangelegenheiten
Produkt: 02.122.01 Ordnungsangelegenheiten

ohne Umlagen

Bezeichnung		Ergebnis	Fortgeschrie- bener Ansatz	Ergebnis	Differenz
		2009	2010	2010	2010
I. Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit					

04	+ Öffentlich-Rechtliche Leistungsentgelte	98.900,43	98.100,00	133.215,33	35.115,33
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	10.046,75	4.600,00	3.556,75	-1.043,25
10	= Ordentliche Erträge	108.947,18	102.700,00	136.772,08	34.072,08
11	- Personalaufwendungen	233.320,02	232.927,04	226.560,41	6.366,63
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	12.878,93	7.881,71	6.614,12	1.267,59
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	30.025,55	66.736,01	62.956,11	3.779,90
17	= Ordentliche Aufwendungen	276.224,50	307.544,76	296.130,64	11.414,12
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-167.277,32	-204.844,76	-159.358,56	45.486,20
II. Finanzergebnis					

21	= Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ordentliches Ergebnis	-167.277,32	-204.844,76	-159.358,56	45.486,20
III. Außerordentliches Ergebnis					

25	= Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Jahresergebnis	-167.277,32	-204.844,76	-159.358,56	45.486,20
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	28.932,69	28.200,00	26.067,63	2.132,37
29	= Ergebnis	-196.210,01	-233.044,76	-185.426,19	47.618,57

Teilfinanzrechnung 2010**02.122.01****Teil A**

Produktbereich: 02 Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe: 02.122 Ordnungsangelegenheiten
Produkt: 02.122.01 Ordnungsangelegenheiten

Bezeichnung		Ergebnis 2009	Fortgeschrie- bener Ansatz 2010	Ergebnis 2010	Differenz 2010
I. Zahlungsmittelbestand aus lfd. Verwaltungstätigkeit					
04 +	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	98.862,93	98.100,00	129.839,08	31.739,08
07 +	Sonstige Einzahlungen	3.903,60	4.600,00	3.699,60	-900,40
09 =	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	102.766,53	102.700,00	133.538,68	30.838,68
10 -	Personalauszahlungen	190.065,54	193.792,03	192.730,86	1.061,17
12 -	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	12.878,93	7.832,14	6.564,55	1.267,59
15 -	Sonstige Auszahlungen	29.614,52	65.531,94	54.279,73	11.252,21
16 =	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	232.558,99	267.156,11	253.575,14	13.580,97
17 =	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-129.792,46	-164.456,11	-120.036,46	44.419,65
II. Zahlungsmittelbestand aus Investitionstätigkeit					
23 =	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
30 =	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
31 =	Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilergebnisrechnung 2010**02.126.01**

Produktbereich: 02 Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe: 02.126 Brandschutz
Produkt: 02.126.01 Brandschutz

ohne Umlagen

Bezeichnung		Ergebnis	Fortgeschrie- bener Ansatz	Ergebnis	Differenz
		2009	2010	2010	2010
I. Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit					

02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	68.862,94	43.900,00	39.934,27	-3.965,73
04	+ Öffentlich-Rechtliche Leistungsentgelte	14.534,18	6.000,00	5.707,51	-292,49
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	5.096,88	200,00	1.833,77	1.633,77
10	= Ordentliche Erträge	88.494,00	50.100,00	47.475,55	-2.624,45
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	101.640,58	101.500,66	97.783,96	3.716,70
14	- Bilanzielle Abschreibungen	70.053,29	82.000,00	67.558,88	14.441,12
15	- Transferaufwendungen	1.714,10	2.000,00	1.744,90	255,10
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	39.446,45	39.673,18	37.951,50	1.721,68
17	= Ordentliche Aufwendungen	212.854,42	225.173,84	205.039,24	20.134,60
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-124.360,42	-175.073,84	-157.563,69	17.510,15
II. Finanzergebnis					

21	= Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ordentliches Ergebnis	-124.360,42	-175.073,84	-157.563,69	17.510,15
III. Außerordentliches Ergebnis					

25	= Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Jahresergebnis	-124.360,42	-175.073,84	-157.563,69	17.510,15
29	= Ergebnis	-124.360,42	-175.073,84	-157.563,69	17.510,15

Teilfinanzrechnung 2010**02.126.01****Teil A**

Produktbereich: 02 Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe: 02.126 Brandschutz
Produkt: 02.126.01 Brandschutz

Bezeichnung		Ergebnis 2009	Fortgeschrie- bener Ansatz 2010	Ergebnis 2010	Differenz 2010
I. Zahlungsmittelbestand aus lfd. Verwaltungstätigkeit					
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	13.394,43	6.000,00	5.722,88	-277,12
07	+ Sonstige Einzahlungen	4.452,19	200,00	661,96	461,96
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	17.846,62	6.200,00	6.384,84	184,84
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	72.312,81	68.270,63	61.655,68	6.614,95
14	- Transferauszahlungen	1.714,10	2.000,00	1.744,90	255,10
15	- Sonstige Auszahlungen	37.274,25	38.769,91	41.093,20	-2.323,29
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	111.301,16	109.040,54	104.493,78	4.546,76
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-93.454,54	-102.840,54	-98.108,94	4.731,60
II. Zahlungsmittelbestand aus Investitionstätigkeit					
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	37.671,30	37.000,00	37.744,28	744,28
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	1.816,50	1.816,50
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	37.671,30	37.000,00	39.560,78	2.560,78
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	175.320,60	124.893,09	35.165,34	89.727,75
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	175.320,60	124.893,09	35.165,34	89.727,75
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit	-137.649,30	-87.893,09	4.395,44	92.288,53

Produktbereich 03

Schulträgeraufgaben

Produkt	03.211.01	Grundschulen
Produkt	03.212.01	Hauptschulen
Produkt	03.215.01	Realschulen
Produkt	03.221.01	Förderschulen
Produkt	03.241.01	Schülerbeförderung
Produkt	03.243.01	Sonstige schulische Aufgaben

Teilergebnisrechnung 2010**03.211.01**

Produktbereich: 03 Schulträgeraufgaben
Produktgruppe: 03.211 Grundschulen
Produkt: 03.211.01 Grundschulen

ohne Umlagen

Bezeichnung	Ergebnis	Fortgeschrie- bener Ansatz	Ergebnis	Differenz
	2009	2010	2010	2010
I. Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit				

02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	322.961,07	472.300,00	412.925,60	-59.374,40
04 + Öffentlich-Rechtliche Leistungsentgelte	53.619,98	54.000,00	0,00	-54.000,00
07 + Sonstige ordentliche Erträge	20,00	100,00	112.051,95	111.951,95
10 = Ordentliche Erträge	376.601,05	526.400,00	524.977,55	-1.422,45
11 - Personalaufwendungen	154.726,90	163.065,86	163.065,86	0,00
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	424.611,04	729.889,80	715.914,10	13.975,70
14 - Bilanzielle Abschreibungen	227.952,20	232.100,00	229.677,41	2.422,59
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	37.093,04	34.200,00	33.118,94	1.081,06
17 = Ordentliche Aufwendungen	844.383,18	1.159.255,66	1.141.776,31	17.479,35
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-467.782,13	-632.855,66	-616.798,76	16.056,90
II. Finanzergebnis				

21 = Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
22 = Ordentliches Ergebnis	-467.782,13	-632.855,66	-616.798,76	16.056,90
III. Außerordentliches Ergebnis				

25 = Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
26 = Jahresergebnis	-467.782,13	-632.855,66	-616.798,76	16.056,90
29 = Ergebnis	-467.782,13	-632.855,66	-616.798,76	16.056,90

Teilfinanzrechnung 2010**03.211.01****Teil A**

Produktbereich: 03 Schulträgeraufgaben
Produktgruppe: 03.211 Grundschulen
Produkt: 03.211.01 Grundschulen

Bezeichnung	Ergebnis 2009	Fortgeschrie- bener Ansatz 2010	Ergebnis 2010	Differenz 2010
I. Zahlungsmittelbestand aus lfd. Verwaltungstätigkeit				
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	73.320,00	332.000,00	269.749,26	-62.250,74
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	53.939,98	54.000,00	0,00	-54.000,00
07 + Sonstige Einzahlungen	7.501,41	100,00	53.704,01	53.604,01
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	134.761,39	386.100,00	323.453,27	-62.646,73
10 - Personalauszahlungen	151.761,57	149.286,81	149.286,81	0,00
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	512.804,69	736.454,68	717.943,39	18.511,29
15 - Sonstige Auszahlungen	33.253,61	34.200,00	33.118,94	1.081,06
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	697.819,87	919.941,49	900.349,14	19.592,35
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-563.058,48	-533.841,49	-576.895,87	-43.054,38
II. Zahlungsmittelbestand aus Investitionstätigkeit				
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	18.810,00	0,00	0,00	0,00
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	18.810,00	0,00	0,00	0,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	4.760,00	0,00	0,00	0,00
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	30.916,65	41.167,01	31.259,44	9.907,57
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	35.676,65	41.167,01	31.259,44	9.907,57
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit	-16.866,65	-41.167,01	-31.259,44	9.907,57

Teilergebnisrechnung 2010**03.212.01**

Produktbereich: 03 Schulträgeraufgaben
Produktgruppe: 03.212 Hauptschulen
Produkt: 03.212.01 Hauptschulen

ohne Umlagen

Bezeichnung		Ergebnis	Fortgeschrie- bener Ansatz	Ergebnis	Differenz
		2009	2010	2010	2010
I. Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit					

02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	207.571,61	258.300,00	110.289,58	-148.010,42
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	7.964,58	100,00	78.461,91	78.361,91
10	= Ordentliche Erträge	215.536,19	258.400,00	188.751,49	-69.648,51
11	- Personalaufwendungen	81.312,35	76.200,00	74.758,65	1.441,35
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	251.723,12	312.549,34	296.123,79	16.425,55
14	- Bilanzielle Abschreibungen	136.687,07	137.700,00	136.074,35	1.625,65
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	13.223,24	17.600,00	16.941,07	658,93
17	= Ordentliche Aufwendungen	482.945,78	544.049,34	523.897,86	20.151,48
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-267.409,59	-285.649,34	-335.146,37	-49.497,03
II. Finanzergebnis					

21	= Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ordentliches Ergebnis	-267.409,59	-285.649,34	-335.146,37	-49.497,03
III. Außerordentliches Ergebnis					

25	= Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Jahresergebnis	-267.409,59	-285.649,34	-335.146,37	-49.497,03
29	= Ergebnis	-267.409,59	-285.649,34	-335.146,37	-49.497,03

Teilfinanzrechnung 2010**03.212.01****Teil A**

Produktbereich: 03 Schulträgeraufgaben
Produktgruppe: 03.212 Hauptschulen
Produkt: 03.212.01 Hauptschulen

Bezeichnung	Ergebnis 2009	Fortgeschrie- bener Ansatz 2010	Ergebnis 2010	Differenz 2010
I. Zahlungsmittelbestand aus lfd. Verwaltungstätigkeit				
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	56.501,80	172.000,00	17.500,00	-154.500,00
07 + Sonstige Einzahlungen	7.964,58	100,00	8.630,06	8.530,06
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	64.466,38	172.100,00	26.130,06	-145.969,94
10 - Personalauszahlungen	75.338,87	76.200,00	75.181,95	1.018,05
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	324.959,38	304.529,74	278.894,51	25.635,23
15 - Sonstige Auszahlungen	13.223,24	17.600,00	16.941,07	658,93
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	413.521,49	398.329,74	371.017,53	27.312,21
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-349.055,11	-226.229,74	-344.887,47	-118.657,73
II. Zahlungsmittelbestand aus Investitionstätigkeit				
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	118.674,94	0,00	-1.862,11	-1.862,11
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	118.674,94	0,00	-1.862,11	-1.862,11
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	160.635,40	0,00	0,00	0,00
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	59.087,53	49.811,81	53.485,88	-3.674,07
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	219.722,93	49.811,81	53.485,88	-3.674,07
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit	-101.047,99	-49.811,81	-55.347,99	-5.536,18

Teilergebnisrechnung 2010**03.215.01**

Produktbereich: 03 Schulträgeraufgaben
Produktgruppe: 03.215 Realschulen
Produkt: 03.215.01 Realschulen

ohne Umlagen

Bezeichnung	Ergebnis 2009	Fortgeschrie- bener Ansatz 2010	Ergebnis 2010	Differenz 2010
I. Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit				

10 = Ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
11 - Personalaufwendungen	0,00	4.018,47	4.018,47	0,00
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	9.427,41	10.000,00	8.020,34	1.979,66
17 = Ordentliche Aufwendungen	9.427,41	14.018,47	12.038,81	1.979,66
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-9.427,41	-14.018,47	-12.038,81	1.979,66
II. Finanzergebnis				

21 = Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
22 = Ordentliches Ergebnis	-9.427,41	-14.018,47	-12.038,81	1.979,66
III. Außerordentliches Ergebnis				

25 = Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
26 = Jahresergebnis	-9.427,41	-14.018,47	-12.038,81	1.979,66
29 = Ergebnis	-9.427,41	-14.018,47	-12.038,81	1.979,66

Teilfinanzrechnung 2010**03.215.01****Teil A**

Produktbereich: 03 Schulträgeraufgaben
Produktgruppe: 03.215 Realschulen
Produkt: 03.215.01 Realschulen

Bezeichnung	Ergebnis 2009	Fortgeschrie- bener Ansatz 2010	Ergebnis 2010	Differenz 2010
I. Zahlungsmittelbestand aus lfd. Verwaltungstätigkeit				
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
10 - Personalauszahlungen	0,00	3.425,90	3.425,90	0,00
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	9.427,41	10.000,00	8.020,34	1.979,66
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	9.427,41	13.425,90	11.446,24	1.979,66
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-9.427,41	-13.425,90	-11.446,24	1.979,66
II. Zahlungsmittelbestand aus Investitionstätigkeit				
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilergebnisrechnung 2010**03.221.01**

Produktbereich: 03 Schulträgeraufgaben
Produktgruppe: 03.221 Förderschulen
Produkt: 03.221.01 Förderschulen

ohne Umlagen

Bezeichnung	Ergebnis 2009	Fortgeschrie- bener Ansatz 2010	Ergebnis 2010	Differenz 2010
I. Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit				

10 = Ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	5.010,97	5.000,00	2.149,38	2.850,62
15 - Transferaufwendungen	0,00	18.941,87	18.941,87	0,00
17 = Ordentliche Aufwendungen	5.010,97	23.941,87	21.091,25	2.850,62
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-5.010,97	-23.941,87	-21.091,25	2.850,62
II. Finanzergebnis				

21 = Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
22 = Ordentliches Ergebnis	-5.010,97	-23.941,87	-21.091,25	2.850,62
III. Außerordentliches Ergebnis				

25 = Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
26 = Jahresergebnis	-5.010,97	-23.941,87	-21.091,25	2.850,62
29 = Ergebnis	-5.010,97	-23.941,87	-21.091,25	2.850,62

Teilfinanzrechnung 2010**03.221.01****Teil A**

Produktbereich: 03 Schulträgeraufgaben
Produktgruppe: 03.221 Förderschulen
Produkt: 03.221.01 Förderschulen

Bezeichnung	Ergebnis 2009	Fortgeschrie- bener Ansatz 2010	Ergebnis 2010	Differenz 2010
I. Zahlungsmittelbestand aus lfd. Verwaltungstätigkeit				
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	5.010,97	5.000,00	2.149,38	2.850,62
14 - Transferauszahlungen	0,00	18.941,87	18.941,87	0,00
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	5.010,97	23.941,87	21.091,25	2.850,62
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-5.010,97	-23.941,87	-21.091,25	2.850,62
II. Zahlungsmittelbestand aus Investitionstätigkeit				
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilergebnisrechnung 2010**03.241.01**

Produktbereich: 03 Schulträgeraufgaben
 Produktgruppe: 03.241 Schülerbeförderung
 Produkt: 03.241.01 Schülerbeförderung

ohne Umlagen

Bezeichnung	Ergebnis 2009	Fortgeschrie- bener Ansatz 2010	Ergebnis 2010	Differenz 2010
I. Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit				

10 = Ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	177.513,35	194.038,01	174.129,18	19.908,83
17 = Ordentliche Aufwendungen	177.513,35	194.038,01	174.129,18	19.908,83
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-177.513,35	-194.038,01	-174.129,18	19.908,83
II. Finanzergebnis				

21 = Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
22 = Ordentliches Ergebnis	-177.513,35	-194.038,01	-174.129,18	19.908,83
III. Außerordentliches Ergebnis				

25 = Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
26 = Jahresergebnis	-177.513,35	-194.038,01	-174.129,18	19.908,83
29 = Ergebnis	-177.513,35	-194.038,01	-174.129,18	19.908,83

Teilfinanzrechnung 2010**03.241.01****Teil A**

Produktbereich: 03 Schulträgeraufgaben
Produktgruppe: 03.241 Schülerbeförderung
Produkt: 03.241.01 Schülerbeförderung

Bezeichnung	Ergebnis 2009	Fortgeschrie- bener Ansatz 2010	Ergebnis 2010	Differenz 2010
I. Zahlungsmittelbestand aus lfd. Verwaltungstätigkeit				
09 = <i>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	160.628,93	194.038,01	182.088,71	11.949,30
16 = <i>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</i>	160.628,93	194.038,01	182.088,71	11.949,30
17 = <i>Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</i>	-160.628,93	-194.038,01	-182.088,71	11.949,30
II. Zahlungsmittelbestand aus Investitionstätigkeit				
23 = <i>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
30 = <i>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
31 = <i>Saldo aus Investitionstätigkeit</i>	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilergebnisrechnung 2010**03.243.01**

Produktbereich: 03 Schulträgeraufgaben
Produktgruppe: 03.243 Sonstige schulische Aufgaben
Produkt: 03.243.01 Sonstige schulische Aufgaben

ohne Umlagen

Bezeichnung	Ergebnis 2009	Fortgeschrie- bener Ansatz 2010	Ergebnis 2010	Differenz 2010
I. Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit				

10 = Ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	9.005,31	14.083,00	11.147,00	2.936,00
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	13.300,00	13.500,00	13.000,00	500,00
17 = Ordentliche Aufwendungen	22.305,31	27.583,00	24.147,00	3.436,00
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-22.305,31	-27.583,00	-24.147,00	3.436,00
II. Finanzergebnis				

21 = Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
22 = Ordentliches Ergebnis	-22.305,31	-27.583,00	-24.147,00	3.436,00
III. Außerordentliches Ergebnis				

25 = Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
26 = Jahresergebnis	-22.305,31	-27.583,00	-24.147,00	3.436,00
29 = Ergebnis	-22.305,31	-27.583,00	-24.147,00	3.436,00

Teilfinanzrechnung 2010**03.243.01****Teil A**

Produktbereich: 03 Schulträgeraufgaben
Produktgruppe: 03.243 Sonstige schulische Aufgaben
Produkt: 03.243.01 Sonstige schulische Aufgaben

Bezeichnung	Ergebnis 2009	Fortgeschrie- bener Ansatz 2010	Ergebnis 2010	Differenz 2010
I. Zahlungsmittelbestand aus lfd. Verwaltungstätigkeit				
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	5.625,31	14.083,00	14.047,00	36,00
15 - Sonstige Auszahlungen	13.300,00	13.500,00	13.000,00	500,00
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	18.925,31	27.583,00	27.047,00	536,00
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-18.925,31	-27.583,00	-27.047,00	536,00
II. Zahlungsmittelbestand aus Investitionstätigkeit				
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00

Produktbereich 04

Kultur und Wissenschaft

Produkt	04.252.01	Museen, Sammlungen und Ausstellungen
Produkt	04.262.01	Musikpflege
Produkt	04.263.01	Musikschulen
Produkt	04.271.01	Volkshochschulen
Produkt	04.272.01	Büchereien
Produkt	04.273.01	Sonstige Volksbildung
Produkt	04.281.01	Heimat- und sonstige Kulturpflege

Teilergebnisrechnung 2010**04.252.01**

Produktbereich: 04 Kultur und Wissenschaft
Produktgruppe: 04.252 Museen, Sammlungen, Ausstellungen
Produkt: 04.252.01 Museen, Sammlungen, Ausstellungen

ohne Umlagen

Bezeichnung	Ergebnis 2009	Fortgeschrie- bener Ansatz 2010	Ergebnis 2010	Differenz 2010
I. Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit				

02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.384,54	0,00	1.384,54	1.384,54
07 + Sonstige ordentliche Erträge	118,26	0,00	0,00	0,00
10 = Ordentliche Erträge	1.502,80	0,00	1.384,54	1.384,54
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.385,43	4.200,00	2.431,78	1.768,22
14 - Bilanzielle Abschreibungen	3.970,86	0,00	3.970,86	-3.970,86
17 = Ordentliche Aufwendungen	6.356,29	4.200,00	6.402,64	-2.202,64
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-4.853,49	-4.200,00	-5.018,10	-818,10
II. Finanzergebnis				

21 = Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
22 = Ordentliches Ergebnis	-4.853,49	-4.200,00	-5.018,10	-818,10
III. Außerordentliches Ergebnis				

25 = Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
26 = Jahresergebnis	-4.853,49	-4.200,00	-5.018,10	-818,10
29 = Ergebnis	-4.853,49	-4.200,00	-5.018,10	-818,10

Teilfinanzrechnung 2010**04.252.01****Teil A**

Produktbereich: 04 Kultur und Wissenschaft
Produktgruppe: 04.252 Museen, Sammlungen, Ausstellungen
Produkt: 04.252.01 Museen, Sammlungen, Ausstellungen

Bezeichnung		Ergebnis 2009	Fortgeschrie- bener Ansatz 2010	Ergebnis 2010	Differenz 2010
I. Zahlungsmittelbestand aus lfd. Verwaltungstätigkeit					
09 =	<i>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
12 -	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	5.266,43	4.200,00	1.721,63	2.478,37
16 =	<i>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</i>	5.266,43	4.200,00	1.721,63	2.478,37
17 =	<i>Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</i>	-5.266,43	-4.200,00	-1.721,63	2.478,37
II. Zahlungsmittelbestand aus Investitionstätigkeit					
23 =	<i>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
30 =	<i>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
31 =	<i>Saldo aus Investitionstätigkeit</i>	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilergebnisrechnung 2010**04.262.01**

Produktbereich: 04 Kultur und Wissenschaft
 Produktgruppe: 04.262 Musikpflege
 Produkt: 04.262.01 Musikpflege

ohne Umlagen

Bezeichnung	Ergebnis 2009	Fortgeschrie- bener Ansatz 2010	Ergebnis 2010	Differenz 2010
I. Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit				

10 = Ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
15 - Transferaufwendungen	11.237,15	11.838,31	10.370,61	1.467,70
17 = Ordentliche Aufwendungen	11.237,15	11.838,31	10.370,61	1.467,70
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-11.237,15	-11.838,31	-10.370,61	1.467,70
II. Finanzergebnis				

21 = Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
22 = Ordentliches Ergebnis	-11.237,15	-11.838,31	-10.370,61	1.467,70
III. Außerordentliches Ergebnis				

25 = Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
26 = Jahresergebnis	-11.237,15	-11.838,31	-10.370,61	1.467,70
29 = Ergebnis	-11.237,15	-11.838,31	-10.370,61	1.467,70

Teilfinanzrechnung 2010**04.262.01****Teil A**

Produktbereich: 04 Kultur und Wissenschaft
Produktgruppe: 04.262 Musikpflege
Produkt: 04.262.01 Musikpflege

Bezeichnung	Ergebnis 2009	Fortgeschrie- bener Ansatz 2010	Ergebnis 2010	Differenz 2010
I. Zahlungsmittelbestand aus lfd. Verwaltungstätigkeit				
09 = <i>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
14 - Transferauszahlungen	11.237,15	11.838,31	9.492,81	2.345,50
16 = <i>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</i>	11.237,15	11.838,31	9.492,81	2.345,50
17 = <i>Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</i>	-11.237,15	-11.838,31	-9.492,81	2.345,50
II. Zahlungsmittelbestand aus Investitionstätigkeit				
23 = <i>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
30 = <i>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
31 = <i>Saldo aus Investitionstätigkeit</i>	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilergebnisrechnung 2010**04.263.01**

Produktbereich: 04 Kultur und Wissenschaft
Produktgruppe: 04.263 Musikschulen
Produkt: 04.263.01 Musikschulen

ohne Umlagen

Bezeichnung		Ergebnis	Fortgeschrie- bener Ansatz	Ergebnis	Differenz
		2009	2010	2010	2010
I. Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit					

10	= Ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	67.228,03	70.083,53	70.083,53	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	67.228,03	70.083,53	70.083,53	0,00
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-67.228,03	-70.083,53	-70.083,53	0,00
II. Finanzergebnis					

21	= Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ordentliches Ergebnis	-67.228,03	-70.083,53	-70.083,53	0,00
III. Außerordentliches Ergebnis					

25	= Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Jahresergebnis	-67.228,03	-70.083,53	-70.083,53	0,00
29	= Ergebnis	-67.228,03	-70.083,53	-70.083,53	0,00

Teilfinanzrechnung 2010**04.263.01****Teil A**

Produktbereich: 04 Kultur und Wissenschaft
Produktgruppe: 04.263 Musikschulen
Produkt: 04.263.01 Musikschulen

Bezeichnung		Ergebnis 2009	Fortgeschrie- bener Ansatz 2010	Ergebnis 2010	Differenz 2010
I. Zahlungsmittelbestand aus lfd. Verwaltungstätigkeit					
09	= <i>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	67.228,03	70.083,53	70.083,53	0,00
16	= <i>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</i>	67.228,03	70.083,53	70.083,53	0,00
17	= <i>Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</i>	-67.228,03	-70.083,53	-70.083,53	0,00
II. Zahlungsmittelbestand aus Investitionstätigkeit					
23	= <i>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= <i>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= <i>Saldo aus Investitionstätigkeit</i>	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilergebnisrechnung 2010**04.271.01**

Produktbereich: 04 Kultur und Wissenschaft
Produktgruppe: 04.271 Volkshochschule
Produkt: 04.271.01 Volkshochschule

ohne Umlagen

Bezeichnung	Ergebnis 2009	Fortgeschrie- bener Ansatz 2010	Ergebnis 2010	Differenz 2010
I. Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit				

10 = Ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	7.000,00	10.000,00	10.000,00	0,00
17 = Ordentliche Aufwendungen	7.000,00	10.000,00	10.000,00	0,00
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-7.000,00	-10.000,00	-10.000,00	0,00
II. Finanzergebnis				

21 = Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
22 = Ordentliches Ergebnis	-7.000,00	-10.000,00	-10.000,00	0,00
III. Außerordentliches Ergebnis				

25 = Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
26 = Jahresergebnis	-7.000,00	-10.000,00	-10.000,00	0,00
29 = Ergebnis	-7.000,00	-10.000,00	-10.000,00	0,00

Teilfinanzrechnung 2010**04.271.01****Teil A**

Produktbereich: 04 Kultur und Wissenschaft
Produktgruppe: 04.271 Volkshochschule
Produkt: 04.271.01 Volkshochschule

Bezeichnung	Ergebnis 2009	Fortgeschrie- bener Ansatz 2010	Ergebnis 2010	Differenz 2010
I. Zahlungsmittelbestand aus lfd. Verwaltungstätigkeit				
09 = <i>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	7.000,00	10.000,00	10.000,00	0,00
16 = <i>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</i>	7.000,00	10.000,00	10.000,00	0,00
17 = <i>Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</i>	-7.000,00	-10.000,00	-10.000,00	0,00
II. Zahlungsmittelbestand aus Investitionstätigkeit				
23 = <i>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
30 = <i>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
31 = <i>Saldo aus Investitionstätigkeit</i>	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilergebnisrechnung 2010**04.272.01**

Produktbereich: 04 Kultur und Wissenschaft
Produktgruppe: 04.272 Büchereien
Produkt: 04.272.01 Büchereien

ohne Umlagen

Bezeichnung	Ergebnis 2009	Fortgeschrie- bener Ansatz 2010	Ergebnis 2010	Differenz 2010
I. Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit				

10 = Ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	14.643,51	16.262,74	12.024,26	4.238,48
14 - Bilanzielle Abschreibungen	18.538,43	18.600,00	18.538,43	61,57
15 - Transferaufwendungen	87.153,59	92.427,27	92.427,27	0,00
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	12.605,88	13.500,00	12.749,00	751,00
17 = Ordentliche Aufwendungen	132.941,41	140.790,01	135.738,96	5.051,05
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-132.941,41	-140.790,01	-135.738,96	5.051,05
II. Finanzergebnis				

21 = Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
22 = Ordentliches Ergebnis	-132.941,41	-140.790,01	-135.738,96	5.051,05
III. Außerordentliches Ergebnis				

25 = Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
26 = Jahresergebnis	-132.941,41	-140.790,01	-135.738,96	5.051,05
29 = Ergebnis	-132.941,41	-140.790,01	-135.738,96	5.051,05

Teilfinanzrechnung 2010**04.272.01****Teil A**

Produktbereich: 04 Kultur und Wissenschaft
Produktgruppe: 04.272 Büchereien
Produkt: 04.272.01 Büchereien

Bezeichnung	Ergebnis 2009	Fortgeschrie- bener Ansatz 2010	Ergebnis 2010	Differenz 2010
I. Zahlungsmittelbestand aus lfd. Verwaltungstätigkeit				
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	15.516,67	15.000,00	8.559,78	6.440,22
14 - Transferauszahlungen	87.153,59	92.427,27	92.427,27	0,00
15 - Sonstige Auszahlungen	12.605,88	13.500,00	12.749,00	751,00
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	115.276,14	120.927,27	113.736,05	7.191,22
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-115.276,14	-120.927,27	-113.736,05	7.191,22
II. Zahlungsmittelbestand aus Investitionstätigkeit				
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilergebnisrechnung 2010**04.273.01**

Produktbereich: 04 Kultur und Wissenschaft
Produktgruppe: 04.273 Sonstige Volksbildung
Produkt: 04.273.01 Sonstige Volksbildung

ohne Umlagen

Bezeichnung	Ergebnis 2009	Fortgeschrie- bener Ansatz 2010	Ergebnis 2010	Differenz 2010
I. Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit				

02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	18.969,23	18.900,00	18.969,23	69,23
10 = Ordentliche Erträge	18.969,23	18.900,00	18.969,23	69,23
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	10.848,37	14.000,00	9.927,85	4.072,15
14 - Bilanzielle Abschreibungen	20.656,31	21.800,00	20.656,31	1.143,69
15 - Transferaufwendungen	17.598,54	17.500,00	15.333,19	2.166,81
17 = Ordentliche Aufwendungen	49.103,22	53.300,00	45.917,35	7.382,65
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-30.133,99	-34.400,00	-26.948,12	7.451,88
II. Finanzergebnis				

21 = Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
22 = Ordentliches Ergebnis	-30.133,99	-34.400,00	-26.948,12	7.451,88
III. Außerordentliches Ergebnis				

25 = Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
26 = Jahresergebnis	-30.133,99	-34.400,00	-26.948,12	7.451,88
29 = Ergebnis	-30.133,99	-34.400,00	-26.948,12	7.451,88

Teilfinanzrechnung 2010**04.273.01****Teil A**

Produktbereich: 04 Kultur und Wissenschaft
Produktgruppe: 04.273 Sonstige Volksbildung
Produkt: 04.273.01 Sonstige Volksbildung

Bezeichnung	Ergebnis 2009	Fortgeschrie- bener Ansatz 2010	Ergebnis 2010	Differenz 2010
I. Zahlungsmittelbestand aus lfd. Verwaltungstätigkeit				
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	11.761,03	14.000,00	7.685,72	6.314,28
14 - Transferauszahlungen	16.038,56	26.056,92	26.206,09	-149,17
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	27.799,59	40.056,92	33.891,81	6.165,11
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-27.799,59	-40.056,92	-33.891,81	6.165,11
II. Zahlungsmittelbestand aus Investitionstätigkeit				
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	2.000,00	0,00	2.000,00
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	2.000,00	0,00	2.000,00
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	-2.000,00	0,00	2.000,00

Teilergebnisrechnung 2010**04.281.01**

Produktbereich: 04 Kultur und Wissenschaft
Produktgruppe: 04.281 Heimat- und sonstige Kulturpflege
Produkt: 04.281.01 Heimat- und sonstige Kulturpflege

ohne Umlagen

Bezeichnung		Ergebnis	Fortgeschrie- bener Ansatz	Ergebnis	Differenz
		2009	2010	2010	2010
I. Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit					

02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	673,62	2.000,00	673,62	-1.326,38
10	= Ordentliche Erträge	673,62	2.000,00	673,62	-1.326,38
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.251,29	4.200,00	2.376,39	1.823,61
14	- Bilanzielle Abschreibungen	2.661,69	7.100,00	2.661,69	4.438,31
15	- Transferaufwendungen	11.017,50	11.000,00	10.043,75	956,25
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	61,36	100,00	61,36	38,64
17	= Ordentliche Aufwendungen	15.991,84	22.400,00	15.143,19	7.256,81
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-15.318,22	-20.400,00	-14.469,57	5.930,43
II. Finanzergebnis					

21	= Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ordentliches Ergebnis	-15.318,22	-20.400,00	-14.469,57	5.930,43
III. Außerordentliches Ergebnis					

25	= Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Jahresergebnis	-15.318,22	-20.400,00	-14.469,57	5.930,43
29	= Ergebnis	-15.318,22	-20.400,00	-14.469,57	5.930,43

Teilfinanzrechnung 2010**04.281.01****Teil A**

Produktbereich: 04 Kultur und Wissenschaft
Produktgruppe: 04.281 Heimat- und sonstige Kulturpflege
Produkt: 04.281.01 Heimat- und sonstige Kulturpflege

Bezeichnung	Ergebnis 2009	Fortgeschrie- bener Ansatz 2010	Ergebnis 2010	Differenz 2010
I. Zahlungsmittelbestand aus lfd. Verwaltungstätigkeit				
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	2.833,60	4.200,00	1.618,77	2.581,23
14 - Transferauszahlungen	10.267,50	11.000,00	10.793,75	206,25
15 - Sonstige Auszahlungen	61,36	100,00	61,36	38,64
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	13.162,46	15.300,00	12.473,88	2.826,12
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-13.162,46	-15.300,00	-12.473,88	2.826,12
II. Zahlungsmittelbestand aus Investitionstätigkeit				
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00

Produktbereich 05

Soziale Leistungen

Produkt	05.311.01	Grundversorgung und Leistungen nach dem SGB XII
Produkt	05.312.01	Grundsicherungsleistungen nach dem SGB II
Produkt	05.313.01	Leistungen für Asylbewerber
Produkt	05.315.01	Soziale Einrichtungen
Produkt	05.331.01	Förderung von anderen Trägern der Wohlfahrtspflege
Produkt	05.351.01	Sonstige soziale Leistungen

Teilergebnisrechnung 2010**05.311.01**

Produktbereich: 05 Soziale Leistungen
Produktgruppe: 05.311 Grundversorgung und Leistungen nach SGB XII
Produkt: 05.311.01 Grundversorgung und Leistungen nach SGB XII

ohne Umlagen

Bezeichnung		Ergebnis	Fortgeschrie- bener Ansatz	Ergebnis	Differenz
		2009	2010	2010	2010
I. Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit					

10	= Ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
11	- Personalaufwendungen	9.107,30	7.927,21	7.496,64	430,57
17	= Ordentliche Aufwendungen	9.107,30	7.927,21	7.496,64	430,57
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-9.107,30	-7.927,21	-7.496,64	430,57
II. Finanzergebnis					

21	= Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ordentliches Ergebnis	-9.107,30	-7.927,21	-7.496,64	430,57
III. Außerordentliches Ergebnis					

