



Alte Hansestadt **Lemgo**

O
b
m
e
L

Jahresabschluss 2010

Inhaltsverzeichnis

Seiten

Inhaltsverzeichnis	3 - 5
Aufstellungsvermerk	7

Gesamtergebnisrechnung 2010	11 - 12
Gesamtfinanzrechnung 2010	13 - 14
Gesamtergebnisrechnung mit Konten	15 - 39
Gesamtfinanzrechnung mit Konten	40 - 74

Übersicht über die Produktbereiche

Gesamtübersicht	77 - 78
Produktbereich 001 Innere Verwaltung	79 - 80
Produktbereich 002 Sicherheit und Ordnung	81
Produktbereich 003 Schulträgeraufgaben	82
Produktbereich 004 Kultur und Wissenschaft	83
Produktbereich 005 Soziale Leistungen	84
Produktbereich 006 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	85
Produktbereich 008 Sportförderung	86
Produktbereich 009 Räumliche Planung und Entwicklung	87 - 88
Produktbereich 010 Bauen und Wohnen	89
Produktbereich 011 Ver- und Entsorgung	90
Produktbereich 012 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV	91 - 92
Produktbereich 013 Natur- und Landschaftspflege	93
Produktbereich 014 Umweltschutzpflege	94
Produktbereich 015 Wirtschaft und Tourismus	95
Produktbereich 016 Allgemeine Finanzwirtschaft	96 - 97

Übersicht über die Verantwortungsbereiche

Gesamtübersicht	101 - 102

Teilergebnis- und Teilfinanzpläne nach Verantwortungsbereichen

Geschäftsbereich 010	Stabsstelle Örtliche Rechnungsprüfung	107 - 108
	Stabsstelle Controlling	109 - 110
	Stabsstelle Personalrat	111 - 112
	Stabsstelle Gleichstellungsstelle	113 - 115
	Stabsstelle Projekt Blickwechsel Lemgo (BwL)	116 - 118
Geschäftsbereich 100	Wirtschaftsförderung und Steuerung	119 - 138
	Rat, Ausschüsse und Fraktionen	119 - 121
	Bürgermeister / Büro des Verwaltungsvorstandes	122 - 124
	Sport	125 - 128
	Informationstechnik	129 - 132
	Wirtschaftsförderung	133 - 135
	Stadtmarketing	136 - 138
Geschäftsbereich 200	Finanzen, Betriebe und Beteiligungen	139 - 160
	Städtische Betriebe Lemgo	139 - 140
	Finanzverwaltung	141 - 143
	Kasse	144 - 145

	Abgaben	146 - 148
	Gebäudewirtschaft	149 - 150
	Stadtentwässerung Lemgo: Abwasserbeseitigung	151 - 152
	Parkanlagen, Naherholung und Naturschutz	153 - 154
	Stadtentwässerung Lemgo: Wasser und Wasserbau, Schutz vor altlastenbedingten Gefahren	155 - 156
	Friedhöfe	157 - 158
	Beteiligungsverwaltung	159 - 160
Geschäftsbereich 300	Verwaltung und Bürgerservice	161 - 200
	Organisation	161 - 163
	Personalverwaltung	164 - 166
	Personalgestellung und zentral geführtes Personal	167 - 169
	Rechtsangelegenheiten	170 - 172
	Sicherheit und Ordnung	173 - 175
	Märkte	176 - 178
	Brand- und Zivilschutz	179 - 182
	Einrichtungen für Wohnungslose	183 - 185
	Einwohnerangelegenheiten	186 - 188
	Standesamt	189 - 191
	Soziales	192 - 194
	Hilfe nach AsylBLG	195 - 197
	Wohnraumangelegenheiten	198 - 200
Geschäftsbereich 400	Jugend und Schule	201 - 243
	Allgemeine Schulverwaltung	201 - 204
	Grundschulen	205 - 209
	Hauptschulen	210 - 213
	Bürgermeister-Gräfer-Schule	214 - 216
	Gymnasien	217 - 220
	Anne-Frank-Schule	221 - 223
	Sport - und Mehrzweckhallen	224 - 226
	Städtische Kindergärten	227 - 231
	Kindergärten freier Träger	232 - 234
	Kinder- u. Jugendarbeit	235 - 237
	Kinderspielplätze	238 - 240
	Hilfe für junge Menschen und ihre Familien	241 - 243
Geschäftsbereich 500	Stadtplanung und Bauen	244 - 285
	Stadtplanung	244 - 247
	Denkmalschutz- u. Pflege	248 - 250
	Bauaufsicht	251 - 253
	Verkehrsangelegenheiten	254 - 256
	Abfallwirtschaft	257 - 259
	Abwasserbeseitigung	260 - 264
	Öffentliche Verkehrsflächen	265 - 275
	ÖPNV	276 - 277
	Straßenreinigung	278 - 279
	Wasser und Wasserbau	280 - 283
	Schutz vor altlastenbedingten Gefahren	284 - 285
Geschäftsbereich 600	Kultur	286 - 308
	Kultur- und Heimatpflege	286 - 288

Galerie Haus Eichenmüller	289 - 291
Musikschule	292 - 294
Stadtbücherei	295 - 297
Museen	298 - 301
Stadtarchiv	302 - 304
Volkshochschule	305 - 308
Geschäftsbereich 900 Allgemeine Finanzwirtschaft	309 - 323
Steuern	309 - 311
allgemeine Zuweisungen und Umlagen	312 - 314
sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	315 - 317
Pensionsfonds	318 - 320
Kreditwirtschaft	321 - 323
 <u>Bilanz zum 31.12.2010</u>	 325 - 328
 <u>Anhang</u>	 329 - 364
Anlagespiegel	358
Forderungsspiegel	359
Verbindlichkeitspiegel	360
Rückstellungsspiegel	361 - 362
 Übersicht über die Ermächtigungsübertragungen nach §22 GemHVO	 363 - 368
 <u>Lagebericht</u>	 369 - 422
 Übersicht gemäß § 95 (2) GO	 423 - 426
Rödl & Partner, Berichtswesen über das Beamten-Pensionsdepot	427 - 450

Der Entwurf des Jahresabschlusses 2010 wurde nach den Vorschriften des § 95 Abs. 3 GO NRW aufgestellt.

Lemgo, 10.10.2012



(Tolkemitt)
Stadtkämmerer

Der Entwurf des Jahresabschlusses 2010 wird hiermit gemäß § 95 Abs. 3 GO NRW bestätigt.

Lemgo, 10.10.2012



(Dr. Austermann)
Bürgermeister

Bekanntmachung des Jahresabschlusses der Alten Hansestadt Lemgo zum 31.12.2010 und Entlastung des Bürgermeisters

Aufgrund des § 96 Abs. 1 der Gemeindeordnung für das Land Nordrhein Westfalen (GO NRW) vom 14. Juli 1994 (GV. NRW S. 666) in der derzeit gültigen Fassung hat der Rat der Stadt Lemgo am 18.02.2013 den vom Rechnungsprüfungsausschuss geprüften und mit einem uneingeschränkten Bestätigungsvermerk versehenen Jahresabschluss zum 31.12.2010 durch Beschluss festgestellt und dem Bürgermeister Entlastung erteilt.

Der Jahresabschluss zum 31.12.2010 mit Lagebericht ist gemäß § 96 Abs. 2 GO NRW dem Landrat des Kreises Lippe als untere staatliche Verwaltungsbehörde mit Schreiben vom 26.02.2013 angezeigt worden.

Der Jahresabschluss mit Lagebericht 2010 der Alten Hansestadt Lemgo wird hiermit öffentlich bekannt gemacht. Die Bilanz, die Gesamtergebnisrechnung sowie die Gesamtfinanzzrechnung zum 31.12.2010 sind nachfolgend abgedruckt.

Der Jahresabschluss 2010 mit allen Anlagen sowie der Lagebericht liegen zur Einsichtnahme ab dem 11.03.2013 bis zur Feststellung des folgenden Jahresabschlusses in der Kämmererei, Papenstraße 9, Zimmer 117, während der Dienstzeiten öffentlich aus und sind im Internet unter der Adresse www.lemgo.net verfügbar.

Lemgo, 26. Februar 2013

Alte Hansestadt Lemgo
Der Bürgermeister



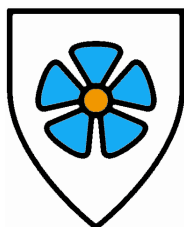
Dr. Reiner Austermann

Kr.Bl. Lippe 11.03.2013



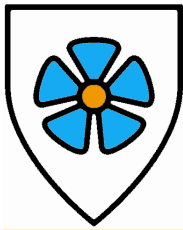
Gesamtergebnisrechnung und Gesamtfinanzrechnung

nach den geltenden haushaltsrechtlichen Vorschriften



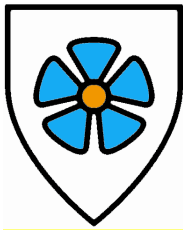
Alte Hansestadt Lemgo Jahresabschluss 2010 Ergebnisrechnung

Ergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2009	Ansatz 2010	Fortschrei- bung nach § 10 GemHVO	Fortschrei- bung nach § 22 GemHVO	Fortgeschrie- bener Ansatz 2010	Ist- Ergebnis 2010	Vergleich Fortg.Ansatz Ist
+ Steuern und ähnliche Abgaben	39.412.531,49	35.772.437	0,00	0,00	35.772.437,00	33.122.280,18	-2.650.156,82
+ davon Grundsteuern A	103.063,13	105.000	0,00	0,00	105.000,00	101.300,26	-3.699,74
+ davon Grundsteuern B	5.001.744,18	5.105.000	0,00	0,00	5.105.000,00	5.189.532,48	84.532,48
+ davon Gewerbesteuer	18.553.741,01	15.500.000	0,00	0,00	15.500.000,00	12.536.862,12	-2.963.137,88
+ davon Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	12.202.667,00	11.500.000	0,00	0,00	11.500.000,00	11.530.750,00	30.750,00
+ davon Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	1.933.035,00	1.900.000	0,00	0,00	1.900.000,00	1.966.351,00	66.351,00
+ davon Vergnügungssteuer	188.484,61	200.000	0,00	0,00	200.000,00	206.388,45	6.388,45
+ davon Hundesteuer	124.429,56	125.000	0,00	0,00	125.000,00	122.267,87	-2.732,13
+ davon Abgaben an Spielbanken	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ davon Leist. nach dem Familienleistungsausgleich	1.305.367,00	1.337.437	0,00	0,00	1.337.437,00	1.468.828,00	131.391,00
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	7.743.542,84	12.759.354	0,00	0,00	12.759.354,00	12.955.187,74	195.833,74
+ davon Schlüsselzuweisungen vom Land	1.358.930,00	6.935.239	0,00	0,00	6.935.239,00	7.401.621,89	466.382,89
+ davon Kurortehilfe	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ Sonstige Transfererträge	291.437,77	922.501	0,00	0,00	922.501,00	881.819,73	-40.681,27
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	16.768.090,81	15.428.122	0,00	0,00	15.428.122,00	16.169.064,19	740.942,19
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	154.610,69	166.306	0,00	0,00	166.306,00	166.179,96	-126,04
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.488.663,42	3.027.584	0,00	0,00	3.027.584,00	3.961.512,44	933.928,44
+ Sonstige ordentliche Erträge	3.451.739,51	3.125.844	0,00	0,00	3.125.844,00	4.414.512,25	1.288.668,25
+ Aktivierte Eigenleistungen	34.695,20	61.000	0,00	0,00	61.000,00	0,00	-61.000,00
+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
= Ordentliche Erträge	71.345.311,73	71.263.148	0,00	0,00	71.263.148,00	71.670.556,49	407.408,49
- Personalaufwendungen	14.641.231,05	14.361.100	0,00	0,00	14.361.100,00	13.463.357,95	-897.742,05
- Versorgungsaufwendungen	1.291.806,49	1.002.000	0,00	0,00	1.002.000,00	1.481.735,07	479.735,07
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	16.499.607,94	12.314.591	0,00	0,00	12.314.591,00	12.609.924,56	295.333,56
- Bilanzielle Abschreibungen	6.853.794,59	4.228.861	0,00	0,00	4.228.861,00	4.116.923,33	-111.937,67
- Transferaufwendungen	32.940.395,80	46.621.120	0,00	0,00	46.621.120,00	45.857.577,30	-763.542,70
- davon Gewerbesteuerumlage	1.382.011,00	1.277.000	0,00	0,00	1.277.000,00	1.022.152,00	-254.848,00
- davon Finanzierungsbeteil. Fonds Deutsche Einheit	1.468.385,00	1.277.000	0,00	0,00	1.277.000,00	1.587.758,00	310.758,00
- davon Kreisumlage	18.429.413,10	20.129.206	0,00	0,00	20.129.206,00	20.147.637,15	18.431,15
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	10.189.376,90	9.819.927	0,00	0,00	9.819.927,00	9.308.530,32	-511.396,68
= Ordentliche Aufwendungen	82.416.212,77	88.347.599	0,00	0,00	88.347.599,00	86.838.048,53	-1.509.550,47
= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-11.070.901,04	-17.084.451	0,00	0,00	-17.084.451,00	-15.167.492,04	1.916.958,96
+ Finanzerträge	1.538.406,15	3.405.177	0,00	0,00	3.405.177,00	3.402.657,27	-2.519,73
- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	2.954.691,90	2.739.000	0,00	0,00	2.739.000,00	2.369.670,60	-369.329,40
= Finanzergebnis	-1.416.285,75	666.177	0,00	0,00	666.177,00	1.032.986,67	366.809,67
= Ordentliches Ergebnis	-12.487.186,79	-16.418.274	0,00	0,00	-16.418.274,00	-14.134.505,37	2.283.768,63



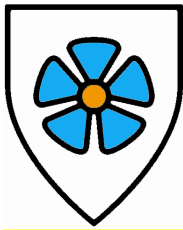
Alte Hansestadt Lemgo Jahresabschluss 2010 Ergebnisrechnung

Ergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2009	Ansatz 2010	Fortschrei- bung nach § 10 GemHVO	Fortschrei- bung nach § 22 GemHVO	Fortgeschrie- bener Ansatz 2010	Ist- Ergebnis 2010	Vergleich Fortg.Ansatz Ist
+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
= Außerordentliches Jahresergebnis	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
= Jahresergebnis	-12.487.186,79	-16.418.274	0,00	0,00	-16.418.274,00	-14.134.505,37	2.283.768,63



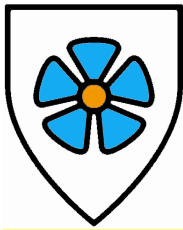
Alte Hansestadt Lemgo Jahresabschluss 2010 Finanzrechnung

Finanzrechnung Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2009	Ansatz 2010	Fortschrei- bung nach § 10 GemHVO	Fortschrei- bung nach § 22 GemHVO	Fortgeschrie- bener Ansatz 2010	Ist- Ergebnis 2010	Vergleich Fortg.Ansatz Ist
+ Steuern und ähnliche Abgaben	39.602.785,56	35.772.437	0,00	0,00	35.772.437,00	32.872.797,58	-2.899.639,42
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	6.652.911,88	12.160.285	0,00	0,00	12.160.285,00	12.709.577,24	549.292,24
+ Sonstige Transfereinzahlungen	970.615,63	1.289.951	0,00	0,00	1.289.951,00	1.443.975,01	154.024,01
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	15.124.683,37	14.944.122	0,00	0,00	14.944.122,00	14.925.587,18	-18.534,82
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	154.752,68	166.306	0,00	0,00	166.306,00	174.952,49	8.646,49
+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	3.498.860,63	3.022.727	0,00	0,00	3.022.727,00	3.124.647,51	101.920,51
+ Sonstige Einzahlungen	3.294.332,71	2.839.735	0,00	0,00	2.839.735,00	11.117.079,95	8.277.344,95
+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	1.441.077,65	3.405.177	0,00	0,00	3.405.177,00	3.237.565,94	-167.611,06
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	70.740.020,11	73.600.740	0,00	0,00	73.600.740,00	79.606.182,90	6.005.442,90
- Personalauszahlungen	12.990.760,45	12.444.860	0,00	97.862,15	12.542.722,15	11.877.243,47	-665.478,68
- Versorgungsauszahlungen	1.493.478,82	1.440.000	0,00	3.860,45	1.443.860,45	1.501.832,16	57.971,71
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	17.115.228,70	12.791.091	0,00	787.578,05	13.578.669,05	12.151.552,36	-1.427.116,69
- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	2.930.992,69	2.739.000	0,00	8.355,04	2.747.355,04	2.196.336,50	-551.018,54
- Transferauszahlungen	33.359.815,21	48.651.660	0,00	269.261,79	48.920.921,79	48.495.649,23	-425.272,56
- Sonstige Auszahlungen	9.367.234,14	9.702.677	0,00	162.514,01	9.865.191,01	17.387.803,83	7.522.612,82
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	77.257.510,01	87.769.288	0,00	1.329.431,49	89.098.719,49	93.610.417,55	4.511.698,06
= Saldo der laufender Verwaltungstätigkeit	-6.517.489,90	-14.168.548	0,00	-1.329.431,49	-15.497.979,49	-14.004.234,65	1.493.744,84
+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	2.818.692,85	3.992.536	0,00	0,00	3.992.536,00	3.978.950,08	-13.585,92
+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	40.342,67	0	0,00	0,00	0,00	13.620,70	13.620,70
+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	4.028.594,71	463.840	0,00	0,00	463.840,00	3.076.388,47	2.612.548,47
+ Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten	1.090.998,79	1.297.700	0,00	0,00	1.297.700,00	490.689,56	-807.010,44
+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	7.978.629,02	5.754.076	0,00	0,00	5.754.076,00	7.559.648,81	1.805.572,81
- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	139.701,62	43.800	0,00	37.549,27	81.349,27	72.814,10	-8.535,17
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	3.695.264,95	4.061.500	0,00	875.418,74	4.936.918,74	2.288.549,71	-2.648.369,03
- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	503.964,82	732.659	0,00	36.781,24	769.440,24	514.398,75	-255.041,49
- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	4.130.117,08	1.063.840	0,00	0,00	1.063.840,00	3.174.140,34	2.110.300,34
- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



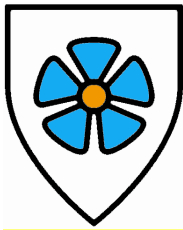
Alte Hansestadt Lemgo Jahresabschluss 2010 Finanzrechnung

Finanzrechnung Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2009	Ansatz 2010	Fortschrei- bung nach § 10 GemHVO	Fortschrei- bung nach § 22 GemHVO	Fortgeschrie- bener Ansatz 2010	Ist- Ergebnis 2010	Vergleich Fortg.Ansatz Ist
- Sonstige Investitionsauszahlungen	200.000,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	8.669.048,47	5.901.799	0,00	949.749,25	6.851.548,25	6.049.902,90	-801.645,35
= Saldo der Investitionstätigkeit	-690.419,45	-147.723	0,00	-949.749,25	-1.097.472,25	1.509.745,91	2.607.218,16
= Finanzmittelüberschuss/- fehlbetrag	-7.207.909,35	-14.316.271	0,00	-2.279.180,74	-16.595.451,74	-12.494.488,74	4.100.963,00
+ Aufnahme von Krediten für Investitionen	11.537.425,21	161.983	0,00	0,00	161.983,00	53.066.201,49	52.904.218,49
- Tilgung von Krediten für Investitionen	10.060.343,77	2.260.400	0,00	0,00	2.260.400,00	43.553.482,67	41.293.082,67
= Saldo der Finanzierungstätigkeit	1.477.081,44	-2.098.417	0,00	0,00	-2.098.417,00	9.512.718,82	11.611.135,82
= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-5.730.827,91	-16.414.688	0,00	-2.279.180,74	-18.693.868,74	-2.981.769,92	15.712.098,82
+ Anfangsbestand an Finanzmitteln	6.801.188,66	1.070.360	0,00	0,00	1.070.360,75	0,00	-1.070.360,75
= Liquide Mittel	1.070.360,75	-15.344.328	0,00	-2.279.180,74	-17.623.507,99	- 2.981.769,92	14.641.738,07



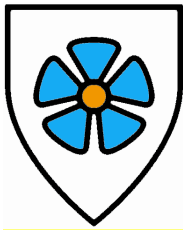
Alte Hansestadt Lemgo **Jahresabschluss 2010** **Ergebnisrechnung**

Ergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2009	Ansatz 2010	Fortschrei- bung nach § 10 GemHVO	Fortschrei- bung nach § 22 GemHVO	Fortgeschrie- bener Ansatz 2010	Ist- Ergebnis 2010	Vergleich Fortg.Ansatz Ist
4011000 Grundsteuer A	103.063,13	105.000	0,00	0,00	105.000,00	101.300,26	-3.699,74
4012000 Grundsteuer B	5.001.744,18	5.105.000	0,00	0,00	5.105.000,00	5.188.968,34	83.968,34
4012100 Grundsteuer B, Abgaben von der Stadt an die Stadt	0,00	0	0,00	0,00	0,00	564,14	564,14
4013000 Gewerbesteuer	18.553.741,01	15.500.000	0,00	0,00	15.500.000,00	12.536.862,12	-2.963.137,88
4021000 Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	12.202.667,00	11.500.000	0,00	0,00	11.500.000,00	11.530.750,00	30.750,00
4022000 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	1.933.035,00	1.900.000	0,00	0,00	1.900.000,00	1.966.351,00	66.351,00
4031000 Vergnügungssteuer	188.484,61	200.000	0,00	0,00	200.000,00	206.388,45	6.388,45
4032000 Hundesteuer	124.429,56	125.000	0,00	0,00	125.000,00	122.267,87	-2.732,13
4051000 Leistungen nach dem Familienleistungsausgleich	1.305.367,00	1.232.127	0,00	0,00	1.232.127,00	1.363.518,00	131.391,00
4051001 Kinderbonus, Kompensationsleistungen	0,00	105.310	0,00	0,00	105.310,00	105.310,00	0,00
+ Steuern und ähnliche Abgaben	39.412.531,49	35.772.437	0,00	0,00	35.772.437,00	33.122.280,18	-2.650.156,82
4011000 Grundsteuer A	103.063,13	105.000	0,00	0,00	105.000,00	101.300,26	-3.699,74
+ davon Grundsteuern A	103.063,13	105.000	0,00	0,00	105.000,00	101.300,26	-3.699,74
4012000 Grundsteuer B	5.001.744,18	5.105.000	0,00	0,00	5.105.000,00	5.188.968,34	83.968,34
4012100 Grundsteuer B, Abgaben von der Stadt an die Stadt	0,00	0	0,00	0,00	0,00	564,14	564,14
+ davon Grundsteuern B	5.001.744,18	5.105.000	0,00	0,00	5.105.000,00	5.189.532,48	84.532,48
4013000 Gewerbesteuer	18.553.741,01	15.500.000	0,00	0,00	15.500.000,00	12.536.862,12	-2.963.137,88
+ davon Gewerbesteuer	18.553.741,01	15.500.000	0,00	0,00	15.500.000,00	12.536.862,12	-2.963.137,88
4021000 Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	12.202.667,00	11.500.000	0,00	0,00	11.500.000,00	11.530.750,00	30.750,00
+ davon Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	12.202.667,00	11.500.000	0,00	0,00	11.500.000,00	11.530.750,00	30.750,00
4022000 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	1.933.035,00	1.900.000	0,00	0,00	1.900.000,00	1.966.351,00	66.351,00
+ davon Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	1.933.035,00	1.900.000	0,00	0,00	1.900.000,00	1.966.351,00	66.351,00
4031000 Vergnügungssteuer	188.484,61	200.000	0,00	0,00	200.000,00	206.388,45	6.388,45
+ davon Vergnügungssteuer	188.484,61	200.000	0,00	0,00	200.000,00	206.388,45	6.388,45
4032000 Hundesteuer	124.429,56	125.000	0,00	0,00	125.000,00	122.267,87	-2.732,13
+ davon Hundesteuer	124.429,56	125.000	0,00	0,00	125.000,00	122.267,87	-2.732,13
+ davon Abgaben an Spielbanken	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4051000 Leistungen nach dem Familienleistungsausgleich	1.305.367,00	1.232.127	0,00	0,00	1.232.127,00	1.363.518,00	131.391,00
4051001 Kinderbonus, Kompensationsleistungen	0,00	105.310	0,00	0,00	105.310,00	105.310,00	0,00
+ davon Leist. nach dem Familienleistungsausgleich	1.305.367,00	1.337.437	0,00	0,00	1.337.437,00	1.468.828,00	131.391,00
4111000 Schlüsselzuweisungen vom Land	1.358.930,00	6.838.001	0,00	0,00	6.838.001,00	7.304.383,00	466.382,00
4111101 Schlüsselzuweisung, Erstattung Solidarbeitrag	0,00	97.238	0,00	0,00	97.238,00	97.238,89	0,89
4131002 Private Haus- und Höfläichen, Landeszuweisung	41.972,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4141000 Förderung ÖPNV, Pauschale vom Land	203.978,22	204.000	0,00	0,00	204.000,00	178.311,99	-25.688,01



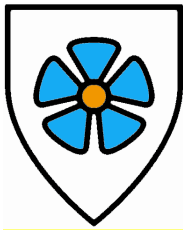
Alte Hansestadt Lemgo Jahresabschluss 2010 Ergebnisrechnung

Ergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2009	Ansatz 2010	Fortschrei- bung nach § 10 GemHVO	Fortschrei- bung nach § 22 GemHVO	Fortgeschrie- bener Ansatz 2010	Ist- Ergebnis 2010	Vergleich Fortg.Ansatz Ist
4141000 Landeszuweisung für lfd. Zwecke, z.B. Tagespflege	19.938,00	18.000	0,00	0,00	18.000,00	28.495,00	10.495,00
4141000 Landeszuweisung für lfd. Zwecke, z.B. Betriebskostenzuschuss, Fa- milienzentren, Sprachförderg.	697.664,34	682.545	0,00	0,00	682.545,00	717.062,27	34.517,27
4141000 Landeszuweisung lfd. Zwecke, z.B. Betriebskostenzuschüsse, Fa- milienzentren, Sprachförderu- ng	2.325.986,56	2.412.600	0,00	0,00	2.412.600,00	2.398.744,23	-13.855,77
4141000 Zuweis. und Zusch. v. Land	7.497,00	0	0,00	0,00	0,00	6.914,00	6.914,00
4141000 Zuweisungen für lfd. Zwecke vom Land zur Weiterleitung	614.907,91	224.478	0,00	0,00	224.478,00	252.414,14	27.936,14
4141000 Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke vom Land: Sportpauschale	112.988,00	113.219	0,00	0,00	113.219,00	113.219,00	0,00
4141000 Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke, vom Land	452.360,67	0	0,00	0,00	0,00	23.730,43	23.730,43
4141000 Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke, vom Land	500.532,18	187.001	0,00	0,00	187.001,00	188.415,66	1.414,66
4141000 Zuweisungen vom Land für lfd. Zwecke, z.B. Betriebskosten	43.898,00	38.000	0,00	0,00	38.000,00	43.898,00	5.898,00
4141001 Städtebauliches Entwicklungskonzept, Landeszuweisung	0,00	15.992	0,00	0,00	15.992,00	15.992,00	0,00
4141001 Zuweisungen für lfd. Zwecke vom Land ohne Weiterleitung	0,00	415.975	0,00	0,00	415.975,00	447.880,00	31.905,00
4141002 Modellstudien, Landeszuweisung	0,00	27.058	0,00	0,00	27.058,00	27.058,00	0,00
4141002 Private Haus- und Hofflächen Stadtbild prägender Gebäude, Landeszuweisung	0,00	36.000	0,00	0,00	36.000,00	25.003,00	-10.997,00
4141004 Konzept zur Aufwertung des Schlossbereichs Brake, Landeszuweisung	0,00	12.000	0,00	0,00	12.000,00	0,00	-12.000,00
4141004 Sanierung Fassade Baudenkmal Mittelstr. 13, Landeszuweisung	0,00	9.947	0,00	0,00	9.947,00	9.947,00	0,00
4141005 Kulturschaufenster Studenten beleben die Stadt, Landeszuweisung	0,00	12.000	0,00	0,00	12.000,00	0,00	-12.000,00
4141005 Umgestaltung Begauger am Langenbrücker Tor, Landeszuweisung	0,00	18.000	0,00	0,00	18.000,00	15.000,00	-3.000,00
4141014 Städtebaul. Wettbewerb Kulturquartier Neustadt	0,00	60.000	0,00	0,00	60.000,00	0,00	-60.000,00
4141016 Umgestaltung Kirchplatz St. Nicolai für öffentl. Nutzung	0,00	216.000	0,00	0,00	216.000,00	216.000,00	0,00



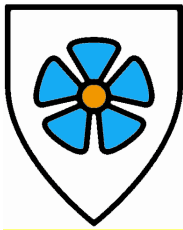
Alte Hansestadt Lemgo Jahresabschluss 2010 Ergebnisrechnung

Ergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2009	Ansatz 2010	Fortschrei- bung nach § 10 GemHVO	Fortschrei- bung nach § 22 GemHVO	Fortgeschrie- bener Ansatz 2010	Ist- Ergebnis 2010	Vergleich Fortg.Ansatz Ist
4142000 Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke von Gemeinden (GV)	4.278,88	5.500	0,00	0,00	5.500,00	4.700,00	-800,00
4147000 Kostenbeteiligung priv. Unternehmen	85.662,21	16.000	0,00	0,00	16.000,00	-95.495,54	-111.495,54
4147000 Zuweis. u. Zuschü. v. Privat	0,00	0	0,00	0,00	0,00	1.545,20	1.545,20
4147000 Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke: Private Unternehmen	37.500,00	37.500	0,00	0,00	37.500,00	37.500,00	0,00
4147000 Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke: Private Unternehmen (Staff Stiftung)	40.904,00	40.904	0,00	0,00	40.904,00	40.904,00	0,00
4148000 Zuschüsse für lfd. Zwecke	1.720,00	0	0,00	0,00	0,00	2.867,99	2.867,99
4148000 Zuschüsse für lfd. Zwecke von übrigen Bereichen zur Weiterleitung	15.900,00	14.000	0,00	0,00	14.000,00	16.540,68	2.540,68
4148000 Zuweis. Zuschü. für übr. Bereich	4.838,78	0	0,00	0,00	0,00	1.114,30	1.114,30
4148000 Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke, Übrige Bereiche	12.224,24	546	0,00	0,00	546,00	13.233,53	12.687,53
4148016 Zuw. Dritter Kirchplatz	0,00	72.000	0,00	0,00	72.000,00	72.000,00	0,00
4161000 Erträge Auflösung SoPo Zuwendungen	2.352,00	0	0,00	0,00	0,00	1.207,00	1.207,00
4161000 Erträge aus Auflösung v SOPO	16.176,00	6.828	0,00	0,00	6.828,00	16.279,00	9.451,00
4161000 Erträge aus Auflösung von SOPO	9.836,00	0	0,00	0,00	0,00	8.470,00	8.470,00
4161000 Erträge aus der Auflösung der Allgemeinen Investitionspauschale	0,00	400.000	0,00	0,00	400.000,00	0,00	-400.000,00
4161000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Zuwendungen	1.087.198,80	500.000	0,00	0,00	500.000,00	670.168,00	170.168,00
4161000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Zuwendungen	44.233,00	28.022	0,00	0,00	28.022,00	54.421,00	26.399,00
4199000 Erträge Centabsplittung Anbu	66,05	0	0,00	0,00	0,00	25,97	25,97
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	7.743.542,84	12.759.354	0,00	0,00	12.759.354,00	12.955.187,74	195.833,74
4111000 Schlüsselzuweisungen vom Land	1.358.930,00	6.838.001	0,00	0,00	6.838.001,00	7.304.383,00	466.382,00
4111101 Schlüsselzuweisung, Erstattung Solidarbeitrag	0,00	97.238	0,00	0,00	97.238,00	97.238,89	0,89
+ davon Schlüsselzuweisungen vom Land	1.358.930,00	6.935.239	0,00	0,00	6.935.239,00	7.401.621,89	466.382,89
+ davon Kurortehilfe	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4211000 Ersatz von sozialen Leistungen außerhalb von Einrichtungen	53.417,95	54.501	0,00	0,00	54.501,00	77.613,39	23.112,39
4211001 UVG § 7 Kostenbeitrag	80.392,53	72.000	0,00	0,00	72.000,00	103.574,31	31.574,31
4211003 Kostenbeitrag für Tagespflege	35.029,08	36.000	0,00	0,00	36.000,00	51.647,00	15.647,00



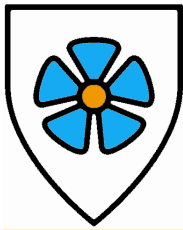
Alte Hansestadt Lemgo Jahresabschluss 2010 Ergebnisrechnung

Ergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2009	Ansatz 2010	Fortschrei- bung nach § 10 GemHVO	Fortschrei- bung nach § 22 GemHVO	Fortgeschrie- bener Ansatz 2010	Ist- Ergebnis 2010	Vergleich Fortg.Ansatz Ist
4221000 Ersatz von sozialen Leistungen in Einrichtungen, z.B. §§ 19.,42 KJHG, Kostenersatz, EinglHi	122.598,21	135.000	0,00	0,00	135.000,00	130.585,03	-4.414,97
4291000 Andere sonstige Transfererträge	0,00	625.000	0,00	0,00	625.000,00	518.400,00	-106.600,00
+ Sonstige Transfererträge	291.437,77	922.501	0,00	0,00	922.501,00	881.819,73	-40.681,27
4311000 Verwaltungsgebühren	318.579,90	310.865	0,00	0,00	310.865,00	342.818,57	31.953,57
4311000 Verwaltungsgebühren von Dritten	40.697,65	25.000	0,00	0,00	25.000,00	28.948,95	3.948,95
4311000 Verwaltungsgebühren, Bauerlaubnisgebühren	300.882,75	210.000	0,00	0,00	210.000,00	383.077,36	173.077,36
4311000 Verwaltungsgebühren, Dritte aus Bürgschaften	64.045,62	766	0,00	0,00	766,00	766,94	0,94
4311001 Verwaltungsgebühren, Flurkarten	2.729,85	2.000	0,00	0,00	2.000,00	2.902,50	902,50
4311600 Verwaltungsgebühren SWL	0,00	0	0,00	0,00	0,00	4.022,61	4.022,61
4311600 Verwaltungsgebühren SWL aus Bürgschaften	0,00	65.882	0,00	0,00	65.882,00	60.888,01	-4.993,99
4311600 Verwaltungsgebühren SWLBauaufsicht	0,00	0	0,00	0,00	0,00	383,00	383,00
4311600 Verwaltungsgebühren SWLSicherheit und Ordnung	0,00	0	0,00	0,00	0,00	25,00	25,00
4311800 Verwaltungsgebühren ALG aus Bürgschaften	0,00	10.158	0,00	0,00	10.158,00	10.158,48	0,48
4321000 Benutzungsgebühren u. ähnliche Entgelte	2.652.739,84	2.590.250	0,00	0,00	2.590.250,00	2.602.783,02	12.533,02
4321000 Benutzungsgebühren u. ähnliche Entgelte (Eintrittsgelder)	41.989,00	34.100	0,00	0,00	34.100,00	36.979,60	2.879,60
4321000 Benutzungsgebühren u. ähnliche Entgelte (Elternbeiträge)	2.086,78	0	0,00	0,00	0,00	1.033,26	1.033,26
4321000 Benutzungsgebühren u. ähnliche Entgelte (Hörrgebühren und Eintrittsgelder)	198.043,74	260.000	0,00	0,00	260.000,00	220.384,90	-39.615,10
4321000 Benutzungsgebühren u. ähnliche Entgelte (Miete Wohnheim)	104.395,72	94.000	0,00	0,00	94.000,00	100.341,14	6.341,14
4321000 Benutzungsgebühren u. ähnliche Entgelte (Teilnehmerinnenbeiträge)	204,00	200	0,00	0,00	200,00	267,50	67,50
4321000 Benutzungsgebühren u. ähnliche Entgelte von Dritten	234.246,36	220.000	0,00	0,00	220.000,00	212.678,73	-7.321,27
4321000 Benutzungsgebühren u. ähnliche Entgelte, Entschädigung Obdachlosenunterkünfte	14.744,12	14.000	0,00	0,00	14.000,00	10.203,62	-3.796,38
4321000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte (Elternbeiträge)	875.510,44	800.000	0,00	0,00	800.000,00	977.023,82	177.023,82
4321000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte (Familienseminare)	2.891,00	1.500	0,00	0,00	1.500,00	4.749,60	3.249,60



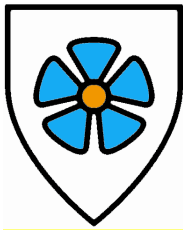
Alte Hansestadt Lemgo Jahresabschluss 2010 Ergebnisrechnung

Ergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2009	Ansatz 2010	Fortschrei- bung nach § 10 GemHVO	Fortschrei- bung nach § 22 GemHVO	Fortgeschrie- bener Ansatz 2010	Ist- Ergebnis 2010	Vergleich Fortg.Ansatz Ist
4321000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte einschl. Elternbeiträge	454.162,81	421.900	0,00	0,00	421.900,00	507.172,59	85.272,59
4321001 Benutzungsgeb. Konsolenspiele Stadtbücherei	0,00	1	0,00	0,00	1,00	796,00	795,00
4321001 Benutzungsgebühren Schmutzwasser	745.421,48	990.000	0,00	0,00	990.000,00	500.747,68	-489.252,32
4321001 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte, Bundesagentur für Arbeit	15.972,94	15.000	0,00	0,00	15.000,00	0,00	-15.000,00
4321002 Benutzungsgebühren Niederschlagswasser	0,00	2.467.000	0,00	0,00	2.467.000,00	2.493.131,85	26.131,85
4321002 Benutzungsgebühren Niederschlagwasser	2.519.335,21	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4321003 Benutzungsgebühren Kleineinleiterabgabe	10.024,00	8.500	0,00	0,00	8.500,00	9.576,50	1.076,50
4321004 Benutzungsgebühren Klärschlamm	19.441,24	20.000	0,00	0,00	20.000,00	16.373,55	-3.626,45
4321005 Benutzungsgebühren u ähnliche Entgelte, Müll, ohne Vorverfahren	8.789,50	10.000	0,00	0,00	10.000,00	7.352,00	-2.648,00
4321005 Benutzungsgebühren und ähnliche Gebühren, ohne Vorverfahren	6.544.200,05	6.462.000	0,00	0,00	6.462.000,00	6.646.462,67	184.462,67
4321205 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte (ohne Vorverfahren) von GWL	0,00	0	0,00	0,00	0,00	56,50	56,50
4321600 Benutzungsgebühren u. ähnliche Entgelte von SWL	0,00	0	0,00	0,00	0,00	285,00	285,00
4371000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge	1.107.170,81	0	0,00	0,00	0,00	749.729,00	749.729,00
4381000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Gebührenaussgleich	289.786,00	395.000	0,00	0,00	395.000,00	236.944,24	-158.055,76
4381000 Erträge aus der Auflösung von SoPo für den Gebührenaussgleich	200.000,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	16.768.090,81	15.428.122	0,00	0,00	15.428.122,00	16.169.064,19	740.942,19
4411000 Miet- und Pächterträge	748,97	700	0,00	0,00	700,00	775,00	75,00
4411000 Mieten und Pachten, Erträge	63.296,68	61.906	0,00	0,00	61.906,00	61.059,01	-846,99
4411000 Mieten und Pachten, Erträge für die Nutzung von Schulräumendurch Dritte	291,34	2.060	0,00	0,00	2.060,00	952,35	-1.107,65
4421000 Erträge aus Verkauf	16.348,06	11.000	0,00	0,00	11.000,00	7.086,24	-3.913,76
4421000 Erträge aus Verkauf, hier Elternanteil am Mittagessen	12.348,00	12.000	0,00	0,00	12.000,00	12.440,36	440,36
4421000 Erträge aus Verkauf, hier Elternanteil für Mittagessen	34.060,70	35.000	0,00	0,00	35.000,00	44.090,99	9.090,99
4421000 Erträge aus Verkauf, Jobticket	4.131,50	4.140	0,00	0,00	4.140,00	3.769,50	-370,50
4461000 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	0,18	0	0,00	0,00	0,00	0,01	0,01



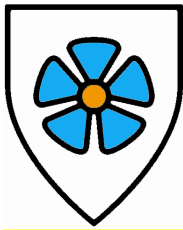
Alte Hansestadt Lemgo Jahresabschluss 2010 Ergebnisrechnung

Ergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2009	Ansatz 2010	Fortschrei- bung nach § 10 GemHVO	Fortschrei- bung nach § 22 GemHVO	Fortgeschrie- bener Ansatz 2010	Ist- Ergebnis 2010	Vergleich Fortg.Ansatz Ist
4461000 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte (Nutzung Kommunikationseinrichtunge n)	384,49	500	0,00	0,00	500,00	274,39	-225,61
4461000 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte (z.B. Versicherungsträger)	20.444,93	35.000	0,00	0,00	35.000,00	27.450,14	-7.549,86
4461000 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte, Privatgespräche	1.838,79	4.000	0,00	0,00	4.000,00	1.900,09	-2.099,91
4461001 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte(Energieein sparungen)	717,05	0	0,00	0,00	0,00	381,88	381,88
4461002 Beiträge Straßenbeleuchtung	0,00	0	0,00	0,00	0,00	6.000,00	6.000,00
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	154.610,69	166.306	0,00	0,00	166.306,00	166.179,96	-126,04
4480000 Personal - Kostenerstattungen von Bund (ARGE)	749.368,70	571.000	0,00	0,00	571.000,00	607.038,52	36.038,52
4480000 Personal - Kostenerstattungen vom Bund für Zivildienstleistende	597,32	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4481000 Erträge aus Kostenerstattungen vom Land, insbes. ErstattungUVG	193.637,80	207.000	0,00	0,00	207.000,00	225.127,23	18.127,23
4481000 Kostenerstattung,von Straßen NRW	0,00	1.000	0,00	0,00	1.000,00	5.218,20	4.218,20
4481000 Kostenerstattungen für Wahlen vom Land	45.748,77	23.000	0,00	0,00	23.000,00	27.071,62	4.071,62
4481000 Kostenerstattungen vom Land, Lehrgangskosten Feuerwehr	11.188,91	6.000	0,00	0,00	6.000,00	11.759,17	5.759,17
4481000 Kostenerstattungen vom Land, Pauschalerstattung für Asylbewerber	75.461,00	75.517	0,00	0,00	75.517,00	75.517,00	0,00
4481000 Kostenerstattungen vom Land, Wohnungsbindung	3.484,00	3.300	0,00	0,00	3.300,00	3.325,40	25,40
4482000 Kostenerstattungen für Wahlen vom Kreis	17.030,26	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4482000 Kostenerstattungen vom Kreis für überörtl. Mitwirkung der FW Lemgo	7.732,76	6.000	0,00	0,00	6.000,00	1.947,69	-4.052,31
4482000 Kostenerstattungen vom Kreis,Katasterbuchwerk	666,33	1.000	0,00	0,00	1.000,00	598,13	-401,87
4482000 Kostenerstattungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	9.696,64	14.400	0,00	0,00	14.400,00	14.419,55	19,55
4482000 Kostenerstattungen von Gemeinden, Dörentrup und Kalletal	103.658,59	132.985	0,00	0,00	132.985,00	129.243,97	-3.741,03
4482000 Kostenerstattungen zwischen den Trägern	529.722,82	480.000	0,00	0,00	480.000,00	546.046,43	66.046,43



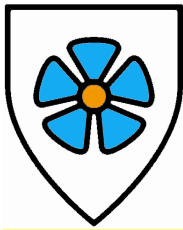
Alte Hansestadt Lemgo Jahresabschluss 2010 Ergebnisrechnung

Ergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2009	Ansatz 2010	Fortschrei- bung nach § 10 GemHVO	Fortschrei- bung nach § 22 GemHVO	Fortgeschrie- bener Ansatz 2010	Ist- Ergebnis 2010	Vergleich Fortg.Ansatz Ist
4482000 Personal - Kostenerstattung von Stadt Detmold	32.699,99	38.000	0,00	0,00	38.000,00	37.357,54	-642,46
4482000 Personal - KostenerstattungRufbereitsc haft Lage,Blomberg PsychKG	14.816,03	0	0,00	0,00	0,00	15.852,21	15.852,21
4484000 Personal - Kostenerstattung, Krankenkassen	11.858,72	2.000	0,00	0,00	2.000,00	27.322,54	25.322,54
4485000 Erträge Kostenerst. AHLKreditwirtschaft	0,00	0	0,00	0,00	0,00	35,08	35,08
4485000 Kostenerstattungen	2.385,08	0	0,00	0,00	0,00	675.306,00	675.306,00
4485000 Kostenerstattungen (EigBe) Versicherungsprämien	110.015,37	106.300	0,00	0,00	106.300,00	30.467,68	-75.832,32
4485000 Kostenerstattungen, Stadtwerke für Überwachung Parkplätze (bis 2009)	7.900,00	7.900	0,00	0,00	7.900,00	0,00	-7.900,00
4485000 Personal - Kostenerstattungen (EigBe) ALG, SBL, GWL, FGL (bis 2009)	205.761,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4485000 Personal - Kostenerstattungen GWL für Beihilfen (bis 2009)	83.720,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4485000 Personal - Kostenerstattungen von der ALG (bis 2009)	169.580,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4485000 Personal - Kostenerstattungen, FGL für Beihilfen (bis 2009)	41.344,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4485000 Verwaltungskosten- Erstattung von Dritten	533.548,72	40	0,00	0,00	40,00	40,00	0,00
4485200 Kostenerstattung Versich. GWL	0,00	0	0,00	0,00	0,00	28.081,24	28.081,24
4485200 Kostenerstattung von GWL	0,00	0	0,00	0,00	0,00	806,51	806,51
4485201 Verw.Kosten- Erstattung von GWL	0,00	222.773	0,00	0,00	222.773,00	222.772,89	-0,11
4485202 EDV-Kosten- Erstattung von der GWL	0,00	98.399	0,00	0,00	98.399,00	98.399,00	0,00
4485203 Kostenerstattung von der GWL zur Zuführung zur Beihilfe- und Pensionsrückstellung	0,00	70.800	0,00	0,00	70.800,00	70.800,00	0,00
4485300 Kostenerstattung Versich. FGL	0,00	0	0,00	0,00	0,00	4.375,53	4.375,53
4485300 Kostenerstattung von FGL	0,00	0	0,00	0,00	0,00	806,51	806,51
4485301 Verw.Kosten- Erstattung von FGL	0,00	28.049	0,00	0,00	28.049,00	28.049,50	0,50
4485302 EDV-Kosten- Erstattung FGL	0,00	41.142	0,00	0,00	41.142,00	41.142,00	0,00
4485303 Kostenerstattung von der FGL zur Zuführung zur Beihilfe- und Pensionsrückstellung	0,00	40.120	0,00	0,00	40.120,00	40.120,00	0,00
4485400 Kostenerstattung Versich. SBL	0,00	0	0,00	0,00	0,00	51.074,49	51.074,49



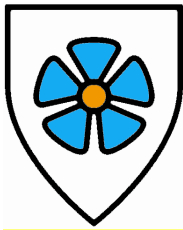
Alte Hansestadt Lemgo Jahresabschluss 2010 Ergebnisrechnung

Ergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2009	Ansatz 2010	Fortschrei- bung nach § 10 GemHVO	Fortschrei- bung nach § 22 GemHVO	Fortgeschrie- bener Ansatz 2010	Ist- Ergebnis 2010	Vergleich Fortg.Ansatz Ist
4485400 Kostenerstattung von SBL	0,00	0	0,00	0,00	0,00	806,51	806,51
4485401 Verw.Kosten- Erstattung von SBL	0,00	184.816	0,00	0,00	184.816,00	184.816,33	0,33
4485402 EDV- Kostenerstattung von den SBL	0,00	50.702	0,00	0,00	50.702,00	50.702,00	0,00
4485500 Kostenerstattung von SEL	0,00	0	0,00	0,00	0,00	3.535,33	3.535,33
4485501 Verw.Kosten- Erstattung von SEL	0,00	222.884	0,00	0,00	222.884,00	222.883,73	-0,27
4485502 EDV-Kosten- Erstattung von SEL	0,00	76.210	0,00	0,00	76.210,00	76.210,00	0,00
4485503 Kostenerstattung von der SEL zur Zuführung der Beihilfe- und Pensionsrückstellung	0,00	39.980	0,00	0,00	39.980,00	39.980,00	0,00
4485600 Kostenerstattung von SWL	0,00	0	0,00	0,00	0,00	806,51	806,51
4485600 Kostenerstattung von SWL für Überwachung Parkplätze (ab 2010)	0,00	0	0,00	0,00	0,00	7.900,00	7.900,00
4485601 Verw.Kosten- Erstattung von SWL	0,00	40	0,00	0,00	40,00	0,00	-40,00
4485800 Kostenerstattung Versich. ALG	0,00	0	0,00	0,00	0,00	299,88	299,88
4485800 Kostenerstattung von ALG	0,00	0	0,00	0,00	0,00	806,51	806,51
4486000 Erträge aus Kostenerstattung,	0,00	0	0,00	0,00	0,00	960,00	960,00
4487000 Erträge aus Kostenerstattung, Auflösung einer passiven Rechnungsabgrenzung	4.857,27	4.857	0,00	0,00	4.857,00	4.857,27	0,27
4487000 Erträge aus Kostenerstattung, von priv. Unternehmen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	18.949,95	18.949,95
4487000 Kostenerstattungen, Betriebskosten Märkte	1.589,40	6.100	0,00	0,00	6.100,00	5.525,32	-574,68
4487000 Kostenerstattungen, Energiekosten für Kommunikationseinrichtung	2.030,00	2.500	0,00	0,00	2.500,00	2.030,00	-470,00
4488000 Abschleppkosten, Erstattungen	6.644,01	2.800	0,00	0,00	2.800,00	5.325,13	2.525,13
4488000 Erstattung überzahlter Jugendhilfeleistungen	73.765,90	25.000	0,00	0,00	25.000,00	52.578,14	27.578,14
4488000 Kostenerstattungen von Dritten für Sprachkurse	80.513,75	37.000	0,00	0,00	37.000,00	92.376,30	55.376,30
4488000 Kostenerstattungen von Sportvereinen	10.000,00	13.320	0,00	0,00	13.320,00	13.074,50	-245,50
4488000 Kostenerstattungen von übrigen Bereichen	193.405,61	2.600	0,00	0,00	2.600,00	15.490,63	12.890,63
4488000 Kostenerstattungen von übrigen Bereichen, Ersatzvornahmen	15.332,41	50.000	0,00	0,00	50.000,00	3.662,76	-46.337,24
4488000 Kostenerstattungen von übrigen Bereichen, festgesetzte Kosten bei Prozessen	2.871,26	2.700	0,00	0,00	2.700,00	2.422,09	-277,91



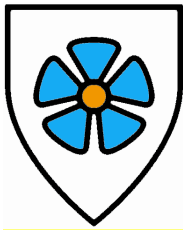
Alte Hansestadt Lemgo Jahresabschluss 2010 Ergebnisrechnung

Ergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2009	Ansatz 2010	Fortschrei- bung nach § 10 GemHVO	Fortschrei- bung nach § 22 GemHVO	Fortgeschrie- bener Ansatz 2010	Ist- Ergebnis 2010	Vergleich Fortg.Ansatz Ist
4488000 Kostenerstattungen von übrigen Bereichen, Kalender Denkmal des Monats	29.418,96	30.000	0,00	0,00	30.000,00	29.088,13	-911,87
4488000 Verwaltungs - Kostenerstattung Stiftung Kloster St. Loya und Personalkostenerstattung AWO	106.612,04	99.350	0,00	0,00	99.350,00	106.303,79	6.953,79
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.488.663,42	3.027.584	0,00	0,00	3.027.584,00	3.961.512,44	933.928,44
4511000 Konzessionsabgaben, sonstige	2.401.735,20	1.700	0,00	0,00	1.700,00	1.528,73	-171,27
4511600 Konzessionsabgaben SWL	0,00	2.400.000	0,00	0,00	2.400.000,00	2.413.410,61	13.410,61
4521000 Erstattung von Steuern	0,00	14.535	0,00	0,00	14.535,00	0,00	-14.535,00
4541000 Erträge aus der Veräußerung von Grundstücken	20.012,31	0	0,00	0,00	0,00	9.630,00	9.630,00
4542000 Erträge aus der Veräußerung v.Vermögensgegenst. über 410 Eur	2.163,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4542000 Erträge Veräußerung bew. Gegenstände	0,00	0	0,00	0,00	0,00	80.361,60	80.361,60
4543000 Erträge aus der Veräußerung v.Vermögensgegenst. unter 410Eur	505,00	0	0,00	0,00	0,00	214,70	214,70
4551000 Erträge aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	39.800,59	39.800,59
4561000 Bußgelder	0,00	0	0,00	0,00	0,00	592,45	592,45
4561000 Bußgelder, Verwarnungsgelder, Zwangsgelder	206.937,35	175.600	0,00	0,00	175.600,00	236.283,91	60.683,91
4562000 Säumniszuschläge, Stundungs-, Verzugs- und Prozesszinsen	83.005,06	80.000	0,00	0,00	80.000,00	78.137,92	-1.862,08
4562000 Säumniszuschläge, Verzugs- und Prozesszinsen	0,00	3.500	0,00	0,00	3.500,00	218,00	-3.282,00
4565000 Bankrückläufer Ertragskonto	605,00	400	0,00	0,00	400,00	1.092,00	692,00
4566000 Zinsaufwand, Umbuchung JA auf 5599001	0,00	100.000	0,00	0,00	100.000,00	0,00	-100.000,00
4566001 Zinseinnahmen aus Gewerbesteuernachzahlungen	172.932,00	0	0,00	0,00	0,00	172.104,75	172.104,75
4571000 Erträge aus der Auflösung von sonst. Sonderposten	4.315,00	0	0,00	0,00	0,00	3.065,00	3.065,00
4571000 Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten	303.757,00	0	0,00	0,00	0,00	295.205,00	295.205,00
4571000 Erträge aus der Auflösung vonsonstigen Sonderposten	12.316,00	16.709	0,00	0,00	16.709,00	11.694,00	-5.015,00
4581000 Erträge aus Zuschreibungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	123.230,36	123.230,36



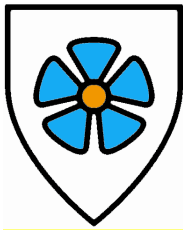
Alte Hansestadt Lemgo Jahresabschluss 2010 Ergebnisrechnung

Ergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2009	Ansatz 2010	Fortschrei- bung nach § 10 GemHVO	Fortschrei- bung nach § 22 GemHVO	Fortgeschrie- bener Ansatz 2010	Ist- Ergebnis 2010	Vergleich Fortg.Ansatz Ist
4582000 Erträge aus der Auflösung oder Herabsetzung von Rückstellungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	47.729,68	47.729,68
4582000 Erträge aus der Auflösung oder Herabsetzung von Rückstellungen	2.992,30	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4582011 Erträge aus der Herabsetzung von ATZ Rückstellungen, Beamte	0,00	74.000	0,00	0,00	74.000,00	0,00	-74.000,00
4582012 Erträge aus der Herabsetzung von ATZ Rückstellungen, tarifl.Beschäftigte	0,00	195.000	0,00	0,00	195.000,00	0,00	-195.000,00
4583000 Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen	16.329,16	0	0,00	0,00	0,00	6.720,94	6.720,94
4583000 Sonstige nicht zahlungswirksame Erträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	405.050,27	405.050,27
4591000 Andere sonstige ordentliche Erträge	224.135,13	64.400	0,00	0,00	64.400,00	487.481,74	423.081,74
4591600 Andere sonstige ordentliche Erträge von SWL	0,00	0	0,00	0,00	0,00	960,00	960,00
+ Sonstige ordentliche Erträge	3.451.739,51	3.125.844	0,00	0,00	3.125.844,00	4.414.512,25	1.288.668,25
4711000 Aktivierte Eigenleistungen	34.695,20	61.000	0,00	0,00	61.000,00	0,00	-61.000,00
+ Aktivierte Eigenleistungen	34.695,20	61.000	0,00	0,00	61.000,00	0,00	-61.000,00
+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
= Ordentliche Erträge	71.345.311,73	71.263.148	0,00	0,00	71.263.148,00	71.670.556,49	407.408,49
5011000 Dienstaufwendungen Beamte	2.546.663,39	2.683.050	0,00	0,00	2.683.050,00	2.537.248,72	-145.801,28
5011901 Zuführung zu Rückstellungen ATZ Beamte	13.563,55	20.000	0,00	0,00	20.000,00	45.367,45	25.367,45
5012000 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte	7.405.970,70	7.070.250	0,00	0,00	7.070.250,00	6.605.529,99	-464.720,01
5012901 Zuführung zu Rückstellungen AT	3.236,48	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5012901 Zuführung zu Rückstellungen ATZ Tarifl. Beschäftigte	340.188,03	496.240	0,00	0,00	496.240,00	571.830,32	75.590,32
5019000 Aufwendungen für sonstige Beschäftigte	206.770,47	218.700	0,00	0,00	218.700,00	0,00	-218.700,00
5019000 Dienstaufwendungen Sonstige Beschäftigte	113.123,25	136.000	0,00	0,00	136.000,00	114.112,70	-21.887,30
5022000 Beiträge zu Versorgungskassen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	-231,68	-231,68
5022000 Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte	164.695,47	164.953	0,00	0,00	164.953,00	168.102,28	3.149,28
5022000 Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte	514.891,76	467.947	0,00	0,00	467.947,00	449.242,92	-18.704,08
5032000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tarifl. Beschäftigte	0,00	0	0,00	0,00	0,00	-532,52	-532,52



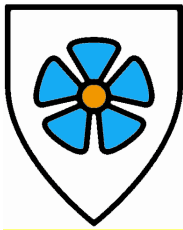
Alte Hansestadt Lemgo Jahresabschluss 2010 Ergebnisrechnung

Ergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2009	Ansatz 2010	Fortschrei- bung nach § 10 GemHVO	Fortschrei- bung nach § 22 GemHVO	Fortgeschrie- bener Ansatz 2010	Ist- Ergebnis 2010	Vergleich Fortg.Ansatz Ist
5032000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	1.524.194,31	1.455.960	0,00	0,00	1.455.960,00	1.369.107,02	-86.852,98
5041000 Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	586,53	3.000	0,00	0,00	3.000,00	577,51	-2.422,49
5041001 Aufwendungen Gesundheitsförderung	15.299,61	25.000	0,00	0,00	25.000,00	18.559,54	-6.440,46
5042000 Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Beamte	181.722,50	220.000	0,00	0,00	220.000,00	143.043,70	-76.956,30
5051900 Zuführung zu Pensionsrückstellung	0,00	36.500	0,00	0,00	36.500,00	0,00	-36.500,00
5051900 Zuführung zu Pensionsrückstellung Beamte	154.522,80	177.742	0,00	0,00	177.742,00	83.535,79	-94.206,21
5051900 Zuführung zu Pensionsrückstellungen Beamte	1.399.003,20	885.758	0,00	0,00	885.758,00	947.342,21	61.584,21
5061900 Zuführung zu Beihilferückstellung	0,00	9.954	0,00	0,00	9.954,00	0,00	-9.954,00
5061900 Zuführung zu Beihilferückstellung Beamte	3.152,39	17.342	0,00	0,00	17.342,00	0,00	-17.342,00
5061900 Zuführung zu Beihilferückstellung für Beamte	1.902,63	23.300	0,00	0,00	23.300,00	21.040,62	-2.259,38
5061900 Zuführung zu Beihilferückstellungen für Beamte	51.743,98	249.404	0,00	0,00	249.404,00	389.481,38	140.077,38
- Personalaufwendungen	14.641.231,05	14.361.100	0,00	0,00	14.361.100,00	13.463.357,95	-897.742,05
5111000 Versorgungsbezüge Beamte	4.379,22	0	0,00	0,00	0,00	-4.386,48	-4.386,48
5151900 Zuführung an Pensionsrückstellungen für Versorgungsempfänger	1.189.110,62	880.000	0,00	0,00	880.000,00	1.195.640,97	315.640,97
5161900 Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Versorgungsempfänger	98.316,65	122.000	0,00	0,00	122.000,00	290.480,58	168.480,58
- Versorgungsaufwendungen	1.291.806,49	1.002.000	0,00	0,00	1.002.000,00	1.481.735,07	479.735,07
5211000 Kanalbau, Unterhaltung	126.592,94	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5211000 Unterhaltung (Sachkostenpauschale KiGa)	1.942,54	5.000	0,00	0,00	5.000,00	1.481,92	-3.518,08
5211000 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	61,82	400	0,00	0,00	400,00	351,80	-48,20
5211000 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen, Spielplätze	193,98	8.000	0,00	0,00	8.000,00	4.416,99	-3.583,01
5211000 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen, Sportplätze	0,00	5.000	0,00	0,00	5.000,00	250.000,00	245.000,00
5211000 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen, Wartung	5.954,11	6.000	0,00	0,00	6.000,00	11.831,25	5.831,25
5211000 Unterhaltung der Straßen, Dritte	362.355,31	176.400	0,00	0,00	176.400,00	137.333,49	-39.066,51



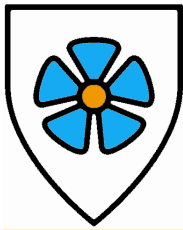
Alte Hansestadt Lemgo Jahresabschluss 2010 Ergebnisrechnung

Ergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2009	Ansatz 2010	Fortschrei- bung nach § 10 GemHVO	Fortschrei- bung nach § 22 GemHVO	Fortgeschrie- bener Ansatz 2010	Ist- Ergebnis 2010	Vergleich Fortg.Ansatz Ist
5211001 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen SBL (bis 2009)	2.270.187,48	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5211002 Unterhaltung Straßenbeleuchtung	38.739,95	107.500	0,00	0,00	107.500,00	28.372,42	-79.127,58
5211003 Unterhaltung Grundstücke, Rattenbekämpfung	25.202,33	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5211011 Altlastensanierung Schießanlage Luerdissen	275.758,50	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5211400 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen, SBL	0,00	1.494.120	0,00	0,00	1.494.120,00	1.352.172,49	-141.947,51
5211401 Winterdienst SBL	0,00	100.000	0,00	0,00	100.000,00	145.788,20	45.788,20
5211402 Unterhaltung Straßenbeleuchtung, SBL	0,00	0	0,00	0,00	0,00	661,50	661,50
5211600 Unterhaltung der Grundstücke und baul. Anlagen, SWL	0,00	0	0,00	0,00	0,00	14.869,79	14.869,79
5211602 Straßenbeleuchtung SWL	0,00	0	0,00	0,00	0,00	22.399,36	22.399,36
5221000 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	120.073,32	15.000	0,00	0,00	15.000,00	14.698,70	-301,30
5231000 Erstattung für Aufwendungen von Dritten an das Land	0,00	20	0,00	0,00	20,00	0,00	-20,00
5231000 Erstattungen von Aufwendungen an das Land (Zinsen zuviel abgerufene Landeszuweisung)	0,00	0	0,00	0,00	0,00	97,26	97,26
5231001 UVG Erstattungen an Land	36.920,89	33.600	0,00	0,00	33.600,00	48.120,94	14.520,94
5232000 Erstattung für Aufwendungen von Dritten an Gemeinden (GV)	131.299,75	157.000	0,00	0,00	157.000,00	458.410,81	301.410,81
5232000 Erstattungen auf Aufwendungen von Dritten aus lfd. Verwaltungstätigkeit von Gem. u. GV	0,00	0	0,00	0,00	0,00	4.685,27	4.685,27
5235000 Erstattungen Aufwendungen VU	0,00	0	0,00	0,00	0,00	35,08	35,08
5235000 Erstattungen für Aufwendungen von Dritten (Stadtwerke) bis 2009	59.047,22	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5235000 Erstattungen für Aufwendungen, Stadtwerke u ALG (bis 2009)	5.233.476,47	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5235001 Verlustausgleich an die GWL, (bis 2009)	124.265,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5235001 Verlustausgleich an FGL, (bis 2009)	678.588,70	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5235203 Infrastrukturelle Maßnahmen der Wirtschaftsförderung	0,00	0	0,00	0,00	0,00	135.000,00	135.000,00
5235300 Verlustausgleich an die FGL	0,00	588.040	0,00	0,00	588.040,00	588.040,00	0,00
5235400 Verlustausgleich an die SBL	0,00	1	0,00	0,00	1,00	0,00	-1,00
5235500 Verlustausgleich an die SEL	0,00	477.847	0,00	0,00	477.847,00	477.847,00	0,00



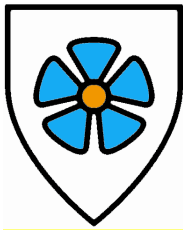
Alte Hansestadt Lemgo Jahresabschluss 2010 Ergebnisrechnung

Ergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2009	Ansatz 2010	Fortschrei- bung nach § 10 GemHVO	Fortschrei- bung nach § 22 GemHVO	Fortgeschrie- bener Ansatz 2010	Ist- Ergebnis 2010	Vergleich Fortg.Ansatz Ist
5235501 Erstatt. Straßenoberflächen- entwässerung an die SEL	0,00	1.780.000	0,00	0,00	1.780.000,00	1.739.879,60	-40.120,40
5235600 Erstattungen für Aufwendungen an die SWL	0,00	55.000	0,00	0,00	55.000,00	50.937,55	-4.062,45
5241000 Bewirtschaftung der Grundstücke und baul. Anlagen, Dritte	1.298,09	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5241000 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	28.755,26	35.000	0,00	0,00	35.000,00	33.908,39	-1.091,61
5241000 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen, Kanäle	1.917,45	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5241000 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen, Reinigung	3.581,32	3.700	0,00	0,00	3.700,00	2.962,49	-737,51
5241100 Bewirtschaftung der Grundstücke, Abgaben an die Stadt	0,00	0	0,00	0,00	0,00	564,14	564,14
5241200 Bewirtschaftung Grundstücke, GWL	0,00	0	0,00	0,00	0,00	357,00	357,00
5241600 Bewirt. der Grundstück SWL	0,00	0	0,00	0,00	0,00	1.589,98	1.589,98
5241600 Bewirtschaftung der Grundstücke und baul. Anlagen, SWL	0,00	3.000	0,00	0,00	3.000,00	1.197,36	-1.802,64
5241600 Bewirtschaftung der Grundstücke, SWL	0,00	0	0,00	0,00	0,00	4.651,46	4.651,46
5251000 Haltung von Fahrzeugen	36.800,06	35.000	0,00	0,00	35.000,00	35.482,95	482,95
5251001 Unterh. v. Fahrzeugen d. SBL	55.857,98	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5251400 Unterhaltung Fahrzeuge d. SBL	0,00	40.000	0,00	0,00	40.000,00	66.212,05	26.212,05
5255000 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	84.229,80	119.856	0,00	0,00	119.856,00	96.794,85	-23.061,15
5255000 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens nur Sportzentrum Heldmanskamp	638,08	1.000	0,00	0,00	1.000,00	882,46	-117,54
5255000 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens, z.B. Wäsche	2.999,35	7.000	0,00	0,00	7.000,00	1.309,85	-5.690,15
5255001 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	349,99	800	0,00	0,00	800,00	178,50	-621,50
5255001 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens, Verwaltung	0,00	200	0,00	0,00	200,00	49,99	-150,01
5270000 Abgaben an Unternehmer und Stadtmarketing, Entsorgungskosten	33.807,96	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5270000 Abschleppkosten für verkehrswidrig abgestellte Fahrzeuge	6.202,89	2.800	0,00	0,00	2.800,00	4.328,63	1.528,63



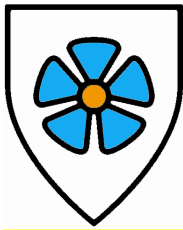
Alte Hansestadt Lemgo Jahresabschluss 2010 Ergebnisrechnung

Ergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2009	Ansatz 2010	Fortschrei- bung nach § 10 GemHVO	Fortschrei- bung nach § 22 GemHVO	Fortgeschrie- bener Ansatz 2010	Ist- Ergebnis 2010	Vergleich Fortg.Ansatz Ist
5270000 Ankauf Medien, Öffentlichkeitsarbeit, I nternet-Arbeitsplatz	27.843,42	34.430	0,00	0,00	34.430,00	31.079,93	-3.350,07
5270000 Aufwand nach dem Straßenbeleuchtungsvertrag	478.874,30	0	0,00	0,00	0,00	501,47	501,47
5270000 Aufwand Seniorenarbeit, Integrationsmaßnahmen, Zuschuss Suchtgefährdete	6.679,08	12.240	0,00	0,00	12.240,00	4.508,90	-7.731,10
5270000 Aufwand Wirtschaftsförderung, Maßnahmen zur Förderung der Attraktivität der Innenstadt	9.909,12	18.400	0,00	0,00	18.400,00	7.566,76	-10.833,24
5270000 Aufwand zur Information und EinwohnerInnenbeteiligung	2.480,87	6.000	0,00	0,00	6.000,00	4.774,79	-1.225,21
5270000 Aufwendungen zur Erstellung des Kalenders "Denkmal des Monats"	30.926,37	31.000	0,00	0,00	31.000,00	30.319,54	-680,46
5270000 Ausstellungen, Sommertreff, Veranstaltungen	38.713,29	23.040	0,00	0,00	23.040,00	37.746,68	14.706,68
5270000 Beschaffung von Archivstücken, Hansebuchpro jekt	1.653,31	1.680	0,00	0,00	1.680,00	1.198,25	-481,75
5270000 Besond. Verwalt. u. Betriebsaufwendungen	8.594,90	8.000	0,00	0,00	8.000,00	19.691,23	11.691,23
5270000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	692,54	800	0,00	0,00	800,00	4.147,08	3.347,08
5270000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen (Ersatzvornahmen)	978,74	50.000	0,00	0,00	50.000,00	3.662,76	-46.337,24
5270000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen, Analysematerial RSB-L	497,48	2.480	0,00	0,00	2.480,00	0,00	-2.480,00
5270000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen, Schulveranstaltungen	864,17	1.003	0,00	0,00	1.003,00	783,49	-219,51
5270000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen, z.B. Material, Fam.Zentren, Elternarbeit	25.471,38	26.350	0,00	0,00	26.350,00	23.582,58	-2.767,42
5270000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen, z.B. SMV, Schulveranstaltungen	1.714,23	2.250	0,00	0,00	2.250,00	2.080,50	-169,50
5270000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen, z.B. Wäsche, Mittagessen, Elternar beit	37.867,42	19.000	0,00	0,00	19.000,00	45.627,28	26.627,28
5270000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen, z.B. SMV, Schulveranstaltung en, Buchprämie	195,54	790	0,00	0,00	790,00	572,46	-217,54



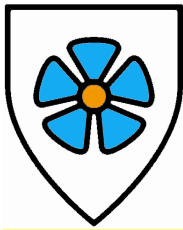
Alte Hansestadt Lemgo Jahresabschluss 2010 Ergebnisrechnung

Ergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2009	Ansatz 2010	Fortschrei- bung nach § 10 GemHVO	Fortschrei- bung nach § 22 GemHVO	Fortgeschrie- bener Ansatz 2010	Ist- Ergebnis 2010	Vergleich Fortg.Ansatz Ist
5270000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen,insbesondere Elternarbeit u Frühwarnsystem	19.390,26	26.000	0,00	0,00	26.000,00	26.904,88	904,88
5270000 Betriebsaufwendungen für Unterbringung von Obdachlosen	759,27	3.000	0,00	0,00	3.000,00	244,57	-2.755,43
5270000 Betriebskosten Märkte	3.373,15	4.600	0,00	0,00	4.600,00	88,24	-4.511,76
5270000 Betriebskosten,Verbrauchsm itte	26.006,32	25.000	0,00	0,00	25.000,00	24.746,39	-253,61
5270000 Datenverarbeitung und Unterhaltung v. Hard- und Software auf fremden und eigenen Anlagen	785.747,98	750.000	0,00	0,00	750.000,00	651.100,75	-98.899,25
5270000 Deponiegebühr ABG, Abfuhr, Umtausch Müllgefäße u.a.	2.329.588,84	2.331.000	0,00	0,00	2.331.000,00	2.336.546,67	5.546,67
5270000 Druckkosten,Gebühren	368,42	416	0,00	0,00	416,00	108,42	-307,58
5270000 Kassen-,Aufsichtsdienst	169.237,96	153.000	0,00	0,00	153.000,00	143.626,52	-9.373,48
5270000 Klärschlammabfuhr priv. Hauskläranlagen, Weitergabe Abwassergebühr Lage	9.806,05	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5270000 ordnungsbehördliche Aufgaben,Desinfektion, Seuchenbkämpfung	17.905,91	27.000	0,00	0,00	27.000,00	15.633,79	-11.366,21
5270000 Sachaufwand der Gleichstellungsstelle	4.754,04	4.840	0,00	0,00	4.840,00	4.283,11	-556,89
5270000 Studienpläne,Öffentlichkeitsa rbeit	26.713,38	21.520	0,00	0,00	21.520,00	26.033,95	4.513,95
5270000 Weihnachtsbeleuchtung, Kostenanteil am Lippe Tourismus und Marketing	6.800,00	6.800	0,00	0,00	6.800,00	6.470,00	-330,00
5270001 Aufwendungen kommunales Klimaschutzkonzept	0,00	2.000	0,00	0,00	2.000,00	532,08	-1.467,92
5270001 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen, Netzwerkpflege	3.941,41	8.000	0,00	0,00	8.000,00	4.242,87	-3.757,13
5270001 Medien, hier KonsolespieleStadtbücherei	0,00	1.000	0,00	0,00	1.000,00	1.793,85	793,85
5270002 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen, Schulschwimmen	34.914,10	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5270003 Weiterleitung der Mittel von4140000 und 4148000	24.464,00	22.280	0,00	0,00	22.280,00	25.583,00	3.303,00
5270003 Weiterleitung der Mittel von4141000	103.524,62	114.826	0,00	0,00	114.826,00	136.140,38	21.314,38
5270003 Weiterleitung der Mittel von4141000 und 4148000	87.817,14	101.372	0,00	0,00	101.372,00	107.190,76	5.818,76



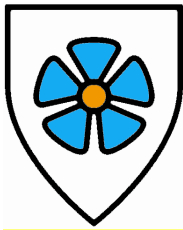
Alte Hansestadt Lemgo Jahresabschluss 2010 Ergebnisrechnung

Ergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2009	Ansatz 2010	Fortschrei- bung nach § 10 GemHVO	Fortschrei- bung nach § 22 GemHVO	Fortgeschrie- bener Ansatz 2010	Ist- Ergebnis 2010	Vergleich Fortg.Ansatz Ist
5270003 Weiterleitungen, z.B. Delfin 4	1.408,01	12.920	0,00	0,00	12.920,00	0,00	-12.920,00
5270003 Weiterleitungen, z.B. Familienzentren, Sprachförderung	48.305,00	83.500	0,00	0,00	83.500,00	63.887,50	-19.612,50
5270004 Aufwendungen für die Schulsozialarbeit	4.182,78	8.000	0,00	0,00	8.000,00	2.278,11	-5.721,89
5270600 Aufwand nach dem Straßenbeleuchtungsvertrag, SWL	0,00	490.000	0,00	0,00	490.000,00	491.641,32	1.641,32
5270600 Bes Verwalt.- und Bet. SWL	0,00	0	0,00	0,00	0,00	4.163,93	4.163,93
5270600 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen, Schulveranstaltungen SWL	0,00	0	0,00	0,00	0,00	73,65	73,65
5270600 Besondere Verwaltungs- und Betriebsausgaben, SWL	0,00	0	0,00	0,00	0,00	132,09	132,09
5270602 Schulschwimmen	0,00	58.555	0,00	0,00	58.555,00	58.422,00	-133,00
5271000 Lernmittelfreiheit nach § 96 SchulG	164.900,96	191.530	0,00	0,00	191.530,00	167.817,78	-23.712,22
5271001 Lernmittelfreiheit, integrativer Unterricht	0,00	3.000	0,00	0,00	3.000,00	695,15	-2.304,85
5272000 Schülerbeförderung	1.171.122,37	1.104.060	0,00	0,00	1.104.060,00	986.010,51	-118.049,49
5272600 Schülerbeförderung SWL	0,00	190.000	0,00	0,00	190.000,00	192.420,65	2.420,65
5279000 Reisepässe, Personalausweise	0,00	120.000	0,00	0,00	120.000,00	116.772,07	-3.227,93
5279400 Reisepässe und Personalausweis	99.186,05	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5281000 Aufw. f. sonstige Sachleistung/Werbung, Shop	0,00	16.756	0,00	0,00	16.756,00	14.457,28	-2.298,72
5281000 Aufwendungen für sonstige Sachleistungen	7.438,46	6.600	0,00	0,00	6.600,00	2.688,90	-3.911,10
5281000 Aufwendungen für sonstige Sachleistungen, z.B. Unterrichtsmaterial, Reinigung u.ä.	26.273,34	28.001	0,00	0,00	28.001,00	24.275,97	-3.725,03
5281000 Aufwendungen für sonstige Sachstg., z.B. Unterrichtsmaterial,Reinigung, Ganztagsunterricht	79.157,16	85.500	0,00	0,00	85.500,00	62.083,41	-23.416,59
5281000 Modal Split, AW für sonst. Sachleistungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	3.542,08	3.542,08
5281200 Aufw. für sonstige Sachstg. der GWL, z.B. Unterrichtsmaterial,Reini- gung,Ganztagsunterricht	0,00	600	0,00	0,00	600,00	0,00	-600,00
5281200 Aufwendungen für sonstige Sachleistungen der GWL, z.B. Unterrichtsmaterial, Reinigung u.ä.	0,00	700	0,00	0,00	700,00	829,33	129,33
5291000 Aufw. für sonstige Dienstleist	0,00	10.000	0,00	0,00	10.000,00	0,00	-10.000,00
5291000 Aufwand für ambulante Maßnahmen der Hilfe zur Erziehung	504.786,35	500.000	0,00	0,00	500.000,00	470.119,20	-29.880,80



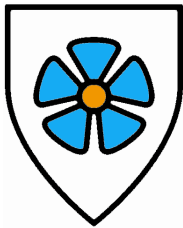
Alte Hansestadt Lemgo Jahresabschluss 2010 Ergebnisrechnung

Ergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2009	Ansatz 2010	Fortschrei- bung nach § 10 GemHVO	Fortschrei- bung nach § 22 GemHVO	Fortgeschrie- bener Ansatz 2010	Ist- Ergebnis 2010	Vergleich Fortg.Ansatz Ist
5291000 Aufwendugnen für sonstige Dienstleistung	6.386,46	12.050	0,00	0,00	12.050,00	13.276,01	1.226,01
5291000 Aufwendugnen für sonstige Dienstleistungen, eh. Honorare	0,00	0	0,00	0,00	0,00	204.597,61	204.597,61
5291001 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen SBL (bis 2009)	107.989,69	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5291002 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen, Grünflächenservice FGL	66.200,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5291003 Aufwendungen für Dienstleistungen, GWL für Poststelle (bis 2009)	136.103,76	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5291200 Aufwendung Dienstleistung GWL, Poststelle	0,00	98.753	0,00	0,00	98.753,00	96.898,00	-1.855,00
5291300 Grünflächenservice FGL, Kostenerstattung an die FGL	0,00	66.200	0,00	0,00	66.200,00	66.200,00	0,00
5291400 Aufwendungen für Dienstleistungen SBL	0,00	0	0,00	0,00	0,00	41,04	41,04
5291400 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen SBL	0,00	12.720	0,00	0,00	12.720,00	5.047,18	-7.672,82
5291400 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen, SBL	0,00	117.745	0,00	0,00	117.745,00	94.538,34	-23.206,66
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	16.499.607,94	12.314.591	0,00	0,00	12.314.591,00	12.609.924,56	295.333,56
5711000 Abschreibungen auf Sachanlagen	6.812.666,37	4.171.570	0,00	0,00	4.171.570,00	4.072.304,00	-99.266,00
5711001 Abschreibungen auf GWG	40.841,00	54.249	0,00	0,00	54.249,00	44.300,00	-9.949,00
5731100 Ausbuchen von Kleinbeträgen	45,80	0	0,00	0,00	0,00	139,39	139,39
5799000 Aufwand Centabsplittung Anbu	241,42	3.042	0,00	0,00	3.042,00	179,94	-2.862,06
- Bilanzielle Abschreibungen	6.853.794,59	4.228.861	0,00	0,00	4.228.861,00	4.116.923,33	-111.937,67
5313000 Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke an Zweckverbände und der gleichen	208.391,30	208.500	0,00	0,00	208.500,00	208.391,30	-108,70
5315600 Zuweisungen und Zuschüsse für lfd Zwecke an SWL	0,00	0	0,00	0,00	0,00	1.056,00	1.056,00
5317000 Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke, priv. Unternehmen	197.176,91	204.000	0,00	0,00	204.000,00	635,79	-203.364,21
5317000 Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke, private Unternehmen	16.300,00	17.000	0,00	0,00	17.000,00	11.355,55	-5.644,45
5317400 Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke, SBL	0,00	0	0,00	0,00	0,00	12.421,45	12.421,45
5317600 Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke, SWL	0,00	0	0,00	0,00	0,00	163.500,00	163.500,00
5318000 Betriebskostenzuschüsse	5.573.741,98	5.967.000	0,00	0,00	5.967.000,00	5.957.328,97	-9.671,03



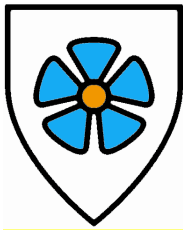
Alte Hansestadt Lemgo Jahresabschluss 2010 Ergebnisrechnung

Ergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2009	Ansatz 2010	Fortschrei- bung nach § 10 GemHVO	Fortschrei- bung nach § 22 GemHVO	Fortgeschrie- bener Ansatz 2010	Ist- Ergebnis 2010	Vergleich Fortg.Ansatz Ist
5318000 Zuschuss an Lemgo Marketing e.V.	0,00	0	0,00	0,00	0,00	210.000,00	210.000,00
5318000 Zuschüsse an üb.Bereiche.z.B.BKZ,Ferienzele,Jugendräume,Förderung Projekte,Verbände	416.577,56	416.900	0,00	0,00	416.900,00	395.857,94	-21.042,06
5318000 Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke an übrige Bereiche	287.550,77	289.020	0,00	0,00	289.020,00	264.899,36	-24.120,64
5318000 Zuwendungen an übrige Bereiche, insbes. OGS und verlässliche Grundschule	725.700,00	869.800	0,00	0,00	869.800,00	860.975,00	-8.825,00
5318000 Zuwendungen an übrige Bereiche, insbesondere OGS	40.000,00	25.200	0,00	0,00	25.200,00	27.225,00	2.025,00
5318600 Zuweisungen und Zuschüsse an SWL	0,00	0	0,00	0,00	0,00	33.377,59	33.377,59
5331000 Soziale Leistungen an natürliche Personen außerhalb von Einrichtungen	352.852,61	455.200	0,00	0,00	455.200,00	282.610,47	-172.589,53
5331001 Soziale Leistungen an natürliche Personen, AsylbewerberfondSpitzabrechnung	68.721,46	85.000	0,00	0,00	85.000,00	79.402,13	-5.597,87
5331002 Tagespflege	132.758,58	140.000	0,00	0,00	140.000,00	127.453,24	-12.546,76
5331003 Sozialpädagogischer ambulanter Dienst	1.003,90	2.400	0,00	0,00	2.400,00	1.115,23	-1.284,77
5331004 Notsituationen (§20 SGB VIII)	5.960,00	2.000	0,00	0,00	2.000,00	570,00	-1.430,00
5331005 Vollzeitpflege (§ 33 SGB VIII)	603.191,31	580.000	0,00	0,00	580.000,00	579.708,80	-291,20
5331006 Pflegeelternarbeit	1.773,96	1.600	0,00	0,00	1.600,00	764,05	-835,95
5331007 Soziale Gruppenarbeit § 29 SGB VIII	0,00	12.400	0,00	0,00	12.400,00	492,89	-11.907,11
5331008 Offene erzieherische Hilfen	1.297,10	3.200	0,00	0,00	3.200,00	712,91	-2.487,09
5331009 Sozialpädagogische Tagespflege	0,00	2.500	0,00	0,00	2.500,00	0,00	-2.500,00
5331010 Vormundschaften / Pflegschaften	155,50	640	0,00	0,00	640,00	93,01	-546,99
5331011 Kosten gerichtlicher Anordnungen § 1685 BGB	3.012,96	3.500	0,00	0,00	3.500,00	1.865,50	-1.634,50
5331012 Soziale Trainingskurse	5.173,30	0	0,00	0,00	0,00	6.991,66	6.991,66
5332001 Heimerziehung	1.882.709,36	2.100.000	0,00	0,00	2.100.000,00	1.852.993,98	-247.006,02
5332002 Hilfen für seelisch Behinderte § 35 a SGB VIII	33.553,61	60.000	0,00	0,00	60.000,00	60.817,60	817,60
5332003 Mutter-Kind Einrichtungen	0,00	40.000	0,00	0,00	40.000,00	137.073,34	97.073,34
5332004 Familienseminare, z.B. Elternttraining, ELBA-Kurse	9.194,70	13.000	0,00	0,00	13.000,00	12.210,11	-789,89
5332005 Inobhutnahmen § 42 SGB VIII	43.747,12	30.000	0,00	0,00	30.000,00	18.259,49	-11.740,51
5332006 Hilfen für junge Volljährige	102.064,67	150.000	0,00	0,00	150.000,00	176.819,02	26.819,02
5339000 Leistungen nach UVG	414.908,50	444.000	0,00	0,00	444.000,00	482.381,06	38.381,06
5341000 Gewerbesteuerumlage	1.382.011,00	1.277.000	0,00	0,00	1.277.000,00	1.022.152,00	-254.848,00



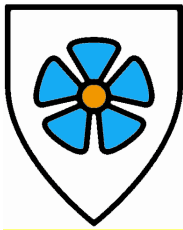
Alte Hansestadt Lemgo **Jahresabschluss 2010** **Ergebnisrechnung**

Ergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2009	Ansatz 2010	Fortschreibung nach § 10 GemHVO	Fortschreibung nach § 22 GemHVO	Fortgeschriebener Ansatz 2010	Ist-Ergebnis 2010	Vergleich Fortg.Ansatz Ist
5342000 Finanzierungsbeteiligung Fonds Deutsche Einheit	1.468.385,00	1.277.000	0,00	0,00	1.277.000,00	1.587.758,00	310.758,00
5372001 Kreisumlage, Sockelumlage und SGB II	17.521.348,01	19.150.000	0,00	0,00	19.150.000,00	19.168.461,37	18.461,37
5372002 Kreisumlage, Erziehungsberatungsstellen- umlage	83.749,27	86.500	0,00	0,00	86.500,00	86.469,62	-30,38
5372003 Kreisumlage, Gesamtschulumlage	824.315,82	892.706	0,00	0,00	892.706,00	892.706,16	0,16
5391000 Krankenhausinvestitionsumla- ge	465.276,23	456.975	0,00	0,00	456.975,00	456.974,67	-0,33
5391000 Private Denkmalpflege, Stadtspauschale, Transferaufwendungen	7.833,31	8.000	0,00	0,00	8.000,00	7.200,00	-800,00
5391000 Sonstige Transferaufwendungen	0,00	780.000	0,00	0,00	780.000,00	556.400,00	-223.600,00
5391001 Sonstige Transferaufwendungen, Herforder Str.	0,00	16.000	0,00	0,00	16.000,00	500,30	-15.499,70
5391002 Private Haus- und Hofflächen Stadtteilprägender Gebäude, Transferaufwand	59.960,00	60.000	0,00	0,00	60.000,00	42.267,00	-17.733,00
5391004 Konzept Schlossbereich Brake, Transferaufwand	0,00	20.000	0,00	0,00	20.000,00	0,00	-20.000,00
5391004 Sanierung der Fassade eines Baudenkmals Mittelstr., Transferaufwand	0,00	16.579	0,00	0,00	16.579,00	16.579,00	0,00
5391005 Kulturschaufenster Studenten beleben die Stadt, Transferaufwand	0,00	20.000	0,00	0,00	20.000,00	0,00	-20.000,00
5391005 Umgestaltung Begaufers am Langenbrücker Tor, Transferaufwand	0,00	30.000	0,00	0,00	30.000,00	24.062,22	-5.937,78
5391014 Städtebaul. Wettbewerb Kulturquartier Neustadt	0,00	100.000	0,00	0,00	100.000,00	0,00	-100.000,00
5391016 Umgestaltung des Kirchplatzes St. Nicolai für öffentl. Nutzung, Transferaufwand	0,00	360.000	0,00	0,00	360.000,00	360.000,00	0,00
5391500 Weitergabe Abwassergebühren an Stadtentwässerung Lemgo	0,00	9.947.500	0,00	0,00	9.947.500,00	9.666.292,25	-281.207,75
5391605 Umgestaltung Begaufers Langenbrücker Tor, SWL	0,00	0	0,00	0,00	0,00	396,27	396,27
- Transferaufwendungen	32.940.395,80	46.621.120	0,00	0,00	46.621.120,00	45.857.577,30	-763.542,70
5341000 Gewerbesteuerumlage	1.382.011,00	1.277.000	0,00	0,00	1.277.000,00	1.022.152,00	-254.848,00
- davon Gewerbesteuerumlage	1.382.011,00	1.277.000	0,00	0,00	1.277.000,00	1.022.152,00	-254.848,00
5342000 Finanzierungsbeteiligung Fonds Deutsche Einheit	1.468.385,00	1.277.000	0,00	0,00	1.277.000,00	1.587.758,00	310.758,00
- davon Finanzierungsbeitr. Fonds Deutsche Einheit	1.468.385,00	1.277.000	0,00	0,00	1.277.000,00	1.587.758,00	310.758,00



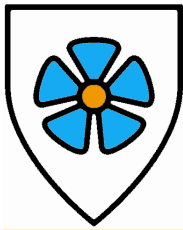
Alte Hansestadt Lemgo Jahresabschluss 2010 Ergebnisrechnung

Ergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2009	Ansatz 2010	Fortschrei- bung nach § 10 GemHVO	Fortschrei- bung nach § 22 GemHVO	Fortgeschrie- bener Ansatz 2010	Ist- Ergebnis 2010	Vergleich Fortg.Ansatz Ist
5372001 Kreisumlage, Sockelumlage und SGB II	17.521.348,01	19.150.000	0,00	0,00	19.150.000,00	19.168.461,37	18.461,37
5372002 Kreisumlage, Erziehungsberatungsstellenu mlage	83.749,27	86.500	0,00	0,00	86.500,00	86.469,62	-30,38
5372003 Kreisumlage, Gesamtschulumlage	824.315,82	892.706	0,00	0,00	892.706,00	892.706,16	0,16
- davon Kreisumlage	18.429.413,10	20.129.206	0,00	0,00	20.129.206,00	20.147.637,15	18.431,15
5411000 Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen (Gebührenanteil Vollziehungsbeamte)	2.609,79	2.500	0,00	0,00	2.500,00	2.626,62	126,62
5411000 Zuwendungen an Angehörige derFeuerwehr	6.917,17	7.000	0,00	0,00	7.000,00	6.597,50	-402,50
5412000 Besondere Aufwendungen für Beschäftigte	6.515,39	9.280	0,00	0,00	9.280,00	2.302,00	-6.978,00
5412000 Dienst- und Schutzbekleidung	1.009,34	1.000	0,00	0,00	1.000,00	990,20	-9,80
5412001 Aus- und Fortbildung	84.985,01	128.405	0,00	0,00	128.405,00	90.068,50	-38.336,50
5412002 Besondere Aufwendungen für Beschäftigte, Schutzbekleidung	200,11	240	0,00	0,00	240,00	211,82	-28,18
5412600 Jobticket von SWL	0,00	0	0,00	0,00	0,00	4.137,00	4.137,00
5421000 Aufwendungen für ehrenamtl. und sonstige Tätigkeit	221.938,47	237.000	0,00	0,00	237.000,00	248.337,79	11.337,79
5421000 Aufwendungen für ehrenamtlicheTätigkeiten	151.360,98	173.500	0,00	0,00	173.500,00	155.199,30	-18.300,70
5421600 Dienstsport Eau Le	0,00	1.500	0,00	0,00	1.500,00	0,00	-1.500,00
5422000 Mieten und Pachten	2.350,00	2.350	0,00	0,00	2.350,00	2.254,50	-95,50
5422000 Mieten und Pachten für Obdachlosenunterkünfte, Dritte	4.183,33	6.000	0,00	0,00	6.000,00	0,00	-6.000,00
5422000 Mieten und Pachten Geräte	331,65	400	0,00	0,00	400,00	314,04	-85,96
5422000 Mieten und Pachten, Aufwendungen	4.095,00	6.012	0,00	0,00	6.012,00	4.017,94	-1.994,06
5422000 Mieten und Pachten, Aufwendungen an Kirchengemeinde Lieme	1.800,00	11.317	0,00	0,00	11.317,00	1.800,00	-9.517,00
5422001 Mieten und Pachten, Aufwendungen an die GWL (bis 2009)	7.466.115,08	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5422006 Mieten an Kalletal u. Dörentrup	6.249,00	8.750	0,00	0,00	8.750,00	5.317,00	-3.433,00
5422200 Mieten an die GWL	0,00	7.506.529	0,00	0,00	7.506.529,00	7.339.328,88	-167.200,12
5422300 Miete, Pachten FGL	0,00	1.603	0,00	0,00	1.603,00	1.602,96	-0,04
5429000 Inanspruchnahme von Leiharbeitskräften	29.520,40	23.500	0,00	0,00	23.500,00	19.285,54	-4.214,46
5431000 Geschäftsaufwendungen	313.382,69	201.829	0,00	0,00	201.829,00	154.824,73	-47.004,27
5431000 Geschäftsaufwendungen einschl. Schulentwicklungsplanung	39.259,76	7.000	0,00	0,00	7.000,00	3.781,10	-3.218,90
5431001 Ausstellungen, Öffentlichk.arb	1.975,67	3.000	0,00	0,00	3.000,00	2.000,00	-1.000,00



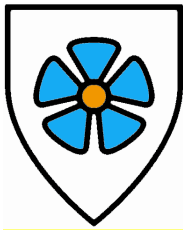
Alte Hansestadt Lemgo **Jahresabschluss 2010** **Ergebnisrechnung**

Ergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2009	Ansatz 2010	Fortschrei- bung nach § 10 GemHVO	Fortschrei- bung nach § 22 GemHVO	Fortgeschrie- bener Ansatz 2010	Ist- Ergebnis 2010	Vergleich Fortg.Ansatz Ist
5431001 Geschäftsaufwendungen, Brandschau	909,14	1.000	0,00	0,00	1.000,00	2.485,21	1.485,21
5431001 Geschäftsaufwendungen Abwasserkataster u. Untersuchungen	4.390,52	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5431001 Geschäftsaufwendungen für Personalratsarbeit	1.369,33	2.700	0,00	0,00	2.700,00	652,89	-2.047,11
5431001 Geschäftsaufwendungen NSM	40.827,41	53.500	0,00	0,00	53.500,00	24.354,95	-29.145,05
5431001 Geschäftsaufwendungen Straßenverkehrsaufsicht	1.114,99	2.400	0,00	0,00	2.400,00	281,60	-2.118,40
5431001 Geschäftsaufwendungen, Dokumentationen	5.086,62	4.960	0,00	0,00	4.960,00	4.064,60	-895,40
5431001 Geschäftsaufwendungen, Familienstammbücher und Vordrucke	1.864,18	4.000	0,00	0,00	4.000,00	615,30	-3.384,70
5431001 Geschäftsaufwendungen, Förderstipendium	8.815,15	8.656	0,00	0,00	8.656,00	8.239,06	-416,94
5431001 Geschäftsaufwendungen, Jugendhilfeplanung	0,00	900	0,00	0,00	900,00	0,00	-900,00
5431001 Geschäftsaufwendungen, Kontogebühren	3.094,49	2.700	0,00	0,00	2.700,00	3.222,18	522,18
5431001 Geschäftsaufwendungen, Lohnsteuerkarten	749,03	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5431001 Geschäftsaufwendungen, Öffentlichkeitsarbeit, Städtepartnerschaft	15.170,14	15.000	0,00	0,00	15.000,00	10.255,33	-4.744,67
5431001 Geschäftsaufwendungen, Sachverständigenkosten	0,00	640	0,00	0,00	640,00	0,00	-640,00
5431001 Geschäftsaufwendungen, Sachverständigenkosten, Gutachten	0,00	17.500	0,00	0,00	17.500,00	0,00	-17.500,00
5431001 Geschäftsaufwendungen, Telekommunikationsleistung en	0,00	80.000	0,00	0,00	80.000,00	55.192,63	-24.807,37
5431001 Geschäftsaufwendungen, Überörtl. Prüfung	16.250,00	16.250	0,00	0,00	16.250,00	16.250,00	0,00
5431001 Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Kosten	10.387,39	18.000	0,00	0,00	18.000,00	5.044,69	-12.955,31
5431001 Sachverständigenkosten Verkehrsgutachten	0,00	25.000	0,00	0,00	25.000,00	8.350,07	-16.649,93



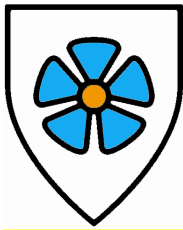
Alte Hansestadt Lemgo Jahresabschluss 2010 Ergebnisrechnung

Ergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2009	Ansatz 2010	Fortschrei- bung nach § 10 GemHVO	Fortschrei- bung nach § 22 GemHVO	Fortgeschrie- bener Ansatz 2010	Ist- Ergebnis 2010	Vergleich Fortg.Ansatz Ist
5431001 Sachverständigenkosten, Planungsarbeiten, Bauaufnahmen, Boden- , Farb u Holzuntersuchungen	70.443,50	33.600	0,00	0,00	33.600,00	8.644,26	-24.955,74
5431002 Geschäftsaufwendungen, Wahlen	63.052,15	32.000	0,00	0,00	32.000,00	18.941,38	-13.058,62
5431200 Geschäftsaufwendung Poststelle	0,00	127.785	0,00	0,00	127.785,00	115.317,51	-12.467,49
5431200 Geschäftsaufwendungen GWL	0,00	15.300	0,00	0,00	15.300,00	21.300,73	6.000,73
5431401 Geschäftsaufwendungen, SBL	0,00	0	0,00	0,00	0,00	89,38	89,38
5431600 Geschäftsaufwendungen ggü. SWL	0,00	0	0,00	0,00	0,00	37,20	37,20
5441000 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	524.620,88	536.500	0,00	0,00	536.500,00	529.907,29	-6.592,71
5441000 Steuern, Versicherungen, Umsatzsteuer	0,00	10.070	0,00	0,00	10.070,00	0,00	-10.070,00
5441000 Versicherung Künstlersozialkasse	1.015,97	900	0,00	0,00	900,00	687,55	-212,45
5441000 Versicherungsaufwand	1.048,00	1.049	0,00	0,00	1.049,00	968,81	-80,19
5441002 Abwasserabgabe für die Einleitung aus städt. Kläranlagen in staatl. Gewässer	-63.815,74	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5441003 Abgeltung von Haftpflichtschäden	20.374,26	35.000	0,00	0,00	35.000,00	29.735,89	-5.264,11
5471000 Wertveränderung bei SachanlageÖffentliche Verkehrsflächen	23.682,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5471001 Verluste aus Abgang Sachanlage	1.643,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5471001 Verluste aus Abgang SachanlageBrand- und Zivilschutz	0,00	0	0,00	0,00	0,00	5.586,00	5.586,00
5471001 Verluste aus Abgang von Sachanlagen	5.210,00	0	0,00	0,00	0,00	3.867,00	3.867,00
5471001 Verluste aus dem Abgang von Sachanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	26.956,00	26.956,00
5472000 Wertveränderungen bei Finanzanzenlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	1,00	1,00
5473000 Pauschalwertberichtigung	-2.045,35	0	0,00	0,00	0,00	17.610,26	17.610,26
5473000 Wertveränderungen beim Umlaufvermögen	160.900,60	0	0,00	0,00	0,00	8.184,62	8.184,62
5473000 Zweifelhafte Forderungen	206.491,57	100.000	0,00	0,00	100.000,00	204.295,72	104.295,72
5473001 Wertberichtigung Gewerbesteuer	231.045,59	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5474100 Einstellung in Sonderposten Abwasser	192.583,50	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5484200 Stellpaltzablöse EKG an GWL	0,00	32.210	0,00	0,00	32.210,00	32.210,00	0,00



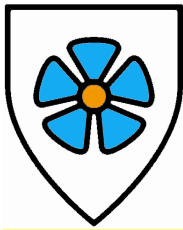
Alte Hansestadt Lemgo Jahresabschluss 2010 Ergebnisrechnung

Ergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2009	Ansatz 2010	Fortschrei- bung nach § 10 GemHVO	Fortschrei- bung nach § 22 GemHVO	Fortgeschrie- bener Ansatz 2010	Ist- Ergebnis 2010	Vergleich Fortg.Ansatz Ist
5491000 Verfügungsmittel	1.023,26	2.600	0,00	0,00	2.600,00	1.144,53	-1.455,47
5492000 Fraktionszuwendungen	7.944,14	17.944	0,00	0,00	17.944,00	17.943,99	-0,01
5499000 Übrige weitere sonstige Aufwendungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	4.381,48	4.827	0,00	0,00	4.827,00	3.477,10	-1.349,90
5499001 Mitgliedsbeitrag Hochschulgesellschaft OWL	210.555,00	200.555	0,00	0,00	200.555,00	555,00	-200.000,00
5499001 Mitgliedsbeiträge Arbeitsgemeinschaft "Histor. Stadtkerne NRW"	1.533,88	1.534	0,00	0,00	1.534,00	1.533,88	-0,12
5499001 Mitgliedsbeiträge Arbeitsgemeinschaft Deutscher Sportämter	55,00	55	0,00	0,00	55,00	0,00	-55,00
5499001 Mitgliedsbeiträge Bund Deutscher Schiedsmänner	27,00	27	0,00	0,00	27,00	27,00	0,00
5499001 Mitgliedsbeiträge Deutscher Museumsbund und Vereinigung Westfälischer Museen	140,00	145	0,00	0,00	145,00	140,00	-5,00
5499001 Mitgliedsbeiträge Fachverband Kommunalen Kassenverwalter e.V.	50,00	50	0,00	0,00	50,00	50,00	0,00
5499001 Mitgliedsbeiträge Fachverband der Standesbeamten Westf.- Lippe	200,00	200	0,00	0,00	200,00	200,00	0,00
5499001 Mitgliedsbeiträge Kämmererverband NRW	0,00	18	0,00	0,00	18,00	18,00	0,00
5499001 Mitgliedsbeiträge Landesverband Volkshochschulen NR e.V.	3.028,42	3.100	0,00	0,00	3.100,00	3.014,22	-85,78
5499001 Mitgliedsbeiträge Lipp. Feuerwehrverband e.V.	2.796,60	2.950	0,00	0,00	2.950,00	2.923,00	-27,00
5499001 Mitgliedsbeiträge NRWSTGB, AG- Verband, KGST, Förderverein Berufsbildungszentrum, u.a.	22.945,88	23.500	0,00	0,00	23.500,00	22.934,47	-565,53
5499001 Mitgliedsbeiträge Verband der Bibliothekare NRW und Verband der Bibliothekare OWL	100,00	110	0,00	0,00	110,00	100,00	-10,00
5499001 Mitgliedsbeiträge Verband dt. Musikschulen, Bad Godesberg	575,40	700	0,00	0,00	700,00	679,00	-21,00
5499001 Mitgliedsbeiträge Verein Geschichte u Altertumskunde, Hansischer Geschichtsverein u.a.	133,00	133	0,00	0,00	133,00	133,00	0,00
5499001 Mitgliedsbeiträge, AG fahrradfreundliche Städte in NRW e.V. (AGFS)	0,00	2.500	0,00	0,00	2.500,00	2.500,00	0,00
5499001 Mitgliedsbeiträge, Dt. Institut Vormundchaftswesen, Dt. Verein öffentl. u. private Fürsorge	903,00	1.122	0,00	0,00	1.122,00	1.115,80	-6,20



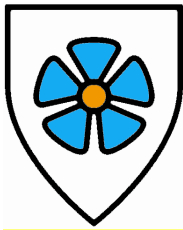
Alte Hansestadt Lemgo Jahresabschluss 2010 Ergebnisrechnung

Ergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2009	Ansatz 2010	Fortschrei- bung nach § 10 GemHVO	Fortschrei- bung nach § 22 GemHVO	Fortgeschrie- bener Ansatz 2010	Ist- Ergebnis 2010	Vergleich Fortg.Ansatz Ist
5499001 Mitgliedsbeiträge, Förderverein Arbeitslosenprojekte, Lebenshilfe, Freunde Stift.Eben-Ezer	154,00	154	0,00	0,00	154,00	154,00	0,00
5499001 Mitgliedsbeiträge, Institut der Rechnungsprüfer und Vereinigung der örtl. Rechnungsprüfung	50,00	50	0,00	0,00	50,00	50,00	0,00
5499001 Mitgliedsbeiträge, Lipp. Gesellschaft f Kunst, NWD Philharmonie, Lipp. Heimatbund u.a.	40.239,68	40.318	0,00	0,00	40.318,00	39.828,80	-489,20
5499998 Bankrückläufer, Aufwandskonto	1.464,00	1.000	0,00	0,00	1.000,00	1.662,00	662,00
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	10.189.376,90	9.819.927	0,00	0,00	9.819.927,00	9.308.530,32	-511.396,68
= Ordentliche Aufwendungen	82.416.212,77	88.347.599	0,00	0,00	88.347.599,00	86.838.048,53	-1.509.550,47
= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-11.070.901,04	-17.084.451	0,00	0,00	-17.084.451,00	-15.167.492,04	1.916.958,96
4614000 Zinserträge: Sonstiger öffentlicher Bereich	642,81	640	0,00	0,00	640,00	634,52	-5,48
4615000 Zinserträge von verbundenen Unternehmen	15.024,12	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4615000 Zinserträge, Innere Darlehn von Verbundenen Unternehmen	3.593,51	0	0,00	0,00	0,00	41.412,59	41.412,59
4615200 Zinserträge von GWL	0,00	0	0,00	0,00	0,00	6.216,37	6.216,37
4615400 Zinserträge von SBL	0,00	0	0,00	0,00	0,00	4.504,32	4.504,32
4615500 Zinserträge von SEL	0,00	0	0,00	0,00	0,00	1.021,28	1.021,28
4615600 Zinserträge von SWL	0,00	0	0,00	0,00	0,00	10.509,16	10.509,16
4615800 Zinserträge von ALG	0,00	0	0,00	0,00	0,00	160,17	160,17
4616000 Zinserträge von sonst.öffentlicher Sonderrechnung	21.273,11	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4616000 Zinserträge von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen	288.317,16	220.000	0,00	0,00	220.000,00	230.533,34	10.533,34
4617000 Zinserträge von Kreditinstituten	45,00	0	0,00	0,00	0,00	1.583,01	1.583,01
4618000 Zinserträge: Übrige Bereiche	7.771,61	1.877	0,00	0,00	1.877,00	6.875,93	4.998,93
4651001 Gewinnanteile ALG	336.700,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4651002 Gewinnanteile, Dividenden von Dritten	673.940,18	1.100.000	0,00	0,00	1.100.000,00	1.178.990,17	78.990,17
4651500 ET durch die SEL für EKVerzinsung sowie Abführung Jahresüberschüsse	0,00	1.482.660	0,00	0,00	1.482.660,00	1.482.660,00	0,00
4651600 Gewinnanteile aus verbundenen Unternehmen aus Beteiligungen SWL	0,00	500.000	0,00	0,00	500.000,00	0,00	-500.000,00
4651800 Gewinnanteile aus verbundenen Unternehmen, ALG, ab 2010	0,00	100.000	0,00	0,00	100.000,00	378.787,50	278.787,50
4691000 Sonstige Finanzerträge	191.098,65	0	0,00	0,00	0,00	58.768,91	58.768,91



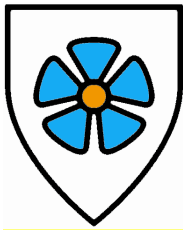
Alte Hansestadt Lemgo Jahresabschluss 2010 Ergebnisrechnung

Ergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2009	Ansatz 2010	Fortschrei- bung nach § 10 GemHVO	Fortschrei- bung nach § 22 GemHVO	Fortgeschrie- bener Ansatz 2010	Ist- Ergebnis 2010	Vergleich Fortg.Ansatz Ist
+ Finanzerträge	1.538.406,15	3.405.177	0,00	0,00	3.405.177,00	3.402.657,27	-2.519,73
5511000 Zinsaufwendungen (Land) für vorzeitige Mittelabrufe	0,00	1.000	0,00	0,00	1.000,00	0,00	-1.000,00
5511000 Zinsaufwendungen an das Land	135,88	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5515000 Zinsaufwendungen, Innere Darlehn von Verbundenen Unternehmen	15.230,21	10.000	0,00	0,00	10.000,00	41.412,59	31.412,59
5515200 Zinsaufwand an GWL	0,00	0	0,00	0,00	0,00	1.112,03	1.112,03
5515300 Zinsaufwand an FGL	0,00	0	0,00	0,00	0,00	3.891,24	3.891,24
5515400 Zinsaufwand an SBL	0,00	0	0,00	0,00	0,00	420,16	420,16
5515500 Zinsaufwand an SEL	0,00	0	0,00	0,00	0,00	2.647,21	2.647,21
5515600 Zinsaufwand an SWL	0,00	0	0,00	0,00	0,00	16.963,96	16.963,96
5515800 Zinsaufwand an ALG	0,00	0	0,00	0,00	0,00	3.342,75	3.342,75
5516000 Zinsaufwendungen an sonst. öffentl. Sonderrechnung	1.933.543,60	1.698.000	0,00	0,00	1.698.000,00	1.571.260,29	-126.739,71
5517000 Zinsaufwendungen an private Unternehmen	897.000,11	983.000	0,00	0,00	983.000,00	616.524,11	-366.475,89
5591000 Kreditbeschaffungskosten	0,00	10.000	0,00	0,00	10.000,00	1.443,02	-8.556,98
5599000 Sonstige Finanzaufwendungen	5.078,52	2.000	0,00	0,00	2.000,00	1.212,24	-787,76
5599001 Zinsaufwendungen für Gewerbsteuererstattungen	103.703,58	35.000	0,00	0,00	35.000,00	109.441,00	74.441,00
- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	2.954.691,90	2.739.000	0,00	0,00	2.739.000,00	2.369.670,60	-369.329,40
= Finanzergebnis	-1.416.285,75	666.177	0,00	0,00	666.177,00	1.032.986,67	366.809,67
= Ordentliches Ergebnis	-12.487.186,79	-16.418.274	0,00	0,00	-16.418.274,00	-14.134.505,37	2.283.768,63
+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
= Außerordentliches Jahresergebnis	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
= Jahresergebnis	-12.487.186,79	-16.418.274	0,00	0,00	-16.418.274,00	-14.134.505,37	2.283.768,63



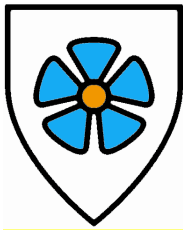
Alte Hansestadt Lemgo Jahresabschluss 2010 Finanzrechnung

Finanzrechnung Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2009	Ansatz 2010	Fortschrei- bung nach § 10 GemHVO	Fortschrei- bung nach § 22 GemHVO	Fortgeschrie- bener Ansatz 2010	Ist- Ergebnis 2010	Vergleich Fortg.Ansatz Ist
6010000 Grundbesitzabgaben Reste	24.937,13	0	0,00	0,00	0,00	1.983,86	1.983,86
6011000 Grundsteuer A	102.404,87	105.000	0,00	0,00	105.000,00	101.189,75	-3.810,25
6012000 Grundsteuer B	4.982.702,76	5.105.000	0,00	0,00	5.105.000,00	5.200.851,82	95.851,82
6012100 Grundsteuer B, Abgaben von der Stadt an die Stadt	0,00	0	0,00	0,00	0,00	564,14	564,14
6013000 Gewerbesteuer	18.356.658,40	15.500.000	0,00	0,00	15.500.000,00	12.411.854,23	-3.088.145,77
6021000 Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	12.599.532,00	11.500.000	0,00	0,00	11.500.000,00	11.409.137,00	-90.863,00
6022000 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	1.926.196,00	1.900.000	0,00	0,00	1.900.000,00	1.954.734,00	54.734,00
6031000 Vergnügungssteuer	182.664,61	200.000	0,00	0,00	200.000,00	202.766,04	2.766,04
6032000 Hundesteuer	122.322,79	125.000	0,00	0,00	125.000,00	120.888,74	-4.111,26
6051000 Leistungen nach dem Familienleistungsausgleich	1.305.367,00	1.232.127	0,00	0,00	1.232.127,00	1.363.518,00	131.391,00
6051001 Kinderbonus, Kompensationsleistungen	0,00	105.310	0,00	0,00	105.310,00	105.310,00	0,00
+ Steuern und ähnliche Abgaben	39.602.785,56	35.772.437	0,00	0,00	35.772.437,00	32.872.797,58	-2.899.639,42
6111000 Schlüsselzuweisungen vom Land	1.358.930,00	6.838.001	0,00	0,00	6.838.001,00	7.304.383,00	466.382,00
6111101 Schlüsselzuweisung, Erstattung Solidarbeitrag	0,00	97.238	0,00	0,00	97.238,00	97.238,89	0,89
6121000 Modellprojekt Vergabemarktplatz, Bedarfszuweisung	22.000,00	22.000	0,00	0,00	22.000,00	22.000,00	0,00
6131000 Umfeld Lipperlandhalle, Landeszuweisung	0,00	407.000	0,00	0,00	407.000,00	407.000,00	0,00
6131002 Private Haus- und Hofflächen Landeszuweisung	21.000,00	0	0,00	0,00	0,00	20.972,00	20.972,00
6141000 Förderung ÖPNV, Pauschale vom Land	203.978,11	204.000	0,00	0,00	204.000,00	203.978,22	-21,78
6141000 Landeszuweisung für lfd. Zwecke, z.B. Tagespflege	19.938,00	18.000	0,00	0,00	18.000,00	28.495,00	10.495,00
6141000 Landeszuweisung für lfd. Zwecke, z.B. Betriebskostenzuschuss, Fa- milienzentren, Sprachförderg	882.642,79	682.545	0,00	0,00	682.545,00	717.062,27	34.517,27
6141000 Landeszuweisung lfd. Zwecke, z.B. Sprachförderung, Betriebskosten	43.898,00	38.000	0,00	0,00	38.000,00	43.898,00	5.898,00
6141000 Landeszuweisung lfd. Zwecke, z.B. Betriebskostenzuschüsse, F- amilienzentren, Sprachförder- ung	2.141.008,11	2.412.600	0,00	0,00	2.412.600,00	2.398.744,23	-13.855,77
6141000 Zuweis. und Zusch. v. Land	7.497,00	0	0,00	0,00	0,00	6.914,00	6.914,00
6141000 Zuweisungen für lfd. Zwecke vom Land zur Weiterleitung	614.907,91	224.478	0,00	0,00	224.478,00	252.414,14	27.936,14



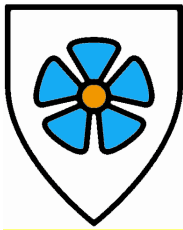
Alte Hansestadt Lemgo **Jahresabschluss 2010** **Finanzrechnung**

Finanzrechnung Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2009	Ansatz 2010	Fortschrei- bung nach § 10 GemHVO	Fortschrei- bung nach § 22 GemHVO	Fortgeschrie- bener Ansatz 2010	Ist- Ergebnis 2010	Vergleich Fortg.Ansatz Ist
6141000 Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke vom Land	452.360,67	0	0,00	0,00	0,00	23.730,43	23.730,43
6141000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Land, Sportpauschale	112.988,00	0	0,00	0,00	0,00	113.219,00	113.219,00
6141000 Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke vom Land	499.035,18	187.001	0,00	0,00	187.001,00	190.272,66	3.271,66
6141001 Kirche St. Nicolai, Landeszuweisung	80.000,00	20.000	0,00	0,00	20.000,00	25.013,00	5.013,00
6141001 Städtebauliches Entwicklungskonzept, Landeszuweisung	0,00	15.992	0,00	0,00	15.992,00	15.992,00	0,00
6141001 Zuweisungen für lfd. Zwecke vom Land ohne Weiterleitung	0,00	415.975	0,00	0,00	415.975,00	447.880,00	31.905,00
6141002 Modellstudien, Landeszuweisung	0,00	27.058	0,00	0,00	27.058,00	27.058,00	0,00
6141002 Private Haus- und Höfläichen Stadtbild prägender Gebäude, Landeszuweisung	0,00	36.000	0,00	0,00	36.000,00	25.003,00	-10.997,00
6141004 Konzept zur Aufwertung des Schlossbereichs Brake, Landeszuweisung	0,00	12.000	0,00	0,00	12.000,00	0,00	-12.000,00
6141004 Sanierung Fassade Baudenkmal Mittelstr. 13r.	0,00	9.947	0,00	0,00	9.947,00	9.947,00	0,00
6141005 Kulturschaufenster Studenten beleben die Stadt, Landeszuweisung	0,00	12.000	0,00	0,00	12.000,00	0,00	-12.000,00
6141005 Umgestaltung Begaufers am Langenbrücker Tor, Landeszuweisung	0,00	18.000	0,00	0,00	18.000,00	15.000,00	-3.000,00
6141014 Städtebaul. Wettbewerb Kulturquartier Neustadt	0,00	60.000	0,00	0,00	60.000,00	0,00	-60.000,00
6141016 Umgestaltung Kirchplatz St. Nicolai für öffentl. Nutzung	0,00	216.000	0,00	0,00	216.000,00	216.000,00	0,00
6142000 Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke von Gemeinden (GV)	4.278,88	5.500	0,00	0,00	5.500,00	4.700,00	-800,00
6147000 Kostenbeteiligung priv. Unternehmen	85.662,21	16.000	0,00	0,00	16.000,00	-95.495,54	-111.495,54
6147000 Zuweis. u. Zuschü. v. Privat	0,00	0	0,00	0,00	0,00	1.545,20	1.545,20
6147000 Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke: Private Unternehmen	78.404,00	78.404	0,00	0,00	78.404,00	78.404,00	0,00
6148000 Zuschüsse für lfd. Zwecke	-780,00	0	0,00	0,00	0,00	5.381,59	5.381,59
6148000 Zuschüsse für lfd. Zwecke von übrigen Bereichen zur Weiterleitung	15.900,00	14.000	0,00	0,00	14.000,00	16.459,32	2.459,32
6148000 Zuweis. Zuschü. für übr. Bereich	4.838,78	0	0,00	0,00	0,00	1.084,30	1.084,30



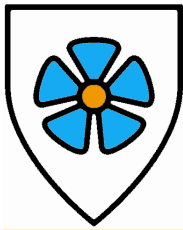
Alte Hansestadt Lemgo Jahresabschluss 2010 Finanzrechnung

Finanzrechnung Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2009	Ansatz 2010	Fortschrei- bung nach § 10 GemHVO	Fortschrei- bung nach § 22 GemHVO	Fortgeschrie- bener Ansatz 2010	Ist- Ergebnis 2010	Vergleich Fortg.Ansatz Ist
6148000 Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke: Übrige Bereiche	4.424,24	546	0,00	0,00	546,00	13.283,53	12.737,53
6148016 Zuw. Dritter Kirchplatz Stadtplanung	0,00	72.000	0,00	0,00	72.000,00	72.000,00	0,00
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	6.652.911,88	12.160.285	0,00	0,00	12.160.285,00	12.709.577,24	549.292,24
6211000 Ersatz von sozialen Leistungen außerhalb von Einrichtungen	57.251,42	54.501	0,00	0,00	54.501,00	78.955,58	24.454,58
6211001 Ersatz von Leistungen außerhalb v. soz. Einrichtungen: Leistungen v. Sozialleistungsträger	79.761,53	72.000	0,00	0,00	72.000,00	103.249,91	31.249,91
6211003 Kostenbeitrag für Tagespflege	34.746,08	36.000	0,00	0,00	36.000,00	50.901,00	14.901,00
6221000 Ersatz von sozialen Leistungen in Einrichtungen, z.B. §§ 19., 42 KJHG, Kostenersatz, EinglHi	121.418,63	135.000	0,00	0,00	135.000,00	131.319,91	-3.680,09
6291000 Andere sonstige Transfereinzahlungen	53.420,72	0	0,00	0,00	0,00	94.081,91	94.081,91
6291000 Sonstige Transfereinzahlung, Bürgerradweg Brüntorf	165.000,00	73.000	0,00	0,00	73.000,00	0,00	-73.000,00
6291000 Transfereinzahlungen zum Ausbau der Plätze U 3	0,00	625.000	0,00	0,00	625.000,00	518.400,00	-106.600,00
6291003 Sonstige Transfereinzahlung, Konjunkturpaket	0,00	35.000	0,00	0,00	35.000,00	35.000,00	0,00
6291003 Sonstige Transfereinzahlung, Konjunkturpaket II	106.730,00	224.450	0,00	0,00	224.450,00	0,00	-224.450,00
6291003 Sonstige Transfereinzahlung, Konjunkturpaket II, St. Pauli	0,00	35.000	0,00	0,00	35.000,00	19.987,00	-15.013,00
6291200 Einzahlung Mündelgelder	337.632,38	0	0,00	0,00	0,00	405.891,72	405.891,72
6291203 Andere sonstige Transfereinzahlungen, Zugang Sparbuch	0,00	0	0,00	0,00	0,00	403,18	403,18
6291331 Durchlaufendes Geld Bürgerbüro	10.689,80	0	0,00	0,00	0,00	3.784,80	3.784,80
6291410 Mündelgelder, Sonstige Transfereinzahlungen	2.965,07	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6291901 Kauttionen Jahrmärkte	1.000,00	0	0,00	0,00	0,00	2.000,00	2.000,00
+ Sonstige Transfereinzahlungen	970.615,63	1.289.951	0,00	0,00	1.289.951,00	1.443.975,01	154.024,01
6311000 Verwaltungsgebühren	319.544,75	310.865	0,00	0,00	310.865,00	332.897,52	22.032,52
6311000 Verwaltungsgebühren Dritte aus Bürgschaften	64.045,62	766	0,00	0,00	766,00	766,94	0,94
6311000 Verwaltungsgebühren von Dritten	38.630,40	25.000	0,00	0,00	25.000,00	30.519,70	5.519,70



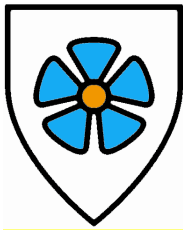
Alte Hansestadt Lemgo Jahresabschluss 2010 Finanzrechnung

Finanzrechnung Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2009	Ansatz 2010	Fortschrei- bung nach § 10 GemHVO	Fortschrei- bung nach § 22 GemHVO	Fortgeschrie- bener Ansatz 2010	Ist- Ergebnis 2010	Vergleich Fortg.Ansatz Ist
6311000 Verwaltungsgebühren, Bauerlaubnisgebühren	302.888,76	210.000	0,00	0,00	210.000,00	379.121,46	169.121,46
6311001 Verwaltungsgebühren, Flurkarten	2.729,45	2.000	0,00	0,00	2.000,00	2.822,50	822,50
6311600 Verwaltungsgebühren SWL	0,00	0	0,00	0,00	0,00	4.022,61	4.022,61
6311600 Verwaltungsgebühren SWL aus Bürgschaften	0,00	65.882	0,00	0,00	65.882,00	60.888,01	-4.993,99
6311600 Verwaltungsgebühren SWLBauaufsicht	0,00	0	0,00	0,00	0,00	383,00	383,00
6311600 Verwaltungsgebühren SWLSicherheit und Ordnung	0,00	0	0,00	0,00	0,00	25,00	25,00
6311800 Verwaltungsgebühren ALG aus Bürgschaften	0,00	10.158	0,00	0,00	10.158,00	10.158,48	0,48
6321000 Benutzungsgebühren u. ähnliche Entgelte	2.661.336,42	2.590.250	0,00	0,00	2.590.250,00	2.597.703,99	7.453,99
6321000 Benutzungsgebühren u. ähnliche Entgelte (Eintrittsgelder)	41.745,50	34.100	0,00	0,00	34.100,00	40.716,30	6.616,30
6321000 Benutzungsgebühren u. ähnliche Entgelte (Elternbeiträge)	2.066,85	0	0,00	0,00	0,00	1.012,67	1.012,67
6321000 Benutzungsgebühren u. ähnliche Entgelte (Hörergebühren und Eintrittsgelder)	200.096,66	260.000	0,00	0,00	260.000,00	213.661,06	-46.338,94
6321000 Benutzungsgebühren u. ähnliche Entgelte (Mieten Wohnheim)	1.765,11	5.000	0,00	0,00	5.000,00	2.729,83	-2.270,17
6321000 Benutzungsgebühren u. ähnliche Entgelte (Teilnehmerinnenbeiträge)	174,00	200	0,00	0,00	200,00	77,50	-122,50
6321000 Benutzungsgebühren u. ähnliche Entgelte einschl. Elternbeiträge	129.442,47	111.800	0,00	0,00	111.800,00	149.180,49	37.380,49
6321000 Benutzungsgebühren u. ähnliche Entgelte von Dritten	219.501,18	220.000	0,00	0,00	220.000,00	216.080,23	-3.919,77
6321000 Benutzungsgebühren u. ähnliche Entgelte, Entschädigung Obdachlosenunterkünfte	14.722,20	14.000	0,00	0,00	14.000,00	15.618,03	1.618,03
6321000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte (Elternbeiträge)	884.174,73	800.000	0,00	0,00	800.000,00	929.946,49	129.946,49
6321000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte (Familienseminare)	2.891,00	1.500	0,00	0,00	1.500,00	4.749,60	3.249,60
6321000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte einschl. Elternbeiträge	316.303,11	310.100	0,00	0,00	310.100,00	351.560,14	41.460,14
6321001 Benutzungsgeb. Konsolenspiele Stadtbücher ei	0,00	1	0,00	0,00	1,00	796,00	795,00



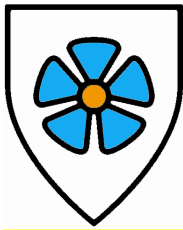
Alte Hansestadt Lemgo Jahresabschluss 2010 Finanzrechnung

Finanzrechnung Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2009	Ansatz 2010	Fortschrei- bung nach § 10 GemHVO	Fortschrei- bung nach § 22 GemHVO	Fortgeschrie- bener Ansatz 2010	Ist- Ergebnis 2010	Vergleich Fortg.Ansatz Ist
6321001 Benutzungsgebühren Schmutzwasser	745.764,61	990.000	0,00	0,00	990.000,00	500.815,29	-489.184,71
6321001 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte, Bundesagentur fürArbeit	15.972,94	15.000	0,00	0,00	15.000,00	0,00	-15.000,00
6321002 Benutzungsgebühren Niederschlagswasser	0,00	2.467.000	0,00	0,00	2.467.000,00	2.464.275,30	-2.724,70
6321002 Benutzungsgebühren Niederschlagswasser	2.511.434,32	0	0,00	0,00	0,00	16.476,43	16.476,43
6321003 Benutzungsgebühren Kleininleiterabgabe	9.961,32	8.500	0,00	0,00	8.500,00	9.589,94	1.089,94
6321004 Benutzungsgebühren Klärschlamm	19.880,74	0	0,00	0,00	0,00	87,90	87,90
6321004 Benutzungsgebühren KlärschlammStadtentwässe- rung Lemgo, Abwas	0,00	20.000	0,00	0,00	20.000,00	13.621,55	-6.378,45
6321005 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte, Müll ohne Vorverfahren	6.123,50	10.000	0,00	0,00	10.000,00	6.264,50	-3.735,50
6321005 Benutzungsgebühren und ähnliche Gebühren, ohne Vorverfahren	6.613.487,73	6.462.000	0,00	0,00	6.462.000,00	6.568.677,22	106.677,22
6321205 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte (Ohne Vorverfahren) von GWL	0,00	0	0,00	0,00	0,00	56,50	56,50
6321600 Benutzungsgebühren u. ähnliche Entgelte von SWL	0,00	0	0,00	0,00	0,00	285,00	285,00
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	15.124.683,37	14.944.122	0,00	0,00	14.944.122,00	14.925.587,18	-18.534,82
6411000 Mieten und Pachten	748,97	700	0,00	0,00	700,00	0,00	-700,00
6411000 Mieten und Pachten, Einzahlungen	65.420,13	61.906	0,00	0,00	61.906,00	61.341,54	-564,46
6411000 Mieten und Pachten, Einzahlungen für die Nutzung von Schulräumen durch Dritte	501,16	2.060	0,00	0,00	2.060,00	952,35	-1.107,65
6421000 Einzahlungen aus Verkauf	16.567,42	11.000	0,00	0,00	11.000,00	16.541,43	5.541,43
6421000 Einzahlungen aus Verkauf, hier Elternanteil am Mittagessen	44.078,80	47.000	0,00	0,00	47.000,00	56.738,35	9.738,35
6421000 Einzahlungen aus Verkauf, Jobticket	4.152,95	4.140	0,00	0,00	4.140,00	3.838,00	-302,00
6461000 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte (Nutzung Kommunikationseinrichtung en)	384,49	500	0,00	0,00	500,00	274,39	-225,61
6461000 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte (z.B. Versicherungsträger)	20.444,93	35.000	0,00	0,00	35.000,00	27.450,14	-7.549,86
6461000 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte, Privatgespräche	1.736,78	4.000	0,00	0,00	4.000,00	1.434,41	-2.565,59



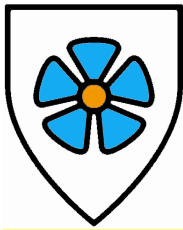
Alte Hansestadt Lemgo Jahresabschluss 2010 Finanzrechnung

Finanzrechnung Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2009	Ansatz 2010	Fortschrei- bung nach § 10 GemHVO	Fortschrei- bung nach § 22 GemHVO	Fortgeschrie- bener Ansatz 2010	Ist- Ergebnis 2010	Vergleich Fortg.Ansatz Ist
6461001 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte(Energieei nsparungen)	717,05	0	0,00	0,00	0,00	381,88	381,88
6461002 Beiträge Straßenbeleuchtung	0,00	0	0,00	0,00	0,00	6.000,00	6.000,00
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	154.752,68	166.306	0,00	0,00	166.306,00	174.952,49	8.646,49
6480000 Kostenerstattungen vom Bund	924,22	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6480000 Personal - Kostenerstattungen vom Bund (ARGE)	749.368,69	571.000	0,00	0,00	571.000,00	605.638,17	34.638,17
6480000 Personal - Kostenerstattungen vom Bund für Zivildienstleistende	1.297,44	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6481000 Kostenerstattungen für Wahlen vom Land	45.533,18	23.000	0,00	0,00	23.000,00	27.287,21	4.287,21
6481000 Kostenerstattungen vom Land, insbes. Erstattung UVG	189.207,99	207.000	0,00	0,00	207.000,00	225.364,05	18.364,05
6481000 Kostenerstattungen vom Land, Lehrgangskosten Feuerwehr	9.492,17	6.000	0,00	0,00	6.000,00	13.678,10	7.678,10
6481000 Kostenerstattungen vom Land, Pauschalerstattung für Asylbewerber	75.461,00	75.517	0,00	0,00	75.517,00	75.517,00	0,00
6481000 Kostenerstattungen vom Land, Wohnungsbindung	3.484,00	3.300	0,00	0,00	3.300,00	3.325,40	25,40
6481000 Kostenerstattungen von Straßen NRW	1.351,79	1.000	0,00	0,00	1.000,00	2.434,56	1.434,56
6482000 Einzahlungen aus Kostenerstattungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	5.526,64	14.400	0,00	0,00	14.400,00	17.797,35	3.397,35
6482000 Kostenerstattungen für Wahlen vom Kreis	17.030,26	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6482000 Kostenerstattungen vom Kreis für überörtl. Mitwirkung der FW Lemgo	7.305,07	6.000	0,00	0,00	6.000,00	3.159,01	-2.840,99
6482000 Kostenerstattungen vom Kreis,Katasterbuchwerk	0,00	1.000	0,00	0,00	1.000,00	598,13	-401,87
6482000 Kostenerstattungen von Gemeinden, Dörentrup und Kalletal	87.410,53	132.985	0,00	0,00	132.985,00	177.616,29	44.631,29
6482000 Kostenerstattungen zwischen den Trägern	546.241,76	480.000	0,00	0,00	480.000,00	526.582,27	46.582,27
6482000 Personal - Kostenerstattungen von Lage für Rufbereitschaft PsychKG	8.910,90	0	0,00	0,00	0,00	14.816,03	14.816,03
6482000 Personal - Kostenerstattungen von Stadt Detmold	32.128,68	38.000	0,00	0,00	38.000,00	33.291,98	-4.708,02
6484000 Personal - Kostenerstattungen, Krankenkassen	7.879,81	2.000	0,00	0,00	2.000,00	27.477,09	25.477,09



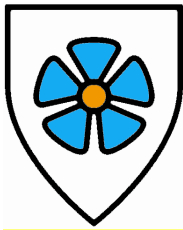
Alte Hansestadt Lemgo Jahresabschluss 2010 Finanzrechnung

Finanzrechnung Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2009	Ansatz 2010	Fortschrei- bung nach § 10 GemHVO	Fortschrei- bung nach § 22 GemHVO	Fortgeschrie- bener Ansatz 2010	Ist- Ergebnis 2010	Vergleich Fortg.Ansatz Ist
6484000 Personal - Kostenerstattungen, Krankenkassen	2.320,76	0	0,00	0,00	0,00	3.235,32	3.235,32
6485000 Kostenerstattungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	3.225,31	3.225,31
6485000 Kostenerstattungen (EigBe) Versicherungsprämien	80.415,40	106.300	0,00	0,00	106.300,00	0,00	-106.300,00
6485000 Kostenerstattungen von Sondervermögen (EigBe) ALG, SBL, GWL, FGL (bis 2009)	61.605,36	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6485000 Kostenerstattungen, Stadtwerke für Überwachung Parkplätze (bis 2009)	7.900,00	7.900	0,00	0,00	7.900,00	0,00	-7.900,00
6485000 Personal - Kostenerstattung,GWL für Beihilfen (bis 2009)	105.106,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6485000 Personal - Kostenerstattungen von Dritten	533.548,72	40	0,00	0,00	40,00	40,00	0,00
6485000 Personal - Kostenerstattungen, FGL für Beihilfen (bis 2009)	2.249,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6485000 Personal - Kostenerstattungen (EigBe) ALG,SBL, GWL, FGL (bis 2009)	216.260,92	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6485000 Personal - Kostenerstattungen von der ALG (bis 2009)	169.580,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6485000 Personal - Kostenerstattungen, FGL für Beihilfen (bis 2009)	41.680,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6485200 Kostenerstattung Versich. GWL	0,00	0	0,00	0,00	0,00	28.081,24	28.081,24
6485201 Verw.Kosten- Erstattung von GWL	0,00	222.773	0,00	0,00	222.773,00	222.772,89	-0,11
6485202 EDV- Kostenerstattung von der GWL	0,00	98.399	0,00	0,00	98.399,00	98.399,00	0,00
6485203 Kostenerstattung von der GWL zur Zuführung zur Beihilfe- und Pensionsrückstellung	0,00	70.800	0,00	0,00	70.800,00	0,00	-70.800,00
6485300 Kostenerstattung Versich. FGL	0,00	0	0,00	0,00	0,00	4.375,53	4.375,53
6485301 Verw.Kosten- Erstattung von FGL	0,00	28.049	0,00	0,00	28.049,00	28.049,50	0,50
6485302 EDV-Kosten- Erstattung FGL	0,00	41.142	0,00	0,00	41.142,00	41.142,00	0,00
6485303 Kostenerstattung von der FGL zur Zuführung zur Beihilfe- und Pensionsrückstellung	0,00	40.120	0,00	0,00	40.120,00	0,00	-40.120,00
6485400 Kostenerstattung Versich. SBL	0,00	0	0,00	0,00	0,00	51.074,49	51.074,49
6485401 Verw.Kosten- Erstattung von SBL	0,00	184.816	0,00	0,00	184.816,00	184.816,33	0,33
6485402 EDV-Kosten- Erstattung von den SBL	0,00	50.702	0,00	0,00	50.702,00	50.702,00	0,00



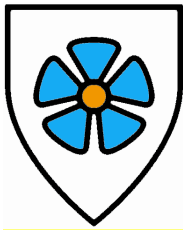
Alte Hansestadt Lemgo Jahresabschluss 2010 Finanzrechnung

Finanzrechnung Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2009	Ansatz 2010	Fortschrei- bung nach § 10 GemHVO	Fortschrei- bung nach § 22 GemHVO	Fortgeschrie- bener Ansatz 2010	Ist- Ergebnis 2010	Vergleich Fortg.Ansatz Ist
6485500 Kostenerstattung Versich. SEL	0,00	0	0,00	0,00	0,00	2.848,82	2.848,82
6485501 Verw.Kosten- Erstattung von SEL	0,00	222.884	0,00	0,00	222.884,00	222.883,73	-0,27
6485502 EDV- Kostenerstattung von SEL	0,00	76.210	0,00	0,00	76.210,00	76.210,00	0,00
6485503 Kostenerstattung von der SEL zur Zuführung der Beihilfe- und Pensionsrückstellung	0,00	3.770	0,00	0,00	3.770,00	0,00	-3.770,00
6485503 Kostenerstattung von der SEL zur Zuführung der Beihilfe- undPensionsrückstellung	0,00	36.210	0,00	0,00	36.210,00	0,00	-36.210,00
6485600 Kostenerstattung von SWL für Überwachung Parkplätze (ab 2010)	0,00	0	0,00	0,00	0,00	7.900,00	7.900,00
6485601 Verw.Kosten- Erstattung von SWL	0,00	40	0,00	0,00	40,00	0,00	-40,00
6485800 Kostenerstattung Versich. ALG	0,00	0	0,00	0,00	0,00	299,88	299,88
6486000 Einzahlungen aus Kostenerstattung	0,00	0	0,00	0,00	0,00	960,00	960,00
6487000 Einzahlungen aus Kostenerstattung von priv. Unternehmen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	18.949,95	18.949,95
6487000 Kostenerstattungen, Betriebskosten Märkte	5.339,79	6.100	0,00	0,00	6.100,00	5.398,27	-701,73
6487000 Kostenerstattungen, Energiekosten für Kommunikationseinrichtung	1.024,00	2.500	0,00	0,00	2.500,00	2.030,00	-470,00
6488000 Abschleppkosten, Erstattungen	5.128,01	2.800	0,00	0,00	2.800,00	6.469,38	3.669,38
6488000 Erstattung überzahlter Jugendhilfeleistungen	74.073,28	25.000	0,00	0,00	25.000,00	61.117,84	36.117,84
6488000 Kostenerstattungen von Dritten für Sprachkurse	80.513,75	37.000	0,00	0,00	37.000,00	92.376,30	55.376,30
6488000 Kostenerstattungen von Sportvereinen	0,00	13.320	0,00	0,00	13.320,00	12.532,70	-787,30
6488000 Kostenerstattungen von übrigen Bereichen	181.395,94	2.600	0,00	0,00	2.600,00	21.346,35	18.746,35
6488000 Kostenerstattungen von übrigen Bereichen, Ersatzvornahmen	4.119,33	50.000	0,00	0,00	50.000,00	0,00	-50.000,00
6488000 Kostenerstattungen von übrigen Bereichen, festgesetzte Kosten bei Prozessen	2.891,20	2.700	0,00	0,00	2.700,00	2.421,89	-278,11
6488000 Kostenerstattungen von übrigen Bereichen, Kalender Denkmal des Monats	29.418,96	30.000	0,00	0,00	30.000,00	29.088,13	-911,87
6488000 Personal - Kostenerstattungen AWO für Jugendzentrum	17.773,78	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6488000 Verwaltungs - Kostenerstattung Stiftung Kloster St. Loya und Personalkostenerstattung AWO	87.962,30	99.350	0,00	0,00	99.350,00	91.318,02	-8.031,98



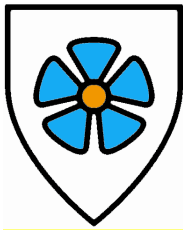
Alte Hansestadt Lemgo Jahresabschluss 2010 Finanzrechnung

Finanzrechnung Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2009	Ansatz 2010	Fortschrei- bung nach § 10 GemHVO	Fortschrei- bung nach § 22 GemHVO	Fortgeschrie- bener Ansatz 2010	Ist- Ergebnis 2010	Vergleich Fortg.Ansatz Ist
+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	3.498.860,63	3.022.727	0,00	0,00	3.022.727,00	3.124.647,51	101.920,51
6511000 Konzessionsabgaben	2.284.342,04	1.700	0,00	0,00	1.700,00	1.568,73	-131,27
6511600 Konzessionsabgaben SWL	0,00	2.400.000	0,00	0,00	2.400.000,00	2.358.298,26	-41.701,74
6521000 Einzahlungen aus Steuern	16.163,12	14.535	0,00	0,00	14.535,00	16.192,86	1.657,86
6551000 Bankrückläufer, Finanzrechnung	682,50	0	0,00	0,00	0,00	1.007,00	1.007,00
6551998 Zahlungsverkehr Vollziehungsbeamter	-19.733,79	0	0,00	0,00	0,00	8.431,91	8.431,91
6551999 (UZE) Ungeklärter Zahlungsverkehr	413.630,72	0	0,00	0,00	0,00	326.226,77	326.226,77
6561000 Bußgelder, Verwarnungsgelder, Zwangsgelder	203.117,00	175.600	0,00	0,00	175.600,00	228.211,12	52.611,12
6562000 Säumniszuschläge, Stundungs-, Verzugs- und Prozesszinsen	80.312,30	83.500	0,00	0,00	83.500,00	74.227,77	-9.272,23
6566000 Zinsaufwand, Umbuchung JA auf	-97.474,58	100.000	0,00	0,00	100.000,00	-109.381,00	-209.381,00
6566001 Zinseinnahmen aus Gewerbesteuernachzahlungen	135.179,80	0	0,00	0,00	0,00	168.142,20	168.142,20
6591000 Sonstige Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	272.970,48	64.400	0,00	0,00	64.400,00	41.500,39	-22.899,61
6591002 Einz. für Notfälle Jugendamt	0,00	0	0,00	0,00	0,00	6.882,06	6.882,06
6591600 Sonstige Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit von SWL	0,00	0	0,00	0,00	0,00	960,00	960,00
6591899 Sonstige Einzahlungen aus lfd. Verw.tätigkeit, Ausschüttung ALG	0,00	0	0,00	0,00	0,00	8.000.000,00	8.000.000,00
6700550 Amtshilfeersuchen	5.143,12	0	0,00	0,00	0,00	-5.188,12	-5.188,12
+ Sonstige Einzahlungen	3.294.332,71	2.839.735	0,00	0,00	2.839.735,00	11.117.079,95	8.277.344,95
6612000 Zinseinzahlungen von Gemeinden (GV)	1.758,83	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6614000 Zinseinzahlungen: Sonstiger öffentlicher Bereich	642,81	640	0,00	0,00	640,00	634,52	-5,48
6615000 Zinseinzahlungen von verbund. Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen	15.024,13	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6615000 Zinseinzahlungen, von verbundenen Unternehmen	495,74	0	0,00	0,00	0,00	3.537,23	3.537,23
6616000 Zinseinzahlungen aus der Schenkung Drake	0,00	0	0,00	0,00	0,00	28,50	28,50
6616000 Zinseinzahlungen von sonst. öffentlichen Sonderrechnungen	280.861,39	220.000	0,00	0,00	220.000,00	221.032,60	1.032,60
6616000 Zinseinzahlungen von sonst. öffentlicher Sonderrechnung	21.273,11	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



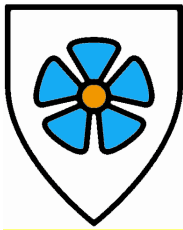
Alte Hansestadt Lemgo **Jahresabschluss 2010** **Finanzrechnung**

Finanzrechnung Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2009	Ansatz 2010	Fortschrei- bung nach § 10 GemHVO	Fortschrei- bung nach § 22 GemHVO	Fortgeschrie- bener Ansatz 2010	Ist- Ergebnis 2010	Vergleich Fortg.Ansatz Ist
6617000 Zinseinzahlungen von Kreditinstituten	45,00	0	0,00	0,00	0,00	1.221,11	1.221,11
6618000 Zinseinzahlungen: Übrige Bereiche	7.754,56	1.877	0,00	0,00	1.877,00	6.905,40	5.028,40
6651001 Gewinnanteile ALG	336.700,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6651002 Gewinnanteile, Dividenden von Dritten	673.940,18	1.100.000	0,00	0,00	1.100.000,00	1.178.990,17	78.990,17
6651500 EZ durch die SEL für EKVerzinsung sowie Abführung Jahresüberschüsse	0,00	1.482.660	0,00	0,00	1.482.660,00	1.337.660,00	-145.000,00
6651600 Gewinnanteile aus verbundenen Unternehmen aus Beteiligungen	0,00	500.000	0,00	0,00	500.000,00	0,00	-500.000,00
6651800 Gewinnanteile aus verbundenen Unternehmen, ALG, 2010	0,00	100.000	0,00	0,00	100.000,00	378.787,50	278.787,50
6691000 Sonstige Finanzeinzahlungen	102.581,90	0	0,00	0,00	0,00	58.768,91	58.768,91
6691500 Sonstige FinanzeinzahlungenGebäud ewirtschaft	0,00	0	0,00	0,00	0,00	50.000,00	50.000,00
+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	1.441.077,65	3.405.177	0,00	0,00	3.405.177,00	3.237.565,94	-167.611,06
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	70.740.020,11	73.600.740	0,00	0,00	73.600.740,00	79.606.182,90	6.005.442,90
7011000 Dienstbezüge Beamte	2.630.847,67	2.683.050	0,00	0,00	2.683.050,00	2.606.334,12	-76.715,88
7012000 Dienstbezüge Tariflich Beschäftigte	7.554.294,48	7.070.250	0,00	80.663,90	7.150.913,90	6.874.016,59	-276.897,31
7019000 Dienstbezüge Sonstige Beschäftigte	317.532,35	354.700	0,00	10.057,86	364.757,86	312.764,03	-51.993,83
7022000 Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte	159.579,08	160.191	0,00	0,00	160.191,00	163.228,00	3.037,00
7022000 Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte	520.810,02	467.947	0,00	0,00	467.947,00	449.011,24	-18.935,76
7022000 Beiträge zu VersorgungskassenTariflich Beschäftigte	5.116,39	4.762	0,00	0,00	4.762,00	4.874,28	112,28
7032000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	1.609.706,35	1.455.960	0,00	0,00	1.455.960,00	1.309.927,87	-146.032,13
7041000 Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	586,53	3.000	0,00	0,00	3.000,00	577,51	-2.422,49
7041001 Auszahlungen für Betriebsarzt	18.860,85	25.000	0,00	58,64	25.058,64	8.516,93	-16.541,71
7042000 Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Beamte	173.426,73	220.000	0,00	7.081,75	227.081,75	147.992,90	-79.088,85
- Personalauszahlungen	12.990.760,45	12.444.860	0,00	97.862,15	12.542.722,15	11.877.243,47	-665.478,68
7121000 Beiträge zu Versorgungskassen für Versorgungsempfänger, Beamte	1.345.026,62	1.300.000	0,00	0,00	1.300.000,00	1.298.246,47	-1.753,53



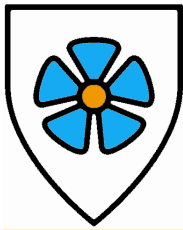
Alte Hansestadt Lemgo Jahresabschluss 2010 Finanzrechnung

Finanzrechnung Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2009	Ansatz 2010	Fortschrei- bung nach § 10 GemHVO	Fortschrei- bung nach § 22 GemHVO	Fortgeschrie- bener Ansatz 2010	Ist- Ergebnis 2010	Vergleich Fortg.Ansatz Ist
7141000 Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Versorgungsempfänger	148.452,20	140.000	0,00	3.860,45	143.860,45	203.585,69	59.725,24
- Versorgungsauszahlungen	1.493.478,82	1.440.000	0,00	3.860,45	1.443.860,45	1.501.832,16	57.971,71
7211000 Kanalbau, lfd. Unterhaltung	171.897,47	0	0,00	29.321,12	29.321,12	29.321,12	0,00
7211000 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	61,82	400	0,00	0,00	400,00	351,80	-48,20
7211000 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen, Spielplätze	193,98	8.000	0,00	0,00	8.000,00	4.416,99	-3.583,01
7211000 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen, Sportplätze	9.187,81	5.000	0,00	0,00	5.000,00	5.845,03	845,03
7211000 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen, Wartung	5.954,11	6.000	0,00	0,00	6.000,00	5.792,68	-207,32
7211000 Unterhaltung der Straßen, Dritte	462.013,85	176.400	0,00	60.995,76	237.395,76	196.996,34	-40.399,42
7211001 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen SBL (bis2009)	2.147.212,04	0	0,00	195.529,76	195.529,76	195.529,76	0,00
7211002 Unterhaltung Straßenbeleuchtung	41.523,53	107.500	0,00	0,00	107.500,00	28.372,42	-79.127,58
7211003 Unterhaltung der Grundstücke, Rattenbekämp- fung	25.202,33	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7211010 Kanalbau, Unterhaltung aus Rückstellungen	533.976,51	0	0,00	774,39	774,39	774,39	0,00
7211010 Straßenbau, Unterhaltung aus Rückstellungen	0,00	234.500	0,00	0,00	234.500,00	138.885,88	-95.614,12
7211011 Altlastensanierung Schießanlage Lüerdissen	352.830,75	0	0,00	1.745,47	1.745,47	1.745,47	0,00
7211400 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen, SBL	0,00	1.494.120	0,00	0,00	1.494.120,00	1.173.475,28	-320.644,72
7211401 Winterdienst SBL	0,00	100.000	0,00	0,00	100.000,00	68.678,80	-31.321,20
7211402 Unterhaltung Straßenbeleuchtung, SBL	0,00	0	0,00	0,00	0,00	661,50	661,50
7211600 Unterhaltung der Grundstücke und baul. Anlagen, SWL	0,00	0	0,00	0,00	0,00	14.862,05	14.862,05
7211602 Straßenbeleuchtung SWL	0,00	0	0,00	0,00	0,00	22.399,36	22.399,36
7221000 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	106.446,95	15.000	0,00	26.824,39	41.824,39	41.523,09	-301,30
7231000 Erstattung für Auszahlungen von Dritten an das Land	2.317,84	20	0,00	0,00	20,00	0,00	-20,00
7231000 Erstattungen von Aufwendungen an das Land (Zinsen zuviel abgerufene Landeszuweisung)	0,00	140.000	0,00	0,00	140.000,00	0,00	-140.000,00
7231001 UVG Erstattungen an Land	33.898,42	33.600	0,00	3.022,47	36.622,47	47.208,24	10.585,77



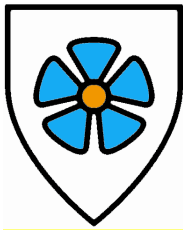
Alte Hansestadt Lemgo Jahresabschluss 2010 Finanzrechnung

Finanzrechnung Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2009	Ansatz 2010	Fortschrei- bung nach § 10 GemHVO	Fortschrei- bung nach § 22 GemHVO	Fortgeschrie- bener Ansatz 2010	Ist- Ergebnis 2010	Vergleich Fortg.Ansatz Ist
7232000 Erstattung für Auszahlungen von Dritten an Gemeinden (GV)	60.426,11	155.000	0,00	68.873,64	223.873,64	167.320,29	-56.553,35
7232000 Erstattungen auf Aufwendungen Stadtplanung	0,00	2.000	0,00	1.333,67	3.333,67	3.333,67	0,00
7232000 Erstattungen aus Auszahlungen von Dritten aus lfd. Verwaltungstätigkeiten an Gem. u. GV	0,00	0	0,00	0,00	0,00	4.685,27	4.685,27
7235000 Erstattungen für Auszahlungen (Stadtwerke) bis 2009	54.647,95	0	0,00	4.399,27	4.399,27	4.399,27	0,00
7235000 Erstattungen für Auszahlungen, Stadtwerke und ALG (bis 2009)	5.392.241,90	0	0,00	11.536,47	11.536,47	11.536,47	0,00
7235001 Verlustausgleich an die GWL, (bis 2009)	124.265,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7235001 Verlustausgleich an FGL, (bis 2009)	678.588,70	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7235300 Verlustausgleich an die FGL	0,00	588.040	0,00	0,00	588.040,00	588.040,00	0,00
7235400 Verlustausgleich an die SBL	0,00	1	0,00	0,00	1,00	0,00	-1,00
7235500 Verlustausgleich an die SEL	0,00	477.847	0,00	0,00	477.847,00	477.847,00	0,00
7235501 Erstatt Straßenoberflächen- entwässerung an die SEL	0,00	1.780.000	0,00	0,00	1.780.000,00	1.780.000,00	0,00
7235600 Erstattung für Auszahlungen an die SWL	0,00	55.000	0,00	0,00	55.000,00	50.937,55	-4.062,45
7241000 Bewirtschaftung der Grundstücke und baul. Anlagen Dritte	-579,28	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7241000 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	22.256,45	35.000	0,00	5.632,47	40.632,47	34.823,74	-5.808,73
7241000 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen, Kanäle	1.886,06	0	0,00	126,30	126,30	-29,55	-155,85
7241000 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen, Reinigung	4.719,71	3.700	0,00	22,00	3.722,00	2.432,73	-1.289,27
7241100 Bewirtschaftung der Grundstücke, Abgaben an die Stadt	0,00	0	0,00	0,00	0,00	564,14	564,14
7241600 Bewirt. der Grundstück SWL	0,00	0	0,00	0,00	0,00	1.820,98	1.820,98
7241600 Bewirtschaftung der Grundstücke und baul. Anlagen, SWL	0,00	3.000	0,00	0,00	3.000,00	1.659,67	-1.340,33
7241600 Bewirtschaftung der Grundstücke, SWL	0,00	0	0,00	0,00	0,00	4.015,00	4.015,00
7251000 Haltung von Fahrzeugen	40.462,64	35.000	0,00	2.211,62	37.211,62	36.177,15	-1.034,47
7251001 Unterh. v. Fahrzeugen d. SBL	54.648,22	0	0,00	1.209,76	1.209,76	1.209,76	0,00
7251400 Unterhaltung Fahrzeuge d. SBL	0,00	40.000	0,00	0,00	40.000,00	62.245,12	22.245,12



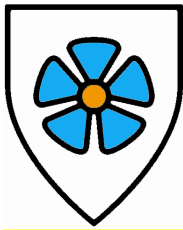
Alte Hansestadt Lemgo Jahresabschluss 2010 Finanzrechnung

Finanzrechnung Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2009	Ansatz 2010	Fortschrei- bung nach § 10 GemHVO	Fortschrei- bung nach § 22 GemHVO	Fortgeschrie- bener Ansatz 2010	Ist- Ergebnis 2010	Vergleich Fortg.Ansatz Ist
7255000 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	84.749,06	119.856	0,00	229,36	120.085,36	96.355,25	-23.730,11
7255000 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens nur Sportzentrum Heldmanskamp	638,08	1.000	0,00	0,00	1.000,00	882,46	-117,54
7255000 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens, z.B. Wäsche	2.999,35	7.000	0,00	0,00	7.000,00	1.309,85	-5.690,15
7255001 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	349,99	800	0,00	0,00	800,00	178,50	-621,50
7255001 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens, Verwaltung	0,00	200	0,00	0,00	200,00	49,99	-150,01
7270000 Abgaben an Unternehmer und Stadtmarketing, Entsorgungskosten	29.700,00	0	0,00	4.107,96	4.107,96	4.107,96	0,00
7270000 Abschleppkosten für verkehrswidrig abgestellte Fahrzeuge	5.488,89	2.800	0,00	714,00	3.514,00	5.042,63	1.528,63
7270000 Ankauf Medien, Öffentlichkeitsarbeit, Internet-Arbeitsplatz	27.758,35	34.430	0,00	712,68	35.142,68	31.452,78	-3.689,90
7270000 Aufwand Seniorenarbeit, Integrationsmaßnahmen, Zuschuss Suchgefährdete	6.629,08	12.240	0,00	50,00	12.290,00	4.558,90	-7.731,10
7270000 Ausstellungen, Öffentlichkeit sarbeit, Vorträge	1.697,83	1.680	0,00	117,08	1.797,08	1.315,33	-481,75
7270000 Ausstellungen, Sommertreff, Veranstaltungen	39.151,64	23.040	0,00	31,25	23.071,25	36.238,48	13.167,23
7270000 Auszahlung aus Straßenbeleuchtungsvertrag	377.634,50	0	0,00	101.958,17	101.958,17	102.459,64	501,47
7270000 Auszahlung für Unterbringung von Obdachlosen	759,27	3.000	0,00	0,00	3.000,00	244,57	-2.755,43
7270000 Auszahlung zur Erstellung desKalenders "Denkmal des Monats"	30.926,37	31.000	0,00	0,00	31.000,00	30.319,54	-680,46
7270000 Auszahlung zur Information und EinwohnerInnenbeteiligung	2.480,87	6.000	0,00	0,00	6.000,00	4.774,79	-1.225,21
7270000 Auszahlungen Wirtschaftsförderung, Förderung der Attraktivität der Innenstadt	6.909,12	18.400	0,00	3.000,00	21.400,00	10.566,76	-10.833,24
7270000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen, z.B. Wäsche, Mittagessen, Eltern arbeit	32.480,82	19.000	0,00	5.386,60	24.386,60	47.554,68	23.168,08
7270000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen	1.380,54	800	0,00	0,00	800,00	316,10	-483,90



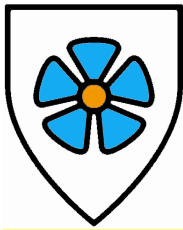
Alte Hansestadt Lemgo **Jahresabschluss 2010** **Finanzrechnung**

Finanzrechnung Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2009	Ansatz 2010	Fortschrei- bung nach § 10 GemHVO	Fortschrei- bung nach § 22 GemHVO	Fortgeschrie- bener Ansatz 2010	Ist- Ergebnis 2010	Vergleich Fortg.Ansatz Ist
7270000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen (Ersatzvornahmen)	978,74	50.000	0,00	0,00	50.000,00	3.662,76	-46.337,24
7270000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen, Analysematerial RSB-L	497,48	2.480	0,00	0,00	2.480,00	0,00	-2.480,00
7270000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen, Schulveranstaltungen	850,61	1.003	0,00	13,56	1.016,56	797,05	-219,51
7270000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen, z.B. Material, Fam.Zentren, Elternarbeit	25.685,88	26.350	0,00	2.608,30	28.958,30	24.686,83	-4.271,47
7270000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen, z.B. SMV, Schulveranstaltungen	1.704,48	2.250	0,00	9,75	2.259,75	2.090,25	-169,50
7270000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen, z.B. SMV, Schulveranstaltungen, Buchprämie	195,54	790	0,00	0,00	790,00	572,46	-217,54
7270000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen,insbesondere Elternarbeit u Frühwarnsystem	18.034,76	26.000	0,00	1.392,00	27.392,00	27.712,48	320,48
7270000 Betriebskosten Märkte	3.540,26	4.600	0,00	1.877,20	6.477,20	636,10	-5.841,10
7270000 Betriebskosten,Verbrauchs mitte	25.848,63	25.000	0,00	719,74	25.719,74	25.075,43	-644,31
7270000 Datenverarbeitung und Unterhaltung v. Hard- und Software auf fremden und eigenen Anlagen	794.613,76	750.000	0,00	43.926,84	793.926,84	640.659,11	-153.267,73
7270000 Deponiegebühr ABG, Abfuhr, Umtausch Müllgefäße u.a.	2.303.474,60	2.438.000	0,00	107.287,97	2.545.287,97	2.437.306,37	-107.981,60
7270000 Druckkosten,Gebühren	368,42	416	0,00	0,00	416,00	108,42	-307,58
7270000 Kassen-,Aufsichtsdienst	166.692,35	153.000	0,00	11.569,70	164.569,70	148.176,47	-16.393,23
7270000 Klärschlammabfuhr priv. Hauskläranlagen,Weitergabe Abwassergerühr Lage	9.439,42	0	0,00	1.487,71	1.487,71	1.487,71	0,00
7270000 Kosten für Tierschutz,-findlinge	8.023,14	8.000	0,00	571,76	8.571,76	20.126,94	11.555,18
7270000 ordnungsbehördliche Aufgaben,Desinfektion, Seuchenbkämpfung	12.930,08	27.000	0,00	4.975,83	31.975,83	18.029,74	-13.946,09
7270000 Sachaufwand der Gleichstellungstelle	4.085,34	4.840	0,00	4,20	4.844,20	3.117,22	-1.726,98
7270000 Studienpläne,Öffentlichkeitsarbeit	27.594,69	21.520	0,00	263,32	21.783,32	24.026,58	2.243,26



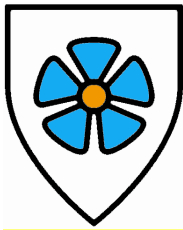
Alte Hansestadt Lemgo Jahresabschluss 2010 Finanzrechnung

Finanzrechnung Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2009	Ansatz 2010	Fortschrei- bung nach § 10 GemHVO	Fortschrei- bung nach § 22 GemHVO	Fortgeschrie- bener Ansatz 2010	Ist- Ergebnis 2010	Vergleich Fortg.Ansatz Ist
7270000 Weihnachtsbeleuchtung, Kostenanteil an Lippe Tourismus und Marketing AG	6.800,00	6.800	0,00	0,00	6.800,00	6.470,00	-330,00
7270001 Auszahlung Kommunales Klimaschutzkonzept	0,00	2.000	0,00	0,00	2.000,00	532,08	-1.467,92
7270001 Besondere Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen, Netzwerkpflege	4.558,78	8.000	0,00	55,75	8.055,75	4.298,62	-3.757,13
7270001 Medien, hier KonsolespieleStadtbücherei	0,00	1.000	0,00	0,00	1.000,00	1.793,85	793,85
7270002 Besondere Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen, Schulschwimmen	44.651,10	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7270003 Besondere Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen, Kinder- und Jugendarbeit	5.112,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7270003 Weiterleitung der Mittel von4141000	87.124,62	100.076	0,00	0,00	100.076,00	100.075,38	-0,62
7270003 Weiterleitung der Mittel von4141000 und 4148000	128.681,14	138.402	0,00	0,00	138.402,00	168.838,76	30.436,76
7270003 Weiterleitungen, z.B. Delfin 4	1.408,01	12.920	0,00	0,00	12.920,00	0,00	-12.920,00
7270003 Weiterleitungen, z.B. Familienzentren, Sprachförderung	45.180,00	83.500	0,00	3.125,00	86.625,00	67.012,50	-19.612,50
7270004 Auszahlungen für die Schulsozialarbeit	4.115,24	8.000	0,00	454,10	8.454,10	2.732,21	-5.721,89
7270600 Auszahlung nach dem Straßenbeleuchtungsvertrag , SWL	0,00	490.000	0,00	0,00	490.000,00	491.641,32	1.641,32
7270600 Bes. Verwaltungs- und Bet SWL	0,00	0	0,00	0,00	0,00	3.559,52	3.559,52
7270600 Besondere Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen, Schulveranstaltungen SWL	0,00	0	0,00	0,00	0,00	63,15	63,15
7270602 Schulschwimmen	0,00	58.555	0,00	0,00	58.555,00	58.422,00	-133,00
7271000 Lernmittelfreiheit nach § 96 SchulG	164.869,96	191.530	0,00	0,00	191.530,00	167.817,78	-23.712,22
7271001 Lernmittelfreiheit, integrativer Unterricht	0,00	3.000	0,00	0,00	3.000,00	695,15	-2.304,85
7272000 Schülerbeförderung	1.253.455,45	1.104.060	0,00	7.013,80	1.111.073,80	989.449,61	-121.624,19
7272600 Schülerbeförderungskosten SWL	0,00	190.000	0,00	0,00	190.000,00	192.297,95	2.297,95
7279000 Reisepässe, Personalausweise	0,00	120.000	0,00	0,00	120.000,00	105.360,02	-14.639,98
7279400 Reisepässe und Personalausweis	99.070,77	0	0,00	2.339,99	2.339,99	2.339,99	0,00
7281000 Ausz. f. sonstige SachleistungWerbung, Shop	0,00	16.756	0,00	0,00	16.756,00	13.555,44	-3.200,56



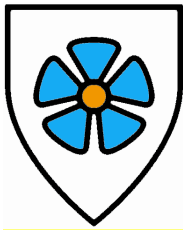
Alte Hansestadt Lemgo Jahresabschluss 2010 Finanzrechnung

Finanzrechnung Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2009	Ansatz 2010	Fortschrei- bung nach § 10 GemHVO	Fortschrei- bung nach § 22 GemHVO	Fortgeschrie- bener Ansatz 2010	Ist- Ergebnis 2010	Vergleich Fortg.Ansatz Ist
7281000 Auszahlungen für sonstige Sachleistungen	7.382,30	6.400	0,00	64,60	6.464,60	2.627,80	-3.836,80
7281000 Auszahlungen für sonstige Sachleistungen	157,33	200	0,00	0,00	200,00	96,99	-103,01
7281000 Auszahlungen für sonstige Sachleistungen, z.B. Unterrichtsmaterial, Reinigung u.ä.	25.849,27	28.001	0,00	617,12	28.618,12	24.456,66	-4.161,46
7281000 Auszahlungen für sonstige Sachstg.,z.B. Unterrichtsmaterial,Reinigung,Ganztagsunterricht	78.025,97	85.500	0,00	1.655,63	87.155,63	63.660,74	-23.494,89
7281200 Ausz. für sonstige Sachstg. der GWL, z.B.Unterrichtsmaterial,Reinigung u.ä.	0,00	700	0,00	0,00	700,00	829,33	129,33
7281200 Ausz. für sonstige Sachstg. der GWL, z.B.Unterrichtsmaterial,Reinigung,Ganztagsunterricht	0,00	600	0,00	0,00	600,00	0,00	-600,00
7291000 Ausz. für sonstige Dienstleist	0,00	10.000	0,00	0,00	10.000,00	0,00	-10.000,00
7291000 Auszahlungen für ambulante Maßnahmen der Hilfe zur Erziehung	452.183,44	500.000	0,00	61.904,37	561.904,37	490.586,40	-71.317,97
7291000 Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen	6.386,46	12.050	0,00	0,00	12.050,00	13.276,01	1.226,01
7291001 Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen SBL (bis 2009)	115.210,69	0	0,00	3.774,15	3.774,15	3.774,15	0,00
7291001 Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen, SBL (bis 2009)	129,60	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7291002 Auszahlungen für sonstige DienKinderspielplätze	27.200,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7291002 Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen, Grünflächenservice FGL	12.000,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7291002 Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen, Grünflächenservice FGL (bis 2009)	27.000,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7291003 Auszahlungen für Dienstleistungen, GWL für Poststelle (bis 2009)	136.103,76	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7291200 Aufwendung Dienstleistung GWL, Poststelle	0,00	1.727	0,00	0,00	1.727,00	1.727,00	0,00
7291200 Auszahlung Dienstleistung GWL, Poststelle	0,00	97.026	0,00	0,00	97.026,00	95.171,00	-1.855,00
7291300 Grünflächenservice FGL, Kostenerstattung an die FGL	0,00	66.200	0,00	0,00	66.200,00	66.200,00	0,00
7291400 Auszahlung für Dienstleistungen SBL	0,00	0	0,00	0,00	0,00	41,04	41,04
7291400 Auszahlung für Dienstleistungen, SBL	0,00	500	0,00	0,00	500,00	0,00	-500,00



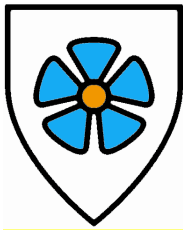
Alte Hansestadt Lemgo Jahresabschluss 2010 Finanzrechnung

Finanzrechnung Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2009	Ansatz 2010	Fortschrei- bung nach § 10 GemHVO	Fortschrei- bung nach § 22 GemHVO	Fortgeschrie- bener Ansatz 2010	Ist- Ergebnis 2010	Vergleich Fortg.Ansatz Ist
7291400 Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen SBL	0,00	11.570	0,00	0,00	11.570,00	4.351,81	-7.218,19
7291400 Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen, SBL	0,00	118.395	0,00	0,00	118.395,00	41.939,51	-76.455,49
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	17.115.228,70	12.791.091	0,00	787.578,05	13.578.669,05	12.151.552,36	-1.427.116,69
7511000 Zinsauszahlungen (Land) für vorzeitige Mittelabrufe	0,00	1.000	0,00	0,00	1.000,00	0,00	-1.000,00
7511000 Zinsauszahlungen an das Land	241,17	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7515000 Zinsauszahlungen, Innere Darlehn von Verbundenen Unternehmen	0,00	10.000	0,00	3.306,41	13.306,41	35.520,69	22.214,28
7516000 Zinsauszahlungen sonstige öffentl. Sonderrechnung	2.006.721,45	1.698.000	0,00	3,03	1.698.003,03	1.540.875,98	-157.127,05
7517000 Zinsauszahlungen an private Unternehmen	924.030,07	983.000	0,00	0,00	983.000,00	612.840,78	-370.159,22
7591000 Kreditbeschaffungskosten	0,00	10.000	0,00	0,00	10.000,00	1.387,05	-8.612,95
7599000 Sonstige Finanzauszahlungen	0,00	2.000	0,00	5.045,60	7.045,60	5.712,00	-1.333,60
7599001 Zinsauszahlungen für Gewerbesteuererstattungen	0,00	35.000	0,00	0,00	35.000,00	0,00	-35.000,00
- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	2.930.992,69	2.739.000	0,00	8.355,04	2.747.355,04	2.196.336,50	-551.018,54
7313000 Transferauszahlungen, Zuweisungen u. Zuschüsse f. lfd. Zwecke (Zweckverbände u. d. gl.)	209.776,16	208.500	0,00	0,00	208.500,00	208.391,30	-108,70
7315000 Weiterleitung Schulpauschale an GWL	0,00	1.110.090	0,00	0,00	1.110.090,00	1.110.090,00	0,00
7315001 Weiterleitung allgemeine Investitionspauschale an GWL	0,00	0	0,00	0,00	0,00	1.006.377,86	1.006.377,86
7315600 Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke an SWL	0,00	0	0,00	0,00	0,00	1.056,00	1.056,00
7317000 Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke, priv. Unternehmen	365.740,04	211.000	0,00	10.587,28	221.587,28	18.024,38	-203.562,90
7317000 Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke, private Unternehmen	16.300,00	17.000	0,00	0,00	17.000,00	11.355,55	-5.644,45
7317400 Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke, SBL	0,00	0	0,00	0,00	0,00	5.620,14	5.620,14
7317600 Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke, SWL	0,00	0	0,00	0,00	0,00	163.500,00	163.500,00
7318000 Betriebskostenzuschüsse	5.590.700,98	5.967.000	0,00	0,00	5.967.000,00	5.999.929,97	32.929,97



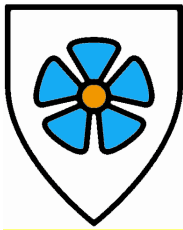
Alte Hansestadt Lemgo Jahresabschluss 2010 Finanzrechnung

Finanzrechnung Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2009	Ansatz 2010	Fortschrei- bung nach § 10 GemHVO	Fortschrei- bung nach § 22 GemHVO	Fortgeschrie- bener Ansatz 2010	Ist- Ergebnis 2010	Vergleich Fortg.Ansatz Ist
7318000 Zuschüsse an üb.Bereiche.z.B.BKZ,Ferien spiele,Jugendräume,Förder ung Projekte,Verbände	405.748,79	416.900	0,00	14.833,02	431.733,02	404.332,86	-27.400,16
7318000 Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke an übrige Bereiche	276.318,73	289.020	0,00	1.370,22	290.390,22	259.494,99	-30.895,23
7318000 Zuwendungen an übrige Bereiche, insbes. OGS und verlässliche Grundschule	725.700,00	869.800	0,00	0,00	869.800,00	860.975,00	-8.825,00
7318000 Zuwendungen an übrige Bereiche, insbesondere OGS	40.000,00	25.200	0,00	0,00	25.200,00	27.225,00	2.025,00
7318600 Zuweisungen und Zuschüsse an SWL	0,00	0	0,00	0,00	0,00	33.329,75	33.329,75
7331000 Soziale Leistungen an natürliche Personen außerhalb von Einrichtungen	246.289,64	365.200	0,00	815,16	366.015,16	171.808,73	-194.206,43
7331001 Soziale Leistungen an natürliche Personen außerhalb von Einrichtungen	52.566,56	85.000	0,00	29,90	85.029,90	95.897,03	10.867,13
7331002 Tagespflege	132.646,58	140.000	0,00	392,00	140.392,00	126.901,24	-13.490,76
7331003 Sozialpädagogischer ambulanter Dienst	997,32	2.400	0,00	6,58	2.406,58	1.109,87	-1.296,71
7331004 Notsituationen (§ 20 SGB VIII)	5.960,00	2.000	0,00	0,00	2.000,00	570,00	-1.430,00
7331005 Vollzeitpflege (§ 33 SGB VIII)	603.191,31	580.000	0,00	0,00	580.000,00	577.622,80	-2.377,20
7331006 Pflegeelternarbeit	1.773,96	1.600	0,00	0,00	1.600,00	764,05	-835,95
7331007 Soziale Gruppenarbeit § 29 SGB VIII	0,00	12.400	0,00	0,00	12.400,00	0,00	-12.400,00
7331008 Offene erzieherische Hilfen	1.126,10	3.200	0,00	171,00	3.371,00	883,91	-2.487,09
7331009 Sozialpädagogische Tagespflege	0,00	2.500	0,00	0,00	2.500,00	0,00	-2.500,00
7331010 Vormundschaften / Pflegschaften	0,00	640	0,00	155,50	795,50	155,50	-640,00
7331011 Kosten gerichtlicher Anordnungen § 1685 BGB	2.959,66	3.500	0,00	53,30	3.553,30	1.812,20	-1.741,10
7331012 Soziale Trainingskurse	5.173,30	0	0,00	0,00	0,00	991,66	991,66
7332000 Soziale Leistungen an natürliche Personen in Einrichtungen	22.998,70	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7332001 Heimerziehung	1.868.613,70	2.100.000	0,00	14.095,66	2.114.095,66	1.847.806,61	-266.289,05
7332002 Hilfen für seelisch Behinderte § 35 a SGB VIII	27.194,95	60.000	0,00	6.358,66	66.358,66	60.828,21	-5.530,45
7332003 Mutter-Kind Einrichtungen	0,00	40.000	0,00	0,00	40.000,00	137.073,34	97.073,34
7332004 Familienseminare, z.B. Elterntraining, ELBA- Kurse	7.487,00	13.000	0,00	1.707,70	14.707,70	13.748,13	-959,57
7332005 Inobhutnahmen § 42 SGB VIII	41.941,57	30.000	0,00	1.805,55	31.805,55	20.065,04	-11.740,51
7332006 Hilfen für junge Volljährige	101.794,67	150.000	0,00	270,00	150.270,00	159.459,03	9.189,03



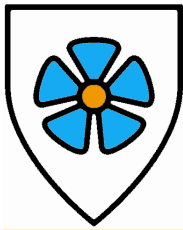
Alte Hansestadt Lemgo Jahresabschluss 2010 Finanzrechnung

Finanzrechnung Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2009	Ansatz 2010	Fortschrei- bung nach § 10 GemHVO	Fortschrei- bung nach § 22 GemHVO	Fortgeschrie- bener Ansatz 2010	Ist- Ergebnis 2010	Vergleich Fortg.Ansatz Ist
7339000 Leistungen nach UVG	414.908,50	444.000	0,00	0,00	444.000,00	482.381,06	38.381,06
7341000 Gewerbesteuerumlage	1.374.312,00	1.277.000	0,00	2.281,00	1.279.281,00	1.196.641,00	-82.640,00
7342000 Finanzierungsbeteiligung Fonds Deutsche Einheit	1.357.881,00	1.277.000	0,00	104.183,00	1.381.183,00	1.332.667,00	-48.516,00
7372001 Kreisumlage, Sockelumlage und SGB II	17.521.754,60	19.150.000	0,00	0,00	19.150.000,00	19.168.461,37	18.461,37
7372002 Kreisumlage, Erziehungsberatungsstellen umlage	83.749,27	86.500	0,00	0,00	86.500,00	86.469,62	-30,38
7372003 Kreisumlage, Gesamtschulumlage	824.315,82	892.706	0,00	0,00	892.706,00	892.706,16	0,16
7391000 Krankenhausinvestitionsuml age	465.276,23	456.975	0,00	0,00	456.975,00	456.974,67	-0,33
7391000 Private Denkmalpflege, Stadtpauschale, Transferauszahlungen	7.833,31	8.000	0,00	0,00	8.000,00	7.200,00	-800,00
7391000 Sonstige Transferauszahlungen	58.703,08	80.000	0,00	1.038,84	81.038,84	93.383,57	12.344,73
7391000 Sonstige Transferauszahlungen, Bürgeradweg Brüntorf	0,00	233.000	0,00	0,00	233.000,00	111.563,39	-121.436,61
7391000 Transferauszahlungen zum Ausbau der Plätze U 3, Bundes- undLandesmittel,und Eigenanteil	0,00	700.000	0,00	0,00	700.000,00	468.200,00	-231.800,00
7391000 Umfeld Lipperlandhalle, Weiterleitung Landeszuweisung	0,00	407.000	0,00	0,00	407.000,00	407.000,00	0,00
7391001 Kirche St. Nicolai, Sonstige Transferauszahlungen	80.000,00	20.000	0,00	0,00	20.000,00	20.000,00	0,00
7391001 Modellprojekt Vergabemarktplatz, Transferauszahlung	0,00	44.000	0,00	0,00	44.000,00	44.000,00	0,00
7391001 Sonstige Transferauszahlungen, Herforder Str.	0,00	16.000	0,00	0,00	16.000,00	0,00	-16.000,00
7391002 Private Haus-und Hoffflächen Stadtbild prägender Gebäude, Transferauszahlung	58.960,00	60.000	0,00	1.000,00	61.000,00	19.078,00	-41.922,00
7391003 Sonstige Transferauszahlung, Konjunkturpaket	0,00	35.000	0,00	0,00	35.000,00	35.000,00	0,00
7391003 Sonstige Transferauszahlung, Konjunkturpaket II	0,00	224.450	0,00	106.730,00	331.180,00	106.730,00	-224.450,00
7391003 Sonstige Transferauszahlungen,St. Nicolai und St. Pauli	0,00	35.000	0,00	0,00	35.000,00	50.000,00	15.000,00
7391004 Konzept Schloßbereich Brake,Transferauszahlung	0,00	20.000	0,00	0,00	20.000,00	0,00	-20.000,00



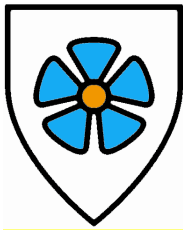
Alte Hansestadt Lemgo Jahresabschluss 2010 Finanzrechnung

Finanzrechnung Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2009	Ansatz 2010	Fortschrei- bung nach § 10 GemHVO	Fortschrei- bung nach § 22 GemHVO	Fortgeschrie- bener Ansatz 2010	Ist- Ergebnis 2010	Vergleich Fortg.Ansatz Ist
7391004 Sanierung der Fassssade eines Baudenkmals Mittelstr., Transferauszahlung	0,00	16.579	0,00	0,00	16.579,00	0,00	-16.579,00
7391005 Kulturschaufenster Studenten beleben die Stadt, Transferauszahlung	0,00	20.000	0,00	0,00	20.000,00	0,00	-20.000,00
7391005 Umgestaltung Bega- Ufer am Langenbrücker Tor, Transferauszahlung	0,00	30.000	0,00	0,00	30.000,00	24.062,22	-5.937,78
7391014 Städtebaul. Wettbewerb Kulturquartier Neustadt	0,00	100.000	0,00	0,00	100.000,00	0,00	-100.000,00
7391016 Umgestaltung des KirchplatzesSt. Nicolai für öffentl. Nutzung	0,00	360.000	0,00	0,00	360.000,00	120.000,00	-240.000,00
7391100 Durchlaufendes Geld, WeiterleiDurchlaufendes Geld	2.560,00	0	0,00	0,00	0,00	2.500,00	2.500,00
7391200 Auszahlung Mündelgelder	343.394,81	0	0,00	1.377,42	1.377,42	406.316,67	404.939,25
7391203 Sonstige Transferauszahlungen, Abgang in den Spezialfonds	0,00	0	0,00	0,00	0,00	403,18	403,18
7391300 Sonstige Transferauszahlung an FGL, Bürgerradweg Brüntorf	0,00	5.000	0,00	0,00	5.000,00	0,00	-5.000,00
7391331 Durchlaufendes Geld Bürgerbüro	9.201,80	0	0,00	0,00	0,00	4.314,90	4.314,90
7391410 Mündelgelder, Transferauszahlungen	2.965,07	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7391500 Weitergabe der AbwassergebühreStadtentw ässerung Lemgo, Abwas	0,00	9.947.500	0,00	0,00	9.947.500,00	9.630.000,00	-317.500,00
7391605 Umgestaltung BegaUfer Langenbrücker Tor, SWL	0,00	0	0,00	0,00	0,00	396,27	396,27
7391901 Kauttionen Jahrmärkte	1.000,00	0	0,00	0,00	0,00	2.000,00	2.000,00
- Transferauszahlungen	33.359.815,21	48.651.660	0,00	269.261,79	48.920.921,79	48.495.649,23	-425.272,56
7411000 Sonstige Personal- und Versorgungsauszahlungen (Gebührenanteil Vollziehungsbeamte)	2.092,13	2.500	0,00	1.293,75	3.793,75	2.609,79	-1.183,96
7411000 Zuwendungen an Angehörige der Feuerwehr	7.190,71	7.000	0,00	70,00	7.070,00	6.667,50	-402,50
7412000 Besondere zahlungswirksame Aufwendungen für Beschäftigte	6.580,91	9.280	0,00	0,00	9.280,00	2.242,00	-7.038,00
7412000 Dienst- und Schutzbekleidung	974,35	1.000	0,00	34,99	1.034,99	1.025,19	-9,80
7412001 Aus- und Fortbildung	83.854,77	128.405	0,00	2.232,60	130.637,60	88.815,68	-41.821,92
7412002 Besondere Aufwendungen für Beschäftigte, Schutzbekleidung	200,11	240	0,00	0,00	240,00	211,82	-28,18
7412600 Jobticket von SWL	0,00	0	0,00	0,00	0,00	4.137,00	4.137,00



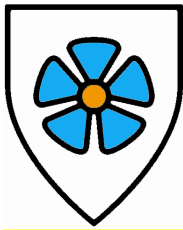
Alte Hansestadt Lemgo **Jahresabschluss 2010** **Finanzrechnung**

Finanzrechnung Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2009	Ansatz 2010	Fortschrei- bung nach § 10 GemHVO	Fortschrei- bung nach § 22 GemHVO	Fortgeschrie- bener Ansatz 2010	Ist- Ergebnis 2010	Vergleich Fortg.Ansatz Ist
7421000 Auszahlungen für ehrenamtl. und sonstige Tätigkeit	222.035,17	237.000	0,00	47,30	237.047,30	248.345,09	11.297,79
7421000 Auszahlungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit	149.720,70	173.500	0,00	4.837,97	178.337,97	141.784,38	-36.553,59
7421600 Dienstsport Eau Le	0,00	1.500	0,00	0,00	1.500,00	0,00	-1.500,00
7422000 Mieten und Pachten für Obdachlosenunterkünfte	5.127,58	6.000	0,00	0,00	6.000,00	-568,67	-6.568,67
7422000 Mieten und Pachten Geräte	331,65	400	0,00	0,00	400,00	314,04	-85,96
7422000 Mieten und Pachten, Auszahlungen	6.705,77	8.362	0,00	0,00	8.362,00	6.189,94	-2.172,06
7422000 Mieten und Pachten, Auszahlungen an Kirchengemeinde Lieme	1.800,00	11.317	0,00	0,00	11.317,00	1.800,00	-9.517,00
7422001 Mieten und Pachten, Auszahlungen an die GWL (bis 2009)	7.472.989,54	0	0,00	20.591,04	20.591,04	-6.874,46	-27.465,50
7422006 Mieten an Kalletal u. Dörentrup	0,00	8.750	0,00	6.249,00	14.999,00	11.566,00	-3.433,00
7422200 Mieten an die GWL	0,00	7.506.529	0,00	0,00	7.506.529,00	7.339.328,88	-167.200,12
7422300 Miete, Pachten FGL	0,00	1.603	0,00	0,00	1.603,00	1.602,96	-0,04
7429000 Inanspruchnahme von Leiharbeitskräften	25.431,67	23.500	0,00	5.075,14	28.575,14	24.360,68	-4.214,46
7431000 Geschäftsauszahlungen	297.859,89	201.829	0,00	43.406,93	245.235,93	190.851,25	-54.384,68
7431000 Geschäftsauszahlungen einschl. Schulentwicklungsplanung	38.994,32	7.000	0,00	490,52	7.490,52	4.047,34	-3.443,18
7431001 Geschäftsaufwendungen, Sachverständigenkosten, Gutachten	0,00	17.500	0,00	0,00	17.500,00	0,00	-17.500,00
7431001 Geschäftsauszahlungen	1.975,67	3.000	0,00	0,00	3.000,00	2.000,00	-1.000,00
7431001 Geschäftsauszahlungen Abwasserkataster und Untersuchungen	2.212,65	0	0,00	4.390,52	4.390,52	4.390,52	0,00
7431001 Geschäftsauszahlungen für Personalratsarbeit	1.369,33	2.700	0,00	0,00	2.700,00	652,89	-2.047,11
7431001 Geschäftsauszahlungen NSM	44.397,41	53.500	0,00	0,00	53.500,00	23.382,12	-30.117,88
7431001 Geschäftsauszahlungen Straßenverkehrsaufsicht	1.114,99	2.400	0,00	0,00	2.400,00	281,60	-2.118,40
7431001 Geschäftsauszahlungen, Brandschau	909,14	1.000	0,00	0,00	1.000,00	2.485,21	1.485,21
7431001 Geschäftsauszahlungen, Dokumentationen	4.887,02	4.960	0,00	300,00	5.260,00	4.364,60	-895,40
7431001 Geschäftsauszahlungen, Familienstambücher und Vordrucke	1.864,18	4.000	0,00	0,00	4.000,00	615,30	-3.384,70