25	= Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Jahresergebnis	-9.107,30	-7.927,21	-7.496,64	430,57
29	= Ergebnis	-9.107,30	-7.927,21	-7.496,64	430,57

Teilfinanzrechnung 2010**05.311.01****Teil A**

Produktbereich: 05 Soziale Leistungen
Produktgruppe: 05.311 Grundversorgung und Leistungen nach SGB XII
Produkt: 05.311.01 Grundversorgung und Leistungen nach SGB XII

Bezeichnung	Ergebnis 2009	Fortgeschrie- bener Ansatz 2010	Ergebnis 2010	Differenz 2010
I. Zahlungsmittelbestand aus lfd. Verwaltungstätigkeit				
09 = <i>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
10 - Personalauszahlungen	6.321,81	6.571,36	6.096,75	474,61
16 = <i>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</i>	6.321,81	6.571,36	6.096,75	474,61
17 = <i>Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</i>	-6.321,81	-6.571,36	-6.096,75	474,61
II. Zahlungsmittelbestand aus Investitionstätigkeit				
23 = <i>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
30 = <i>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
31 = <i>Saldo aus Investitionstätigkeit</i>	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilergebnisrechnung 2010**05.312.01**

Produktbereich: 05 Soziale Leistungen
Produktgruppe: 05.312 Grundsicherungsleistungen nach SGB II
Produkt: 05.312.01 Grundsicherungsleistungen nach SGB II

ohne Umlagen

Bezeichnung		Ergebnis	Fortgeschrie- bener Ansatz	Ergebnis	Differenz
		2009	2010	2010	2010
I. Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit					

06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	207.261,33	185.000,00	213.792,03	28.792,03
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	100,00	0,00	-100,00
10	= Ordentliche Erträge	207.261,33	185.100,00	213.792,03	28.692,03
11	- Personalaufwendungen	216.985,41	202.628,24	198.289,03	4.339,21
15	- Transferaufwendungen	260.112,96	305.976,88	305.976,88	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	477.098,37	508.605,12	504.265,91	4.339,21
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-269.837,04	-323.505,12	-290.473,88	33.031,24
II. Finanzergebnis					

21	= Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ordentliches Ergebnis	-269.837,04	-323.505,12	-290.473,88	33.031,24
III. Außerordentliches Ergebnis					

25	= Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Jahresergebnis	-269.837,04	-323.505,12	-290.473,88	33.031,24
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	15.226,11	14.800,00	13.725,99	1.074,01
29	= Ergebnis	-285.063,15	-338.305,12	-304.199,87	34.105,25

Teilfinanzrechnung 2010**05.312.01****Teil A**

Produktbereich: 05 Soziale Leistungen
Produktgruppe: 05.312 Grundsicherungsleistungen nach SGB II
Produkt: 05.312.01 Grundsicherungsleistungen nach SGB II

Bezeichnung		Ergebnis 2009	Fortgeschrie- bener Ansatz 2010	Ergebnis 2010	Differenz 2010
I. Zahlungsmittelbestand aus lfd. Verwaltungstätigkeit					
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	181.500,00	185.000,00	215.961,33	30.961,33
07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	100,00	0,00	-100,00
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	181.500,00	185.100,00	215.961,33	30.861,33
10	- Personalauszahlungen	168.259,05	180.231,99	175.750,29	4.481,70
14	- Transferauszahlungen	260.112,96	305.976,88	312.000,00	-6.023,12
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	428.372,01	486.208,87	487.750,29	-1.541,42
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-246.872,01	-301.108,87	-271.788,96	29.319,91
II. Zahlungsmittelbestand aus Investitionstätigkeit					
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilergebnisrechnung 2010**05.313.01**

Produktbereich: 05 Soziale Leistungen
Produktgruppe: 05.313 Leistungen für Asylbewerber
Produkt: 05.313.01 Leistungen für Asylbewerber

ohne Umlagen

Bezeichnung		Ergebnis	Fortgeschrie- bener Ansatz	Ergebnis	Differenz
		2009	2010	2010	2010
I. Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit					

02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	22.720,00	20.000,00	22.763,00	2.763,00
03	+ Sonstige Transfererträge	2.026,48	0,00	13.901,27	13.901,27
10	= Ordentliche Erträge	24.746,48	20.000,00	36.664,27	16.664,27
11	- Personalaufwendungen	19.480,91	15.454,42	14.993,99	460,43
15	- Transferaufwendungen	254.096,87	294.500,00	184.856,58	109.643,42
17	= Ordentliche Aufwendungen	273.577,78	309.954,42	199.850,57	110.103,85
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-248.831,30	-289.954,42	-163.186,30	126.768,12
II. Finanzergebnis					

21	= Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ordentliches Ergebnis	-248.831,30	-289.954,42	-163.186,30	126.768,12
III. Außerordentliches Ergebnis					

25	= Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Jahresergebnis	-248.831,30	-289.954,42	-163.186,30	126.768,12
29	= Ergebnis	-248.831,30	-289.954,42	-163.186,30	126.768,12

Teilfinanzrechnung 2010**05.313.01****Teil A**

Produktbereich: 05 Soziale Leistungen
Produktgruppe: 05.313 Leistungen für Asylbewerber
Produkt: 05.313.01 Leistungen für Asylbewerber

Bezeichnung	Ergebnis 2009	Fortgeschrie- bener Ansatz 2010	Ergebnis 2010	Differenz 2010
I. Zahlungsmittelbestand aus lfd. Verwaltungstätigkeit				
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	22.720,00	20.000,00	22.763,00	2.763,00
03 + Sonstige Transfereinzahlungen	1.876,48	0,00	13.801,27	13.801,27
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	24.596,48	20.000,00	36.564,27	16.564,27
10 - Personalauszahlungen	13.909,90	12.742,72	12.194,21	548,51
14 - Transferauszahlungen	254.725,83	294.500,00	185.717,22	108.782,78
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	268.635,73	307.242,72	197.911,43	109.331,29
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-244.039,25	-287.242,72	-161.347,16	125.895,56
II. Zahlungsmittelbestand aus Investitionstätigkeit				
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilergebnisrechnung 2010**05.315.01**

Produktbereich: 05 Soziale Leistungen
Produktgruppe: 05.315 Soziale Einrichtungen
Produkt: 05.315.01 Soziale Einrichtungen

ohne Umlagen

Bezeichnung		Ergebnis	Fortgeschrie- bener Ansatz	Ergebnis	Differenz
		2009	2010	2010	2010
I. Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit					

02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	5.558,11	4.900,00	4.966,12	66,12
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	89.595,64	77.000,00	88.974,98	11.974,98
10	= Ordentliche Erträge	95.153,75	81.900,00	93.941,10	12.041,10
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	55.485,81	55.474,02	53.225,23	2.248,79
14	- Bilanzielle Abschreibungen	8.500,54	10.000,00	7.908,55	2.091,45
17	= Ordentliche Aufwendungen	63.986,35	65.474,02	61.133,78	4.340,24
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	31.167,40	16.425,98	32.807,32	16.381,34
II. Finanzergebnis					

21	= Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ordentliches Ergebnis	31.167,40	16.425,98	32.807,32	16.381,34
III. Außerordentliches Ergebnis					

25	= Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Jahresergebnis	31.167,40	16.425,98	32.807,32	16.381,34
29	= Ergebnis	31.167,40	16.425,98	32.807,32	16.381,34

Teilfinanzrechnung 2010**05.315.01****Teil A**

Produktbereich: 05 Soziale Leistungen
Produktgruppe: 05.315 Soziale Einrichtungen
Produkt: 05.315.01 Soziale Einrichtungen

Bezeichnung		Ergebnis 2009	Fortgeschrie- bener Ansatz 2010	Ergebnis 2010	Differenz 2010
I. Zahlungsmittelbestand aus lfd. Verwaltungstätigkeit					
05	+ Privatrechtliche Leistungesentgelte	82.298,22	77.000,00	79.581,85	2.581,85
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	82.298,22	77.000,00	79.581,85	2.581,85
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	54.089,43	54.084,08	42.113,96	11.970,12
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	54.089,43	54.084,08	42.113,96	11.970,12
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	28.208,79	22.915,92	37.467,89	14.551,97
II. Zahlungsmittelbestand aus Investitionstätigkeit					
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	591,99	0,00	0,00	0,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	591,99	0,00	0,00	0,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit	-591,99	0,00	0,00	0,00

Teilergebnisrechnung 2010**05.331.01**

Produktbereich: 05 Soziale Leistungen
Produktgruppe: 05.331 Förderung von anderen Trägern der Wohlfahrtspflege
Produkt: 05.331.01 Förderung von anderen Trägern der Wohlfahrtspflege

ohne Umlagen

Bezeichnung	Ergebnis 2009	Fortgeschrie- bener Ansatz 2010	Ergebnis 2010	Differenz 2010
I. Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit				

10 = Ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
15 - Transferaufwendungen	867,57	9.574,23	7.729,23	1.845,00
17 = Ordentliche Aufwendungen	867,57	9.574,23	7.729,23	1.845,00
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-867,57	-9.574,23	-7.729,23	1.845,00
II. Finanzergebnis				

21 = Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
22 = Ordentliches Ergebnis	-867,57	-9.574,23	-7.729,23	1.845,00
III. Außerordentliches Ergebnis				

25 = Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
26 = Jahresergebnis	-867,57	-9.574,23	-7.729,23	1.845,00
29 = Ergebnis	-867,57	-9.574,23	-7.729,23	1.845,00

Teilfinanzrechnung 2010**05.331.01****Teil A**

Produktbereich: 05 Soziale Leistungen
Produktgruppe: 05.331 Förderung von anderen Trägern der Wohlfahrtspflege
Produkt: 05.331.01 Förderung von anderen Trägern der Wohlfahrtspflege

Bezeichnung		Ergebnis 2009	Fortgeschrie- bener Ansatz 2010	Ergebnis 2010	Differenz 2010
I. Zahlungsmittelbestand aus lfd. Verwaltungstätigkeit					
09 =	<i>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
14 -	Transferauszahlungen	2.295,00	9.416,23	6.447,23	2.969,00
16 =	<i>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</i>	2.295,00	9.416,23	6.447,23	2.969,00
17 =	<i>Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</i>	-2.295,00	-9.416,23	-6.447,23	2.969,00
II. Zahlungsmittelbestand aus Investitionstätigkeit					
23 =	<i>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
30 =	<i>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
31 =	<i>Saldo aus Investitionstätigkeit</i>	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilergebnisrechnung 2010**05.351.01**

Produktbereich: 05 Soziale Leistungen
Produktgruppe: 05.351 Sonstige soziale Leistungen
Produkt: 05.351.01 Sonstige soziale Leistungen

ohne Umlagen

Bezeichnung		Ergebnis	Fortgeschrie- bener Ansatz	Ergebnis	Differenz
		2009	2010	2010	2010
I. Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit					

10	= Ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
11	- Personalaufwendungen	18.227,50	24.103,56	23.964,33	139,23
15	- Transferaufwendungen	2.600,00	5.788,00	1.788,00	4.000,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	20.827,50	29.891,56	25.752,33	4.139,23
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-20.827,50	-29.891,56	-25.752,33	4.139,23
II. Finanzergebnis					

21	= Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ordentliches Ergebnis	-20.827,50	-29.891,56	-25.752,33	4.139,23
III. Außerordentliches Ergebnis					

25	= Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Jahresergebnis	-20.827,50	-29.891,56	-25.752,33	4.139,23
29	= Ergebnis	-20.827,50	-29.891,56	-25.752,33	4.139,23

Teilfinanzrechnung 2010**05.351.01****Teil A**

Produktbereich: 05 Soziale Leistungen
Produktgruppe: 05.351 Sonstige soziale Leistungen
Produkt: 05.351.01 Sonstige soziale Leistungen

Bezeichnung	Ergebnis 2009	Fortgeschrie- bener Ansatz 2010	Ergebnis 2010	Differenz 2010
I. Zahlungsmittelbestand aus lfd. Verwaltungstätigkeit				
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
10 - Personalauszahlungen	17.741,03	19.731,56	19.800,75	-69,19
14 - Transferauszahlungen	2.600,00	5.788,00	1.788,00	4.000,00
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	20.341,03	25.519,56	21.588,75	3.930,81
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-20.341,03	-25.519,56	-21.588,75	3.930,81
II. Zahlungsmittelbestand aus Investitionstätigkeit				
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00

Produktbereich 06

Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

Produkt 06.362.01 Jugendarbeit

Produkt 06.365.01 Tageseinrichtungen für Kinder

Produkt 06.366.01 Einrichtungen der Jugendarbeit

Teilergebnisrechnung 2010**06.362.01**

Produktbereich: 06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe: 06.362 Jugendarbeit
Produkt: 06.362.01 Jugendarbeit

ohne Umlagen

Bezeichnung		Ergebnis	Fortgeschrie- bener Ansatz	Ergebnis	Differenz
		2009	2010	2010	2010
I. Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit					

10	= Ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	4.130,58	6.500,00	3.286,70	3.213,30
17	= Ordentliche Aufwendungen	4.130,58	6.500,00	3.286,70	3.213,30
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-4.130,58	-6.500,00	-3.286,70	3.213,30
II. Finanzergebnis					

21	= Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ordentliches Ergebnis	-4.130,58	-6.500,00	-3.286,70	3.213,30
III. Außerordentliches Ergebnis					

25	= Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Jahresergebnis	-4.130,58	-6.500,00	-3.286,70	3.213,30
29	= Ergebnis	-4.130,58	-6.500,00	-3.286,70	3.213,30

Teilfinanzrechnung 2010**06.362.01****Teil A**

Produktbereich: 06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe: 06.362 Jugendarbeit
Produkt: 06.362.01 Jugendarbeit

Bezeichnung		Ergebnis 2009	Fortgeschrie- bener Ansatz 2010	Ergebnis 2010	Differenz 2010
I. Zahlungsmittelbestand aus lfd. Verwaltungstätigkeit					
09	= <i>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Transferauszahlungen	4.130,58	6.500,00	3.286,70	3.213,30
16	= <i>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</i>	4.130,58	6.500,00	3.286,70	3.213,30
17	= <i>Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</i>	-4.130,58	-6.500,00	-3.286,70	3.213,30
II. Zahlungsmittelbestand aus Investitionstätigkeit					
23	= <i>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= <i>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= <i>Saldo aus Investitionstätigkeit</i>	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilergebnisrechnung 2010**06.365.01**

Produktbereich: 06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe: 06.365 Tageseinrichtungen für Kinder
Produkt: 06.365.01 Tageseinrichtungen für Kinder

ohne Umlagen

Bezeichnung		Ergebnis	Fortgeschrie- bener Ansatz	Ergebnis	Differenz
		2009	2010	2010	2010
I. Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit					

06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	772,53	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	6.114,03	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	6.886,56	0,00	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	140.344,91	150.000,00	119.877,10	30.122,90
17	= Ordentliche Aufwendungen	140.344,91	150.000,00	119.877,10	30.122,90
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-133.458,35	-150.000,00	-119.877,10	30.122,90
II. Finanzergebnis					

21	= Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ordentliches Ergebnis	-133.458,35	-150.000,00	-119.877,10	30.122,90
III. Außerordentliches Ergebnis					

25	= Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Jahresergebnis	-133.458,35	-150.000,00	-119.877,10	30.122,90
29	= Ergebnis	-133.458,35	-150.000,00	-119.877,10	30.122,90

Teilfinanzrechnung 2010**06.365.01****Teil A**

Produktbereich: 06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe: 06.365 Tageseinrichtungen für Kinder
Produkt: 06.365.01 Tageseinrichtungen für Kinder

Bezeichnung		Ergebnis 2009	Fortgeschrie- bener Ansatz 2010	Ergebnis 2010	Differenz 2010
I. Zahlungsmittelbestand aus lfd. Verwaltungstätigkeit					
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	772,53	0,00	0,00	0,00
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	772,53	0,00	0,00	0,00
14	- Transferauszahlungen	160.605,97	150.000,00	133.502,01	16.497,99
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	160.605,97	150.000,00	133.502,01	16.497,99
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-159.833,44	-150.000,00	-133.502,01	16.497,99
II. Zahlungsmittelbestand aus Investitionstätigkeit					
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilergebnisrechnung 2010**06.366.01**

Produktbereich: 06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe: 06.366 Einrichtungen der Jugendarbeit
Produkt: 06.366.01 Einrichtungen der Jugendarbeit

ohne Umlagen

Bezeichnung	Ergebnis 2009	Fortgeschrie- bener Ansatz 2010	Ergebnis 2010	Differenz 2010
I. Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit				

02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	30.307,44	58.500,00	48.976,08	-9.523,92
07 + Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	20.000,00	20.000,00
10 = Ordentliche Erträge	30.307,44	58.500,00	68.976,08	10.476,08
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	17.090,60	58.884,76	37.629,43	21.255,33
14 - Bilanzielle Abschreibungen	61.809,57	68.100,00	61.815,86	6.284,14
15 - Transferaufwendungen	111.999,69	157.000,00	157.000,00	0,00
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.941,20	2.114,84	2.114,84	0,00
17 = Ordentliche Aufwendungen	192.841,06	286.099,60	258.560,13	27.539,47
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-162.533,62	-227.599,60	-189.584,05	38.015,55
II. Finanzergebnis				

21 = Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
22 = Ordentliches Ergebnis	-162.533,62	-227.599,60	-189.584,05	38.015,55
III. Außerordentliches Ergebnis				

25 = Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
26 = Jahresergebnis	-162.533,62	-227.599,60	-189.584,05	38.015,55
29 = Ergebnis	-162.533,62	-227.599,60	-189.584,05	38.015,55

Teilfinanzrechnung 2010**06.366.01****Teil A**

Produktbereich: 06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe: 06.366 Einrichtungen der Jugendarbeit
Produkt: 06.366.01 Einrichtungen der Jugendarbeit

Bezeichnung		Ergebnis 2009	Fortgeschrie- bener Ansatz 2010	Ergebnis 2010	Differenz 2010
I. Zahlungsmittelbestand aus lfd. Verwaltungstätigkeit					
02 +	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	25.000,00	16.293,19	-8.706,81
09 =	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	25.000,00	16.293,19	-8.706,81
12 -	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	11.082,33	81.470,66	40.478,09	40.992,57
14 -	Transferauszahlungen	111.999,69	157.000,00	157.000,00	0,00
15 -	Sonstige Auszahlungen	1.941,20	2.114,84	2.114,84	0,00
16 =	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	125.023,22	240.585,50	199.592,93	40.992,57
17 =	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-125.023,22	-215.585,50	-183.299,74	32.285,76
II. Zahlungsmittelbestand aus Investitionstätigkeit					
23 =	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
25 -	Auszahlungen für Baumaßnahmen	26.449,08	65.000,00	16.300,87	48.699,13
29 -	Sonstige Investitionsauszahlungen	4.611,73	2.500,00	651,03	1.848,97
30 =	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	31.060,81	67.500,00	16.951,90	50.548,10
31 =	Saldo aus Investitionstätigkeit	-31.060,81	-67.500,00	-16.951,90	50.548,10

Produktbereich 07

Gesundheitsdienste

Produkt

07.411.01

Krankenhäuser

Teilergebnisrechnung 2010**07.411.01**

Produktbereich: 07 Gesundheitsdienste
Produktgruppe: 07.411 Krankenhäuser
Produkt: 07.411.01 Krankenhäuser

ohne Umlagen

Bezeichnung		Ergebnis	Fortgeschrie- bener Ansatz	Ergebnis	Differenz
		2009	2010	2010	2010
I. Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit					

10	= Ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	121.989,57	135.000,00	120.224,85	14.775,15
17	= Ordentliche Aufwendungen	121.989,57	135.000,00	120.224,85	14.775,15
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-121.989,57	-135.000,00	-120.224,85	14.775,15
II. Finanzergebnis					

21	= Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ordentliches Ergebnis	-121.989,57	-135.000,00	-120.224,85	14.775,15
III. Außerordentliches Ergebnis					

25	= Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Jahresergebnis	-121.989,57	-135.000,00	-120.224,85	14.775,15
29	= Ergebnis	-121.989,57	-135.000,00	-120.224,85	14.775,15

Teilfinanzrechnung 2010**07.411.01****Teil A**

Produktbereich: 07 Gesundheitsdienste
Produktgruppe: 07.411 Krankenhäuser
Produkt: 07.411.01 Krankenhäuser

Bezeichnung		Ergebnis 2009	Fortgeschrie- bener Ansatz 2010	Ergebnis 2010	Differenz 2010
I. Zahlungsmittelbestand aus lfd. Verwaltungstätigkeit					
09 =	<i>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
14 -	Transferauszahlungen	121.989,57	135.000,00	120.224,85	14.775,15
16 =	<i>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</i>	121.989,57	135.000,00	120.224,85	14.775,15
17 =	<i>Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</i>	-121.989,57	-135.000,00	-120.224,85	14.775,15
II. Zahlungsmittelbestand aus Investitionstätigkeit					
23 =	<i>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
30 =	<i>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
31 =	<i>Saldo aus Investitionstätigkeit</i>	0,00	0,00	0,00	0,00

Produktbereich 08	Sportförderung
-------------------	----------------

Produkt	08.421.01	Förderung des Sports
Produkt	08.424.01	Sportstätten und Bäder

Teilergebnisrechnung 2010**08.421.01**

Produktbereich: 08 Sportförderung
Produktgruppe: 08.421 Förderung des Sports
Produkt: 08.421.01 Förderung des Sports

ohne Umlagen

Bezeichnung	Ergebnis 2009	Fortgeschrie- bener Ansatz 2010	Ergebnis 2010	Differenz 2010
I. Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit				

10 = Ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	6.495,00	8.000,00	6.840,00	1.160,00
15 - Transferaufwendungen	27.761,40	32.130,92	29.630,92	2.500,00
17 = Ordentliche Aufwendungen	34.256,40	40.130,92	36.470,92	3.660,00
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-34.256,40	-40.130,92	-36.470,92	3.660,00
II. Finanzergebnis				

21 = Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
22 = Ordentliches Ergebnis	-34.256,40	-40.130,92	-36.470,92	3.660,00
III. Außerordentliches Ergebnis				

25 = Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
26 = Jahresergebnis	-34.256,40	-40.130,92	-36.470,92	3.660,00
29 = Ergebnis	-34.256,40	-40.130,92	-36.470,92	3.660,00

Teilfinanzrechnung 2010**08.421.01****Teil A**

Produktbereich: 08 Sportförderung
Produktgruppe: 08.421 Förderung des Sports
Produkt: 08.421.01 Förderung des Sports

Bezeichnung	Ergebnis 2009	Fortgeschrie- bener Ansatz 2010	Ergebnis 2010	Differenz 2010
I. Zahlungsmittelbestand aus lfd. Verwaltungstätigkeit				
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	6.610,00	8.000,00	6.840,00	1.160,00
14 - Transferauszahlungen	27.761,40	31.000,00	29.630,92	1.369,08
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	34.371,40	39.000,00	36.470,92	2.529,08
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-34.371,40	-39.000,00	-36.470,92	2.529,08
II. Zahlungsmittelbestand aus Investitionstätigkeit				
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	98.714,07	0,00	0,00	0,00
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	98.714,07	0,00	0,00	0,00
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit	-98.714,07	0,00	0,00	0,00

Teilergebnisrechnung 2010**08.424.01**

Produktbereich: 08 Sportförderung
Produktgruppe: 08.424 Sportstätten und Bäder
Produkt: 08.424.01 Sportstätten und Bäder

ohne Umlagen

Bezeichnung	Ergebnis	Fortgeschrie- bener Ansatz	Ergebnis	Differenz
	2009	2010	2010	2010
I. Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit				

02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	78.981,49	124.800,00	84.497,94	-40.302,06
07 + Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	1.024,87	1.024,87
10 = Ordentliche Erträge	78.981,49	124.800,00	85.522,81	-39.277,19
11 - Personalaufwendungen	6.954,34	7.585,79	7.122,66	463,13
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	165.076,29	247.723,36	229.843,16	17.880,20
14 - Bilanzielle Abschreibungen	193.227,04	204.200,00	198.529,74	5.670,26
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	12.340,52	12.596,27	12.596,27	0,00
17 = Ordentliche Aufwendungen	377.598,19	472.105,42	448.091,83	24.013,59
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-298.616,70	-347.305,42	-362.569,02	-15.263,60
II. Finanzergebnis				

21 = Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
22 = Ordentliches Ergebnis	-298.616,70	-347.305,42	-362.569,02	-15.263,60
III. Außerordentliches Ergebnis				

25 = Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
26 = Jahresergebnis	-298.616,70	-347.305,42	-362.569,02	-15.263,60
29 = Ergebnis	-298.616,70	-347.305,42	-362.569,02	-15.263,60

Teilfinanzrechnung 2010**08.424.01****Teil A**

Produktbereich: 08 Sportförderung
Produktgruppe: 08.424 Sportstätten und Bäder
Produkt: 08.424.01 Sportstätten und Bäder

Bezeichnung		Ergebnis 2009	Fortgeschrie- bener Ansatz 2010	Ergebnis 2010	Differenz 2010
I. Zahlungsmittelbestand aus lfd. Verwaltungstätigkeit					
02 +	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	40.000,00	0,00	-40.000,00
09 =	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	40.000,00	0,00	-40.000,00
10 -	Personalauszahlungen	7.054,81	7.300,00	6.836,87	463,13
12 -	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	172.409,61	274.610,90	217.711,78	56.899,12
15 -	Sonstige Auszahlungen	12.340,52	12.596,27	12.596,27	0,00
16 =	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	191.804,94	294.507,17	237.144,92	57.362,25
17 =	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-191.804,94	-254.507,17	-237.144,92	17.362,25
II. Zahlungsmittelbestand aus Investitionstätigkeit					
23 =	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
25 -	Auszahlungen für Baumaßnahmen	8.629,85	0,00	0,00	0,00
29 -	Sonstige Investitionsauszahlungen	2.489,91	4.985,32	1.697,50	3.287,82
30 =	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	11.119,76	4.985,32	1.697,50	3.287,82
31 =	Saldo aus Investitionstätigkeit	-11.119,76	-4.985,32	-1.697,50	3.287,82

Produktbereich 09

Räumliche Planung und Entwicklung,
Geoinformationen

Produkt 09.511.01

Orts- und Regionalplanung

Produkt 09.511.02

Umlegung von Grundstücken

Teilergebnisrechnung 2010**09.511.01**

Produktbereich: 09 Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen
Produktgruppe: 09.511 Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen, Geoinformationen
Produkt: 09.511.01 Orts- und Regionalplanung

ohne Umlagen

Bezeichnung	Ergebnis 2009	Fortgeschrie- bener Ansatz 2010	Ergebnis 2010	Differenz 2010
I. Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit				

10 = Ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	13.396,47	50.000,00	45.742,75	4.257,25
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	121,00	1.000,00	635,00	365,00
17 = Ordentliche Aufwendungen	13.517,47	51.000,00	46.377,75	4.622,25
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-13.517,47	-51.000,00	-46.377,75	4.622,25
II. Finanzergebnis				

21 = Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
22 = Ordentliches Ergebnis	-13.517,47	-51.000,00	-46.377,75	4.622,25
III. Außerordentliches Ergebnis				

25 = Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
26 = Jahresergebnis	-13.517,47	-51.000,00	-46.377,75	4.622,25
29 = Ergebnis	-13.517,47	-51.000,00	-46.377,75	4.622,25

Teilfinanzrechnung 2010**09.511.01****Teil A**

Produktbereich: 09 Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen
Produktgruppe: 09.511 Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen, Geoinformationen
Produkt: 09.511.01 Orts- und Regionalplanung

Bezeichnung	Ergebnis 2009	Fortgeschrie- bener Ansatz 2010	Ergebnis 2010	Differenz 2010
I. Zahlungsmittelbestand aus lfd. Verwaltungstätigkeit				
09 = <i>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	943,66	50.000,00	44.510,42	5.489,58
15 - Sonstige Auszahlungen	1.188,00	1.000,00	635,00	365,00
16 = <i>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</i>	2.131,66	51.000,00	45.145,42	5.854,58
17 = <i>Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</i>	-2.131,66	-51.000,00	-45.145,42	5.854,58
II. Zahlungsmittelbestand aus Investitionstätigkeit				
23 = <i>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
30 = <i>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
31 = <i>Saldo aus Investitionstätigkeit</i>	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilergebnisrechnung 2010**09.511.02**

Produktbereich: 09 Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen
Produktgruppe: 09.511 Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen, Geoinformationen
Produkt: 09.511.02 Umlegung von Grundstücken

ohne Umlagen

Bezeichnung		Ergebnis	Fortgeschrie- bener Ansatz	Ergebnis	Differenz
		2009	2010	2010	2010
I. Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit					

06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	200.000,00	0,00	-200.000,00
10	= Ordentliche Erträge	0,00	200.000,00	0,00	-200.000,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	298,10	207.000,00	360,57	206.639,43
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	1.500,00	0,00	1.500,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	298,10	208.500,00	360,57	208.139,43
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-298,10	-8.500,00	-360,57	8.139,43
II. Finanzergebnis					

21	= Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ordentliches Ergebnis	-298,10	-8.500,00	-360,57	8.139,43
III. Außerordentliches Ergebnis					

25	= Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Jahresergebnis	-298,10	-8.500,00	-360,57	8.139,43
29	= Ergebnis	-298,10	-8.500,00	-360,57	8.139,43

Teilfinanzrechnung 2010**09.511.02****Teil A**

Produktbereich: 09 Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen
Produktgruppe: 09.511 Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen, Geoinformationen
Produkt: 09.511.02 Umlegung von Grundstücken

Bezeichnung		Ergebnis	Fortgeschrie- bener Ansatz	Ergebnis	Differenz
		2009	2010	2010	2010
I. Zahlungsmittelbestand aus lfd. Verwaltungstätigkeit					
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	200.000,00	0,00	-200.000,00
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	200.000,00	0,00	-200.000,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	207.000,00	658,67	206.341,33
15	- Sonstige Auszahlungen	0,00	1.500,00	0,00	1.500,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	208.500,00	658,67	207.841,33
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	-8.500,00	-658,67	7.841,33
II. Zahlungsmittelbestand aus Investitionstätigkeit					
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00

Produktbereich 10

Bauen und Wohnen

Produkt	10.521.01	Bau- und Grundstücksordnung
Produkt	10.522.01	Wohnungsbauförderung
Produkt	10.523.01	Denkmalschutz und -pflege

Teilergebnisrechnung 2010**10.521.01**

Produktbereich: 10 Bauen und Wohnen
Produktgruppe: 10.521 Bau- und Grundstücksordnung
Produkt: 10.521.01 Bau- und Grundstücksordnung

ohne Umlagen

Bezeichnung		Ergebnis	Fortgeschrie- bener Ansatz	Ergebnis	Differenz
		2009	2010	2010	2010
I. Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit					

04	+ Öffentlich-Rechtliche Leistungsentgelte	650,00	300,00	250,00	-50,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	14,99	100,00	0,00	-100,00
10	= Ordentliche Erträge	664,99	400,00	250,00	-150,00
11	- Personalaufwendungen	170.010,45	180.376,84	167.203,21	13.173,63
17	= Ordentliche Aufwendungen	170.010,45	180.376,84	167.203,21	13.173,63
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-169.345,46	-179.976,84	-166.953,21	13.023,63
II. Finanzergebnis					

21	= Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ordentliches Ergebnis	-169.345,46	-179.976,84	-166.953,21	13.023,63
III. Außerordentliches Ergebnis					

25	= Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Jahresergebnis	-169.345,46	-179.976,84	-166.953,21	13.023,63
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	41.440,94	40.400,00	37.338,32	3.061,68
29	= Ergebnis	-210.786,40	-220.376,84	-204.291,53	16.085,31

Teilfinanzrechnung 2010**10.521.01****Teil A**

Produktbereich: 10 Bauen und Wohnen
Produktgruppe: 10.521 Bau- und Grundstücksordnung
Produkt: 10.521.01 Bau- und Grundstücksordnung

Bezeichnung	Ergebnis 2009	Fortgeschrie- bener Ansatz 2010	Ergebnis 2010	Differenz 2010
I. Zahlungsmittelbestand aus lfd. Verwaltungstätigkeit				
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	650,00	300,00	250,00	-50,00
07 + Sonstige Einzahlungen	14,99	100,00	0,00	-100,00
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	664,99	400,00	250,00	-150,00
10 - Personalauszahlungen	159.297,73	167.863,84	157.043,35	10.820,49
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	159.297,73	167.863,84	157.043,35	10.820,49
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-158.632,74	-167.463,84	-156.793,35	10.670,49
II. Zahlungsmittelbestand aus Investitionstätigkeit				
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilergebnisrechnung 2010**10.522.01**

Produktbereich: 10 Bauen und Wohnen
Produktgruppe: 10.522 Wohnungsbauförderung
Produkt: 10.522.01 Wohnungsbauförderung

ohne Umlagen

Bezeichnung		Ergebnis	Fortgeschrie- bener Ansatz	Ergebnis	Differenz
		2009	2010	2010	2010
I. Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit					

07	+ Sonstige ordentliche Erträge	204,52	200,00	204,52	4,52
10	= Ordentliche Erträge	204,52	200,00	204,52	4,52
17	= Ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	204,52	200,00	204,52	4,52
II. Finanzergebnis					

21	= Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ordentliches Ergebnis	204,52	200,00	204,52	4,52
III. Außerordentliches Ergebnis					

25	= Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Jahresergebnis	204,52	200,00	204,52	4,52
29	= Ergebnis	204,52	200,00	204,52	4,52

Teilfinanzrechnung 2010**10.522.01****Teil A**

Produktbereich: 10 Bauen und Wohnen
Produktgruppe: 10.522 Wohnungsbauförderung
Produkt: 10.522.01 Wohnungsbauförderung

Bezeichnung		Ergebnis	Fortgeschrie- bener Ansatz	Ergebnis	Differenz
		2009	2010	2010	2010
I. Zahlungsmittelbestand aus lfd. Verwaltungstätigkeit					
07	+ Sonstige Einzahlungen	204,52	200,00	204,52	4,52
09	= <i>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</i>	204,52	200,00	204,52	4,52
16	= <i>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	204,52	200,00	204,52	4,52
II. Zahlungsmittelbestand aus Investitionstätigkeit					
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	1.431,60	1.300,00	1.175,98	-124,02
23	= <i>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</i>	1.431,60	1.300,00	1.175,98	-124,02
30	= <i>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit	1.431,60	1.300,00	1.175,98	-124,02

Teilergebnisrechnung 2010**10.523.01**

Produktbereich: 10 Bauen und Wohnen
Produktgruppe: 10.523 Denkmalschutz und -pflege
Produkt: 10.523.01 Denkmalschutz und -pflege

ohne Umlagen

Bezeichnung	Ergebnis	Fortgeschrie- bener Ansatz	Ergebnis	Differenz
	2009	2010	2010	2010
I. Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit				

10 = Ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.157,48	0,00	0,00	0,00
17 = Ordentliche Aufwendungen	2.157,48	0,00	0,00	0,00
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-2.157,48	0,00	0,00	0,00
II. Finanzergebnis				

21 = Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
22 = Ordentliches Ergebnis	-2.157,48	0,00	0,00	0,00
III. Außerordentliches Ergebnis				

25 = Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
26 = Jahresergebnis	-2.157,48	0,00	0,00	0,00
29 = Ergebnis	-2.157,48	0,00	0,00	0,00

Teilfinanzrechnung 2010**10.523.01****Teil A**

Produktbereich: 10 Bauen und Wohnen
Produktgruppe: 10.523 Denkmalschutz und -pflege
Produkt: 10.523.01 Denkmalschutz und -pflege

Bezeichnung	Ergebnis 2009	Fortgeschrie- bener Ansatz 2010	Ergebnis 2010	Differenz 2010
I. Zahlungsmittelbestand aus lfd. Verwaltungstätigkeit				
09 = <i>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	2.157,48	0,00	0,00	0,00
16 = <i>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</i>	2.157,48	0,00	0,00	0,00
17 = <i>Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</i>	-2.157,48	0,00	0,00	0,00
II. Zahlungsmittelbestand aus Investitionstätigkeit				
23 = <i>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
30 = <i>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
31 = <i>Saldo aus Investitionstätigkeit</i>	0,00	0,00	0,00	0,00

Produktbereich	11	Ver- und Entsorgung
----------------	----	---------------------

Produkt	11.531.01	Elektrizitätsversorgung
Produkt	11.532.01	Gasversorgung
Produkt	11.533.01	Wasserversorgung
Produkt	11.537.01	Abfallwirtschaft
Produkt	11.538.01	Abwasserbeseitigung

Teilergebnisrechnung 2010**11.531.01**

Produktbereich: 11 Ver- und Entsorgung
Produktgruppe: 11.531 Elektrizitätsversorgung
Produkt: 11.531.01 Elektrizitätsversorgung

ohne Umlagen

Bezeichnung		Ergebnis	Fortgeschrie- bener Ansatz	Ergebnis	Differenz
		2009	2010	2010	2010
I. Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit					

07	+ Sonstige ordentliche Erträge	355.550,26	355.000,00	366.245,04	11.245,04
10	= Ordentliche Erträge	355.550,26	355.000,00	366.245,04	11.245,04
17	= Ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	355.550,26	355.000,00	366.245,04	11.245,04
II. Finanzergebnis					

21	= Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ordentliches Ergebnis	355.550,26	355.000,00	366.245,04	11.245,04
III. Außerordentliches Ergebnis					

25	= Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Jahresergebnis	355.550,26	355.000,00	366.245,04	11.245,04
29	= Ergebnis	355.550,26	355.000,00	366.245,04	11.245,04

Teilfinanzrechnung 2010**11.531.01****Teil A**

Produktbereich: 11 Ver- und Entsorgung
Produktgruppe: 11.531 Elektrizitätsversorgung
Produkt: 11.531.01 Elektrizitätsversorgung

Bezeichnung		Ergebnis 2009	Fortgeschrie- bener Ansatz 2010	Ergebnis 2010	Differenz 2010
I. Zahlungsmittelbestand aus lfd. Verwaltungstätigkeit					
07	+ Sonstige Einzahlungen	355.200,26	355.000,00	366.095,04	11.095,04
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	355.200,26	355.000,00	366.095,04	11.095,04
15	- Sonstige Auszahlungen	10.578,82	0,00	0,00	0,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	10.578,82	0,00	0,00	0,00
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	344.621,44	355.000,00	366.095,04	11.095,04
II. Zahlungsmittelbestand aus Investitionstätigkeit					
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilergebnisrechnung 2010**11.532.01**

Produktbereich: 11 Ver- und Entsorgung
Produktgruppe: 11.532 Gasversorgung
Produkt: 11.532.01 Gasversorgung

ohne Umlagen

Bezeichnung		Ergebnis	Fortgeschrie- bener Ansatz	Ergebnis	Differenz
		2009	2010	2010	2010
I. Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit					

01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-Rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	45.292,50	30.000,00	45.876,63	15.876,63
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	45.292,50	30.000,00	45.876,63	15.876,63
11	- Personalaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	45.292,50	30.000,00	45.876,63	15.876,63
II. Finanzergebnis					

19	+ Finanzerträge	195.574,04	150.000,00	145.930,10	-4.069,90
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis	195.574,04	150.000,00	145.930,10	-4.069,90
22	= Ordentliches Ergebnis	240.866,54	180.000,00	191.806,73	11.806,73
III. Außerordentliches Ergebnis					

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	240.866,54	180.000,00	191.806,73	11.806,73
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29	= Ergebnis	240.866,54	180.000,00	191.806,73	11.806,73

Teilfinanzrechnung 2010**11.532.01****Teil A**

Produktbereich: 11 Ver- und Entsorgung
Produktgruppe: 11.532 Gasversorgung
Produkt: 11.532.01 Gasversorgung

Bezeichnung	Ergebnis 2009	Fortgeschrie- bener Ansatz 2010	Ergebnis 2010	Differenz 2010
I. Zahlungsmittelbestand aus lfd. Verwaltungstätigkeit				
07 + Sonstige Einzahlungen	55.446,76	30.000,00	34.254,94	4.254,94
08 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	195.574,04	150.000,00	145.930,10	-4.069,90
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	251.020,80	180.000,00	180.185,04	185,04
15 - Sonstige Auszahlungen	4.158,99	0,00	0,00	0,00
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	4.158,99	0,00	0,00	0,00
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	246.861,81	180.000,00	180.185,04	185,04
II. Zahlungsmittelbestand aus Investitionstätigkeit				
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilergebnisrechnung 2010**11.533.01**

Produktbereich: 11 Ver- und Entsorgung
Produktgruppe: 11.533 Wasserversorgung
Produkt: 11.533.01 Wasserversorgung

ohne Umlagen

Bezeichnung		Ergebnis	Fortgeschrie- bener Ansatz	Ergebnis	Differenz
		2009	2010	2010	2010
I. Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit					

07	+ Sonstige ordentliche Erträge	57.594,27	55.000,00	69.622,26	14.622,26
10	= Ordentliche Erträge	57.594,27	55.000,00	69.622,26	14.622,26
17	= Ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	57.594,27	55.000,00	69.622,26	14.622,26
II. Finanzergebnis					

21	= Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ordentliches Ergebnis	57.594,27	55.000,00	69.622,26	14.622,26
III. Außerordentliches Ergebnis					

25	= Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Jahresergebnis	57.594,27	55.000,00	69.622,26	14.622,26
29	= Ergebnis	57.594,27	55.000,00	69.622,26	14.622,26

Teilfinanzrechnung 2010**11.533.01****Teil A**

Produktbereich: 11 Ver- und Entsorgung
Produktgruppe: 11.533 Wasserversorgung
Produkt: 11.533.01 Wasserversorgung

Bezeichnung		Ergebnis 2009	Fortgeschrie- bener Ansatz 2010	Ergebnis 2010	Differenz 2010
I. Zahlungsmittelbestand aus lfd. Verwaltungstätigkeit					
07	+ Sonstige Einzahlungen	62.574,69	55.000,00	69.113,54	14.113,54
09	= <i>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</i>	62.574,69	55.000,00	69.113,54	14.113,54
16	= <i>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
17	= <i>Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</i>	62.574,69	55.000,00	69.113,54	14.113,54
II. Zahlungsmittelbestand aus Investitionstätigkeit					
23	= <i>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= <i>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= <i>Saldo aus Investitionstätigkeit</i>	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilergebnisrechnung 2010**11.537.01**

Produktbereich: 11 Ver- und Entsorgung
Produktgruppe: 11.537 Abfallwirtschaft
Produkt: 11.537.01 Abfallwirtschaft

ohne Umlagen

Bezeichnung	Ergebnis 2009	Fortgeschrie- bener Ansatz 2010	Ergebnis 2010	Differenz 2010
I. Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit				

04 + Öffentlich-Rechtliche Leistungsentgelte	624.442,79	621.100,00	596.147,87	-24.952,13
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.540,41	2.400,00	21.740,29	19.340,29
10 = Ordentliche Erträge	626.983,20	623.500,00	617.888,16	-5.611,84
11 - Personalaufwendungen	12.369,82	13.900,00	11.876,73	2.023,27
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	545.649,08	585.040,42	543.627,37	41.413,05
14 - Bilanzielle Abschreibungen	6.042,40	6.100,00	6.041,40	58,60
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	42.157,81	29.399,74	29.399,74	0,00
17 = Ordentliche Aufwendungen	606.219,11	634.440,16	590.945,24	43.494,92
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	20.764,09	-10.940,16	26.942,92	37.883,08
II. Finanzergebnis				

21 = Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
22 = Ordentliches Ergebnis	20.764,09	-10.940,16	26.942,92	37.883,08
III. Außerordentliches Ergebnis				

25 = Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
26 = Jahresergebnis	20.764,09	-10.940,16	26.942,92	37.883,08
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	13.193,76	20.235,20	19.808,83	426,37
29 = Ergebnis	7.570,33	-31.175,36	7.134,09	38.309,45

Teilfinanzrechnung 2010**11.537.01****Teil A**

Produktbereich: 11 Ver- und Entsorgung
Produktgruppe: 11.537 Abfallwirtschaft
Produkt: 11.537.01 Abfallwirtschaft

Bezeichnung	Ergebnis 2009	Fortgeschrie- bener Ansatz 2010	Ergebnis 2010	Differenz 2010
I. Zahlungsmittelbestand aus lfd. Verwaltungstätigkeit				
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	623.305,81	588.100,00	596.014,16	7.914,16
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.008,48	2.400,00	20.540,38	18.140,38
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	625.314,29	590.500,00	616.554,54	26.054,54
10 - Personalauszahlungen	12.369,82	13.900,00	12.616,34	1.283,66
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	547.947,17	584.812,56	558.092,98	26.719,58
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	560.316,99	598.712,56	570.709,32	28.003,24
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	64.997,30	-8.212,56	45.845,22	54.057,78
II. Zahlungsmittelbestand aus Investitionstätigkeit				
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilergebnisrechnung 2010**11.538.01**

Produktbereich: 11 Ver- und Entsorgung
Produktgruppe: 11.538 Abwasserbeseitigung
Produkt: 11.538.01 Abwasserbeseitigung

ohne Umlagen

Bezeichnung	Ergebnis 2009	Fortgeschrie- bener Ansatz 2010	Ergebnis 2010	Differenz 2010
I. Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit				

02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	93.224,17	89.000,00	93.224,14	4.224,14
04 + Öffentlich-Rechtliche Leistungsentgelte	873.890,56	991.000,00	998.963,96	7.963,96
07 + Sonstige ordentliche Erträge	73.631,40	0,00	8.151,43	8.151,43
10 = Ordentliche Erträge	1.040.746,13	1.080.000,00	1.100.339,53	20.339,53
11 - Personalaufwendungen	131.738,63	152.089,13	152.089,13	0,00
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	286.440,96	330.515,07	260.332,93	70.182,14
14 - Bilanzielle Abschreibungen	236.987,43	239.000,00	237.043,10	1.956,90
15 - Transferaufwendungen	143.187,00	147.500,00	146.862,00	638,00
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	34.226,11	94.342,61	93.976,35	366,26
17 = Ordentliche Aufwendungen	832.580,13	963.446,81	890.303,51	73.143,30
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	208.166,00	116.553,19	210.036,02	93.482,83
II. Finanzergebnis				

21 = Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
22 = Ordentliches Ergebnis	208.166,00	116.553,19	210.036,02	93.482,83
III. Außerordentliches Ergebnis				

25 = Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
26 = Jahresergebnis	208.166,00	116.553,19	210.036,02	93.482,83
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	9.351,85	12.574,69	8.436,73	4.137,96
29 = Ergebnis	198.814,15	103.978,50	201.599,29	97.620,79

Teilfinanzrechnung 2010**11.538.01****Teil A**

Produktbereich: 11 Ver- und Entsorgung
Produktgruppe: 11.538 Abwasserbeseitigung
Produkt: 11.538.01 Abwasserbeseitigung

Bezeichnung	Ergebnis 2009	Fortgeschrie- bener Ansatz 2010	Ergebnis 2010	Differenz 2010
I. Zahlungsmittelbestand aus lfd. Verwaltungstätigkeit				
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	710.266,01	822.400,00	833.967,52	11.567,52
07 + Sonstige Einzahlungen	73.631,40	0,00	8.151,43	8.151,43
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	783.897,41	822.400,00	842.118,95	19.718,95
10 - Personalauszahlungen	131.881,90	148.405,07	148.405,07	0,00
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	279.711,56	313.749,13	249.432,82	64.316,31
14 - Transferauszahlungen	143.187,00	147.500,00	146.862,00	638,00
15 - Sonstige Auszahlungen	34.226,11	39.067,52	38.701,26	366,26
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	589.006,57	648.721,72	583.401,15	65.320,57
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	194.890,84	173.678,28	258.717,80	85.039,52
II. Zahlungsmittelbestand aus Investitionstätigkeit				
21 + Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	5.743,97	10.000,00	13.490,85	3.490,85
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	5.743,97	10.000,00	13.490,85	3.490,85
24 - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	120.000,00	21.819,63	98.180,37
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	14.890,12	880.405,84	370.162,57	510.243,27
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	38.398,67	14.325,63	13.741,43	584,20
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	53.288,79	1.014.731,47	405.723,63	609.007,84
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit	-47.544,82	-1.004.731,47	-392.232,78	612.498,69

Produktbereich 12

Verkehrsflächen und –anlagen, ÖPNV

Produkt	12.541.01	Gemeindestraßen
---------	-----------	-----------------

Produkt	12.545.01	Straßenreinigung
---------	-----------	------------------

Produkt	12.547.01	ÖPNV
---------	-----------	------

Teilergebnisrechnung 2010**12.541.01**

Produktbereich: 12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe: 12.541 Gemeindestraßen
Produkt: 12.541.01 Gemeindestraßen

ohne Umlagen

Bezeichnung		Ergebnis	Fortgeschrie- bener Ansatz	Ergebnis	Differenz
		2009	2010	2010	2010
I. Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit					

02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	149.839,73	176.100,00	168.803,69	-7.296,31
04	+ Öffentlich-Rechtliche Leistungsentgelte	289.142,40	329.800,00	286.930,00	-42.870,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	2.005,36	500,00	25.797,07	25.297,07
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	217,68	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	441.205,17	506.400,00	481.530,76	-24.869,24
11	- Personalaufwendungen	405.361,22	396.394,95	390.223,00	6.171,95
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	307.986,92	459.975,31	377.437,84	82.537,47
14	- Bilanzielle Abschreibungen	574.780,53	588.800,00	572.513,60	16.286,40
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	6.022,59	60.100,00	0,00	60.100,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	1.294.151,26	1.505.270,26	1.340.174,44	165.095,82
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-852.946,09	-998.870,26	-858.643,68	140.226,58
II. Finanzergebnis					

21	= Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ordentliches Ergebnis	-852.946,09	-998.870,26	-858.643,68	140.226,58
III. Außerordentliches Ergebnis					

25	= Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Jahresergebnis	-852.946,09	-998.870,26	-858.643,68	140.226,58
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	5.800,00	5.800,00	13.135,20	7.335,20
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	22.140,19	22.800,00	20.906,92	1.893,08
29	= Ergebnis	-869.286,28	-1.015.870,26	-866.415,40	149.454,86

Teilfinanzrechnung 2010**12.541.01****Teil A**

Produktbereich: 12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe: 12.541 Gemeindestraßen
Produkt: 12.541.01 Gemeindestraßen

Bezeichnung	Ergebnis 2009	Fortgeschrie- bener Ansatz 2010	Ergebnis 2010	Differenz 2010
I. Zahlungsmittelbestand aus lfd. Verwaltungstätigkeit				
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	23.218,50	80.000,00	36.116,30	-43.883,70
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	16.143,18	16.000,00	15.721,92	-278,08
07 + Sonstige Einzahlungen	11.427,00	3.500,00	67.131,48	63.631,48
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	50.788,68	99.500,00	118.969,70	19.469,70
10 - Personalauszahlungen	398.905,95	379.582,77	376.695,01	2.887,76
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	244.101,13	339.064,46	193.174,19	145.890,27
15 - Sonstige Auszahlungen	7.495,66	63.100,00	4.412,94	58.687,06
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	650.502,74	781.747,23	574.282,14	207.465,09
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-599.714,06	-682.247,23	-455.312,44	226.934,79
II. Zahlungsmittelbestand aus Investitionstätigkeit				
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	76.552,10	235.000,00	0,00	-235.000,00
19 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	595,00	0,00	0,00	0,00
21 + Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	38.356,56	240.000,00	5.471,06	-234.528,94
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	115.503,66	475.000,00	5.471,06	-469.528,94
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	226.077,60	705.739,20	2.542,45	703.196,75
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	62.899,73	11.262,61	9.969,12	1.293,49
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	288.977,33	717.001,81	12.511,57	704.490,24
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit	-173.473,67	-242.001,81	-7.040,51	234.961,30

Teilergebnisrechnung 2010**12.545.01**

Produktbereich: 12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe: 12.545 Straßenreinigung
Produkt: 12.545.01 Straßenreinigung

ohne Umlagen

Bezeichnung		Ergebnis	Fortgeschrie- bener Ansatz	Ergebnis	Differenz
		2009	2010	2010	2010
I. Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit					

04	+ Öffentlich-Rechtliche Leistungsentgelte	29.722,68	31.700,00	29.668,73	-2.031,27
10	= Ordentliche Erträge	29.722,68	31.700,00	29.668,73	-2.031,27
11	- Personalaufwendungen	2.473,85	2.900,00	2.375,40	524,60
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	32.565,44	35.700,00	33.010,40	2.689,60
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	826,91	760,14	760,14	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	35.866,20	39.360,14	36.145,94	3.214,20
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-6.143,52	-7.660,14	-6.477,21	1.182,93
II. Finanzergebnis					

21	= Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ordentliches Ergebnis	-6.143,52	-7.660,14	-6.477,21	1.182,93
III. Außerordentliches Ergebnis					

25	= Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Jahresergebnis	-6.143,52	-7.660,14	-6.477,21	1.182,93
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	9.631,92	10.600,00	9.636,20	-963,80
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	3.045,20	3.200,00	2.745,14	454,86
29	= Ergebnis	443,20	-260,14	413,85	673,99

Teilfinanzrechnung 2010**12.545.01****Teil A**

Produktbereich: 12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe: 12.545 Straßenreinigung
Produkt: 12.545.01 Straßenreinigung

Bezeichnung		Ergebnis 2009	Fortgeschrie- bener Ansatz 2010	Ergebnis 2010	Differenz 2010
I. Zahlungsmittelbestand aus lfd. Verwaltungstätigkeit					
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	29.623,68	29.700,00	29.644,42	-55,58
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	29.623,68	29.700,00	29.644,42	-55,58
10	- Personalauszahlungen	2.473,85	2.900,00	2.523,32	376,68
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	32.565,44	35.700,00	33.010,40	2.689,60
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	35.039,29	38.600,00	35.533,72	3.066,28
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-5.415,61	-8.900,00	-5.889,30	3.010,70
II. Zahlungsmittelbestand aus Investitionstätigkeit					
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilergebnisrechnung 2010**12.547.01**

Produktbereich: 12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe: 12.547 ÖPNV
Produkt: 12.547.01 ÖPNV

ohne Umlagen

Bezeichnung		Ergebnis	Fortgeschrie- bener Ansatz	Ergebnis	Differenz
		2009	2010	2010	2010
I. Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit					

02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	6.110,79	6.100,00	6.129,51	29,51
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.578,78	0,00	1.568,02	1.568,02
10	= Ordentliche Erträge	7.689,57	6.100,00	7.697,53	1.597,53
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	27.873,37	39.010,32	38.010,32	1.000,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	9.472,02	9.600,00	9.490,77	109,23
17	= Ordentliche Aufwendungen	37.345,39	48.610,32	47.501,09	1.109,23
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-29.655,82	-42.510,32	-39.803,56	2.706,76
II. Finanzergebnis					

21	= Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ordentliches Ergebnis	-29.655,82	-42.510,32	-39.803,56	2.706,76
III. Außerordentliches Ergebnis					

25	= Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Jahresergebnis	-29.655,82	-42.510,32	-39.803,56	2.706,76
29	= Ergebnis	-29.655,82	-42.510,32	-39.803,56	2.706,76

Teilfinanzrechnung 2010**12.547.01****Teil A**

Produktbereich: 12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe: 12.547 ÖPNV
Produkt: 12.547.01 ÖPNV

Bezeichnung		Ergebnis 2009	Fortgeschrie- bener Ansatz 2010	Ergebnis 2010	Differenz 2010
I. Zahlungsmittelbestand aus lfd. Verwaltungstätigkeit					
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	1.578,78	0,00	1.568,02	1.568,02
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.578,78	0,00	1.568,02	1.568,02
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	10.834,03	39.010,32	55.049,66	-16.039,34
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	10.834,03	39.010,32	55.049,66	-16.039,34
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-9.255,25	-39.010,32	-53.481,64	-14.471,32
II. Zahlungsmittelbestand aus Investitionstätigkeit					
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	905,49	0,00	0,00	0,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	905,49	0,00	0,00	0,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit	-905,49	0,00	0,00	0,00

Produktbereich 13

Natur- und Landschaftspflege

Produkt	13.551.01	Öffentliches Grün, Landschaftsbau
Produkt	13.552.01	Öffentliche Gewässer, Wasserbauliche Anlagen
Produkt	13.553.01	Friedhofs- und Bestattungswesen
Produkt	13.554.01	Natur- und Landschaftspflege
Produkt	13.555.01	Land- und Forstwirtschaft

Teilergebnisrechnung 2010**13.551.01**

Produktbereich: 13 Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe: 13.551 Öffentliches Grün, Landschaftsbau
Produkt: 13.551.01 Öffentliches Grün, Landschaftsbau

ohne Umlagen

Bezeichnung		Ergebnis	Fortgeschrie- bener Ansatz	Ergebnis	Differenz
		2009	2010	2010	2010
I. Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit					

02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	4.709,74	4.700,00	4.718,36	18,36
04	+ Öffentlich-Rechtliche Leistungsentgelte	300,00	500,00	750,00	250,00
10	= Ordentliche Erträge	5.009,74	5.200,00	5.468,36	268,36
11	- Personalaufwendungen	6.187,93	6.941,02	6.863,18	77,84
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	30.868,26	63.679,89	61.876,18	1.803,71
14	- Bilanzielle Abschreibungen	4.709,74	4.700,00	4.718,36	-18,36
17	= Ordentliche Aufwendungen	41.765,93	75.320,91	73.457,72	1.863,19
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-36.756,19	-70.120,91	-67.989,36	2.131,55
II. Finanzergebnis					

21	= Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ordentliches Ergebnis	-36.756,19	-70.120,91	-67.989,36	2.131,55
III. Außerordentliches Ergebnis					

25	= Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Jahresergebnis	-36.756,19	-70.120,91	-67.989,36	2.131,55
29	= Ergebnis	-36.756,19	-70.120,91	-67.989,36	2.131,55

Teilfinanzrechnung 2010**13.551.01****Teil A**

Produktbereich: 13 Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe: 13.551 Öffentliches Grün, Landschaftsbau
Produkt: 13.551.01 Öffentliches Grün, Landschaftsbau

Bezeichnung		Ergebnis 2009	Fortgeschrie- bener Ansatz 2010	Ergebnis 2010	Differenz 2010
I. Zahlungsmittelbestand aus lfd. Verwaltungstätigkeit					
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	500,00	1.050,00	550,00
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	500,00	1.050,00	550,00
10	- Personalauszahlungen	6.187,93	6.941,02	6.863,18	77,84
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	30.152,49	77.779,89	62.926,04	14.853,85
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	36.340,42	84.720,91	69.789,22	14.931,69
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-36.340,42	-84.220,91	-68.739,22	15.481,69
II. Zahlungsmittelbestand aus Investitionstätigkeit					
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	1.026,09	1.026,09	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	560,00	0,00	0,00	0,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	560,00	1.026,09	1.026,09	0,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit	-560,00	-1.026,09	-1.026,09	0,00

Teilergebnisrechnung 2010**13.552.01**

Produktbereich: 13 Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe: 13.552 Öffentliche Gewässer, Wasserbauliche Anlagen
Produkt: 13.552.01 Öffentliche Gewässer, Wasserbauliche Anlagen

ohne Umlagen

Bezeichnung		Ergebnis	Fortgeschrie- bener Ansatz	Ergebnis	Differenz
		2009	2010	2010	2010
I. Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit					

04	+ Öffentlich-Rechtliche Leistungsentgelte	102.083,02	105.500,00	98.695,32	-6.804,68
10	= Ordentliche Erträge	102.083,02	105.500,00	98.695,32	-6.804,68
15	- Transferaufwendungen	102.310,95	105.500,00	102.814,53	2.685,47
17	= Ordentliche Aufwendungen	102.310,95	105.500,00	102.814,53	2.685,47
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-227,93	0,00	-4.119,21	-4.119,21
II. Finanzergebnis					

21	= Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ordentliches Ergebnis	-227,93	0,00	-4.119,21	-4.119,21
III. Außerordentliches Ergebnis					

25	= Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Jahresergebnis	-227,93	0,00	-4.119,21	-4.119,21
29	= Ergebnis	-227,93	0,00	-4.119,21	-4.119,21

Teilfinanzrechnung 2010**13.552.01****Teil A**

Produktbereich: 13 Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe: 13.552 Öffentliche Gewässer, Wasserbauliche Anlagen
Produkt: 13.552.01 Öffentliche Gewässer, Wasserbauliche Anlagen

Bezeichnung		Ergebnis 2009	Fortgeschrie- bener Ansatz 2010	Ergebnis 2010	Differenz 2010
I. Zahlungsmittelbestand aus lfd. Verwaltungstätigkeit					
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	102.056,71	105.500,00	98.711,82	-6.788,18
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	102.056,71	105.500,00	98.711,82	-6.788,18
14	- Transferauszahlungen	102.310,95	105.500,00	102.814,53	2.685,47
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	102.310,95	105.500,00	102.814,53	2.685,47
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-254,24	0,00	-4.102,71	-4.102,71
II. Zahlungsmittelbestand aus Investitionstätigkeit					
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilergebnisrechnung 2010**13.553.01**

Produktbereich: 13 Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe: 13.553 Friedhofs- und Bestattungswesen
Produkt: 13.553.01 Friedhofs- und Bestattungswesen

ohne Umlagen

Bezeichnung	Ergebnis 2009	Fortgeschrie- bener Ansatz 2010	Ergebnis 2010	Differenz 2010
I. Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit				

02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.428,86	3.400,00	3.510,86	110,86
10 = Ordentliche Erträge	3.428,86	3.400,00	3.510,86	110,86
11 - Personalaufwendungen	3.910,58	3.798,75	3.798,75	0,00
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	782,68	3.800,00	464,12	3.335,88
15 - Transferaufwendungen	8.550,00	8.600,00	8.550,00	50,00
17 = Ordentliche Aufwendungen	13.243,26	16.198,75	12.812,87	3.385,88
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-9.814,40	-12.798,75	-9.302,01	3.496,74
II. Finanzergebnis				

21 = Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
22 = Ordentliches Ergebnis	-9.814,40	-12.798,75	-9.302,01	3.496,74
III. Außerordentliches Ergebnis				

25 = Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
26 = Jahresergebnis	-9.814,40	-12.798,75	-9.302,01	3.496,74
29 = Ergebnis	-9.814,40	-12.798,75	-9.302,01	3.496,74

Teilfinanzrechnung 2010**13.553.01****Teil A**

Produktbereich: 13 Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe: 13.553 Friedhofs- und Bestattungswesen
Produkt: 13.553.01 Friedhofs- und Bestattungswesen

Bezeichnung		Ergebnis 2009	Fortgeschrie- bener Ansatz 2010	Ergebnis 2010	Differenz 2010
I. Zahlungsmittelbestand aus lfd. Verwaltungstätigkeit					
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.428,86	3.400,00	3.510,86	110,86
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	3.428,86	3.400,00	3.510,86	110,86
10	- Personalauszahlungen	3.317,61	3.798,75	4.391,72	-592,97
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	782,68	3.800,00	464,12	3.335,88
14	- Transferauszahlungen	8.550,00	8.600,00	0,00	8.600,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	12.650,29	16.198,75	4.855,84	11.342,91
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-9.221,43	-12.798,75	-1.344,98	11.453,77
II. Zahlungsmittelbestand aus Investitionstätigkeit					
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilergebnisrechnung 2010**13.554.01**

Produktbereich: 13 Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe: 13.554 Natur- und Landschaftspflege
Produkt: 13.554.01 Natur- und Landschaftspflege

ohne Umlagen

Bezeichnung	Ergebnis 2009	Fortgeschrie- bener Ansatz 2010	Ergebnis 2010	Differenz 2010
I. Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit				

10 = Ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
15 - Transferaufwendungen	38.988,47	43.400,00	42.917,80	482,20
17 = Ordentliche Aufwendungen	38.988,47	43.400,00	42.917,80	482,20
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-38.988,47	-43.400,00	-42.917,80	482,20
II. Finanzergebnis				

21 = Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
22 = Ordentliches Ergebnis	-38.988,47	-43.400,00	-42.917,80	482,20
III. Außerordentliches Ergebnis				

25 = Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
26 = Jahresergebnis	-38.988,47	-43.400,00	-42.917,80	482,20
29 = Ergebnis	-38.988,47	-43.400,00	-42.917,80	482,20

Teilfinanzrechnung 2010**13.554.01****Teil A**

Produktbereich: 13 Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe: 13.554 Natur- und Landschaftspflege
Produkt: 13.554.01 Natur- und Landschaftspflege

Bezeichnung		Ergebnis 2009	Fortgeschrie- bener Ansatz 2010	Ergebnis 2010	Differenz 2010
I. Zahlungsmittelbestand aus lfd. Verwaltungstätigkeit					
09 =	<i>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
14 -	Transferauszahlungen	39.143,33	43.400,00	42.841,19	558,81
16 =	<i>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</i>	39.143,33	43.400,00	42.841,19	558,81
17 =	<i>Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</i>	-39.143,33	-43.400,00	-42.841,19	558,81
II. Zahlungsmittelbestand aus Investitionstätigkeit					
23 =	<i>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
30 =	<i>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
31 =	<i>Saldo aus Investitionstätigkeit</i>	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilergebnisrechnung 2010**13.555.01**

Produktbereich: 13 Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe: 13.555 Land- und Forstwirtschaft
Produkt: 13.555.01 Land- und Forstwirtschaft

ohne Umlagen

Bezeichnung		Ergebnis	Fortgeschrie- bener Ansatz	Ergebnis	Differenz
		2009	2010	2010	2010
I. Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit					

02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	473.587,14	363.400,00	363.327,85	-72,15
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	673,87	673,87
10	= Ordentliche Erträge	473.587,14	363.400,00	364.001,72	601,72
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	120.523,79	134.854,15	134.854,15	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	391.846,85	391.900,00	392.055,13	-155,13
17	= Ordentliche Aufwendungen	512.370,64	526.754,15	526.909,28	-155,13
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-38.783,50	-163.354,15	-162.907,56	446,59
II. Finanzergebnis					

21	= Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ordentliches Ergebnis	-38.783,50	-163.354,15	-162.907,56	446,59
III. Außerordentliches Ergebnis					

25	= Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Jahresergebnis	-38.783,50	-163.354,15	-162.907,56	446,59
29	= Ergebnis	-38.783,50	-163.354,15	-162.907,56	446,59

Teilfinanzrechnung 2010**13.555.01****Teil A**

Produktbereich: 13 Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe: 13.555 Land- und Forstwirtschaft
Produkt: 13.555.01 Land- und Forstwirtschaft

Bezeichnung		Ergebnis 2009	Fortgeschrie- bener Ansatz 2010	Ergebnis 2010	Differenz 2010
I. Zahlungsmittelbestand aus lfd. Verwaltungstätigkeit					
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	110.173,61	110.173,61
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	110.173,61	110.173,61
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	164.795,88	351.677,51	249.939,03	101.738,48
15	- Sonstige Auszahlungen	0,00	10.000,00	0,00	10.000,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	164.795,88	361.677,51	249.939,03	111.738,48
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-164.795,88	-361.677,51	-139.765,42	221.912,09
II. Zahlungsmittelbestand aus Investitionstätigkeit					
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00

Produktbereich 15

Wirtschaft und Tourismus

Produkt 15.571.01

Wirtschaftsförderung

Produkt 15.573.01

Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen

Produkt 15.575.01

Tourismus

Teilergebnisrechnung 2010**15.571.01**

Produktbereich: 15 Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe: 15.571 Wirtschaftsförderung
Produkt: 15.571.01 Wirtschaftsförderung

ohne Umlagen

Bezeichnung		Ergebnis	Fortgeschrie- bener Ansatz	Ergebnis	Differenz
		2009	2010	2010	2010
I. Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit					

06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	6.000,00	0,00	-6.000,00
10	= Ordentliche Erträge	0,00	6.000,00	0,00	-6.000,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	6.670,00	12.000,00	6.670,00	5.330,00
15	- Transferaufwendungen	9.380,64	9.500,00	9.285,89	214,11
17	= Ordentliche Aufwendungen	16.050,64	21.500,00	15.955,89	5.544,11
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-16.050,64	-15.500,00	-15.955,89	-455,89
II. Finanzergebnis					

21	= Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ordentliches Ergebnis	-16.050,64	-15.500,00	-15.955,89	-455,89
III. Außerordentliches Ergebnis					

25	= Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Jahresergebnis	-16.050,64	-15.500,00	-15.955,89	-455,89
29	= Ergebnis	-16.050,64	-15.500,00	-15.955,89	-455,89

Teilfinanzrechnung 2010**15.571.01****Teil A**

Produktbereich: 15 Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe: 15.571 Wirtschaftsförderung
Produkt: 15.571.01 Wirtschaftsförderung

Bezeichnung		Ergebnis 2009	Fortgeschrie- bener Ansatz 2010	Ergebnis 2010	Differenz 2010
I. Zahlungsmittelbestand aus lfd. Verwaltungstätigkeit					
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	6.000,00	0,00	-6.000,00
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	6.000,00	0,00	-6.000,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	6.670,00	12.000,00	6.670,00	5.330,00
14	- Transferauszahlungen	9.380,64	9.500,00	9.285,89	214,11
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	16.050,64	21.500,00	15.955,89	5.544,11
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-16.050,64	-15.500,00	-15.955,89	-455,89
II. Zahlungsmittelbestand aus Investitionstätigkeit					
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	250,00	0,00	0,00	0,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	250,00	0,00	0,00	0,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit	-250,00	0,00	0,00	0,00

Teilergebnisrechnung 2010**15.573.01**

Produktbereich: 15 Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe: 15.573 Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen
Produkt: 15.573.01 Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen

ohne Umlagen

Bezeichnung		Ergebnis	Fortgeschrie- bener Ansatz	Ergebnis	Differenz
		2009	2010	2010	2010
I. Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit					

07	+ Sonstige ordentliche Erträge	1.799,36	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	1.799,36	0,00	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	6.000,00	10.000,00	6.000,00	4.000,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	6.000,00	10.000,00	6.000,00	4.000,00
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-4.200,64	-10.000,00	-6.000,00	4.000,00
II. Finanzergebnis					

19	+ Finanzerträge	108,50	100,00	117,34	17,34
21	= Finanzergebnis	108,50	100,00	117,34	17,34
22	= Ordentliches Ergebnis	-4.092,14	-9.900,00	-5.882,66	4.017,34
III. Außerordentliches Ergebnis					

25	= Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Jahresergebnis	-4.092,14	-9.900,00	-5.882,66	4.017,34
29	= Ergebnis	-4.092,14	-9.900,00	-5.882,66	4.017,34

Teilfinanzrechnung 2010**15.573.01****Teil A**

Produktbereich: 15 Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe: 15.573 Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen
Produkt: 15.573.01 Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen

Bezeichnung	Ergebnis 2009	Fortgeschrie- bener Ansatz 2010	Ergebnis 2010	Differenz 2010
I. Zahlungsmittelbestand aus lfd. Verwaltungstätigkeit				
07 + Sonstige Einzahlungen	1.799,36	0,00	0,00	0,00
08 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	108,50	100,00	117,34	17,34
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.907,86	100,00	117,34	17,34
14 - Transferauszahlungen	6.000,00	10.000,00	6.000,00	4.000,00
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	6.000,00	10.000,00	6.000,00	4.000,00
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-4.092,14	-9.900,00	-5.882,66	4.017,34
II. Zahlungsmittelbestand aus Investitionstätigkeit				
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilergebnisrechnung 2010**15.575.01**

Produktbereich: 15 Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe: 15.575 Tourismus
Produkt: 15.575.01 Tourismus

ohne Umlagen

Bezeichnung		Ergebnis	Fortgeschrie- bener Ansatz	Ergebnis	Differenz
		2009	2010	2010	2010
I. Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit					

10	= Ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
11	- Personalaufwendungen	58.593,13	60.400,00	59.176,35	1.223,65
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	786,98	2.500,00	2.493,49	6,51
14	- Bilanzielle Abschreibungen	60,67	100,00	60,67	39,33
15	- Transferaufwendungen	800,00	975,00	975,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	56.359,64	60.000,00	59.886,67	113,33
17	= Ordentliche Aufwendungen	116.600,42	123.975,00	122.592,18	1.382,82
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-116.600,42	-123.975,00	-122.592,18	1.382,82
II. Finanzergebnis					

21	= Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ordentliches Ergebnis	-116.600,42	-123.975,00	-122.592,18	1.382,82
III. Außerordentliches Ergebnis					

25	= Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Jahresergebnis	-116.600,42	-123.975,00	-122.592,18	1.382,82
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	6.634,01	6.600,00	5.981,46	618,54
29	= Ergebnis	-123.234,43	-130.575,00	-128.573,64	2.001,36

Teilfinanzrechnung 2010**15.575.01****Teil A**

Produktbereich: 15 Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe: 15.575 Tourismus
Produkt: 15.575.01 Tourismus

Bezeichnung		Ergebnis 2009	Fortgeschrie- bener Ansatz 2010	Ergebnis 2010	Differenz 2010
I. Zahlungsmittelbestand aus lfd. Verwaltungstätigkeit					
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
10	- Personalauszahlungen	59.376,84	60.400,00	60.019,15	380,85
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	4.721,84	1.800,00	1.800,00	0,00
14	- Transferauszahlungen	800,00	800,00	800,00	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	57.193,07	60.000,00	59.823,51	176,49
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	122.091,75	123.000,00	122.442,66	557,34
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-122.091,75	-123.000,00	-122.442,66	557,34
II. Zahlungsmittelbestand aus Investitionstätigkeit					
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00

Produktbereich 16

Allgemeine Finanzwirtschaft

Produkt 16.611.01

Allgemeine Finanzwirtschaft

Produkt 16.612.01

Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

Teilergebnisrechnung 2010**16.611.01**

Produktbereich: 16 Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe: 16.611 Allgemeine Finanzwirtschaft
Produkt: 16.611.01 Allgemeine Finanzwirtschaft

ohne Umlagen

Bezeichnung		Ergebnis	Fortgeschrie- bener Ansatz	Ergebnis	Differenz
		2009	2010	2010	2010
I. Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit					

01	Steuern und ähnliche Abgaben	8.036.422,01	6.883.900,00	8.654.526,44	1.770.626,44
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.970.828,00	2.284.000,00	2.389.474,00	105.474,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	71.416,69	10.000,00	21.847,58	11.847,58
10	= Ordentliche Erträge	10.078.666,70	9.177.900,00	11.065.848,02	1.887.948,02
15	- Transferaufwendungen	5.576.291,42	5.937.479,00	5.856.498,68	80.980,32
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	26.932,22	5.000,00	2.501,50	2.498,50
17	= Ordentliche Aufwendungen	5.603.223,64	5.942.479,00	5.859.000,18	83.478,82
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	4.475.443,06	3.235.421,00	5.206.847,84	1.971.426,84
II. Finanzergebnis					

21	= Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ordentliches Ergebnis	4.475.443,06	3.235.421,00	5.206.847,84	1.971.426,84
III. Außerordentliches Ergebnis					

25	= Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Jahresergebnis	4.475.443,06	3.235.421,00	5.206.847,84	1.971.426,84
29	= Ergebnis	4.475.443,06	3.235.421,00	5.206.847,84	1.971.426,84

Teilfinanzrechnung 2010**16.611.01****Teil A**

Produktbereich: 16 Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe: 16.611 Allgemeine Finanzwirtschaft
Produkt: 16.611.01 Allgemeine Finanzwirtschaft

Bezeichnung		Ergebnis 2009	Fortgeschrie- bener Ansatz 2010	Ergebnis 2010	Differenz 2010
I. Zahlungsmittelbestand aus lfd. Verwaltungstätigkeit					
01	Steuern und ähnliche Abgaben	7.905.833,22	6.883.900,00	8.553.762,30	1.669.862,30
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.970.828,00	2.284.000,00	2.389.474,00	105.474,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	33.631,60	10.000,00	35.267,06	25.267,06
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	9.910.292,82	9.177.900,00	10.978.503,36	1.800.603,36
14	- Transferauszahlungen	5.608.087,42	5.914.579,00	5.854.558,68	60.020,32
15	- Sonstige Auszahlungen	26.932,22	5.000,00	2.501,50	2.498,50
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	5.635.019,64	5.919.579,00	5.857.060,18	62.518,82
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	4.275.273,18	3.258.321,00	5.121.443,18	1.863.122,18
II. Zahlungsmittelbestand aus Investitionstätigkeit					
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	657.526,12	524.000,00	649.835,80	125.835,80
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	657.526,12	524.000,00	649.835,80	125.835,80
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit	657.526,12	524.000,00	649.835,80	125.835,80

Teilergebnisrechnung 2010**16.612.01**

Produktbereich: 16 Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe: 16.612 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft
Produkt: 16.612.01 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

ohne Umlagen

Bezeichnung		Ergebnis	Fortgeschrie- bener Ansatz	Ergebnis	Differenz
		2009	2010	2010	2010
I. Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit					

10	= Ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Finanzergebnis					

19	+ Finanzerträge	183.527,85	50.000,00	71.331,76	21.331,76
21	= Finanzergebnis	183.527,85	50.000,00	71.331,76	21.331,76
22	= Ordentliches Ergebnis	183.527,85	50.000,00	71.331,76	21.331,76
III. Außerordentliches Ergebnis					

25	= Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Jahresergebnis	183.527,85	50.000,00	71.331,76	21.331,76
29	= Ergebnis	183.527,85	50.000,00	71.331,76	21.331,76

Teilfinanzrechnung 2010**16.612.01****Teil A**

Produktbereich: 16 Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe: 16.612 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft
Produkt: 16.612.01 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

Bezeichnung		Ergebnis 2009	Fortgeschrie- bener Ansatz 2010	Ergebnis 2010	Differenz 2010
I. Zahlungsmittelbestand aus lfd. Verwaltungstätigkeit					
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	172.642,01	50.000,00	68.337,20	18.337,20
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	172.642,01	50.000,00	68.337,20	18.337,20
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	172.642,01	50.000,00	68.337,20	18.337,20
II. Zahlungsmittelbestand aus Investitionstätigkeit					
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00

Produktbereiche

Teilfinanzrechnungen B

Teilfinanzrechnung 2010**01****B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen**

Produktbereich: 01 Innere Verwaltung

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2009	Fortgeschrie- bener Ansatz 2010	Ergebnis 2010	Differenz 2010
--	------------------	---------------------------------------	------------------	-------------------

Maßnahme: 682100-01
Erlöse aus dem Verkauf von Grundstücken und Gebäuden

+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	116.202,50	200.000,00	372.129,63	172.129,63
Saldo (Einzahlungen ./i. Auszahlungen)	116.202,50	200.000,00	372.129,63	172.129,63

Maßnahme: 782100-01
Erwerb von Grundstücken

- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	558.660,77	236.888,41	213.259,41	-23.629,00
Saldo (Einzahlungen ./i. Auszahlungen)	-558.660,77	-236.888,41	-213.259,41	23.629,00

Maßnahme: 783100-03
Beschaffung neuer Software

- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen	1.693,61	30.500,00	14.372,70	-16.127,30
Saldo (Einzahlungen ./i. Auszahlungen)	-1.693,61	-30.500,00	-14.372,70	16.127,30

Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2009	Fortgeschrie- bener Ansatz 2010	Ergebnis 2010	Differenz 2010
Summe der investiven Auszahlungen	222.377,33	50.434,80	56.392,94	5.958,14
Saldo (Einzahlungen ./i. Auszahlungen)	-222.377,33	-50.434,80	-56.392,94	-5.958,14

Teilfinanzrechnung 2010**02****B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen****Produktbereich:** 02 Sicherheit und Ordnung

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2009	Fortgeschrie- bener Ansatz 2010	Ergebnis 2010	Differenz 2010
--	------------------	---------------------------------------	------------------	-------------------

Maßnahme: 783100-05**Kauf eines Einsatzleitwagens für die Feuerwehr (Löschzug Raesfeld)**

- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen	135.771,04	80.000,00	0,00	-80.000,00
Saldo (Einzahlungen ./i. Auszahlungen)	-135.771,04	-80.000,00	0,00	80.000,00

Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2009	Fortgeschrie- bener Ansatz 2010	Ergebnis 2010	Differenz 2010
Summe der investiven Auszahlungen	39.549,56	44.893,09	35.165,34	-9.727,75
Saldo (Einzahlungen ./i. Auszahlungen)	-39.549,56	-44.893,09	-35.165,34	9.727,75

Teilfinanzrechnung 2010**03****B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen**

Produktbereich: 03 Schulträgeraufgaben

Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2009	Fortgeschrie- bener Ansatz 2010	Ergebnis 2010	Differenz 2010
Summe der investiven Einzahlungen	118.674,94	0,00	-1.862,11	-1.862,11
Summe der investiven Auszahlungen	209.128,52	90.978,82	77.915,84	-13.062,98
Saldo (Einzahlungen ./i. Auszahlungen)	-90.453,58	-90.978,82	-79.777,95	11.200,87

Teilfinanzrechnung 2010**04****B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen****Produktbereich:** 04 Kultur und Wissenschaft

Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2009	Fortgeschrie- bener Ansatz 2010	Ergebnis 2010	Differenz 2010
Summe der investiven Auszahlungen	0,00	2.000,00	0,00	-2.000,00
Saldo (Einzahlungen ./i. Auszahlungen)	0,00	-2.000,00	0,00	2.000,00

Teilfinanzrechnung 2010**06****B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen****Produktbereich:** 06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2009	Fortgeschrie- bener Ansatz 2010	Ergebnis 2010	Differenz 2010
--	------------------	---------------------------------------	------------------	-------------------

Maßnahme: 785300-06
Neubau eines Kinderspielplatzes (An der Windmühle)

- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	40.000,00	0,00	-40.000,00
Saldo (Einzahlungen ./i. Auszahlungen)	0,00	-40.000,00	0,00	40.000,00

Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2009	Fortgeschrie- bener Ansatz 2010	Ergebnis 2010	Differenz 2010
Summe der investiven Auszahlungen	31.060,81	27.500,00	16.951,90	-10.548,10
Saldo (Einzahlungen ./i. Auszahlungen)	-31.060,81	-27.500,00	-16.951,90	10.548,10

Teilfinanzrechnung 2010**08****B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen**

Produktbereich: 08 Sportförderung

Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2009	Fortgeschrie- bener Ansatz 2010	Ergebnis 2010	Differenz 2010
Summe der investiven Auszahlungen	0,00	4.985,32	1.697,50	-3.287,82
Saldo (Einzahlungen ./i. Auszahlungen)	0,00	-4.985,32	-1.697,50	3.287,82

Teilfinanzrechnung 2010**10****B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen**

Produktbereich: 10 Bauen und Wohnen

Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2009	Fortgeschrie- bener Ansatz 2010	Ergebnis 2010	Differenz 2010
Summe der investiven Einzahlungen	1.431,60	1.300,00	1.175,98	-124,02
Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	1.431,60	1.300,00	1.175,98	-124,02

Teilfinanzrechnung 2010**B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen**

Produktbereich: 11 Ver- und Entsorgung

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2009	Fortgeschrie- bener Ansatz 2010	Ergebnis 2010	Differenz 2010
--	------------------	---------------------------------------	------------------	-------------------

Maßnahme: 785100-03
Erweiterung der Kläranlage

- Auszahlungen für Baumaßnahmen	3.867,50	130.000,00	6.734,48	-123.265,52
Saldo (Einzahlungen ./i. Auszahlungen)	-3.867,50	-130.000,00	-6.734,48	123.265,52

Maßnahme: 785200-15
Herstellung einer Druckrohrleitung von Raesfeld nach Erle

- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	230.000,00	0,00	-230.000,00
Saldo (Einzahlungen ./i. Auszahlungen)	0,00	-230.000,00	0,00	230.000,00

Maßnahme: 785200-16
Neubau eines Regenrückhaltebeckens an der Hagenwiese

- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	120.000,00	21.819,63	-98.180,37
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	200.000,00	7.295,08	-192.704,92
Saldo (Einzahlungen ./i. Auszahlungen)	0,00	-320.000,00	-29.114,71	290.885,29

Maßnahme: 785200-17
Bau der Kanalisation im Bebauungsplangebiet RA 34 (Südring/Stockbreede)

- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	20.000,00	0,00	-20.000,00
Saldo (Einzahlungen ./i. Auszahlungen)	0,00	-20.000,00	0,00	20.000,00

Maßnahme: 785300-05
Erneuerung der Feinrechenanlage im Klärwerk Raesfeld

- Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.900,00	140.000,00	44.599,75	-95.400,25
Saldo (Einzahlungen ./i. Auszahlungen)	-1.900,00	-140.000,00	-44.599,75	95.400,25

Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2009	Fortgeschrie- bener Ansatz 2010	Ergebnis 2010	Differenz 2010
Summe der investiven Auszahlungen	43.080,59	162.405,84	312.949,06	150.543,22
Saldo (Einzahlungen ./i. Auszahlungen)	-43.080,59	-162.405,84	-312.949,06	-150.543,22

Teilfinanzrechnung 2010**12****B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen****Produktbereich:** 12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2009	Fortgeschrie- bener Ansatz 2010	Ergebnis 2010	Differenz 2010
--	------------------	---------------------------------------	------------------	-------------------

Maßnahme: 785200-05
Endausbau der Straßen Nettelhoff/Ant Stäppken

- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	170.000,00	0,00	-170.000,00
Saldo (Einzahlungen ./i. Auszahlungen)	0,00	-170.000,00	0,00	170.000,00

Maßnahme: 785200-09
Herstellung eines Gehweges an der Brinkstraße (von Garbenweg bis Nesse)

- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	20.000,00	0,00	-20.000,00
Saldo (Einzahlungen ./i. Auszahlungen)	0,00	-20.000,00	0,00	20.000,00

Maßnahme: 785200-21
Ausbau der Stichwege An der Windmühle / Freiter Pättken

- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	95.000,00	803,25	-94.196,75
Saldo (Einzahlungen ./i. Auszahlungen)	0,00	-95.000,00	-803,25	94.196,75

Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2009	Fortgeschrie- bener Ansatz 2010	Ergebnis 2010	Differenz 2010
Summe der investiven Einzahlungen	76.552,10	235.000,00	0,00	-235.000,00
Summe der investiven Auszahlungen	241.688,28	432.001,81	11.708,32	-420.293,49
Saldo (Einzahlungen ./i. Auszahlungen)	-165.136,18	-197.001,81	-11.708,32	185.293,49

Teilfinanzrechnung 2010**16****B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen**

Produktbereich: 16 Allgemeine Finanzwirtschaft

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2009	Fortgeschrie- bener Ansatz 2010	Ergebnis 2010	Differenz 2010
--	------------------	---------------------------------------	------------------	-------------------

**Maßnahme: 681100-02
Allgemeine Investitionspauschale**

+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	417.526,12	374.000,00	409.835,80	35.835,80
Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	417.526,12	374.000,00	409.835,80	35.835,80

**Maßnahme: 681100-03
Schulpauschale**

+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	200.000,00	150.000,00	200.000,00	50.000,00
Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	200.000,00	150.000,00	200.000,00	50.000,00

**Maßnahme: 681100-04
Sportpauschale**

+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	40.000,00	0,00	40.000,00	40.000,00
Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	40.000,00	0,00	40.000,00	40.000,00

Produkte

Teilfinanzrechnungen B

Teilfinanzrechnung 2010**01.111.04****B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen**

Produktbereich: 01 Innere Verwaltung
Produktgruppe: 01.111 Verwaltungssteuerung und Service
Produkt: 01.111.04 Technikunterstützte Informationsverarbeitung (TUIV)

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2009	Fortgeschrie- bener Ansatz 2010	Ergebnis 2010	Differenz 2010
--	------------------	---------------------------------------	------------------	-------------------

Maßnahme: 783100-03
Beschaffung neuer Software

- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen	1.693,61	30.500,00	14.372,70	-16.127,30
Saldo (Einzahlungen ./i. Auszahlungen)	-1.693,61	-30.500,00	-14.372,70	16.127,30

Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2009	Fortgeschrie- bener Ansatz 2010	Ergebnis 2010	Differenz 2010
Summe der investiven Auszahlungen	7.363,51	29.491,44	31.100,53	1.609,09
Saldo (Einzahlungen ./i. Auszahlungen)	-7.363,51	-29.491,44	-31.100,53	-1.609,09

Teilfinanzrechnung 2010**01.111.05****B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen**

Produktbereich: 01 Innere Verwaltung
Produktgruppe: 01.111 Verwaltungssteuerung und Service
Produkt: 01.111.05 Zentrale Dienste

Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2009	Fortgeschrie- bener Ansatz 2010	Ergebnis 2010	Differenz 2010
Summe der investiven Auszahlungen	13.322,03	20.943,36	21.430,27	486,91
Saldo (Einzahlungen ./i. Auszahlungen)	-13.322,03	-20.943,36	-21.430,27	-486,91

Teilfinanzrechnung 2010**01.111.07****B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen**

Produktbereich: 01 Innere Verwaltung
Produktgruppe: 01.111 Verwaltungssteuerung und Service
Produkt: 01.111.07 Gebäudemanagement

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2009	Fortgeschrie- bener Ansatz 2010	Ergebnis 2010	Differenz 2010
Maßnahme: 782100-01 Erwerb von Grundstücken				
- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	339.893,17	0,00	0,00	0,00
Saldo (Einzahlungen ./i. Auszahlungen)	-339.893,17	0,00	0,00	0,00

Teilfinanzrechnung 2010**01.111.08****B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen**

Produktbereich: 01 Innere Verwaltung
Produktgruppe: 01.111 Verwaltungssteuerung und Service
Produkt: 01.111.08 Liegenschaftsverwaltung

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2009	Fortgeschrie- bener Ansatz 2010	Ergebnis 2010	Differenz 2010
--	------------------	---------------------------------------	------------------	-------------------

Maßnahme: 682100-01
Erlöse aus dem Verkauf von Grundstücken und Gebäuden

+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	116.202,50	200.000,00	372.129,63	172.129,63
Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	116.202,50	200.000,00	372.129,63	172.129,63

Maßnahme: 782100-01
Erwerb von Grundstücken

- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	218.767,60	236.888,41	213.259,41	-23.629,00
Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-218.767,60	-236.888,41	-213.259,41	23.629,00

Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2009	Fortgeschrie- bener Ansatz 2010	Ergebnis 2010	Differenz 2010
Summe der investiven Auszahlungen	201.691,79	0,00	3.862,14	3.862,14
Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-201.691,79	0,00	-3.862,14	-3.862,14

Teilfinanzrechnung 2010**02.126.01****B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen**

Produktbereich: 02 Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe: 02.126 Brandschutz
Produkt: 02.126.01 Brandschutz

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2009	Fortgeschrie- bener Ansatz 2010	Ergebnis 2010	Differenz 2010
--	------------------	---------------------------------------	------------------	-------------------

Maßnahme: 783100-05**Kauf eines Einsatzleitwagens für die Feuerwehr (Löschzug Raesfeld)**

- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen	135.771,04	80.000,00	0,00	-80.000,00
---	------------	-----------	------	------------

Saldo (Einzahlungen ./i. Auszahlungen)	-135.771,04	-80.000,00	0,00	80.000,00
---	--------------------	-------------------	-------------	------------------

Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2009	Fortgeschrie- bener Ansatz 2010	Ergebnis 2010	Differenz 2010
Summe der investiven Auszahlungen	39.549,56	44.893,09	35.165,34	-9.727,75
Saldo (Einzahlungen ./i. Auszahlungen)	-39.549,56	-44.893,09	-35.165,34	9.727,75

Teilfinanzrechnung 2010**03.211.01****B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen**

Produktbereich: 03 Schulträgeraufgaben
Produktgruppe: 03.211 Grundschulen
Produkt: 03.211.01 Grundschulen

Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2009	Fortgeschrie- bener Ansatz 2010	Ergebnis 2010	Differenz 2010
Summe der investiven Auszahlungen	34.643,10	41.167,01	31.259,44	-9.907,57
Saldo (Einzahlungen ./i. Auszahlungen)	-34.643,10	-41.167,01	-31.259,44	9.907,57

Teilfinanzrechnung 2010**03.212.01****B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen**

Produktbereich: 03 Schulträgeraufgaben
Produktgruppe: 03.212 Hauptschulen
Produkt: 03.212.01 Hauptschulen

Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2009	Fortgeschrie- bener Ansatz 2010	Ergebnis 2010	Differenz 2010
Summe der investiven Einzahlungen	118.674,94	0,00	-1.862,11	-1.862,11
Summe der investiven Auszahlungen	174.485,42	49.811,81	46.656,40	-3.155,41
Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-55.810,48	-49.811,81	-48.518,51	1.293,30

Teilfinanzrechnung 2010**04.273.01****B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen**

Produktbereich: 04 Kultur und Wissenschaft
Produktgruppe: 04.273 Sonstige Volksbildung
Produkt: 04.273.01 Sonstige Volksbildung

Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis	Fortgeschrie- bener Ansatz	Ergebnis	Differenz
	2009	2010	2010	2010
Summe der investiven Auszahlungen	0,00	2.000,00	0,00	-2.000,00
Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	-2.000,00	0,00	2.000,00

Teilfinanzrechnung 2010**06.366.01****B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen**

Produktbereich: 06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe: 06.366 Einrichtungen der Jugendarbeit
Produkt: 06.366.01 Einrichtungen der Jugendarbeit

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2009	Fortgeschrie- bener Ansatz 2010	Ergebnis 2010	Differenz 2010
--	------------------	---------------------------------------	------------------	-------------------

Maßnahme: 785300-06
 Neubau eines Kinderspielplatzes (An der Windmühle)

- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	40.000,00	0,00	-40.000,00
Saldo (Einzahlungen ./.. Auszahlungen)	0,00	-40.000,00	0,00	40.000,00

Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2009	Fortgeschrie- bener Ansatz 2010	Ergebnis 2010	Differenz 2010
Summe der investiven Auszahlungen	31.060,81	27.500,00	16.951,90	-10.548,10
Saldo (Einzahlungen ./.. Auszahlungen)	-31.060,81	-27.500,00	-16.951,90	10.548,10

Teilfinanzrechnung 2010**08.424.01****B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen**

Produktbereich: 08 Sportförderung
Produktgruppe: 08.424 Sportstätten und Bäder
Produkt: 08.424.01 Sportstätten und Bäder

Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis	Fortgeschrie- bener Ansatz	Ergebnis	Differenz
	2009	2010	2010	2010
Summe der investiven Auszahlungen	0,00	4.985,32	1.697,50	-3.287,82
Saldo (Einzahlungen ./i. Auszahlungen)	0,00	-4.985,32	-1.697,50	3.287,82

Teilfinanzrechnung 2010**10.522.01****B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen**

Produktbereich: 10 Bauen und Wohnen
Produktgruppe: 10.522 Wohnungsbauförderung
Produkt: 10.522.01 Wohnungsbauförderung

Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis	Fortgeschrie- bener Ansatz	Ergebnis	Differenz
	2009	2010	2010	2010
Summe der investiven Einzahlungen	1.431,60	1.300,00	1.175,98	-124,02
Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	1.431,60	1.300,00	1.175,98	-124,02

Teilfinanzrechnung 2010**11.538.01****B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen**

Produktbereich: 11 Ver- und Entsorgung
Produktgruppe: 11.538 Abwasserbeseitigung
Produkt: 11.538.01 Abwasserbeseitigung

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2009	Fortgeschrie- bener Ansatz 2010	Ergebnis 2010	Differenz 2010
--	------------------	---------------------------------------	------------------	-------------------

Maßnahme: 785100-03
Erweiterung der Kläranlage

- Auszahlungen für Baumaßnahmen	3.867,50	130.000,00	6.734,48	-123.265,52
Saldo (Einzahlungen ./i. Auszahlungen)	-3.867,50	-130.000,00	-6.734,48	123.265,52

Maßnahme: 785200-15
Herstellung einer Druckrohrleitung von Raesfeld nach Erle

- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	230.000,00	0,00	-230.000,00
Saldo (Einzahlungen ./i. Auszahlungen)	0,00	-230.000,00	0,00	230.000,00

Maßnahme: 785200-16
Neubau eines Regenrückhaltebeckens an der Hagenwiese

- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	120.000,00	21.819,63	-98.180,37
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	200.000,00	7.295,08	-192.704,92
Saldo (Einzahlungen ./i. Auszahlungen)	0,00	-320.000,00	-29.114,71	290.885,29

Maßnahme: 785200-17
Bau der Kanalisation im Bebauungsplangebiet RA 34 (Südring/Stockbreede)

- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	20.000,00	0,00	-20.000,00
Saldo (Einzahlungen ./i. Auszahlungen)	0,00	-20.000,00	0,00	20.000,00

Maßnahme: 785300-05
Erneuerung der Feinrechenanlage im Klärwerk Raesfeld

- Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.900,00	140.000,00	44.599,75	-95.400,25
Saldo (Einzahlungen ./i. Auszahlungen)	-1.900,00	-140.000,00	-44.599,75	95.400,25

Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2009	Fortgeschrie- bener Ansatz 2010	Ergebnis 2010	Differenz 2010
Summe der investiven Auszahlungen	43.080,59	162.405,84	312.949,06	150.543,22
Saldo (Einzahlungen ./i. Auszahlungen)	-43.080,59	-162.405,84	-312.949,06	-150.543,22

Teilfinanzrechnung 2010**12.541.01****B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen**

Produktbereich: 12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe: 12.541 Gemeindestraßen
Produkt: 12.541.01 Gemeindestraßen

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2009	Fortgeschrie- bener Ansatz 2010	Ergebnis 2010	Differenz 2010
--	------------------	---------------------------------------	------------------	-------------------

Maßnahme: 785200-05
Endausbau der Straßen Nettelhoff/Ant Stäppken

- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	170.000,00	0,00	-170.000,00
Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	-170.000,00	0,00	170.000,00

Maßnahme: 785200-09
Herstellung eines Gehweges an der Brinkstraße (von Garbenweg bis Nesse)

- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	20.000,00	0,00	-20.000,00
Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	-20.000,00	0,00	20.000,00

Maßnahme: 785200-21
Ausbau der Stichwege An der Windmühle / Freiter Pättken

- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	95.000,00	803,25	-94.196,75
Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	-95.000,00	-803,25	94.196,75

Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2009	Fortgeschrie- bener Ansatz 2010	Ergebnis 2010	Differenz 2010
Summe der investiven Einzahlungen	76.552,10	235.000,00	0,00	-235.000,00
Summe der investiven Auszahlungen	241.688,28	432.001,81	11.708,32	-420.293,49
Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-165.136,18	-197.001,81	-11.708,32	185.293,49

Teilfinanzrechnung 2010**16.611.01****B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen**

Produktbereich: 16 Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe: 16.611 Allgemeine Finanzwirtschaft
Produkt: 16.611.01 Allgemeine Finanzwirtschaft

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2009	Fortgeschrie- bener Ansatz 2010	Ergebnis 2010	Differenz 2010
--	------------------	---------------------------------------	------------------	-------------------

Maßnahme: 681100-02
Allgemeine Investitionspauschale

+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	417.526,12	374.000,00	409.835,80	35.835,80
Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	417.526,12	374.000,00	409.835,80	35.835,80

Maßnahme: 681100-03
Schulpauschale

+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	200.000,00	150.000,00	200.000,00	50.000,00
Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	200.000,00	150.000,00	200.000,00	50.000,00

Maßnahme: 681100-04
Sportpauschale

+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	40.000,00	0,00	40.000,00	40.000,00
Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	40.000,00	0,00	40.000,00	40.000,00

Anhang

Anhang zum Jahresabschluss 2010 der Gemeinde Raesfeld

1. Vorbemerkungen

Die Gemeinde Raesfeld hat ihre Haushaltswirtschaft zum 01.01.2009 auf das System der doppelten Buchführung umgestellt. Mit dem Jahresabschluss zum 31.12.2010 hat die Gemeinde Raesfeld den zweiten Jahresabschluss nach dem System der doppelten Buchführung, unter Anwendung des § 95 der Gemeindeordnung für das Land Nordrhein-Westfalen (GO NRW) sowie den Bestimmungen des sechsten Abschnitts der Gemeindehaushaltsverordnung NRW (GemHVO NRW) aufgestellt.

Im Jahresabschluss ist das Ergebnis der Haushaltswirtschaft des abgelaufenen Haushaltsjahres nachzuweisen. Er muss unter Beachtung der Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Schulden-, Ertrags- und Finanzlage der Gemeinde vermitteln.

Gemäß § 37 Abs. 1 GemHVO besteht der Jahresabschluss aus der Ergebnisrechnung, der Finanzrechnung, den Teilrechnungen, der Bilanz und dem Anhang. Im Anhang sind nach § 44 Abs. 1 GemHVO zu den Posten der Bilanz und den Positionen der Ergebnisrechnung die verwendeten Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden anzugeben und so zu erläutern, dass sachverständige Dritte dies beurteilen können.

Darüber hinaus ist dem Jahresabschluss gem. § 37 Abs. 2 GemHVO ein Lagebericht beizufügen.

2. Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden

Allgemeines

Im Rahmen der Erstellung der Eröffnungsbilanz sind sämtliche Vermögensgegenstände und Schulden der Gemeinde erfasst worden. Die Bewertung erfolgte dabei nach den Vorgaben der GemHVO. Vermögensgegenstände mit einem Zeitwert unter 410 € netto wurden nicht in die Eröffnungsbilanz eingestellt.

Für verschiedene Vermögensgegenstände des Anlagevermögens wurden Bewertungsvereinfachungsverfahren (Gruppen- oder Festwertverfahren) eingesetzt. Bei der Gruppenbewertung werden gleichartige oder annähernd gleichwertige bewegliche Vermögensgegenstände zu einer Gruppe zusammengefasst und mit einem Durchschnittswert bewertet und angesetzt. Beim Festwertverfahren werden Vermögensgegenstände zusammengefasst und bewertet, deren Bestand in Größe, Wert und Zusammensetzung nur geringen Schwankungen unterliegt. Festwerte unterliegen keiner Abschreibung. Im Gegenzug stellen die regelmäßigen Ersatzbeschaffungen Aufwand dar. Im Gruppen- bzw. Festwertverfahren wurden folgende Vermögensgegenstände bewertet: Persönliche Ausrüstungsgegenstände im Bereich der freiwilligen

Feuerwehr und der Jugendfeuerwehr, Norm-Beladung der Feuerwehrfahrzeuge, Meldeempfänger und Funkgeräte der Feuerwehr, Betriebs- und Geschäftsausstattung des Rathauses und der Schulen, Lehr- und Unterrichtsmittel an den Schulen, Sandflächen der Kinderspielplätze, Verkehrslenkungsanlagen sowie die Straßenbeleuchtung.

Die in der Eröffnungsbilanz angesetzten Werte für die einzelnen Vermögensgegenstände gelten gemäß § 92 Abs. 3 GO NRW für die künftigen Haushaltsjahre als Anschaffungs- und Herstellungskosten und bilden insoweit ihre wertmäßige Obergrenze.

Im abgelaufenen Haushaltsjahr 2010 sind alle Vermögenszugänge nach den Vorschriften des fünften Abschnitts der GemHVO mit ihren Anschaffungs- oder Herstellungskosten erfasst und bilanziert worden. Alle Vermögensabgänge sind mit ihrem jeweiligen Restbuchwert unter Einbeziehung der ergebniswirksamen Auswirkungen berücksichtigt worden.

Abweichungen von bisher im Rahmen der Eröffnungsbilanz und des ersten Jahresabschlusses angewandten Bewertungs- und Bilanzierungsmethoden haben sich nicht ergeben.

Eine Umgliederung von Vermögensgegenständen vom Anlagevermögen in das Umlaufvermögen ist im Bereich der unbebauten Grundstücke vorgenommen worden. Durch Beschluss des Hauptausschusses der Gemeinde sind einzelne Wohnbaugrundstücke zum Verkauf freigegeben worden, so dass diese Grundstücke der Bilanzposition „Vorräte“ zuzuordnen waren.

Sämtliche bis zum Zeitpunkt der Bilanzaufstellung bekannt gewordenen Risiken, die am Bilanzstichtag 31.12.2010 bereits vorlagen, wurden berücksichtigt.

Die planmäßige Abschreibung von Vermögensgegenständen erfolgt grundsätzlich linear. Bei der Festlegung der Nutzungsdauern ist die vom Innenministerium bekannt gegebene Abschreibungstabelle für Kommunen zu Grunde gelegt und an die örtlichen Verhältnisse angepasst worden. Außerplanmäßige Abschreibungen auf Vermögensgegenstände sind insgesamt in einem Umfang von 7.710,52 Euro erforderlich geworden. Hiervon entfallen 4.526,46 Euro auf den endgültigen Abgang von Büro- und Geschäftsausstattungen und 1.660,31 Euro auf den abgängigen Kanal in der Straße „Zum Michael“. Geringwertige Vermögensgegenstände unter 410 Euro netto wurden im Jahr des Zugangs voll abgeschrieben.

Weitere Angaben sind den Erläuterungen zu den einzelnen Bilanzposten und den Positionen der Ergebnisrechnung zu entnehmen.

Aktiva

Immaterielle Vermögensgegenstände

Eröffnungsbilanz zum 01.01.2009	Veränderung	Schlussbilanz zum 31.12.2009	Veränderung	Schlussbilanz zum 31.12.2010
21.274,49 €	-2.306,96 €	18.967,53 €	9.483,67 €	28.451,20 €

Als immaterielle Vermögensgegenstände sind die von der Gemeinde genutzten EDV-Programme und Lizenzen erfasst und bewertet. In der Eröffnungsbilanz erfolgte die Bewertung zu Anschaffungskosten *ohne Indizierung*. Bei der Erstellung der Schlussbilanz erfolgte die Bewertung mit den fortgeführten Anschaffungskosten. Neuanschaffungen im Haushaltsjahr

betreffen ausschließlich Software und Lizenzen und sind zu Anschaffungskosten bewertet und bilanziert worden. Im Wesentlichen ist die Erhöhung des Bilanzansatzes auf die Beschaffung eines technischen Zeichenprogramms und den Erwerb von Lizenzen für die Telefonanlage im Rathaus zurückzuführen.