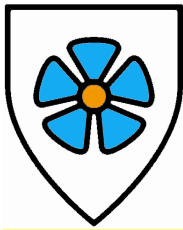
Alte Hansestadt Lemgo Jahresabschluss 2010 Finanzrechnung

Finanzrechnung Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2009	Ansatz 2010	Fortschrei- bung nach § 10 GemHVO	Fortschrei- bung nach § 22 GemHVO	Fortgeschrie- bener Ansatz 2010	Ist- Ergebnis 2010	Vergleich Fortg.Ansatz Ist
7431001 Geschäftsauszahlungen, Förderstipendium	8.849,09	8.656	0,00	403,41	9.059,41	8.207,52	-851,89
7431001 Geschäftsauszahlungen, Jugendhilfeplanung	0,00	900	0,00	0,00	900,00	0,00	-900,00
7431001 Geschäftsauszahlungen, Kontogebühren	3.073,97	2.700	0,00	206,12	2.906,12	3.218,64	312,52
7431001 Geschäftsauszahlungen, Lohnsteuerkarten	749,03	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7431001 Geschäftsauszahlungen, Öffentlichkeitsarbeit, Städtepartnerschaft	15.629,12	15.000	0,00	360,00	15.360,00	9.400,50	-5.959,50
7431001 Geschäftsauszahlungen, Sachverständigenkosten	0,00	640	0,00	0,00	640,00	0,00	-640,00
7431001 Geschäftsauszahlungen, Telekommunikationsleistung en	0,00	80.000	0,00	0,00	80.000,00	54.392,15	-25.607,85
7431001 Geschäftsauszahlungen, Überörtl. Prüfung	62.007,70	0	0,00	0,00	0,00	4.007,25	4.007,25
7431001 Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Auszahlungen	11.363,51	18.000	0,00	2.019,88	20.019,88	6.472,54	-13.547,34
7431001 Sachverständigenkosten Verkehrsgutachten	0,00	25.000	0,00	0,00	25.000,00	8.350,07	-16.649,93
7431001 Sachverständigenkosten, Planungsarbeiten, Bauaufnahmen, Boden-, Farb- u Holzuntersuchungen	74.937,56	33.600	0,00	6.413,87	40.013,87	14.454,18	-25.559,69
7431002 Geschäftsauszahlungen, Wahlen	61.385,27	32.000	0,00	1.666,88	33.666,88	20.608,26	-13.058,62
7431200 Geschäftsauszahlung Poststelle	0,00	127.785	0,00	0,00	127.785,00	86.542,08	-41.242,92
7431200 Geschäftsauszahlungen GWL	0,00	15.300	0,00	0,00	15.300,00	17.220,24	1.920,24
7431401 Geschäftsauszahlungen, SBL	0,00	0	0,00	0,00	0,00	89,38	89,38
7431600 Geschäftsauszahlung ggü. SWL	0,00	0	0,00	0,00	0,00	37,20	37,20
7441000 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	510.954,40	546.570	0,00	4.135,13	550.705,13	518.686,66	-32.018,47
7441000 Versicherung Künstlersozialkasse	1.195,08	900	0,00	0,00	900,00	508,44	-391,56
7441000 VersicherungsaufwandStadt archiv	2.016,81	1.049	0,00	0,00	1.049,00	0,00	-1.049,00



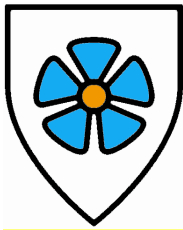
Alte Hansestadt Lemgo Jahresabschluss 2010 Finanzrechnung

Finanzrechnung Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2009	Ansatz 2010	Fortschrei- bung nach § 10 GemHVO	Fortschrei- bung nach § 22 GemHVO	Fortgeschrie- bener Ansatz 2010	Ist- Ergebnis 2010	Vergleich Fortg.Ansatz Ist
7441002 Abwasserabgabe für die Einleitung aus städt. Kläranlagen instaatl. Gewässer	-119.729,72	0	0,00	55.913,98	55.913,98	55.913,98	0,00
7441003 Abgeltung von Haftpflichtschäden	20.374,26	35.000	0,00	0,00	35.000,00	23.875,70	-11.124,30
7483000 Besondere Auszahlungen, Baugarantieleistungen	3.218,06	0	0,00	0,00	0,00	2.015,34	2.015,34
7484200 Stellpaltzablöse EKG an GWL	0,00	32.210	0,00	0,00	32.210,00	32.210,00	0,00
7491000 Verfügungsmittel	1.237,71	2.600	0,00	0,00	2.600,00	1.119,53	-1.480,47
7492000 Fraktionszuwendungen	6.620,14	17.944	0,00	1.324,00	19.268,00	19.267,99	-0,01
7499000 Übrige weitere sonstige Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	3.228,11	3.501	0,00	68,50	3.569,50	3.352,52	-216,98
7499000 Übrige weitere sonstige Auszahlung aus lfd. Verw.Tätigkeit	3.150,00	0	0,00	400,00	400,00	10.775,00	10.375,00
7499000 Übrige weitere sonstige Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	565,39	1.326	0,00	519,48	1.845,48	712,56	-1.132,92
7499001 Mitgliedsbeiträge Arbeitsgemeinschaft "Histor. Stadtkerne NRW"	1.533,88	1.534	0,00	0,00	1.534,00	1.533,88	-0,12
7499001 Mitgliedsbeiträge Arbeitsgemeinschaft Deutscher Sportämter	55,00	55	0,00	0,00	55,00	0,00	-55,00
7499001 Mitgliedsbeiträge Bund Deutscher Schiedsmänner	27,00	27	0,00	0,00	27,00	27,00	0,00
7499001 Mitgliedsbeiträge Deutscher Museumsbund und Vereinigung Westf. Museen	140,00	145	0,00	0,00	145,00	140,00	-5,00
7499001 Mitgliedsbeiträge Fachverband Kommunalen Kassenverwalter e.V.	50,00	50	0,00	0,00	50,00	50,00	0,00
7499001 Mitgliedsbeiträge Fachverband der Standesbeamten Westf.- Lippe	200,00	200	0,00	0,00	200,00	200,00	0,00
7499001 Mitgliedsbeiträge Kämmererverband NRW	0,00	18	0,00	0,00	18,00	18,00	0,00
7499001 Mitgliedsbeiträge Landesverband Volkshochschulen NWR e.V.	3.028,42	3.100	0,00	0,00	3.100,00	3.014,22	-85,78
7499001 Mitgliedsbeiträge Lipp. Feuerwehrverband e.V.	2.796,60	2.950	0,00	0,00	2.950,00	2.923,00	-27,00
7499001 Mitgliedsbeiträge NRWSTGB, AG- Verband, KGST, Förderverein Berufsbildungszentrum, u.a.	22.945,88	23.500	0,00	0,00	23.500,00	22.934,47	-565,53
7499001 Mitgliedsbeiträge Verband der Bibliothekare NRW und Verband der Bibliothekare OWL	100,00	110	0,00	0,00	110,00	100,00	-10,00



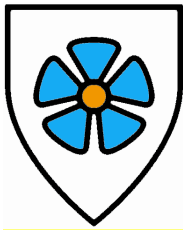
Alte Hansestadt Lemgo Jahresabschluss 2010 Finanzrechnung

Finanzrechnung Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2009	Ansatz 2010	Fortschrei- bung nach § 10 GemHVO	Fortschrei- bung nach § 22 GemHVO	Fortgeschrie- bener Ansatz 2010	Ist- Ergebnis 2010	Vergleich Fortg.Ansatz Ist
7499001 Mitgliedsbeiträge Verband dt.Musikschulen, Bad Godesberg	575,40	700	0,00	0,00	700,00	679,00	-21,00
7499001 Mitgliedsbeiträge Verein Geschichte u Altertumskunde,Hansischer Geschichtsverein u.a.	70,00	133	0,00	63,00	196,00	196,00	0,00
7499001 Mitgliedsbeiträge, AG fahrradfreundliche Städte in NRW e.V. (AGFS)	0,00	2.500	0,00	0,00	2.500,00	2.500,00	0,00
7499001 Mitgliedsbeiträge, Dt. Institut Vormundschaftswesen, Dt. Verein öffentl.u private Fürsorge	903,00	1.122	0,00	0,00	1.122,00	1.115,80	-6,20
7499001 Mitgliedsbeiträge, Förderverein Arbeitslosenprojekte, Lebenshilfe, Freunde Stift.Eben-Ezer	154,00	154	0,00	0,00	154,00	154,00	0,00
7499001 Mitgliedsbeiträge, Institut der Rechnungsprüfer und Vereinigung der örtl. Rechnungsprüfung	50,00	50	0,00	0,00	50,00	50,00	0,00
7499001 Mitgliedsbeiträge, Lemgo Marketing e.V. und Landeseisenbahn Lippe e.V.	210.555,00	200.555	0,00	0,00	200.555,00	210.555,00	10.000,00
7499001 Mitgliedsbeiträge, Lipp. Gesellschaft f Kunst, NWD Philharmonie, Lipp. Heimatbund u.a.	40.239,68	40.318	0,00	0,00	40.318,00	39.828,80	-489,20
7499002 Ausz. für Notfälle Jugendamt	0,00	0	0,00	0,00	0,00	4.250,60	4.250,60
7499299 Auszahlung Rückstellung "Gebäudeunterhaltung Kindergärten" an die GWL	0,00	0	0,00	0,00	0,00	60.000,00	60.000,00
7499590 Übrige weitere sonstige Auszahlung aus lfd. Verw.tätigkeit,Ausschüttung ALG	0,00	0	0,00	0,00	0,00	8.000.000,00	8.000.000,00
7499998 Finanzrechnungskonto Auszahlung	1.464,00	0	0,00	0,00	0,00	1.662,00	1.662,00
7499999 (UZA)Finanzrechn.kto Auszahlung	30.901,13	0	0,00	0,00	0,00	27.805,68	27.805,68
- Sonstige Auszahlungen	9.367.234,14	9.702.677	0,00	162.514,01	9.865.191,01	17.387.803,83	7.522.612,82
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	77.257.510,01	87.769.288	0,00	1.329.431,49	89.098.719,49	93.610.417,55	4.511.698,06
= Saldo der laufender Verwaltungstätigkeit	-6.517.489,90	-14.168.548	0,00	-1.329.431,49	-15.497.979,49	-14.004.234,65	1.493.744,84
6811000.A08000018 Invest.Zuwendungen vom Land - AV über 410 EUR, Musikschule	2.747,00	2.000	0,00	0,00	2.000,00	2.880,00	880,00



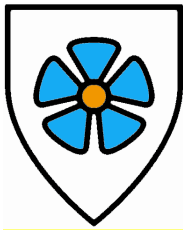
Alte Hansestadt Lemgo Jahresabschluss 2010 Finanzrechnung

Finanzrechnung Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2009	Ansatz 2010	Fortschrei- bung nach § 10 GemHVO	Fortschrei- bung nach § 22 GemHVO	Fortgeschrie- bener Ansatz 2010	Ist- Ergebnis 2010	Vergleich Fortg.Ansatz Ist
6811000.A08000042 Invest.Zuwendungen vom Land - HochwasserschutzMAßNAH ME Bega	48.891,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6811000.A08000049 Invest.Zuwendungen vom Land - Ersteinrichtung für den Bereich Mensa und Mediathek	48.750,00	24.375	0,00	0,00	24.375,00	0,00	-24.375,00
6811000.A08000070 Invest.Zuwendungen vom Land - Gewässerausbau Voßheide, Im Sundern	-17.660,83	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6811000.A08000072 Invest.Zuwendungen vom Land - Sanierungsmaßnahme Lüttfeld/Liebigstraße, Umfeld Schulen	6.000,00	30.000	0,00	0,00	30.000,00	30.000,00	0,00
6811000.A09113002 Invest.Zuwendungen vom Land - Sportpauschale	0,00	113.219	0,00	0,00	113.219,00	0,00	-113.219,00
6811000.A09451001 Invest.Zuwendungen vom Land - Ganztagschulen, Ausstattung, IZBB-Restmittel	90.000,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6811000.K08000025 Invest.Zuwendungen vom Land - Richard-Wagner- Str., MWK	72.195,96	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6811000.S08000007 Invest.Zuwendungen vom Land - Fahrradstraße Pahnsiek	0,00	36.200	0,00	0,00	36.200,00	36.200,00	0,00
6811000.S08000009 Invest.Zuwendungen vom Land - Radweg Herforder Str. zwischen Kreuzung Gosebrede/HerforderStr. und St	61.528,53	0	0,00	0,00	0,00	-5.000,30	-5.000,30
6811000.S08000023 Invest.Zuwendungen vom Land - Radweg Grevenmarsch bis Herforder Str., Elisenweg	10.700,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6811000.S08000060 Invest.Zuwendungen vom Land - Luisenstraße, Historische Stadtkerne	19.000,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6811000.S08000061 Invest.Zuwendungen vom Land - Neue Grabenstraße, Historische Stadtkerne	118.000,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6811000.S08000062 Invest.Zuwendungen vom Land - Beguinenstraße, Historische Stadtkerne	15.000,00	18.000	0,00	0,00	18.000,00	18.000,00	0,00
6811000.S09000030 Invest.Zuwendungen vom Land - Marktplatz, Barrierefreie Neugestaltung	355.154,00	80.000	0,00	0,00	80.000,00	35.000,00	-45.000,00



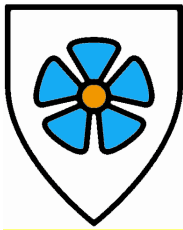
Alte Hansestadt Lemgo Jahresabschluss 2010 Finanzrechnung

Finanzrechnung Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2009	Ansatz 2010	Fortschrei- bung nach § 10 GemHVO	Fortschrei- bung nach § 22 GemHVO	Fortgeschrie- bener Ansatz 2010	Ist- Ergebnis 2010	Vergleich Fortg.Ansatz Ist
6811000.S09100001 Invest.Zuwendungen vom Land - Südring I.BA	146.165,00	200.000	0,00	0,00	200.000,00	0,00	-200.000,00
6811000.S09100002 Invest.Zuwendungen vom Land - Südring II.BA	118.707,00	800.000	0,00	0,00	800.000,00	1.250.000,00	450.000,00
6811000.S09100003 Invest.Zuwendungen vom Land - Südring III. BA	0,00	446.000	0,00	0,00	446.000,00	100.000,00	-346.000,00
6811000.S10000026 Invest.Zuwendungen vom Land - AGFS, Öffentlichkeitsarbeit, Modal Split, Marketing	0,00	21.000	0,00	0,00	21.000,00	0,00	-21.000,00
6811001 Allgemeine Investitionspauschale (mit Nebenbuch)	1.122.658,48	1.006.377	0,00	0,00	1.006.377,00	1.100.602,24	94.225,24
6811002 Schulpauschale	0,00	1.110.090	0,00	0,00	1.110.090,00	1.110.090,00	0,00
6811004 Feuerschutzinvestitionspaus- cha	90.889,27	91.000	0,00	0,00	91.000,00	90.989,23	-10,77
6812000.A08000015 Investitionszuwendungen von Ge - AV über 410 EUR, HxbgmH und Junkerhaus, Shops und Audioguide	0,00	0	0,00	0,00	0,00	4.103,32	4.103,32
6812000.A08000072 Investitionszuwendungen von Ge - Sanierungsmaßnahme Lüttfeld/Liebigstraße, Umfeld Schulen	0,00	10.400	0,00	0,00	10.400,00	10.058,00	-342,00
6812000.S08000006 Investitionszuwendungen von Ge - Residenzstraße, Gehwege	7.974,83	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6816000.A09113001 Investitionszuwendungen von so - Defibrillator	2.796,83	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6816000.S09100003 Investitionszuwendungen von so - Südring III. BA	484.035,98	0	0,00	0,00	0,00	194.887,59	194.887,59
6817000.A09640001 Investitionszuwendungen von pr - Stolpersteine	2.375,00	2.375	0,00	0,00	2.375,00	1.140,00	-1.235,00
6817000.A10113001 Investitionszuwendungen von pr - Wegbeleuchtung Sportplatz Kirchheide	0,00	1.500	0,00	0,00	1.500,00	0,00	-1.500,00
6818000 Investitionszuwendungen von übrigem Bereich	9.563,80	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6818000.S08000007 Investitionszuwendungen von üb - Fahrradstraße Pahnsiek	3.221,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	2.818.692,85	3.992.536	0,00	0,00	3.992.536,00	3.978.950,08	-13.585,92
6821000 Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken	39.837,67	0	0,00	0,00	0,00	13.406,00	13.406,00



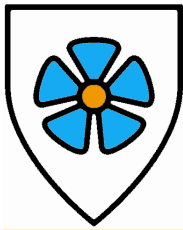
Alte Hansestadt Lemgo Jahresabschluss 2010 Finanzrechnung

Finanzrechnung Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2009	Ansatz 2010	Fortschrei- bung nach § 10 GemHVO	Fortschrei- bung nach § 22 GemHVO	Fortgeschrie- bener Ansatz 2010	Ist- Ergebnis 2010	Vergleich Fortg.Ansatz Ist
6831000 Einzahlungen aus der Veräußerung von bewegl. Vermögensgegenständen	505,00	0	0,00	0,00	0,00	214,70	214,70
+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	40.342,67	0	0,00	0,00	0,00	13.620,70	13.620,70
6843000 Einz aus Veräußer.s.Anteilsrechte	4.028.594,71	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6845230 Einzahlungen aus der Veräußerung von Kapitalmarktpapieren (Gemeinden u. GV), Laufz. > 5 J.	0,00	0	0,00	0,00	0,00	517.448,03	517.448,03
6845730 Einzahlungen aus der Veräußerung von Kapitalmarktpapieren (Kreditinstitute), Laufz.> 5 J.	0,00	0	0,00	0,00	0,00	2.558.940,44	2.558.940,44
6845830 Einzahlungen aus der Veräußerung von Kapitalmarktpapieren (sonstiger incl. Ber.), Laufz.>5 J	0,00	463.840	0,00	0,00	463.840,00	0,00	-463.840,00
+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	4.028.594,71	463.840	0,00	0,00	463.840,00	3.076.388,47	2.612.548,47
6881000 Beiträge und ähnl. Entgelte (Stellplatzablässe)	378.177,20	0	0,00	0,00	0,00	60.528,09	60.528,09
6881000 Beiträge und ähnliche Entgelte	4.907,43	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6881000 Beiträge und ähnliche Entgelte, einm. Kanalanschlussbeiträge	323.441,14	0	0,00	0,00	0,00	11.699,00	11.699,00
6881001 Beiträge KAG	273.917,37	0	0,00	0,00	0,00	3.296,63	3.296,63
6881002 Beiträge nach KAG	5.740,18	0	0,00	0,00	0,00	3.386,04	3.386,04
6881100.S08000005 Beiträge BauGB Straße - Heideanger Endausbau	124.481,28	0	0,00	0,00	0,00	705,64	705,64
6881100.S08000010 Beiträge BauGB Straße - Grasweg Endausbau	0,00	485.000	0,00	0,00	485.000,00	0,00	-485.000,00
6881100.S08000013 Beiträge BauGB Straße - Bodelschwinghstraße Endausbau	0,00	110.000	0,00	0,00	110.000,00	0,00	-110.000,00
6881100.S08000042 Beiträge BauGB Straße - Flachsrottenweg	0,00	205.000	0,00	0,00	205.000,00	0,00	-205.000,00
6881100.S09000012 Beiträge BauGB Straße - Torkamp mit Anbindung Langenfelder Weg, Endausbau	0,00	130.000	0,00	0,00	130.000,00	0,00	-130.000,00
6881100.S10000001 Beiträge BauGB Straße - Maßnahmen zur Abwicklung ohne konkreten Auftrag im Haushalt	0,00	0	0,00	0,00	0,00	356.366,25	356.366,25
6881101.S08000008 Beiträge KAG Straße - Spiegelberg, Endausbau von Kaserne bis Am Waldrand	0,00	250.000	0,00	0,00	250.000,00	0,00	-250.000,00



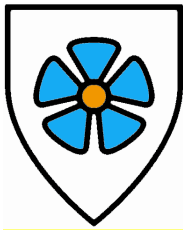
Alte Hansestadt Lemgo Jahresabschluss 2010 Finanzrechnung

Finanzrechnung Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2009	Ansatz 2010	Fortschrei- bung nach § 10 GemHVO	Fortschrei- bung nach § 22 GemHVO	Fortgeschrie- bener Ansatz 2010	Ist- Ergebnis 2010	Vergleich Fortg.Ansatz Ist
6881101.S08000044 Beiträge KAG Straße - Gartenstraße	0,00	115.000	0,00	0,00	115.000,00	0,00	-115.000,00
6881112.S08000003 Beiträge BauGB, Liebigstraße - Erschließungsverträge Liebigstraße	-20.819,69	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6881113.S08000001 Beiträge BauGB Stönebrink - Erschließungsverträge	1.153,88	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6881114.S08000001 Beiträge BauGB Schratwege - Erschließungsverträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	1.274,07	1.274,07
6881150 Beiträge KAG Straße (ohne bestimmten Auftrag)	0,00	2.700	0,00	0,00	2.700,00	53.433,84	50.733,84
+ Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten	1.090.998,79	1.297.700	0,00	0,00	1.297.700,00	490.689,56	-807.010,44
+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	7.978.629,02	5.754.076	0,00	0,00	5.754.076,00	7.559.648,81	1.805.572,81
7821000.A08000042 Erwerb von Grundstücken - HochwasserschutzMAßNAH ME Bega	97.921,00	0	0,00	28.026,00	28.026,00	28.026,00	0,00
7821000.A08000073 Erwerb von Grundstücken - Biotopschutzmaßnahmen nach EU- Wasserrahmenrichtlinie	5.034,68	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7821000.A09640001 Erwerb von Grundstücken - Stolpersteine	3.260,25	3.800	0,00	0,00	3.800,00	1.618,00	-2.182,00
7821000.S09000001 Erwerb von Grundstücken - Grunderwerb und Freilegung für Straßenbau	33.485,69	40.000	0,00	9.523,27	49.523,27	43.170,10	-6.353,17
- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	139.701,62	43.800	0,00	37.549,27	81.349,27	72.814,10	-8.535,17
7852100.A08000008 Straßenbau - Straßenkataster	10.483,90	15.000	0,00	1.666,00	16.666,00	3.360,75	-13.305,25
7852100.S08000004 Straßenbau - Bevorrechtigung des Walls für RadfahrerInnen und FußgängerInnen	14.706,63	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7852100.S08000005 Straßenbau - Heideanger Endausbau	696,33	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7852100.S08000006 Straßenbau - Residenzstraße, Gehwege	12.343,54	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7852100.S08000007 Straßenbau - Fahrradstraße Pahnsiek	88.102,90	60.000	0,00	3.807,88	63.807,88	65.403,68	1.595,80
7852100.S08000008 Straßenbau - Spiegelberg, Endausbau von Kaserne bis Am Waldrand	0,00	570.000	0,00	0,00	570.000,00	290.105,07	-279.894,93



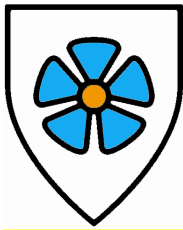
Alte Hansestadt Lemgo Jahresabschluss 2010 Finanzrechnung

Finanzrechnung Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2009	Ansatz 2010	Fortschrei- bung nach § 10 GemHVO	Fortschrei- bung nach § 22 GemHVO	Fortgeschrie- bener Ansatz 2010	Ist- Ergebnis 2010	Vergleich Fortg.Ansatz Ist
7852100.S08000009 Straßenbau - Radweg Herforder Str. zwischen Kreuzung Gosebreite/HerforderStr. und Steinweg	104.422,70	0	0,00	18.029,21	18.029,21	10.029,21	-8.000,00
7852100.S08000010 Straßenbau - Grasweg Endausbau	92.730,12	340.000	0,00	137.240,95	477.240,95	387.242,93	-89.998,02
7852100.S08000013 Straßenbau - Bodelschwinghstraße Endausbau	0,00	235.000	0,00	0,00	235.000,00	45.272,99	-189.727,01
7852100.S08000023 Straßenbau - Radweg Grevemarsch bis Herforder Str., Elisenweg	31.017,96	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7852100.S08000025 Straßenbau - Anlagen des Radverkehrs	3.374,38	20.000	0,00	595,00	20.595,00	595,00	-20.000,00
7852100.S08000037 Straßenbau - Südring (3.BA)kreuzungsbedingt (bis 2008)	22.716,13	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7852100.S08000039 Straßenbau - Vorsorge Starkregen (bis 2008)	18.311,69	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7852100.S08000041 Straßenbau - Driftenweg	0,00	45.000	0,00	0,00	45.000,00	0,00	-45.000,00
7852100.S08000042 Straßenbau - Flachsrottenweg	0,00	240.000	0,00	0,00	240.000,00	78.151,66	-161.848,34
7852100.S08000044 Straßenbau - Gartenstraße	0,00	185.000	0,00	0,00	185.000,00	46.925,80	-138.074,20
7852100.S08000047 Straßenbau - Korl- Biegemann-Straße	8.500,00	15.000	0,00	7.206,18	22.206,18	7.322,12	-14.884,06
7852100.S08000052 Straßenbau - Baugebiet Finkental Freda-Wuesthoff- Straße	0,00	68.000	0,00	0,00	68.000,00	43.063,53	-24.936,47
7852100.S08000057 Straßenbau - Weißer Weg	0,00	60.000	0,00	0,00	60.000,00	0,00	-60.000,00
7852100.S08000060 Straßenbau - Luisenstraße, Historische Stadtkerne	28.006,85	24.000	0,00	0,00	24.000,00	19.513,15	-4.486,85
7852100.S08000061 Straßenbau - Neue Grabenstraße, Historische Stadtkerne	61.466,31	135.000	0,00	34.076,90	169.076,90	165.961,69	-3.115,21
7852100.S08000062 Straßenbau - Beguinestraße, Historische Stadtkerne	13.563,99	72.500	0,00	1.313,78	73.813,78	49.851,77	-23.962,01
7852100.S08000064 Straßenbau - Brücke über den Sellsiekbach	212.554,59	8.000	0,00	48.502,34	56.502,34	46.403,93	-10.098,41
7852100.S08000066 Straßenbau - Gehweg Hummertruper Straße	0,00	3.000	0,00	0,00	3.000,00	0,00	-3.000,00



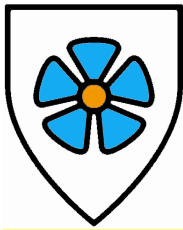
Alte Hansestadt Lemgo Jahresabschluss 2010 Finanzrechnung

Finanzrechnung Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2009	Ansatz 2010	Fortschrei- bung nach § 10 GemHVO	Fortschrei- bung nach § 22 GemHVO	Fortgeschrie- bener Ansatz 2010	Ist- Ergebnis 2010	Vergleich Fortg.Ansatz Ist
7852100.S08000100 Straßenbau - Vorsorge Starkregen	20.650,01	50.000	0,00	10.976,62	60.976,62	49.459,02	-11.517,60
7852100.S08000200 Straßenbau - Straßenbeleuchtung	-396,27	0	0,00	396,27	396,27	396,27	0,00
7852100.S09000012 Straßenbau - Torkamp mit Anbindung Langenfelder Weg, Endausbau	0,00	170.000	0,00	0,00	170.000,00	1.720,15	-168.279,85
7852100.S09000030 Straßenbau - Marktplatz, Barrierefreie Neugestaltung	245.525,55	80.000	0,00	96.151,32	176.151,32	140.882,71	-35.268,61
7852100.S09100001 Straßenbau - Südring I.BA	15.232,00	135.000	0,00	0,00	135.000,00	11.879,37	-123.120,63
7852100.S09100002 Straßenbau - Südring II.BA	52.574,39	50.000	0,00	22.111,85	72.111,85	47.432,42	-24.679,43
7852100.S09100003 Straßenbau - Südring III. BA	722.964,30	1.182.000	0,00	113.826,07	1.295.826,07	278.057,48	-1.017.768,59
7852100.S10000026 Straßenbau - AGFS, Öffentlichkeitsarbeit, Modal Split, Marketing	0,00	30.000	0,00	0,00	30.000,00	-1.118,60	-31.118,60
7852100.S10000028 Straßenbau - Querungsinsel Isringhausen-Ring	0,00	40.000	0,00	0,00	40.000,00	40.000,00	0,00
7852100.S10000029 Straßenbau - Herforder Straße	0,00	40.000	0,00	0,00	40.000,00	0,00	-40.000,00
7852112.S08000003 Liebigstr. - Erschließungsverträge Liebigstraße	16.225,74	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7852113.S08000001 Stönebrink - Erschließungsverträge	68.684,37	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7852114.S08000001 Auszahlungen Schratwege, Ersch - Erschließungsverträge	7.070,64	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7852200.K08000001 Kanalbau - Grundstücksanschlussleitun- gen, Kontrollschächte, Pumpstationen	299.515,19	0	0,00	73.501,69	73.501,69	73.501,69	0,00
7852200.K08000002 Kanalbau - Kanalbau in Verbindung mit Ausbau und Erneuerung von Straßen	420.854,93	0	0,00	24.747,22	24.747,22	24.747,22	0,00
7852200.K08000003 Kanalbau - Druckentwässerungsmaßna- hmen nach näherer Festlegung	2.395,95	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7852200.K08000009 Kanalbau - Druckentwässerung Lagesche Straße	2.167,41	0	0,00	28.829,32	28.829,32	28.829,32	0,00
7852200.K08000018 Kanalbau - Erschließung weiterer Wohngebiete	70.635,07	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



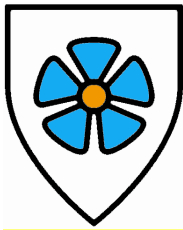
Alte Hansestadt Lemgo Jahresabschluss 2010 Finanzrechnung

Finanzrechnung Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2009	Ansatz 2010	Fortschrei- bung nach § 10 GemHVO	Fortschrei- bung nach § 22 GemHVO	Fortgeschrie- bener Ansatz 2010	Ist- Ergebnis 2010	Vergleich Fortg.Ansatz Ist
7852200.K08000023 Kanalbau - Grasweg MWK	125.467,01	0	0,00	49.528,94	49.528,94	49.528,94	0,00
7852200.K08000024 Kanalbau - Heideanger	197.319,14	0	0,00	571,20	571,20	571,20	0,00
7852200.K08000034 Kanalbau - Trasse Südring III. BA, MWK Braker Weg/Bunsenstraße	115.245,22	0	0,00	458,65	458,65	458,65	0,00
7852200.K08000035 Kanalbau - Generalentwässerungsplan ung, Planungskosten	100.250,55	0	0,00	50.514,15	50.514,15	50.514,15	0,00
7852200.K08000039 Kanalbau - Beguinenstraße	55.077,84	0	0,00	18.000,00	18.000,00	18.000,00	0,00
7852200.K08000048 Kanalbau - Korl-Biegemann- Straße	0,00	0	0,00	4.120,18	4.120,18	4.120,18	0,00
7852200.K08000049 Kanalbau - Neue Grabenstraße, Luisenstraße	155.487,11	0	0,00	14.577,09	14.577,09	14.577,09	0,00
7852200.K08000050 Kanalbau - Pagenhelle	3.354,41	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7852300.A08000041 Wasserbau - HochwasserschutzPLANUN G Bega	119.477,18	0	0,00	69.308,11	69.308,11	69.308,11	0,00
7852300.A08000042 Wasserbau - HochwasserschutzMAßNAH ME Bega	18.225,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7852300.A08000044 Wasserbau - Gewässerausbau und Rückhaltemaßnahmen nach näherer Festlegung	82.586,03	0	0,00	142,25	142,25	142,25	0,00
7852300.A08000047 Wasserbau - Gewässerausbau Alter Fluß	2.329,20	0	0,00	20.133,91	20.133,91	20.133,91	0,00
7852300.A08000070 Wasserbau - Gewässerausbau Voßheide, Im Sundern	4.093,69	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7852900.A08000024 Tiefbaumaßnahmen, sonstige - Tiefbaumaßnahme Kinderspielplätze	34.707,70	40.000	0,00	2.062,95	42.062,95	41.406,43	-656,52
7852900.A08000061 Tiefbaumaßnahmen, sonstige - Spielplätze in Kindertagesstätten	8.539,49	0	0,00	1.024,31	1.024,31	1.175,53	151,22
7852900.A08000072 Tiefbaumaßnahmen, sonstige - Sanierungsmaßnahme Lüttfeld/Liebigstraße, Umfeld Schulen	0,00	34.000	0,00	18.000,00	52.000,00	50.290,00	-1.710,00
7852900.A09000002 Tiefbaumaßnahmen, sonstige - Herstellung von Löschwassereinrichtungen	6.008,08	115.000	0,00	3.998,40	118.998,40	13.332,94	-105.665,46



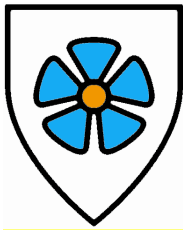
Alte Hansestadt Lemgo Jahresabschluss 2010 Finanzrechnung

Finanzrechnung Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2009	Ansatz 2010	Fortschrei- bung nach § 10 GemHVO	Fortschrei- bung nach § 22 GemHVO	Fortgeschrie- bener Ansatz 2010	Ist- Ergebnis 2010	Vergleich Fortg.Ansatz Ist
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	3.695.264,95	4.061.500	0,00	875.418,74	4.936.918,74	2.288.549,71	-2.648.369,03
7831000.A08000002 AZ für Erwerb von VM > 410 - AV über 410 EUR, Informationstechnik	43.349,62	198.860	0,00	0,00	198.860,00	135.026,46	-63.833,54
7831000.A08000004 AZ für Erwerb von VM > 410 - AV über 410 EUR, Brand- und Zivilschutz	86.932,77	310.000	0,00	2.087,26	312.087,26	131.390,27	-180.696,99
7831000.A08000006 AZ für Erwerb von VM > 410 - AV über 410 EUR, Schulverwaltung	160.672,32	28.000	0,00	0,00	28.000,00	49.298,38	21.298,38
7831000.A08000010 AZ für Erwerb von VM > 410 - AV über 410 EUR, HxbgmHaus, Ausstattungsgegenstände	0,00	4.600	0,00	0,00	4.600,00	3.995,95	-604,05
7831000.A08000015 AZ für Erwerb von VM > 410 - AV über 410 EUR, HxbgmH und Junkerhaus, Shops und Audioguide	1.261,40	0	0,00	12.197,32	12.197,32	14.401,82	2.204,50
7831000.A08000017 AZ für Erwerb von VM > 410 - Beschaffung der Einrichtung und Ausstattung Nebengebäude Junkerhaus übe	2.214,86	0	0,00	2.692,57	2.692,57	2.692,57	0,00
7831000.A08000018 AZ für Erwerb von VM > 410 - AV über 410 EUR, Musikschule	3.851,23	4.150	0,00	0,00	4.150,00	480,00	-3.670,00
7831000.A08000019 AZ für Erwerb von VM > 410 - AV über 410 EUR, VHS	2.469,95	2.500	0,00	0,00	2.500,00	0,00	-2.500,00
7831000.A08000021 AZ für Erwerb von VM > 410 - Ausstattung der Schulen mit neuen Medien	32.938,73	35.000	0,00	0,00	35.000,00	34.520,63	-479,37
7831000.A08000034 AZ für Erwerb von VM > 410 - AV über 410 EUR, Sport	9.211,07	15.000	0,00	0,00	15.000,00	10.457,16	-4.542,84
7831000.A08000035 AZ für Erwerb von VM > 410 - AV über 410 EUR, Öffentl. Verkehrsflächen	5.248,03	5.000	0,00	0,00	5.000,00	3.780,86	-1.219,14
7831000.A08000049 AZ für Erwerb von VM > 410 - Ersteinrichtung für den Bereich Mensa und Mediathek	99.990,14	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7831000.A08000051 AZ für Erwerb von VM > 410 - AV über 410 EUR, alle Kindergärten	2.481,60	5.000	0,00	540,48	5.540,48	4.816,81	-723,67
7831000.A09000001 AZ für Erwerb von VM > 410 - Einrichtungskosten FW- Gerätehaus Ost	4.165,96	55.000	0,00	0,00	55.000,00	55.340,98	340,98



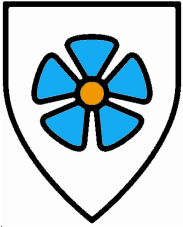
Alte Hansestadt Lemgo Jahresabschluss 2010 Finanzrechnung

Finanzrechnung Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2009	Ansatz 2010	Fortschrei- bung nach § 10 GemHVO	Fortschrei- bung nach § 22 GemHVO	Fortgeschrie- bener Ansatz 2010	Ist- Ergebnis 2010	Vergleich Fortg.Ansatz Ist
7831000.A09000003 AZ für Erwerb von VM > 410 - Kinderspielplätze, Erwerb von Anlagevermögen über 410 EUR	14.004,42	12.000	0,00	0,00	12.000,00	4.926,66	-7.073,34
7831000.A09011001 AZ für Erwerb von VM > 410 - Animationsfilm	0,00	0	0,00	6.997,20	6.997,20	6.997,20	0,00
7831000.A10113001 AZ für Erwerb von VM > 410 - Wegbeleuchtung Sportplatz Kirchheide	0,00	3.300	0,00	0,00	3.300,00	0,00	-3.300,00
7831001.A08000037 Erwerb von bewegl. Sachen des - Kulturmeile Brake, Beschilderung	1.455,67	0	0,00	9.308,84	9.308,84	9.308,84	0,00
7832000 AZ für Erwerb VM unter 410 EUR	0,00	200	0,00	0,00	200,00	0,00	-200,00
7832000 AZ für Erwerb von VM-Gegenständen unter 410 €	32.596,22	52.049	0,00	2.957,57	55.006,57	46.630,30	-8.376,27
7832000 AZ für Erwerb von VM-Gegenständen unter 410 EUR	1.120,83	2.000	0,00	0,00	2.000,00	333,86	-1.666,14
- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	503.964,82	732.659	0,00	36.781,24	769.440,24	514.398,75	-255.041,49
7845630 Auszahlungen für den Erwerb von Kapitalmarktpapieren (sonstige öffentl. SR), Laufz. > 5 J.	1.574.341,90	1.063.840	0,00	0,00	1.063.840,00	576.216,94	-487.623,06
7845730 Auszahlungen für den Erwerb von Kapitalmarktpapieren (Kreditinstitute), Laufz. > 5 Jahre	2.555.775,18	0	0,00	0,00	0,00	2.597.923,40	2.597.923,40
- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	4.130.117,08	1.063.840	0,00	0,00	1.063.840,00	3.174.140,34	2.110.300,34
- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7865100 Gewähr. v. Ausl.(verb)<1 J.	200.000,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Sonstige Investitionsauszahlungen	200.000,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	8.669.048,47	5.901.799	0,00	949.749,25	6.851.548,25	6.049.902,90	-801.645,35
= Saldo der Investitionstätigkeit	-690.419,45	-147.723	0,00	-949.749,25	-1.097.472,25	1.509.745,91	2.607.218,16
= Finanzmittelüberschuss/- fehlbetrag	-7.207.909,35	-14.316.271	0,00	-2.279.180,74	-16.595.451,74	-12.494.488,74	4.100.963,00
6926100 Einzahlung aus Krediten für Investitionen	1.968.473,85	0	0,00	0,00	0,00	15.388.670,42	15.388.670,42
6927100 Einz. aus Kred. für Inv.Kreditinstitut LZ<1, Festzins in €	9.028.715,95	0	0,00	0,00	0,00	2.454.201,09	2.454.201,09
6927300 Einzahlung aus Krediten für Investitionen	0,00	147.723	0,00	0,00	147.723,00	0,00	-147.723,00



Alte Hansestadt Lemgo Jahresabschluss 2010 Finanzrechnung

Finanzrechnung Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2009	Ansatz 2010	Fortschrei- bung nach § 10 GemHVO	Fortschrei- bung nach § 22 GemHVO	Fortgeschrie- bener Ansatz 2010	Ist- Ergebnis 2010	Vergleich Fortg.Ansatz Ist
6937100 Einzahlung Liquikredit Priv.Kreditinstitut, LZ <1 festerZins Euro	0,00	0	0,00	0,00	0,00	10.000.000,00	10.000.000,00
6937110 Einz.Liqui,Kreditinst.,<1J Var	0,00	0	0,00	0,00	0,00	20.000.000,00	20.000.000,00
6937200 Einzahlung Aufnahme Liqui, Kreditinstitute 1-5J.,fest Zins	0,00	0	0,00	0,00	0,00	5.000.000,00	5.000.000,00
6954000 Rückflüsse von Darlehen, Landesverband Tilgung (für Studentenwohnungen)	1.658,01	1.660	0,00	0,00	1.660,00	1.666,30	6,30
6955000 Rückflüsse von Darlehen (verbundene Unternehmen)	500.499,99	4.000	0,00	0,00	4.000,00	200.000,00	196.000,00
6958000 Rückflüsse von Darlehen,sonstiger inländischer Bereich (AG- Darlehn,KiReich,Wohnbautr äger	38.077,41	8.600	0,00	0,00	8.600,00	21.663,68	13.063,68
+ Aufnahme von Krediten für Investitionen	11.537.425,21	161.983	0,00	0,00	161.983,00	53.066.201,49	52.904.218,49
7921950 Tilgung von Krediten, Land	6.138,58	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7926940 Tilg. v. Kredi. f. Inv. Umschuldung s. öffentl. Sonderr.	864.000,00	0	0,00	0,00	0,00	5.642.000,00	5.642.000,00
7926950 Tilgung von Krediten,Sonstige öffentliche Sonderrechnung	2.156.917,47	1.410.000	0,00	0,00	1.410.000,00	1.389.041,62	-20.958,38
7927940 Tilgung von Krediten, Umschuldungen, Kreditinstitute	6.033.189,80	0	0,00	0,00	0,00	12.239.171,51	12.239.171,51
7927950 Tilgung von Krediten, Kreditinstitute	984.759,16	835.000	0,00	0,00	835.000,00	767.930,78	-67.069,22
7928950 Tilgung von Krediten, Sonstiger inländischer Bereich	15.338,76	15.400	0,00	0,00	15.400,00	15.338,76	-61,24
7936940 Tilgung von Krediten zur Liqui	0,00	0	0,00	0,00	0,00	5.000.000,00	5.000.000,00
7936950 Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0	0,00	0,00	0,00	5.000.000,00	5.000.000,00
7937940 Tilgung LiquKrediten, Umschuld	0,00	0	0,00	0,00	0,00	13.500.000,00	13.500.000,00
- Tilgung von Krediten für Investitionen	10.060.343,77	2.260.400	0,00	0,00	2.260.400,00	43.553.482,67	41.293.082,67
= Saldo der Finanzierungstätigkeit	1.477.081,44	-2.098.417	0,00	0,00	-2.098.417,00	9.512.718,82	11.611.135,82
= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-5.730.827,91	-16.414.688	0,00	-2.279.180,74	-18.693.868,74	-2.981.769,92	15.712.098,82
9999000 Anfangsbestand an Finanzmitteln	6.801.188,66	1.070.360	0,00	0,00	1.070.360,75	0,00	- 1.070.360,75
+ Anfangsbestand an Finanzmitteln	6.801.188,66	1.070.360	0,00	0,00	1.070.360,75	0,00	- 1.070.360,75
= Liquide Mittel	1.070.360,75	-15.344.328	0,00	-2.279.180,74	-17.623.507,99	- 2.981.769,92	14.641.738,07



Alte Hansestadt Lemgo
Jahresabschluss 2010
Finanzrechnung



Alte Hansestadt **Lemgo**
Der Bürgermeister

Übersicht über die Produktbereiche

Alte Hansestadt Lemgo

Übersicht über die gebildeten Produkte sortiert nach Produktbereichen 2010

		Abweichung			
	Bezeichnung	Vorjahresist	Jahresplan	Jahresist	Plan - Ist
001 Innere Verwaltung					
	001.001.001.Rat, Ausschüsse und Fraktionen	-404.490,95	-422.301,00	-429.603,93	-7.302,93
	001.002.001.Büro des Verwaltungsvorstandes	-625.668,60	-618.950,00	-600.167,53	18.782,47
	001.002.002.Projekt Blickwechsel Lemgo (BwL)		-253.536,00	-234.253,24	19.282,76
	001.003.001.Gleichstellung	-67.784,51	-69.184,00	-70.800,95	-1.616,95
	001.004.001.Personalrat	-77.913,00	-90.478,00	-83.414,85	7.063,15
	001.005.001.Örtliche Rechnungsprüfung	-225.118,06	-254.653,00	-265.350,39	-10.697,39
	001.005.002.Controlling	-94.015,82	-76.371,00	-62.476,57	13.894,43
	001.006.001.Organisation	-303.706,74	-324.118,00	-293.348,38	30.769,62
	001.006.005.Städtische Betriebe Lemgo		-1,00		1,00
	001.008.001.Personalverwaltung	-303.114,35	-338.279,00	-331.345,77	6.933,23
	001.008.005.Personalgestellung u. zentral geführtes Personal	-937.730,34	-910.783,00	-1.215.756,26	-304.973,26
	001.009.001.Finanzverwaltung	-277.975,62	-516.246,00	-501.823,82	14.422,18
	001.009.006.Kasse	-687.446,97	-480.646,00	-490.182,47	-9.536,47
	001.009.008.Abgaben	-314.035,33	-341.893,00	-379.963,48	-38.070,48
	001.010.001.Informationstechnik	109.766,51	6.721,00	212.558,30	205.837,30
	001.011.001.Rechtsangelegenheiten	-515.756,86	-540.282,00	-512.172,03	28.109,97
	001.013.010.Gebäudewirtschaft	-98.919,88	-10.129,00	70.800,00	80.929,00
001 Innere Verwaltung Summe		-4.823.910,52	-5.241.129,00	-5.187.301,37	53.827,63
002 Sicherheit und Ordnung					
	002.001.001.Recht, Sicherheit und Ordnung	-331.462,41	-262.595,00	-234.822,56	27.772,44
	002.002.006.Märkte	-1.203,13	3.118,00	-5.320,84	-8.438,84
	002.007.001.Verkehrsangelegenheiten	-39.410,90	-107.034,00	-17.501,17	89.532,83
	002.010.001.Einwohnerangelegenheiten	-438.574,97	-423.570,00	-397.427,67	26.142,33
	002.011.001.Standesamt	-199.857,80	-193.972,00	-184.021,60	9.950,40
	002.015.001.Brand- und Zivilschutz	-1.054.823,49	-1.084.976,00	-1.049.403,00	35.573,00
002 Sicherheit und Ordnung Summe		-2.065.332,70	-2.069.029,00	-1.888.496,84	180.532,16
003 Schulträgeraufgaben					
	003.001.001.Allgemeine Schulverwaltung	-384.732,72	-476.996,00	-306.396,07	170.599,93
	003.001.011.Grundschulen	-2.300.309,54	-2.544.892,00	-2.315.970,42	228.921,58
	003.001.041.Hauptschulen	-1.052.480,56	-1.160.163,00	-1.057.969,74	102.193,26
	003.001.051.Bürgermeister-Gräfer-Schule	-931.294,44	-1.008.859,00	-954.683,54	54.175,46
	003.001.061.Gymnasien	-2.356.016,60	-2.326.111,00	-2.406.149,21	-80.038,21
	003.001.071.Anne-Frank-Schule	-371.335,41	-367.313,00	-346.775,40	20.537,60
	003.001.081.Sport- und Mehrzweckhallen	2.104,33	116,00	49.966,14	49.850,14
003 Schulträgeraufgaben Summe		-7.394.064,94	-7.884.218,00	-7.337.978,24	546.239,76
004 Kultur und Wissenschaft					
	004.001.001.Kultur und Heimatpflege	-450.146,38	-468.835,00	-470.695,47	-1.860,47
	004.003.001.Galerie Haus Eichenmüller	-61.979,58	-67.424,00	8.008,50	75.432,50
	004.004.001.Volkshochschule	-238.152,00	-196.946,00	-139.143,29	57.802,71
	004.005.001.Musikschule	-287.857,79	-281.387,00	-261.467,68	19.919,32
	004.006.001.Stadtbücherei	-374.651,77	-443.242,00	-402.639,19	40.602,81
	004.007.001.Museen	-524.352,59	-550.433,00	-532.956,20	17.476,80
	004.008.001.Stadtarchiv	-257.551,85	-274.701,00	-235.771,75	38.929,25
004 Kultur und Wissenschaft Summe		-2.194.691,96	-2.282.968,00	-2.034.665,08	248.302,92
005 Soziale Leistungen					
	005.003.001.Soziales	-398.301,82	-407.194,00	-387.193,48	20.000,52
	005.003.009.Hilfen nach AsylBLG	-487.612,24	-665.508,00	-415.338,43	250.169,57
005 Soziale Leistungen Summe		-885.914,06	-1.072.702,00	-802.531,91	270.170,09
006 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe					
	006.001.011.Städtische Kindergärten	-1.569.475,17	-1.658.695,00	-1.600.699,24	57.995,76
	006.001.030.Kindergärten freier Träger	-2.511.658,00	-3.006.576,00	-2.780.345,39	226.230,61
	006.002.001.Kinder- und Jugendarbeit	-638.976,18	-626.908,00	-616.638,10	10.269,90
	006.002.002.Kinderspielplätze	-443.833,83	-478.948,00	-403.241,28	75.706,72
	006.003.001.Hilfe für junge Menschen u. ihre Fam	-3.788.421,36	-4.262.179,00	-4.193.055,87	69.123,13
006 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe Summe		-8.952.364,54	-10.033.306,00	-9.593.979,88	439.326,12

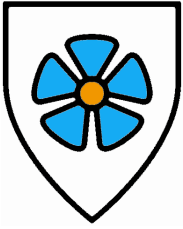
	Bezeichnung	Vorjahresist	Jahresplan	Jahresist	Abweichung Plan - Ist
008 Sportförderung					
	008.001.001.Sport	-1.153.383,56	-1.430.601,00	-1.399.131,59	31.469,41
008 Sportförderung Summe		-1.153.383,56	-1.430.601,00	-1.399.131,59	31.469,41
009 Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen					
	009.001.001.Stadtplanung	-431.422,50	-435.779,00	-333.651,60	102.127,40
009 Räumliche Planung u. Entwicklung Summe		-431.422,50	-435.779,00	-333.651,60	102.127,40
010 Bauen und Wohnen					
	010.001.001.Bauaufsicht	-258.636,23	-274.880,00	-153.460,52	121.419,48
	010.003.001.Denkmalschutz und -pflege	-161.274,09	-187.896,00	-160.345,80	27.550,20
	010.005.001.Wohnraumangelegenheiten	-274.836,18	-276.600,00	-271.416,51	5.183,49
	010.008.003.Einrichtungen für Wohnungslose	-7.564,51	-20.517,00	-18.191,13	2.325,87
010 Bauen und Wohnen Summe		-702.311,01	-759.893,00	-603.413,96	156.479,04
011 Ver- und Entsorgung					
	011.002.001.Abfallwirtschaft	-0,29	-11.755,00	0,00	11.755,00
	011.003.001.Abwasserbeseitigung	3.043.079,15	0,00	0,00	0,00
	011.003.002.Stadtentwässerung Lemgo		-5.854,00	39.338,42	45.192,42
011 Ver- und Entsorgung Summe		3.043.078,86	-17.609,00	39.338,42	56.947,42
012 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV					
	012.001.001.Öffentliche Verkehrsflächen	-5.208.397,77	-6.800.236,00	-4.776.968,53	2.023.267,47
	012.004.001.Öffentl. Personennahverkehr	-1,90	-2.549,00	0,00	2.549,00
	012.005.001.Straßenreinigung	-145.509,67	6.682,00	11.603,04	4.921,04
012 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV Summe		-5.353.909,34	-6.796.103,00	-4.765.365,49	2.030.737,51
013 Natur- und Landschaftspflege					
	013.001.001.Parkanlagen, Naherholung u. Naturs	-653.439,76	-575.419,00	-532.120,00	43.299,00
	013.004.001.Wasser und Wasserbau	-265.085,14	0,00	232,22	232,22
	013.004.002.Stadtentwässerung Lemgo, Wasser und Wasserbau, Schutz vor altlasten-bedingten Gefahren		-478.467,00	-474.068,17	4.398,83
	013.006.001.Friedhöfe	-17.664,58	-18.361,00	-15.800,00	2.561,00
013 Natur- und Landschaftspflege Summe		-936.189,48	-1.072.247,00	-1.021.755,95	50.491,05
014 Umweltschutz					
	014.006.001.Schutz vor altlastenbed. Gefahren	-34.870,86			
014 Umweltschutz Summe		-34.870,86			
015 Wirtschaftsförderung und Tourismus					
	015.001.001.Wirtschaftsförderung	-157.882,57	-176.171,00	-304.942,55	-128.771,55
	015.002.001.Stadtmarketing	-245.083,70	-235.382,00	-243.873,13	-8.491,13
	015.004.003.Beteiligungsverwaltung	3.402.088,39	5.574.270,00	5.445.057,27	-129.212,73
015 Wirtschaftsförderung und Tourismus Summe		2.999.122,12	5.162.717,00	4.896.241,59	-266.475,41
016 Allgemeine Finanzwirtschaft					
	016.001.001.Steuern	37.737.011,29	34.398.104,00	32.029.945,18	-2.368.158,82
	016.002.001.Allgemeine Zuweisungen	-19.085.324,12	-14.472.247,00	-14.348.968,42	123.278,58
	016.003.001.Sonstige allgemeine Finanzwirtsch.	190.196,40	74.581,00	74.426,89	-154,11
	016.003.002.Pensionsfonds	102.626,90	0,00	100.152,51	100.152,51
	016.004.001.Kreditwirtschaft	-2.545.532,77	-2.485.845,00	-1.957.369,63	528.475,37
016 Allgemeine Finanzwirtschaft Summe		16.398.977,70	17.514.593,00	15.898.186,53	-1.616.406,47
Gesamtergebnis		-12.487.186,79	-16.418.274,00	-14.134.505,37	2.283.768,63



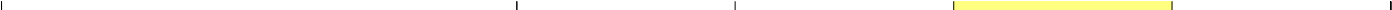
Produktbereich: 001 Innere Verwaltung

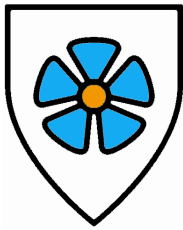
Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2009	Fortgeschriebener Ansatz 2010	Ist-Ergebnis 2010	Vergleich Ansatz / Ist
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	20.023,61	0,00	26.179,30	26.179,30
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	866,40	765,00	954,10	189,10
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	27.228,21	43.140,00	34.861,68	-8.278,32
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.899.234,83	1.838.205,00	1.921.439,19	83.234,19
+ Sonstige ordentliche Erträge	88.695,33	354.000,00	80.880,97	-273.119,03
= Ordentliche Erträge	2.036.048,38	2.236.110,00	2.064.315,24	-171.794,76
- Personalaufwendungen	4.032.308,83	4.681.637,00	4.298.658,43	-382.978,57
- Versorgungsaufwendungen	1.291.806,49	1.002.000,00	1.481.742,33	479.742,33
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	981.088,66	837.258,00	718.536,37	-118.721,63
- Bilanzielle Abschreibungen	51.473,61	82.667,00	55.764,85	-26.902,15
- Transferaufwendungen	20.625,40	21.390,00	15.484,95	-5.905,05
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.275.349,58	1.546.349,00	1.375.491,68	-170.857,32
= Ordentliche Aufwendungen	7.652.652,57	8.171.301,00	7.945.678,61	-225.622,39
= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-5.616.604,19	-5.935.191,00	-5.881.363,37	53.827,63
+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	1.322.218,67	1.184.321,00	1.184.321,00	0,00
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	529.525,00	490.259,00	490.259,00	0,00
= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	792.693,67	694.062,00	694.062,00	0,00
= Jahresergebnis	-4.823.910,52	-5.241.129,00	-5.187.301,37	53.827,63

Teilfinanzrechnung Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2009	Fortgeschriebener Ansatz 2010	Ist-Ergebnis 2010	Vergleich Ansatz / Ist
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	4.838,78	0,00	1.084,30	1.084,30
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	836,40	765,00	605,20	-159,80
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	26.394,96	43.140,00	35.217,19	-7.922,81
+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	1.943.496,37	1.838.205,00	1.803.325,09	-34.879,91
+ Sonstige ordentliche Einzahlungen	476.362,70	84.600,00	410.253,45	325.653,45
+ Zinsen und ähnliche Einzahlungen	0,00	0,00	50.000,00	50.000,00
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.451.929,21	1.966.710,00	2.300.485,23	333.775,23
- Personalauszahlungen	3.602.275,16	3.838.403,39	3.649.855,83	-188.547,56
- Versorgungsauszahlungen	1.493.478,82	1.443.860,45	1.501.832,16	57.971,71
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	988.965,91	881.832,96	696.656,02	-185.176,94
- Transferauszahlungen	20.625,40	21.390,00	15.484,95	-5.905,05
- Sonstige ordentliche Auszahlungen	1.347.450,48	1.553.326,44	1.388.763,44	-164.563,00
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	7.452.795,77	7.738.813,24	7.252.592,40	-486.220,84
= Saldo der laufender Verwaltungstätigkeit	-5.000.866,56	-5.772.103,24	-4.952.107,17	819.996,07
+ Einz. aus Zuwendungen für Investitionsmaßn.	2.796,83	0,00	0,00	0,00
+ Einz. aus der Veräußerung von Sachanlagen	505,00	0,00	214,70	214,70
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	3.301,83	0,00	214,70	214,70
- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	46.297,29	199.285,00	135.026,46	-64.258,54
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	46.297,29	199.285,00	135.026,46	-64.258,54
= Saldo der Investitionstätigkeit	-42.995,46	-199.285,00	-134.811,76	64.473,24
= Saldo Weitere Investitionstätigkeit	-5.043.862,02	-5.971.388,24	-5.086.918,93	884.469,31



Produktbereich: 001 Innere Verwaltung





Produktbereich: 002 Sicherheit und Ordnung

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2009	Fortgeschriebener Ansatz 2010	Ist-Ergebnis 2010	Vergleich Ansatz / Ist
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	41.237,00	27.753,00	49.859,00	22.106,00
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	388.317,32	389.000,00	424.489,37	35.489,37
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	56.814,97	55.500,00	45.598,62	-9.901,38
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	56.292,15	31.400,00	81.159,98	49.759,98
+ Sonstige ordentliche Erträge	204.385,91	189.535,00	242.488,67	52.953,67
= Ordentliche Erträge	747.047,35	693.188,00	843.595,64	150.407,64
- Personalaufwendungen	1.318.552,56	1.328.542,00	1.303.328,95	-25.213,05
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	384.629,92	394.824,00	444.484,71	49.660,71
- Bilanzielle Abschreibungen	201.004,09	189.628,00	180.460,95	-9.167,05
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	779.975,81	698.748,00	653.342,87	-45.405,13
= Ordentliche Aufwendungen	2.684.162,38	2.611.742,00	2.581.617,48	-30.124,52
= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-1.937.115,03	-1.918.554,00	-1.738.021,84	180.532,16
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	128.217,67	150.475,00	150.475,00	0,00
= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-128.217,67	-150.475,00	-150.475,00	0,00
= Jahresergebnis	-2.065.332,70	-2.069.029,00	-1.888.496,84	180.532,16

Teilfinanzrechnung Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2009	Fortgeschriebener Ansatz 2010	Ist-Ergebnis 2010	Vergleich Ansatz / Ist
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	392.574,72	389.000,00	408.969,61	19.969,61
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	57.946,97	55.500,00	54.384,41	-1.115,59
+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	51.422,87	31.400,00	81.970,59	50.570,59
+ Sonstige ordentliche Einzahlungen	211.935,03	189.535,00	250.784,74	61.249,74
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	713.879,59	665.435,00	796.109,35	130.674,35
- Personalauszahlungen	1.132.053,93	1.147.582,00	1.087.659,52	-59.922,48
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	378.649,29	415.404,65	406.896,76	-8.507,89
- Sonstige ordentliche Auszahlungen	745.696,54	730.235,54	635.402,32	-94.833,22
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.256.399,76	2.293.222,19	2.129.958,60	-163.263,59
= Saldo der laufender Verwaltungstätigkeit	-1.542.520,17	-1.627.787,19	-1.333.849,25	293.937,94
+ Einz. aus Zuwendungen für Investitionsmaßn.	90.889,27	91.000,00	90.989,23	-10,77
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	90.889,27	91.000,00	90.989,23	-10,77
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	6.008,08	118.998,40	13.332,94	-105.665,46
- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	95.893,77	375.937,84	196.353,69	-179.584,15
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	101.901,85	494.936,24	209.686,63	-285.249,61
= Saldo der Investitionstätigkeit	-11.012,58	-403.936,24	-118.697,40	285.238,84
= Saldo Weitere Investitionstätigkeit	-1.553.532,75	-2.031.723,43	-1.452.546,65	579.176,78



Produktbereich: 003 Schulträgeraufgaben

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2009	Fortgeschriebener Ansatz 2010	Ist-Ergebnis 2010	Vergleich Ansatz / Ist
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	674.068,51	654.453,00	780.346,82	125.893,82
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	132.566,78	111.800,00	153.034,86	41.234,86
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	14.145,34	14.060,00	13.392,71	-667,29
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	9.696,64	14.400,00	15.676,56	1.276,56
+ Sonstige ordentliche Erträge	13.436,37	16.132,00	11.002,11	-5.129,89
= Ordentliche Erträge	843.913,64	810.845,00	973.453,06	162.608,06
- Personalaufwendungen	872.630,31	954.618,00	849.829,23	-104.788,77
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.775.773,22	2.030.524,00	1.824.990,50	-205.533,50
- Bilanzielle Abschreibungen	180.311,53	196.849,00	193.000,66	-3.848,34
- Transferaufwendungen	765.700,00	895.000,00	888.200,00	-6.800,00
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	5.174.334,02	5.111.802,00	5.044.354,91	-67.447,09
= Ordentliche Aufwendungen	8.768.749,08	9.188.793,00	8.800.375,30	-388.417,70
= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-7.924.835,44	-8.377.948,00	-7.826.922,24	551.025,76
+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	1.226.185,25	1.146.179,00	1.141.393,00	-4.786,00
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	695.414,75	652.449,00	652.449,00	0,00
= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	530.770,50	493.730,00	488.944,00	-4.786,00
= Jahresergebnis	-7.394.064,94	-7.884.218,00	-7.337.978,24	546.239,76

Teilfinanzrechnung Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2009	Fortgeschriebener Ansatz 2010	Ist-Ergebnis 2010	Vergleich Ansatz / Ist
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	630.807,91	654.453,00	716.753,46	62.300,46
+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	35.000,00	35.000,00	0,00
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	131.509,32	111.800,00	150.524,26	38.724,26
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	14.355,16	14.060,00	13.392,71	-667,29
+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	5.526,64	14.400,00	19.054,36	4.654,36
+ Sonstige ordentliche Einzahlungen	2.555,21	850,00	1.220,70	370,70
+ Zinsen und ähnliche Einzahlungen	0,00	0,00	28,50	28,50
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	784.754,24	830.563,00	935.973,99	105.410,99
- Personalauszahlungen	824.707,42	865.710,89	738.677,90	-127.032,99
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.866.818,55	2.040.472,70	1.829.933,30	-210.539,40
- Transferauszahlungen	765.700,00	930.000,00	923.200,00	-6.800,00
- Sonstige ordentliche Auszahlungen	5.172.372,10	5.117.177,39	5.043.216,36	-73.961,03
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	8.629.598,07	8.953.360,98	8.535.027,56	-418.333,42
= Saldo der laufender Verwaltungstätigkeit	-7.844.843,83	-8.122.797,98	-7.599.053,57	523.744,41
+ Einz. aus Zuwendungen für Investitionsmaßn.	138.750,00	24.375,00	0,00	-24.375,00
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	138.750,00	24.375,00	0,00	-24.375,00
- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	305.935,35	79.589,65	107.654,31	28.064,66
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	305.935,35	79.589,65	107.654,31	28.064,66
= Saldo der Investitionstätigkeit	-167.185,35	-55.214,65	-107.654,31	-52.439,66
= Saldo Weitere Investitionstätigkeit	-8.012.029,18	-8.178.012,63	-7.706.707,88	471.304,75



Produktbereich: 004 Kultur und Wissenschaft

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2009	Fortgeschriebener Ansatz 2010	Ist-Ergebnis 2010	Vergleich Ansatz / Ist
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	269.777,42	235.274,00	273.806,71	38.532,71
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	489.957,20	567.851,00	510.280,97	-57.570,03
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	10.994,94	8.701,00	12.753,99	4.052,99
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	184.172,34	169.985,00	221.620,27	51.635,27
+ Sonstige ordentliche Erträge	6.916,15	4.150,00	86.459,25	82.309,25
= Ordentliche Erträge	961.818,05	985.961,00	1.104.921,19	118.960,19
- Personalaufwendungen	1.632.278,09	1.722.423,00	1.416.506,52	-305.916,48
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	327.192,68	337.042,00	539.541,59	202.499,59
- Bilanzielle Abschreibungen	74.150,32	73.099,00	71.377,79	-1.721,21
- Transferaufwendungen	253.448,22	253.663,00	252.783,82	-879,18
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	768.315,70	764.760,00	748.201,55	-16.558,45
= Ordentliche Aufwendungen	3.055.385,01	3.150.987,00	3.028.411,27	-122.575,73
= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-2.093.566,96	-2.165.026,00	-1.923.490,08	241.535,92
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	101.125,00	117.942,00	111.175,00	-6.767,00
= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-101.125,00	-117.942,00	-111.175,00	6.767,00
= Jahresergebnis	-2.194.691,96	-2.282.968,00	-2.034.665,08	248.302,92

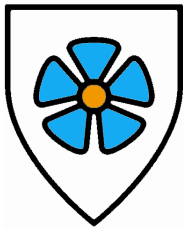
Teilfinanzrechnung Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2009	Fortgeschriebener Ansatz 2010	Ist-Ergebnis 2010	Vergleich Ansatz / Ist
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	239.975,99	233.951,00	257.619,39	23.668,39
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	492.462,20	567.851,00	508.665,31	-59.185,69
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	10.919,39	8.701,00	11.932,29	3.231,29
+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	167.924,28	169.985,00	269.992,59	100.007,59
+ Sonstige ordentliche Einzahlungen	4.462,58	4.150,00	5.160,82	1.010,82
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	915.744,44	984.638,00	1.053.370,40	68.732,40
- Personalauszahlungen	1.569.613,82	1.644.522,97	1.515.998,53	-128.524,44
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	327.224,08	350.032,69	330.516,25	-19.516,44
- Transferauszahlungen	254.600,08	253.896,00	248.623,92	-5.272,08
- Sonstige ordentliche Auszahlungen	752.556,65	785.768,87	763.075,83	-22.693,04
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.903.994,63	3.034.220,53	2.858.214,53	-176.006,00
= Saldo der laufender Verwaltungstätigkeit	-1.988.250,19	-2.049.582,53	-1.804.844,13	244.738,40
+ Einz. aus Zuwendungen für Investitionsmaßn.	5.122,00	4.375,00	8.123,32	3.748,32
+ Einz. aus Beiträgen und Entgelten	4.907,43	0,00	0,00	0,00
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	10.029,43	4.375,00	8.123,32	3.748,32
- Ausz. für den Erwerb von Grundst. u. Gebäuden	3.260,25	3.800,00	1.618,00	-2.182,00
- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	17.564,18	32.923,89	25.834,57	-7.089,32
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	20.824,43	36.723,89	27.452,57	-9.271,32
= Saldo der Investitionstätigkeit	-10.795,00	-32.348,89	-19.329,25	13.019,64
= Saldo Weitere Investitionstätigkeit	-1.999.045,19	-2.081.931,42	-1.824.173,38	257.758,04



Produktbereich: 005 Soziale Leistungen

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2009	Fortgeschriebener Ansatz 2010	Ist-Ergebnis 2010	Vergleich Ansatz / Ist
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	199,00	0,00	0,00	0,00
+ Sonstige Transfererträge	16.813,94	7.501,00	18.988,10	11.487,10
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	104.395,72	94.000,00	100.341,14	6.341,14
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	442,02	0,00	0,00	0,00
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	76.058,32	75.517,00	75.517,00	0,00
+ Sonstige ordentliche Erträge	378,84	0,00	7.307,28	7.307,28
= Ordentliche Erträge	198.287,84	177.018,00	202.153,52	25.135,52
- Personalaufwendungen	377.041,71	376.159,00	373.003,63	-3.155,37
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	13.279,79	22.914,00	11.539,11	-11.374,89
- Bilanzielle Abschreibungen	199,99	2.670,00	0,00	-2.670,00
- Transferaufwendungen	520.019,35	631.187,00	455.340,58	-175.846,42
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	143.181,06	185.656,00	133.668,11	-51.987,89
= Ordentliche Aufwendungen	1.053.721,90	1.218.586,00	973.551,43	-245.034,57
= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-855.434,06	-1.041.568,00	-771.397,91	270.170,09
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	30.480,00	31.134,00	31.134,00	0,00
= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-30.480,00	-31.134,00	-31.134,00	0,00
= Jahresergebnis	-885.914,06	-1.072.702,00	-802.531,91	270.170,09

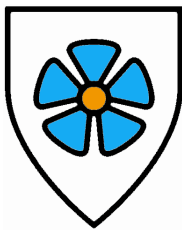
Teilfinanzrechnung Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2009	Fortgeschriebener Ansatz 2010	Ist-Ergebnis 2010	Vergleich Ansatz / Ist
+ Sonstige Transfereinzahlungen	16.194,52	7.501,00	18.966,49	11.465,49
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.765,11	5.000,00	2.729,83	-2.270,17
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.433,47	0,00	297,44	297,44
+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	76.758,44	75.517,00	75.517,00	0,00
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	96.151,54	88.018,00	97.510,76	9.492,76
- Personalauszahlungen	342.751,75	347.563,00	335.888,67	-11.674,33
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	13.776,92	23.063,81	11.111,74	-11.952,07
- Transferauszahlungen	394.564,39	541.431,06	360.432,74	-180.998,32
- Sonstige ordentliche Auszahlungen	170.477,78	186.777,94	106.245,79	-80.532,15
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	921.570,84	1.098.835,81	813.678,94	-285.156,87
= Saldo der laufender Verwaltungstätigkeit	-825.419,30	-1.010.817,81	-716.168,18	294.649,63
- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	199,99	2.630,00	0,00	-2.630,00
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	199,99	2.630,00	0,00	-2.630,00
= Saldo der Investitionstätigkeit	-199,99	-2.630,00	0,00	2.630,00
= Saldo Weitere Investitionstätigkeit	-825.619,29	-1.013.447,81	-716.168,18	297.279,63



Produktbereich: 006 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2009	Fortgeschriebener Ansatz 2010	Ist-Ergebnis 2010	Vergleich Ansatz / Ist
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.137.972,89	3.188.645,00	3.247.938,99	59.293,99
+ Sonstige Transfererträge	274.623,83	915.000,00	862.831,63	-52.168,37
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.202.084,25	1.111.600,00	1.337.275,51	225.675,51
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	36.173,85	35.000,00	44.472,87	9.472,87
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	801.983,79	716.857,00	828.609,07	111.752,07
+ Sonstige ordentliche Erträge	1.608,00	1.477,00	2.358,24	881,24
= Ordentliche Erträge	5.454.446,61	5.968.579,00	6.323.486,31	354.907,31
- Personalaufwendungen	3.121.697,96	3.163.188,00	3.208.312,22	45.124,22
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.091.279,21	1.178.651,00	1.385.471,15	206.820,15
- Bilanzielle Abschreibungen	188.678,26	194.276,00	184.653,12	-9.622,88
- Transferaufwendungen	9.234.770,51	10.674.340,00	10.373.781,10	-300.558,90
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	710.315,21	731.624,00	703.630,60	-27.993,40
= Ordentliche Aufwendungen	14.346.741,15	15.942.079,00	15.855.848,19	-86.230,81
= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-8.892.294,54	-9.973.500,00	-9.532.361,88	441.138,12
+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	5.160,00	5.472,00	3.660,00	-1.812,00
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	65.230,00	65.278,00	65.278,00	0,00
= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-60.070,00	-59.806,00	-61.618,00	-1.812,00
= Jahresergebnis	-8.952.364,54	-10.033.306,00	-9.593.979,88	439.326,12

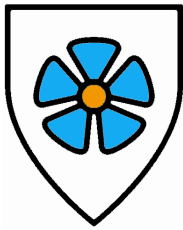
Teilfinanzrechnung Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2009	Fortgeschriebener Ansatz 2010	Ist-Ergebnis 2010	Vergleich Ansatz / Ist
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.124.206,90	3.188.645,00	3.231.081,09	42.436,09
+ Sonstige Transfereinzahlungen	383.713,14	1.139.450,00	863.859,91	-275.590,09
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.203.368,84	1.111.600,00	1.286.256,23	174.656,23
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	35.033,05	35.000,00	44.679,87	9.679,87
+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	827.296,81	712.000,00	813.064,16	101.064,16
+ Sonstige ordentliche Einzahlungen	0,00	50,00	0,00	-50,00
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	5.573.618,74	6.186.745,00	6.238.941,26	52.196,26
- Personalauszahlungen	2.943.878,48	2.924.861,00	2.869.906,63	-54.954,37
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	966.895,22	1.336.907,24	1.127.892,38	-209.014,86
- Transferauszahlungen	9.241.900,58	11.045.969,97	10.415.838,78	-630.131,19
- Sonstige ordentliche Auszahlungen	703.692,74	737.813,71	680.954,98	-56.858,73
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	13.856.367,02	16.045.551,92	15.094.592,77	-950.959,15
= Saldo der laufender Verwaltungstätigkeit	-8.282.748,28	-9.858.806,92	-8.855.651,51	1.003.155,41
+ Einz. aus Zuwendungen für Investitionsmaßn.	9.563,80	0,00	0,00	0,00
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	9.563,80	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	43.247,19	43.087,26	42.581,96	-505,30
- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	21.369,04	25.547,82	17.957,97	-7.589,85
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	64.616,23	68.635,08	60.539,93	-8.095,15
= Saldo der Investitionstätigkeit	-55.052,43	-68.635,08	-60.539,93	8.095,15
= Saldo Weitere Investitionstätigkeit	-8.337.800,71	-9.927.442,00	-8.916.191,44	1.011.250,56



Produktbereich: 008 Sportförderung

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2009	Fortgeschriebener Ansatz 2010	Ist-Ergebnis 2010	Vergleich Ansatz / Ist
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	128.106,00	118.993,00	128.445,00	9.452,00
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	5.285,50	15.500,00	17.437,56	1.937,56
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	8.019,18	8.905,00	7.909,08	-995,92
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	12.030,00	15.820,00	15.104,50	-715,50
+ Sonstige ordentliche Erträge	2.940,60	1.700,00	49.762,02	48.062,02
= Ordentliche Erträge	156.381,28	160.918,00	218.658,16	57.740,16
- Personalaufwendungen	75.730,61	72.651,00	74.532,06	1.881,06
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	212.224,49	204.545,00	431.312,46	226.767,46
- Bilanzielle Abschreibungen	141.176,14	267.452,00	140.950,86	-126.501,14
- Transferaufwendungen	135.776,77	223.280,00	153.610,75	-69.669,25
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	69.416,33	191.976,00	185.599,62	-6.376,38
= Ordentliche Aufwendungen	634.324,34	959.904,00	986.005,75	26.101,75
= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-477.943,06	-798.986,00	-767.347,59	31.638,41
+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	169,00	0,00	-169,00
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	675.440,50	631.784,00	631.784,00	0,00
= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-675.440,50	-631.615,00	-631.784,00	-169,00
= Jahresergebnis	-1.153.383,56	-1.430.601,00	-1.399.131,59	31.469,41

Teilfinanzrechnung Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2009	Fortgeschriebener Ansatz 2010	Ist-Ergebnis 2010	Vergleich Ansatz / Ist
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	112.988,00	0,00	113.219,00	113.219,00
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	5.234,90	15.500,00	17.593,16	2.093,16
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	8.019,18	8.905,00	7.909,08	-995,92
+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	1.024,00	15.820,00	14.562,70	-1.257,30
+ Sonstige ordentliche Einzahlungen	1.696,12	1.700,00	3.127,88	1.427,88
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	128.962,20	41.925,00	156.411,82	114.486,82
- Personalauszahlungen	48.909,27	51.070,00	49.216,57	-1.853,43
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	207.510,23	220.883,70	176.310,90	-44.572,80
- Transferauszahlungen	124.777,73	224.417,22	152.318,44	-72.098,78
- Sonstige ordentliche Auszahlungen	68.158,31	192.255,34	185.786,54	-6.468,80
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	449.355,54	688.626,26	563.632,45	-124.993,81
= Saldo der laufender Verwaltungstätigkeit	-320.393,34	-646.701,26	-407.220,63	239.480,63
+ Einz. aus Zuwendungen für Investitionsmaßn.	0,00	114.719,00	0,00	-114.719,00
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	114.719,00	0,00	-114.719,00
- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	9.805,14	21.100,00	11.156,86	-9.943,14
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	9.805,14	21.100,00	11.156,86	-9.943,14
= Saldo der Investitionstätigkeit	-9.805,14	93.619,00	-11.156,86	-104.775,86
= Saldo Weitere Investitionstätigkeit	-330.198,48	-553.082,26	-418.377,49	134.704,77



Produktbereich: 009 Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen

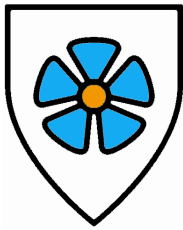
Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2009	Fortgeschriebener Ansatz 2010	Ist-Ergebnis 2010	Vergleich Ansatz / Ist
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	415.050,00	331.050,00	-84.000,00
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	13.994,55	4.000,00	3.354,75	-645,25
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	792,00	1.000,00	1.191,00	191,00
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	30.085,29	31.000,00	29.686,26	-1.313,74
+ Sonstige ordentliche Erträge	1.572,00	50,00	470,00	420,00
= Ordentliche Erträge	46.443,84	451.100,00	365.752,01	-85.347,99
- Personalaufwendungen	313.791,02	256.967,00	239.895,93	-17.071,07
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	36.441,92	38.540,00	36.211,58	-2.328,42
- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	800,00	0,00	-800,00
- Transferaufwendungen	0,00	500.000,00	360.000,00	-140.000,00
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	103.354,40	66.944,00	40.668,10	-26.275,90
= Ordentliche Aufwendungen	453.587,34	863.251,00	676.775,61	-186.475,39
= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-407.143,50	-412.151,00	-311.023,60	101.127,40
- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	1.000,00	0,00	-1.000,00
= Finanzergebnis	0,00	-1.000,00	0,00	1.000,00
= Ordentliches Ergebnis	-407.143,50	-413.151,00	-311.023,60	102.127,40
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	24.279,00	22.628,00	22.628,00	0,00
= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-24.279,00	-22.628,00	-22.628,00	0,00
= Jahresergebnis	-431.422,50	-435.779,00	-333.651,60	102.127,40

Teilfinanzrechnung Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2009	Fortgeschriebener Ansatz 2010	Ist-Ergebnis 2010	Vergleich Ansatz / Ist
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	822.050,00	738.050,00	-84.000,00
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	13.994,55	4.000,00	3.354,75	-645,25
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	650,50	1.000,00	1.139,50	139,50
+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	29.418,96	31.000,00	29.686,26	-1.313,74
+ Sonstige ordentliche Einzahlungen	1.452,00	50,00	270,00	220,00
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	45.516,01	858.100,00	772.500,51	-85.599,49
- Personalauszahlungen	243.738,47	213.405,00	187.294,50	-26.110,50
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	34.403,02	39.951,90	37.288,41	-2.663,49
- Zinsen und sonstige Auszahlungen	0,00	1.000,00	0,00	-1.000,00
- Transferauszahlungen	0,00	907.000,00	527.000,00	-380.000,00
- Sonstige ordentliche Auszahlungen	107.732,18	73.900,96	46.679,72	-27.221,24
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	385.873,67	1.235.257,86	798.262,63	-436.995,23
= Saldo der laufender Verwaltungstätigkeit	-340.357,66	-377.157,86	-25.762,12	351.395,74
+ Einz. aus Zuwendungen für Investitionsmaßn.	6.000,00	40.400,00	40.058,00	-342,00
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	6.000,00	40.400,00	40.058,00	-342,00
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	52.000,00	50.290,00	-1.710,00
- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	0,00	800,00	0,00	-800,00
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	52.800,00	50.290,00	-2.510,00



Produktbereich: 009 Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen

Teilfinanzrechnung Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich
	2009	2010	2010	Ansatz / Ist
= Saldo der Investitionstätigkeit	6.000,00	-12.400,00	-10.232,00	2.168,00
= Saldo Weitere Investitionstätigkeit	-334.357,66	-389.557,86	-35.994,12	353.563,74



Produktbereich: 010 Bauen und Wohnen

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2009	Fortgeschriebener Ansatz 2010	Ist-Ergebnis 2010	Vergleich Ansatz / Ist
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	41.972,00	63.947,00	50.149,00	-13.798,00
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	321.981,72	229.300,00	399.153,73	169.853,73
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	18.816,41	53.300,00	6.988,16	-46.311,84
+ Sonstige ordentliche Erträge	7.454,50	3.100,00	3.757,50	657,50
= Ordentliche Erträge	390.224,63	349.647,00	460.048,39	110.401,39
- Personalaufwendungen	873.037,93	786.959,00	817.285,31	30.326,31
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	9.576,81	59.854,00	13.296,48	-46.557,52
- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	320,00	199,00	-121,00
- Transferaufwendungen	67.793,31	114.579,00	90.504,49	-24.074,51
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	90.188,59	93.866,00	88.215,07	-5.650,93
= Ordentliche Aufwendungen	1.040.596,64	1.055.578,00	1.009.500,35	-46.077,65
= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-650.372,01	-705.931,00	-549.451,96	156.479,04
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	51.939,00	53.962,00	53.962,00	0,00
= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-51.939,00	-53.962,00	-53.962,00	0,00
= Jahresergebnis	-702.311,01	-759.893,00	-603.413,96	156.479,04

Teilfinanzrechnung Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2009	Fortgeschriebener Ansatz 2010	Ist-Ergebnis 2010	Vergleich Ansatz / Ist
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	101.000,00	83.947,00	95.935,00	11.988,00
+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	35.000,00	19.987,00	-15.013,00
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	323.987,66	229.300,00	400.472,24	171.172,24
+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	7.603,33	53.300,00	3.325,40	-49.974,60
+ Sonstige ordentliche Einzahlungen	7.627,95	3.100,00	1.125,50	-1.974,50
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	440.218,94	404.647,00	520.845,14	116.198,14
- Personalauszahlungen	732.316,15	713.123,42	724.477,61	11.354,19
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	8.604,92	60.887,99	12.497,17	-48.390,82
- Transferauszahlungen	146.793,31	170.579,00	120.736,49	-49.842,51
- Sonstige ordentliche Auszahlungen	90.907,26	95.137,46	84.248,36	-10.889,10
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	978.621,64	1.039.727,87	941.959,63	-97.768,24
= Saldo der laufender Verwaltungstätigkeit	-538.402,70	-635.080,87	-421.114,49	213.966,38
- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	196,36	320,00	199,00	-121,00
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	196,36	320,00	199,00	-121,00
= Saldo der Investitionstätigkeit	-196,36	-320,00	-199,00	121,00
= Saldo Weitere Investitionstätigkeit	-538.599,06	-635.400,87	-421.313,49	214.087,38



Produktbereich: 011 Ver- und Entsorgung

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2009	Fortgeschriebener Ansatz 2010	Ist-Ergebnis 2010	Vergleich Ansatz / Ist
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	345.217,87	0,00	0,00	0,00
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	12.765.556,05	12.432.500,00	12.010.982,68	-421.517,32
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	169.580,00	36.210,00	36.210,00	0,00
+ Sonstige ordentliche Erträge	162.835,67	50.000,00	153.336,46	103.336,46
+ Aktivierte Eigenleistungen	34.695,20	0,00	0,00	0,00
= Ordentliche Erträge	13.477.884,79	12.518.710,00	12.200.529,14	-318.180,86
- Personalaufwendungen	937.773,76	99.200,00	53.418,78	-45.781,22
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	8.107.769,78	2.441.413,00	2.393.064,07	-48.348,93
- Bilanzielle Abschreibungen	2.689.464,01	0,00	0,00	0,00
- Transferaufwendungen	0,00	9.947.500,00	9.666.292,25	-281.207,75
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	243.899,98	1.500,00	1.709,62	209,62
= Ordentliche Aufwendungen	11.978.907,53	12.489.613,00	12.114.484,72	-375.128,28
= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	1.498.977,26	29.097,00	86.044,42	56.947,42
+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	1.774.325,60	0,00	0,00	0,00
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	230.224,00	46.706,00	46.706,00	0,00
= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	1.544.101,60	-46.706,00	-46.706,00	0,00
= Jahresergebnis	3.043.078,86	-17.609,00	39.338,42	56.947,42

Teilfinanzrechnung Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2009	Fortgeschriebener Ansatz 2010	Ist-Ergebnis 2010	Vergleich Ansatz / Ist
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	11.980.741,41	12.037.500,00	11.677.883,66	-359.616,34
+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	169.580,00	36.210,00	0,00	-36.210,00
+ Sonstige ordentliche Einzahlungen	211.345,92	50.000,00	8.000.089,80	7.950.089,80
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	12.361.667,33	12.123.710,00	19.677.973,46	7.554.263,46
- Personalauszahlungen	770.108,47	79.971,20	71.814,23	-8.156,97
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	8.813.606,39	2.725.119,25	2.551.711,92	-173.407,33
- Transferauszahlungen	0,00	9.947.500,00	9.630.000,00	-317.500,00
- Sonstige ordentliche Auszahlungen	-72.641,48	63.942,41	8.063.989,70	8.000.047,29
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	9.511.073,38	12.816.532,86	20.317.515,85	7.500.982,99
= Saldo der laufenden Verwaltungstätigkeit	2.850.593,95	-692.822,86	-639.542,39	53.280,47
+ Einz. aus Zuwendungen für Investitionsmaßn.	72.195,96	0,00	0,00	0,00
+ Einz. aus Beiträgen und Entgelten	323.441,14	0,00	11.699,00	11.699,00
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	395.637,10	0,00	11.699,00	11.699,00
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.547.769,83	264.848,44	264.848,44	0,00
- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	0,00	6.997,20	6.997,20	0,00
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.547.769,83	271.845,64	271.845,64	0,00
= Saldo der Investitionstätigkeit	-1.152.132,73	-271.845,64	-260.146,64	11.699,00
= Saldo Weitere Investitionstätigkeit	1.698.461,22	-964.668,50	-899.689,03	64.979,47



Produktbereich: 012 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV

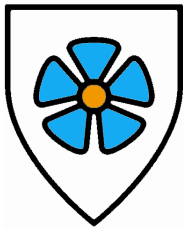
Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2009	Fortgeschriebener Ansatz 2010	Ist-Ergebnis 2010	Vergleich Ansatz / Ist
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.327.162,23	720.000,00	665.791,03	-54.208,97
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.279.039,70	395.000,00	1.139.946,09	744.946,09
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	6.000,00	6.000,00
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	189.369,65	1.000,00	680.857,31	679.857,31
+ Sonstige ordentliche Erträge	370.519,78	4.000,00	623.038,60	619.038,60
+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	61.000,00	0,00	-61.000,00
= Ordentliche Erträge	3.166.091,36	1.181.000,00	3.115.633,03	1.934.633,03
- Personalaufwendungen	729.342,49	661.741,00	613.491,64	-48.249,36
- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	-7,26	-7,26
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.383.346,03	3.676.408,00	3.596.092,16	-80.315,84
- Bilanzielle Abschreibungen	3.244.478,54	3.221.100,00	3.290.516,10	69.416,10
- Transferaufwendungen	197.176,91	220.000,00	177.057,54	-42.942,46
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	156.551,13	106.402,00	112.396,34	5.994,34
= Ordentliche Aufwendungen	6.710.895,10	7.885.651,00	7.789.546,52	-96.104,48
= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-3.544.803,74	-6.704.651,00	-4.673.913,49	2.030.737,51
+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	79.860,00	2.680,00	2.680,00	0,00
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	1.888.965,60	94.132,00	94.132,00	0,00
= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-1.809.105,60	-91.452,00	-91.452,00	0,00
= Jahresergebnis	-5.353.909,34	-6.796.103,00	-4.765.365,49	2.030.737,51

Teilfinanzrechnung Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2009	Fortgeschriebener Ansatz 2010	Ist-Ergebnis 2010	Vergleich Ansatz / Ist
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	742.000,99	220.000,00	132.213,11	-87.786,89
+ Sonstige Transfereinzahlungen	165.000,00	73.000,00	0,00	-73.000,00
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	514.162,64	395.000,00	396.719,50	1.719,50
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	6.000,00	6.000,00
+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	174.879,93	1.000,00	14.149,36	13.149,36
+ Sonstige ordentliche Einzahlungen	46.154,82	4.000,00	14.349,93	10.349,93
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.642.198,38	693.000,00	563.431,90	-129.568,10
- Personalauszahlungen	521.980,88	537.691,18	466.952,11	-70.739,07
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	2.278.910,91	4.352.145,19	3.851.031,67	-501.113,52
- Transferauszahlungen	365.740,04	475.587,28	298.707,91	-176.879,37
- Sonstige ordentliche Auszahlungen	40.373,31	107.753,48	85.110,63	-22.642,85
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	3.207.005,14	5.473.177,13	4.701.802,32	-771.374,81
= Saldo der laufender Verwaltungstätigkeit	-1.564.806,76	-4.780.177,13	-4.138.370,42	641.806,71
+ Einz. aus Zuwendungen für Investitionsmaßn.	1.339.486,34	1.601.200,00	1.629.087,29	27.887,29
+ Einz. aus der Veräußerung von Sachanlagen	39.837,67	0,00	13.406,00	13.406,00
+ Einz. aus Beiträgen und Entgelten	762.650,22	1.297.700,00	478.990,56	-818.709,44
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	2.141.974,23	2.898.900,00	2.121.483,85	-777.416,15
- Ausz. für den Erwerb von Grundst. u. Gebäuden	33.485,69	49.523,27	43.170,10	-6.353,17
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.871.528,75	4.368.400,37	1.827.912,10	-2.540.488,27
- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	6.703,70	24.308,84	13.218,69	-11.090,15
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.911.718,14	4.442.232,48	1.884.300,89	-2.557.931,59



Produktbereich: 012 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV

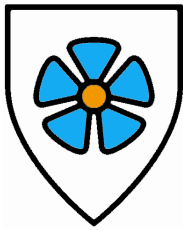
Teilfinanzrechnung Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2009	Fortgeschriebener Ansatz 2010	Ist-Ergebnis 2010	Vergleich Ansatz / Ist
= Saldo der Investitionstätigkeit	230.256,09	-1.543.332,48	237.182,96	1.780.515,44
= Saldo Weitere Investitionstätigkeit	-1.334.550,67	-6.323.509,61	-3.901.187,46	2.422.322,15



Produktbereich: 013 Natur- und Landschaftspflege

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2009	Fortgeschriebener Ansatz 2010	Ist-Ergebnis 2010	Vergleich Ansatz / Ist
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	131.071,44	0,00	0,00	0,00
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	41.344,00	43.890,00	43.890,00	0,00
= Ordentliche Erträge	172.415,44	43.890,00	43.890,00	0,00
- Personalaufwendungen	137.662,88	50.250,00	-241,05	-50.491,05
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	883.505,94	1.065.887,00	1.065.887,00	0,00
- Bilanzielle Abschreibungen	82.858,10	0,00	0,00	0,00
= Ordentliche Aufwendungen	1.104.026,92	1.116.137,00	1.065.645,95	-50.491,05
= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-931.611,48	-1.072.247,00	-1.021.755,95	50.491,05
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	4.578,00	0,00	0,00	0,00
= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-4.578,00	0,00	0,00	0,00
= Jahresergebnis	-936.189,48	-1.072.247,00	-1.021.755,95	50.491,05

Teilfinanzrechnung Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2009	Fortgeschriebener Ansatz 2010	Ist-Ergebnis 2010	Vergleich Ansatz / Ist
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	48.358,44	0,00	0,00	0,00
+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	43.929,00	43.890,00	0,00	-43.890,00
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	92.287,44	43.890,00	0,00	-43.890,00
- Personalauszahlungen	91.771,43	5.150,73	4.909,68	-241,05
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	862.190,27	1.100.490,50	1.100.490,50	0,00
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	953.961,70	1.105.641,23	1.105.400,18	-241,05
= Saldo der laufender Verwaltungstätigkeit	-861.674,26	-1.061.751,23	-1.105.400,18	-43.648,95
+ Einz. aus Zuwendungen für Investitionsmaßn.	31.230,17	0,00	0,00	0,00
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	31.230,17	0,00	0,00	0,00
- Ausz. für den Erwerb von Grundst. u. Gebäuden	102.955,68	28.026,00	28.026,00	0,00
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	226.711,10	89.584,27	89.584,27	0,00
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	329.666,78	117.610,27	117.610,27	0,00
= Saldo der Investitionstätigkeit	-298.436,61	-117.610,27	-117.610,27	0,00
= Saldo Weitere Investitionstätigkeit	-1.160.110,87	-1.179.361,50	-1.223.010,45	-43.648,95



Produktbereich: 014 Umweltschutz

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2009	Fortgeschriebener Ansatz 2010	Ist-Ergebnis 2010	Vergleich Ansatz / Ist
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	267.804,87	0,00	0,00	0,00
= Ordentliche Erträge	267.804,87	0,00	0,00	0,00
- Personalaufwendungen	25.940,23	0,00	0,00	0,00
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	275.758,50	0,00	0,00	0,00
= Ordentliche Aufwendungen	301.698,73	0,00	0,00	0,00
= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-33.893,86	0,00	0,00	0,00
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	977,00	0,00	0,00	0,00
= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-977,00	0,00	0,00	0,00
= Jahresergebnis	-34.870,86	0,00	0,00	0,00

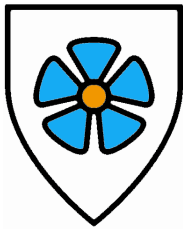
Teilfinanzrechnung Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2009	Fortgeschriebener Ansatz 2010	Ist-Ergebnis 2010	Vergleich Ansatz / Ist
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	267.804,87	0,00	0,00	0,00
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	267.804,87	0,00	0,00	0,00
- Personalauszahlungen	21.754,07	1.123,10	1.123,10	0,00
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	352.830,75	1.745,47	1.745,47	0,00
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	374.584,82	2.868,57	2.868,57	0,00
= Saldo der laufender Verwaltungstätigkeit	-106.779,95	-2.868,57	-2.868,57	0,00



Produktbereich: 015 Wirtschaftsförderung und Tourismus

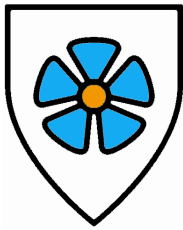
Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2009	Fortgeschriebener Ansatz 2010	Ist-Ergebnis 2010	Vergleich Ansatz / Ist
+ Sonstige ordentliche Erträge	2.401.735,20	2.401.700,00	2.414.939,34	13.239,34
= Ordentliche Erträge	2.401.735,20	2.401.700,00	2.414.939,34	13.239,34
- Personalaufwendungen	180.085,18	192.915,00	201.020,49	8.105,49
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	17.740,99	26.731,00	149.462,30	122.731,30
- Transferaufwendungen	0,00	0,00	210.000,00	210.000,00
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	234.416,09	220.300,00	16.955,63	-203.344,37
= Ordentliche Aufwendungen	432.242,26	439.946,00	577.438,42	137.492,42
= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	1.969.492,94	1.961.754,00	1.837.500,92	-124.253,08
+ Finanzerträge	1.010.640,18	3.182.660,00	3.040.437,67	-142.222,33
= Finanzergebnis	1.010.640,18	3.182.660,00	3.040.437,67	-142.222,33
= Ordentliches Ergebnis	2.980.133,12	5.144.414,00	4.877.938,59	-266.475,41
+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	25.500,00	25.500,00	25.500,00	0,00
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	6.511,00	7.197,00	7.197,00	0,00
= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	18.989,00	18.303,00	18.303,00	0,00
= Jahresergebnis	2.999.122,12	5.162.717,00	4.896.241,59	-266.475,41

Teilfinanzrechnung Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2009	Fortgeschriebener Ansatz 2010	Ist-Ergebnis 2010	Vergleich Ansatz / Ist
+ Sonstige ordentliche Einzahlungen	2.284.342,04	2.401.700,00	2.359.866,99	-41.833,01
+ Zinsen und ähnliche Einzahlungen	1.010.640,18	3.182.660,00	2.895.437,67	-287.222,33
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	3.294.982,22	5.584.360,00	5.255.304,66	-329.055,34
- Personalauszahlungen	136.896,85	162.809,27	163.971,17	1.161,90
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	14.842,24	29.731,00	17.469,87	-12.261,13
- Sonstige ordentliche Auszahlungen	234.090,21	220.701,47	227.289,22	6.587,75
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	385.829,30	413.241,74	408.730,26	-4.511,48
= Saldo der laufender Verwaltungstätigkeit	2.909.152,92	5.171.118,26	4.846.574,40	-324.543,86



Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2009	Fortgeschriebener Ansatz 2010	Ist-Ergebnis 2010	Vergleich Ansatz / Ist
+ Steuern und ähnliche Abgaben	39.412.531,49	35.772.437,00	33.122.280,18	-2.650.156,82
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.358.930,00	7.335.239,00	7.401.621,89	66.382,89
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	64.045,62	76.806,00	71.813,43	-4.992,57
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,18	0,00	0,01	0,01
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	4.754,14	4.754,14
+ Sonstige ordentliche Erträge	189.261,16	100.000,00	738.711,81	638.711,81
= Ordentliche Erträge	41.024.768,45	43.284.482,00	41.339.181,46	-1.945.300,54
- Personalaufwendungen	13.357,49	13.850,00	14.315,81	465,81
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	35,08	35,08
- Transferaufwendungen	21.745.085,33	23.140.181,00	23.214.521,82	74.340,82
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	440.079,00	100.000,00	204.296,22	104.296,22
= Ordentliche Aufwendungen	22.198.521,82	23.254.031,00	23.433.168,93	179.137,93
= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	18.826.246,63	20.030.451,00	17.906.012,53	-2.124.438,47
+ Finanzerträge	527.765,97	222.517,00	362.219,60	139.702,60
- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	2.954.691,90	2.738.000,00	2.369.670,60	-368.329,40
= Finanzergebnis	-2.426.925,93	-2.515.483,00	-2.007.451,00	508.032,00
= Ordentliches Ergebnis	16.399.320,70	17.514.968,00	15.898.561,53	-1.616.406,47
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	343,00	375,00	375,00	0,00
= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-343,00	-375,00	-375,00	0,00
= Jahresergebnis	16.398.977,70	17.514.593,00	15.898.186,53	-1.616.406,47

Teilfinanzrechnung Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2009	Fortgeschriebener Ansatz 2010	Ist-Ergebnis 2010	Vergleich Ansatz / Ist
+ Steuern und ähnliche Abgaben	39.602.785,56	35.772.437,00	32.872.797,58	-2.899.639,42
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.380.930,00	6.957.239,00	7.423.621,89	466.382,89
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	64.045,62	76.806,00	71.813,43	-4.992,57
+ Sonstige ordentliche Einzahlungen	37.705,22	100.000,00	58.761,20	-41.238,80
+ Zinsen und ähnliche Einzahlungen	430.437,47	222.517,00	292.099,77	69.582,77
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	41.515.903,87	43.128.999,00	40.719.093,87	-2.409.905,13
- Personalauszahlungen	8.004,30	9.735,00	9.497,42	-237,58
- Zinsen und sonstige Auszahlungen	2.930.992,69	2.746.355,04	2.196.336,50	-550.018,54
- Transferauszahlungen	21.627.288,92	24.400.735,00	25.294.387,68	893.652,68
- Sonstige ordentliche Auszahlungen	3.218,06	0,00	62.015,34	62.015,34
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	24.569.503,97	27.156.825,04	27.562.236,94	405.411,90
= Saldo der laufender Verwaltungstätigkeit	16.946.399,90	15.972.173,96	13.156.856,93	-2.815.317,03
+ Einz. aus Zuwendungen für Investitionsmaßn.	1.122.658,48	2.116.467,00	2.210.692,24	94.225,24
+ Einz. aus der Veräußerung von Finanzanlagen	4.028.594,71	463.840,00	3.076.388,47	2.612.548,47
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	5.151.253,19	2.580.307,00	5.287.080,71	2.706.773,71
- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	4.130.117,08	1.063.840,00	3.174.140,34	2.110.300,34
- Sonstige Investitionsauszahlungen	200.000,00	0,00	0,00	0,00
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	4.330.117,08	1.063.840,00	3.174.140,34	2.110.300,34



Produktbereich: 016 Allgemeine Finanzwirtschaft

Teilfinanzrechnung Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2009	Fortgeschriebener Ansatz 2010	Ist-Ergebnis 2010	Vergleich Ansatz / Ist
= Saldo der Investitionstätigkeit	821.136,11	1.516.467,00	2.112.940,37	596.473,37
= Saldo Weitere Investitionstätigkeit	17.767.536,01	17.488.640,96	15.269.797,30	-2.218.843,66
+ Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	11.537.425,21	161.983,00	53.066.201,49	52.904.218,49
- Tilgung und Gewährung von Darlehen	10.060.343,77	2.260.400,00	43.553.482,67	41.293.082,67
= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	1.477.081,44	-2.098.417,00	9.512.718,82	11.611.135,82
= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	19.244.617,45	15.390.223,96	24.782.516,12	9.392.292,16



Alte Hansestadt **Lemgo**
Der Bürgermeister

Übersicht über die Verantwortungsbereiche

Alte Hansestadt Lemgo

Übersicht über die gebildeten Produkte sortiert nach Verantwortungsbereichen 2010

Bezeichnung	Vorjahresist	Jahresplan	Jahresist	Abweichung Plan - Ist
010 Stabsstelle				
140 Rechnungsprüfung	-225.118,06	-254.653,00	-265.350,39	-10.697,39
001.005.001.Örtliche Rechnungsprüfung	-94.015,82	-76.371,00	-62.476,57	13.894,43
001.005.002.Controlling	-319.133,88	-331.024,00	-327.826,96	3.197,04
140 Rechnungsprüfung Summe	-77.913,00	-90.478,00	-83.414,85	7.063,15
180 Personalrat	-67.784,51	-69.184,00	-70.800,95	-1.616,95
190 Gleichstellungsstelle				
001.003.001.Gleichstellungsstelle				
900 Projekt Blickwechsel L		-253.536,00	-234.253,24	19.282,76
001.002.002.BWL				
010 Stabsstelle Summe	-464.831,39	-744.222,00	-716.296,00	27.926,00
100 Wirtschaftsförderung und Steuerung				
130 Büro des				
Verwaltungsvorstandes	-404.490,95	-422.301,00	-429.603,93	-7.302,93
001.001.001.Rat, Ausschüsse und Fraktionen	-625.668,60	-618.950,00	-600.167,53	18.782,47
001.002.001.Büro des Verwaltungsvorstandes	-1.153.383,56	-1.430.601,00	-1.399.131,59	31.469,41
008.001.001.Sport				
130 Büro des Verwaltungsvorstandes Summe	-2.183.543,11	-2.471.852,00	-2.428.903,05	42.948,95
160 Informationstechnik	109.766,51	6.721,00	212.558,30	205.837,30
800 Wirtschaftsförderung	-157.882,57	-176.171,00	-304.942,55	-128.771,55
015.001.001.Wirtschaftsförderung	-245.083,70	-235.382,00	-243.873,13	-8.491,13
015.002.001.Stadtmarketing				
800 Wirtschaftsförderung Summe	-293.199,76	-411.553,00	-548.815,68	-137.262,68
100 Wirtschaftsförderung und Steuerung Summe	-2.476.742,87	-2.876.684,00	-2.765.160,43	111.523,57
200 Finanzen, Betriebe und Beteiligungen				
200 Kämmererei				
001.006.005.Städtische Betriebe Lemgo	-1,00	-1,00		1,00
001.009.001.Finanzverwaltung	-277.975,62	-516.246,00	-501.823,82	14.422,18
001.009.006.Kasse	-687.446,97	-480.646,00	-490.182,47	-9.536,47
001.009.008.Abgaben	-314.035,33	-341.893,00	-379.963,48	-38.070,48
001.013.010.Gebäudewirtschaft	-98.919,88	-10.129,00	70.800,00	80.929,00
011.003.002.Stadtentwässerung Lemgo, Abwasserb	0,00	-5.854,00	39.338,42	45.192,42
013.001.001.Parkanlagen, Naherholung u.				
Naturschutz	-653.439,76	-575.419,00	-532.120,00	43.299,00
013.004.002.Stadtentwässerung Lemgo, Wasser				
und Wasserbau, Schutz vor alllastenbedingten				
Gefahren	0,00	-478.467,00	-474.068,17	4.398,83
013.006.001.Friedhöfe	-17.664,58	-18.361,00	-15.800,00	2.561,00
015.004.003.Beteiligungsverwaltung	3.402.088,39	5.574.270,00	5.445.057,27	-129.212,73
200 Kämmererei Summe	1.352.606,25	3.147.254,00	3.161.237,75	13.983,75
200 Finanzen, Betriebe und Beteiligungen Summe	1.352.606,25	3.147.254,00	3.161.237,75	13.983,75

	Bezeichnung		Vorjahresist	Jahresplan	Jahresist	Abweichung Plan - Ist
300	Verwaltung und Bürgerservice					
	100 Organisation und Personal	001.006.001.Organisation 001.008.001.Personalverwaltung 001.008.005.Personalgestellung	-303.706,74 -303.114,35 -937.730,34	-324.118,00 -338.279,00 -910.783,00	-293.348,38 -331.345,77 -1.215.756,26	30.769,62 6.933,23 -304.973,26
		001.008.005.Personalgestellung	-937.730,34	-910.783,00	-1.215.756,26	-304.973,26
	100 Organisation und Personal	001.011.001.Rechtsangelegenheiten 002.001.001.Sicherheit und Ordnung 002.002.006.Märkte 002.015.001.Brand- und Zivilschutz 010.008.003.Einrichtungen für Wohnungslose	-1.544.551,43 -515.756,86 -331.462,41 -1.203,13 -1.054.823,49 -7.564,51	-1.573.180,00 -540.282,00 -262.595,00 3.118,00 -1.084.976,00 -20.517,00	-1.840.450,41 -512.172,03 -234.822,56 -5.320,84 -1.049.403,00 -18.191,13	-267.270,41 28.109,97 27.772,44 -8.438,84 35.573,00 2.325,87
	300 Recht, Sicherheit und Ordnung	002.010.001.Einwohnerangelegenheiten 002.011.001.Standesamt 005.003.001.Soziales 005.003.009.Hilfen nach AsylBLG 010.005.001.Wohnraumangelegenheiten	-1.910.810,40 -438.574,97 -199.857,80 -398.301,82 -487.612,24 -274.836,18	-1.905.252,00 -423.570,00 -193.972,00 -407.194,00 -665.508,00 -276.600,00	-1.819.909,56 -397.427,67 -184.021,60 -387.193,48 -415.338,43 -271.416,51	85.342,44 26.142,33 9.950,40 20.000,52 250.169,57 5.183,49
	330 Bürgerbüro Summe		-1.799.183,01	-1.966.844,00	-1.655.397,69	311.446,31
300	Verwaltung und Bürgerservice Summe		-5.254.544,84	-5.445.276,00	-5.315.757,66	129.518,34
400	Jugend und Schule					
	510 Jugend und Schule	003.001.001.Allgemeine Schulverwaltung 003.001.011.Grundschulen 003.001.041.Hauptschulen 003.001.051.Bürgermeister-Gräfer-Schule 003.001.061.Gymnasien 003.001.071.Anne-Frank-Schule 003.001.081.Sport- und Mehrzweckhallen 006.001.011.Städtische Kindergärten 006.001.030.Kindergärten freier Träger 006.002.001.Kinder- und Jugendarbeit 006.002.002.Kinderspielplätze 006.003.001.Hilfe für junge Menschen u.Familien	-384.732,72 -2.300.309,54 -1.052.480,56 -931.294,44 -2.356.016,60 -371.335,41 2.104,33 -1.569.475,17 -2.511.658,00 -638.976,18 -443.833,83 -3.788.421,36	-476.996,00 -2.544.892,00 -1.160.163,00 -1.008.859,00 -2.326.111,00 -367.313,00 116,00 -1.658.695,00 -3.006.576,00 -626.908,00 -478.948,00 -4.262.179,00	-306.396,07 -2.315.970,42 -1.057.969,74 -954.683,54 -2.406.149,21 -346.775,40 49.966,14 -1.600.699,24 -2.780.345,39 -616.638,10 -403.241,28 -4.193.055,87	170.599,93 228.921,58 102.193,26 54.175,46 -80.038,21 20.537,60 49.850,14 57.995,76 226.230,61 10.269,90 75.706,72 69.123,13
	510 Jugend und Schule Summe		-16.346.429,48	-17.917.524,00	-16.931.958,12	985.565,88
400	Jugend und Schule Summe		-16.346.429,48	-17.917.524,00	-16.931.958,12	985.565,88

	Bezeichnung		Vorjahresist	Jahresplan	Jahresist	Abweichung Plan - Ist
500	Stadtplanung und Bauen					
	610 Stadtplanung	009.001.001.Stadtplanung	-431.422,50	-435.779,00	-333.651,60	102.127,40
		010.003.001.Denkmalerschutz und -pflege	-161.274,09	-187.896,00	-160.345,80	27.550,20
	610 Stadtplanung Summe		-592.696,59	-623.675,00	-493.997,40	129.677,60
	630 Bauaufsicht		-258.636,23	-274.880,00	-153.460,52	121.419,48
	630 Bauaufsicht Summe		-258.636,23	-274.880,00	-153.460,52	121.419,48
	660 Tiefbau	002.007.001.Verkehrsangelegenheiten	-39.410,90	-107.034,00	-17.501,17	89.532,83
		011.002.001.Abfallwirtschaft	-0,29	-11.755,00	0,00	11.755,00
		011.003.001.Abwasserbeseitigung	3.043.079,15	0,00	0,00	0,00
		012.001.001.Öffentliche Verkehrsflächen	-5.208.397,77	-6.800.236,00	-4.776.968,53	2.023.267,47
		012.004.001.Öffentl. Personennahverkehr	-1,90	-2.549,00	0,00	2.549,00
		012.005.001.Straßenreinigung	-145.509,67	6.682,00	11.603,04	4.921,04
		013.004.001.Wasser und Wasserbau	-265.085,14	0,00	232,22	232,22
		014.006.001.Schutz vor atlastenbed.Gefahren	-34.870,86	0,00		0,00
	660 Tiefbau Summe		-2.650.197,38	-6.914.892,00	-4.782.634,44	2.132.257,56
500	Stadtplanung und Bauen Summe		-3.501.530,20	-7.813.447,00	-5.430.092,36	2.383.354,64
600	Kultur					
	400 Kultur	004.001.001.Kultur und Heimatpflege	-450.146,38	-468.835,00	-470.695,47	-1.860,47
		004.003.001.Galerie Haus Eichenmüller	-61.979,58	-67.424,00	8.008,50	75.432,50
		004.005.001.Musikschule	-287.857,79	-281.387,00	-261.467,68	19.919,32
		004.006.001.Stadtbücherei	-374.651,77	-443.242,00	-402.639,19	40.602,81
		004.007.001.Museen	-524.352,59	-550.433,00	-532.956,20	17.476,80
		004.008.001.Stadtarchiv	-257.551,85	-274.701,00	-235.771,75	38.929,25
	400 Kultur Summe		-1.956.539,96	-2.086.022,00	-1.895.521,79	190.500,21
	420 Volkshochschule	004.004.001.Volkshochschule	-238.152,00	-196.946,00	-139.143,29	57.802,71
	420 Volkshochschule Summe		-238.152,00	-196.946,00	-139.143,29	57.802,71
600	Kultur Summe		-2.194.691,96	-2.282.968,00	-2.034.665,08	248.302,92
900	Allgemeine Finanzwirtschaft					
	200 Kämmerei	016.001.001.Steuern	37.737.011,29	34.398.104,00	32.029.945,18	-2.368.158,82
		016.002.001.Allgemeine Zuweisungen	-19.085.324,12	-14.472.247,00	-14.348.968,42	123.278,58
		016.003.001.Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	190.196,40	74.581,00	74.426,89	-154,11
		016.003.002.Pensionsfonds	102.626,90	0,00	100.152,51	100.152,51
		016.004.001.Kreditwirtschaft	-2.545.532,77	-2.485.845,00	-1.957.369,63	528.475,37
	200 Kämmerei Summe		16.398.977,70	17.514.593,00	15.898.186,53	-1.616.406,47
900	Allgemeine Finanzwirtschaft Summe		16.398.977,70	17.514.593,00	15.898.186,53	-1.616.406,47
	Gesamtergebnis		-12.487.186,79	-16.418.274,00	-14.134.505,37	2.283.768,63



Alte Hansestadt **Lemgo**
Der Bürgermeister

Teilergebnis- und Teilfinanzrechnung ohne Konten

Geordnet nach Verantwortungsbereichen



Örtliche Rechnungsprüfung

Produktbereich	001	Innere Verwaltung
Produktgruppe	001 005	Rechnungsprüfung
Produkt	001 005 001	Örtliche Rechnungsprüfung

Das Produkt ist zugeordnet:

Geschäftsbereich	010	Stabsstelle
Budget	0.140	Örtliche Rechnungsprüfung
Verantwortlich	Anke Kugelman	

I. Aufgabe

- Gesetzliche Prüfungsaufgaben
- Übertragene Prüfungsaufgaben
- Beratungen

II. Rechtsgrundlage

- Gemeindeordnung NRW
- Landeshaushaltsordnung NRW
- Rechnungsprüfungsordnung

III. Zielgruppe

- Rat und Rechnungsprüfungsausschuss
- Bürgermeister
- Alle Dienststellen
- Landesrechnungshof

IV. Ziele

- Beitrag zur Sicherstellung der Ordnungsmäßigkeit und Wirtschaftlichkeit des Verwaltungshandelns, das einer Prüfungspflicht durch die Örtliche Rechnungsprüfung unterliegt
- Erfüllung der gesetzlichen und der übertragenen Aufgaben
- Rechtzeitige Vorlage des Berichts über die Prüfung des Jahresabschlusses und des Bestätigungsvermerks oder des Vermerks über seine Versagung
- Termingerechte Berichterstattung an den Landesrechnungshof
- Wirtschaftliche Durchführung der Prüfungen



Geschäftsbereich: 010 Stabsstellen
 Bereich: 140 Örtliche Rechnungsprüfung
 Produkt: 001.005.001. Örtliche Rechnungsprüfung

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2009	Ansatz 2010	Fortschrei- bung nach § 10 GemHVO	Fortschrei- bung nach § 22 GemHVO	Fortgeschrie- bener Ansatz 2010	Ist- Ergebnis 2010	Vergleich Ansatz / Ist
- Personalaufwendungen	219.963,93	231.710	0,00	0,00	231.710,00	244.130,05	12.420,05
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.291,35	2.459	0,00	0,00	2.459,00	2.275,24	-183,76
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	8.420,78	13.721	0,00	0,00	13.721,00	12.182,10	-1.538,90
= Ordentliche Aufwendungen	230.676,06	247.890	0,00	0,00	247.890,00	258.587,39	10.697,39
= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-230.676,06	-247.890	0,00	0,00	-247.890,00	-258.587,39	-10.697,39
+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	17.060,00	4.380	0,00	0,00	4.380,00	4.380,00	0,00
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	11.502,00	11.143	0,00	0,00	11.143,00	11.143,00	0,00
= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	5.558,00	-6.763	0,00	0,00	-6.763,00	-6.763,00	0,00
= Jahresergebnis	-225.118,06	-254.653	0,00	0,00	-254.653,00	-265.350,39	-10.697,39

Teilfinanzrechnung Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2009	Ansatz 2010	Fortschrei- bung nach § 10 GemHVO	Fortschrei- bung nach § 22 GemHVO	Fortgeschrie- bener Ansatz 2010	Ist- Ergebnis 2010	Vergleich Ansatz / Ist
- Personalauszahlungen	165.390,97	184.479	0,00	0,00	184.479,00	188.618,85	4.139,85
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	2.278,17	2.459	0,00	23,08	2.482,08	1.824,87	-657,21
- Sonstige ordentliche Auszahlungen	8.257,05	13.721	0,00	232,51	13.953,51	11.922,36	-2.031,15
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	175.926,19	200.659	0,00	255,59	200.914,59	202.366,08	1.451,49
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-175.926,19	-200.659	0,00	-255,59	-200.914,59	-202.366,08	-1.451,49

Stellenplanauszug	Einh.	Ist 2009	Plan 2010	Ist 2010	Differenz Ist-Plan
Stellen	Anz.	3,50	3,50	3,50	0,00

Kennzahlen		Ist 2009	Plan 2010	Ist 2010	Differenz Ist-Plan
Kennzahlen					
Personalintensität 1	%.	90,83	89,45	90,51	1,06
Zuschuss je EW	€	5,41	6,08	6,41	0,33
Aufwand je EW	€	5,82	6,19	6,51	0,32



Controlling

Produktbereich	001	Innere Verwaltung
Produktgruppe	001 005	Rechnungsprüfung
Produkt	001 005 002	Controlling

Das Produkt ist zugeordnet:

Geschäftsbereich	010	Stabstelle
Budget	1.150	Controlling
Verantwortlich	Anke Kugelman	

I. Aufgabe

- Entwicklung von Controllinginstrumenten und –konzepten für strategische Entscheidungen des Verwaltungsvorstandes
- Erarbeitung steuerungsrelevanter Informationen zur Unterstützung und Vorbereitung strategischer Entscheidungen des Verwaltungsvorstands
- Auf- und Ausbau von Kennzahlen- und Berichtssystemen
- Anfertigung von Analysen und Vorschlägen zur Prozessoptimierung
- Durchführung von Sonderauswertungen und –analysen
- Übernahme von Sonderprojekten

II. Rechtsgrundlage

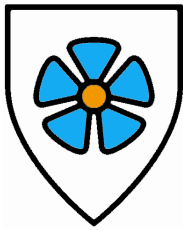
- NKF-Vorschriften

III. Zielgruppe

- Verwaltungsvorstand

IV. Ziele

- Schaffung eines zentralen Führungsinstruments zu optimalen Steuerung der Ablauf- und Aufbauorganisation der Verwaltung



Geschäftsbereich: 100 Vorstandsstab
 Bereich: 140 Controlling
 Produkt: 001.005.002. Controlling

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2009	Ansatz 2010	Fortschrei- bung nach § 10 GemHVO	Fortschrei- bung nach § 22 GemHVO	Fortgeschrie- bener Ansatz 2010	Ist- Ergebnis 2010	Vergleich Ansatz / Ist
- Personalaufwendungen	83.709,53	68.372	0,00	0,00	68.372,00	56.785,40	-11.586,60
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.594,84	674	0,00	0,00	674,00	604,78	-69,22
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	5.919,45	4.409	0,00	0,00	4.409,00	2.170,39	-2.238,61
= Ordentliche Aufwendungen	91.223,82	73.455	0,00	0,00	73.455,00	59.560,57	-13.894,43
= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-91.223,82	-73.455	0,00	0,00	-73.455,00	-59.560,57	13.894,43
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	2.792,00	2.916	0,00	0,00	2.916,00	2.916,00	0,00
= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-2.792,00	-2.916	0,00	0,00	-2.916,00	-2.916,00	0,00
= Jahresergebnis	-94.015,82	-76.371	0,00	0,00	-76.371,00	-62.476,57	13.894,43

Teilfinanzrechnung Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2009	Ansatz 2010	Fortschrei- bung nach § 10 GemHVO	Fortschrei- bung nach § 22 GemHVO	Fortgeschrie- bener Ansatz 2010	Ist- Ergebnis 2010	Vergleich Ansatz / Ist
- Personalauszahlungen	48.773,31	48.062	0,00	0,00	48.062,00	32.444,00	-15.618,00
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.594,84	674	0,00	0,00	674,00	474,00	-200,00
- Sonstige ordentliche Auszahlungen	6.060,02	4.409	0,00	10,76	4.419,76	2.176,51	-2.243,25
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	56.428,17	53.145	0,00	10,76	53.155,76	35.094,51	-18.061,25
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-56.428,17	-53.145	0,00	-10,76	-53.155,76	-35.094,51	18.061,25

Stellenplanauszug	Einh.	Ist 2009	Plan 2010	Ist 2010	Differenz Ist-Plan
Stellen	Anz.	1,000	1,125	1,000	-0,125

Kennzahlen		Ist 2009	Plan 2010	Ist 2010	Differenz Ist-Plan
Kennzahlen					
Personalintensität I	%.	89,04	89,53	90,89	1,36
Zuschuss je EW	€	2,26	1,82	1,51	-0,31
Aufwand je EW	€	2,26	1,82	1,51	-0,31



Personalrat

Produktbereich	001	Innere Verwaltung
Produktgruppe	001 004	Beschäftigtenvertretung
Produkt	001 004 001	Personalrat

Das Produkt ist zugeordnet:

Geschäftsbereich	010	Stabsstelle
Budget	0.180	Personalrat
Verantwortlich	Thomas Portong	

I. Aufgabe

- Personalvertretung: Interessenvertretung (innerbetrieblich/ außerbetrieblich), individuelle Beratung von Beschäftigten, Mitgestaltung bei Entwicklung und Sicherung positiver Arbeitsbedingungen, Repräsentation
- Geschäftsführung Personalratsgremium

II. Rechtsgrundlage

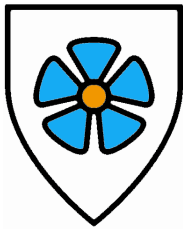
- Landespersonalvertretungsgesetz Nordrhein-Westfalen (LPVG NW)

III. Zielgruppe

- Beschäftigte der Alten Hansestadt Lemgo

IV. Ziele

- Wahrung der Interessen der Bediensteten in Bezug auf ihren Arbeitsplatz und ihren Einkommensstatus
- Beratung und Unterstützung von Bediensteten der Alte Hansestadt Lemgo



Geschäftsbereich: 010 Stabsstellen
 Bereich: 180 Personalrat
 Produkt: 001.004.001. Personalrat