Unbebaute Grundstücke

Eröffnungsbilanz zum 01.01.2009	Veränderung	Schlussbilanz zum 31.12.2009	Veränderung	Schlussbilanz zum 31.12.2010
5.414.936,51 €	203.041,84 €	5.617.978,35 €	-527.441,17 €	5.090.537,18 €

Zu den unbebauten Grundstücken gehören die gemeindlichen Sport-, Spiel- und Grünflächen, landwirtschaftliche Flächen und Waldgrundstücke sowie die sonstigen unbebauten Grundstücke. Die Bilanzierung erfolgte zu den fortgeschriebenen Zeitwerten aus der Eröffnungsbilanz. Abweichungen gegenüber der Schlussbilanz zum 31.12.2009 ergeben sich durch Zugänge im Bereich der Spielplätze durch die Anschaffung neuer Spielgeräte mit rd. 5.500 Euro sowie durch Abschreibungen auf Aufbauten und Betriebsvorrichtungen mit rd. 85.000 Euro.

Darüber hinaus hat der Hauptausschuss der Gemeinde beschlossen, weitere Wohnbaugrundstücke zum Verkauf anzubieten. Damit stellen diese Grundstücke kein Anlagevermögen der Gemeinde mehr dar, sondern sind dem Umlaufvermögen zuzuordnen. Eine entsprechende Umgliederung führt zu einem Abgang von rd. 656.000 Euro. Weiterhin wurde ein Wohnbaugrundstück (rd. 213.000 Euro) erworben.

Bebaute Grundstücke

Eröffnungsbilanz zum 01.01.2009	Veränderung	Schlussbilanz zum 31.12.2009	Veränderung	Schlussbilanz zum 31.12.2010
25.519.526,31 €	197.728,78 €	25.717.255,09 €	-611.602,08 €	25.105.653,01 €

Dieser Bilanzposten enthält den Wert des Grund und Bodens sowie der baulichen Anlagen, untergliedert nach der jeweiligen Nutzung in Kinder- und Jugendeinrichtungen, Schulen, Wohnbauten und sonstige Dienst-, Geschäfts- und andere Betriebsgebäude. Der Ansatz entspricht den fortgeführten Anschaffungskosten. Im Haushaltsjahr 2010 waren bei den bebauten Grundstücken keine Zu- oder Abgänge zu verzeichnen.

Der Wert der baulichen Anlagen reduzierte sich um die planmäßige jährliche Abschreibung von 611.602,08 Euro.

Infrastrukturvermögen

Eröffnungsbilanz zum 01.01.2009	Veränderung	Schlussbilanz zum 31.12.2009	Veränderung	Schlussbilanz zum 31.12.2010
36.580.565,19 €	-889.788,92 €	35.690.776,27 €	-790.144,51 €	34.900.631,76 €

Unter Infrastrukturvermögen sind die öffentlichen Einrichtungen zu verstehen, die im engeren Sinne eine Grundvoraussetzung für das Leben in einer Kommune bilden. In der Bilanz sind daher alle Verkehrsanlagen sowie die Ver- und Entsorgungseinrichtungen ausgewiesen. Neben dem Grund und Boden gehören dazu die Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen, das Straßennetz einschließlich der Brücken, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen sowie alle sonstigen Bauten des Infrastrukturvermögens. Die Bilanzierung erfolgte mit den fortgeführten Anschaffungskosten.

Im Bereich der *Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen* ist für den beabsichtigten Bau eines Regenrückhaltebeckens an der Hagenwiese ein Grundstück erworben und unter der Position „Grund und Boden des Infrastrukturvermögens“ bilanziert worden. In der Straße „Zum Michael“ sind ein neuer Mischwasser- und ein Regenwasserkanal verlegt worden. Die Herstellungskosten von rd. 308.000 Euro haben den Bilanzwert der Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen entsprechend erhöht. Darüber hinaus sind in diesem Bereich nur noch kleinere Investitionen getätigt worden, die nicht von besonderer Bedeutung waren. Den Investitionen standen Abschreibungen von rd. 237.000 Euro gegenüber.

Das Straßennetz mit seinen Wegen, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen sowie den Brücken hat sich nicht wesentlich verändert. Hier sind Abschreibungen in Höhe von rd. 857.000 Euro wert mindernd berücksichtigt worden.

Für die Verkehrslenkungsanlagen (Schilder, Ampeln etc.) ist gemäß § 34 Abs. 1 GemHVO ein Festwert gebildet worden. Gegenüber dem Wert in der Schlussbilanz zum 31.12.2009 hat sich kein Anpassungsbedarf ergeben.

Die Bewertung der Straßenbeleuchtung wurde weiterhin im Wege der Gruppenbewertung vorgenommen. Dabei sind die Beleuchtungseinrichtungen je Straßenzug zu einer Gruppe zusammengefasst und bewertet worden. Abschreibungen für den Bereich Straßenbeleuchtung sind in einem Umfang von rd. 53.000 Euro berücksichtigt worden.

Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge

Eröffnungsbilanz zum 01.01.2009	Veränderung	Schlussbilanz zum 31.12.2009	Veränderung	Schlussbilanz zum 31.12.2010
646.128,34 €	119.474,12 €	765.602,46 €	-70.671,93 €	694.930,53 €

In dieser Bilanzposition sind insbesondere die Fahrzeuge und Geräte des Bauhofs sowie der Feuerwehr erfasst. Der Bilanzansatz entspricht den fortgeführten Anschaffungskosten. Die negative Veränderung ergibt sich aus der bilanziellen Abschreibung von 70.671,93 Euro.

Betriebs- und Geschäftsausstattung

Eröffnungsbilanz zum 01.01.2009	Veränderung	Schlussbilanz zum 31.12.2009	Veränderung	Schlussbilanz zum 31.12.2010
805.197,23 €	2.341,95	807.539,18	902,96	808.442,14

Zur Betriebs- und Geschäftsausstattung gehören überwiegend Gegenstände der Büro- und Schuleinrichtung, Werkzeuge, Fernsprech- und PC-Anlagen. Die Ausstattung des Rathauses sowie die Einrichtungs- und Ausstattungsgegenstände in den Schulen bilden hier den Schwerpunkt.

Der Bilanzwert ergibt sich auf der Grundlage von fortgeführten Anschaffungskosten, die sich zum einen aus der Einzelbewertung von Vermögensgegenständen und zum anderen aus den vorgenommenen Gruppenbewertungen ergeben.

Neben den Zugängen aus Ersatz- und Ergänzungsbeschaffungen sind insbesondere neue Einrichtungs- und Ausstattungsgegenstände für das Lehrerzimmer der Alexanderschule und eine neue Telefonanlage im Rathaus angeschafft worden. Den Investitionen im Bereich der Betriebs- und Geschäftsausstattung standen insgesamt Abschreibungen in ähnlicher Höhe gegenüber, so dass der Bilanzwert annähernd gleich geblieben ist.

Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau

Eröffnungsbilanz zum 01.01.2009	Veränderung	Schlussbilanz zum 31.12.2009	Veränderung	Schlussbilanz zum 31.12.2010
382.752,64 €	-32.655,27 €	350.097,37 €	52.892,45 €	402.989,82 €

Im abgelaufenen Haushaltsjahr hat die Gemeinde eine Anzahlung für den Kauf eines landwirtschaftlichen Grundstückes geleistet. Erst nach Genehmigung des Rechtsgeschäftes und Eigentumsübertragung auf die Gemeinde ist das Grundstück in das Sachanlagevermögen zu übernehmen.

Als Anlagen im Bau sind alle noch nicht fertig gestellten Sachanlagen, wie zum Beispiel Baustraßen, Straßenbeleuchtungseinrichtungen oder im Hochbaubereich Neu- und Erweiterungsbauten, zu erfassen. Die Bewertung und Bilanzierung ist zu tatsächlichen Anschaffungs- oder Herstellungskosten zum Bilanzstichtag erfolgt.

Gegenüber der Schlussbilanz zum 31.12.2009 haben sich ansonsten keine wesentlichen Veränderungen ergeben. Die Kanalbaumaßnahme in der Straße „Zum Michael“ hatte keine Auswirkungen auf diese Bilanzposition, da die Investitionsausgaben im laufenden Jahr zwar zunächst bei den Anlagen im Bau gebucht worden sind, die Anlage jedoch noch vor dem Jahresabschlussstichtag in Betrieb genommen worden ist. Dementsprechend ist auch noch vor dem Jahresabschluss die Umbuchung zum Sachanlagenvermögen erfolgt.

Finanzanlagen

Eröffnungsbilanz zum 01.01.2009	Veränderung	Schlussbilanz zum 31.12.2009	Veränderung	Schlussbilanz zum 31.12.2010
2.227.462,45 €	3.398,40 €	2.230.860,85 €	-2.195,98 €	2.228.664,87 €

Unter der Bilanzposition *Finanzanlagen* sind Geld- und Kapitalanlagen ausgewiesen, die auf Dauer finanziellen Anlagezwecken oder Unternehmensverbindungen der Gemeinde dienen. Im Haushaltsjahr 2010 sind weder Zu- und Abgänge noch Wertkorrekturen aufgrund von Verlusten zu verzeichnen. Die einzigen Veränderungen zur Schlussbilanz am 31.12.2009 haben sich

durch die Tilgungsleistungen bei Arbeitgeber- und Wohnungsbaudarlehen sowie durch die Rückzahlung von Gehaltsvorschüssen ergeben.

Die größte Einzelposition stellt bei den Finanzanlagen die Beteiligung der Gemeinde an den Stadtwerken Borken mit einem Wert von rd. 2,1 Mio. Euro dar.

Vorräte

Eröffnungsbilanz zum 01.01.2009	Veränderung	Schlussbilanz zum 31.12.2009	Veränderung	Schlussbilanz zum 31.12.2010
1.410.195,01 €	51.295,07 €	1.461.490,08 €	277.490,87 €	1.738.980,95 €

Vorratshaltung von wirtschaftlicher Bedeutung wird im Bereich der Gemeinde Raesfeld grundsätzlich nicht betrieben. Lediglich in der St. Sebastian-Grundschule wird für die Heizung ein Bestand an Heizöl vorgehalten. Die Bewertung des Heizölbestandes am Bilanzstichtag erfolgt nach der Durchschnittswertmethode. Der Bestand an Heizöl hat sich gegenüber dem Schlussbilanzstichtag 31.12.2009 um rd. 70 % reduziert. Der Wert der Vorräte wurde neu berechnet und entsprechend angepasst.

Neben den klassischen Vorräten werden unter dieser Bilanzposition auch die aktuell zum Verkauf stehenden Wohnbau- und Gewerbegrundstücke ausgewiesen. Die Bilanzierung dieser Grundstücke ist mit den Werten aus der Eröffnungsbilanz erfolgt.

Zugänge in diesem Bereich sind durch die Zuordnung einiger Wohnbaugrundstücke mit einem Wert von rd. 656.000 € vom Anlagevermögen in das Umlaufvermögen entstanden. Da diese Wohnbaugrundstücke nicht mehr der dauernden Aufgabenerfüllung der Gemeinde dienen, sind sie dem Umlaufvermögen zuzuordnen.

Der Verkauf von zwei Wohnbaugrundstücken und vier Grundstücken im Gewerbegebiet Erle-Ost im Jahr 2010 führte zu Abgängen von rd. 372.000 Euro.

Forderungen

Eröffnungsbilanz zum 01.01.2009	Veränderung	Schlussbilanz zum 31.12.2009	Veränderung	Schlussbilanz zum 31.12.2010
447.315,06 €	157.429,43 €	604.744,49 €	275.897,48 €	880.641,97 €

Die Forderungen wurden zum Bilanzstichtag zu ihrem Nennwert bewertet. Zweifelhafte Forderungen wurden einzeln wertberichtigt. Pauschalwertberichtigungen wurden nicht vorgenommen.

Die Erhöhung des Forderungsbestandes gegenüber der Schlussbilanz zum 31.12.2009 um rd. 276.000 Euro resultiert im Wesentlichen aus Forderungen nach dem Versorgungslastenverteilungsgesetz (VLVG) gegenüber dem früheren Dienstherrn des pensionierten Bürgermeisters von 86.190 Euro sowie gegenüber dem bisherigen Dienstherrn eines in 2010 neu eingestellten Beamten in Höhe von 236.010 Euro.

Mit der Einstellung hat der Beamte einen grundsätzlichen Pensionsanspruch gegenüber der Gemeinde Raesfeld. Dieser Anspruch führt dazu, dass eine Pensions- und Beihilferückstellung

in Höhe der bisher erworbenen Anwartschaften gebildet und passiviert werden muss. Im Gegenzug hat die Gemeinde Raesfeld gegenüber dem bisherigen Dienstherrn des Beamten einen Anspruch nach dem Versorgungslastenverteilungsgesetz (VLVG).

Die Kommunale Versorgungskasse Westfalen-Lippe (KVW) hat die Pensions- und Beihilferückstellungen für die Beamten der Gemeinde Raesfeld ermittelt und bewertet. Mit der Berechnung der Forderungsansprüche der Gemeinden untereinander aus dem Versorgungslastenverteilungsgesetz hat die KVW erst jetzt begonnen. Aufgrund der Vielzahl der zu berechnenden Ansprüche wird es einige Zeit in Anspruch nehmen, bis alle Ansprüche der Gemeinde Raesfeld gegenüber anderen Kommunen von der KVW beziffert sind. Lediglich für den pensionierten Bürgermeister liegen bisher Berechnungen über die Höhe der Erstattungsansprüche gegenüber dem früheren Dienstherrn vor. Der ermittelte Betrag von 86.190 Euro ist als Forderung nach dem VLVG in die Schlussbilanz zum 31.12.2010 eingestellt worden. Für die übrigen aktiven Beamten liegen zurzeit noch keine Berechnungen der KVW vor. Im Falle des neu eingestellten Beamten hat der bisherige Dienstherr zum Stichtag 31.12.2009 eine Pensions- und Beihilferückstellung von 236.010 Euro für diesen bilanziert. Dieser Betrag ist als Forderung aus dem VLVG in die Schlussbilanz der Gemeinde Raesfeld eingestellt worden.

Neben den neu bilanzierten Forderungen wurden im Haushaltsjahr 2010 auch verschiedene Forderungen aus dem Vorjahr realisiert. Insbesondere ist hier die Kostenerstattung durch das Land NRW aus der Vorfinanzierung des Radweges an der Heidener Straße von rd. 42.000 Euro zu nennen. Weitere Einzelheiten können dem Forderungsspiegel entnommen werden.

Liquide Mittel

Eröffnungsbilanz zum 01.01.2009	Veränderung	Schlussbilanz zum 31.12.2009	Veränderung	Schlussbilanz zum 31.12.2010
8.459.831,44 €	-529.380,10 €	7.930.451,34 €	1.040.166,13 €	8.970.617,47 €

Zu den liquiden Mitteln gehören alle Bestände an Bar- und Buchgeld. Gegenüber der Schlussbilanz zum 31.12.2009 hat sich der Bestand an liquiden Mitteln um rd. 1 Mio. Euro erhöht. Der Haushaltsplan 2010 ging noch von einer Reduzierung der liquiden Mittel um rd. 2,47 Mio. Euro aus. Diese positive Entwicklung ist im Wesentlichen auf Gewerbesteuerermehreinzahlungen von rd. 1,65 Mio. Euro zurückzuführen. Darüber hinaus sind ursprünglich geplante Investitionen in einem Umfang von rd. 1,4 Mio. Euro im Haushaltsjahr 2010 nicht durchgeführt worden. Ein großer Teil dieser Maßnahmen und damit auch die Auszahlungen ist jedoch nach 2011 verschoben worden. Der Finanzmittelabfluss für diese Maßnahmen ist damit lediglich aufgeschoben.

Aktive Rechnungsabgrenzungsposten

Eröffnungsbilanz zum 01.01.2009	Veränderung	Schlussbilanz zum 31.12.2009	Veränderung	Schlussbilanz zum 31.12.2010
40.588,16 €	8.891,40 €	49.479,56 €	2.790,59 €	52.270,15 €

Ausgaben vor dem Bilanzstichtag 31.12.2010, die einen Aufwand für einen Zeitraum nach diesem Stichtag darstellen, sind als aktive Rechnungsabgrenzungsposten ausgewiesen worden. Im Wesentlichen handelt es sich um die Beamtengehälter für den Monat Januar 2011.

Passiva

Eigenkapital

Eröffnungsbilanz zum 01.01.2009	Veränderung	Schlussbilanz zum 31.12.2009	Veränderung	Schlussbilanz zum 31.12.2010
40.881.960,81 €	-313.243,93 €	40.568.716,88 €	159.495,10 €	40.728.211,98 €

Die Bilanzposition Eigenkapital wird gebildet aus der Allgemeinen Rücklage, der Deckungsrücklage, der Ausgleichsrücklage, den Sonderrücklagen sowie der Position Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag.

Allgemeine Rücklage

Eröffnungsbilanz zum 01.01.2009	Veränderung	Schlussbilanz zum 31.12.2009	Veränderung	Schlussbilanz zum 31.12.2010
36.935.209,72 €	18.810,00 €	36.954.019,72 €	0,00 €	36.954.019,72 €

Die Höhe der allgemeinen Rücklage bestimmt sich rein rechnerisch als Unterschiedsbetrag zwischen dem Gesamtvermögen auf der einen Seite und der Summe aus Ausgleichs- und Deckungsrücklage, Sonderposten, Rückstellungen, Verbindlichkeiten und passiven Rechnungsabgrenzungsposten auf der anderen Seite. Aus dem Ergebnis des Jahresabschlusses 2009 hat sich keine Veränderung der Allgemeinen Rücklage ergeben. Der Jahresfehlbetrag von 332.053,93 Euro wurde gemäß Ratsbeschluss vom 20.12.2010 durch Inanspruchnahme der Ausgleichsrücklage gedeckt.

Deckungsrücklage

Da im Rahmen des Jahresabschlusses keine Ermächtigungen für Aufwendungen übertragen werden, kann auf eine Deckungsrücklage verzichtet werden.

Sonderrücklagen

Sonderrücklagen waren nicht zu bilden.

Ausgleichsrücklage

Eröffnungsbilanz zum 01.01.2009	Veränderung	Schlussbilanz zum 31.12.2009	Veränderung	Schlussbilanz zum 31.12.2010
3.946.751,09 €	0,00 €	3.946.751,09 €	-332.053,93 €	3.614.697,16 €

Die Ausgleichsrücklage ist nach § 75 Abs. 3 GO berechnet und zusätzlich zur Allgemeinen Rücklage als gesonderter Posten des Eigenkapitals angesetzt worden. In der Eröffnungsbilanz ist die Ausgleichsrücklage auf der Grundlage der durchschnittlichen jährlichen Steuer-

einnahmen und allgemeinen Zuweisungen der letzten drei Haushaltsjahre vor dem Eröffnungsbilanzstichtag gebildet worden. Die Ausgleichsrücklage belief sich auf 3.946.751,09 Euro. Der Jahresfehlbetrag 2009 in Höhe von 332.053,93 Euro ist auf der Grundlage des Ratsbeschlusses vom 20.12.2010 durch eine Entnahme aus der Ausgleichsrücklage ausgeglichen worden. Damit hat die Ausgleichsrücklage zum 31.12.2010 einen Bestand von 3.614.697,16 Euro. Nach dem Verwendungsvorschlag der Verwaltung für den Jahresüberschuss 2010 würde sich die Ausgleichsrücklage auf 3.774.192,26 Euro erhöhen.

Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag

Eröffnungsbilanz zum 01.01.2009	Veränderung	Schlussbilanz zum 31.12.2009	Veränderung	Schlussbilanz zum 31.12.2010
0,00 €	-332.053,93 €	-332.053,93 €	491.549,03 €	159.495,10 €

Der Jahresüberschuss bzw. Jahresfehlbetrag ermittelt sich aus dem Abschluss der Ergebnisrechnung eines Haushaltsjahres. In der Ergebnisrechnung für das Haushaltsjahr 2010 wird ein **Überschuss** von 159.495,10 Euro ausgewiesen.

Vorbehaltlich des Beschlusses des Rates der Gemeinde über die Verwendung des Jahresüberschusses findet eine Verrechnung mit der Ausgleichsrücklage statt.

Sonderposten

Eröffnungsbilanz zum 01.01.2009	Veränderung	Schlussbilanz zum 31.12.2009	Veränderung	Schlussbilanz zum 31.12.2010
33.588.435,30 €	-337.858,44 €	33.250.576,86 €	-1.159.028,85 €	32.091.548,01 €

Für zweckgebundene und pauschalierte Investitionszuwendungen, Erschließungs- und Kanalanschlussbeiträge sowie für Kostenüberdeckungen aus kostenrechnenden Einrichtungen sind Sonderposten gebildet worden.

Zweckgebundene Investitionszuwendungen sind im Haushaltsjahr 2010 nicht geflossen. Zu den pauschalierten Investitionszuwendungen gehören u.a. die Allgemeine Investitionspauschale, die Schul- und Sportpauschale sowie die Feuerschutzpauschale.

Anderweitige Zuwendungen, für die Sonderposten hätten gebildet werden müssen, hat die Gemeinde nicht erhalten.

Die aus den pauschalierten Investitionszuwendungen gebildeten Sonderposten werden über die Nutzungsdauer der mitfinanzierten Vermögensgegenstände ertragswirksam aufgelöst und mindern so mittelbar den Abschreibungsaufwand in der Ergebnisrechnung.

Sonderposten für den Gebührenaussgleich wurden aufgrund von Kostenüberdeckungen in den Bereichen Abfallbeseitigung, Straßenreinigung und Abwasserbeseitigung gebildet. Dem Sonderposten für den Bereich der Abfallbeseitigung ist ein Betrag von 29.399,74 Euro zugeführt worden, so dass der Bilanzansatz von 67.445,58 Euro auf 96.845,32 Euro gestiegen ist. Dem Sonderposten für die Straßenreinigung ist ein Betrag von 760,14 Euro zugeführt worden, so dass sich hier der Bilanzansatz von 3.202,27 Euro auf 3.962,41 Euro erhöht hat.

Im Bereich der Einrichtung Abwasserbeseitigung stellt sich der Sachverhalt etwas anders dar. Aus den vergangenen Jahren waren zunächst noch Fehlbeträge auszugleichen. Der Fehlbetrag im Bereich Niederschlagswasserbeseitigung betrug zum 31.12.2009 5.402,68 Euro. Aus der Abrechnung 2010 hat sich ein Überschuss von 23.852,31 Euro ergeben, so dass nach Abzug der noch zu verrechnenden Kostenunterdeckungen aus Vorjahren ein Sonderposten von 18.449,63 Euro gebildet werden musste. Im Bereich Schmutzwasserbeseitigung bestand zum Stichtag 31.12.2009 noch ein Fehlbetrag von 18.318,79 Euro. Unter Berücksichtigung des Überschusses aus 2010 von 55.144,25 Euro konnte auch dieser Fehlbetrag aus Vorjahren vollständig ausgeglichen werden. Der verbleibende Überschuss von 36.825,46 Euro wurde in einen Sonderposten für den Gebührenaussgleich eingestellt.

Diese Sonderposten sind nach den Vorschriften des KAG über die Verwendung von Gebührenüberschüssen innerhalb von drei Jahren aufzulösen.

Rückstellungen

Eröffnungsbilanz zum 01.01.2009	Veränderung	Schlussbilanz zum 31.12.2009	Veränderung	Schlussbilanz zum 31.12.2010
6.948.616,20 €	-73.289,02 €	6.875.327,18 €	85.176,42 €	6.960.503,60 €

In der Bilanz sind unter Berücksichtigung des § 36 GemHVO Rückstellungen gebildet worden. Ausgewiesen sind Pensions- und Beihilferückstellungen, Instandhaltungsrückstellungen sowie sonstige Rückstellungen.

Die Pensions- und Beihilferückstellungen sind von der Kommunalen Versorgungskasse Westfalen-Lippe (KVV) aufgrund versicherungsmathematischer Methoden errechnet worden. Anhand der von der KVV zum Stichtag 31.12.2010 mitgeteilten Beträge sind die Werte aus der Schlussbilanz zum 31.12.2009 entsprechend durch Zuführungen bzw. Inanspruchnahme angepasst worden. Insgesamt hat dies zu einer Erhöhung der Pensions- und Beihilferückstellung um 479.235 Euro geführt. Neben den Auswirkungen einer Neubewertung für alle Beamten ist die Erhöhung auch darauf zurückzuführen, dass die Pensions- und Beihilferückstellung des zum 01.02.2010 neu eingestellten Ersten Beigeordneten mit einem Wert von 236.010 Euro erstmals berücksichtigt werden musste.

Neue Instandhaltungsrückstellungen sind nicht gebildet worden. Im abgelaufenen Haushaltsjahr sind Instandhaltungsmaßnahmen mit einem Umfang von rd. 133.000 Euro nachgeholt worden. Darüber hinaus sind einige Maßnahmen, für die im Rahmen der Eröffnungsbilanz Rückstellungen gebildet worden sind, aus Mitteln des Konjunkturpakets II durchgeführt worden. Auch diese Instandhaltungen sind somit als nachgeholt zu bewerten, so dass die hierfür gebildeten Rückstellungen aufgelöst werden konnten. Hierbei handelt es sich um Maßnahmen mit einem Volumen von rd. 226.000 Euro. Insgesamt haben sich die in der Eröffnungsbilanz ausgewiesenen Instandhaltungsrückstellungen somit um rd. 359.000 Euro verringert. Es verbleibt damit noch ein Rückstellungsbetrag von 816.000 Euro.

Im Bereich der sonstigen Rückstellungen ist der Bilanzansatz um rd. 34.000 Euro durch die Inanspruchnahme und Auflösung von Rückstellungen reduziert worden. Enthalten sind in dieser Bilanzposition Rückstellungen für Altersteilzeit, für Urlaub und Überstunden, für noch ausstehende Rechnungen (u.a. im Bereich der Schülerbeförderung), für die überörtliche Prüfung durch die GPA, für die Prüfung des Jahresabschlusses, für eingegangene Verlustübernahmeverpflichtungen, für Risiken aus laufenden Rechtsstreitigkeiten sowie für Brückenprüfungen.

Die Reduzierung der sonstigen Rückstellungen resultiert im Wesentlichen aus der Inanspruchnahme der Rückstellungen für Altersteilzeit in einem Umfang von 27.000 Euro. Die für ausstehende Anwaltshonorare und Gerichtskosten gebildete Rückstellung von 6.416,22 Euro ist in Höhe eines Betrages von 1.782,67 Euro zweckentsprechend verwendet worden. Der Restbetrag konnte aufgelöst werden, da die zugrunde liegenden Verfahren abgeschlossen sind und der Rückstellungsgrund insofern entfallen ist. Aus der Rückstellung für Verlustübernahmeverpflichtungen ist ein Betrag von 8.556,92 Euro entnommen worden.

Dem gegenüber stehen Zuführungen von 10.000 Euro bei der Rückstellung für die überörtliche Prüfung durch die GPA. Die Rückstellung für Urlaub und Überstunden hat sich im Ergebnis um rd. 2.000 Euro reduziert und die Rückstellung für die Prüfung des Jahresabschlusses durch eine Wirtschaftsprüfungsgesellschaft ist weitgehend unverändert geblieben.

Darüber hinaus haben sich keine Sachverhalte ergeben, die zur Bildung einer Rückstellung verpflichtet hätten.

Weitere Einzelheiten können dem Rückstellungsspiegel entnommen werden.

Verbindlichkeiten

Eröffnungsbilanz zum 01.01.2009	Veränderung	Schlussbilanz zum 31.12.2009	Veränderung	Schlussbilanz zum 31.12.2010
530.552,97 €	-4.629,43 €	525.923,54 €	590.571,53 €	1.116.495,07€

Die Verbindlichkeiten sind grundsätzlich einzeln erfasst und mit ihren Rückzahlungsbeträgen angesetzt worden.

Bei den *Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen* handelt es sich um Sachverhalte, bei denen die Zahlung für bereits empfangene Leistungen zum Bilanzstichtag noch ausstand. Die Erhöhung des Bestandes zum 31.12.2010 um rd. 102.000 Euro gegenüber dem 31.12.2009 resultiert im Wesentlichen daraus, dass der Stromversorger nur einen Abschlag im Haushaltsjahr auf den Stromverbrauch eingefordert hat. Dadurch ist die Jahresschlussrechnung 2010 entsprechend höher ausgefallen, so dass zum 31.12.2010 deutlich höhere Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen bestanden.

Zu den *Verbindlichkeiten aus Transferleistungen* gehört im Wesentlichen die Abschlusszahlung für die Gewerbesteuerumlage mit rd. 23.000 Euro.

Als *erhaltene Anzahlungen* sind die noch nicht verwendeten Mittel aus den vom Land gezahlten Investitionspauschalen sowie die Vorausleistungen auf Erschließungsbeiträge bilanziert worden. Da im Haushaltsjahr 2010 einige Investitionen nicht wie geplant durchgeführt worden sind, konnte auch ein Großteil der Investitionspauschalen keiner Investitionsmaßnahme als Sonderposten zugeordnet werden. Da auch auf eine teilweise konsumtive Verwendung der Schul- und Sportpauschale verzichtet worden ist, sind die vom Land gezahlten Investitionspauschalen weiterhin als erhaltene Anzahlungen in der Bilanz zu führen. Diese erhöhen sich dadurch um 542.894,26 Euro auf 762.723,24 Euro.

Unter der Position *sonstige Verbindlichkeiten* sind u.a. Zahlungsverpflichtungen der Gemeinde bilanziert, die aus der Funktion der Gemeinde als Arbeitgeber resultieren. Hierzu gehören u.a. Lohn- und Kirchensteuer sowie Sozialabgaben, die unmittelbar an die Finanzbehörden bzw. Sozialversicherungsträger abzuführen sind.

Weitere Einzelheiten können dem Verbindlichkeitspiegel entnommen werden.

Passive Rechnungsabgrenzung

Eröffnungsbilanz zum 01.01.2009	Veränderung	Schlussbilanz zum 31.12.2009	Veränderung	Schlussbilanz zum 31.12.2010
6.213,55 €	18.490,56 €	24.704,11 €	-18.645,72 €	6.058,39 €

Einnahmen, die vor dem Bilanzstichtag eingehen, aber einen Ertrag für eine bestimmte Zeit nach diesem darstellen, sind als passiver Rechnungsabgrenzungsposten bilanziert worden. Die Bewertung erfolgte zum Nennwert.

Der Bilanzansatz resultiert im Wesentlichen aus Mieteinzahlungen, die für den Monat Januar 2011 bestimmt sind.

3. Ergebnisrechnung

Allgemeines

Die Ergebnisrechnung nach dem NKF entspricht der Gewinn- und Verlustrechnung im Bereich der kaufmännischen Buchführung. In ihr werden die Aufwendungen und Erträge einer Periode (Haushaltsjahr) einander gegenüber gestellt. Bei den Aufwendungen handelt es sich um den bewerteten Verbrauch von Gütern und Dienstleistungen in einer Periode (Ressourcenverbrauch, Werteverzehr). Die Erträge entsprechen dagegen den bewerteten Gütern und Dienstleistungen eines Betriebes, die im gleichen Zeitraum erbracht werden (Ressourcenzuwachs, Wertezuwachs). Übersteigen die Erträge einer Periode die Aufwendungen einer Periode ist das Jahresergebnis positiv (Gewinn), im umgekehrten Fall negativ (Verlust).

Zur Erfüllung der Verpflichtung aus § 44 Abs. 1 GemHVO und zum besseren Verständnis der Ergebnisrechnung werden die einzelnen Positionen nachfolgend erläutert. Im Lagebericht zum Jahresabschluss ist darüber hinaus noch eine Plan-Ist-Analyse dargestellt worden.

Erträge

Steuern und ähnliche Abgaben

Zu den Steuern und ähnlichen Abgaben gehören u.a. die Realsteuern (Grundsteuer, Gewerbesteuer), die Gemeindeanteile an den Gemeinschaftssteuern (Einkommensteuer, Umsatzsteuer) und die sonstigen Gemeindesteuern wie die Vergnügungssteuer und die Hundesteuer. Darüber hinaus hat die Gemeinde noch Erträge aus steuerähnlichen Abgaben erhalten. Hierzu gehören die Leistungen nach dem Familienleistungsausgleich.

Im Haushaltsjahr 2010 entfielen auf die Erträge aus Steuern und ähnlichen Abgaben rd. 8,65 Mio. Euro. Das entspricht rd. 54 % der gesamten Erträge von 16.078.603,81 Euro.

Die Erträge aus Steuern und ähnlichen Abgaben setzen sich wie folgt zusammen:

Grundsteuer A	127.000 Euro
Grundsteuer B	1.061.000 Euro
Gewerbesteuer	3.523.000 Euro
Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	3.274.000 Euro
Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	185.000 Euro
Vergnügungssteuer	32.000 Euro
Hundesteuer	35.000 Euro
Leistungen nach dem Familienleistungsausgleich	417.000 Euro

Zuwendungen und allgemeine Umlagen

Unter Zuwendungen fallen Zuweisungen und Zuschüsse. Hierunter sind Finanzhilfen zur Erfüllung der Aufgaben des Empfängers zu verstehen. Dabei sind Zuweisungen Übertragungen innerhalb des öffentlichen Bereiches. Zuschüsse erhält die Gemeinde von privaten Personen oder Institutionen.

Größter Einzelposten ist hier die Schlüsselzuweisung des Landes. Die Höhe der Schlüsselzuweisung richtet sich nach der eigenen Steuerkraft und einem rechnerischen Finanzbedarf der Kommune. Im Haushaltsjahr 2010 belief sich die Schlüsselzuweisung auf rd. 2,4 Mio. Euro. Daneben hat die Gemeinde noch weitere Zuweisungen für laufende Zwecke von rd. 369.000 Euro erhalten. Von dieser Summe entfielen auf die Mittel aus dem Konjunkturpaket II rd. 247.000 Euro und aus den Leistungen des Landes für den Betrieb der Offenen Ganztagsgrundschulen rd. 74.000 Euro. Darüber hinaus hat die Gemeinde Zuweisungen vom Land für die Über-Mittag-Betreuung an der Alexanderschule von 17.500 Euro und für die Betreuung von Flüchtlingen nach § 4 FlüAG 22.763 Euro erhalten.

An dieser Stelle sind auch die Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für erhaltene investive Zuwendungen ausgewiesen. Mit rd. 1.066.000 Euro haben sie einen Anteil von etwa 6,63 % am Gesamtvolumen der Erträge.

Sonstige Transfererträge

Unter Transfer wird im kommunalen Haushaltsrecht die Übertragung von Finanzmitteln ohne konkrete Gegenleistung (ohne Steuermittel) verstanden. Hierin sind lediglich Erträge aus dem Ersatz von sozialen Leistungen enthalten, die jedoch von untergeordneter Bedeutung sind.

Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte

Zu den öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelten gehören alle öffentlichen Abgaben, denen eine konkrete Gegenleistung gegenübersteht. Dies sind insbesondere Gebühren und Beiträge.

Neben den Verwaltungsgebühren mit rd. 134.000 Euro sind an dieser Stelle die Benutzungsgebühren für die kostenrechnenden Einrichtungen Abwasserbeseitigung, Abfallbesei-

tigung und Straßenreinigung mit rd. 1.554.000 Euro ausgewiesen. Diesen Erträgen stehen jedoch Aufwendungen in einer ähnlichen Höhe gegenüber, weil die kostenrechnenden Einrichtungen regelmäßig keine Überschüsse erzielen dürfen.

Weiterhin gehören zu den öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelten auch die Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für erhaltene Beiträge (Erschließungsbeiträge, Kanalanschlussbeiträge) und von Sonderposten für den Gebührenaussgleich. Im Haushaltsjahr 2010 waren Erträge von rd. 337.000 Euro aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge zu verzeichnen. Sonderposten für den Gebührenaussgleich sind nicht aufgelöst worden.