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2009	Ansatz 2010	Fortschrei- bung nach § 10 GemHVO	Fortschrei- bung nach § 22 GemHVO	Fortgeschrie- bener Ansatz 2010	Ist- Ergebnis 2010	Vergleich Ansatz / Ist
- Personalaufwendungen	66.947,79	70.087	0,00	0,00	70.087,00	67.597,08	-2.489,92
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.275,04	1.216	0,00	0,00	1.216,00	549,43	-666,57
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	4.600,17	13.662	0,00	0,00	13.662,00	9.755,34	-3.906,66
= Ordentliche Aufwendungen	72.823,00	84.965	0,00	0,00	84.965,00	77.901,85	-7.063,15
= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-72.823,00	-84.965	0,00	0,00	-84.965,00	-77.901,85	7.063,15
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	5.090,00	5.513	0,00	0,00	5.513,00	5.513,00	0,00
= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-5.090,00	-5.513	0,00	0,00	-5.513,00	-5.513,00	0,00
= Jahresergebnis	-77.913,00	-90.478	0,00	0,00	-90.478,00	-83.414,85	7.063,15

Teilfinanzrechnung Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2009	Ansatz 2010	Fortschrei- bung nach § 10 GemHVO	Fortschrei- bung nach § 22 GemHVO	Fortgeschrie- bener Ansatz 2010	Ist- Ergebnis 2010	Vergleich Ansatz / Ist
- Personalauszahlungen	67.702,10	70.087	0,00	0,00	70.087,00	67.597,08	-2.489,92
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.275,04	1.216	0,00	0,00	1.216,00	233,95	-982,05
- Sonstige ordentliche Auszahlungen	4.425,32	13.662	0,00	184,92	13.846,92	9.876,99	-3.969,93
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	73.402,46	84.965	0,00	184,92	85.149,92	77.708,02	-7.441,90
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-73.402,46	-84.965	0,00	-184,92	-85.149,92	-77.708,02	7.441,90

Stellenplanauszug	Einh.	Ist 2009	Plan 2010	Ist 2010	Differenz Ist-Plan
Stellen	Anz.	1,00	1,00	1,00	0,00

Kennzahlen		Ist 2009	Plan 2010	Ist 2010	Differenz Ist-Plan
Kennzahlen					
Personalintensität 1	%.	91,93	82,49	86,77	4,28
Zuschuss je EW	€	1,87	2,16	2,01	-0,15
Aufwand je EW	€	1,87	2,16	2,01	-0,15



Gleichstellungsstelle

Produktbereich	001	Innere Verwaltung
Produktgruppe	001 003	Gleichstellung von Frau und Mann
Produkt	001 003 001	Gleichstellungsstelle

Das Produkt ist zugeordnet:

Geschäftsbereich	010	Stabsstelle
Budget	0.190	Gleichstellungsstelle
Verantwortlich	Susanne Weishaupt	

I. Aufgabe

- Verwirklichung der Gleichstellung in der Verwaltung
- Verwirklichung der Gleichstellung in der Alten Hansestadt Lemgo

II. Rechtsgrundlage

- Grundgesetz
- Landesgleichstellungsgesetz NRW
- Gemeindeordnung NRW
- Hauptsatzung der Alten Hansestadt Lemgo

III. Zielgruppe

- Beschäftigte der Stadtverwaltung Lemgo
- Einwohnerinnen und Einwohner
- Gesellschaftsrelevante Gruppierungen, Organisationen und Institutionen

IV. Ziele

- Nachhaltige Förderung der tatsächlichen Umsetzung des Verfassungsauftrages der Gleichstellung von Frauen und Männern in allen gesellschaftlichen Bereichen und auf allen gesellschaftlichen Ebenen durch entsprechende Beratung, Mitwirkung, Mitarbeit und zielgruppenorientierte Öffentlichkeitsarbeit, z.B. Berufswahlorientierung



Geschäftsbereich: 010 Stabsstellen
Bereich: 190 Gleichstellungsstelle
Produkt: 001.003.001. Gleichstellungsstelle

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2009	Ansatz 2010	Fortschrei- bung nach § 10 GemHVO	Fortschrei- bung nach § 22 GemHVO	Fortgeschrie- bener Ansatz 2010	Ist- Ergebnis 2010	Vergleich Ansatz / Ist
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	204,00	200	0,00	0,00	200,00	267,50	67,50
+ Sonstige ordentliche Erträge	750,00	800	0,00	0,00	800,00	0,00	-800,00
= Ordentliche Erträge	954,00	1.000	0,00	0,00	1.000,00	267,50	-732,50
- Personalaufwendungen	49.431,70	48.623	0,00	0,00	48.623,00	51.047,67	2.424,67
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	6.830,17	5.410	0,00	0,00	5.410,00	4.901,89	-508,11
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	10.199,64	12.426	0,00	0,00	12.426,00	11.393,89	-1.032,11
= Ordentliche Aufwendungen	66.461,51	66.459	0,00	0,00	66.459,00	67.343,45	884,45
= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-65.507,51	-65.459	0,00	0,00	-65.459,00	-67.075,95	-1.616,95
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	2.277,00	3.725	0,00	0,00	3.725,00	3.725,00	0,00
= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-2.277,00	-3.725	0,00	0,00	-3.725,00	-3.725,00	0,00
= Jahresergebnis	-67.784,51	-69.184	0,00	0,00	-69.184,00	-70.800,95	-1.616,95



Geschäftsbereich: 010 Stabsstellen
Bereich: 190 Gleichstellungsstelle
Produkt: 001.003.001. Gleichstellungsstelle

Teilfinanzrechnung Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2009	Ansatz 2010	Fortschrei- bung nach § 10 GemHVO	Fortschrei- bung nach § 22 GemHVO	Fortgeschrie- bener Ansatz 2010	Ist- Ergebnis 2010	Vergleich Ansatz / Ist
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	174,00	200	0,00	0,00	200,00	77,50	-122,50
+ Sonstige ordentliche Einzahlungen	750,00	800	0,00	0,00	800,00	0,00	-800,00
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	924,00	1.000	0,00	0,00	1.000,00	77,50	-922,50
- Personalauszahlungen	31.866,74	34.180	0,00	0,00	34.180,00	34.175,64	-4,36
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	6.160,26	5.410	0,00	32,41	5.442,41	3.592,36	-1.850,05
- Sonstige ordentliche Auszahlungen	10.120,77	12.426	0,00	179,26	12.605,26	11.481,28	-1.123,98
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	48.147,77	52.016	0,00	211,67	52.227,67	49.249,28	-2.978,39
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-47.223,77	-51.016	0,00	-211,67	-51.227,67	-49.171,78	2.055,89

Stellenplanauszug	Einh.	Ist 2009	Plan 2010	Ist 2010	Differenz Ist-Plan
Stellen	Anz.	0,75	0,75	0,75	0,00

Kennzahlen		Ist 2009	Plan 2010	Ist 2010	Differenz Ist-Plan
Kennzahlen					
Personalintensität 1	%.	74,38	73,16	75,80	2,64
Zuschuss je EW	€	1,63	1,65	1,71	0,06
Aufwand je EW	€	1,65	1,68	1,72	0,04
Frauenquote Beschäftigte	%.	61,15	61,15	60,34	-0,81
Väterquote Elternzeit	%.	13,33	13,33	8,00	-5,33
Frauenquote Führungspositionen	%.	37,78	37,78	42,86	5,08
Frauenquote EG 11/A 11	%.	35,44	35,44	38,24	2,80

Leistungen	Einh.	Ist 2009	Plan 2010	Ist 2010	Differenz Ist-Plan
Leistungen					
Bedienstete	Anz.	574	574	574	0
davon weibliche Bedienstete	Anz.	351	351	351	0
Beschäftigte in Elternzeit	Anz.	15	15	15	0
davon Väter in Elternzeit	Anz.	2	2	2	0
Führungspositionen	Anz.	45	45	45	0
davon Frauen in Führungspositionen	Anz.	17	17	18	1
Bedienstete ab EG 10 bzw. A 11	Anz.	79	79	102	23
davon Frauen ab EG 10 bzw. A 11	Anz.	28	28	40	12



Projekt Blickwechsel Lemgo (BwL)

Produktbereich	001	Innere Verwaltung
Produktgruppe	001 002	Presse- und Öffentlichkeitsarbeit
Produkt	001 002 002	Projekt Blickwechsel Lemgo (BwL)

Das Produkt ist zugeordnet:

Geschäftsbereich	010	Stabstelle
Budget	900	Projekt Blickwechsel Lemgo (BwL)
Verantwortlich	Dieter Bredemeier	

I. Aufgabe

- Analyse der Aufbau- und Ablauforganisation aller Geschäftsbereiche und Ermittlung des Ergebnisverbesserungspotentials

II. Rechtsgrundlage

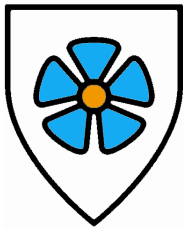
- Gemeindeordnung NRW
- Gemeindehaushaltsverordnung

III. Zielgruppe

- Verwaltungsvorstand
- Geschäftsbereiche
- Bereiche
- Eigenbetriebsähnliche Einrichtungen

IV. Ziele

- Optimierung der Aufbau- und Ablaufprozesse in der Stadtverwaltung



Geschäftsbereich: 010 Stabsstellen

Bereich: 900 Projekt Blickwechsel Lemgo (BwL) bis 2012

Produkt: 001.002.002. Projekt Blickwechsel Lemgo (BwL)

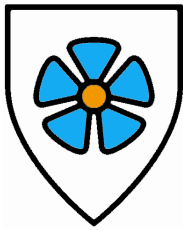
Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2009	Ansatz 2010	Fortschrei- bung nach § 10 GemHVO	Fortschrei- bung nach § 22 GemHVO	Fortgeschrie- bener Ansatz 2010	Ist- Ergebnis 2010	Vergleich Ansatz / Ist
- Personalaufwendungen	0,00	211.659	0,00	0,00	211.659,00	213.494,98	1.835,98
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	2.277	0,00	0,00	2.277,00	1.727,00	-550,00
- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	200	0,00	0,00	200,00	0,00	-200,00
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	30.710	0,00	0,00	30.710,00	10.341,26	-20.368,74
= Ordentliche Aufwendungen	0,00	244.846	0,00	0,00	244.846,00	225.563,24	-19.282,76
= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	0,00	-244.846	0,00	0,00	-244.846,00	-225.563,24	19.282,76
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	8.690	0,00	0,00	8.690,00	8.690,00	0,00
= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	-8.690	0,00	0,00	-8.690,00	-8.690,00	0,00
= Jahresergebnis	0,00	-253.536	0,00	0,00	-253.536,00	-234.253,24	19.282,76

Teilfinanzrechnung Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2009	Ansatz 2010	Fortschrei- bung nach § 10 GemHVO	Fortschrei- bung nach § 22 GemHVO	Fortgeschrie- bener Ansatz 2010	Ist- Ergebnis 2010	Vergleich Ansatz / Ist
- Personalauszahlungen	0,00	148.786	0,00	0,00	148.786,00	149.864,35	1.078,35
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	2.277	0,00	0,00	2.277,00	1.727,00	-550,00
- Sonstige ordentliche Auszahlungen	0,00	30.710	0,00	0,00	30.710,00	10.221,16	-20.488,84
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	181.773	0,00	0,00	181.773,00	161.812,51	-19.960,49
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	-181.773	0,00	0,00	-181.773,00	-161.812,51	19.960,49
- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	0,00	200	0,00	0,00	200,00	0,00	-200,00
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	200	0,00	0,00	200,00	0,00	-200,00
= Saldo der Investitionstätigkeit	0,00	-200	0,00	0,00	-200,00	0,00	200,00
= Saldo Weitere Investitionstätigkeit	0,00	-181.973	0,00	0,00	-181.973,00	-161.812,51	20.160,49

Investitionsrechnung (in T€)	Ergebnis 2009	Ansatz 2010	Fortschrei- bung nach § 10 GemHVO	Fortschrei- bung nach § 22 GemHVO	Fortgeschrie- bener Ansatz 2010	Ist- Ergebnis 2010	Vergleich Ansatz / Ist

Sonstige Investitionen

	- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	0,00	0	0,00	0,00	0,20	0,00	-0,20
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0,20	0,00	-0,20
	Sonstige Investitionen	0,00	0	0,00	0,00	-0,20	0,00	0,20



Geschäftsbereich: 010 Stabsstellen

Bereich: 900 Projekt Blickwechsel Lemgo (BwL) bis 2012

Produkt: 001.002.002. Projekt Blickwechsel Lemgo (BwL)

Investitionsrechnung (in T€)	Ergebnis 2009	Ansatz 2010	Fortschreibung nach § 10 GemHVO	Fortschreibung nach § 22 GemHVO	Fortgeschriebener Ansatz 2010	Ist-Ergebnis 2010	Vergleich Ansatz / Ist
31 = Saldo der Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	-0,20	0,00	0,20

Stellenplanauszug	Einh.	Ist 2009	Plan 2010	Ist 2010	Differenz Ist-Plan
Stellen	Anz.	0,00	3,00	3,00	0,00

Kennzahlen		Ist 2009	Plan 2010	Ist 2010	Differenz Ist-Plan
Kennzahlen					
Personalintensität 1	%.	0,00	83,48	91,14	7,66
Zuschuss je EW	€	0,00	6,06	5,66	-0,40
Aufwand je EW	€	0,00	6,06	5,66	-0,40



Rat, Ausschüsse und Fraktionen

Produktbereich	001	Innere Verwaltung
Produktgruppe	001 001	Politische Gremien
Produkt	001 001 001	Rat, Ausschüsse und Fraktionen

Das Produkt ist zugeordnet:

Geschäftsbereich	1	Wirtschaftsförderung und Steuerung
Budget	1.130	Büro des Verwaltungsvorstandes
Verantwortlich	Karl-Heinz Mense	

I. Aufgabe

- Geschäftsführung des Rates und seiner Ausschüsse
- Entschädigung der Rats- und Ausschussmitglieder
- Zuwendungen an die Fraktionen

II. Rechtsgrundlage

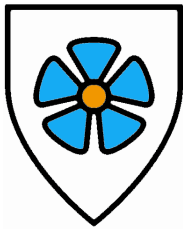
- Gemeindeordnung NRW
- Entschädigungsverordnung

III. Zielgruppe

- Rat, Ausschüsse, Ortsausschüsse
- Fraktionen des Rates
- Ratsmitglieder und sachkundige Bürgerinnen und Bürger

IV. Ziele

- Organisatorische und fachliche Unterstützung des Rates und seiner Ausschüsse zur kommunalen Willensbildung
- Optimierung der Vorbereitung, Durchführung und Nachbereitung der Sitzungen und des Ratsinformationssystems



Geschäftsbereich: 100 Vorstandsstab

Bereich: 130 Büro des Verwaltungsvorstandes

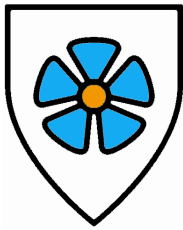
Produkt: 001.001.001. Rat, Ausschüsse und Fraktionen

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2009	Ansatz 2010	Fortschreibung nach § 10 GemHVO	Fortschreibung nach § 22 GemHVO	Fortgeschriebener Ansatz 2010	Ist-Ergebnis 2010	Vergleich Ansatz / Ist
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	752,69	0	0,00	0,00	0,00	1.741,95	1.741,95
= Ordentliche Erträge	752,69	0	0,00	0,00	0,00	1.741,95	1.741,95
- Personalaufwendungen	60.998,46	64.706	0,00	0,00	64.706,00	64.336,53	-369,47
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.045,88	6.432	0,00	0,00	6.432,00	5.455,82	-976,18
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	319.055,30	335.732	0,00	0,00	335.732,00	346.122,53	10.390,53
= Ordentliche Aufwendungen	384.099,64	406.870	0,00	0,00	406.870,00	415.914,88	9.044,88
= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-383.346,95	-406.870	0,00	0,00	-406.870,00	-414.172,93	-7.302,93
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	21.144,00	15.431	0,00	0,00	15.431,00	15.431,00	0,00
= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-21.144,00	-15.431	0,00	0,00	-15.431,00	-15.431,00	0,00
= Jahresergebnis	-404.490,95	-422.301	0,00	0,00	-422.301,00	-429.603,93	-7.302,93

Teilfinanzrechnung Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2009	Ansatz 2010	Fortschreibung nach § 10 GemHVO	Fortschreibung nach § 22 GemHVO	Fortgeschriebener Ansatz 2010	Ist-Ergebnis 2010	Vergleich Ansatz / Ist
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0,00	2.494,64	2.494,64
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0,00	2.494,64	2.494,64
- Personalauszahlungen	59.174,92	62.096	0,00	0,00	62.096,00	61.275,18	-820,82
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	4.045,88	6.432	0,00	0,00	6.432,00	5.455,82	-976,18
- Sonstige ordentliche Auszahlungen	316.210,48	335.732	0,00	5.241,73	340.973,73	347.581,72	6.607,99
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	379.431,28	404.260	0,00	5.241,73	409.501,73	414.312,72	4.810,99
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-379.431,28	-404.260	0,00	-5.241,73	-409.501,73	-411.818,08	-2.316,35

Stellenplanauszug	Einh.	Ist 2009	Plan 2010	Ist 2010	Differenz Ist-Plan
Stellen	Anz.	1,20	1,20	1,20	0,00

Kennzahlen		Ist 2009	Plan 2010	Ist 2010	Differenz Ist-Plan
Kennzahlen					
Personalintensität 1	%.	15,88	15,90	15,47	-0,43
Zuschuss je EW	€	9,72	10,09	10,37	0,28
Aufwand je EW	€	9,74	10,09	10,41	0,32
Aufwand für Fraktionen je EW	€	0,00	3,05	2,74	-0,31
Fraktionskosten CDU je CDU-Ratsmitglied	€	0,00	2.171,94	1.967,38	-204,56
Fraktionskosten SPD je SPD-Ratsmitglied	€	0,00	2.539,54	2.097,00	-442,54



Geschäftsbereich: 100 Vorstandsstab

Bereich: 130 Büro des Verwaltungsvorstandes

Produkt: 001.001.001. Rat, Ausschüsse und Fraktionen

Kennzahlen		Ist 2009	Plan 2010	Ist 2010	Differenz Ist-Plan
Fraktionskosten BfL je BfL-Ratsmitglied	€	0,00	3.490,86	2.812,14	-678,72
Fraktionskosten B'90 Grüne je B'90 Grüne Ratsmitglied	€	0,00	3.849,75	3.927,00	77,25
Fraktionskosten FDP je FDP Ratsmitglied	€	0,00	4.999,75	4.824,75	-175,00

Leistungen	Einh.	Ist 2009	Plan 2010	Ist 2010	Differenz Ist-Plan
Leistungen					
MandatsträgerInnen insgesamt	Anz.	0	250	318	68
davon Ratsmitglieder und Bürgermeister	Anz.	0	47	47	0
davon sachkundige BürgerInnen und EinwohnerInnen	Anz.	0	203	271	68
Sitzungen insgesamt	Anz.	0	241	292	51
davon Sitzungen des Rates	Anz.	0	8	8	0
davon Sitzungen der Fachausschüsse	Anz.	0	60	60	0
davon Sitzungen der Ortsausschüsse	Anz.	0	13	22	9
davon Sitzungen der Ratsfraktionen	Anz.	0	160	202	42



Bürgermeister/ Büro des Verwaltungsvorstandes

Produktbereich	001	Innere Verwaltung
Produktgruppe	001 002	Presse- und Öffentlichkeitsarbeit
Produkt	001 002 001	Bürgermeister/ Büro des Verwaltungsvorstandes

Das Produkt ist zugeordnet:

Geschäftsbereich	1	Wirtschaftsförderung und Steuerung
Budget	1.130	Büro des Verwaltungsvorstandes
Verantwortlich	Karl-Heinz Mense	

I. Aufgabe

- Verwaltungsführung
- Presse- und Öffentlichkeitsarbeit, Repräsentation, Empfänge und Veranstaltungen
- Städtepartnerschaften, Patenschaften und Hansebüro
- EU-Fördermittel und Förderung von Projekten der kommunalen Entwicklungszusammenarbeit
- Beschwerdebearbeitung

II. Rechtsgrundlage

- Gemeindeordnung NRW
- Presserecht
- EU-Förderrichtlinien
- Zuständigkeitsordnung

III. Zielgruppe

- Einwohnerinnen und Einwohner
- Kommunalpolitik, Organisationen und Institutionen
- Partnerstädte, Partnerschaftsgesellschaften und Patenbataillon

IV. Ziele

- Entwicklung und Umsetzung strategischer Ziele der Alte Hansestadt Lemgo
- Entwicklung von Grundsätzen zur Organisation der Verwaltung und zum Personalmanagement
- Angemessene und zielgruppenorientierte Außendarstellung der Alte Hansestadt Lemgo
- Unterrichtung der Einwohnerinnen und Einwohner über bedeutsame kommunale Themen
- Information der Medien als Multiplikatoren über bedeutsame kommunale Themen
- Entwicklung, Koordination und jährliche Fortschreibung eines Handlungskonzeptes zur demografischen Entwicklung (Dieses Ziel ist als Querschnittsaufgabe für alle Geschäftsbereiche zu sehen.)
- Unterstützung der Vorstandsarbeit



Geschäftsbereich: 100 Vorstandsstab

Bereich: 130 Büro des Verwaltungsvorstandes

Produkt: 001.002.001. Büro des Verwaltungsvorstandes

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2009	Ansatz 2010	Fortschrei- bung nach § 10 GemHVO	Fortschrei- bung nach § 22 GemHVO	Fortgeschrie- bener Ansatz 2010	Ist- Ergebnis 2010	Vergleich Ansatz / Ist
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	4.989,61	0	0,00	0,00	0,00	1.114,30	1.114,30
+ Sonstige ordentliche Erträge	770,17	0	0,00	0,00	0,00	280,00	280,00
= Ordentliche Erträge	5.759,78	0	0,00	0,00	0,00	1.394,30	1.394,30
- Personalaufwendungen	500.936,71	468.674	0,00	0,00	468.674,00	480.617,04	11.943,04
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	15.962,51	32.503	0,00	0,00	32.503,00	22.642,40	-9.860,60
- Bilanzielle Abschreibungen	268,67	120	0,00	0,00	120,00	280,00	160,00
- Transferaufwendungen	4.325,40	4.390	0,00	0,00	4.390,00	4.129,40	-260,60
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	93.286,09	93.428	0,00	0,00	93.428,00	74.057,99	-19.370,01
= Ordentliche Aufwendungen	614.779,38	599.115	0,00	0,00	599.115,00	581.726,83	-17.388,17
= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-609.019,60	-599.115	0,00	0,00	-599.115,00	-580.332,53	18.782,47
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	16.649,00	19.835	0,00	0,00	19.835,00	19.835,00	0,00
= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-16.649,00	-19.835	0,00	0,00	-19.835,00	-19.835,00	0,00
= Jahresergebnis	-625.668,60	-618.950	0,00	0,00	-618.950,00	-600.167,53	18.782,47

Teilfinanzrechnung Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2009	Ansatz 2010	Fortschrei- bung nach § 10 GemHVO	Fortschrei- bung nach § 22 GemHVO	Fortgeschrie- bener Ansatz 2010	Ist- Ergebnis 2010	Vergleich Ansatz / Ist
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	4.838,78	0	0,00	0,00	0,00	1.084,30	1.084,30
+ Sonstige ordentliche Einzahlungen	653,17	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	5.491,95	0	0,00	0,00	0,00	1.084,30	1.084,30
- Personalauszahlungen	363.357,26	358.771	0,00	0,00	358.771,00	351.527,11	-7.243,89
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	15.725,16	32.503	0,00	416,90	32.919,90	16.686,26	-16.233,64
- Transferauszahlungen	4.325,40	4.390	0,00	0,00	4.390,00	4.129,40	-260,60
- Sonstige ordentliche Auszahlungen	94.939,33	93.428	0,00	1.669,09	95.097,09	73.419,21	-21.677,88
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	478.347,15	489.092	0,00	2.085,99	491.177,99	445.761,98	-45.416,01
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-472.855,20	-489.092	0,00	-2.085,99	-491.177,99	-444.677,68	46.500,31
+ Einz. aus Zuwendungen für Investitionsmaßn.	2.796,83	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	2.796,83	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	2.947,67	100	0,00	0,00	100,00	0,00	-100,00
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	2.947,67	100	0,00	0,00	100,00	0,00	-100,00



Geschäftsbereich: 100 Vorstandsstab

Bereich: 130 Büro des Verwaltungsvorstandes

Produkt: 001.002.001. Büro des Verwaltungsvorstandes

Teilfinanzrechnung Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2009	Ansatz 2010	Fortschrei- bung nach § 10 GemHVO	Fortschrei- bung nach § 22 GemHVO	Fortgeschrie- bener Ansatz 2010	Ist- Ergebnis 2010	Vergleich Ansatz / Ist
= Saldo der Investitionstätigkeit	-150,84	-100	0,00	0,00	-100,00	0,00	100,00
= Saldo Weitere Investitionstätigkeit	-473.006,04	-489.192	0,00	-2.085,99	-491.277,99	-444.677,68	46.600,31

Investitionsrechnung (in T€)	Ergebnis 2009	Ansatz 2010	Fortschrei- bung nach § 10 GemHVO	Fortschrei- bung nach § 22 GemHVO	Fortgeschrie- bener Ansatz 2010	Ist- Ergebnis 2010	Vergleich Ansatz / Ist

A 09113001 Defibrillator

	+ Einz. aus Zuwendungen für Investitionsmaßn.	2,80	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	2,80	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Saldo A 09113001	2,80	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Sonstige Investitionen

	- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	2,95	0	0,00	0,00	0,10	0,00	-0,10
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	2,95	0	0,00	0,00	0,10	0,00	-0,10
	Sonstige Investitionen	-2,95	0	0,00	0,00	-0,10	0,00	0,10
31	= Saldo der Investitionstätigkeit	-0,15	0	0,00	0,00	-0,10	0,00	0,10

Stellenplanauszug	Einh.	Ist 2009	Plan 2010	Ist 2010	Differenz Ist-Plan
Stellen	Anz.	6,775	5,925	5,925	0,000

Kennzahlen		Ist 2009	Plan 2010	Ist 2010	Differenz Ist-Plan
Kennzahlen					
Personalintensität 1	%.	79,33	75,72	79,89	4,17
Zuschuss je EW	€	15,03	14,78	14,49	-0,29
Aufwand je EW	€	15,17	14,78	14,52	-0,26



Sport

Produktbereich	008	Sportförderung
Produktgruppe	008 001	Bereitstellung und Betrieb von Sportanlagen
Produkt	008 001 001	Sport

Das Produkt ist zugeordnet:

Geschäftsbereich	1	Wirtschaftsförderung und Steuerung
Budget	1.130	Büro des Verwaltungsvorstandes
Verantwortlich	Karl-Heinz Mense	

I. Aufgabe

- Förderung des Sports
- Organisation der Belegung aller Sportanlagen und Mehrzweckhallen
- Umsetzung politischer und gesellschaftspolitischer Ziele wie der Förderung der ehrenamtlichen Tätigkeit und Jugendarbeit in Sportvereinen und der Gesundheitsvorsorge

II. Rechtsgrundlage

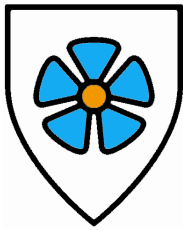
- Politische Beschlüsse von Rat, Haupt- und Finanzausschuss, Schul- und Sportausschuss
- Vertragliche Regelungen mit Vereinen und Nutzerinnen und Nutzern (öffentlich-rechtlich und privatrechtlich)

III. Zielgruppe

- Schulen (städtisch und nichtstädtisch)
- Sportvereine
- Drittnutzerinnen und Drittnutzer (Organisationen, Verbände, Firmen und Zuschauerinnen und Zuschauer)

IV. Ziele

- Ideelle, materielle und finanzielle Förderung des organisierten und nichtorganisierten Sports
- Bedarfsgerechte Bereitstellung von Sportplätzen, Turnhallen und Mehrzweckhallen
- Übertragung der Bewirtschaftung von Sporthäusern an Sportvereine



Geschäftsbereich: 100 Wirtschaftsförderung und Steuerung
Bereich: 130 Büro des Verwaltungsvorstandes
Produkt: 008.001.001. Sport

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2009	Ansatz 2010	Fortschrei- bung nach § 10 GemHVO	Fortschrei- bung nach § 22 GemHVO	Fortgeschrie- bener Ansatz 2010	Ist- Ergebnis 2010	Vergleich Ansatz / Ist
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	128.106,00	118.993	0,00	0,00	118.993,00	128.445,00	9.452,00
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	5.285,50	15.500	0,00	0,00	15.500,00	17.437,56	1.937,56
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	8.019,18	8.905	0,00	0,00	8.905,00	7.909,08	-995,92
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	12.030,00	15.820	0,00	0,00	15.820,00	15.104,50	-715,50
+ Sonstige ordentliche Erträge	2.940,60	1.700	0,00	0,00	1.700,00	49.762,02	48.062,02
= Ordentliche Erträge	156.381,28	160.918	0,00	0,00	160.918,00	218.658,16	57.740,16
- Personalaufwendungen	75.730,61	72.651	0,00	0,00	72.651,00	74.532,06	1.881,06
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	212.224,49	204.545	0,00	0,00	204.545,00	431.312,46	226.767,46
- Bilanzielle Abschreibungen	141.176,14	267.452	0,00	0,00	267.452,00	140.950,86	-126.501,14
- Transferaufwendungen	135.776,77	223.280	0,00	0,00	223.280,00	153.610,75	-69.669,25
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	69.416,33	191.976	0,00	0,00	191.976,00	185.599,62	-6.376,38
= Ordentliche Aufwendungen	634.324,34	959.904	0,00	0,00	959.904,00	986.005,75	26.101,75
= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-477.943,06	-798.986	0,00	0,00	-798.986,00	-767.347,59	31.638,41
+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	169	0,00	0,00	169,00	0,00	-169,00
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	675.440,50	631.784	0,00	0,00	631.784,00	631.784,00	0,00
= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-675.440,50	-631.615	0,00	0,00	-631.615,00	-631.784,00	-169,00
= Jahresergebnis	-1.153.383,56	-1.430.601	0,00	0,00	-1.430.601,00	-1.399.131,59	31.469,41

Teilfinanzrechnung Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2009	Ansatz 2010	Fortschrei- bung nach § 10 GemHVO	Fortschrei- bung nach § 22 GemHVO	Fortgeschrie- bener Ansatz 2010	Ist- Ergebnis 2010	Vergleich Ansatz / Ist
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	112.988,00	0	0,00	0,00	0,00	113.219,00	113.219,00
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	5.234,90	15.500	0,00	0,00	15.500,00	17.593,16	2.093,16
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	8.019,18	8.905	0,00	0,00	8.905,00	7.909,08	-995,92
+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	1.024,00	15.820	0,00	0,00	15.820,00	14.562,70	-1.257,30
+ Sonstige ordentliche Einzahlungen	1.696,12	1.700	0,00	0,00	1.700,00	3.127,88	1.427,88
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	128.962,20	41.925	0,00	0,00	41.925,00	156.411,82	114.486,82
- Personalauszahlungen	48.909,27	51.070	0,00	0,00	51.070,00	49.216,57	-1.853,43
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	207.510,23	204.545	0,00	16.338,70	220.883,70	176.310,90	-44.572,80
- Transferauszahlungen	124.777,73	223.280	0,00	1.137,22	224.417,22	152.318,44	-72.098,78
- Sonstige ordentliche Auszahlungen	68.158,31	191.976	0,00	279,34	192.255,34	185.786,54	-6.468,80



Geschäftsbereich: 100 Wirtschaftsförderung und Steuerung
Bereich: 130 Büro des Verwaltungsvorstandes
Produkt: 008.001.001. Sport

Teilfinanzrechnung Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2009	Ansatz 2010	Fortschrei- bung nach § 10 GemHVO	Fortschrei- bung nach § 22 GemHVO	Fortgeschrie- bener Ansatz 2010	Ist- Ergebnis 2010	Vergleich Ansatz / Ist
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	449.355,54	670.871	0,00	17.755,26	688.626,26	563.632,45	-124.993,81
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-320.393,34	-628.946	0,00	-17.755,26	-646.701,26	-407.220,63	239.480,63
+ Einz. aus Zuwendungen für Investitionsmaßn.	0,00	114.719	0,00	0,00	114.719,00	0,00	-114.719,00
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	114.719	0,00	0,00	114.719,00	0,00	-114.719,00
- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	9.805,14	21.100	0,00	0,00	21.100,00	11.156,86	-9.943,14
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	9.805,14	21.100	0,00	0,00	21.100,00	11.156,86	-9.943,14
= Saldo der Investitionstätigkeit	-9.805,14	93.619	0,00	0,00	93.619,00	-11.156,86	-104.775,86
= Saldo Weitere Investitionstätigkeit	-330.198,48	-535.327	0,00	-17.755,26	-553.082,26	-418.377,49	134.704,77

Investitionsrechnung (in T€)	Ergebnis 2009	Ansatz 2010	Fortschrei- bung nach § 10 GemHVO	Fortschrei- bung nach § 22 GemHVO	Fortgeschrie- bener Ansatz 2010	Ist- Ergebnis 2010	Vergleich Ansatz / Ist

A 08000034 AV über 410 EUR, Sport

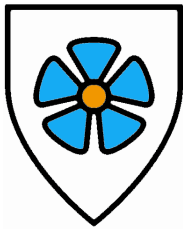
	- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	9,21	15	0,00	0,00	15,00	10,46	-4,54
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	9,21	15	0,00	0,00	15,00	10,46	-4,54
	Saldo A 08000034	-9,21	-15	0,00	0,00	-15,00	-10,46	4,54

A 09113002 Sportpauschale

	+ Einz. aus Zuwendungen für Investitionsmaßn.	0,00	113	0,00	0,00	113,22	0,00	-113,22
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	113	0,00	0,00	113,22	0,00	-113,22
	Saldo A 09113002	0,00	113	0,00	0,00	113,22	0,00	-113,22

A 10113001 Wegbeleuchtung Sportplatz Kirchheide

	+ Einz. aus Zuwendungen für Investitionsmaßn.	0,00	2	0,00	0,00	1,50	0,00	-1,50
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	2	0,00	0,00	1,50	0,00	-1,50
	- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	0,00	3	0,00	0,00	3,30	0,00	-3,30
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	3	0,00	0,00	3,30	0,00	-3,30
	Saldo A 10113001	0,00	-2	0,00	0,00	-1,80	0,00	1,80



Geschäftsbereich: 100 Wirtschaftsförderung und Steuerung
Bereich: 130 Büro des Verwaltungsvorstandes
Produkt: 008.001.001. Sport

Investitionsrechnung (in T€)	Ergebnis 2009	Ansatz 2010	Fortschreibung nach § 10 GemHVO	Fortschreibung nach § 22 GemHVO	Fortgeschriebener Ansatz 2010	Ist-Ergebnis 2010	Vergleich Ansatz / Ist

Sonstige Investitionen

- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	0,59	3	0,00	0,00	2,80	0,70	-2,10
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,59	3	0,00	0,00	2,80	0,70	-2,10
Sonstige Investitionen	-0,59	-3	0,00	0,00	-2,80	-0,70	2,10
31 = Saldo der Investitionstätigkeit	-9,81	94	0,00	0,00	93,62	-11,16	-104,78

Stellenplanauszug	Einh.	Ist 2009	Plan 2010	Ist 2010	Differenz Ist-Plan
Stellen	Anz.	1,10	1,10	1,10	0,00

Kennzahlen		Ist 2009	Plan 2010	Ist 2010	Differenz Ist-Plan
Kennzahlen					
Personalintensität 1	%.	5,78	4,56	4,61	0,05
Zuschuss je EW	€	27,71	34,17	34,93	0,76
Aufwand je EW	€	31,47	38,02	39,06	1,04
Zuschuss je organisierter/m SportlerIn	€	68,13	81,28	85,11	3,83
Quote der in Sportvereinen aktiven EW	%.	40,68	42,04	41,04	-1,00

Leistungen	Einh.	Ist 2009	Plan 2010	Ist 2010	Differenz Ist-Plan
Leistungen					
In Sportvereinen organisierte EinwohnerInnen	Anz.	16.929	17.600	17.000	-600
Betreute und bewirtschaftete Sportstätten insgesamt	Anz.	33	33	33	0
Betreute Sporthallen	Anz.	13	13	13	0
Betreute Mehrzweckhallen	Anz.	4	4	4	0
Betreute Sportplätze	Anz.	16	16	16	0
Belegungskapazität insgesamt	Std.	77.100	77.100	77.100	0
Belegungskapazität Sporthallen	Std.	45.500	45.500	45.500	0
Belegungskapazität Mehrzweckhallen	Std.	12.400	12.400	12.400	0
Belegungskapazität Sportplätze	Std.	19.200	19.200	19.200	0
Belegungskapazität Sporthallen für Schulzwecke	Std.	20.800	20.800	20.800	0



Informationstechnik

Produktbereich	001	Innere Verwaltung
Produktgruppe	001 010	Informationstechnik
Produkt	001 010 001	Informationstechnik

Das Produkt ist zugeordnet:

Geschäftsbereich	1	Wirtschaftsförderung und Steuerung
Budget	1.160	Informationstechnik
Verantwortlich	Hans-Joachim Römer	

I. Aufgabe

- Bereitstellung von Hard- und Software, Kopier- und Drucksystemen
- EDV-Schulung
- Internet- und Intranetpräsenz
- Erstellung von IT-Anwendungen (Programmierung)
- Bereitstellung von Telekommunikationseinrichtungen einschl. Telefonzentrale
- Scan-Service

II. Rechtsgrundlage

- Datenschutzrecht
- Dienstanweisungen

III. Zielgruppe

- Dienststellen, einschließlich städtische Einrichtungen (z.B. Schulen)
- Einwohnerinnen und Einwohner
- Internet-Nutzer

IV. Ziele

- Sicherstellung eines reibungslosen und wirtschaftlichen Einsatzes von Information- und Telekommunikationstechnik
- Bereitstellung von internen und externen Informationen



Geschäftsbereich: 100 Wirtschaftsförderung und Steuerung
Bereich: 160 Informationstechnik
Produkt: 001.010.001. Informationstechnik

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2009	Ansatz 2010	Fortschreibung nach § 10 GemHVO	Fortschreibung nach § 22 GemHVO	Fortgeschriebener Ansatz 2010	Ist-Ergebnis 2010	Vergleich Ansatz / Ist
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	15.034,00	0	0,00	0,00	0,00	25.065,00	25.065,00
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.838,79	4.000	0,00	0,00	4.000,00	1.900,09	-2.099,91
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	238.460,99	304.453	0,00	0,00	304.453,00	303.810,54	-642,46
+ Sonstige ordentliche Erträge	505,00	0	0,00	0,00	0,00	214,70	214,70
= Ordentliche Erträge	255.838,78	308.453	0,00	0,00	308.453,00	330.990,33	22.537,33
- Personalaufwendungen	454.725,17	457.463	0,00	0,00	457.463,00	436.057,27	-21.405,73
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	788.653,40	754.236	0,00	0,00	754.236,00	653.886,27	-100.349,73
- Bilanzielle Abschreibungen	51.159,14	82.202	0,00	0,00	82.202,00	55.345,46	-26.856,54
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	23.913,23	116.712	0,00	0,00	116.712,00	82.024,03	-34.687,97
= Ordentliche Aufwendungen	1.318.450,94	1.410.613	0,00	0,00	1.410.613,00	1.227.313,03	-183.299,97
= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-1.062.612,16	-1.102.160	0,00	0,00	-1.102.160,00	-896.322,70	205.837,30
+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	1.172.378,67	1.108.881	0,00	0,00	1.108.881,00	1.108.881,00	0,00
= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	1.172.378,67	1.108.881	0,00	0,00	1.108.881,00	1.108.881,00	0,00
= Jahresergebnis	109.766,51	6.721	0,00	0,00	6.721,00	212.558,30	205.837,30

Teilfinanzrechnung Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2009	Ansatz 2010	Fortschreibung nach § 10 GemHVO	Fortschreibung nach § 22 GemHVO	Fortgeschriebener Ansatz 2010	Ist-Ergebnis 2010	Vergleich Ansatz / Ist
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.736,78	4.000	0,00	0,00	4.000,00	1.434,41	-2.565,59
+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	248.389,60	304.453	0,00	0,00	304.453,00	299.744,98	-4.708,02
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	250.126,38	308.453	0,00	0,00	308.453,00	301.179,39	-7.273,61
- Personalauszahlungen	411.649,38	419.939	0,00	0,00	419.939,00	391.983,82	-27.955,18
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	797.567,89	754.236	0,00	43.987,12	798.223,12	642.825,20	-155.397,92
- Sonstige ordentliche Auszahlungen	23.415,25	116.712	0,00	597,08	117.309,08	81.682,03	-35.627,05
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.232.632,52	1.290.887	0,00	44.584,20	1.335.471,20	1.116.491,05	-218.980,15
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-982.506,14	-982.434	0,00	-44.584,20	-1.027.018,20	-815.311,66	211.706,54
+ Einz. aus der Veräußerung von Sachanlagen	505,00	0	0,00	0,00	0,00	214,70	214,70
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	505,00	0	0,00	0,00	0,00	214,70	214,70
- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	43.349,62	198.860	0,00	0,00	198.860,00	135.026,46	-63.833,54



Geschäftsbereich: 100 Wirtschaftsförderung und Steuerung
Bereich: 160 Informationstechnik
Produkt: 001.010.001. Informationstechnik

Teilfinanzrechnung Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2009	Ansatz 2010	Fortschrei- bung nach § 10 GemHVO	Fortschrei- bung nach § 22 GemHVO	Fortgeschrie- bener Ansatz 2010	Ist- Ergebnis 2010	Vergleich Ansatz / Ist
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	43.349,62	198.860	0,00	0,00	198.860,00	135.026,46	-63.833,54
= Saldo der Investitionstätigkeit	-42.844,62	-198.860	0,00	0,00	-198.860,00	-134.811,76	64.048,24
= Saldo Weitere Investitionstätigkeit	-1.025.350,76	-1.181.294	0,00	-44.584,20	-1.225.878,20	-950.123,42	275.754,78

Investitionsrechnung (in T€)	Ergebnis 2009	Ansatz 2010	Fortschrei- bung nach § 10 GemHVO	Fortschrei- bung nach § 22 GemHVO	Fortgeschrie- bener Ansatz 2010	Ist- Ergebnis 2010	Vergleich Ansatz / Ist

A 08000002 AV über 410 EUR, Informationstechnik

- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	43,35	199	0,00	0,00	198,86	135,03	-63,83
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	43,35	199	0,00	0,00	198,86	135,03	-63,83
Saldo A 08000002	-43,35	-199	0,00	0,00	-198,86	-135,03	63,83

Sonstige Investitionen

+ Einz. aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,51	0	0,00	0,00	0,00	0,21	0,21
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,51	0	0,00	0,00	0,00	0,21	0,21
Sonstige Investitionen	0,51	0	0,00	0,00	0,00	0,21	0,21
31 = Saldo der Investitionstätigkeit	-42,84	-199	0,00	0,00	-198,86	-134,81	64,05

Stellenplanauszug	Einh.	Ist 2009	Plan 2010	Ist 2010	Differenz Ist-Plan
Stellen	Anz.	7,435	7,465	7,465	0,000

Kennzahlen		Ist 2009	Plan 2010	Ist 2010	Differenz Ist-Plan
Kennzahlen					
Personalintensität 1	%.	34,49	32,43	35,53	3,10
Zuschuss je EW	€	-2,64	-0,16	-5,13	-4,97
Aufwand je EW	€	31,68	33,69	29,63	-4,06

Leistungen	Einh.	Ist 2009	Plan 2010	Ist 2010	Differenz Ist-Plan
Leistungen					
Aufwand je IT-Arbeitsplatz 0.140, 0.180, 0.190	Anz.	0	0	2.711	2.711
Aufwand je IT-Arbeitsplatz 1.130	Anz.	0	0	2.774	2.774
Aufwand je IT-Arbeitsplatz GB 2	Anz.	0	0	16.066	16.066
Aufwand je IT-Arbeitsplatz GB 3	Anz.	0	0	4.909	4.909
Aufwand je IT-Arbeitsplatz GB 4 (ohne Schul-IT)	Anz.	0	0	2.541	2.541
Aufwand je IT-Arbeitsplatz GB 5	Anz.	0	0	4.102	4.102
Aufwand je IT-Arbeitsplatz GB 6	Anz.	0	0	2.763	2.763



Geschäftsbereich: 100 Wirtschaftsförderung und Steuerung

Bereich: 160 Informationstechnik

Produkt: 001.010.001. Informationstechnik

Leistungen	Einh.	Ist 2009	Plan 2010	Ist 2010	Differenz Ist-Plan
Aufwand je IT-Arbeitsplatz FGL	Anz.	0	0	3.883	3.883
Aufwand je IT-Arbeitsplatz GWL	Anz.	0	0	4.086	4.086
Aufwand je IT-Arbeitsplatz SBL	Anz.	0	0	4.470	4.470
Aufwand je IT-Arbeitsplatz SEL	Anz.	0	0	3.583	3.583
Aufwand je IT-Arbeitsplatz Schul-IT	Anz.	0	0	0	0



Wirtschaftsförderung

Produktbereich	015	Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe	015 001	Wirtschaftsförderung
Produkt	015 001 001	Wirtschaftsförderung

Das Produkt ist zugeordnet:

Geschäftsbereich	1	Wirtschaftsförderung und Steuerung
Budget	1.800	Wirtschaftsförderung
Verantwortlich	Rolf Vieregge	

I. Aufgabe

- Bestandspflege und -entwicklung
- Ansiedlungsförderung und Akquisition
- Vermarktung von Gewerbeflächen
- Entwicklung der Standortfaktoren
- Beschäftigungssicherung und -entwicklung
- Existenzgründungsförderung und -hilfen
- Stadtentwicklung und Flächenmanagement

II. Rechtsgrundlage

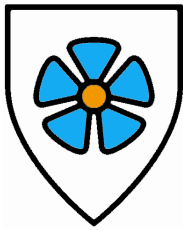
- Förderrichtlinien

III. Zielgruppe

- Gewerbetreibende
- Freiberuflerinnen und Freiberufler
- Existenzgründerinnen und Existenzgründer

IV. Ziele

- Erhaltung und Ausbau eines ausgewogenen und zukunftssträchtigen Standortes
- Gewerbeansiedlung und -bestandsicherung unter Einbeziehung von ungenutzten Gewerbeflächen
- Sicherung und Steigerung der sozialversicherungspflichtigen Arbeitsplätze
- Einführung eines Gewerbeflächenmanagements und jährliche Berichterstattung im Ausschuss für Wirtschaftsförderung und Verkehr



Geschäftsbereich: 100 Wirtschaftsförderung und Steuerung
Bereich: 800 Wirtschaftsförderung
Produkt: 015.001.001. Wirtschaftsförderung

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2009	Ansatz 2010	Fortschrei- bung nach § 10 GemHVO	Fortschrei- bung nach § 22 GemHVO	Fortgeschrie- bener Ansatz 2010	Ist- Ergebnis 2010	Vergleich Ansatz / Ist
- Personalaufwendungen	123.745,99	136.508	0,00	0,00	136.508,00	144.763,62	8.255,62
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	10.940,99	19.131	0,00	0,00	19.131,00	142.992,30	123.861,30
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	17.345,59	14.078	0,00	0,00	14.078,00	10.732,63	-3.345,37
= Ordentliche Aufwendungen	152.032,57	169.717	0,00	0,00	169.717,00	298.488,55	128.771,55
= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-152.032,57	-169.717	0,00	0,00	-169.717,00	-298.488,55	-128.771,55
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	5.850,00	6.454	0,00	0,00	6.454,00	6.454,00	0,00
= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-5.850,00	-6.454	0,00	0,00	-6.454,00	-6.454,00	0,00
= Jahresergebnis	-157.882,57	-176.171	0,00	0,00	-176.171,00	-304.942,55	-128.771,55

Teilfinanzrechnung Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2009	Ansatz 2010	Fortschrei- bung nach § 10 GemHVO	Fortschrei- bung nach § 22 GemHVO	Fortgeschrie- bener Ansatz 2010	Ist- Ergebnis 2010	Vergleich Ansatz / Ist
- Personalauszahlungen	90.019,33	107.406	0,00	2.237,90	109.643,90	112.354,42	2.710,52
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	7.940,99	19.131	0,00	3.000,00	22.131,00	10.999,87	-11.131,13
- Sonstige ordentliche Auszahlungen	17.019,71	14.078	0,00	401,47	14.479,47	11.067,22	-3.412,25
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	114.980,03	140.615	0,00	5.639,37	146.254,37	134.421,51	-11.832,86
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-114.980,03	-140.615	0,00	-5.639,37	-146.254,37	-134.421,51	11.832,86

Stellenplanauszug	Einh.	Ist 2009	Plan 2010	Ist 2010	Differenz Ist-Plan
Stellen	Anz.	1,88	2,12	2,12	0,00

Kennzahlen		Ist 2009	Plan 2010	Ist 2010	Differenz Ist-Plan
Kennzahlen					
Personalintensität 1	%.	78,38	77,49	47,47	-30,02
Zuschuss je EW	€	3,79	4,21	7,36	3,15
Aufwand je EW	€	3,79	4,21	7,36	3,15
Beschäftigungsquote	%.	34,80	34,24	35,68	1,44
Anteil der verfügbaren Gewerbeflächen im städt. Eigentum	%.	51,90	51,30	50,69	-0,61

Leistungen	Einh.	Ist 2009	Plan 2010	Ist 2010	Differenz Ist-Plan
Leistungen					
Sozialversicherungspflichtige Arbeitsplätze	Anz.	14.484	14.335	14.500	165
Planungsrechtlich nutzbare Gewerbeflächen im Industriegebiet Lieme	qm	142.447	150.166	103.848	-46.318



Geschäftsbereich: 100 Wirtschaftsförderung und Steuerung

Bereich: 800 Wirtschaftsförderung

Produkt: 015.001.001. Wirtschaftsförderung

Leistungen	Einh.	Ist 2009	Plan 2010	Ist 2010	Differenz Ist-Plan
davon erschlossen und verfügbar im Stadteigentum	qm	137.226	139.450	117.100	-22.350
davon erschlossen und verfügbar im Privateigentum	qm	5.221	10.716	5.221	-5.495
Planungsrechtlich nutzbare Gewerbeflächen im Gewerbegebiet Laubke	qm	86.818	86.818	86.818	0
davon erschlosse und verfügbar im Stadteigentum	qm	0	0	0	0
davon erschlossen und verfügbar im Privateigentum	qm	0	0	0	0
Planungsrechtlich nutzbare Gewerbeflächen im Gewerbegebiet Grevenmarsch/An der Bega/Isringhausenring	qm	25.564	25.564	21.074	-4.490
davon erschlossen und verfügbar im Stadteigentum	qm	11.074	11.074	11.074	0
davon erschlossen und verfügbar im Privateigentum	qm	14.490	14.490	10.000	-4.490
Planungsrechtlich nutzbare Gewerbeflächen im Gewerbegebiet Liemer Weg	qm	30.887	30.887	26.887	-4.000
davon erschlossen und verfügbar im Stadteigentum	qm	0	0	0	0
davon erschlossen und verfügbar im Privateigentum	qm	30.887	30.887	26.887	-4.000
Gesamte erschlossene und verfügbare Gewerbefläche im Stadteigentum und Privateigentum	qm	285.716	293.435	238.627	-54.808
Gesamte erschlossene und verfügbare Gewerbefläche im Stadteigentum	qm	148.300	150.524	128.174	-22.350



Stadtmarketing

Produktbereich	015	Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe	015 002	Wirtschaftsförderung
Produkt	015 002 001	Stadtmarketing

Das Produkt ist zugeordnet:

Geschäftsbereich	1	Wirtschaftsförderung und Steuerung
Budget	1.800	Wirtschaftsförderung
Verantwortlich	Rolf Vieregge	

I. Aufgabe

- Förderung von Lemgo Marketing e.V.
- Unterstützung Lippe Tourismus und Marketing AG

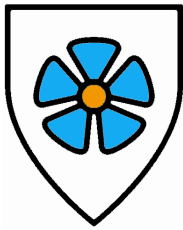
II. Rechtsgrundlage

III. Zielgruppe

- Einwohnerinnen und Einwohner
- Touristinnen und Touristen
- Einzelhandel

IV. Ziele

- Förderung von Lemgo Marketing e.V.
- Erhalt einer lebendigen und attraktiven Innenstadt
- Steigerung der Übernachtungszahlen
- Steigerung der Frequenz in der Innenstadt



Geschäftsbereich: 100 Wirtschaftsförderung und Steuerung
Bereich: 800 Wirtschaftsförderung
Produkt: 015.002.001. Stadtmarketing

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2009	Ansatz 2010	Fortschreibung nach § 10 GemHVO	Fortschreibung nach § 22 GemHVO	Fortgeschriebener Ansatz 2010	Ist-Ergebnis 2010	Vergleich Ansatz / Ist
- Personalaufwendungen	46.371,20	46.665	0,00	0,00	46.665,00	46.286,13	-378,87
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	6.800,00	7.600	0,00	0,00	7.600,00	6.470,00	-1.130,00
- Transferaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	210.000,00	210.000,00
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	217.070,50	206.222	0,00	0,00	206.222,00	6.222,00	-200.000,00
= Ordentliche Aufwendungen	270.241,70	260.487	0,00	0,00	260.487,00	268.978,13	8.491,13
= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-270.241,70	-260.487	0,00	0,00	-260.487,00	-268.978,13	-8.491,13
+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	25.500,00	25.500	0,00	0,00	25.500,00	25.500,00	0,00
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	342,00	395	0,00	0,00	395,00	395,00	0,00
= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	25.158,00	25.105	0,00	0,00	25.105,00	25.105,00	0,00
= Jahresergebnis	-245.083,70	-235.382	0,00	0,00	-235.382,00	-243.873,13	-8.491,13

Teilfinanzrechnung Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2009	Ansatz 2010	Fortschreibung nach § 10 GemHVO	Fortschreibung nach § 22 GemHVO	Fortgeschriebener Ansatz 2010	Ist-Ergebnis 2010	Vergleich Ansatz / Ist
- Personalauszahlungen	40.952,77	44.114	0,00	2.203,37	46.317,37	45.042,85	-1.274,52
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	6.901,25	7.600	0,00	0,00	7.600,00	6.470,00	-1.130,00
- Sonstige ordentliche Auszahlungen	217.070,50	206.222	0,00	0,00	206.222,00	216.222,00	10.000,00
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	264.924,52	257.936	0,00	2.203,37	260.139,37	267.734,85	7.595,48
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-264.924,52	-257.936	0,00	-2.203,37	-260.139,37	-267.734,85	-7.595,48

Stellenplanauszug	Einh.	Ist 2009	Plan 2010	Ist 2010	Differenz Ist-Plan
Stellen	Anz.	1,00	1,00	1,00	0,00

Kennzahlen		Ist 2009	Plan 2010	Ist 2010	Differenz Ist-Plan
Kennzahlen					
Personalintensität 1	%.	17,14	17,89	17,18	-0,71
Zuschuss je EW	€	5,89	5,62	5,89	0,27
Aufwand je EW	€	6,50	6,23	6,50	0,27
EH-Relevante Kaufkraft-Kennziffer	%.	99,4	99,3	99,3	0,0
Zentralitätskennziffer	%.	110,40	111,10	111,10	0,00

Leistungen	Einh.	Ist 2009	Plan 2010	Ist 2010	Differenz Ist-Plan
Leistungen					
Übernachtungen Hotels und Gasthöfe	Anz.	29.453	29.000	29.500	500



Geschäftsbereich: 100 Wirtschaftsförderung und Steuerung

Bereich: 800 Wirtschaftsförderung

Produkt: 015.002.001. Stadtmarketing

Leistungen	Einh.	Ist 2009	Plan 2010	Ist 2010	Differenz Ist-Plan
Durchschnittliche Übernachtungsdauer	Anz.	2,0	2,0	2,0	0,0
EH-Relevante Kaufkraft-Kennziffer	%.	99,4	99,3	99,3	0,0
Zentralitätskennziffer	%.	110,4	111,1	112,0	0,9



Städtische Betriebe Lemgo

Produktbereich	001	Innere Verwaltung
Produktgruppe	001 006	Zentrale Dienste
Produkt	001 006 005	Städtische Betriebe Lemgo

Das Produkt ist zugeordnet:

Geschäftsbereich	2	Finanzen, Betriebe und Beteiligungen
Budget	2.200	Eigenbetriebsähnliche Einrichtungen
Verantwortlich	Peter Gröne	

I. Aufgabe

- Schnittstelle zwischen der eigenbetriebsähnlichen Einrichtung und der Stadt Lemgo

II. Rechtsgrundlage

- Gemeindeordnung NRW
- Eigenbetriebsverordnung

III. Zielgruppe

- Städtische Betriebe Lemgo

IV. Ziele



Geschäftsbereich: 200 Finanzen, Betriebe und Beteiligungen

Bereich: 200 Finanzen

Produkt: 001.006.005. Städtische Betriebe Lemgo

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2009	Ansatz 2010	Fortschrei- bung nach § 10 GemHVO	Fortschrei- bung nach § 22 GemHVO	Fortgeschrie- bener Ansatz 2010	Ist- Ergebnis 2010	Vergleich Ansatz / Ist
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	1	0,00	0,00	1,00	0,00	-1,00
= Ordentliche Aufwendungen	0,00	1	0,00	0,00	1,00	0,00	-1,00
= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	0,00	-1	0,00	0,00	-1,00	0,00	1,00

Teilfinanzrechnung Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2009	Ansatz 2010	Fortschrei- bung nach § 10 GemHVO	Fortschrei- bung nach § 22 GemHVO	Fortgeschrie- bener Ansatz 2010	Ist- Ergebnis 2010	Vergleich Ansatz / Ist
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	1	0,00	0,00	1,00	0,00	-1,00
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	1	0,00	0,00	1,00	0,00	-1,00
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	-1	0,00	0,00	-1,00	0,00	1,00



Finanzverwaltung

Produktbereich	001	Innere Verwaltung
Produktgruppe	001 009	Finanzverwaltung und Rechnungswesen
Produkt	001 009 001	Finanzverwaltung

Das Produkt ist zugeordnet:

Geschäftsbereich	2	Finanzen, Betriebe und Beteiligungen
Budget	2.200	Kämmerei
Verantwortlich	Peter Gröne	

I. Aufgabe

- Haushaltswirtschaft, Finanzplanung, Budgetierung und Ergebnisplanung
- Anlagenbuchhaltung
- Überwachung und Steuerung des Haushaltsvollzuges
- Haushalts- und betriebswirtschaftliche Dienstleistungen

II. Rechtsgrundlage

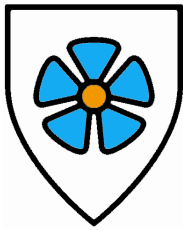
- Gemeindeordnung NRW
- Gemeindehaushaltsverordnung

III. Zielgruppe

- Rat
- Verwaltungsführung
- Verwaltung

IV. Ziele

- Geordnete funktionsfähige Haushaltswirtschaft durch rechtzeitige Haushaltsplanung, planmäßige Haushaltsführung und ordnungsgemäßen Jahresabschluss
- Erarbeitung eines zeitnahen Konzeptes zum Rücklagenaufbau, das die Stadt in die Lage versetzt, bei der Auflösung der zu bildenden Pensionsrückstellung über eine entsprechende Liquidität zu verfügen
- Kommunaldarlehen dürfen maximal nur bis zur Höhe der jährlichen Tilgungsleistung aufgenommen werden. Es wird angestrebt, die Kommunaldarlehen dauerhaft zu senken
- Erreichung möglichst günstiger Kreditkondition und deren längerfristige Absicherung unter Einbeziehung von Derivaten; Risikominimierung und -streuung



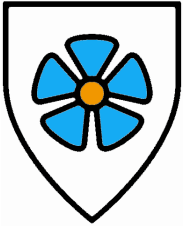
Geschäftsbereich: 200 Finanzen, Betriebe und Beteiligungen
Bereich: 200 Finanzen
Produkt: 001.009.001. Finanzverwaltung

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2009	Ansatz 2010	Fortschrei- bung nach § 10 GemHVO	Fortschrei- bung nach § 22 GemHVO	Fortgeschrie- bener Ansatz 2010	Ist- Ergebnis 2010	Vergleich Ansatz / Ist
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	222,50	120	0,00	0,00	120,00	133,50	13,50
+ Sonstige ordentliche Erträge	2.992,30	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
= Ordentliche Erträge	3.214,80	120	0,00	0,00	120,00	133,50	13,50
- Personalaufwendungen	227.740,90	254.662	0,00	0,00	254.662,00	256.592,78	1.930,78
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	6.077,22	9.881	0,00	0,00	9.881,00	10.048,94	167,94
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	25.093,30	64.951	0,00	0,00	64.951,00	48.443,60	-16.507,40
= Ordentliche Aufwendungen	258.911,42	329.494	0,00	0,00	329.494,00	315.085,32	-14.408,68
= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-255.696,62	-329.374	0,00	0,00	-329.374,00	-314.951,82	14.422,18
+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	39.150,00	23.310	0,00	0,00	23.310,00	23.310,00	0,00
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	61.429,00	210.182	0,00	0,00	210.182,00	210.182,00	0,00
= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-22.279,00	-186.872	0,00	0,00	-186.872,00	-186.872,00	0,00
= Jahresergebnis	-277.975,62	-516.246	0,00	0,00	-516.246,00	-501.823,82	14.422,18

Teilfinanzrechnung Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2009	Ansatz 2010	Fortschrei- bung nach § 10 GemHVO	Fortschrei- bung nach § 22 GemHVO	Fortgeschrie- bener Ansatz 2010	Ist- Ergebnis 2010	Vergleich Ansatz / Ist
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	222,50	120	0,00	0,00	120,00	133,50	13,50
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	222,50	120	0,00	0,00	120,00	133,50	13,50
- Personalauszahlungen	188.339,07	219.703	0,00	0,00	219.703,00	216.316,87	-3.386,13
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	6.117,72	9.881	0,00	0,00	9.881,00	9.641,00	-240,00
- Sonstige ordentliche Auszahlungen	68.976,61	48.701	0,00	2.493,68	51.194,68	37.706,47	-13.488,21
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	263.433,40	278.285	0,00	2.493,68	280.778,68	263.664,34	-17.114,34
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-263.210,90	-278.165	0,00	-2.493,68	-280.658,68	-263.530,84	17.127,84