Privatrechtliche Leistungsentgelte

Als privatrechtliche Leistungsentgelte werden diejenigen Entgelte bezeichnet, für die eine konkrete Gegenleistung erbracht worden ist, für die es aber keine öffentlich-rechtliche Rechtsgrundlage gibt. Dies sind insbesondere Mieten, Pachten und Verkaufserlöse.

Unter dieser Ertragsposition sind rd. 137.000 Euro vereinnahmt worden. Im Wesentlichen sind hier die Nutzungsentschädigungen bzw. Mieten für Asylbewerberunterkünfte von rd. 89.000 Euro enthalten. Überwiegend handelt es sich hierbei jedoch lediglich um Verrechnungsbeträge, da die Nutzungsentschädigung im Produkt 05.313.01 -Leistungen für Asylbewerber- in entsprechender Höhe als Aufwand veranschlagt wird.

Darüber hinaus erzielt die Gemeinde noch Erträge aus der Vermietung von Wohnungen bzw. Häusern und der Verpachtung von landwirtschaftlichen Flächen sowie aus einem Erbbauvertragsvertrag von insgesamt rd. 26.000 Euro.

Im Gesamtergebnis spielen die Erträge aus privatrechtlichen Leistungsentgelten nur eine untergeordnete Rolle.

Kostenerstattungen und Kostenumlagen

Erstattungen erhält die Gemeinde für Aufwendungen, die sie für eine andere Stelle erbracht hat. In diesen Fällen handelt die Gemeinde im Auftrag eines Dritten.

Hauptsächlich sind hier Erstattungen vom Kreis Borken für die Durchführung der Grundversicherung nach dem SGB vereinnahmt worden. Vom Kreis Borken sind für den Bereich der Leistungsgewährung nach dem SGB Verwaltungs- und Personalkostenerstattungen von rd. 214.000 Euro erfolgt. Darüber hinaus hat die Gemeinde im vergangenen Haushaltsjahr Erstattungen für die Durchführung von Wahlen (Endabrechnung der Bundestagswahl 2009 sowie der Landtagswahl 2010) in Höhe von rd. 8.000 Euro erhalten. Im Rahmen des Altersteilzeitgesetzes hat die Bundesagentur für Arbeit der Gemeinde rd. 9.000 Euro erstattet.

Sonstige ordentliche Erträge

Die sonstigen ordentlichen Erträge stellen einen Auffangposten für alle Ertragsarten dar, die in den übrigen Ertragspositionen nicht abgebildet werden können. Insgesamt sind hier Erträge von rd. 1.058.000 Euro verbucht worden.

Größte Einzelposition bei den sonstigen ordentlichen Erträgen sind die Konzessionsabgaben für Gas-, Wasser- und Stromlieferungen mit rd. 482.000 Euro. Weiter gehören zu den sonstigen ordentlichen Erträgen u.a. die Bußgelder, Säumniszuschläge sowie die Verzinsung der Gewerbesteuer.

Im Rahmen des Konjunkturpakets II sind im vergangenen Haushaltsjahr einige Maßnahmen durchgeführt worden, für die bei Erstellung der Eröffnungsbilanz Instandhaltungsrückstellungen gebildet worden waren. Da für diese Rückstellungen der Grund entfallen ist, mussten sie aufgelöst werden. Insgesamt sind Rückstellungen in einem Umfang von rd. 231.000 Euro aufgelöst worden. Die Verbuchung erfolgte bei den sonstigen ordentlichen Erträgen.

Aufwendungen

Personalaufwendungen

Zu den Personalaufwendungen gehören alle Aufwendungen, die unmittelbar mit der Beschäftigung von Beamten, tariflich Beschäftigten und sonstigen Beschäftigten in der Verwaltung zusammenhängen. Erfasst werden hier grundsätzlich die Bruttobezüge einschließlich der Arbeitgeberanteile zur Sozialversicherung und Zusatzversorgungskasse sowie die Beihilfeleistungen. Neben den Zuführungen zur Pensions- und Beihilferückstellung für die Beamten zählen auch die Zuführungen zur Rückstellung für Urlaub und Überstunden zu den Personalaufwendungen.

Die Personalaufwendungen hatten mit rd. 2,6 Mio. Euro einen Anteil von etwa 16 % an den Gesamtaufwendungen von 16.136.487,91 Euro.

Versorgungsaufwendungen

Bei den Versorgungsaufwendungen handelt es sich ausschließlich um Aufwendungen, die im Zusammenhang mit Leistungen an ausgeschiedene Mitarbeiter (Versorgungsempfänger) und deren Angehörige anfallen. Ebenso sind an dieser Stelle Zuführungen zu Rückstellungen für Versorgungsempfänger zu buchen. Für die Versorgungsempfänger sind der Gemeinde im Haushaltsjahr 2010 unter Berücksichtigung der in Anspruch genommenen Rückstellungen Aufwendungen von 85.710,79 Euro entstanden.

Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Alle im Rahmen der Aufgabenerfüllung erhaltenen Sach- und Dienstleistungen werden unter dieser Position ausgewiesen. Größter Posten sind die Aufwendungen für die Unterhaltung und Bewirtschaftung der gemeindlichen Grundstücke und Gebäude. Allein hierfür sind im vergangenen Haushaltsjahr über 1,6 Mio. Euro aufgewendet worden.

Darüber hinaus sind die Aufwendungen für die Abfallentsorgung ein weiterer großer Posten innerhalb dieser Aufwandsart.

Bilanzielle Abschreibung

Die Vermögensgegenstände des Sachanlagevermögens unterliegen mit Ausnahme der Grundstücke im Rahmen ihrer Verwendung einer regelmäßigen Abnutzung. Die hierdurch verursachte Wertminderung der Vermögensgegenstände wird als bilanzielle Abschreibung ergebniswirksam erfasst.

Mit rd. 2 Mio. Euro jährlicher Abschreibung entfallen etwa 12,8 % der Gesamtaufwendungen auf diese Position. Geringwertige Vermögensgegenstände (GVG) wurden im Jahr der Anschaffung voll abgeschrieben. Außerplanmäßige Abschreibungen ergaben sich in verschiedenen Bereichen mit einem Umfang von insgesamt 7.710,52 Euro.

Aus der nachfolgenden Tabelle kann die Entwicklung der Abschreibungen abgelesen werden:

Bilanzbezeichnung	Abschreibung in 2009 €	Abschreibung in 2010 €
Immaterielle Vermögensgegenstände	4.170,57	5.264,03
Unbebaute Grundstücke	91.461,74	91.183,15
Bebaute Grundstücke	606.117,38	611.602,08
Infrastrukturvermögen	1.167.039,31	1.166.767,13
Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	71.541,82	70.671,93
Betriebs- und Geschäftsausstattung	124.664,22	121.849,26
Summe	2.064.995,04	2.067.337,58

Transferaufwendungen

Als Transferaufwendungen werden Leistungen der Gemeinde an Dritte bezeichnet, die ohne eine konkrete Gegenleistung erbracht werden. Hierbei kann es sich sowohl um Pflichtleistungen als auch um freiwillige Leistungen der Gemeinde handeln. Insbesondere gehören Zuweisungen und Zuschüsse, Sozialtransfers sowie Umlagen zu den Transferaufwendungen. Mit einem Volumen von insgesamt 7.253.135,75 Euro haben sie einen Anteil von 45 % an den Gesamtaufwendungen der Gemeinde.

Im Wesentlichen werden an dieser Stelle die Kreis- und Jugendamtsumlage mit rd. 5.246.000 Euro, die Gewerbesteuerumlage mit rd. 610.000 Euro, die Aufwendungen für Leistungen im Rahmen des Asylbewerberleistungsgesetzes mit rd. 185.000 Euro, der Gemeindeanteil an den Aufwendungen für Leistungen nach dem SGB II (Hartz IV) mit rd. 306.000 Euro und die Betriebskostenzuschüsse an die Kindergärten in kirchlicher bzw. freier Trägerschaft mit rd. 120.000 Euro erfasst. Darüber hinaus gehören auch die verschiedenen Zuschüsse an die Raesfelder Vereine und sonstigen Institutionen zu den Transferaufwendungen.

Sonstige ordentliche Aufwendungen

Die sonstigen ordentlichen Aufwendungen stellen einen Auffangposten für alle Aufwandsarten dar, die in den übrigen Positionen nicht abgebildet werden können.

Hauptsächlich handelt es sich hier um die sonstigen Personal- und Versorgungsaufwendungen (z.B. Aus- und Fortbildungskosten, Reisekosten), die Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit, die Geschäftsaufwendungen (Büromaterial, Telefonkosten usw.), Steuern und Versicherungen sowie Wertberichtigungen auf Forderungen. Im Bereich der Gewerbesteuer haben notwendige Wertberichtigungen zu einem Aufwand von rd. 40.000 Euro geführt.

Des Weiteren sind Aufwendungen von rd. 85.000 Euro für Einstellungen und Zuschreibungen in die Sonderposten für den Gebührenaussgleich entstanden.

Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit

Das Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit bildet den Saldo aus der Summe der ordentlichen Erträge und der Summe der ordentlichen Aufwendungen und stellt somit die nachhaltige Ertragskraft der Gemeinde dar. Gegenüber dem Fehlbetrag von 711.264,32 Euro aus 2009 stellt sich der diesjährige Fehlbetrag mit 57.884,10 Euro deutlich besser dar. Auch wenn diese Entwicklung durchaus erfreulich ist, muss darauf hingewiesen werden, dass die Ergebnisverbesserung überwiegend aus Einmaleffekten resultiert. Insbesondere sind hier die Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen deren Grund entfallen ist, mit einem Umfang von rd. 231.000 Euro, zu nennen. Ebenso lagen die Gewerbesteuererträge von rd. 3,5 Mio. Euro um rd. 1,7 Mio. Euro über dem Haushaltsansatz. Trotz der guten konjunkturellen Lage kann jedoch nicht davon ausgegangen werden, dass in den nächsten Jahren weiterhin so hohe Erträge aus der Gewerbesteuer erzielt werden. Die Erfahrungen der Vergangenheit zeigen, dass gerade die Erträge aus der Gewerbesteuer erheblichen Schwankungen unterliegen. Darüber hinaus führen die hohen Gewerbesteuererträge aus 2010 zu deutlich geringeren Schlüsselzuweisungen in 2011 und 2012. Insgesamt macht dies deutlich, dass die Gemeinde Raesfeld keine ertragsstarke Kommune ist. Die Gemeinde wird auch in den nächsten Jahren nicht in der Lage sein, ihre laufenden Aufwendungen aus den laufenden Erträgen zu bestreiten. Da nach dem Haushaltsplan 2011 und der Finanzplanung in den nächsten Jahren weiterhin von nicht unerheblichen Fehlbeträgen ausgegangen wird, handelt es sich eindeutig um ein strukturelles Problem.

Finanzerträge

Zu den Finanzerträgen gehören insbesondere die Zinsen aus gewährten Darlehen, Tages- oder Festgeldanlagen, aber auch Dividenden oder andere Gewinnanteile aus Beteiligungen.

An dieser Stelle sind hauptsächlich die Zinserträge aus der Anlage der liquiden Mittel (Tages- und Festgelder) sowie die Gewinnanteile aus der Beteiligung an der Stadtwerke Borken/Westf. GmbH erfasst worden. Insgesamt beliefen sich die Finanzerträge auf 217.379,20 Euro.

Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen

Unter dieser Position sind sämtliche Zinsaufwendungen sowie sonstige Aufwendungen, die im Zusammenhang mit der Inanspruchnahme von Fremdkapital entstehen, zu erfassen.

Da die Gemeinde auch im vergangenen Jahr ohne die Inanspruchnahme von Fremdkapital ausgekommen ist, sind an dieser Stelle keine Aufwendungen erfasst worden.

Finanzergebnis

Das Finanzergebnis bildet den Saldo aus der Summe der Finanzerträge und der Summe der Zinsen und sonstigen Finanzaufwendungen. Auch wenn die Zinseinnahmen aufgrund der aktuellen Kapitalmarktsituation deutlich zurückgegangen sind, ergibt sich aufgrund der Schuldenfreiheit der Gemeinde immer noch ein positives Finanzergebnis.

Ordentliches Ergebnis

Das ordentliche Jahresergebnis setzt sich aus dem Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit und dem Finanzergebnis zusammen. Mit einem positiven Saldo von 159.495,10 Euro ist das ordentliche Ergebnis wesentlich besser ausgefallen als im Haushaltsplan 2010 veranschlagt. Der Haushaltsplan 2010 sah einen Fehlbetrag von 1.929.200 Euro vor.

Außerordentliche Erträge und außerordentliche Aufwendungen

Zu den außerordentlichen Erträgen und Aufwendungen sind die Sachverhalte zu zählen, die zwar durch die Aufgabenerfüllung der Gemeinde verursacht wurden, jedoch für den normalen Ablauf der Verwaltung unüblich sind. Hierzu gehören Vorgänge, die in hohem Maße ungewöhnlich, selten und von wesentlicher finanzieller Bedeutung sind. Die Wesentlichkeit ist dabei abhängig vom Gesamtvolumen der Ergebnisrechnung.

Im Haushaltsjahr 2010 haben sich keine Sachverhalte ergeben, bei denen die Voraussetzungen für die Berücksichtigung als außerordentliches Ereignis erfüllt waren.

Jahresergebnis

Das Jahresergebnis wird aus der Saldierung des ordentlichen und des außerordentlichen Ergebnisses gebildet. Da keine außerordentlichen Erträge und Aufwendungen angefallen sind, entspricht das Jahresergebnis dem ordentlichen Ergebnis.

4. Finanzrechnung

Allgemeines

Die Finanzrechnung stellt neben der gemeindlichen Bilanz und der Ergebnisrechnung die dritte Säule im sog. Drei-Komponenten-System des Neuen Kommunalen Finanzmanagements dar. Der Finanzrechnung kommt die Aufgabe zu, ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Finanzlage, also der Einzahlungs- und Auszahlungsströme, zu vermitteln. In der Finanzrechnung werden die Einzahlungen und Auszahlungen, d.h., alle zahlungswirksamen

Vorgänge erfasst. Der Saldo der Finanzrechnung fließt in den Bilanzposten „Liquide Mittel“ ein.

Ebenso wie in der Ergebnisrechnung ist die Finanzrechnung in Teilrechnungen aufgegliedert worden. Im Jahresabschluss sind neben den Gesamtrechnungen für jedes Produkt eine Teilergebnis- und eine Teilfinanzrechnung erstellt worden. Sofern es sich um zahlungswirksame Aufwendungen und Erträge handelt, entsprechen sich Teilergebnis- und Teilfinanzrechnung in der Regel in diesen Positionen. Darüber hinaus sind in der Finanzrechnung alle investiven Ein- und Auszahlungen dargestellt.

Auf eine detaillierte Darstellung und Erläuterung der unterschiedlichen Einzahlungs- und Auszahlungsarten kann an dieser Stelle verzichtet werden. Den bereits erläuterten Aufwands- und Ertragsarten stehen mit Ausnahme der nicht zahlungswirksamen Positionen (Abschreibungen, Auflösungen von Sonderposten, aktivierte Eigenleistungen, Bestandsveränderungen) entsprechende Zahlungsarten gegenüber. Die Ein- und Auszahlungsarten aus Investitionstätigkeit sind von ihrer Bezeichnung her selbsterklärend. Weitergehende Erläuterungen hierzu sind insofern nicht erforderlich.

Das Ergebnis der Finanzrechnung ist ebenso wie das Jahresergebnis positiv. Im Haushaltsjahr 2010 standen den Auszahlungen von rd. 14.554.000 Euro Einzahlungen von rd. 15.597.000 Euro gegenüber. Dies hat zu einem positiven Ergebnis von rd. 1.042.000 Euro geführt. Im Bereich der laufenden Verwaltungstätigkeit betrug das Finanzergebnis rd. 824.000 Euro, der Saldo aus Investitionstätigkeit betrug rd. 218.000 Euro.

In Höhe des Finanzmittelüberschusses von rd. 1.042.000 Euro haben sich entsprechend die liquiden Mittel der Gemeinde erhöht.

Abweichungen in der Finanzrechnung gegenüber der Ergebnisrechnung begründen sich zum einen darin, dass in der Ergebnisrechnung auch nichtzahlungswirksame Vorgänge wie z.B. Abschreibungen und Erträge aus der Auslösung von Sonderposten erfasst werden, und zum anderen darin, dass in einigen Fällen die Aufwendungen bzw. Erträge und die dazugehörigen Auszahlungen bzw. Einzahlungen zeitlich auseinanderfallen und somit in unterschiedlichen Perioden zu erfassen sind.

Weitergehende Erläuterungen zur Finanzrechnung und Analysen der finanziellen sowie wirtschaftlichen Entwicklung der Gemeinde sind im Lagebericht enthalten.

5. Sonstige Angaben

In § 57 Abs. 1 GemHVO sind die Tatbestände aufgeführt, die zu der Verpflichtung führen, Wertansätze aus der Eröffnungsbilanz in einer später aufzustellenden Bilanz zu berichtigen. Dies ist der Fall, wenn in der Eröffnungsbilanz Vermögensgegenstände oder Sonderposten oder Schulden mit einem zu niedrigen/zu hohen Wert oder zu Unrecht bzw. zu Unrecht nicht angesetzt worden sind. Sachverhalte, die zu einer entsprechenden Berichtigung verpflichten würden, sind nicht entstanden.

Anlagen zum Anhang

- Anlagenspiegel
- Forderungsspiegel
- Verbindlichkeitspiegel
- Rückstellungsspiegel

Anlagenspiegel 2010

Pos.		Anfangsstand	Zugang zu AHK	Abgang zu AHK	Umbuchung zu AHK	Abschreibungen des laufenden Jahres	Zuschreibung	kummulierte Abschreibung	Restbuchwert des Vorjahres	Restbuchwert des Geschäftsjahres
1.	Anlagevermögen	73.234.872,66	787.624,73	688.842,23	0,00	2.067.337,58	0,00	4.073.348,65	71.199.083,10	69.260.306,51
1.1	Immaterielle Vermögensgegenstände	22.968,10	14.747,70	862,20	0,00	5.264,03	0,00	8.402,40	18.967,53	28.451,20
1.1.1	Immaterielle Vermögensgegenstände	22.968,10	14.747,70	862,20	0,00	5.264,03	0,00	8.402,40	18.967,53	28.451,20
1.2	Sachanlagen	70.981.043,71	772.877,03	685.784,05	0,00	2.062.073,55	0,00	4.064.946,25	68.949.254,72	67.003.190,44
1.2.1	Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	5.708.798,76	220.609,74	657.821,83	0,00	91.183,15	0,00	181.049,49	5.617.978,35	5.090.537,18
1.2.1.1	Grünflächen	3.007.377,67	5.676,70	954,07	0,00	85.141,75	0,00	168.965,69	2.922.599,66	2.843.134,61
1.2.1.2	Ackerland	226.534,78	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	226.534,78	226.534,78
1.2.1.3	Wald, Forsten	206.592,16	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	206.592,16	206.592,16
1.2.1.4	Sonstige unbebaute Grundstücke	2.268.294,15	214.933,04	656.867,76	0,00	6.041,40	0,00	12.083,80	2.262.251,75	1.814.275,63
1.2.2	Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	26.323.372,47	0,00	0,00	0,00	611.602,08	0,00	1.217.719,46	25.717.255,09	25.105.653,01
1.2.2.1	Kinder- und Jugendeinrichtungen	824.072,81	0,00	0,00	0,00	26.605,38	0,00	53.210,76	797.467,43	770.862,05
1.2.2.2	Schulen	11.164.619,08	0,00	0,00	0,00	286.500,81	0,00	571.507,27	10.879.612,62	10.593.111,81
1.2.2.3	Wohnbauten	1.400.183,78	0,00	0,00	0,00	11.686,18	0,00	23.372,36	1.388.497,60	1.376.811,42
1.2.2.4	Sonstige Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude	12.934.496,80	0,00	0,00	0,00	286.809,71	0,00	569.629,07	12.651.677,44	12.364.867,73
1.2.3	Infrastrukturvermögen	36.849.542,41	44.962,19	6.878,52	331.660,43	1.166.767,13	0,00	2.318.654,75	35.690.776,27	34.900.631,76
1.2.3.1	Grund und Boden des Infrastrukturvermögens	10.146.596,00	22.080,63	299,00	0,00	299,00	0,00	0,00	10.146.596,00	10.168.377,63
1.2.3.2	Brücken und Tunnel	183.598,00	0,00	0,00	0,00	10.821,54	0,00	21.643,08	172.776,46	161.954,92
1.2.3.4	Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen	9.350.496,45	21.142,36	5.877,42	308.739,03	237.043,10	0,00	465.123,44	9.116.538,69	9.209.376,98
1.2.3.5	Straßennetz mit Wegen, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen	16.892.374,77	0,00	0,00	0,00	899.547,56	0,00	1.798.086,22	15.993.836,11	15.094.288,55
1.2.3.6	Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	276.477,19	1.739,20	702,10	22.921,40	19.055,93	0,00	33.802,01	261.029,01	266.633,68
1.2.5	Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	6,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6,00	6,00
1.2.6	Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	835.161,56	0,00	0,00	0,00	70.671,93	0,00	140.231,03	765.602,46	694.930,53
1.2.7	Betriebs- und Geschäftsausstattung	914.065,14	122.752,22	21.083,70	0,00	121.849,26	0,00	207.291,52	807.539,18	808.442,14
1.2.8	Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	350.097,37	384.552,88	0,00	-331.660,43	0,00	0,00	0,00	350.097,37	402.989,82
1.3	Finanzanlagen	2.230.860,85	0,00	2.195,98	0,00	0,00	0,00	0,00	2.230.860,85	2.228.664,87
1.3.1	Anteile an verbundenen Unternehmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	Beteiligungen	2.141.270,33	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.141.270,33	2.141.270,33
1.3.3	Sondervermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.4	Wertpapiere des Anlagevermögens	32.260,73	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	32.260,73	32.260,73
1.3.5	Ausleihungen	57.329,79	0,00	2.195,98	0,00	0,00	0,00	0,00	57.329,79	55.133,81
1.3.5.1	an verbundene Unternehmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.5.2	an Beteiligungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.5.3	an Sondervermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.5.4	sonstige Ausleihungen	57.329,79	0,00	2.195,98	0,00	0,00	0,00	0,00	57.329,79	55.133,81
	Bilanzsumme	73.234.872,66	787.624,73	688.842,23	0,00	2.067.337,58	0,00	4.073.348,65	71.199.083,10	69.260.306,51

Forderungsspiegel

Art der Forderungen	Gesamtbetrag am 31.12.2010	mit einer Restlaufzeit von			Gesamtbetrag am 31.12.2009
		bis zu 1 Jahr	1 bis 5 Jahre	mehr als 5 Jahre	
	€	€	€	€	€
1. Öffentlich-rechtliche Forderungen	746.553,76	231.774,68	123.896,98	390.882,10	486.649,77
1.1 Gebühren	9.433,09	9.433,09			5.517,86
1.2 Beiträge	5.748,71	4.562,21	1.186,50		11.219,77
1.3 Steuern	121.709,20	121.709,20			44.579,44
1.4 Forderungen aus Transferleistungen	37.420,00	37.420,00			28.990,00
1.5 Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	572.242,76	58.650,18	122.710,48	390.882,10	396.342,70
2. Privatrechtliche Forderungen	134.088,21	134.088,21			118.094,72
2.1 gegenüber dem privaten Bereich	134.088,21	134.088,21			118.094,72
2.2 gegenüber dem öffentlichen Bereich					
2.3 gegen verbundene Unternehmen					
2.4 gegen Beteiligungen					
2.5 gegen Sondervermögen					
Summe aller Forderungen	880.641,97	365.862,89	123.896,98	390.882,10	604.744,49

Verbindlichkeitspiegel

Art der Verbindlichkeiten	Gesamtbetrag am 31.12.2010	mit einer Restlaufzeit von			Gesamtbetrag am 01.01.2010
		bis zu 1 Jahr	1 bis 5 Jahre	mehr als 5 Jahre	
	€	€	€	€	€
1. Anleihen					
2. Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen					
2.1 von verbundenen Unternehmen					
2.2 von Beteiligungen					
2.3 von Sondervermögen					
2.4 vom öffentlichen Bereich					
2.4.1 vom Bund					
2.4.2 vom Land					
2.4.3 von Gemeinden und Gemeindeverbänden					
2.4.4 von Zweckverbänden					
2.4.5 vom sonstigen öffentlichen Bereich					
2.4.6 von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen					
2.5 vom privaten Kreditmarkt					
2.5.1 von Banken und Kreditinstituten					
2.5.2 von übrigen Kreditgebern					
3. Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung					
3.1 vom öffentlichen Bereich					
3.2 vom privaten Kreditmarkt					
4. Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen					
5. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	298.288,34	298.288,34			196.735,08
6. Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	31.556,13	31.556,13			42.229,37
7. Erhaltene Anzahlungen	762.723,24	661.087,67	73.005,57	28.630,00	219.828,98
8. Sonstige Verbindlichkeiten	23.927,36	23.927,36			67.130,11
Summe aller Verbindlichkeiten	1.116.495,07	1.014.859,50	73.005,57	28.630,00	525.923,54

Rückstellungsspiegel

Produkt	Bestands- konto	Rückstellungsgrund	Gesamtbetrag am 01.01.2010	Bewegungen im Haushaltsjahr			Gesamtbetrag am 31.12.2010
				Zuführung	Inanspruch- nahme	Auflösung	
			€	€	€	€	€
01.111.03	251100	Pensionsrückstellungen	3.804.677,00	374.051,00	38.366,00	0,00	4.140.362,00
01.111.03	251200	Beihilferückstellungen	917.987,00	143.550,00	0,00	0,00	1.061.537,00
Zwischensumme			4.722.664,00	517.601,00	38.366,00	0,00	5.201.899,00
		Instandhaltungsrückstellungen					
01.111.07	271100	Rathaus	83.466,15	0,00	0,00	74.466,15	9.000,00
01.111.07	271100	Schule Homer	14.000,00	0,00	0,00	0,00	14.000,00
01.111.07	271100	DRK Gebäude	12.000,00	0,00	0,00	0,00	12.000,00
03.211.01	271100	Grundschulen	242.327,00	0,00	21.692,86	56.634,14	164.000,00
03.212.01	271100	Alexander-Hauptschule	168.831,85	0,00	0,00	69.831,85	99.000,00
04.273.01	271100	Villa Becker (Außenanstrich)	36.000,00	0,00	0,00	0,00	36.000,00
06.366.01	271100	Jugendhaus Raesfeld (Sanierung der Heizungs- und Lüftungsanlage)	40.000,00	0,00	0,00	20.000,00	20.000,00
08.424.01	271100	Sporthalle Raesfeld	103.000,00	0,00	19.975,13	1.024,87	82.000,00
12.541.01	271100	Sanierung Toilettenhaus Parkplatz Südring	25.000,00	0,00	0,00	0,00	25.000,00
12.541.01	271100	Straßenbeleuchtung (Austausch Betonmasten)	153.645,65	0,00	0,00	3.645,65	150.000,00
13.555.01	271100	Erneuerung Wirtschaftswege	297.634,57	0,00	91.960,70	673,87	205.000,00
Zwischensumme			1.175.905,22	0,00	133.628,69	226.276,53	816.000,00
		Sonstige Rückstellungen					
01.111.03	281110	Rückstellungen wegen Altersteilzeit der Beschäftigten	731.100,00	102.800,00	129.800,00	0,00	704.100,00
01.111.03	281120	Urlaubs- und Überstundenrückstellungen	140.608,94	138.528,72	140.608,94	0,00	138.528,72
01.111.05	281100	Risiken aus lfd. Rechtsstreitigkeiten	10.000,00	0,00	0,00	0,00	10.000,00
01.111.06	281100	Überörtliche Prüfung durch die GPA	40.000,00	10.000,00	0,00	0,00	50.000,00
01.111.06	281100	Prüfung des Jahresabschlusses	17.100,00	17.000,00	17.017,00	83,00	17.000,00
01.111.06	281100	Ausstehende Anwaltshonorare und Gerichtskosten	6.416,22	0,00	1.782,67	4.633,55	0,00
03.241.01	281100	Schülerbeförderung	9.032,80	0,00	0,00	0,00	9.032,80
04.273.01	281100	Verlustübernahmeverpflichtungen	12.500,00	0,00	8.556,92	0,00	3.943,08
12.541.01	281100	Brückenprüfung	10.000,00	0,00	0,00	0,00	10.000,00
Zwischensumme			976.757,96	268.328,72	297.765,53	4.716,55	942.604,60
Summe:			6.875.327,18	785.929,72	469.760,22	230.993,08	6.960.503,60

Lagebericht

Lagebericht zum Jahresabschluss 2010 der Gemeinde Raesfeld

A. Einleitung

Gemäß § 37 Abs. 2 der Gemeindehaushaltsverordnung (GemHVO) für das Land Nordrhein-Westfalen (GemHVO) ist dem Jahresabschluss ein Lagebericht beizufügen.

Der Lagebericht soll einen Überblick über die wichtigsten Ergebnisse des Jahresabschlusses und Rechenschaft über die Haushaltswirtschaft im abgelaufenen Jahr geben. Er soll so gefasst werden, dass ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Schulden-, Ertrags- und Finanzlage der Gemeinde vermittelt wird. Darüber hinaus ist über Vorgänge von besonderer Bedeutung zu berichten. Dazu gehören auch solche, die nach Schluss des Haushaltsjahres eingetreten sind. Außerdem hat der Lagebericht eine ausgewogene und umfassende Analyse der Haushaltswirtschaft und der Vermögens-, Schulden-, Ertrags- und Finanzlage der Gemeinde zu enthalten. In diese Analyse sollen die produktorientierten Ziele und Kennzahlen nach § 12 GemHVO, soweit sie bedeutsam für das Bild der Vermögens-, Schulden-, Ertrags- und Finanzlage der Gemeinde sind, einbezogen werden. Auch ist auf die Chancen und Risiken für die künftige Entwicklung der Gemeinde einzugehen; zu Grunde liegende Annahmen sind anzugeben.

B. Vermögens- und Schuldenlage

Die Bilanzsumme am Schluss des zweiten Haushaltsjahres nach Einführung des Neuen Kommunalen Finanzmanagements hat sich gegenüber der Schlussbilanz zum 31.12.2009 von 81.245.248,57 Euro um 342.431,52 Euro auf 80.902.817,05 Euro reduziert.

Auf der **Aktivseite** der Bilanz wird die Zusammensetzung des gemeindlichen Vermögens dargestellt. Die nachstehende Tabelle zeigt die wesentlichen Veränderungen:

Bezeichnung	31.12.2009	31.12.2010	Differenz
1. Anlagevermögen	71.199.083,10 €	69.260.306,51 €	- 1.938.776,59 €
1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände	18.967,53 €	28.451,20 €	+ 9.483,67 €
1.2 Sachanlagen	68.949.254,72 €	67.003.190,44 €	- 1.946.064,28 €
1.3 Finanzanlagen	2.230.860,85 €	2.228.664,87 €	- 2.195,98 €
2. Umlaufvermögen	9.996.685,91 €	11.590.240,39 €	+ 1.593.554,48 €
2.1 Vorräte	1.461.490,08 €	1.738.980,95 €	+ 277.490,87 €
2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	604.744,49 €	880.641,97 €	+ 275.897,48 €
2.4 Liquide Mittel	7.930.451,34 €	8.970.617,47 €	+ 1.040.166,13 €
3. Aktive Rechnungsabgrenzungsposten	49.479,56 €	52.270,15 €	+ 2.790,59 €
Summe	81.245.248,57 €	80.902.817,05 €	- 342.431,52 €

1. Anlagevermögen

Zum Anlagevermögen gehören alle Vermögensgegenstände, die zu einer dauerhaften Nutzung bestimmt sind. Dauerhaft in diesem Sinne bedeutet, dass die Vermögensgegenstände nicht zur Veräußerung bestimmt sind und ihre Zweckbestimmung darin liegt, dass sie dem Geschäftsbetrieb über einen längeren Zeitraum dienen sollen. Das Anlagevermögen setzt sich zusammen aus:

- Immateriellem Vermögen
- Sachanlagevermögen und
- Finanzanlagevermögen

Die *immateriellen Vermögensgegenstände*, das sind vornehmlich Softwarelizenzen, haben sich im Laufe des Haushaltsjahres um rd. 10.000 Euro erhöht. Dies ist im Wesentlichen auf die Beschaffung von neuer Software sowie der Lizenzen für die neue Telefonanlage im Rathaus zurückzuführen. Ansonsten waren nur die jährlichen Abschreibungen zu berücksichtigen.

Zum *Sachanlagevermögen* gehören die unbebauten Grundstücke, die bebauten Grundstücke, das Infrastrukturvermögen mit Straßen, Wegen, Plätzen und Brücken sowie den Abwasserbeseitigungsanlagen. Weiterhin gehören dazu die Maschinen, Geräte und Fahrzeuge sowie die Betriebs- und Geschäftsausstattung. Mit insgesamt 67.003.190,44 Euro am 31.12.2010 stellt das Sachanlagevermögen etwa 83 % des Gesamtvermögens der Gemeinde dar. Gegenüber der Schlussbilanz zum 31.12.2009 verringert es sich um rd. 1.9 Mio. Euro. Den Neuinvestitionen von rd. 788.000 Euro stehen Abschreibungen von rd. 2.067.000 Euro gegenüber. Bei den „unbebauten Grundstücken“ hat sich der Bilanzansatz um rd. 527.000 Euro reduziert. Ausschlaggebend hierfür sind zum einen die Zuordnung von Baugrundstücken zum Umlaufvermögen in einem Umfang von rd. 656.000 Euro und die Abschreibungen auf Betriebsvorrichtungen, insbesondere bei den Spielplätzen, von rd. 91.000 Euro. Positiv wirkt sich der Erwerb eines Baugrundstückes mit rd. 213.000 Euro aus.

Die Bilanzposition der „bebauten Grundstücke“ ist um rd. 611.000 Euro gesunken. Dies ist ausschließlich auf die Abschreibungen auf Gebäude zurückzuführen. Investitionen und Anlagenzugänge im Bereich der „bebauten Grundstücke“ sind im Haushaltsjahr 2010 nicht vorgenommen worden.

Im Bereich des „Infrastrukturvermögens“ hat sich der Bestand von rd. 35.690.000 Euro um rd. 790.000 Euro auf rd. 34.900.000 Euro reduziert. Den Abschreibungen in diesem Bereich von rd. 1.166.000 Euro standen Investitionen in einem Umfang von rd. 376.000 Euro gegenüber. Das größte Investitionsvorhaben stellte dabei die Erneuerung des Mischwasserkanals und die Herstellung eines Regenwasserkanals in der Straße „Zum Michael“ mit rd. 304.000 Euro dar.

Für den Löschzug Raesfeld sollte in 2010 ein neuer Einsatzleitwagen angeschafft worden. Dieses Vorhaben wurde nach 2011 verschoben. Weitere Investitionen im Bereich der Maschinen, technischen Anlagen und Fahrzeuge waren in 2010 nicht eingeplant und sind auch nicht erfolgt. Insofern sind an dieser Stelle lediglich Abschreibungen von rd. 71.000 Euro angefallen. Der Bilanzansatz „Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge“ hat sich daher von 765.602,46 Euro auf 694.930,53 Euro reduziert.