Stellenplanauszug	Einh.	Ist 2009	Plan 2010	Ist 2010	Differenz Ist-Plan
Stellen	Anz.	4,14	4,81	4,81	0,00

Kennzahlen		Ist 2009	Plan 2010	Ist 2010	Differenz Ist-Plan
Kennzahlen					
Personalintensität 1	%.	71,09	47,19	48,85	1,66
Zuschuss je EW	€	6,68	12,33	12,12	-0,21
Aufwand je EW	€	7,70	12,89	12,68	-0,21



Geschäftsbereich: 200 Finanzen, Betriebe und Beteiligungen

Bereich: 200 Finanzen

Produkt: 001.009.001. Finanzverwaltung



Kasse

Produktbereich	001	Innere Verwaltung
Produktgruppe	001 009	Finanzmanagement und Rechnungswesen
Produkt	001 009 006	Kasse

Das Produkt ist zugeordnet:

Geschäftsbereich	2	Finanzen, Betriebe und Beteiligungen
Budget	2.200	Kämmerei
Verantwortlich	Peter Gröne	

I. Aufgabe

- Zahlungsabwicklung (inkl. Verwahrungen)
- Buchungsgeschäft, Tagesabschlüsse, Jahresabschlüsse
- Liquiditätsplanung
- Zwangsweise Einziehung von Forderungen (Vollstreckung)

II. Rechtsgrundlage

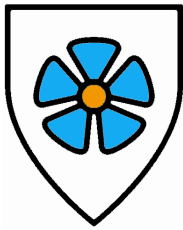
- Gemeindeordnung NRW
- Gemeindehaushaltsverordnung
- Verwaltungsvollstreckungsgesetz
- Insolvenzordnung

III. Zielgruppe

- Gläubigerinnen und Gläubiger
- Schuldnerinnen und Schuldner

IV. Ziele

- Sicherstellung einer zweckmäßigen, ordnungsgemäßen und wirtschaftlichen Finanzbuchhaltung einschließlich Zahlungsabwicklung
- Fälligkeitsnahe Erhebung der Einnahmen und Leistung der Ausgaben
- Sicherstellung der stetigen Zahlungsbereitschaft der Kasse
- Sichere und wirtschaftliche Anlage nicht benötigter Kassenmittel bei bedarfsgerechter Verfügbarkeit
- Steigerung der Beitreibungsergebnisse



Geschäftsbereich: 200 Finanzen, Betriebe und Beteiligungen
Bereich: 200 Kämmerei
Produkt: 001.009.006. Kasse

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2009	Ansatz 2010	Fortschrei- bung nach § 10 GemHVO	Fortschrei- bung nach § 22 GemHVO	Fortgeschrie- bener Ansatz 2010	Ist- Ergebnis 2010	Vergleich Ansatz / Ist
+ Sonstige ordentliche Erträge	83.610,06	80.400	0,00	0,00	80.400,00	79.229,92	-1.170,08
= Ordentliche Erträge	83.610,06	80.400	0,00	0,00	80.400,00	79.229,92	-1.170,08
- Personalaufwendungen	486.731,84	466.365	0,00	0,00	466.365,00	478.844,26	12.479,26
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.781,43	7.268	0,00	0,00	7.268,00	3.664,19	-3.603,81
- Bilanzielle Abschreibungen	45,80	0	0,00	0,00	0,00	139,39	139,39
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	53.294,96	39.218	0,00	0,00	39.218,00	38.569,55	-648,45
= Ordentliche Aufwendungen	543.854,03	512.851	0,00	0,00	512.851,00	521.217,39	8.366,39
= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-460.243,97	-432.451	0,00	0,00	-432.451,00	-441.987,47	-9.536,47
+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	21.620,00	9.380	0,00	0,00	9.380,00	9.380,00	0,00
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	248.823,00	57.575	0,00	0,00	57.575,00	57.575,00	0,00
= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-227.203,00	-48.195	0,00	0,00	-48.195,00	-48.195,00	0,00
= Jahresergebnis	-687.446,97	-480.646	0,00	0,00	-480.646,00	-490.182,47	-9.536,47

Teilfinanzrechnung Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2009	Ansatz 2010	Fortschrei- bung nach § 10 GemHVO	Fortschrei- bung nach § 22 GemHVO	Fortgeschrie- bener Ansatz 2010	Ist- Ergebnis 2010	Vergleich Ansatz / Ist
+ Sonstige ordentliche Einzahlungen	474.891,73	80.000	0,00	0,00	80.000,00	409.675,45	329.675,45
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	474.891,73	80.000	0,00	0,00	80.000,00	409.675,45	329.675,45
- Personalauszahlungen	408.560,85	398.961	0,00	0,00	398.961,00	399.687,65	726,65
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	3.392,63	7.268	0,00	0,00	7.268,00	2.618,95	-4.649,05
- Sonstige ordentliche Auszahlungen	84.131,60	38.218	0,00	2.558,37	40.776,37	65.583,29	24.806,92
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	496.085,08	444.447	0,00	2.558,37	447.005,37	467.889,89	20.884,52
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-21.193,35	-364.447	0,00	-2.558,37	-367.005,37	-58.214,44	308.790,93

Stellenplanauszug	Einh.	Ist 2009	Plan 2010	Ist 2010	Differenz Ist-Plan
Stellen	Anz.	9,05	8,55	8,55	0,00

Kennzahlen		Ist 2009	Plan 2010	Ist 2010	Differenz Ist-Plan
Kennzahlen					
Personalintensität 1	%.	61,40	81,76	82,73	0,97
Zuschuss je EW	€	16,52	11,48	11,84	0,36
Aufwand je EW	€	19,05	13,62	13,97	0,35



Abgaben

Produktbereich	001	Innere Verwaltung
Produktgruppe	001 009	Finanzmanagement und Rechnungswesen
Produkt	001 009 008	Abgaben

Das Produkt ist zugeordnet:

Geschäftsbereich	2	Finanzen, Betriebe und Beteiligungen
Budget	2.200	Kämmerei
Verantwortlich	Peter Gröne	

I. Aufgabe

- Erhebung der Steuern, Gebühren und Elternbeiträge

II. Rechtsgrundlage

- Grundsteuergesetz
- Gewerbesteuergesetz
- Hundesteuersatzung der Alten Hansestadt Lemgo
- Vergnügungssteuersatzung der Alten Hansestadt Lemgo
- Gebührensatzungen
- Gesetz über Tageseinrichtungen für Kinder (GTK)

III. Zielgruppe

- Grundbesitzerinnen und Grundbesitzer, Erbbauberechtigte
- Gewerbetreibende
- Hundehalterinnen und Hundehalter
- Veranstalterinnen und Veranstalter, Spielgeräteaufstellerinnen und Spielgeräteaufsteller
- Eltern von Kindergarten- und Schulkindern

IV. Ziele

- Pünktliche, vollständige, gleichmäßige und gesetzesmäßige Erhebung aller der Stadt zustehenden Steuereinnahmen (zum Produkt Abgaben)



Geschäftsbereich: 200 Finanzen, Betriebe und Beteiligungen
Bereich: 200 Kämmerei
Produkt: 001.009.008. Abgaben

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2009	Ansatz 2010	Fortschrei- bung nach § 10 GemHVO	Fortschrei- bung nach § 22 GemHVO	Fortgeschrie- bener Ansatz 2010	Ist- Ergebnis 2010	Vergleich Ansatz / Ist
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	332,05	420	0,00	0,00	420,00	372,30	-47,70
+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	3.500	0,00	0,00	3.500,00	218,00	-3.282,00
= Ordentliche Erträge	332,05	3.920	0,00	0,00	3.920,00	590,30	-3.329,70
- Personalaufwendungen	262.069,65	257.384	0,00	0,00	257.384,00	291.391,39	34.007,39
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.550,35	2.647	0,00	0,00	2.647,00	3.691,15	1.044,15
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	32.983,38	38.121	0,00	0,00	38.121,00	37.810,24	-310,76
= Ordentliche Aufwendungen	299.603,38	298.152	0,00	0,00	298.152,00	332.892,78	34.740,78
= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-299.271,33	-294.232	0,00	0,00	-294.232,00	-332.302,48	-38.070,48
+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	67.270,00	38.370	0,00	0,00	38.370,00	38.370,00	0,00
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	82.034,00	86.031	0,00	0,00	86.031,00	86.031,00	0,00
= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-14.764,00	-47.661	0,00	0,00	-47.661,00	-47.661,00	0,00
= Jahresergebnis	-314.035,33	-341.893	0,00	0,00	-341.893,00	-379.963,48	-38.070,48

Teilfinanzrechnung Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2009	Ansatz 2010	Fortschrei- bung nach § 10 GemHVO	Fortschrei- bung nach § 22 GemHVO	Fortgeschrie- bener Ansatz 2010	Ist- Ergebnis 2010	Vergleich Ansatz / Ist
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	332,05	420	0,00	0,00	420,00	394,20	-25,80
+ Sonstige ordentliche Einzahlungen	0,00	3.500	0,00	0,00	3.500,00	218,00	-3.282,00
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	332,05	3.920	0,00	0,00	3.920,00	612,20	-3.307,80
- Personalauszahlungen	211.311,48	216.938	0,00	0,00	216.938,00	223.752,81	6.814,81
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	4.550,35	2.647	0,00	0,00	2.647,00	3.506,47	859,47
- Sonstige ordentliche Auszahlungen	32.351,81	38.121	0,00	1.647,61	39.768,61	36.879,45	-2.889,16
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	248.213,64	257.706	0,00	1.647,61	259.353,61	264.138,73	4.785,12
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-247.881,59	-253.786	0,00	-1.647,61	-255.433,61	-263.526,53	-8.092,92

Stellenplanauszug	Einh.	Ist 2009	Plan 2010	Ist 2010	Differenz Ist-Plan
Stellen	Anz.	5,00	5,00	5,00	0,00

Kennzahlen		Ist 2009	Plan 2010	Ist 2010	Differenz Ist-Plan
Kennzahlen					
Personalintensität 1	%.	68,67	67,00	69,56	2,56



Geschäftsbereich: 200 Finanzen, Betriebe und Beteiligungen
Bereich: 200 Kämmerei
Produkt: 001.009.008. Abgaben

Kennzahlen		Ist 2009	Plan 2010	Ist 2010	Differenz Ist-Plan
Zuschuss je EW	€	7,55	8,17	9,17	1,00
Aufwand je EW	€	9,17	9,18	10,11	0,93

Leistungen	Einh.	Ist 2009	Plan 2010	Ist 2010	Differenz Ist-Plan
Leistungen					
Gewerbsteuerpflichtige	Anz.	1.861	1.500	1.800	300
Gewerbsteueraufkommen	€	18.552.656	14.000.000	16.300.000	2.300.000
Grundsteuer-Jahressteuerbescheide	Anz.	16.344	16.500	16.550	50
Grundsteueraufkommen	€	5.104.807	5.102.000	5.555.000	453.000
Hundesteuer - angemeldete Hunde	Anz.	2.345	2.310	2.300	-10
Hundsteueraufkommen	€	124.430	140.000	125.000	-15.000
Kindertagesstättenplätze insgesamt	Anz.	1.286	1.286	1.283	-3
Elternbeitragsaufkommen	€	1.199.009	1.163.000	1.110.000	-53.000
SchülerInnen OGS insgesamt	Anz.	448	448	527	79
OGS-Beitragsaufkommen	€	111.800	111.800	128.000	16.200



Gebäudewirtschaft

Produktbereich	001	Innere Verwaltung
Produktgruppe	001 013	Grundstücksmanagement
Produkt	001 013 010	Gebäudewirtschaft

Das Produkt ist zugeordnet:

Geschäftsbereich	2	Finanzen, Betriebe und Beteiligungen
Budget	2.200	Eigenbetriebsähnliche Einrichtungen
Verantwortlich	Peter Gröne	

I. Aufgabe

- Schnittstelle zwischen der eigenbetriebsähnlichen Einrichtung und der Stadt Lemgo

II. Rechtsgrundlage

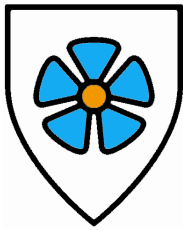
- Gemeindeordnung NRW
- Eigenbetriebsverordnung

III. Zielgruppe

- Gebäudewirtschaft Lemgo (GWL)

IV. Ziele

- Festschreibung des Zuschussbedarfs 2008 auf 2009



Geschäftsbereich: 200 Finanzen, Betriebe und Beteiligungen
Bereich: 200 Finanzen
Produkt: 001.013.010. Gebäudewirtschaft

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2009	Ansatz 2010	Fortschrei- bung nach § 10 GemHVO	Fortschrei- bung nach § 22 GemHVO	Fortgeschrie- bener Ansatz 2010	Ist- Ergebnis 2010	Vergleich Ansatz / Ist
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	83.720,00	70.800	0,00	0,00	70.800,00	70.800,00	0,00
= Ordentliche Erträge	83.720,00	70.800	0,00	0,00	70.800,00	70.800,00	0,00
- Personalaufwendungen	58.374,88	80.929	0,00	0,00	80.929,00	0,00	-80.929,00
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	124.265,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
= Ordentliche Aufwendungen	182.639,88	80.929	0,00	0,00	80.929,00	0,00	-80.929,00
= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-98.919,88	-10.129	0,00	0,00	-10.129,00	70.800,00	80.929,00

Teilfinanzrechnung Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2009	Ansatz 2010	Fortschrei- bung nach § 10 GemHVO	Fortschrei- bung nach § 22 GemHVO	Fortgeschrie- bener Ansatz 2010	Ist- Ergebnis 2010	Vergleich Ansatz / Ist
+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	105.106,00	70.800	0,00	0,00	70.800,00	0,00	-70.800,00
+ Zinsen und ähnliche Einzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	50.000,00	50.000,00
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	105.106,00	70.800	0,00	0,00	70.800,00	50.000,00	-20.800,00
- Personalauszahlungen	4,50	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	124.265,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	124.269,50	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-19.163,50	70.800	0,00	0,00	70.800,00	50.000,00	-20.800,00



Stadtentwässerung Lemgo: Abwasserbeseitigung

Produktbereich	011	Ver- und Entsorgung
Produktgruppe	011 003	Entwässerung und Abwasserbeseitigung
Produkt	011 003 002	Stadtentwässerung Lemgo: Abwasserbeseitigung

Das Produkt ist zugeordnet:

Geschäftsbereich	2	Finanzen, Betriebe und Beteiligungen
Budget	2.200	Eigenbetriebsähnliche Einrichtungen
Verantwortlich	Peter Gröne	

I. Aufgabe

- Schnittstelle zwischen der eigenbetriebsähnlichen Einrichtung und der Stadt Lemgo

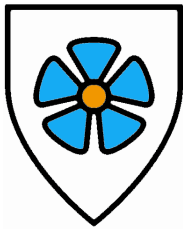
II. Rechtsgrundlage

- Gemeindeordnung NRW
- Eigenbetriebsverordnung

III. Zielgruppe

- Stadtentwässerung Lemgo (SEL)

IV. Ziele



Geschäftsbereich: 200 Finanzen, Betriebe und Beteiligungen

Bereich: 200 Kämmerei

Produkt: 011.003.002. Stadtentwässerung Lemgo, Abwasserbeseitigung

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2009	Ansatz 2010	Fortschrei- bung nach § 10 GemHVO	Fortschrei- bung nach § 22 GemHVO	Fortgeschrie- bener Ansatz 2010	Ist- Ergebnis 2010	Vergleich Ansatz / Ist
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	9.947.500	0,00	0,00	9.947.500,00	9.666.292,25	-281.207,75
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	36.210	0,00	0,00	36.210,00	36.210,00	0,00
= Ordentliche Erträge	0,00	9.983.710	0,00	0,00	9.983.710,00	9.702.502,25	-281.207,75
- Personalaufwendungen	0,00	42.064	0,00	0,00	42.064,00	-3.128,42	-45.192,42
- Transferaufwendungen	0,00	9.947.500	0,00	0,00	9.947.500,00	9.666.292,25	-281.207,75
= Ordentliche Aufwendungen	0,00	9.989.564	0,00	0,00	9.989.564,00	9.663.163,83	-326.400,17
= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	0,00	-5.854	0,00	0,00	-5.854,00	39.338,42	45.192,42

Teilfinanzrechnung Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2009	Ansatz 2010	Fortschrei- bung nach § 10 GemHVO	Fortschrei- bung nach § 22 GemHVO	Fortgeschrie- bener Ansatz 2010	Ist- Ergebnis 2010	Vergleich Ansatz / Ist
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	9.947.500	0,00	0,00	9.947.500,00	9.618.380,03	-329.119,97
+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	36.210	0,00	0,00	36.210,00	0,00	-36.210,00
+ Sonstige ordentliche Einzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	8.000.000,00	8.000.000,00
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	9.983.710	0,00	0,00	9.983.710,00	17.618.380,03	7.634.670,03
- Transferauszahlungen	0,00	9.947.500	0,00	0,00	9.947.500,00	9.630.000,00	-317.500,00
- Sonstige ordentliche Auszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	8.000.000,00	8.000.000,00
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	9.947.500	0,00	0,00	9.947.500,00	17.630.000,00	7.682.500,00
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	36.210	0,00	0,00	36.210,00	-11.619,97	-47.829,97



Parkanlagen, Naherholung und Naturschutz, Sitzsysteme

Produktbereich	013	Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe	013 001	Öffentliches Grün
Produkt	013 001 001	Parkanlagen, Naherholung und Naturschutz, Sitzsysteme

Das Produkt ist zugeordnet:

Geschäftsbereich	2	Finanzen, Betriebe und Beteiligungen
Budget	2.200	Betriebe
Verantwortlich	Peter Gröne	

I. Aufgabe

- Schnittstelle zwischen der eigenbetriebsähnlichen Einrichtung und der Stadt Lemgo

II. Rechtsgrundlage

- Gemeindeordnung NRW
- Eigenbetriebsverordnung

III. Zielgruppe

- Forst und Grün Lemgo (FGL)

IV. Ziele

- Festschreibung des Zuschussbedarfs 2008 auf 2009



Geschäftsbereich: 200 Finanzen, Betriebe und Beteiligungen

Bereich: 200 Finanzen

Produkt: 013.001.001. Parkanlagen, Naherholung und Naturschutz, Sitzsysteme

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2009	Ansatz 2010	Fortschrei- bung nach § 10 GemHVO	Fortschrei- bung nach § 22 GemHVO	Fortgeschrie- bener Ansatz 2010	Ist- Ergebnis 2010	Vergleich Ansatz / Ist
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	39.275,00	37.880	0,00	0,00	37.880,00	37.880,00	0,00
= Ordentliche Erträge	39.275,00	37.880	0,00	0,00	37.880,00	37.880,00	0,00
- Personalaufwendungen	32.166,06	43.299	0,00	0,00	43.299,00	0,00	-43.299,00
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	660.548,70	570.000	0,00	0,00	570.000,00	570.000,00	0,00
= Ordentliche Aufwendungen	692.714,76	613.299	0,00	0,00	613.299,00	570.000,00	-43.299,00
= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-653.439,76	-575.419	0,00	0,00	-575.419,00	-532.120,00	43.299,00

Teilfinanzrechnung Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2009	Ansatz 2010	Fortschrei- bung nach § 10 GemHVO	Fortschrei- bung nach § 22 GemHVO	Fortgeschrie- bener Ansatz 2010	Ist- Ergebnis 2010	Vergleich Ansatz / Ist
+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	41.680,00	37.880	0,00	0,00	37.880,00	0,00	-37.880,00
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	41.680,00	37.880	0,00	0,00	37.880,00	0,00	-37.880,00
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	660.548,70	570.000	0,00	0,00	570.000,00	570.000,00	0,00
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	660.548,70	570.000	0,00	0,00	570.000,00	570.000,00	0,00
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-618.868,70	-532.120	0,00	0,00	-532.120,00	-570.000,00	-37.880,00



Stadtentwässerung Lemgo: Wasser und Wasserbau, Schutz vor altlastenbedingten Gefahren

Produktbereich	013	Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe	013 004	Wasser und Wasserbau
Produkt	013 004 002	Stadtentwässerung Lemgo: Wasser und Wasserbau, Schutz vor altlastenbedingten Gefahren

Das Produkt ist zugeordnet:

Geschäftsbereich	2	Finanzen, Betriebe und Beteiligungen
Budget	2.200	Eigenbetriebsähnliche Einrichtungen
Verantwortlich	Peter Gröne	

I. Aufgabe

- Schnittstelle zwischen der eigenbetriebsähnlichen Einrichtung und der Stadt Lemgo

II. Rechtsgrundlage

- Gemeindeordnung NRW
- Eigenbetriebsverordnung

III. Zielgruppe

- Stadtentwässerung Lemgo (SEL)

IV. Ziele



Geschäftsbereich: 200 Finanzen, Betriebe und Beteiligungen

Bereich: 200 Kämmerei

Produkt: 013.004.002. Stadtentwässerung Lemgo, Wasser und Wasserbau, Schutz vor altlastenbedingten Gefahren

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2009	Ansatz 2010	Fortschrei- bung nach § 10 GemHVO	Fortschrei- bung nach § 22 GemHVO	Fortgeschrie- bener Ansatz 2010	Ist- Ergebnis 2010	Vergleich Ansatz / Ist
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	3.770	0,00	0,00	3.770,00	3.770,00	0,00
= Ordentliche Erträge	0,00	3.770	0,00	0,00	3.770,00	3.770,00	0,00
- Personalaufwendungen	0,00	4.390	0,00	0,00	4.390,00	-8,83	-4.398,83
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	477.847	0,00	0,00	477.847,00	477.847,00	0,00
= Ordentliche Aufwendungen	0,00	482.237	0,00	0,00	482.237,00	477.838,17	-4.398,83
= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	0,00	-478.467	0,00	0,00	-478.467,00	-474.068,17	4.398,83

Teilfinanzrechnung Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2009	Ansatz 2010	Fortschrei- bung nach § 10 GemHVO	Fortschrei- bung nach § 22 GemHVO	Fortgeschrie- bener Ansatz 2010	Ist- Ergebnis 2010	Vergleich Ansatz / Ist
+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	3.770	0,00	0,00	3.770,00	0,00	-3.770,00
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	3.770	0,00	0,00	3.770,00	0,00	-3.770,00
- Personalauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	-8,83	-8,83
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	477.847	0,00	0,00	477.847,00	477.847,00	0,00
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	477.847	0,00	0,00	477.847,00	477.838,17	-8,83
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	-474.077	0,00	0,00	-474.077,00	-477.838,17	-3.761,17



Friedhöfe

Produktbereich	013	Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe	013 006	Friedhöfe
Produkt	013 006 001	Friedhöfe

Das Produkt ist zugeordnet:

Geschäftsbereich	2	Finanzen, Betriebe und Beteiligungen
Budget	2.200	Betriebe
Verantwortlich	Peter Gröne	

I. Aufgabe

- Schnittstelle zwischen der eigenbetriebsähnlichen Einrichtung und der Stadt Lemgo

II. Rechtsgrundlage

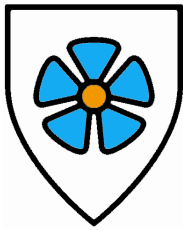
- Gemeindeordnung NRW
- Eigenbetriebsverordnung

III. Zielgruppe

- Forst und Grün Lemgo (FGL)

IV. Ziele

- Festschreibung des Zuschussbedarfs 2008 auf 2009



Geschäftsbereich: 200 Finanzen, Betriebe und Beteiligungen

Bereich: 200 Kämmerei

Produkt: 013.006.001. Friedhöfe

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2009	Ansatz 2010	Fortschrei- bung nach § 10 GemHVO	Fortschrei- bung nach § 22 GemHVO	Fortgeschrie- bener Ansatz 2010	Ist- Ergebnis 2010	Vergleich Ansatz / Ist
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.069,00	2.240	0,00	0,00	2.240,00	2.240,00	0,00
= Ordentliche Erträge	2.069,00	2.240	0,00	0,00	2.240,00	2.240,00	0,00
- Personalaufwendungen	1.693,58	2.561	0,00	0,00	2.561,00	0,00	-2.561,00
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	18.040,00	18.040	0,00	0,00	18.040,00	18.040,00	0,00
= Ordentliche Aufwendungen	19.733,58	20.601	0,00	0,00	20.601,00	18.040,00	-2.561,00
= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-17.664,58	-18.361	0,00	0,00	-18.361,00	-15.800,00	2.561,00

Teilfinanzrechnung Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2009	Ansatz 2010	Fortschrei- bung nach § 10 GemHVO	Fortschrei- bung nach § 22 GemHVO	Fortgeschrie- bener Ansatz 2010	Ist- Ergebnis 2010	Vergleich Ansatz / Ist
+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	2.249,00	2.240	0,00	0,00	2.240,00	0,00	-2.240,00
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.249,00	2.240	0,00	0,00	2.240,00	0,00	-2.240,00
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	18.040,00	18.040	0,00	0,00	18.040,00	18.040,00	0,00
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	18.040,00	18.040	0,00	0,00	18.040,00	18.040,00	0,00
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-15.791,00	-15.800	0,00	0,00	-15.800,00	-18.040,00	-2.240,00



Beteiligungsverwaltung

Produktbereich	015	Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe	015 004	Anteile an Unternehmen
Produkt	015 004 003	Beteiligungsverwaltung

Das Produkt ist zugeordnet:

Geschäftsbereich	2	Finanzen, Betriebe und Beteiligungen
Budget	2.200	Beteiligungen
Verantwortlich	Peter Gröne	

I. Aufgabe

- Erfüllung gemeindlicher Aufgaben im Rahmen des Selbstverwaltungsrechts durch Unternehmen, Einrichtungen und sonstige
- Sicherstellung der öffentlichen Daseinsvorsorge
- Verwaltung der Beteiligungen

II. Rechtsgrundlage

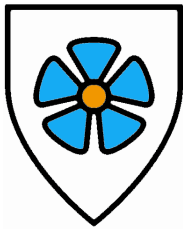
- Gemeindeordnung NRW
- Unternehmensverträge, Satzungen und Grundsatzbeschlüsse
- Wettbewerbsrechtliche und steuerrechtliche Vorschriften

III. Zielgruppe

- Verwaltungsführung
- Rat

IV. Ziele

- Sicherstellung der Einhaltung der beteiligungsrechtlichen Vorschriften
- Interessenabstimmung von Kommune und Beteiligungen
- Mitentscheidung bei der Jahresergebnisverwendung



Geschäftsbereich: 200 Finanzen, Betriebe und Beteiligungen
Bereich: 200 Kämmerei
Produkt: 015.004.003. Beteiligungsverwaltung

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2009	Ansatz 2010	Fortschrei- bung nach § 10 GemHVO	Fortschrei- bung nach § 22 GemHVO	Fortgeschrie- bener Ansatz 2010	Ist- Ergebnis 2010	Vergleich Ansatz / Ist
+ Sonstige ordentliche Erträge	2.401.735,20	2.401.700	0,00	0,00	2.401.700,00	2.414.939,34	13.239,34
= Ordentliche Erträge	2.401.735,20	2.401.700	0,00	0,00	2.401.700,00	2.414.939,34	13.239,34
- Personalaufwendungen	9.967,99	9.742	0,00	0,00	9.742,00	9.970,74	228,74
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	1,00	1,00
= Ordentliche Aufwendungen	9.967,99	9.742	0,00	0,00	9.742,00	9.971,74	229,74
= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	2.391.767,21	2.391.958	0,00	0,00	2.391.958,00	2.404.967,60	13.009,60
+ Finanzerträge	1.010.640,18	3.182.660	0,00	0,00	3.182.660,00	3.040.437,67	-142.222,33
= Finanzergebnis	1.010.640,18	3.182.660	0,00	0,00	3.182.660,00	3.040.437,67	-142.222,33
= Ordentliches Ergebnis	3.402.407,39	5.574.618	0,00	0,00	5.574.618,00	5.445.405,27	-129.212,73
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	319,00	348	0,00	0,00	348,00	348,00	0,00
= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-319,00	-348	0,00	0,00	-348,00	-348,00	0,00
= Jahresergebnis	3.402.088,39	5.574.270	0,00	0,00	5.574.270,00	5.445.057,27	-129.212,73

Teilfinanzrechnung Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2009	Ansatz 2010	Fortschrei- bung nach § 10 GemHVO	Fortschrei- bung nach § 22 GemHVO	Fortgeschrie- bener Ansatz 2010	Ist- Ergebnis 2010	Vergleich Ansatz / Ist
+ Sonstige ordentliche Einzahlungen	2.284.342,04	2.401.700	0,00	0,00	2.401.700,00	2.359.866,99	-41.833,01
+ Zinsen und ähnliche Einzahlungen	1.010.640,18	3.182.660	0,00	0,00	3.182.660,00	2.895.437,67	-287.222,33
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	3.294.982,22	5.584.360	0,00	0,00	5.584.360,00	5.255.304,66	-329.055,34
- Personalauszahlungen	5.924,75	6.848	0,00	0,00	6.848,00	6.573,90	-274,10
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	5.924,75	6.848	0,00	0,00	6.848,00	6.573,90	-274,10
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	3.289.057,47	5.577.512	0,00	0,00	5.577.512,00	5.248.730,76	-328.781,24

Stellenplanauszug	Einh.	Ist 2009	Plan 2010	Ist 2010	Differenz Ist-Plan
Stellen	Anz.	0,14	0,14	0,14	0,00

Kennzahlen		Ist 2009	Plan 2010	Ist 2010	Differenz Ist-Plan
Kennzahlen					
Personalintensität 1	€	96,90	96,55	96,63	0,08
Zuschuss je EW	€	-81,74	-133,14	-131,47	1,67
Aufwand je EW	€	0,25	0,24	0,25	0,01



Organisation

Produktbereich	001	Innere Verwaltung
Produktgruppe	001 006	Zentrale Dienste
Produkt	001 006 001	Organisation

Das Produkt ist zugeordnet:

Geschäftsbereich	3	Verwaltung und Bürgerservice
Budget	3.100	Organisation und Personal
Verantwortlich	Josef Fischer-Bernard	

I. Aufgabe

- Querschnittsaufgaben für die Gesamtverwaltung (Beratung zu Geschäfts- und Büroausstattungen)
- Organisation der Verwaltung
- Wahlen (Europa, Bund, Land, Kommunalwahlen)
- Statistik
- Bearbeitung der Beihilfen für Beamte, Beschäftigte, Versorgungsempfänger und Dritte
- Datenschutz

II. Rechtsgrundlage

- Gemeindeordnung NRW
- Wahlrecht
- Beihilfeverordnung NRW
- Datenschutzgesetz NRW

III. Zielgruppe

- Alle Organisationseinheiten der Stadtverwaltung
- Wahlberechtigte, Parteien

IV. Ziele

- Optimierung der Aufbau- und Ablauforganisation (insbesondere Neue Steuerung)
- Unterstützung der Dienststellen durch Organisationsberatung
- Einheitlichkeit des Verwaltungshandelns



Geschäftsbereich: 300 Verwaltung und Bürgerservice
Bereich: 100 Organisation und Personal
Produkt: 001.006.001. Organisation

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2009	Ansatz 2010	Fortschrei- bung nach § 10 GemHVO	Fortschrei- bung nach § 22 GemHVO	Fortgeschrie- bener Ansatz 2010	Ist- Ergebnis 2010	Vergleich Ansatz / Ist
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	60,30	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	62.779,03	23.000	0,00	0,00	23.000,00	28.031,62	5.031,62
+ Sonstige ordentliche Erträge	67,80	200	0,00	0,00	200,00	938,35	738,35
= Ordentliche Erträge	62.907,13	23.200	0,00	0,00	23.200,00	28.969,97	5.769,97
- Personalaufwendungen	214.707,94	191.534	0,00	0,00	191.534,00	213.161,70	21.627,70
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	16.088,79	7.391	0,00	0,00	7.391,00	6.358,23	-1.032,77
- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	145	0,00	0,00	145,00	0,00	-145,00
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	129.795,14	130.057	0,00	0,00	130.057,00	84.607,42	-45.449,58
= Ordentliche Aufwendungen	360.591,87	329.127	0,00	0,00	329.127,00	304.127,35	-24.999,65
= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-297.684,74	-305.927	0,00	0,00	-305.927,00	-275.157,38	30.769,62
+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	4.740,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	10.762,00	18.191	0,00	0,00	18.191,00	18.191,00	0,00
= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-6.022,00	-18.191	0,00	0,00	-18.191,00	-18.191,00	0,00
= Jahresergebnis	-303.706,74	-324.118	0,00	0,00	-324.118,00	-293.348,38	30.769,62

Teilfinanzrechnung Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2009	Ansatz 2010	Fortschrei- bung nach § 10 GemHVO	Fortschrei- bung nach § 22 GemHVO	Fortgeschrie- bener Ansatz 2010	Ist- Ergebnis 2010	Vergleich Ansatz / Ist
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	60,30	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	124.168,80	23.000	0,00	0,00	23.000,00	28.247,21	5.247,21
+ Sonstige ordentliche Einzahlungen	67,80	200	0,00	0,00	200,00	360,00	160,00
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	124.296,90	23.200	0,00	0,00	23.200,00	28.607,21	5.407,21
- Personalauszahlungen	176.039,22	167.612	0,00	0,00	167.612,00	186.647,72	19.035,72
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	16.304,09	7.391	0,00	115,45	7.506,45	5.639,50	-1.866,95
- Sonstige ordentliche Auszahlungen	131.637,24	130.057	0,00	2.134,88	132.191,88	85.201,39	-46.990,49
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	323.980,55	305.060	0,00	2.250,33	307.310,33	277.488,61	-29.821,72
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-199.683,65	-281.860	0,00	-2.250,33	-284.110,33	-248.881,40	35.228,93
- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	0,00	125	0,00	0,00	125,00	0,00	-125,00
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	125	0,00	0,00	125,00	0,00	-125,00



Geschäftsbereich: 300 Verwaltung und Bürgerservice
 Bereich: 100 Organisation und Personal
 Produkt: 001.006.001. Organisation

Teilfinanzrechnung Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2009	Ansatz 2010	Fortschrei- bung nach § 10 GemHVO	Fortschrei- bung nach § 22 GemHVO	Fortgeschrie- bener Ansatz 2010	Ist- Ergebnis 2010	Vergleich Ansatz / Ist
= Saldo der Investitionstätigkeit	0,00	-125	0,00	0,00	-125,00	0,00	125,00
= Saldo Weitere Investitionstätigkeit	-199.683,65	-281.985	0,00	-2.250,33	-284.235,33	-248.881,40	35.353,93

Investitionsrechnung (in T€)	Ergebnis 2009	Ansatz 2010	Fortschrei- bung nach § 10 GemHVO	Fortschrei- bung nach § 22 GemHVO	Fortgeschrie- bener Ansatz 2010	Ist- Ergebnis 2010	Vergleich Ansatz / Ist

Sonstige Investitionen

	- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	0,00	0	0,00	0,00	0,13	0,00	-0,13
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0,13	0,00	-0,13
	Sonstige Investitionen	0,00	0	0,00	0,00	-0,13	0,00	0,13
31	= Saldo der Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	-0,13	0,00	0,13

Stellenplanauszug	Einh.	Ist 2009	Plan 2010	Ist 2010	Differenz Ist-Plan
Stellen	Anz.	3,95	3,45	3,45	0,00

Kennzahlen		Ist 2009	Plan 2010	Ist 2010	Differenz Ist-Plan
Kennzahlen					
Personalintensität 1	%.	57,82	55,15	66,13	10,98
Zuschuss je EW	€	7,30	7,74	7,08	-0,66
Aufwand je EW	€	8,92	8,30	7,78	-0,52

Leistungen	Einh.	Ist 2009	Plan 2010	Ist 2010	Differenz Ist-Plan
Leistungen					
Bearbeitete Beihilfeanträge	Anz.	472	420	1.300	880



Personalverwaltung

Produktbereich	001	Innere Verwaltung
Produktgruppe	001 008	Personalmanagement
Produkt	001 008 001	Personalverwaltung

Das Produkt ist zugeordnet:

Geschäftsbereich	3	Verwaltung und Bürgerservice
Budget	3.100	Organisation und Personal
Verantwortlich	Josef Fischer-Bernard	

I. Aufgabe

- Sicherstellung einer einheitlichen, umfassenden und ordnungsgemäßen Rechtsanwendung bei der Gestaltung der Dienst- und Beschäftigungsverhältnisse
- Beratung der Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter in arbeits-, dienst- und personalrechtlichen Fragen
- Umsetzung des Personalentwicklungskonzeptes
- Soziale Betreuung einschließlich Arbeitssicherheit und Betriebsarzt
- Personalausbildung und Qualifizierung
- Personalplanung, Personaleinsatz und Personalauswahl

II. Rechtsgrundlage

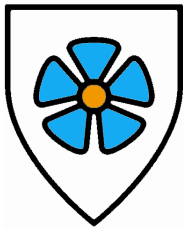
- Landesbeamtengesetz
- Bundesbesoldungsgesetz
- Tarifvertrag für den öffentlichen Dienst

III. Zielgruppe

- Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter
- Versorgungsempfängerinnen und Versorgungsempfänger
- Bewerberinnen und Bewerber
- Auszubildende
- Dienststellen der Stadtverwaltung

IV. Ziele

- Steigerung der Attraktivität der Stadt als Arbeitgeberin
- Effiziente Personalverwaltung
- Qualifizierung, Personalentwicklung
- Gute Arbeitsplatzzufriedenheit durch entsprechende Arbeitszeitgestaltung, Führung und Mitarbeiterentwicklung
- Förderung der Beschäftigung von Schwerbehinderten



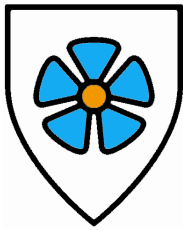
Geschäftsbereich: 300 Verwaltung und Bürgerservice
Bereich: 100 Organisation und Personal
Produkt: 001.008.001. Personalverwaltung

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2009	Ansatz 2010	Fortschreibung nach § 10 GemHVO	Fortschreibung nach § 22 GemHVO	Fortgeschriebener Ansatz 2010	Ist-Ergebnis 2010	Vergleich Ansatz / Ist
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	4.131,50	4.140	0,00	0,00	4.140,00	3.769,50	-370,50
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.978,91	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	100	0,00	0,00	100,00	0,00	-100,00
= Ordentliche Erträge	8.110,41	4.240	0,00	0,00	4.240,00	3.769,50	-470,50
- Personalaufwendungen	229.546,82	256.370	0,00	0,00	256.370,00	250.681,14	-5.688,86
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.116,78	2.891	0,00	0,00	2.891,00	1.836,31	-1.054,69
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	21.013,16	43.106	0,00	0,00	43.106,00	42.445,82	-660,18
= Ordentliche Aufwendungen	254.676,76	302.367	0,00	0,00	302.367,00	294.963,27	-7.403,73
= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-246.566,35	-298.127	0,00	0,00	-298.127,00	-291.193,77	6.933,23
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	56.548,00	40.152	0,00	0,00	40.152,00	40.152,00	0,00
= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-56.548,00	-40.152	0,00	0,00	-40.152,00	-40.152,00	0,00
= Jahresergebnis	-303.114,35	-338.279	0,00	0,00	-338.279,00	-331.345,77	6.933,23

Teilfinanzrechnung Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2009	Ansatz 2010	Fortschreibung nach § 10 GemHVO	Fortschreibung nach § 22 GemHVO	Fortgeschriebener Ansatz 2010	Ist-Ergebnis 2010	Vergleich Ansatz / Ist
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	4.152,95	4.140	0,00	0,00	4.140,00	3.838,00	-302,00
+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	3.765,85	0	0,00	0,00	0,00	3.235,32	3.235,32
+ Sonstige ordentliche Einzahlungen	0,00	100	0,00	0,00	100,00	0,00	-100,00
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	7.918,80	4.240	0,00	0,00	4.240,00	7.073,32	2.833,32
- Personalauszahlungen	210.143,72	217.698	0,00	58,64	217.756,64	193.586,54	-24.170,10
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	4.132,98	2.891	0,00	0,00	2.891,00	1.629,54	-1.261,46
- Sonstige ordentliche Auszahlungen	21.098,54	43.106	0,00	549,91	43.655,91	42.099,05	-1.556,86
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	235.375,24	263.695	0,00	608,55	264.303,55	237.315,13	-26.988,42
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-227.456,44	-259.455	0,00	-608,55	-260.063,55	-230.241,81	29.821,74

Stellenplanauszug	Einh.	Ist 2009	Plan 2010	Ist 2010	Differenz Ist-Plan
Stellen	Anz.	3,45	3,80	3,80	0,00

Kennzahlen	Ist 2009	Plan 2010	Ist 2010	Differenz Ist-Plan



Geschäftsbereich: 300 Verwaltung und Bürgerservice
Bereich: 100 Organisation und Personal
Produkt: 001.008.001. Personalverwaltung

Kennzahlen		Ist 2009	Plan 2010	Ist 2010	Differenz Ist-Plan
Kennzahlen					
Personalintensität 1	%.	73,76	74,85	74,80	-0,05
Zuschuss je EW	€	7,28	8,08	8,00	-0,08
Aufwand je EW	€	7,48	8,18	8,09	-0,09
Personal- und Versorgungsaufwand insgesamt je EW	€	191,42	183,48	180,40	-3,08
Teilzeitquote	%.	42,51	40,95	42,23	1,28
Stellenbesetzungsquote	%.	93,74	91,75	91,75	0,00
Leistungen	Einh.	Ist 2009	Plan 2010	Ist 2010	Differenz Ist-Plan
Leistungen					
Aktives Personal insgesamt	Anz.	501	525	520	-5
davon Personal Kernverwaltung	Anz.	299	285	270	-15
davon Personal Eigenbetriebe	Anz.	202	240	250	10
davon Teilzeitbeschäftigte	Anz.	213	215	215	0
Nachwuchskräfte insgesamt	Anz.	35	35	35	0
davon Kernverwaltung	Anz.	24	22	21	-1
davon Eigenbetriebe	Anz.	11	13	14	1
Personal in Altersteilzeit, Elternzeit, Beurlaubung insgesamt	Anz.	40	40	40	0
davon Kernverwaltung	Anz.	29	27	27	0
davon Eigenbetriebe	Anz.	11	13	13	0
Versorgungsempfänger	Anz.	42	40	39	-1
Betreute Personalfälle	Anz.	627	650	645	-5
Stellen laut Stellenplan	Anz.	260,03	245,05	233,67	-11,38
besetzte Stellen	Anz.	244	225	230	5
Durchschnittsalter des Personals	Jahre	46	46	47	1



Personalgestellung und zentral geführtes Personal

Produktbereich	001	Innere Verwaltung
Produktgruppe	001 008	Personalmanagement
Produkt	001 008 005	Personalgestellung und zentral geführtes Personal

Das Produkt ist zugeordnet:

Geschäftsbereich	3	Verwaltung und Bürgerservice
Budget	3.100	Organisation und Personal
Verantwortlich	Josef Fischer-Bernard	

I. Aufgabe

- Personalgestellung zur Unterstützung der Arbeitsgemeinschaft Lippe pro Arbeit
- Ausbildung von Nachwuchskräften
- Einsatz von Personal im Projektteam
- Gestellung von Personal
- Führung von freigestelltem Personal (Altersteilzeit, Mutterschutz, Beurlaubung)

II. Rechtsgrundlage

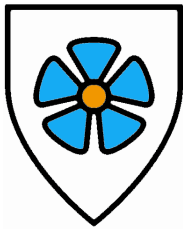
- Personalgestellungsvertrag
- Tarifvertrag öffentlicher Dienst
- Landesbeamtengesetz
- Bundesbesoldungsgesetz

III. Zielgruppe

- Arbeitsgemeinschaft Lippe pro Arbeit
- Auszubildende
- Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter

IV. Ziele

- Sicherung des künftigen Personalbedarf durch Heranbildung von qualifizierten Nachwuchskräften für eine leistungsfähige Verwaltung
- Beibehaltung der Einstellung von Auszubildenden über den eigenen Bedarf hinaus
- Personalgestellung an stadtnahe Institutionen (Arbeitsgemeinschaft Lippe pro Arbeit gGmbH, Arbeiterwohlfahrt, GWL)



Geschäftsbereich: 300 Verwaltung und Bürgerservice

Bereich: 100 Organisation und Personal

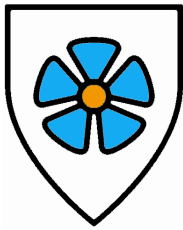
Produkt: 001.008.005. Personalgestaltung und zentral geführtes Personal

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2009	Ansatz 2010	Fortschrei- bung nach § 10 GemHVO	Fortschrei- bung nach § 22 GemHVO	Fortgeschrie- bener Ansatz 2010	Ist- Ergebnis 2010	Vergleich Ansatz / Ist
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.397.409,27	1.330.952	0,00	0,00	1.330.952,00	1.399.227,30	68.275,30
+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	269.000	0,00	0,00	269.000,00	0,00	-269.000,00
= Ordentliche Erträge	1.397.409,27	1.599.952	0,00	0,00	1.599.952,00	1.399.227,30	-200.724,70
- Personalaufwendungen	1.015.142,14	1.453.298	0,00	0,00	1.453.298,00	1.095.848,17	-357.449,83
- Versorgungsaufwendungen	1.291.806,49	1.002.000	0,00	0,00	1.002.000,00	1.481.742,33	479.742,33
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	1.000	0,00	0,00	1.000,00	25,65	-974,35
- Transferaufwendungen	16.300,00	17.000	0,00	0,00	17.000,00	11.355,55	-5.644,45
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	11.890,98	35.500	0,00	0,00	35.500,00	24.074,86	-11.425,14
= Ordentliche Aufwendungen	2.335.139,61	2.508.798	0,00	0,00	2.508.798,00	2.613.046,56	104.248,56
= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-937.730,34	-908.846	0,00	0,00	-908.846,00	-1.213.819,26	-304.973,26
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	1.937	0,00	0,00	1.937,00	1.937,00	0,00
= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	-1.937	0,00	0,00	-1.937,00	-1.937,00	0,00
= Jahresergebnis	-937.730,34	-910.783	0,00	0,00	-910.783,00	-1.215.756,26	-304.973,26

Teilfinanzrechnung Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2009	Ansatz 2010	Fortschrei- bung nach § 10 GemHVO	Fortschrei- bung nach § 22 GemHVO	Fortgeschrie- bener Ansatz 2010	Ist- Ergebnis 2010	Vergleich Ansatz / Ist
+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	1.378.759,52	1.330.952	0,00	0,00	1.330.952,00	1.382.995,73	52.043,73
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.378.759,52	1.330.952	0,00	0,00	1.330.952,00	1.382.995,73	52.043,73
- Personalauszahlungen	1.172.331,38	1.193.706	0,00	7.081,75	1.200.787,75	1.063.897,12	-136.890,63
- Versorgungsauszahlungen	1.493.478,82	1.440.000	0,00	3.860,45	1.443.860,45	1.501.832,16	57.971,71
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	1.000	0,00	0,00	1.000,00	0,00	-1.000,00
- Transferauszahlungen	16.300,00	17.000	0,00	0,00	17.000,00	11.355,55	-5.644,45
- Sonstige ordentliche Auszahlungen	12.657,74	35.500	0,00	343,00	35.843,00	22.361,65	-13.481,35
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.694.767,94	2.687.206	0,00	11.285,20	2.698.491,20	2.599.446,48	-99.044,72
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.316.008,42	-1.356.254	0,00	-11.285,20	-1.367.539,20	-1.216.450,75	151.088,45

Stellenplanauszug	Einh.	Ist 2009	Plan 2010	Ist 2010	Differenz Ist-Plan
Stellen	Anz.	36,18	35,96	35,96	0,00

Kennzahlen	Ist 2009	Plan 2010	Ist 2010	Differenz Ist-Plan
Kennzahlen				



Geschäftsbereich: 300 Verwaltung und Bürgerservice

Bereich: 100 Organisation und Personal

Produkt: 001.008.005. Personalgestellung und zentral geführtes Personal

Kennzahlen		Ist 2009	Plan 2010	Ist 2010	Differenz Ist-Plan
Personalintensität 1	%.	43,47	57,88	41,91	-15,97
Zuschuss je EW	€	22,53	21,75	29,35	7,60
Aufwand je EW	€	56,11	59,97	63,14	3,17
Ausbildungsquote Stadt und Eigenbetriebe	%.	6,99	6,10	9,36	3,26



Rechtsangelegenheiten

Produktbereich	001	Innere Verwaltung
Produktgruppe	001 011	Recht
Produkt	001 011 001	Rechtsangelegenheiten

Das Produkt ist zugeordnet:

Geschäftsbereich	3	Verwaltung und Bürgerservice
Budget	3.300	Recht, Sicherheit und Ordnung
Verantwortlich	Anne Hartmann	

I. Aufgabe

- Rechtsberatungen und Prozessvertretungen
- Recht- und zweckmäßiges Verwaltungshandeln
- Schiedsangelegenheiten
- Versicherungsangelegenheiten (ohne Gebäudeversicherung)
- Verwaltungsbücherei

II. Rechtsgrundlage

- Bundes-/ Landes-/ Ortsrecht

III. Zielgruppe

- Verwaltung
- Einwohnerinnen und Einwohner
- Schiedsleute
- Geschädigte

IV. Ziele

- Rechtsberatung und Prozessführung für die Bereiche
- Hinwirken auf die Gesetzmäßigkeit der Verwaltung
- Durchsetzung der kommunalen Interessen



Geschäftsbereich: 300 Verwaltung und Bürgerservice
Bereich: 300 Recht, Sicherheit und Ordnung
Produkt: 001.011.001. Rechtsangelegenheiten

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2009	Ansatz 2010	Fortschrei- bung nach § 10 GemHVO	Fortschrei- bung nach § 22 GemHVO	Fortgeschrie- bener Ansatz 2010	Ist- Ergebnis 2010	Vergleich Ansatz / Ist
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	107,85	25	0,00	0,00	25,00	180,80	155,80
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	20.444,93	35.000	0,00	0,00	35.000,00	27.450,14	-7.549,86
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	112.886,63	109.000	0,00	0,00	109.000,00	119.569,73	10.569,73
= Ordentliche Erträge	133.439,41	144.025	0,00	0,00	144.025,00	147.200,67	3.175,67
- Personalaufwendungen	101.281,37	99.801	0,00	0,00	99.801,00	98.072,97	-1.728,03
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.555,90	972	0,00	0,00	972,00	869,07	-102,93
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	535.884,00	574.596	0,00	0,00	574.596,00	551.492,66	-23.103,34
= Ordentliche Aufwendungen	638.721,27	675.369	0,00	0,00	675.369,00	650.434,70	-24.934,30
= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-505.281,86	-531.344	0,00	0,00	-531.344,00	-503.234,03	28.109,97
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	10.475,00	8.938	0,00	0,00	8.938,00	8.938,00	0,00
= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-10.475,00	-8.938	0,00	0,00	-8.938,00	-8.938,00	0,00
= Jahresergebnis	-515.756,86	-540.282	0,00	0,00	-540.282,00	-512.172,03	28.109,97

Teilfinanzrechnung Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2009	Ansatz 2010	Fortschrei- bung nach § 10 GemHVO	Fortschrei- bung nach § 22 GemHVO	Fortgeschrie- bener Ansatz 2010	Ist- Ergebnis 2010	Vergleich Ansatz / Ist
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	107,85	25	0,00	0,00	25,00	0,00	-25,00
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	20.444,93	35.000	0,00	0,00	35.000,00	27.450,14	-7.549,86
+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	83.306,60	109.000	0,00	0,00	109.000,00	89.101,85	-19.898,15
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	103.859,38	144.025	0,00	0,00	144.025,00	116.551,99	-27.473,01
- Personalauszahlungen	87.886,26	90.245	0,00	0,00	90.245,00	88.481,09	-1.763,91
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.555,90	972	0,00	0,00	972,00	801,10	-170,90
- Sonstige ordentliche Auszahlungen	533.168,72	574.596	0,00	6.384,64	580.980,64	550.570,88	-30.409,76
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	622.610,88	665.813	0,00	6.384,64	672.197,64	639.853,07	-32.344,57
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-518.751,50	-521.788	0,00	-6.384,64	-528.172,64	-523.301,08	4.871,56

Stellenplanauszug	Einh.	Ist 2009	Plan 2010	Ist 2010	Differenz Ist-Plan
Stellen	Anz.	1,60	1,60	1,60	0,00



Geschäftsbereich: 300 Verwaltung und Bürgerservice
Bereich: 300 Recht, Sicherheit und Ordnung
Produkt: 001.011.001. Rechtsangelegenheiten

Kennzahlen		Ist 2009	Plan 2010	Ist 2010	Differenz Ist-Plan
Kennzahlen					
Personalintensität 1	%.	15,60	14,58	14,87	0,29
Zuschuss je EW	€	12,39	12,90	12,37	-0,53
Aufwand je EW	€	15,60	16,34	15,92	-0,42
Leistungen	Einh.	Ist 2009	Plan 2010	Ist 2010	Differenz Ist-Plan
Leistungen					
Gerichtliche Verfahren inkl. Mahnverfahren und Strafanzeigen	Anz.	52	70	70	0
Abgewickelte Versicherungsschadenfälle	Anz.	38	45	45	0



Sicherheit und Ordnung

Produktbereich	002	Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe	002 001	Sicherheit und Ordnung
Produkt	002 001 001	Sicherheit und Ordnung

Das Produkt ist zugeordnet:

Geschäftsbereich	3	Verwaltung und Bürgerservice
Budget	3.300	Recht, Sicherheit und Ordnung
Verantwortlich	Anne Hartmann	

I. Aufgabe

- Sicherheit und Ordnung
- Aufrechterhaltung der Sicherheit und wirkungsvolle Schadensprävention
- Verbraucherschutz und Schutz vor Gefahren durch Gewerbetreibende und Veranstaltungen
- Gaststättenangelegenheiten (Erlaubnisse)
- Gewerbeangelegenheiten

II. Rechtsgrundlage

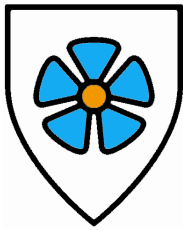
- Ordnungsbehördengesetz NRW u.a. Landesgesetze
- Gaststättengesetze, Gewerbeordnung u.a. Bundesgesetze
- Kommunale Verordnungen und Satzungen

III. Zielgruppe

- Einwohnerinnen und Einwohner
- Gewerbetreibende
- Auskunftsuchende

IV. Ziele

- Beseitigung von Störungen der öffentlichen Ordnung
- Zeitnahe Erteilung von Auskünften und Erlaubnissen



Geschäftsbereich: 300 Verwaltung und Bürgerservice
Bereich: 300 Recht, Sicherheit und Ordnung
Produkt: 002.001.001. Sicherheit und Ordnung

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2009	Ansatz 2010	Fortschrei- bung nach § 10 GemHVO	Fortschrei- bung nach § 22 GemHVO	Fortgeschrie- bener Ansatz 2010	Ist- Ergebnis 2010	Vergleich Ansatz / Ist
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	47.937,30	50.000	0,00	0,00	50.000,00	56.885,75	6.885,75
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	21.237,07	2.600	0,00	0,00	2.600,00	29.752,72	27.152,72
+ Sonstige ordentliche Erträge	823,45	1.000	0,00	0,00	1.000,00	1.829,85	829,85
= Ordentliche Erträge	69.997,82	53.600	0,00	0,00	53.600,00	88.468,32	34.868,32
- Personalaufwendungen	207.155,69	182.628	0,00	0,00	182.628,00	201.818,66	19.190,66
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	25.256,14	42.448	0,00	0,00	42.448,00	28.234,54	-14.213,46
- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	195	0,00	0,00	195,00	0,00	-195,00
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	159.165,40	82.482	0,00	0,00	82.482,00	84.795,68	2.313,68
= Ordentliche Aufwendungen	391.577,23	307.753	0,00	0,00	307.753,00	314.848,88	7.095,88
= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-321.579,41	-254.153	0,00	0,00	-254.153,00	-226.380,56	27.772,44
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	9.883,00	8.442	0,00	0,00	8.442,00	8.442,00	0,00
= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-9.883,00	-8.442	0,00	0,00	-8.442,00	-8.442,00	0,00
= Jahresergebnis	-331.462,41	-262.595	0,00	0,00	-262.595,00	-234.822,56	27.772,44

Teilfinanzrechnung Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2009	Ansatz 2010	Fortschrei- bung nach § 10 GemHVO	Fortschrei- bung nach § 22 GemHVO	Fortgeschrie- bener Ansatz 2010	Ist- Ergebnis 2010	Vergleich Ansatz / Ist
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	49.965,30	50.000	0,00	0,00	50.000,00	56.149,50	6.149,50
+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	16.257,83	2.600	0,00	0,00	2.600,00	26.415,88	23.815,88
+ Sonstige ordentliche Einzahlungen	700,00	1.000	0,00	0,00	1.000,00	1.112,60	112,60
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	66.923,13	53.600	0,00	0,00	53.600,00	83.677,98	30.077,98
- Personalauszahlungen	143.715,48	139.777	0,00	0,00	139.777,00	151.151,19	11.374,19
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	20.269,58	42.448	0,00	5.002,76	47.450,76	28.568,39	-18.882,37
- Sonstige ordentliche Auszahlungen	148.522,19	82.482	0,00	10.939,15	93.421,15	95.201,05	1.779,90
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	312.507,25	264.707	0,00	15.941,91	280.648,91	274.920,63	-5.728,28
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-245.584,12	-211.107	0,00	-15.941,91	-227.048,91	-191.242,65	35.806,26
- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	0,00	175	0,00	0,00	175,00	0,00	-175,00
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	175	0,00	0,00	175,00	0,00	-175,00



Geschäftsbereich: 300 Verwaltung und Bürgerservice
Bereich: 300 Recht, Sicherheit und Ordnung
Produkt: 002.001.001. Sicherheit und Ordnung

Teilfinanzrechnung Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2009	Ansatz 2010	Fortschrei- bung nach § 10 GemHVO	Fortschrei- bung nach § 22 GemHVO	Fortgeschrie- bener Ansatz 2010	Ist- Ergebnis 2010	Vergleich Ansatz / Ist
= Saldo der Investitionstätigkeit	0,00	-175	0,00	0,00	-175,00	0,00	175,00
= Saldo Weitere Investitionstätigkeit	-245.584,12	-211.282	0,00	-15.941,91	-227.223,91	-191.242,65	35.981,26

Investitionsrechnung (in T€)	Ergebnis 2009	Ansatz 2010	Fortschrei- bung nach § 10 GemHVO	Fortschrei- bung nach § 22 GemHVO	Fortgeschrie- bener Ansatz 2010	Ist- Ergebnis 2010	Vergleich Ansatz / Ist

Sonstige Investitionen

	- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	0,00	0	0,00	0,00	0,18	0,00	-0,18
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0,18	0,00	-0,18
	Sonstige Investitionen	0,00	0	0,00	0,00	-0,18	0,00	0,18
31	= Saldo der Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	-0,18	0,00	0,18

Stellenplanauszug	Einh.	Ist 2009	Plan 2010	Ist 2010	Differenz Ist-Plan
Stellen	Anz.	2,92	2,92	2,92	0,00

Kennzahlen		Ist 2009	Plan 2010	Ist 2010	Differenz Ist-Plan
Kennzahlen					
Personalintensität 1	%.	51,60	57,76	62,43	4,67
Zuschuss je EW	€	7,96	6,27	5,67	-0,60
Aufwand je EW	€	9,65	7,55	7,81	0,26

Leistungen	Einh.	Ist 2009	Plan 2010	Ist 2010	Differenz Ist-Plan
Leistungen					
Anzahl Gewerbebetriebe 01.01.	Anz.	4.672	4.200	4.672	472
davon Spielhallen	Anz.	11	11	11	0
davon Gaststätten	Anz.	64	64	64	0
Einweisungen nach PsychKG	Anz.	46	50	50	0
Verwaltungsverfahren nach LandeshundeVO	Anz.	28	30	30	0



Märkte

Produktbereich	002	Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe	002 002	Gewerbewesen
Produkt	002 002 006	Märkte

Das Produkt ist zugeordnet:

Geschäftsbereich	3	Verwaltung und Bürgerservice
Budget	3.300	Recht, Sicherheit und Ordnung
Verantwortlich	Anne Hartmann	

I. Aufgabe

- Wochenmärkte
- Jahrmärkte
- Volksfeste

II. Rechtsgrundlage

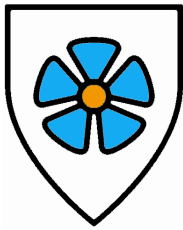
- Gewerbeordnung
- Gemeindeordnung NRW

III. Zielgruppe

- Besucherinnen und Besucher sowie Veranstalterinnen und Veranstalter von Märkten und Festen

IV. Ziele

- Reibungsloser und kostendeckender Betrieb von Märkten und Volksfesten
- Erhalt der Attraktivität und Vielfalt von Märkten und Volksfesten



Geschäftsbereich: 300 Verwaltung und Bürgerservice
Bereich: 300 Recht, Sicherheit und Ordnung
Produkt: 002.002.006. Märkte

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2009	Ansatz 2010	Fortschreibung nach § 10 GemHVO	Fortschreibung nach § 22 GemHVO	Fortgeschriebener Ansatz 2010	Ist-Ergebnis 2010	Vergleich Ansatz / Ist
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	37.275,10	36.000	0,00	0,00	36.000,00	38.556,30	2.556,30
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	54.719,97	53.000	0,00	0,00	53.000,00	52.994,32	-5,68
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.589,40	6.100	0,00	0,00	6.100,00	5.525,32	-574,68
+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	14.535	0,00	0,00	14.535,00	0,00	-14.535,00
= Ordentliche Erträge	93.584,47	109.635	0,00	0,00	109.635,00	97.075,94	-12.559,06
- Personalaufwendungen	22.654,65	20.826	0,00	0,00	20.826,00	21.402,68	576,68
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	69.003,84	68.900	0,00	0,00	68.900,00	74.038,09	5.138,09
- Bilanzielle Abschreibungen	2.293,00	1.293	0,00	0,00	1.293,00	2.043,00	750,00
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	39,11	10.349	0,00	0,00	10.349,00	-235,99	-10.584,99
= Ordentliche Aufwendungen	93.990,60	101.368	0,00	0,00	101.368,00	97.247,78	-4.120,22
= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-406,13	8.267	0,00	0,00	8.267,00	-171,84	-8.438,84
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	797,00	5.149	0,00	0,00	5.149,00	5.149,00	0,00
= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-797,00	-5.149	0,00	0,00	-5.149,00	-5.149,00	0,00
= Jahresergebnis	-1.203,13	3.118	0,00	0,00	3.118,00	-5.320,84	-8.438,84