Die Bilanzposition „Betriebs- und Geschäftsausstattung“ beinhaltet die Einrichtungen in den öffentlichen Gebäuden. In 2010 ist das Lehrerzimmer an der Alexanderschule neu eingerich-

tet worden. Darüber hinaus ist im Rathaus eine neue Telefonanlage installiert worden. Ansonsten sind nur noch verschiedene kleinere Ersatz- und Ergänzungsinvestitionen in diesem Bereich erfolgt. Den Investitionen standen Abschreibungen in annähernd derselben Höhe gegenüber sodass der Bilanzansatz der „Betriebs- und Geschäftsausstattung“ geringfügig von 807.539,18 Euro auf 808.442,14 Euro gestiegen ist.

Darüber hinaus sind auch die „geleisteten Anzahlungen und Anlagen im Bau“ beim Sachanlagevermögen zu bilanzieren. Geleistete Anzahlungen wurden für den Erwerb eines landwirtschaftlichen Grundstückes in Höhe von 23.629 Euro geleistet. Zu den Anlagen im Bau gehören hauptsächlich die Baustraßen, die noch endgültig hergestellt werden sollen, sowie die noch nicht fertig gestellten Gebäude. Die Erhöhung des Bilanzansatzes resultiert im Wesentlichen daraus, dass die Erneuerung der Feinrechenanlage an der Kläranlage Raesfeld noch nicht abgeschlossen ist. Die bisher geleisteten Auszahlungen von rd. 44.000 Euro stehen deshalb als Anlage im Bau in der Bilanz. Im Ergebnis waren zum 31.12.2010 geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau von 402.989,82 Euro zu bilanzieren.

Das *Finanzanlagevermögen* ist mit einem Bilanzansatz von 2.228.664,87 Euro weitgehend unverändert geblieben. Lediglich durch Tilgungsleistungen für Arbeitgeberkredite und durch Rückzahlungen von Gehaltsvorschüssen ergab sich eine geringfügige Reduzierung um rd. 2.000 Euro.

2. Umlaufvermögen

Zum Umlaufvermögen gehören die Vorräte, die Forderungen und die liquiden Mittel.

Vorräte untergliedern sich in „Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe sowie Waren“. Die Gemeinde Raesfeld betreibt mit Ausnahme des Heizölbestandes an der Sebastianschule keine Vorrathaltung. Insoweit war hier auch nur die Veränderung des Bestandes zum Bilanzstichtag zu bewerten. Gegenüber der Schlussbilanz des Vorjahres hat sich der Bestand um 5.511 Euro verringert.

Wesentlich bedeutsamer sind die in dieser Position enthaltenen Wohnbau- und Gewerbegrundstücke, die zum Verkauf vorgesehen sind. Durch die Veräußerung von zwei Wohnbaugrundstücken und 4 Gewerbegrundstücken sind Erlöse von rd. 376.000 Euro erzielt worden. Den Verkäufen steht die Umgliederung von Wohnbaugrundstücken aus dem Anlagevermögen zum Umlaufvermögen in Höhe von rd. 656.000 Euro gegenüber. Aufgrund dieser Veränderungen hat sich der Bilanzansatz der Vorräte um rd. 277.000 Euro auf nunmehr 1.738.980,95 Euro erhöht.

Der „Forderungsbestand“ hat sich von 604.744,49 Euro um rd. 46 % auf 880.641,97 Euro erhöht. Im Wesentlichen ist die Erhöhung des Forderungsbestandes darauf zurückzuführen, dass Forderungen nach dem Versorgungslastenverteilungsgesetz (VLVG) gegenüber ehemaligen Dienstherrn von Beamten der Gemeinde Raesfeld in einem Umfang von 322.200 Euro im Rahmen des Jahresabschlusses 2010 entstanden sind.

Bei den übrigen Forderungen handelt es sich u. a. um noch nicht realisierte kurzfristige Steuer- und Abgabenforderungen, insbesondere bei der Gewerbesteuer, mit rd. 270.000 Euro. Hinzu kommen die Abschlusszahlungen für das Jahr 2010 bei den Gemeindeanteilen an der Einkommensteuer und der Umsatzsteuer von rd. 37.000 Euro sowie den Konzessionsabgaben von rd. 88.000 Euro.

Als „liquide Mittel“ werden die Bestände auf den Giro- und Festgeldkonten der Gemeinde Raesfeld geführt. Im Ergebnis haben sich diese im abgelaufenen Haushaltsjahr um rd. 1 Mio. Euro erhöht. Die Haushaltsplanung sah dagegen eine Reduzierung der liquiden Mittel um rd. 2,4 Mio. Euro vor. Somit hat sich das Finanzergebnis um rd. 3,4 Mio. Euro verbessert. Im Wesentlichen ist diese Steigerung auf Mehreinnahmen bei der Gewerbesteuer von rd. 1,6 Mio. Euro zurückzuführen. Eine weitere wesentliche Ursache sind ursprünglich geplante, aber tatsächlich nicht durchgeführte Investitionsmaßnahmen. Von den im Haushaltsplan 2010 geplanten Investitionsvorhaben konnten Maßnahmen in einem Umfang von rd. 1,4 Mio. Euro nicht umgesetzt werden. Überwiegend kommt es hinsichtlich der nicht durchgeführten Investitionsmaßnahmen allerdings jedoch nur zu einer Verlagerung der Auszahlungen in kommende Haushaltsjahre. Diese Verlagerung führt dann insoweit nicht zu echten Einsparungen bzw. Verbesserung der Finanzsituation.

3. Aktive Rechnungsabgrenzungsposten

In dieser Bilanzposition sind im Wesentlichen die Beamtengehälter für den Monat Januar 2011 enthalten, die bereits Ende Dezember 2010 gezahlt worden sind.

Die **Passivseite** der Bilanz weist die Finanzierung des gemeindlichen Vermögens aus. Die nachstehende Tabelle zeigt die wesentlichen Veränderungen:

Bezeichnung	31.12.2009	31.12.2010	Differenz
1. Eigenkapital	40.568.716,88 €	40.728.211,98 €	+ 159.495,10 €
1.1 Allgemeine Rücklage	36.954.019,72 €	36.954.019,72 €	0 €
1.3 Ausgleichsrücklage	3.946.751,09 €	3.614.697,16 €	- 332.053,93 €
1.4 Jahresüberschuss/-fehlbetrag	- 332.053,93 €	159.495,10 €	+ 491.549,03 €
2. Sonderposten	33.250.576,86 €	32.091.548,01 €	- 1.159.028,85 €
3. Rückstellungen	6.875.327,18 €	6.960.503,60 €	+ 85.176,42 €
4. Verbindlichkeiten	525.923,54 €	1.116.495,07 €	+ 590.571,53 €
5. Passive Rechnungsabgrenzungsposten	24.704,11 €	6.058,39 €	- 18.645,72 €
Summe	81.245.248,57 €	80.902.817,05 €	- 342.431,52 €

1. Eigenkapital

Das Eigenkapital ergibt sich als rechnerische Größe aus der Bilanzsumme abzüglich der Sonderposten, Rückstellungen, Verbindlichkeiten und der passiven Rechnungsabgrenzungsposten. Es setzt sich zusammen aus:

- der Allgemeinen Rücklage
- der Sonderrücklage
- der Ausgleichsrücklage und
- dem Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag.

Die *Allgemeine Rücklage* stellt eine reine Saldogröße dar. Der Bilanzausweis resultiert aus der Gegenüberstellung sämtlicher Aktivposten und der Summe der übrigen Passivposten.

Eine *Sonderrücklage* für das abgelaufene Haushaltsjahr war nicht zu bilden.

Die *Ausgleichsrücklage* ist gemäß § 75 Abs. 3 GO NRW als gesonderter Posten des Eigenkapitals in der Eröffnungsbilanz gebildet worden. Sie hat den Zweck, einen Fehlbetrag in der Ergebnisrechnung auszugleichen. Kann der Fehlbetrag durch die Inanspruchnahme der Ausgleichsrücklage ausgeglichen werden, gilt der Haushalt trotzdem als ausgeglichen. Die Ergebnisrechnung des Jahres 2010 weist einen **Überschuss** von 159.495,10 Euro aus. Sofern der Rat dem Vorschlag der Verwaltung zur Verwendung des Überschusses folgt, wird sich die Ausgleichsrücklage um den Jahresüberschuss erhöhen.

Unter Annahme der Zahlen der mittelfristigen Haushalts- und Finanzplanung des Jahres 2011 wird die Ausgleichsrücklage trotz dieses positiven Ergebnisses voraussichtlich mit Abschluss des Haushaltsjahres 2012 aufgezehrt sein.

2. Sonderposten

Die Sonderposten liegen mit rd. 32 Mio. Euro um rd. 1,2 Mio. Euro unter dem Wert der Schlussbilanz zum 31.12.2009. Sonderposten sind für in der Vergangenheit erhaltene Zuwendungen für investive Maßnahmen und für die Anschluss- und Erschließungsbeiträge gebildet worden und werden über die Nutzungsdauer des damit geschaffenen Anlagegutes ertragswirksam aufgelöst. Darüber hinaus sind für Überschüsse innerhalb der kostenrechnenden Einrichtungen (Abfallbeseitigung, Straßenreinigung und Abwasserbeseitigung) Sonderposten für den Gebührenaussgleich zu bilden.

Aus den investiven Zuwendungen sind im Haushaltsjahr 2010 neue Sonderposten in Höhe von rd. 145.000 Euro gebildet worden. Hierbei handelt es sich um die pauschalen Investitionszuweisungen des Landes (Allgemeine Investitionspauschale, Schulpauschale und Feuerchutzpauschale). Die Zuwendungen des Landes, die zunächst keiner Investitionsmaßnahme zugeordnet werden konnten, verbleiben bei der Bilanzposition „Erhaltene Anzahlungen“. Den neu gebildeten Zuwendungen stehen Auflösungen der Sonderposten aus Zuwendungen in einem Umfang von rd. 1.066.000 Euro gegenüber.

Im Bereich der Sonderposten aus Beiträgen konnten lediglich neue Sonderposten von rd. 13.000 Euro gebildet werden. Demgegenüber stehen Auflösungen der Sonderposten aus Beiträgen von rd. 337.000 Euro.

Sonderposten für den Gebührenaussgleich wurden aufgrund von Überschüssen in den Bereichen Abwasserbeseitigung, Abfallbeseitigung und Straßenreinigung gebildet. Dem Sonderposten für den Bereich der Abfallbeseitigung ist ein Betrag von 29.399,74 Euro und dem Sonderposten für die Straßenreinigung ist ein Betrag von 760,14 Euro zugeführt worden.

Im Bereich der Abwasserbeseitigung mussten aus den Überschüssen des Jahres 2010 vorab noch Fehlbeträge der vergangenen Jahre gedeckt werden. Aus den danach noch verbleibenden Überschüssen ist für die Niederschlagswasserbeseitigung ein Sonderposten von 18.449,63 Euro und für die Schmutzwasserbeseitigung ein Sonderposten von 36.825,46 Euro gebildet worden.

Insgesamt stehen der Auflösung von Sonderposten von rd. 1.403.000 Euro neue Sonderposten in Höhe von rd. 243.000 Euro gegenüber.

3. Rückstellungen

Nach § 36 GemHVO sind in der Eröffnungsbilanz Rückstellungen für Pensions- und Beihilfeverpflichtungen nach den beamtenrechtlichen Vorschriften, Instandhaltungsrückstellungen sowie sonstige Rückstellungen gebildet worden.

Die Pensions- und Beihilferückstellungen, die von der Kommunalen Versorgungskasse Westfalen-Lippe (KVW) auf der Basis versicherungsmathematischer Grundlagen ermittelt und fortgeschrieben wurden, haben sich von 4.722.664 Euro auf 5.201.899 Euro erhöht. Die deutliche Erhöhung des Bilanzansatzes um 479.235 Euro ist zu einem großen Teil (236.010 Euro) auf einen neu eingestellten Beamten und die damit verbundene Übernahme der bisher bereits entstandenen Pensions- und Beihilferückstellungen und im Übrigen auf die übliche jährliche Rückstellungszuführung für alle anderen Beamten zurückzuführen. Der Rückstellung für den neu eingestellten Beamten steht jedoch eine Forderung in gleicher Höhe gegen den bisherigen Dienstherrn gegenüber.

Neue Instandhaltungsrückstellungen sind nicht gebildet worden. Im abgelaufenen Haushaltsjahr wurden Instandhaltungsmaßnahmen mit einem Volumen von rd. 133.000 Euro nachgeholt und aus den gebildeten Rückstellungen beglichen. Die Abwicklung dieser Maßnahmen belastete zwar nicht die Ergebnisrechnung des Jahres 2010, da für sie jedoch über die Finanzrechnung ein entsprechender Finanzmittelabfluss erfolgte, führten sie letztlich aber zu einer Verringerung der liquiden Mittel. Darüber hinaus wurden im Rahmen des Jahresabschlusses nicht mehr benötigte Rückstellungsbeträge von rd. 226.000 € ertragswirksam aufgelöst.

Der Bestand an sonstigen Rückstellungen hat sich gegenüber dem Vorjahr um rd. 34.000 Euro auf rd. 942.000 Euro reduziert. Größter Einzelposten in diesem Bereich waren die Rückstellungen für Altersteilzeit, die sich um 27.000 Euro reduziert haben. Weitere Einzelheiten können dem Rückstellungsspiegel entnommen werden.

4. Verbindlichkeiten

Unter dem Bilanzposten Verbindlichkeiten sind sämtliche am Bilanzstichtag dem Grunde, der Höhe und der Fälligkeit nach feststehenden finanziellen Verpflichtungen der Gemeinde erfasst und aufgeführt worden.

Verbindlichkeiten aus „Kredit für Investitionen“ und aus „Kredit zur Liquiditätssicherung“ bestehen nicht. Auch die Finanzplanungen für die Jahre 2011 – 2014 sehen keine Kreditaufnahmen vor.

Die Verbindlichkeiten aus „Lieferung und Leistung“ haben sich um rd. 102.000 Euro auf rd. 298.000 Euro erhöht. Hierunter sind die noch zu erbringenden Zahlungen an Dritte aufgrund von bereits erbrachten Lieferungen und Leistungen erfasst. Die Bilanzierung ist zum jeweiligen Rechnungsbetrag erfolgt. Der Bilanzansatz setzt sich aus einer Vielzahl kleinerer Einzelpositionen zusammen. Die Steigerung ist im Wesentlichen darauf zurückzuführen, dass der Stromlieferant in 2010 einen zu niedrigen Abschlag auf die Stromrechnung eingefordert hat. Dadurch ist die in 2011 erfolgte Jahresabrechnung 2010 deutlich höher ausgefallen, so dass sich zum 31.12.2010 entsprechende höhere Verbindlichkeiten aus Lieferung und Leistung ergaben.

Bei den Verbindlichkeiten aus „Transferleistungen“ sind hauptsächlich die Abschlusszahlungen 2010 bei der Gewerbesteuerumlage mit rd. 23.000 Euro und die an die Kath. Kirchengemeinde für 2010 noch zu zahlende Schuldendiensthilfe für die Friedhofshalle mit 8.550 Euro bilanziert worden.

Unter der Bilanzposition „Erhaltene Anzahlungen“ sind im Wesentlichen noch nicht verwendete Drittmittel (z.B. Zuwendungen des Landes für investive Maßnahmen) erfasst worden. Der Bilanzansatz ist von 219.828,98 Euro auf 762.723,24 Euro gestiegen. Von den im Haushaltsjahr 2010 vom Land erhaltenen investiven Zuwendungen (Allgemeine Investitionspauschale, Schul- und Sportpauschale sowie Feuerschutzpauschale) von rd. 687.000 Euro, ist lediglich ein Betrag von insgesamt rd. 145.000 Euro neuen Investitionen als Sonderposten zugeordnet worden. Die Differenz von rd. 542.000 Euro verbleibt bei den erhaltenen Anzahlungen und erhöht somit den Bilanzansatz entsprechend.

Die „sonstigen Verbindlichkeiten“ von rd. 24.000 Euro setzen sich u.a. aus durchlaufenden Geldern (Verwahrgelder sowie abzuführende Lohn-, Kirchensteuer und Solidaritätszuschläge) von rd. 15.000 Euro sowie Zahlungsverpflichtungen aus verschiedenen Unterhaltungsmaßnahmen mit einem Volumen von rd. 9.000 Euro zusammen.

5. Passive Rechnungsabgrenzungsposten

Passive Abgrenzungsposten sind in einem Umfang von rd. 6.000 Euro für im Voraus gezahlte Mieten bilanziert worden.

C. Ertragslage

Der Haushaltsplan für das Jahr 2010 weist im Ergebnishaushalt einen planmäßigen Fehlbetrag von 1.929.200 Euro aus. Das tatsächliche Jahresergebnis schließt dagegen mit einem Überschuss von 159.495,10 Euro ab.

Die nachstehende Tabelle zeigt in einer Gegenüberstellung der Erträge und Aufwendungen nach Plan und Ergebnis folgendes Bild:

	Ergebnisplan	Ergebnisrechnung	Differenz
Ordentliche Erträge	14.172.200 €	16.078.603,81 €	+ 1.906.403,81 €
Finanzerträge	200.100 €	217.379,20 €	+ 17.279,20 €
Außerordentliche Erträge	0 €	0 €	0 €
Summe Erträge	14.372.300 €	16.295.983,01 €	+ 1.923.683,01 €
Ordentliche Aufwendungen	16.301.500 €	16.136.487,91 €	- 165.012,09 €
Finanzaufwendungen	0 €	0 €	0 €
Außerordentliche Aufwendungen	0 €	0 €	0 €
Summe Aufwendungen	16.301.500 €	16.136.487,91 €	- 165.012,09 €
Ordentliches Ergebnis	- 1.929.200 €	+ 159.495,10 €	+ 2.088.695,10 €

An dieser Gegenüberstellung wird deutlich, dass die ordentlichen Erträge des Jahres 2010 gegenüber der Planung wesentlich höher ausgefallen sind. Dagegen sind die tatsächlichen Aufwendungen leicht hinter den Planzahlen zurückgeblieben. Diese Abschlusszahlen allein lassen jedoch keine Rückschlüsse auf die tatsächliche Entwicklung der finanziellen Lage der Gemeinde in 2010 zu.

Diese Aufgabe soll die nachfolgende Plan-Ist-Analyse übernehmen, in der die wesentlichen Veränderungen bei den Erträgen und Aufwendungen dargestellt und erläutert werden. In dieser Analyse wird das Rechnungsergebnis mit den entsprechenden Zahlen der Ergebnisplanung verglichen. Auf einen Vergleich mit den fortgeschriebenen Ansätzen, wie sie in der formalen Ergebnisrechnung verbindlich dargestellt werden müssen, wird wegen der geringen Aussagekraft verzichtet.

Plan-Ist-Analyse Ergebnisrechnung 2010			
	2010 Plan	2010 Ist	Plan - Ist (- = Verschlechterung)
1 Steuern und ähnliche Abgaben	6.883.900,00	8.654.526,44	1.770.626,44
Grundsteuer B	1.080.000,00	1.061.243,31	-18.756,69
Gewerbesteuer	1.800.000,00	3.523.441,72	1.723.441,72
Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	3.229.000,00	3.273.852,00	44.852,00
Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	182.000,00	185.039,00	3.039,00
Leistungen nach dem Familienleistungsausgleich	394.000,00	387.135,00	-6.865,00
Vergnügungssteuer	10.000,00	31.568,47	21.568,47
Sonstige Verbesserungen			3.346,94
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.965.000,00	3.825.204,42	-139.795,58
Schlüsselzuweisungen	2.284.000,00	2.389.474,00	105.474,00
Konjunkturpaket II	470.000,00	247.568,75	-222.431,25
Kostenerstattung des Landes für den Betrieb der OGS	74.000,00	74.590,00	590,00
Kostenerstattung Land nach § 4 FlüAG	20.000,00	22.763,00	2.763,00
Schulpauschale (konsumtive Verwendung)	50.000,00	0,00	-50.000,00
Sportpauschale (konsumtive Verwendung)	40.000,00	0,00	-40.000,00
Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	1.008.100,00	1.066.047,81	57.947,81
Sonstige Verbesserungen			5.860,86
3 + Sonstige Transfererträge	0,00	13.901,27	13.901,27
Kostenersatz im Bereich des AsylbLG	0,00	13.901,27	13.901,27
4 + Öffentlich-Rechtliche Leistungsentgelte	2.238.500,00	2.151.023,72	-87.476,28
Verwaltungsgebühren	98.900,00	134.160,33	35.260,33
Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	1.720.900,00	1.679.779,71	-41.120,29
Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Beiträgen	383.700,00	337.083,68	-46.616,32
Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für den Gebührenaussgleich	35.000,00	0,00	-35.000,00
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	105.900,00	137.220,90	31.320,90
Mieten und Pachten	103.500,00	115.480,61	11.980,61
Erlöse aus dem Verkauf von Altpapier	2.400,00	21.740,29	19.340,29
6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	396.000,00	238.687,69	-157.312,31
Erstattungen vom Bund	0,00	9.286,32	9.286,32
Erstattungen vom Land	5.000,00	10.069,80	5.069,80
Erstattungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	185.000,00	219.331,57	34.331,57
Erstattungen von übrigen Bereichen	200.000,00	0,00	-200.000,00
Sonstige Verschlechterungen			-6.000,00
7 + Sonstige ordentliche Erträge	582.900,00	1.058.039,37	475.139,37
Konzessionsabgaben	440.000,00	481.743,93	41.743,93
Stundungszinsen; Gebühren aus dem Verwaltungsverfahren	12.500,00	28.979,96	16.479,96
Verzinsung Gewerbesteuer	10.000,00	8.539,50	-1.460,50
Erträge aus der Herabsetzung oder Auflösung von Rückstellungen	113.700,00	230.993,08	117.293,08
Andere sonstige ordentliche Erträge	2.200,00	298.109,65	295.909,65
Sonstige Verbesserungen			5.173,25
8 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00
9 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00
10 = Ordentliche Erträge	14.172.200,00	16.078.603,81	1.906.403,81
11 - Personalaufwendungen	2.514.500,00	2.580.795,77	-66.295,77
Dienstaufwendungen Beamte einschl. Beiträge Versorgungskasse	656.200,00	695.834,32	-39.634,32
Dienstaufwendungen tariflich Beschäftigte einschl. Soz.-Vers.u. Zusatzversorgung	1.609.600,00	1.607.027,39	2.572,61
Dienstaufwendungen sonst. Beschäftigte einschl. Soz.-Vers.u. Zusatzversorgung	36.400,00	38.086,28	-1.686,28
Pensions- und Beihilferückstellungen	159.000,00	268.928,00	-109.928,00
Rückstellungen Altersteilzeit, Urlaub, Überstunden, Beamte u. tariflich Beschäftigte	53.300,00	-29.080,22	82.380,22
12 - Versorgungsaufwendungen	120.800,00	85.710,79	35.089,21
Beiträge zur Versorgungskasse für Versorgungsempfänger	120.800,00	111.413,79	9.386,21
Zuführungen zu Pensions- und Beihilferückstellungen für Versorgungsempfänger	0,00	-25.703,00	25.703,00
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.631.800,00	3.459.928,92	171.871,08
Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	728.700,00	721.384,15	7.315,85
Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	382.200,00	411.822,01	-29.622,01
Erstattung für Aufwendungen von Dritten	306.300,00	317.832,55	-11.532,55
Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	893.600,00	917.873,63	-24.273,63
Haltung von Fahrzeugen	55.000,00	71.304,58	-16.304,58
Aufwendungen für sonstige Sach- und Dienstleistungen	1.158.200,00	906.692,89	251.507,11
Sonstige Verschlechterungen			-5.219,11
14 - Bilanzielle Abschreibungen	2.125.300,00	2.067.337,58	57.962,42
15 - Transferaufwendungen	7.190.300,00	7.253.135,75	-62.835,75
Zuschüsse an Gemeinden/GV	315.000,00	324.918,75	-9.918,75
Zuschüsse an übrige Bereiche	324.100,00	286.594,79	37.505,21
Leistungen nach dem Asylbewerberleistungsgesetz	294.500,00	184.856,58	109.643,42
Gewerbesteuerumlage	309.000,00	610.479,00	-301.479,00
Kreisumlage	5.327.000,00	5.246.019,68	80.980,32
Investitionsanteil der Gemeinden nach dem Krankenhausfinanzierungsgesetz	135.000,00	120.224,85	14.775,15
Sonstige Verbesserungen			5.657,90
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	718.800,00	689.579,10	29.220,90
Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen	19.100,00	9.216,57	9.883,43
Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit	117.300,00	111.661,05	5.638,95
Geschäftsaufwendungen	254.400,00	232.420,24	21.979,76
Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	99.300,00	94.127,16	5.172,84
Aufwendungen für Einstellungen und Zuschreibungen in die Sonderposten	0,00	85.434,97	-85.434,97
Übrige weitere sonstige Aufwendungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	127.200,00	74.357,74	52.842,26
Sonstige Verbesserungen			19.138,63
17 = Ordentliche Aufwendungen	16.301.500,00	16.136.487,91	165.012,09
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-2.129.300,00	-57.884,10	2.071.415,90
19 + Finanzerträge	200.100,00	217.379,20	17.279,20
Zinseinnahmen Festgelder	50.000,00	71.331,76	21.331,76
Beteiligung Stadtwerke Borken	150.000,00	146.047,44	-3.952,56
Sonstige Verschlechterungen			-100,00
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00
21 = Finanzergebnis	200.100,00	217.379,20	17.279,20
22 = Ordentliches Ergebnis	-1.929.200,00	159.495,10	2.088.695,10
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	-1.929.200,00	159.495,10	2.088.695,10

Erläuterung der Plan-Ist-Analyse zur Gesamtergebnisrechnung 2010

Die Ergebnisrechnung ist entsprechend der Anlage zur GemHVO in bestimmte Ertrags- und Aufwandsarten gegliedert. Anhand dieser Ertrags- und Aufwandsarten werden die Ergebnisse des Plan-Ist-Vergleichs erläutert. Mehraufwendungen und Mehrerträge werden durch ein „+“, Minderaufwendungen und Mindererträge werden durch ein „-“ gekennzeichnet.

01 | Steuern und ähnliche Abgaben

Veränderung: + 1.770.626,44 Euro

Im Wesentlichen resultiert diese Steigerung aus den zusätzlichen Erträgen bei der Gewerbesteuer. Die Gemeinde hat im Haushaltsjahr 2010 Mehrerträge bei der Gewerbesteuer gegenüber dem Haushaltsplan von 1.723.441,72 Euro erzielt. Darüber hinaus ist der Gemeindeanteil an der Einkommensteuer 44.852,00 Euro höher ausgefallen als im Rahmen der Haushaltsplanung angenommen.

Unter dem Einfluss der in 2009 herrschenden Wirtschafts- und Finanzkrise sind die Gewerbesteuererträge für das Haushaltsjahr 2010 mit 1,8 Mio. Euro bewusst vorsichtig geplant worden. Das sich jetzt darstellende sehr gute Ergebnis in diesem Bereich war zum damaligen Zeitpunkt nicht absehbar.

02 | Zuwendungen und allgemeine Umlagen

Veränderung: - 139.795,58 Euro

Für Maßnahmen aus dem *Konjunkturpaket II* waren im Rahmen der Haushaltsplanung Erstattungen in einem Umfang von 470.000 Euro vorgesehen. Entgegen der Planung konnten jedoch nicht alle Maßnahmen durchgeführt und abgerechnet werden. Hier sind Mindererträge von 222.431,25 Euro zu verzeichnen. Die restlichen Maßnahmen werden im Haushaltsjahr 2011 abgeschlossen und abgerechnet. Da auf eine Neuveranschlagung im Haushaltsplan 2011 verzichtet wurde, wird es im Jahresergebnis 2011 entsprechende Mehrerträge und –aufwendungen geben.

Für Investitionen im Schul- bzw. Sportbereich zahlt das Land jährlich eine *Schul-* und eine *Sportpauschale*. Beide Pauschalen können jedoch auch für größere Unterhaltungsmaßnahmen eingesetzt werden. Im Rahmen der Haushaltsplanung 2010 ist die Sportpauschale von 40.000 Euro vollständig und ein Teil der Schulpauschale mit 50.000 Euro als Ertrag veranschlagt worden. Tatsächlich wurden diese Pauschalen jedoch nur für investive Maßnahmen verwendet. Soweit die Pauschalen nicht für investive Maßnahmen in 2010 eingesetzt wurden, sind sie bei der Position „Erhaltene Anzahlungen“ verblieben und stehen damit für künftige Investitionsmaßnahmen im Schul- bzw. Sportbereich zur Verfügung.

Diesen Mindererträgen stehen jedoch Mehrerträge bei der *Schlüsselzuweisung* des Landes von 105.474 Euro gegenüber. Auf Grund des Nachtragshaushaltes des Landes NRW für 2010 hat die Gemeinde Raesfeld höhere Schlüsselzuweisungen erhalten.

Darüber hinaus sind die Erträge aus der *Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen* um 57.947,81 Euro höher ausgefallen als im Rahmen der Haushaltsplanung vorgesehen. Da zum Zeitpunkt der Haushaltsplanaufstellung für 2010 die Anlagenbuchhaltung noch nicht erstellt war, konnten die Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen nicht errechnet sondern zunächst nur geschätzt werden.

03	Sonstige Transfererträge
----	--------------------------

Veränderung: + 13.901,27 Euro

Im Bereich der Leistungen nach dem AsylbLG sind verschiedene Kostenersatzleistungen eingegangen, die nicht eingeplant waren.

04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte
----	---

Veränderung: - 87.476,28 Euro

Bei den *Verwaltungsgebühren* konnten die Erträge um 35.260,33 Euro gesteigert werden. Dies ist hauptsächlich auf die gestiegene Anzahl von Trauungen und die höheren Gebühren für den neuen Personalausweis zurückzuführen.

Dagegen sind bei den *Benutzungsgebühren und ähnlichen Entgelten* Mindererträge von 41.120,29 Euro und bei den Erträgen aus der *Auflösung von Sonderposten aus Beiträgen* Mindererträge von 46.616,32 Euro zu verzeichnen.

Die Mindererträge bei den Benutzungsgebühren und ähnlichen Entgelten sind darauf zurückzuführen, dass die veranschlagten Kostenerstattungen der Eltern für die OGS in einem Umfang von 54.000 Euro im Laufe des Haushaltsjahres nicht bei dieser Einnahmeart, sondern bei der Einnahmeart 07 (Sonstige Erträge) gebucht worden sind. Bei der Einnahmeart 07 sind dadurch entsprechende Mehrerträge entstanden. Im Bereich der Abwassergebühren sind Mehrerträge von 15.141,77 Euro entstanden.

Die Mindererträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Beiträgen sind ebenfalls darauf zurückzuführen, dass zum Zeitpunkt der Haushaltsplanung die Anlagenbuchhaltung noch nicht vollständig erstellt war und somit der Ansatz zum Teil geschätzt werden musste.

Im Bereich der Gebührenhaushalte für die Straßenreinigung und die Abfallentsorgung war im Haushaltsplan eine Entnahme aus dem *Sonderposten für den Gebührenaussgleich* von 35.000 Euro vorgesehen. Die Entnahme aus Sonderposten für den Gebührenaussgleich stellt einen entsprechenden Ertrag dar. Nach Abschluss der beiden Gebührenhaushalte konnte jedoch auf eine Entnahme aus den Sonderposten verzichtet werden. Dementsprechend ist daher ein Minderertrag von 35.000 Euro zu verzeichnen.

05	Privatrechtliche Leistungsentgelte
----	------------------------------------

Veränderung: + 31.320,90 Euro

Aufgrund der positiven Entwicklung am Rohstoffmarkt sind die Preise für Altpapier gegenüber dem Vorjahr wieder deutlich gestiegen. Die Erträge aus dem *Verkauf von Altpapier* lagen daher um 19.340,29 Euro über den Haushaltsansatz.

Im Bereich der Mieten und Pachten wurden Mehrerträge von 11.980,61 Euro bei den Mieten für Wohnungen der Asylbewerber erzielt.

06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen
----	--------------------------------------

Veränderung: - 157.312,31 Euro

Die veranschlagten Erträge aus *Erstattungen von Bund, Land und Gemeinden/Gemeindeverbände* sind um 48.687,69 Euro höher ausgefallen. Größte Einzelposition ist hier die zusätzliche Personalkostenerstattung des Kreises Borken im Rahmen des SGB II von 34.331,57 Euro.

Diesen Mehrerträgen stehen jedoch Mindererträge von 200.000 Euro aus *Erstattungen von übrigen Bereichen* gegenüber. Hierbei handelt es sich um die eingeplanten Kostenerstattungen aus dem Umlegungsverfahren Dorstener Straße / Stockbreede. Da sich die Umsetzung des Verfahrens verzögerte, konnten die Erstattungen aufgrund der fehlenden Aufwendungen nicht geltend gemacht werden.

07	Sonstige ordentliche Erträge
----	------------------------------

Veränderung: + 475.139,37 Euro

Die *Konzessionsabgaben* für die Bereiche Strom, Gas und Wasser sind insgesamt um 41.743,93 Euro höher ausgefallen als bei Planung des Haushalts 2010 angenommen. Mit dieser Entwicklung ist allerdings keine Trendwende im Bereich der Gasversorgung zu sehen. Vielmehr wird die steigende Zahl von Sondertarifikunden dauerhaft zu insgesamt niedrigeren Erträgen in diesem Bereich führen. Ein Teil der Mehrerträge ist auf den mit der RWW vereinbarten höherer Konzessionsabgabesatz zurückzuführen.

Die *Herabsetzung bzw. Auflösung von Rückstellungen* führte zu Mehrerträgen von 117.293,08 Euro. Diese Steigerung resultiert im Wesentlichen aus der Auflösung von Rückstellungen, deren Rückstellungsgrund entfallen ist. Das sind insbesondere die Rückstellungen für Instandhaltungsmaßnahmen, die in 2010 aus Mitteln des Konjunkturpakets II finanziert worden sind.

Bei den *anderen sonstigen ordentlichen* Erträgen sind Mehrerträge von 295.909,65 Euro zu verzeichnen. Durch die Neuordnung der Erstattungen der Eltern für den Betrieb der Offenen Ganztagschule von der Ertragsposition 02 zur Ertragsposition 07 ergeben sich an dieser Stelle Mehrerträge von 54.073,02 Euro. Im Gegenzug führt die Umgliederung jedoch zu entsprechenden Mindererträgen bei der Position 02 „Zuwendungen und allgemeine Umlagen“. Im Bereich der Verteilung der Versorgungslasten für Beamte hat die kvw zum Stichtag 31.12.2010 erstmals eine Forderung nach dem Versorgungslastenverteilungsgesetz (VLVG) für einen pensionierten Beamten gegenüber dessen ehemaligen Dienstherrn ausgewiesen. Diese Forderung beläuft sich auf 86.190 Euro und war ergebniswirksam zu verbuchen.

Aus Ausgleichszahlungen für nicht erfüllte Bauverpflichtungen und zusätzliche Grundstückskaufpreise für Wohnbebauung in Gewerbegebieten (91.943,12 Euro), Holzverkäufen (9.331,11 Euro), Erstattungen des Landes im Bereich der Abwasserabgabe (7.944,43 Euro) und Einnahmen aus bereits abgeschriebenen Forderungen (13.178,08 Euro) konnten weitere zusätzliche Erträge erzielt werden.

11 Personalaufwendungen

Veränderungen: + 66.295,77 Euro

Bei den *Dienstaufwendungen für Beamte und Angestellte* haben sich gegenüber dem Haushaltsansatz Mehraufwendungen von 30.747,99 Euro ergeben. Diese resultieren u.a. daraus, dass zum Zeitpunkt der Aufstellung des Haushaltsplanes nicht alle Grundlagen und Daten für die Berechnung der Dienstbezüge bekannt waren. Darüber hinaus haben sich bei den Beiträgen zur Versorgungskasse für Beamte Mehraufwendungen von 19.161,51 Euro ergeben.

Die Aufwendungen für *Pensions- und Beihilferückstellungen* liegen 109.928 Euro über den Planansätzen. Zum Zeitpunkt der jeweiligen Haushaltsplanaufstellung liegen lediglich die Prognoseberechnungen der Kommunalen Versorgungskassen Westfalen-Lippe (KVW) des Vorjahres vor. Aus den aktuellen versicherungsmathematischen Berechnungen der KVW und aus der Nichtberücksichtigung von Rückstellungsverpflichtungen für den Ersten Beigeordneten im Haushaltsplan 2010 haben sich die höheren Aufwendungen ergeben.

Im Bereich der *Rückstellungen für Altersteilzeit sowie für Urlaub und Überstunden* weist die Ergebnisrechnung Minderaufwendungen von 82.380,22 Euro gegenüber dem Haushaltsplan aus. Diese resultieren aus der Verbuchung der Inanspruchnahme von Rückstellungen als negativen Aufwand. Der Haushaltsplan sah an dieser Stelle Aufwendungen in Höhe von 53.300 Euro vor. Tatsächlich sind im Rahmen des Jahresabschlusses jedoch Zuführungen in die Rückstellungen für Altersteilzeit und für Urlaub und Überstunden von rd. 120.000 Euro gebucht worden. In Anspruch genommen worden sind jedoch Rückstellungen in Höhe von rd. 149.000 Euro. Aufgrund der Darstellung der Inanspruchnahme als negativen Aufwand weist die Ergebnisrechnung an dieser Stelle einen negativen Betrag von 29.080,22 Euro aus. Unter Berücksichtigung eines geplanten Aufwandes von 53.300 Euro führt dies dann zu einer Ergebnisverbesserung von 82.380,22 Euro. Die Anwendung des Bruttoprinzips bei der Veranschlagung der Zuführungen zur Altersteilzeitrückstellung und die Nichtveranschlagung von Zuführungen zur Rückstellung für Urlaub und Überstunden haben zu dieser Besonderheit in der Ergebnisrechnung geführt.

12 Versorgungsaufwendungen

Veränderung: - 35.089,21 Euro

Die Versorgungsempfänger der Gemeinde Raesfeld erhalten ihre Pension von der Kommunalen Versorgungskasse Westfalen-Lippe (KVW). Über den jährlichen Beitrag an die KVW übernimmt die Gemeinde Raesfeld diese Aufwendungen in tatsächlicher Höhe. Den im Haushaltsplan veranschlagten Versorgungsaufwendungen von 120.800 Euro standen tatsächliche Versorgungsaufwendungen in Form von Beitragszahlungen an die KVW von 111.413,79 Euro gegenüber. Die von der KVW berechnete Inanspruchnahme der Pensions- und Beihilferückstellung für die Pensionäre der Gemeinde Raesfeld belief sich auf 25.703 Euro. Ebenso wie bei den Personalaufwendungen ist auch hier die Inanspruchnahme der Pensions- und Bei-

hilferückstellung als negativer Aufwand darzustellen. Dementsprechend ergeben sich insgesamt Minderaufwendungen von 35.089,21 Euro gegenüber der Haushaltsplanung.

13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen
----	---

Veränderung: - 171.871,08 Euro

Einsparungen hat es insbesondere im Bereich der *Aufwendungen für sonstige Sach- und Dienstleistungen* gegeben. Hier sind die Aufwendungen um 251.507,11 Euro hinter den Planansätzen zurückgeblieben. Wesentliche Ursache hierfür ist die beim Umlegungsverfahren Dorstener Straße/Stockbreite eingetretene Verzögerung. Die für dieses Verfahren im Haushaltsplan veranschlagten Mittel von 207.000 Euro wurden im Haushaltsjahr 2010 nicht benötigt. Die Mittel werden jedoch nicht endgültig eingespart, sondern sind im Haushaltsplan 2011 neu veranschlagt worden. Darüber hinaus ist es im Bereich der Müllabfuhr zu Minderaufwendungen von 39.797,19 Euro gekommen.

Für die *Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen* mussten 7.315,85 Euro weniger aufgewendet werden als eingeplant.

Den Minderaufwendungen stehen jedoch Mehraufwendungen für die *Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens* (29.622,01 Euro), die *Erstattung für Aufwendungen von Dritten* (11.532,55 Euro), die *Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen* (24.273,63 Euro) und die *Haltung von Fahrzeugen* (16.304,58 Euro) gegenüber.

14	Bilanzielle Abschreibung
----	--------------------------

Veränderung: - 57.962,42 Euro

Die geringeren Abschreibungen sind darauf zurückzuführen, dass zum Zeitpunkt der Haushaltsplanaufstellung für 2010 die Anlagenbuchhaltung noch nicht erstellt war. Insofern konnten die Abschreibungen nicht errechnet, sondern nur geschätzt werden.

15	Transferaufwendungen
----	----------------------

Veränderung: + 62.835,75 Euro

Die höheren Gewerbesteuererträge führten zu Mehraufwendungen von 301.479 Euro bei der Gewerbesteuerumlage. Diese Mehraufwendungen konnten jedoch zum Teil durch Minderaufwendungen bei den *Zuschüssen an übrige Bereiche* (37.505,21 Euro), den *Leistungen nach dem AsylbLG* (109.643,42 Euro), der *Kreisumlage* (80.980,32 Euro) und dem *Investitionsanteil der Gemeinden nach dem Krankenhausfinanzierungsgesetz* (14.775,15 Euro) ausgeglichen werden.

16	Sonstige ordentliche Aufwendungen
----	-----------------------------------

Veränderung: - 29.220,90 Euro

Bei den allgemeinen *Geschäftsaufwendungen*, insbesondere für die Verwaltung und die Schulen, sind die Aufwendungen um 21.979,76 Euro hinter den Haushaltsansätzen zurück geblieben.

Die übrigen weiteren sonstigen Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit schließen mit Minderaufwendungen von 52.842,26 Euro ab. Diese Ergebnisverbesserung ist hauptsächlich darauf zurückzuführen, dass die Haushaltsmittel von 60.000 Euro für Ausgleichsmaßnahmen nach § 8a BNatSchG voraussichtlich erst in 2011 benötigt werden.

Einsparungen bei verschiedenen kleineren Einzelpositionen haben zu weiteren Minderaufwendungen von rd. 30.000 Euro geführt.

Den Minderaufwendungen stehen jedoch zusätzliche Aufwendungen von 85.434,97 Euro für die Bildung von neuen und zusätzlichen *Sonderposten für den Gebührenaussgleich* gegenüber. In allen drei kostenrechnenden Einrichtungen (Straßenreinigung, Abfallentsorgung und Abwasserbeseitigung) sind Gebührenüberschüsse entstanden.

19	Finanzerträge
----	---------------

Veränderung: + 17.279,20 Euro

Die Zinserträge aus den Festgeldern lagen 21.331,76 Euro über dem Haushaltsansatz. Entgegen der Haushaltsplanung haben sich die liquiden Mittel in 2010 nicht verringert. Somit konnten zusätzliche Mittel ertragwirksam angelegt werden. An dieser Stelle hat sich positiv ausgewirkt, dass ein Teil der für 2010 geplanten Investitionen nicht durchgeführt worden sind. Den Mehrerträgen aus Zinsen standen jedoch Mindererträge aus der Beteiligung an den Stadtwerken von 3.952,56 Euro gegenüber.

Ergebnisentwicklung

Das Jahresergebnis 2010 schließt mit einem Überschuss von 159.495,10 Euro ab. Gegenüber der Haushaltsplanung bedeutet dies eine deutliche Ergebnisverbesserung von mehr als 2 Mio. Euro.

Auf der *Ertragsseite* ist diese Verbesserung im Wesentlichen auf die höheren Gewerbesteuererträge von rd. 1,7 Mio. Euro zurückzuführen. Ein weiterer Teil der Ergebnisverbesserung ist durch Sondereffekte (Inanspruchnahme und Auflösung von Rückstellungen) erreicht worden. Neben den zusätzlichen Gewerbesteuererträgen hat es jedoch keine bedeutsamen *realen* Verbesserungen bei den Erträgen gegeben.

Auf der *Aufwandsseite* konnten insgesamt Einsparungen von rd. 165.000 Euro erreicht werden. Diese Summe entspricht etwas mehr als einem Prozent der Gesamtaufwendungen. Tendenzen zu dauerhaft wirksamen Einsparungen in bestimmten Bereichen können daraus nicht abgeleitet werden. Vielmehr ist für die nächsten Jahre damit zu rechnen, dass sich die Aufwendungen für die Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen wieder erhöhen. Diese Entwicklung hängt damit zusammen, dass in der Eröffnungsbilanz Instandhaltungsrückstellungen gebildet worden sind, aus denen jetzt noch Unterhaltungsmaßnahmen finanziert werden können. Auswirkungen ergeben sich dabei ausschließlich in der Finanzrechnung, sie sind von daher ergebnisneutral. Im Haushaltsjahr 2010 sind Instandhaltungsrückstellungen

von rd. 133.000 Euro in Anspruch genommen worden. Sobald die in der Eröffnungsbilanz gebildeten Instandhaltungsrückstellungen vollständig in Anspruch genommen worden sind, entfällt diese positive Wirkung auf den Ergebnishaushalt. Ein weiterer positiver Effekt hat sich dadurch ergeben, dass Unterhaltungsmaßnahmen, die ursprünglich erst zu einem späteren Zeitpunkt umgesetzt werden sollten, über das Konjunkturpaket II finanziert und abgewickelt werden konnten.

Im Haushaltsjahr 2010 konnten zwar gegenüber der Haushaltsplanung Mehrerträge von rd. 1,8 Mio. Euro erreicht werden, jedoch ist nicht zu erwarten, dass die Erträge in den nächsten Jahren auf diesem Niveau verbleiben oder gar noch gesteigert werden können. Die Gewerbesteuererträge lagen mit rd. 3,5 Mio. Euro deutlich über dem Schnitt der vergangenen Jahre. Hier ist in den nächsten Jahren mit erheblichen Mindererträgen zu rechnen, da nicht davon ausgegangen werden kann, dass die Ertragskraft der heimischen Betriebe unverändert auf einem solch hohen Niveau verbleibt. Mit Rücksicht auf die Auswirkung der höheren Gewerbesteuererträge auf den Finanzausgleich der kommenden Jahre haben höhere Gewerbesteuererträge ohnehin nur eine untergeordnete Bedeutung.

Darüber hinaus ist aufgrund der aktuellen Diskussion um das Gemeindefinanzierungsgesetz 2011 zu erwarten, dass sich die Schlüsselzuweisungen unabhängig von der aktuellen Entwicklung der eigenen Steuerkraft künftig deutlich reduzieren werden und damit nur noch einen untergeordneten Finanzierungsanteil übernehmen. Anderweitige Potentiale zur Ertragssteigerung sind nicht erkennbar. Um die Ertragsausfälle auf der Seite der Schlüsselzuweisungen zumindest in Teilen aufzufangen, hat die Gemeinde bereits in 2011 die Realsteuerhebesätze angehoben. Weitere Belastungen der Bürger durch zusätzliche Steuererhöhungen sind kaum zu vermeiden.

Damit verbleibt als einzige Möglichkeit zur Schaffung eines geringen finanziellen Spielraumes für die Zukunft die weitere gezielte Optimierung der Aufwandspositionen. Aber auch hier bestehen nur eingeschränkte Gestaltungsmöglichkeiten, da ein großer Teil der Aufwendungen nicht beeinflussbar ist. Hierzu gehören insbesondere die Kreisumlage, die Personalaufwendungen, die Abschreibungen, die Gewerbesteuerumlage und der Kostenanteil der Gemeinde am SGB II Aufwand, die allein einen Anteil von 67 % an den Gesamtaufwendungen 2010 haben.

D. Finanzlage (Liquidität)

Für die Liquiditätsentwicklung sind im Gegensatz zur Ergebnisentwicklung (Erträge und Aufwendungen) nur zahlungswirksame Geschäftsvorfälle maßgebend.

Am Bilanzstichtag (31.12.2010) verfügte die Gemeinde über liquide Mittel von 8.970.617,47 Euro. Im Vergleich zum Beginn des Haushaltsjahres am 01.01.2010 haben sich die liquiden Mittel damit um 1.040.166,13 Euro erhöht. Der Haushaltsplan 2010 sah noch einen Finanzmittelfehlbetrag von 2.476.500 Euro vor. Damit ist aus dem geplanten Fehlbetrag im Ergebnis ein deutlicher Überschuss geworden. Diese Entwicklung hat im Wesentlichen zwei Ursachen. Einmal die positive Entwicklung im Bereich des Ergebnishaushaltes mit einem Plus von rd. 2 Mio. Euro. Eine weitere Ursache liegt darin, dass geplante Investitionen mit einem Volumen von fast 1,4 Mio. Euro in 2010 nicht durchgeführt worden sind. Soweit diese Investitionen im Haushaltsplan 2011 neu veranschlagt worden sind oder zu einem späteren Zeitpunkt noch notwendig werden, liegt keine echte Verbesserung der Finanzsituation vor. Dies wird schon daran deutlich, dass der Haushaltsplan 2011 von einem Finanzmittelfehlbetrag von rd. 3,4 Mio. Euro ausgeht. Gegenüber der Finanzplanung des Haushaltplanes 2010 für 2011 bedeutet

dies eine Verdoppelung des Fehlbetrages. Im Gegensatz dazu führen die Gewerbesteuermehr-einzahlungen von rd. 1,65 Mio. Euro zu einer echten Liquiditätsverbesserung.

Trotz dieser positiven Entwicklung im abgeschlossenen Jahr 2010 lässt die mittelfristige Finanzplanung des aktuellen Haushalts für die nächsten Jahre erkennen, dass die liquiden Mittel voraussichtlich bis Ende 2014 aufgezehrt sein werden.

E. Chancen und Risiken

Entgegen aller Erwartungen konnte die Finanz- und Wirtschaftskrise, die das Haushaltsjahr 2009 noch stark beeinflusst hat, deutlich schneller bewältigt werden als vorher angenommen. Erkennbar wird das u.a. am Rückgang der Arbeitslosenzahlen, die aktuell auf historisch niedrigem Niveau verharren. Im Bereich der Gemeinde Raesfeld ist der wirtschaftliche Aufschwung der heimischen Wirtschaft daran zu erkennen, dass sich die Erträge aus der Gewerbesteuer gegenüber den Planzahlen fast verdoppelt haben. Auch die Erträge aus dem Gemeindeanteil an der Einkommensteuer haben sich erhöht. Die anhaltend guten Konjunkturdaten und die damit verbundene Entwicklung des Gewerbesteueraufkommens lassen auch für das Jahr 2011 auf eine planmäßige Entwicklung der gemeindlichen Erträge in diesem Bereich hoffen.

Die Auswirkungen von höheren Steuereinnahmen auf die Finanzlage der Gemeinde ist jedoch nur gering, da überdurchschnittliche Steigerungen, insbesondere im Bereich der Gewerbesteuer, sich mit einer kurzen Verzögerung auf die Höhe der Schlüsselzuweisungen auswirken. Diese Entwicklung wird bereits an den Zahlen des GFG 2011 erkennbar. Erschwerend kommt noch hinzu, dass die Gemeinde aufgrund der vom Land geplanten Anpassung der Grunddaten beim Finanzausgleich künftig wesentlich schlechter gestellt wird. Dies wird dazu führen, dass die Schlüsselzuweisungen des Landes, auch losgelöst von der Entwicklung der eigenen Steuerkraft, in den kommenden Jahren deutlich geringer ausfallen werden. Nennenswerte Ertragssteigerungen in anderen Bereichen sind in den nächsten Jahren auch nicht zu erwarten. Dies wäre allenfalls durch eine weitere Erhöhung der Realsteuersätze möglich. Aufgrund der in 2011 bereits vorgenommenen teilweisen Anpassung der Realsteuerhebesätze an die fiktiven Hebesätze des GFG besteht allerdings auch hier nur ein eingeschränkter Spielraum.

Auf der Aufwandsseite ist der weitaus überwiegende Teil der Aufwendungen mittelfristig nur wenig beeinflussbar. Die drei größten Positionen Kreisumlage, Personalaufwendungen und Abschreibungen machen bereits rd. 2/3 der Gesamtaufwendungen aus. Im Bereich der Kreisumlage konnte durch Einmaleffekte eine Senkung des Kreisumlagesatzes für 2011 erreicht werden. In Zukunft ist jedoch sowohl bei der Kreis- als auch bei der Jugendamtsumlage mit deutlichen Steigerungsraten zu rechnen, die dann zu einer weiteren Belastung des gemeindlichen Haushalts führen. Dies wird die gestalterischen Möglichkeiten der Gemeinde zusätzlich stark einschränken.

Darüber hinaus werden im Bereich der Schulträgeraufgaben (Ganztagsschule, Übermittagsbetreuung, Inklusion usw.) in den nächsten Jahren weitere Kostensteigerungen erwartet. Mit Hilfe von Fördermitteln (z.B. 1000-Schulen- Programm oder IZBB Mittel) sind in den letzten Jahren erhebliche finanzielle Mittel in die Erweiterung und in die Sachausstattung der gemeindlichen Schulen investiert worden. Diese Investitionen wiederum führen dauerhaft zu Belastungen künftiger Haushalte durch Abschreibungen, Bewirtschaftungs- und Instandhaltungsaufwendungen.

Ebenso ist bei der kommunalen Beteiligung an den SGB II – Aufwendungen (Hartz IV) auch künftig mit steigenden Kosten zu rechnen. Zwar sind die Arbeitslosenzahlen aufgrund der konjunkturellen Lage aktuell relativ niedrig, jedoch hat dies nur eine geringe Auswirkung auf die Fallzahlen im SGB II –Bereich. Hinsichtlich der Aufwendungen für Leistungen nach dem Asylbewerberleistungsgesetz (AsylbLG) ist aufgrund der derzeitigen Entwicklung bei den Zuweisungszahlen mit leicht steigenden Kosten zu rechnen.

Die Personalaufwendungen der Gemeinde liegen im interkommunalen Vergleich unter dem Durchschnitt. Einsparungen an dieser Stelle sind zumindest kurzfristig nicht zu realisieren. Den Pensions- und Beihilferückstellungen mussten in 2010 rd. 479.000 Euro zugeführt werden. Da dieser Aufwand von Einmalfaktoren geprägt wurde, wird er sich in den kommenden Jahren in dieser Größenordnung wahrscheinlich nicht wiederholen.

Für unterlassene Instandhaltungen mussten im Rahmen des Jahresabschlusses 2010 keine weiteren Rückstellungen gebildet werden. Zu den bestehenden sonstigen Rückstellungen wurde lediglich für die überörtliche Prüfung durch die Gemeindeprüfungsanstalt eine weitere Rückstellung in Höhe von 10.000 Euro gebildet.

Mit liquiden Mitteln von rd. 8,9 Mio. Euro verfügt die Gemeinde Raesfeld derzeit noch über eine relativ gute Finanzausstattung für die nächsten Jahre. Allerdings wird der in der Finanzplanung für die kommenden Jahre ausgewiesene jährliche Finanzmittelfehlbetrag den Handlungsspielraum immer weiter einschränken. Die abnehmende Liquidität der Gemeinde führt weiter dazu, dass die jährlichen Zinserträge sinken und diese Einnahmen damit nicht mehr zur Verfügung stehen.

F. Kennzahlen

Im Rahmen des Projektes zur Einführung des Neuen Kommunalen Finanzmanagements in NRW ist in Zusammenarbeit der Aufsichtsbehörden, der Kommunen und der Gemeindeprüfungsanstalt als überörtliche Prüfungseinrichtung sowie Vertretern der örtlichen Rechnungsprüfung (VERPA) ein Kennzahlenset zur Analyse des Haushaltes entwickelt worden. Dieses Kennzahlenset ermöglicht die Beurteilung der wirtschaftlichen Lage und des Haushalts einer Kommune. Es soll die Aufsichtsbehörden dabei unterstützen, Gefährdungen der geordneten Haushaltswirtschaft und Risiken für die Zukunft frühzeitig zu erkennen. Aus diesem Grund soll es zukünftig auch dem standardmäßigen Berichtswesen der Gemeinde zu Grunde liegen. Eine hinreichende Vergleichbarkeit wird aber erst dann gegeben sein, wenn ein Zeitreihenvergleich möglich ist und die Schwierigkeiten der Einführungsphase überwunden sind. Insofern wird zunächst auf eine Analyse der Kennzahlen verzichtet.

Die Kennzahlen im Überblick:

1. Kennzahlen zur haushaltswirtschaftlichen Gesamtsituation

- **Aufwandsdeckungsgrad**

Diese Kennzahl 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.

- **Eigenkapitalquote 1**

Die Kennzahl misst den Anteil des Eigenkapitals am gesamten bilanzierten Kapital (Gesamtkapital) auf der Passivseite der kommunalen Bilanz. Sie kann bei einer Kommune ein wichtiger Bonitätsindikator sein.

- **Eigenkapitalquote 2**

Die Kennzahl misst den Anteil des „wirtschaftlichen Eigenkapitals“ am gesamten bilanzierten Kapital (Gesamtkapital) auf der Passivseite der kommunalen Bilanz. Weil bei den Kommunen die Sonderposten mit Eigenkapitalcharakter oft einen wesentlichen Ansatz in der Bilanz darstellen, wird die Wertgröße „Eigenkapital“ um diese „langfristigen“ Sonderposten erweitert.

- **Fehlbetragsquote**

Diese Kennzahl gibt Auskunft über den durch einen Fehlbetrag in Anspruch genommenen Eigenkapitalanteil. Da mögliche Sonderrücklagen hier jedoch unberücksichtigt bleiben müssen, bezieht die Kennzahl ausschließlich die Ausgleichsrücklage und die allgemeine Rücklage ein. Zur Ermittlung der Quote wird das negative Jahresergebnis ins Verhältnis zu diesen beiden Bilanzposten gesetzt.

2. Kennzahlen zur Vermögenslage

- **Infrastrukturquote**

Diese Kennzahl stellt ein Verhältnis zwischen dem Infrastrukturvermögen und dem Gesamtvermögen auf der Aktivseite der Bilanz her. Sie gibt Aufschluss darüber, ob die Höhe des Infrastrukturvermögens den wirtschaftlichen Rahmenbedingungen der Kommune entspricht.

- **Abschreibungsintensität**

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

- **Drittfinanzierungsquote**

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.

- **Investitionsquote**

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

3. Kennzahlen zur Finanzlage

- **Anlagendeckungsgrad II**

Die Kennzahl gibt an, wie viel Prozent des Anlagevermögens langfristig finanziert sind. Bei der Berechnung dieser Kennzahl werden dem Anlagevermögen die langfristigen Passivposten Eigenkapital, Sonderposten mit Eigenkapitalanteilen und langfristiges Fremdkapital gegenübergestellt.

- **Dynamischer Verschuldungsgrad**

Diese Kennzahl gibt an, in wie vielen Jahren es unter theoretisch gleichen Bedingungen möglich wäre, die Effektivverschuldung aus den zur Verfügung stehenden Finanzmitteln vollständig zu tilgen (Entschuldungsdauer).

- **Liquidität 2. Grades**

Die Kennzahl gibt stichtagsbezogen Auskunft über die „kurzfristige Liquidität“ der Kommune. Sie zeigt auf, in welchem Umfang die kurzfristigen Verbindlichkeiten zum Bilanzstichtag durch die vorhandenen liquiden Mittel und die kurzfristigen Forderungen gedeckt werden können.

- **Kurzfristige Verbindlichkeitsquote**

Wie hoch die Bilanz durch kurzfristiges Fremdkapital belastet wird, kann mit Hilfe dieser Kennzahl beurteilt werden.

- **Zinslastquote**

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

4. Kennzahlen zur Ertragslage

- **Steuerquote**

Die Steuerquote gibt an, zu welchem Teil sich die Gemeinde „selbst“ finanzieren kann und somit unabhängig von staatlichen Zuwendungen ist.

- **Zuwendungsquote**

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

- **Personalintensität**

Diese Kennzahl gibt an, welchen Anteil die Personalaufwendungen an den ordentlichen Aufwendungen ausmachen.

- **Sach- und Dienstleistungsintensität**

Diese Kennzahl lässt erkennen, in welchem Ausmaß sich eine Kommune für die Inanspruchnahme von Leistungen Dritter entschieden hat.

- **Transferaufwandsquote**

Diese Kennzahl stellt einen Bezug zwischen den Transferaufwendungen und den ordentlichen Aufwendungen her.

Mit Hilfe des Kennzahlensets ist eine Bewertung des Haushalts und der wirtschaftlichen Lage jeder Gemeinde und jedes Gemeindeverbandes nach einheitlichen Kriterien möglich, auch wenn diese durch unterschiedliche Stellen vorgenommen wird.

Nach Einführung des Neuen Kommunalen Finanzmanagements (NKF) ergeben sich für die Gemeinde Raesfeld, bezogen auf den Jahresabschluss und die Schlussbilanz zum 31.12.2010, folgende Kennzahlen:

Lfd. Nr.	Kennzahl	Schlussbilanz	Jahresabschluss 2010
1	Aufwandsdeckungsgrad		99,64
2	Eigenkapitalquote 1	50,34	
3	Eigenkapitalquote 2	89,82	

4	Fehlbetragsquote		0,00
5	Infrastrukturquote	43,14	
6	Abschreibungsintensität		12,81
7	Drittfinanzierungsquote		67,87
8	Investitionsquote		37,96
9	Anlagendeckungsgrad 2	112,47	
10	Dynamischer Verschuldungsgrad	0,00	0,00
11	Liquidität 2. Grades	919,98	
12	Kurzfristige Verbindlichkeitsquote	1,25	
13	Zinslastquote		0,00
14	Nettosteuerquote		52,00
15	Zuwendungsquote		23,79
16	Personalintensität		15,99
17	Sach- u. Dienstleistungsintensität		21,44
18	Transferaufwandsquote		44,95

Raesfeld, 14.09.2011

Hans-Jürgen Gerten
Kämmerer

Andreas Grotendorst
Bürgermeister

G. Angaben zum Verwaltungsvorstand und zu Ratsmitgliedern

Übersicht nach § 95 Abs. 2 GO NRW

Name	Vorname	ausgeübter Beruf	Mitgliedschaften in Kontrollgremien i.S.d. § 125 Abs. 1 S.3 AktG	Mitgliedschaft in Organen von verselbstständigten Aufgabenbereichen der Gemeinde in öffentlichrechtlicher oder privatrechtlicher Form	Mitgliedschaft in Organen sonstiger privatrechtlicher Unternehmen
Verwaltungsvorstand der Gemeinde Raesfeld					
Grotendorst	Andreas	Bürgermeister		<u>Städte- und Gemeindebund NRW:</u> Vertreter der Gemeinde in der Mitgliederversammlung <u>EUREGIO:</u> Vertreter der Gemeinde in der Mitgliederversammlung <u>Münsterland Marketing e.V.:</u> Vertreter der Gemeinde in der Mitgliederversammlung <u>Verein für jüdische Geschichte und Religion Dorsten:</u> Vertreter der Gemeinde in der Mitgliederversammlung <u>Naturpark Hohe Mark e.V.:</u> Vertreter der Gemeinde in der Mitgliederversammlung <u>Trägerverein Tiergarten Schloss Raesfeld e.V.:</u> Vertreter der Gemeinde in der Mitgliederversammlung und Mitglied des Vorstandes <u>Trägerverein Jugendwerk Raesfeld e.V.:</u> Vertreter der Gemeinde in der Mitgliederversammlung <u>Ortsmarketing Raesfeld e.V.:</u> Vertreter der Gemeinde in der Mitgliederversammlung und Mitglied des Vorstandes <u>Wirtschaftsförderungsgesellschaft für den Kreis Borken mbH:</u> Vertreter der Gemeinde in der Gesellschafterversammlung <u>Kommunale Dienstleistungsgesellschaft mbH:</u> Vertreter der Gemeinde in der Gesellschafterversammlung <u>Kulturkreis Schloss Raesfeld:</u> Mitglied des Vorstandes <u>DRK-Ortsverein Raesfeld e.V.:</u> Mitglied des Vorstandes (Vorsitzender) <u>Büchereibeirat:</u> Vertreter der Gemeinde in der Mitgliederversammlung <u>Lippe-Issel-Niederrhein e.V.</u> Vertreter der Gemeinde in der Mitgliederversammlung und Mitglied des Vorstandes <u>REGIONALE 2016-Agentur GmbH</u> Vertreter der Gemeinde in der Mitgliederversammlung <u>Zweckverband Kommunale ADV Anwendergemeinschaft West:</u> Vertreter der Gemeinde in der Verbandsversammlung	<u>Stadtwerke Borken GmbH:</u> Vertreter der Gemeinde in der Gesellschafterversammlung und im Beirat <u>Volksbank Erle eG:</u> Vertreter der Gemeinde in der Mitgliederversammlung <u>Volksbank Raesfeld eG:</u> Vertreter der Gemeinde in der Mitgliederversammlung <u>Sparkasse Westmünsterland</u> Vertreter der Gemeinde im Beirat <u>GVV KommunalversicherungsvVaG</u> Mitglied durch pers. Erklärung <u>Naturfördergesellschaft für den Kreis Borken e.V.</u> stellv. Mitglied in der Mitgliederversammlung

Name	Vorname	ausgeübter Beruf	Mitgliedschaften in Kontrollgremien i.S.d. § 125 Abs. 1 S.3 AktG	Mitgliedschaft in Organen von verselbstständigten Aufgabenbereichen der Gemeinde in öffentlichrechtlicher oder privatrechtlicher Form	Mitgliedschaft in Organen sonstiger privatrechtlicher Unternehmen
Tesing	Martin	Erster Beigeordneter		<u>Städte- und Gemeindebund NRW:</u> Vertreter der Gemeinde in der Mitgliederversammlung <u>Wirtschaftsförderungsgesellschaft für den Kreis Borken mbH:</u> Vertreter der Gemeinde in der Gesellschafterversammlung (stellv. Mitglied) <u>Münsterland Marketing e.V.:</u> Vertreter der Gemeinde in der Mitgliederversammlung (stellv. Mitglied) <u>EUREGIO:</u> Vertreter der Gemeinde in der Mitgliederversammlung (stellv. Mitglied) <u>Kommunale Dienstleistungsgesellschaft mbH:</u> Vertreter der Gemeinde in der Gesellschafterversammlung (stellv. Mitglied) <u>Naturpark Hohe Mark e.V.:</u> Vertreter der Gemeinde in der Mitgliederversammlung (stellv. Mitglied) <u>Trägerverein Tiergarten Schloss Raesfeld e.V.:</u> Vertreter der Gemeinde in der Mitgliederversammlung (stellv. Mitglied) <u>Ortsmarketing Raesfeld e.V.:</u> Vertreter der Gemeinde in der Mitgliederversammlung und im Vorstand (stellv. Mitglied) <u>Bücherei Beirat:</u> Vertreter der Gemeinde in der Mitgliederversammlung (stellv. Mitglied) REGIONALE 2016-Agentur GmbH Vertreter der Gemeinde in der Mitgliederversammlung stv. Mitglied <u>Lippe-Issel-Niederrhein e.V.:</u> Vertreter der Gemeinde in der Mitgliederversammlung (stv. Mitglied)	<u>Volksbank Raesfeld eG:</u> Vertreter der Gemeinde in der Mitgliederversammlung (stv. Mitglied) <u>Volksbank Erle eG:</u> Vertreter der Gemeinde in der Mitgliederversammlung (stellv. Mitglied) <u>Stadtwerke Borken GmbH:</u> Vertreter der Gemeinde in der Gesellschafterversammlung und stv. Mitglied im Beirat
Gerten	Hans-Jürgen	Kämmerer			<u>Stadtwerke Borken GmbH:</u> Vertreter der Gemeinde in der Gesellschafterversammlung (stellv. Mitglied) und Vertreter des Bürgermeisters im Beirat
Mitglieder des Rates der Gemeinde Raesfeld					
Grotendorst	Andreas	Bürgermeister			
Bannefeld	Gerd	Dachdecker			
Berning	Arno	Jurist			<u>Sparkasse Westmünsterland:</u> Vertreter der Gemeinde im Beirat

Name	Vorname	ausgeübter Beruf	Mitgliedschaften in Kontrollgremien i.S.d. § 125 Abs. 1 S.3 AktG	Mitgliedschaft in Organen von verselbstständigten Aufgabenbereichen der Gemeinde in öffentlichrechtlicher oder privatrechtlicher Form	Mitgliedschaft in Organen sonstiger privatrechtlicher Unternehmen
Bölker	Bernhard	Landwirtschaftsmeister		<u>Bücherei</u> Verteter der Gemeinde in der Mitgliederversammlung (stv. Mitglied)	
Brand	Werner	Elektriker			
Brömmel	Dominik	Selbst. Fliesenleger			
Brömmel	Maria	Bürokauffrau			
Gößling	Jan-Christoph	selbst. Hotelier			
Hüging	Hubert	Landwirt/Kaufmann			
Lütten	Ingeborg	Buchhalterin		<u>Nordrhein-westfälischer Städte und Gemeindebund</u> Vertreterin der Gemeinde in der Mitgliederversammlung	
Mecking	Elisabeth	Hausfrau			
Nagel	Werner	Elektrotechniker			
Schmidt	Willi	Lehrer, Land NRW		<u>Trägerverein Jugendwerk Raesfeld e.V.</u> ; Vertreter der Gemeinde in der Mitgliederversammlung	
Schwiederowski	Wolfgang	Diplom-Ingenieur Versorgungstechnik			
Strothmann	Hans-Dieter	Bankkaufmann		<u>Städte- und Gemeindebund NRW</u> ; Vertreter der Gemeinde in der Mitgliederversammlung <u>Trägerverein Jugendwerk Raesfeld e.V.</u> ; Vertreter der Gemeinde in der Mitgliederversammlung <u>Verein für jüdische Geschichte und Religion Dorsten</u> ; Vertreter der Gemeinde in der Mitgliederversammlung (stellv. Mitglied)	
Tempelmann	Heike	Hausfrau		<u>Trägerverein Jugendwerk Raesfeld e.V.</u> ; Vertreter der Gemeinde in der Mitgliederversammlung	
Theis	Wilfried	Kfm. Angestellter			
Tünste	Karl-Heinz	Sparkassenbetriebswirt		<u>Bücherei</u> Verteter der Gemeinde in der Mitgliederversammlung	
Welsing	Hans-Jochen	Elektromeister			
Baumeister	Georg	techn. Angestellter			
Bietenbeck	Barbara	Technische Zeichnerin		<u>Bücherei</u> Verteter der Gemeinde in der Mitgliederversammlung	
Koller	Rupert	Dipl. Ing. Architekt		<u>Bücherei</u> Verteter der Gemeinde in der Mitgliederversammlung (stv. Mitglied)	
Warschewski	Wolfgang	Techniker			
Cremer	Norbert	Kraftfahrer			
Hellenkamp	Helmut	Drucker			
Rybarczyk	Klaus	Studiendirektor		<u>Trägerverein Jugendwerk Raesfeld e.V.</u> ; Vertreter der Gemeinde in der Mitgliederversammlung	
Gödde	Arno	Lehrer			
Lordieck	Holger	Tischlermeister		<u>Trägerverein Jugendwerk Raesfeld e.V.</u> ; Vertreter der Gemeinde in der Mitgliederversammlung	