Teilfinanzrechnung Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2009	Ansatz 2010	Fortschreibung nach § 10 GemHVO	Fortschreibung nach § 22 GemHVO	Fortgeschriebener Ansatz 2010	Ist-Ergebnis 2010	Vergleich Ansatz / Ist
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	37.539,10	36.000	0,00	0,00	36.000,00	38.121,50	2.121,50
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	55.851,97	53.000	0,00	0,00	53.000,00	52.979,41	-20,59
+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	5.339,79	6.100	0,00	0,00	6.100,00	5.398,27	-701,73
+ Sonstige ordentliche Einzahlungen	16.163,12	14.535	0,00	0,00	14.535,00	16.192,86	1.657,86
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	114.893,98	109.635	0,00	0,00	109.635,00	112.692,04	3.057,04
- Personalauszahlungen	12.918,90	14.639	0,00	0,00	14.639,00	14.155,62	-483,38
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	63.910,16	68.900	0,00	7.544,95	76.444,95	52.350,32	-24.094,63
- Sonstige ordentliche Auszahlungen	19.259,98	10.349	0,00	847,75	11.196,75	15.723,68	4.526,93
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	96.089,04	93.888	0,00	8.392,70	102.280,70	82.229,62	-20.051,08
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	18.804,94	15.747	0,00	-8.392,70	7.354,30	30.462,42	23.108,12

Stellenplanauszug	Einh.	Ist 2009	Plan 2010	Ist 2010	Differenz Ist-Plan



Geschäftsbereich: 300 Verwaltung und Bürgerservice
Bereich: 300 Recht, Sicherheit und Ordnung
Produkt: 002.002.006. Märkte

Stellen	Anz.	0,35	0,35	0,35	0,00

Kennzahlen		Ist 2009	Plan 2010	Ist 2010	Differenz Ist-Plan
Kennzahlen					
Personalintensität 1	%.	23,90	19,55	20,90	1,35
Zuschuss je EW	€	0,03	-0,07	0,13	0,20
Aufwand je EW	€	2,28	2,54	2,47	-0,07
Kostendeckungsgrad insgesamt (Volksfeste, Jahrmärkte, Wochenmärkte)	%.	98,73	102,93	94,80	-8,13

Leistungen	Einh.	Ist 2009	Plan 2010	Ist 2010	Differenz Ist-Plan
Leistungen					
Wochenmarkt Marktplatz	Anz.	104	104	104	0
Stände Wochenmarkt	Anz.	34	34	34	0



Brand- und Zivilschutz

Produktbereich	002	Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe	002 015	Gefahrenabwehr
Produkt	002 015 001	Brand- und Zivilschutz

Das Produkt ist zugeordnet:

Geschäftsbereich	3	Verwaltung und Bürgerservice
Budget	3.300	Recht, Sicherheit und Ordnung
Verantwortlich	Anne Hartmann	

I. Aufgabe

- Brandbekämpfung, Technische Hilfeleistung, Abwehr atomarer-biologischer-chemischer-Gefahren
- Brandschutz
- Zivilschutz
- Löschwasserversorgung

II. Rechtsgrundlage

- Feuerschutzhilfegesetz NRW
- Zivilschutzgesetz, Ordnungsbehördengesetz NRW, Bauordnung NRW
- Bundes- und Landesgesetze, Feuerwehrdienstvorschriften

III. Zielgruppe

- Einwohnerinnen und Einwohner, Einpendlerinnen und Einpendler sowie Besucherinnen und Besucher
- Gewerbe, Dienstleister und Einrichtungen
- Mitglieder der Freiwilligen Feuerwehr

IV. Ziele

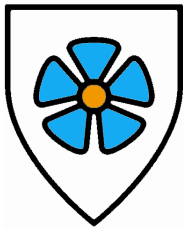
- Sicherstellung aller Schutzziele zur Brandbekämpfung und Menschenrettung durch die ehrenamtliche städtische Einrichtung „Freiwillige Feuerwehr“
- Sicherstellung des vorbeugenden Brandschutzes durch Brandschauen, Beratungen, Brandschutzerziehung und -aufklärung



Geschäftsbereich: 300 Verwaltung und Bürgerservice
Bereich: 300 Recht, Sicherheit und Ordnung
Produkt: 002.015.001. Brand- und Zivilschutz

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2009	Ansatz 2010	Fortschrei- bung nach § 10 GemHVO	Fortschrei- bung nach § 22 GemHVO	Fortgeschrie- bener Ansatz 2010	Ist- Ergebnis 2010	Vergleich Ansatz / Ist
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	41.237,00	27.753	0,00	0,00	27.753,00	49.859,00	22.106,00
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	53.543,32	54.000	0,00	0,00	54.000,00	52.192,25	-1.807,75
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	18.921,67	12.000	0,00	0,00	12.000,00	32.656,81	20.656,81
+ Sonstige ordentliche Erträge	4.903,06	1.000	0,00	0,00	1.000,00	7.030,76	6.030,76
= Ordentliche Erträge	118.605,05	94.753	0,00	0,00	94.753,00	141.738,82	46.985,82
- Personalaufwendungen	354.985,29	353.315	0,00	0,00	353.315,00	337.135,15	-16.179,85
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	166.686,99	143.502	0,00	0,00	143.502,00	193.722,87	50.220,87
- Bilanzielle Abschreibungen	198.711,09	188.020	0,00	0,00	188.020,00	178.417,95	-9.602,05
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	432.762,50	468.394	0,00	0,00	468.394,00	455.367,85	-13.026,15
= Ordentliche Aufwendungen	1.153.145,87	1.153.231	0,00	0,00	1.153.231,00	1.164.643,82	11.412,82
= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-1.034.540,82	-1.058.478	0,00	0,00	-1.058.478,00	-1.022.905,00	35.573,00
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	20.282,67	26.498	0,00	0,00	26.498,00	26.498,00	0,00
= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-20.282,67	-26.498	0,00	0,00	-26.498,00	-26.498,00	0,00
= Jahresergebnis	-1.054.823,49	-1.084.976	0,00	0,00	-1.084.976,00	-1.049.403,00	35.573,00

Teilfinanzrechnung Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2009	Ansatz 2010	Fortschrei- bung nach § 10 GemHVO	Fortschrei- bung nach § 22 GemHVO	Fortgeschrie- bener Ansatz 2010	Ist- Ergebnis 2010	Vergleich Ansatz / Ist
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	56.228,12	54.000	0,00	0,00	54.000,00	47.100,44	-6.899,56
+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	16.797,24	12.000	0,00	0,00	12.000,00	35.787,06	23.787,06
+ Sonstige ordentliche Einzahlungen	282,86	1.000	0,00	0,00	1.000,00	4.574,76	3.574,76
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	73.308,22	67.000	0,00	0,00	67.000,00	87.462,26	20.462,26
- Personalauszahlungen	357.496,63	353.315	0,00	0,00	353.315,00	333.097,82	-20.217,18
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	172.136,84	143.502	0,00	4.287,92	147.789,92	185.545,41	37.755,49
- Sonstige ordentliche Auszahlungen	401.662,83	468.394	0,00	5.691,92	474.085,92	404.948,52	-69.137,40
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	931.296,30	965.211	0,00	9.979,84	975.190,84	923.591,75	-51.599,09
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-857.988,08	-898.211	0,00	-9.979,84	-908.190,84	-836.129,49	72.061,35
+ Einz. aus Zuwendungen für Investitionsmaßn.	90.889,27	91.000	0,00	0,00	91.000,00	90.989,23	-10,77
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	90.889,27	91.000	0,00	0,00	91.000,00	90.989,23	-10,77



Geschäftsbereich: 300 Verwaltung und Bürgerservice
Bereich: 300 Recht, Sicherheit und Ordnung
Produkt: 002.015.001. Brand- und Zivilschutz

Teilfinanzrechnung Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2009	Ansatz 2010	Fortschrei- bung nach § 10 GemHVO	Fortschrei- bung nach § 22 GemHVO	Fortgeschrie- bener Ansatz 2010	Ist- Ergebnis 2010	Vergleich Ansatz / Ist
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	6.008,08	115.000	0,00	3.998,40	118.998,40	13.332,94	-105.665,46
- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	95.893,77	372.000	0,00	3.662,84	375.662,84	196.353,69	-179.309,15
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	101.901,85	487.000	0,00	7.661,24	494.661,24	209.686,63	-284.974,61
= Saldo der Investitionstätigkeit	-11.012,58	-396.000	0,00	-7.661,24	-403.661,24	-118.697,40	284.963,84
= Saldo Weitere Investitionstätigkeit	-869.000,66	-1.294.211	0,00	-17.641,08	-1.311.852,08	-954.826,89	357.025,19

Investitionsrechnung (in T€)	Ergebnis 2009	Ansatz 2010	Fortschrei- bung nach § 10 GemHVO	Fortschrei- bung nach § 22 GemHVO	Fortgeschrie- bener Ansatz 2010	Ist- Ergebnis 2010	Vergleich Ansatz / Ist

A 08000004 AV über 410 EUR, Brand- und Zivilschutz

	- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	86,93	310	0,00	2,09	312,09	131,39	-180,70
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	86,93	310	0,00	2,09	312,09	131,39	-180,70
	Saldo A 08000004	-86,93	-310	0,00	-2,09	-312,09	-131,39	180,70

A 09000001 Einrichtungskosten FW-Gerätehaus Ost

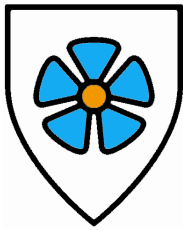
	- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	4,17	55	0,00	0,00	55,00	55,34	0,34
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	4,17	55	0,00	0,00	55,00	55,34	0,34
	Saldo A 09000001	-4,17	-55	0,00	0,00	-55,00	-55,34	-0,34

A 09000002 Herstellung von Löschwassereinrichtungen

	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	6,01	115	0,00	4,00	119,00	13,33	-105,67
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	6,01	115	0,00	4,00	119,00	13,33	-105,67
	Saldo A 09000002	-6,01	-115	0,00	-4,00	-119,00	-13,33	105,67

Sonstige Investitionen

	+ Einz. aus Zuwendungen für Investitionsmaßn.	90,89	91	0,00	0,00	91,00	90,99	-0,01
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	90,89	91	0,00	0,00	91,00	90,99	-0,01
	- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	4,80	7	0,00	1,58	8,58	9,62	1,05
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	4,80	7	0,00	1,58	8,58	9,62	1,05
	Sonstige Investitionen	86,09	84	0,00	-1,58	82,42	81,37	-1,06
31	= Saldo der Investitionstätigkeit	-11,01	-396	0,00	-7,66	-403,66	-118,70	284,96



Geschäftsbereich: 300 Verwaltung und Bürgerservice
Bereich: 300 Recht, Sicherheit und Ordnung
Produkt: 002.015.001. Brand- und Zivilschutz

Stellenplanauszug	Einh.	Ist 2009	Plan 2010	Ist 2010	Differenz Ist-Plan
Stellen	Anz.	6,20	6,20	6,20	0,00

Kennzahlen		Ist 2009	Plan 2010	Ist 2010	Differenz Ist-Plan
Kennzahlen					
Personalintensität 1	%.	30,25	29,95	28,44	-1,51
Zuschuss je EW	€	25,34	25,91	25,20	-0,71
Aufwand je EW	€	28,19	28,18	28,62	0,44
Anteil der kostenerstattungspflichtigen Einsätze	%.	38,13	45,71	34,90	-10,81
Aktive Feuerwehrmitglieder je 1.000 EW	Anz.	6,75	6,69	6,78	0,09

Leistungen	Einh.	Ist 2009	Plan 2010	Ist 2010	Differenz Ist-Plan
Leistungen					
Einsätze insgesamt	Anz.	438	350	350	0
davon Einsätze kostenerstattungspflichtig	Anz.	167	160	160	0
Aktive Feuerwehrmitglieder	Anz.	281	280	280	0
davon Jugendfeuerwehrmitglieder	Anz.	70	70	70	0



Einrichtungen für Wohnungslose

Produktbereich	010	Bauen und Wohnen
Produktgruppe	010 008	Hilfe bei Wohnproblemen
Produkt	010 008 003	Einrichtungen für Wohnungslose

Das Produkt ist zugeordnet:

Geschäftsbereich	3	Verwaltung und Bürgerservice
Budget	3.300	Recht, Sicherheit und Ordnung
Verantwortlich	Anne Hartmann	

I. Aufgabe

- Verwaltung und Betrieb von Unterkünften und Einrichtungen für Wohnungslose

II. Rechtsgrundlage

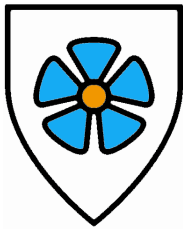
- Ordnungsbehördengesetz
- Runderlasse der zuständigen Ministerien

III. Zielgruppe

- Wohnungslose und von Wohnungslosigkeit bedrohte Einwohnerinnen und Einwohner

IV. Ziele

- Vermeidung und Verringerung von Obdachlosigkeit



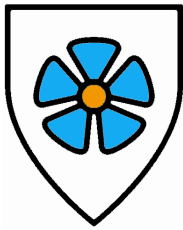
Geschäftsbereich: 300 Verwaltung und Bürgerservice
Bereich: 300 Recht, Sicherheit und Ordnung
Produkt: 010.008.003. Einrichtungen für Wohnungslose

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2009	Ansatz 2010	Fortschreibung nach § 10 GemHVO	Fortschreibung nach § 22 GemHVO	Fortgeschriebener Ansatz 2010	Ist-Ergebnis 2010	Vergleich Ansatz / Ist
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	14.744,12	14.000	0,00	0,00	14.000,00	10.203,62	-3.796,38
= Ordentliche Erträge	14.744,12	14.000	0,00	0,00	14.000,00	10.203,62	-3.796,38
- Personalaufwendungen	15.102,87	13.699	0,00	0,00	13.699,00	13.042,16	-656,84
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.690,93	4.700	0,00	0,00	4.700,00	5.234,59	534,59
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	4.690,83	15.386	0,00	0,00	15.386,00	9.386,00	-6.000,00
= Ordentliche Aufwendungen	21.484,63	33.785	0,00	0,00	33.785,00	27.662,75	-6.122,25
= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-6.740,51	-19.785	0,00	0,00	-19.785,00	-17.459,13	2.325,87
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	824,00	732	0,00	0,00	732,00	732,00	0,00
= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-824,00	-732	0,00	0,00	-732,00	-732,00	0,00
= Jahresergebnis	-7.564,51	-20.517	0,00	0,00	-20.517,00	-18.191,13	2.325,87

Teilfinanzrechnung Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2009	Ansatz 2010	Fortschreibung nach § 10 GemHVO	Fortschreibung nach § 22 GemHVO	Fortgeschriebener Ansatz 2010	Ist-Ergebnis 2010	Vergleich Ansatz / Ist
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	14.722,20	14.000	0,00	0,00	14.000,00	15.618,03	1.618,03
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	14.722,20	14.000	0,00	0,00	14.000,00	15.618,03	1.618,03
- Personalauszahlungen	8.599,79	9.630	0,00	0,00	9.630,00	8.138,68	-1.491,32
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	764,67	4.700	0,00	926,26	5.626,26	5.136,31	-489,95
- Sonstige ordentliche Auszahlungen	5.635,08	15.386	0,00	0,00	15.386,00	8.817,33	-6.568,67
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	14.999,54	29.716	0,00	926,26	30.642,26	22.092,32	-8.549,94
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-277,34	-15.716	0,00	-926,26	-16.642,26	-6.474,29	10.167,97

Stellenplanauszug	Einh.	Ist 2009	Plan 2010	Ist 2010	Differenz Ist-Plan
Stellen	Anz.	0,19	0,19	0,19	0,00

Kennzahlen		Ist 2009	Plan 2010	Ist 2010	Differenz Ist-Plan
Kennzahlen					
Personalintensität 1	%.	67,70	39,69	45,93	6,24
Zuschuss je EW	€	0,18	0,49	0,44	-0,05
Aufwand je EW	€	0,54	0,82	0,69	-0,13
Aufwand je obdachloser Person	€	2.028,06	4.314,62	2.028,20	-2.286,42
Belegungsquote der Obdachlosenunterkünfte	%.	64,71	47,06	82,35	35,29



Geschäftsbereich: 300 Verwaltung und Bürgerservice
Bereich: 300 Recht, Sicherheit und Ordnung
Produkt: 010.008.003. Einrichtungen für Wohnungslose

Leistungen	Einh.	Ist 2009	Plan 2010	Ist 2010	Differenz Ist-Plan
Leistungen					
Obdachlose Personen	Anz.	11	8	8	0
Neue Einweisungsfälle	Anz.	8	4	4	0
Unterkünfte für Obdachlose	Anz.	17	17	17	0
Prophylaktische Arbeit (Räumungsklagen, Beratung von Obdachlosigkeit bedrohter Personen)	Anz.	30	30	30	0
Anzahl der Zwangsräumungstermine	Anz.	8	8	8	0



Einwohnerangelegenheiten

Produktbereich	002	Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe	002 010	Einwohnerangelegenheiten
Produkt	002 010 001	Einwohnerangelegenheiten

Das Produkt ist zugeordnet:

Geschäftsbereich	3	Verwaltung und Bürgerservice
Budget	3.330	Bürgerbüro
Verantwortlich	Frank Laukamp	

I. Aufgabe

- Melderechtliche Angelegenheiten (einschließlich Ausweise, Pässe, Führungszeugnisse und Auskünfte)
- Lohnsteuerkarten
- Beglaubigungen, Führerscheine, Fischereischeine, Parkberechtigungen und Schwerbehindertenausweise
- Fundsachen

II. Rechtsgrundlage

- Melderechtsrahmengesetz, Meldegesetz NRW, BGB, Passgesetz, Personalausweisgesetz, Ordnungswidrigkeitengesetz, Verwaltungsverfahrensgesetz NRW, Bundeszentralregistergesetz, Bundesfischereigesetz, Staatsangehörigkeitsgesetz, Namensrecht, Rundfunkstaatsvertrag, Lohnsteuerrichtlinien usw.

III. Zielgruppe

- Einwohnerinnen und Einwohner
- Behörden
- Auskunftersuchende

IV. Ziele

- Ordnungsgemäße, zeitgerechte, wirtschaftliche und bürgerfreundliche Aufgabenerfüllung
- Sicherstellung einer bürgernahen und abschließenden Bearbeitung von Verwaltungsdienstleistungen im Rahmen einer kundenorientierten Öffnungszeit



Geschäftsbereich: 300 Verwaltung und Bürgerservice
Bereich: 330 Bürgerbüro
Produkt: 002.010.001. Einwohnerangelegenheiten

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2009	Ansatz 2010	Fortschreibung nach § 10 GemHVO	Fortschreibung nach § 22 GemHVO	Fortgeschriebener Ansatz 2010	Ist-Ergebnis 2010	Vergleich Ansatz / Ist
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	169.176,25	182.000	0,00	0,00	182.000,00	191.121,57	9.121,57
+ Sonstige ordentliche Erträge	1.686,84	3.000	0,00	0,00	3.000,00	3.088,22	88,22
= Ordentliche Erträge	170.863,09	185.000	0,00	0,00	185.000,00	194.209,79	9.209,79
- Personalaufwendungen	341.209,91	359.480	0,00	0,00	359.480,00	345.469,94	-14.010,06
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	112.543,94	132.015	0,00	0,00	132.015,00	140.866,89	8.851,89
- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	120	0,00	0,00	120,00	0,00	-120,00
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	90.046,21	48.524	0,00	0,00	48.524,00	36.869,63	-11.654,37
= Ordentliche Aufwendungen	543.800,06	540.139	0,00	0,00	540.139,00	523.206,46	-16.932,54
= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-372.936,97	-355.139	0,00	0,00	-355.139,00	-328.996,67	26.142,33
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	65.638,00	68.431	0,00	0,00	68.431,00	68.431,00	0,00
= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-65.638,00	-68.431	0,00	0,00	-68.431,00	-68.431,00	0,00
= Jahresergebnis	-438.574,97	-423.570	0,00	0,00	-423.570,00	-397.427,67	26.142,33

Teilfinanzrechnung Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2009	Ansatz 2010	Fortschreibung nach § 10 GemHVO	Fortschreibung nach § 22 GemHVO	Fortgeschriebener Ansatz 2010	Ist-Ergebnis 2010	Vergleich Ansatz / Ist
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	169.386,85	182.000	0,00	0,00	182.000,00	190.175,27	8.175,27
+ Sonstige ordentliche Einzahlungen	1.023,12	3.000	0,00	0,00	3.000,00	3.633,82	633,82
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	170.409,97	185.000	0,00	0,00	185.000,00	193.809,09	8.809,09
- Personalauszahlungen	299.085,29	302.399	0,00	0,00	302.399,00	277.754,57	-24.644,43
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	111.981,07	132.015	0,00	2.911,75	134.926,75	132.114,70	-2.812,05
- Sonstige ordentliche Auszahlungen	87.952,75	48.524	0,00	1.544,21	50.068,21	35.684,14	-14.384,07
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	499.019,11	482.938	0,00	4.455,96	487.393,96	445.553,41	-41.840,55
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-328.609,14	-297.938	0,00	-4.455,96	-302.393,96	-251.744,32	50.649,64
- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	0,00	100	0,00	0,00	100,00	0,00	-100,00
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	100	0,00	0,00	100,00	0,00	-100,00
= Saldo der Investitionstätigkeit	0,00	-100	0,00	0,00	-100,00	0,00	100,00
= Saldo Weitere Investitionstätigkeit	-328.609,14	-298.038	0,00	-4.455,96	-302.493,96	-251.744,32	50.749,64

Investitionsrechnung (in	Ergebnis	Ansatz	Fortschrei-	Fortschrei-	Fortgeschrie-	Ist-	Vergleich



Geschäftsbereich: 300 Verwaltung und Bürgerservice
Bereich: 330 Bürgerbüro
Produkt: 002.010.001. Einwohnerangelegenheiten

T€)	2009	2010	bung nach § 10 GemHVO	bung nach § 22 GemHVO	bener Ansatz 2010	Ergebnis 2010	Ansatz / Ist

Sonstige Investitionen

- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	0,00	0	0,00	0,00	0,10	0,00	-0,10
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0,10	0,00	-0,10
Sonstige Investitionen	0,00	0	0,00	0,00	-0,10	0,00	0,10
31 = Saldo der Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	-0,10	0,00	0,10

Stellenplanauszug	Einh.	Ist 2009	Plan 2010	Ist 2010	Differenz Ist-Plan
Stellen	Anz.	7,07	7,07	7,07	0,00

Kennzahlen		Ist 2009	Plan 2010	Ist 2010	Differenz Ist-Plan
Kennzahlen					
Personalintensität 1	%.	55,99	59,07	58,39	-0,68
Zuschuss je EW	€	10,54	10,12	9,60	-0,52
Aufwand je EW	€	14,64	14,54	14,28	-0,26
Ausländerquote	%.	5,40	5,73	5,79	0,06

Leistungen	Einh.	Ist 2009	Plan 2010	Ist 2010	Differenz Ist-Plan
Leistungen					
EinwohnerInnen 31.12. Vorvorjahr LDS	Anz.	41.619	41.867	41.600	-267
AusländerInnen	Anz.	2.246	2.400	2.200	-200
Ausgestellte Ausweisdokumente	Anz.	7.544	7.800	7.500	-300
Abgegebene Fundsachen	Anz.	121	180	120	-60
Wöchentliche Öffnungszeiten in Stunden	Anz.	36	36	36	0



Standesamt

Produktbereich	002	Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe	002 011	Personenstandswesen
Produkt	002 011 001	Standesamt

Das Produkt ist zugeordnet:

Geschäftsbereich	3	Verwaltung und Bürgerservice
Budget	3.330	Bürgerbüro
Verantwortlich	Frank Laukamp	

I. Aufgabe

- Beurkundung von Personenstandsfällen (Geburten, Eheschließungen und Sterbefälle)
- Führung der Personenstandsbücher
- Erteilung von Auskünften, Urkunden und Bescheinigungen;
Beratung von Einwohnerinnen und Einwohnern
- Führung der Testamentskartei
- Beurkundung namensrechtlicher Erklärungen

II. Rechtsgrundlage

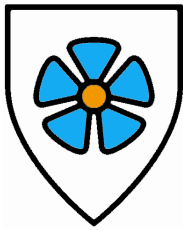
- Personenstandsgesetz
- Personenstandsverordnung und Dienstanweisung
- Bürgerliches Gesetzbuch
- Einführungsgesetz zum Bürgerlichen Gesetzbuch
- Kollisions- und Sachrechte anderer Staaten
- Staatsangehörigkeitsgesetz, Bundesvertriebenengesetz

III. Zielgruppe

- Personen, deren Personenstand oder Namensführung sich ändert, sowie Personen, die Urkunden oder Bescheinigungen benötigen oder Beratung benötigen
- Andere Behörden, insbesondere Standesämter, Meldeämter, Finanzamt, Landesamt für Datenverarbeitung und Statistik, Gerichte

IV. Ziele

- Ordnungsgemäße, zeitgerechte, wirtschaftliche und bürgerfreundliche Aufgabenerfüllung



Geschäftsbereich: 300 Verwaltung und Bürgerservice
Bereich: 330 Bürgerbüro
Produkt: 002.011.001. Standesamt

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2009	Ansatz 2010	Fortschrei- bung nach § 10 GemHVO	Fortschrei- bung nach § 22 GemHVO	Fortgeschrie- bener Ansatz 2010	Ist- Ergebnis 2010	Vergleich Ansatz / Ist
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	53.380,35	45.000	0,00	0,00	45.000,00	60.000,00	15.000,00
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.095,00	2.500	0,00	0,00	2.500,00	-7.395,70	-9.895,70
= Ordentliche Erträge	55.475,35	47.500	0,00	0,00	47.500,00	52.604,30	5.104,30
- Personalaufwendungen	205.800,04	197.271	0,00	0,00	197.271,00	199.555,07	2.284,07
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.078,54	1.217	0,00	0,00	1.217,00	1.063,99	-153,01
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	34.628,57	30.264	0,00	0,00	30.264,00	23.286,84	-6.977,16
= Ordentliche Aufwendungen	242.507,15	228.752	0,00	0,00	228.752,00	223.905,90	-4.846,10
= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-187.031,80	-181.252	0,00	0,00	-181.252,00	-171.301,60	9.950,40
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	12.826,00	12.720	0,00	0,00	12.720,00	12.720,00	0,00
= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-12.826,00	-12.720	0,00	0,00	-12.720,00	-12.720,00	0,00
= Jahresergebnis	-199.857,80	-193.972	0,00	0,00	-193.972,00	-184.021,60	9.950,40

Teilfinanzrechnung Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2009	Ansatz 2010	Fortschrei- bung nach § 10 GemHVO	Fortschrei- bung nach § 22 GemHVO	Fortgeschrie- bener Ansatz 2010	Ist- Ergebnis 2010	Vergleich Ansatz / Ist
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	53.380,35	45.000	0,00	0,00	45.000,00	51.129,40	6.129,40
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.095,00	2.500	0,00	0,00	2.500,00	1.405,00	-1.095,00
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	55.475,35	47.500	0,00	0,00	47.500,00	52.534,40	5.034,40
- Personalauszahlungen	152.754,13	156.971	0,00	0,00	156.971,00	151.876,76	-5.094,24
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	2.078,54	1.217	0,00	0,00	1.217,00	1.063,99	-153,01
- Sonstige ordentliche Auszahlungen	34.657,44	30.264	0,00	511,91	30.775,91	23.068,50	-7.707,41
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	189.490,11	188.452	0,00	511,91	188.963,91	176.009,25	-12.954,66
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-134.014,76	-140.952	0,00	-511,91	-141.463,91	-123.474,85	17.989,06

Stellenplanauszug	Einh.	Ist 2009	Plan 2010	Ist 2010	Differenz Ist-Plan
Stellen	Anz.	3,26	3,26	3,26	0,00

Kennzahlen		Ist 2009	Plan 2010	Ist 2010	Differenz Ist-Plan
Kennzahlen					
Personalintensität 1	%.	80,60	81,70	84,33	2,63
Zuschuss je EW	€	4,80	4,63	4,44	-0,19



Geschäftsbereich: 300 Verwaltung und Bürgerservice

Bereich: 330 Bürgerbüro

Produkt: 002.011.001. Standesamt

Kennzahlen		Ist 2009	Plan 2010	Ist 2010	Differenz Ist-Plan
Aufwand je EW	€	6,14	5,77	5,71	-0,06
Leistungen	Einh.	Ist 2009	Plan 2010	Ist 2010	Differenz Ist-Plan
Leistungen					
Eheschließungen	Anz.	189	190	190	0
eingetragene Lebenspartnerschaften	Anz.	0	1	1	0
Geburten	Anz.	608	770	300	-470
Sterbefälle	Anz.	721	750	730	-20
Ehefähigkeitszeugnisse	Anz.	9	15	10	-5
Wöchentliche Öffnungszeiten in Stunden	Anz.	23	22	22	0



Soziales

Produktbereich	005	Soziale Leistungen
Produktgruppe	005 003	Hilfen bei Einkommensdefiziten und Unterstützungsleistungen
Produkt	005 003 001	Soziales

Das Produkt ist zugeordnet:

Geschäftsbereich	3	Verwaltung und Bürgerservice
Budget	3.330	Bürgerbüro
Verantwortlich	Frank Laukamp	

I. Aufgabe

- Sozialhilfe, Hilfe zum Lebensunterhalt
- Sozialhilfe, Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung
- Altenhilfe, Seniorenberatung, Behindertenangelegenheiten
- Förderung der Freien Wohlfahrtsverbände
- Rentenversicherungsangelegenheiten
- Hilfe für Aussiedlerinnen und Aussiedler

II. Rechtsgrundlage

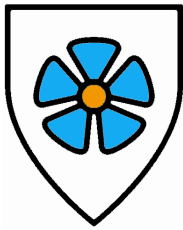
- Sozialgesetzbuch (SGB) I (Allgemeiner Teil),
SGB II (Grundsicherung für Arbeitsuchende),
SGB V (Gesetzliche Krankenversicherung),
SGB VI (Gesetzliche Rentenversicherung),
SGB IX (Rehabilitation und Teilhabe behinderter Menschen),
SGB X (Sozialverwaltungsverfahren und Sozialdatenschutz),
SGB XI (Soziale Pflegeversicherung),
SGB XII (Sozialhilfe)

III. Zielgruppe

- Hilfesuchende
- Senioren und Menschen mit Behinderungen
- Vereine und Verbände im sozialen Bereich

IV. Ziele

- Ordnungsgemäße, zeitgerechte, wirtschaftliche und bürgerfreundliche Aufgabenerfüllung
- Längerfristige Unabhängigkeit des leistungsberechtigten Personenkreises von der Sozialhilfe (Hilfe zur Selbsthilfe) durch Information und aktive Hilfe



Geschäftsbereich: 300 Verwaltung und Bürgerservice
Bereich: 330 Bürgerbüro
Produkt: 005.003.001. Soziales

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2009	Ansatz 2010	Fortschrei- bung nach § 10 GemHVO	Fortschrei- bung nach § 22 GemHVO	Fortgeschrie- bener Ansatz 2010	Ist- Ergebnis 2010	Vergleich Ansatz / Ist
+ Sonstige Transfererträge	7.746,17	7.500	0,00	0,00	7.500,00	6.198,94	-1.301,06
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	597,32	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ Sonstige ordentliche Erträge	378,84	0	0,00	0,00	0,00	7.307,28	7.307,28
= Ordentliche Erträge	8.722,33	7.500	0,00	0,00	7.500,00	13.506,22	6.006,22
- Personalaufwendungen	207.574,14	207.501	0,00	0,00	207.501,00	206.745,22	-755,78
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	10.838,15	18.414	0,00	0,00	18.414,00	9.070,85	-9.343,15
- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	150	0,00	0,00	150,00	0,00	-150,00
- Transferaufwendungen	102.391,68	96.187	0,00	0,00	96.187,00	97.200,28	1.013,28
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	62.913,18	68.161	0,00	0,00	68.161,00	63.402,35	-4.758,65
= Ordentliche Aufwendungen	383.717,15	390.413	0,00	0,00	390.413,00	376.418,70	-13.994,30
= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-374.994,82	-382.913	0,00	0,00	-382.913,00	-362.912,48	20.000,52
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	23.307,00	24.281	0,00	0,00	24.281,00	24.281,00	0,00
= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-23.307,00	-24.281	0,00	0,00	-24.281,00	-24.281,00	0,00
= Jahresergebnis	-398.301,82	-407.194	0,00	0,00	-407.194,00	-387.193,48	20.000,52

Teilfinanzrechnung Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2009	Ansatz 2010	Fortschrei- bung nach § 10 GemHVO	Fortschrei- bung nach § 22 GemHVO	Fortgeschrie- bener Ansatz 2010	Ist- Ergebnis 2010	Vergleich Ansatz / Ist
+ Sonstige Transfereinzahlungen	7.226,75	7.500	0,00	0,00	7.500,00	6.177,33	-1.322,67
+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	1.297,44	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	8.524,19	7.500	0,00	0,00	7.500,00	6.177,33	-1.322,67
- Personalauszahlungen	190.654,02	193.203	0,00	0,00	193.203,00	188.033,67	-5.169,33
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	10.775,55	18.414	0,00	62,60	18.476,60	9.115,50	-9.361,10
- Transferauszahlungen	102.391,68	96.187	0,00	0,00	96.187,00	97.200,28	1.013,28
- Sonstige ordentliche Auszahlungen	62.744,40	68.161	0,00	1.121,94	69.282,94	63.445,53	-5.837,41
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	366.565,65	375.965	0,00	1.184,54	377.149,54	357.794,98	-19.354,56
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-358.041,46	-368.465	0,00	-1.184,54	-369.649,54	-351.617,65	18.031,89
- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	0,00	130	0,00	0,00	130,00	0,00	-130,00
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	130	0,00	0,00	130,00	0,00	-130,00



Geschäftsbereich: 300 Verwaltung und Bürgerservice
Bereich: 330 Bürgerbüro
Produkt: 005.003.001. Soziales

Teilfinanzrechnung Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2009	Ansatz 2010	Fortschrei- bung nach § 10 GemHVO	Fortschrei- bung nach § 22 GemHVO	Fortgeschrie- bener Ansatz 2010	Ist- Ergebnis 2010	Vergleich Ansatz / Ist
= Saldo der Investitionstätigkeit	0,00	-130	0,00	0,00	-130,00	0,00	130,00
= Saldo Weitere Investitionstätigkeit	-358.041,46	-368.595	0,00	-1.184,54	-369.779,54	-351.617,65	18.161,89

Investitionsrechnung (in T€)	Ergebnis 2009	Ansatz 2010	Fortschrei- bung nach § 10 GemHVO	Fortschrei- bung nach § 22 GemHVO	Fortgeschrie- bener Ansatz 2010	Ist- Ergebnis 2010	Vergleich Ansatz / Ist

Sonstige Investitionen

	- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	0,00	0	0,00	0,00	0,13	0,00	-0,13
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0,13	0,00	-0,13
	Sonstige Investitionen	0,00	0	0,00	0,00	-0,13	0,00	0,13
31	= Saldo der Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	-0,13	0,00	0,13

Stellenplanauszug	Einh.	Ist 2009	Plan 2010	Ist 2010	Differenz Ist-Plan
Stellen	Anz.	3,61	3,61	3,61	0,00

Kennzahlen		Ist 2009	Plan 2010	Ist 2010	Differenz Ist-Plan
Kennzahlen					
Personalintensität 1	%.	51,00	50,04	51,60	1,56
Zuschuss je EW	€	9,57	9,73	9,52	-0,21
Aufwand je EW	€	9,78	9,91	9,67	-0,24
Sozialhilfefallzahl je Vollzeitstelle	Anz.	221,00	255,00	232,00	-23,00

Leistungen	Einh.	Ist 2009	Plan 2010	Ist 2010	Differenz Ist-Plan
Leistungen					
BezieherInnen laufender Hilfe zum Lebensunterhalt nach SGB XII, 3. Kapitel	Anz.	31	40	40	0
BezieherInnen nach dem Grundsicherungsgesetz (Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung) nach SGB XII, 4. Kapitel	Anz.	190	215	200	-15
Anträge im Bereich der Rentenversicherung	Anz.	550	500	500	0
Beratungen im Seniorenbereich und in Behindertenangelegenheiten	Anz.	500	570	500	-70
Lemgoer Berechtigungskarten, Neuausstellungen	Anz.	223	220	220	0
Lemgoer Berechtigungskarten, Verlängerungen	Anz.	151	150	150	0



Hilfen nach AsylBLG

Produktbereich	005	Soziale Leistungen
Produktgruppe	005 003	Hilfen bei Einkommensdefiziten und Unterstützungsleistungen
Produkt	005 003 009	Hilfen nach AsylBLG

Das Produkt ist zugeordnet:

Geschäftsbereich	3	Verwaltung und Bürgerservice
Budget	3.330	Bürgerbüro
Verantwortlich	Frank Laukamp	

I. Aufgabe

- Verwaltung und Betrieb von Unterkünften und Einrichtungen für Asylbewerberinnen und Asylbewerber
- Leistungen für Asylbewerberinnen und Asylbewerber
- Soziale Betreuung der ausländischen Flüchtlinge

II. Rechtsgrundlage

- Asylbewerberleistungsgesetz (AsylbLG)

III. Zielgruppe

- Zugewiesene Asylbewerberinnen und Asylbewerber

IV. Ziele

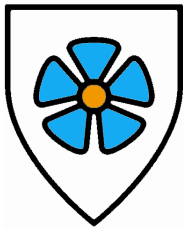
- Unterbringung und Betreuung von ausländischen Flüchtlingen sowie Sicherstellung des Bedarfs nach dem AsylbLG
- Ordnungsgemäße, zeitgerechte, wirtschaftliche und bürgerfreundliche Aufgabenerfüllung



Geschäftsbereich: 300 Verwaltung und Bürgerservice
Bereich: 330 Bürgerbüro
Produkt: 005.003.009. Hilfen nach AsylBLG

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2009	Ansatz 2010	Fortschrei- bung nach § 10 GemHVO	Fortschrei- bung nach § 22 GemHVO	Fortgeschrie- bener Ansatz 2010	Ist- Ergebnis 2010	Vergleich Ansatz / Ist
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	199,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ Sonstige Transfererträge	9.067,77	1	0,00	0,00	1,00	12.789,16	12.788,16
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	104.395,72	94.000	0,00	0,00	94.000,00	100.341,14	6.341,14
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	442,02	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	75.461,00	75.517	0,00	0,00	75.517,00	75.517,00	0,00
= Ordentliche Erträge	189.565,51	169.518	0,00	0,00	169.518,00	188.647,30	19.129,30
- Personalaufwendungen	169.467,57	168.658	0,00	0,00	168.658,00	166.258,41	-2.399,59
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.441,64	4.500	0,00	0,00	4.500,00	2.468,26	-2.031,74
- Bilanzielle Abschreibungen	199,99	2.520	0,00	0,00	2.520,00	0,00	-2.520,00
- Transferaufwendungen	417.627,67	535.000	0,00	0,00	535.000,00	358.140,30	-176.859,70
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	80.267,88	117.495	0,00	0,00	117.495,00	70.265,76	-47.229,24
= Ordentliche Aufwendungen	670.004,75	828.173	0,00	0,00	828.173,00	597.132,73	-231.040,27
= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-480.439,24	-658.655	0,00	0,00	-658.655,00	-408.485,43	250.169,57
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	7.173,00	6.853	0,00	0,00	6.853,00	6.853,00	0,00
= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-7.173,00	-6.853	0,00	0,00	-6.853,00	-6.853,00	0,00
= Jahresergebnis	-487.612,24	-665.508	0,00	0,00	-665.508,00	-415.338,43	250.169,57

Teilfinanzrechnung Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2009	Ansatz 2010	Fortschrei- bung nach § 10 GemHVO	Fortschrei- bung nach § 22 GemHVO	Fortgeschrie- bener Ansatz 2010	Ist- Ergebnis 2010	Vergleich Ansatz / Ist
+ Sonstige Transfereinzahlungen	8.967,77	1	0,00	0,00	1,00	12.789,16	12.788,16
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.765,11	5.000	0,00	0,00	5.000,00	2.729,83	-2.270,17
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.433,47	0	0,00	0,00	0,00	297,44	297,44
+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	75.461,00	75.517	0,00	0,00	75.517,00	75.517,00	0,00
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	87.627,35	80.518	0,00	0,00	80.518,00	91.333,43	10.815,43
- Personalauszahlungen	152.097,73	154.360	0,00	0,00	154.360,00	147.855,00	-6.505,00
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	3.001,37	4.500	0,00	87,21	4.587,21	1.996,24	-2.590,97
- Transferauszahlungen	292.172,71	445.000	0,00	244,06	445.244,06	263.232,46	-182.011,60
- Sonstige ordentliche Auszahlungen	107.733,38	117.495	0,00	0,00	117.495,00	42.800,26	-74.694,74
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	555.005,19	721.355	0,00	331,27	721.686,27	455.883,96	-265.802,31



Geschäftsbereich: 300 Verwaltung und Bürgerservice
Bereich: 330 Bürgerbüro
Produkt: 005.003.009. Hilfen nach AsylBLG

Teilfinanzrechnung Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2009	Ansatz 2010	Fortschrei- bung nach § 10 GemHVO	Fortschrei- bung nach § 22 GemHVO	Fortgeschrie- bener Ansatz 2010	Ist- Ergebnis 2010	Vergleich Ansatz / Ist
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-467.377,84	-640.837	0,00	-331,27	-641.168,27	-364.550,53	276.617,74
- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	199,99	2.500	0,00	0,00	2.500,00	0,00	-2.500,00
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	199,99	2.500	0,00	0,00	2.500,00	0,00	-2.500,00
= Saldo der Investitionstätigkeit	-199,99	-2.500	0,00	0,00	-2.500,00	0,00	2.500,00
= Saldo Weitere Investitionstätigkeit	-467.577,83	-643.337	0,00	-331,27	-643.668,27	-364.550,53	279.117,74

Investitionsrechnung (in T€)	Ergebnis 2009	Ansatz 2010	Fortschrei- bung nach § 10 GemHVO	Fortschrei- bung nach § 22 GemHVO	Fortgeschrie- bener Ansatz 2010	Ist- Ergebnis 2010	Vergleich Ansatz / Ist

Sonstige Investitionen

	- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	0,20	3	0,00	0,00	2,50	0,00	-2,50
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,20	3	0,00	0,00	2,50	0,00	-2,50
	Sonstige Investitionen	-0,20	-3	0,00	0,00	-2,50	0,00	2,50
31	= Saldo der Investitionstätigkeit	-0,20	-3	0,00	0,00	-2,50	0,00	2,50

Stellenplanauszug	Einh.	Ist 2009	Plan 2010	Ist 2010	Differenz Ist-Plan
Stellen	Anz.	2,76	2,76	2,76	0,00

Kennzahlen		Ist 2009	Plan 2010	Ist 2010	Differenz Ist-Plan
Kennzahlen					
Personalintensität 1	%.	25,03	20,20	27,53	7,33
Zuschuss je EW	€	11,72	15,90	10,03	-5,87
Aufwand je EW	€	16,27	19,94	14,58	-5,36
Zuschuss je LeistungsbezieherIn	€	7.170,77	7.394,53	5.849,84	-1.544,69
Belegungsquote in Übergangwohnheimen	%.	48,08	57,69	47,12	-10,57

Leistungen	Einh.	Ist 2009	Plan 2010	Ist 2010	Differenz Ist-Plan
Leistungen					
Laufende Fälle nach dem AsylbLG	Anz.	44	50	44	-6
LeistungsbezieherInnen nach dem AsylbLG	Anz.	68	90	68	-22
Betreute Personen nach dem AsylbLG in Übergangwohnheimen	Anz.	50	60	50	-10
Übergangwohnheime	Anz.	4	4	4	0



Wohnraumangelegenheiten

Produktbereich	010	Bauen und Wohnen
Produktgruppe	010 005	Subjektbezogene Förderung für Wohnraum
Produkt	010 005 001	Wohnraumangelegenheiten

Das Produkt ist zugeordnet:

Geschäftsbereich	3	Verwaltung und Bürgerservice
Budget	3.330	Bürgerbüro
Verantwortlich	Frank Laukamp	

I. Aufgabe

- Wohngeldangelegenheiten
- Aufgaben nach dem Wohnungsbindungsgesetz

II. Rechtsgrundlage

- Wohngeldgesetz, Sozialgesetzbuch (SGB) I (Allgemeiner Teil) und SGB X (Sozialverwaltungsverfahren und Sozialdatenschutz), Landeshaushaltsordnung
- Wohnungsbindungsgesetz und Gesetz über die soziale Wohnraumförderung

III. Zielgruppe

- Wohngeldempfängerinnen und Wohngeldempfänger, einkommensschwache Haushalte
- Mieterinnen und Mieter sowie Vermieterinnen und Vermieter von öffentlich gefördertem Wohnraum
- Wohnungssuchende

IV. Ziele

- Verbesserung der Zugangsvoraussetzungen/ Wohnungsversorgung für einkommensschwache, am Wohnungsmarkt benachteiligte Personengruppen
- Berechtigten Wohnungssuchenden Zugang zu geförderten Wohnungen ermöglichen
- Ordnungsgemäße, zeitgerechte, wirtschaftliche und bürgerfreundliche Aufgabenerfüllung



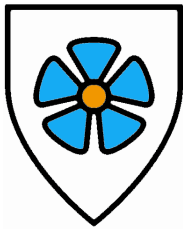
Geschäftsbereich: 300 Verwaltung und Bürgerservice
Bereich: 330 Bürgerbüro
Produkt: 010.005.001. Wohnraumangelegenheiten

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2009	Ansatz 2010	Fortschreibung nach § 10 GemHVO	Fortschreibung nach § 22 GemHVO	Fortgeschriebener Ansatz 2010	Ist-Ergebnis 2010	Vergleich Ansatz / Ist
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.625,00	3.300	0,00	0,00	3.300,00	2.587,25	-712,75
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.484,00	3.300	0,00	0,00	3.300,00	3.325,40	25,40
+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	100	0,00	0,00	100,00	0,00	-100,00
= Ordentliche Erträge	7.109,00	6.700	0,00	0,00	6.700,00	5.912,65	-787,35
- Personalaufwendungen	250.124,89	242.290	0,00	0,00	242.290,00	239.352,02	-2.937,98
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.218,68	1.795	0,00	0,00	1.795,00	1.689,94	-105,06
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	10.890,61	19.635	0,00	0,00	19.635,00	16.707,20	-2.927,80
= Ordentliche Aufwendungen	263.234,18	263.720	0,00	0,00	263.720,00	257.749,16	-5.970,84
= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-256.125,18	-257.020	0,00	0,00	-257.020,00	-251.836,51	5.183,49
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	18.711,00	19.580	0,00	0,00	19.580,00	19.580,00	0,00
= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-18.711,00	-19.580	0,00	0,00	-19.580,00	-19.580,00	0,00
= Jahresergebnis	-274.836,18	-276.600	0,00	0,00	-276.600,00	-271.416,51	5.183,49

Teilfinanzrechnung Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2009	Ansatz 2010	Fortschreibung nach § 10 GemHVO	Fortschreibung nach § 22 GemHVO	Fortgeschriebener Ansatz 2010	Ist-Ergebnis 2010	Vergleich Ansatz / Ist
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.647,25	3.300	0,00	0,00	3.300,00	2.527,25	-772,75
+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	3.484,00	3.300	0,00	0,00	3.300,00	3.325,40	25,40
+ Sonstige ordentliche Einzahlungen	0,00	100	0,00	0,00	100,00	0,00	-100,00
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	7.131,25	6.700	0,00	0,00	6.700,00	5.852,65	-847,35
- Personalauszahlungen	176.775,16	193.234	0,00	4.505,68	197.739,68	184.520,64	-13.219,04
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	2.218,68	1.795	0,00	0,00	1.795,00	1.495,00	-300,00
- Sonstige ordentliche Auszahlungen	10.818,53	19.635	0,00	438,40	20.073,40	16.601,18	-3.472,22
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	189.812,37	214.664	0,00	4.944,08	219.608,08	202.616,82	-16.991,26
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-182.681,12	-207.964	0,00	-4.944,08	-212.908,08	-196.764,17	16.143,91

Stellenplanauszug	Einh.	Ist 2009	Plan 2010	Ist 2010	Differenz Ist-Plan
Stellen	Anz.	4,61	4,61	4,61	0,00

Kennzahlen	Ist 2009	Plan 2010	Ist 2010	Differenz Ist-Plan



Geschäftsbereich: 300 Verwaltung und Bürgerservice
Bereich: 330 Bürgerbüro
Produkt: 010.005.001. Wohnraumangelegenheiten

Kennzahlen		Ist 2009	Plan 2010	Ist 2010	Differenz Ist-Plan
Kennzahlen					
Personalintensität 1	%.	88,71	85,52	86,31	0,79
Zuschuss je EW	€	6,60	6,61	6,55	-0,06
Aufwand je EW	€	6,77	6,77	6,70	-0,07
Aufwand je Wohngeldantrag	€	153,48	107,35	143,47	36,12
durchschn. jährliches Wohngeld je bewilligtem Wohngeldantrag	€	714,63	543,63	774,11	230,48
Wohngeldfälle je Vollzeitstelle	Anz.	0,00	1.144,90	966,50	-178,40
Leistungen	Einh.	Ist 2009	Plan 2010	Ist 2010	Differenz Ist-Plan
Leistungen					
Stellen Wohngeld	Anz.	0	2	2	0
Stellen Sozialer Wohnungsbau	Anz.	0	2	2	0
Wohngeldanträge insgesamt	Anz.	1.837	2.639	1.800	-839
Bewilligte Wohngeldanträge	Anz.	1.595	2.402	1.570	-832
Abgelehnte Wohngeldanträge	Anz.	242	237	230	-7
Wohngeldvolumen insgesamt	€	1.139.837	1.305.800	1.100.000	-205.800
Volumen Mietzuschuss	€	951.935	1.175.000	920.000	-255.000
Volumen Lastenzuschuss	€	187.902	130.800	180.000	49.200
Anträge	Anz.	275	265	265	0
Wohnberechtigungsbescheinigungen (WoBiG)					
Wohnungssuchende in Lemgo	Anz.	52	75	60	-15



Allgemeine Schulverwaltung

Produktbereich	003	Schulträgeraufgaben
Produktgruppe	003 001	Bereitstellung schulischer Einrichtungen
Produkt	003 001 001	Allgemeine Schulverwaltung

Das Produkt ist zugeordnet:

Geschäftsbereich	4	Jugend und Schule
Budget	4.510	Jugend und Schule
Verantwortlich	Reinhold Tölke	

I. Aufgabe

- Verwaltung der städtischen Schulen
- Bereitstellung von einer Vielzahl von Leistungen für die Schülerinnen und Schüler sowie die sonstigen am Schulleben Beteiligten (Schülerbeförderung, Lernmittelfreiheit)
- Schulpsychologischer Dienst
- Schulsozialarbeit

II. Rechtsgrundlage

- Bereinigte Amtliche Sammlung der Schulvorschriften (BASS)
- Lernmittelfreiheitsgesetz

III. Zielgruppe

- Schülerinnen und Schüler der Schulen in Lemgo
- Eltern bzw. Erziehungsberechtigte
- Alle am Schulleben beteiligten Personen

IV. Ziele

- Sicherstellung der äußeren Schulverwaltung
- Schulpsychologische Einzelfallhilfe für Schülerinnen und Schüler
- Beratung von Schülerinnen und Schülern, Eltern, Lehrerinnen und Lehrern im Rahmen der Schulsozialarbeit



Geschäftsbereich: 400 Jugend und Schule
Bereich: 510 Jugend und Schule
Produkt: 003.001.001. Allgemeine Schulverwaltung

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2009	Ansatz 2010	Fortschrei- bung nach § 10 GemHVO	Fortschrei- bung nach § 22 GemHVO	Fortgeschrie- bener Ansatz 2010	Ist- Ergebnis 2010	Vergleich Ansatz / Ist
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.887,00	0	0,00	0,00	0,00	1.225,00	1.225,00
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	9.696,64	14.400	0,00	0,00	14.400,00	15.676,56	1.276,56
= Ordentliche Erträge	11.583,64	14.400	0,00	0,00	14.400,00	16.901,56	2.501,56
- Personalaufwendungen	274.836,78	307.619	0,00	0,00	307.619,00	228.516,30	-79.102,70
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	25.272,42	101.933	0,00	0,00	101.933,00	32.648,19	-69.284,81
- Bilanzielle Abschreibungen	1.743,65	15.255	0,00	0,00	15.255,00	1.509,90	-13.745,10
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	79.529,51	48.360	0,00	0,00	48.360,00	42.394,24	-5.965,76
= Ordentliche Aufwendungen	381.382,36	473.167	0,00	0,00	473.167,00	305.068,63	-168.098,37
= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-369.798,72	-458.767	0,00	0,00	-458.767,00	-288.167,07	170.599,93
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	14.934,00	18.229	0,00	0,00	18.229,00	18.229,00	0,00
= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-14.934,00	-18.229	0,00	0,00	-18.229,00	-18.229,00	0,00
= Jahresergebnis	-384.732,72	-476.996	0,00	0,00	-476.996,00	-306.396,07	170.599,93

Teilfinanzrechnung Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2009	Ansatz 2010	Fortschrei- bung nach § 10 GemHVO	Fortschrei- bung nach § 22 GemHVO	Fortgeschrie- bener Ansatz 2010	Ist- Ergebnis 2010	Vergleich Ansatz / Ist
+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	5.526,64	14.400	0,00	0,00	14.400,00	19.054,36	4.654,36
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	5.526,64	14.400	0,00	0,00	14.400,00	19.054,36	4.654,36
- Personalauszahlungen	269.444,14	301.532	0,00	2.107,89	303.639,89	212.114,95	-91.524,94
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	28.434,65	101.933	0,00	609,88	102.542,88	32.787,13	-69.755,75
- Sonstige ordentliche Auszahlungen	79.097,07	48.360	0,00	657,52	49.017,52	42.350,38	-6.667,14
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	376.975,86	451.825	0,00	3.375,29	455.200,29	287.252,46	-167.947,83
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-371.449,22	-437.425	0,00	-3.375,29	-440.800,29	-268.198,10	172.602,19
+ Einz. aus Zuwendungen für Investitionsmaßn.	90.000,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	90.000,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	193.611,05	63.075	0,00	874,65	63.949,65	84.693,66	20.744,01
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	193.611,05	63.075	0,00	874,65	63.949,65	84.693,66	20.744,01



Geschäftsbereich: 400 Jugend und Schule
 Bereich: 510 Jugend und Schule
 Produkt: 003.001.001. Allgemeine Schulverwaltung

Teilfinanzrechnung Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2009	Ansatz 2010	Fortschrei- bung nach § 10 GemHVO	Fortschrei- bung nach § 22 GemHVO	Fortgeschrie- bener Ansatz 2010	Ist- Ergebnis 2010	Vergleich Ansatz / Ist
= Saldo der Investitionstätigkeit	-103.611,05	-63.075	0,00	-874,65	-63.949,65	-84.693,66	-20.744,01
= Saldo Weitere Investitionstätigkeit	-475.060,27	-500.500	0,00	-4.249,94	-504.749,94	-352.891,76	151.858,18

Investitionsrechnung (in T€)	Ergebnis 2009	Ansatz 2010	Fortschrei- bung nach § 10 GemHVO	Fortschrei- bung nach § 22 GemHVO	Fortgeschrie- bener Ansatz 2010	Ist- Ergebnis 2010	Vergleich Ansatz / Ist

A 08000006 AV über 410 EUR, Schulverwaltung

- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	160,67	28	0,00	0,00	28,00	49,30	21,30
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	160,67	28	0,00	0,00	28,00	49,30	21,30
Saldo A 08000006	-160,67	-28	0,00	0,00	-28,00	-49,30	-21,30

A 08000021 Ausstattung der Schulen mit neuen Medien

- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	32,94	35	0,00	0,00	35,00	34,52	-0,48
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	32,94	35	0,00	0,00	35,00	34,52	-0,48
Saldo A 08000021	-32,94	-35	0,00	0,00	-35,00	-34,52	0,48

A 09451001 Ganztagschulen, Ausstattung, IZBB-Restmittel

+ Einz. aus Zuwendungen für Investitionsmaßn.	90,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	90,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo A 09451001	90,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Sonstige Investitionen

- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	0,00	0	0,00	0,87	0,95	0,87	-0,08
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,87	0,95	0,87	-0,08
Sonstige Investitionen	0,00	0	0,00	-0,87	-0,95	-0,87	0,08
31 = Saldo der Investitionstätigkeit	-103,61	-63	0,00	-0,87	-63,95	-84,69	-20,74

Stellenplanauszug	Einh.	Ist 2009	Plan 2010	Ist 2010	Differenz Ist-Plan
Stellen	Anz.	4,587	4,587	4,587	0,000

Kennzahlen		Ist 2009	Plan 2010	Ist 2010	Differenz Ist-Plan
Kennzahlen					
Personalintensität 1	%.	69,35	62,60	71,72	9,12
Zuschuss je 1 EW	€	9,24	11,39	7,28	-4,11
Aufwand je EW	€	9,52	11,74	7,69	-4,05



Geschäftsbereich: 400 Jugend und Schule
Bereich: 510 Jugend und Schule
Produkt: 003.001.001. Allgemeine Schulverwaltung

Leistungen	Einh.	Ist 2009	Plan 2010	Ist 2010	Differenz Ist-Plan
Leistungen					
SchülerInnen an städtischen Schulen	Anz.	5.106	5.106	4.998	-108



Grundschulen

Produktbereich	003	Schulträgeraufgaben
Produktgruppe	003 001	Bereitstellung schulischer Einrichtungen
Produkt	003 001 011	Grundschulen

Das Produkt ist zugeordnet:

Geschäftsbereich	4	Jugend und Schule
Budget	4.510	Jugend und Schule
Verantwortlich	Reinhold Tölke	

I. Aufgabe

- Bereitstellung der schulischen Einrichtungen und zentralen Leistungen für den Primarbereich
- Bereitstellung der schulischen Einrichtungen für die Betreuung der Schülerinnen und Schüler im Primarbereich für den Betrieb der Offenen Ganztagsgrundschule und der „verlässlichen Grundschule von acht bis eins“
- Erhebung der Elternbeiträge

II. Rechtsgrundlage

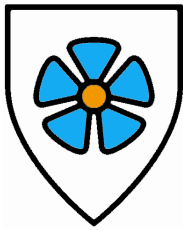
- Bereinigte Amtliche Sammlung der Schulvorschriften (BASS)
- Satzung über die Erhebung von Elternbeiträgen für die Inanspruchnahme der „verlässlichen Grundschule von acht bis eins“ und für den Besuch der Offenen Ganztagsgrundschule (OGG)

III. Zielgruppe

- Grundschülerinnen und Grundschüler und ihre Erziehungsberechtigten

IV. Ziele

- Sicherstellung und Weiterentwicklung eines nachfrageorientierten, bedarfsgerechten und zukunftsorientierten Schulangebotes
- Betreuung und Förderung von Grundschülerinnen und Grundschülern durch das Zusammenwirken von unterschiedlichen Professionen über den normalen Unterrichtszeitraum hinaus
- Mobilitätsberatung und -erziehung



Geschäftsbereich: 400 Jugend und Schule
Bereich: 510 Jugend und Schule
Produkt: 003.001.011. Grundschulen

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2009	Ansatz 2010	Fortschrei- bung nach § 10 GemHVO	Fortschrei- bung nach § 22 GemHVO	Fortgeschrie- bener Ansatz 2010	Ist- Ergebnis 2010	Vergleich Ansatz / Ist
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	470.946,34	461.447	0,00	0,00	461.447,00	507.817,28	46.370,28
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	132.566,78	111.800	0,00	0,00	111.800,00	152.703,76	40.903,76
+ Sonstige ordentliche Erträge	3.320,00	6.613	0,00	0,00	6.613,00	3.525,20	-3.087,80
= Ordentliche Erträge	606.833,12	579.860	0,00	0,00	579.860,00	664.046,24	84.186,24
- Personalaufwendungen	229.520,69	244.985	0,00	0,00	244.985,00	236.769,03	-8.215,97
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	398.277,53	511.272	0,00	0,00	511.272,00	395.865,77	-115.406,23
- Bilanzielle Abschreibungen	47.299,87	51.049	0,00	0,00	51.049,00	49.576,51	-1.472,49
- Transferaufwendungen	725.700,00	869.800	0,00	0,00	869.800,00	860.975,00	-8.825,00
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.212.176,58	1.163.314	0,00	0,00	1.163.314,00	1.152.154,35	-11.159,65
= Ordentliche Aufwendungen	2.612.974,67	2.840.420	0,00	0,00	2.840.420,00	2.695.340,66	-145.079,34
= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-2.006.141,55	-2.260.560	0,00	0,00	-2.260.560,00	-2.031.294,42	229.265,58
+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	552	0,00	0,00	552,00	208,00	-344,00
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	294.167,99	284.884	0,00	0,00	284.884,00	284.884,00	0,00
= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-294.167,99	-284.332	0,00	0,00	-284.332,00	-284.676,00	-344,00
= Jahresergebnis	-2.300.309,54	-2.544.892	0,00	0,00	-2.544.892,00	-2.315.970,42	228.921,58

Teilfinanzrechnung Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2009	Ansatz 2010	Fortschrei- bung nach § 10 GemHVO	Fortschrei- bung nach § 22 GemHVO	Fortgeschrie- bener Ansatz 2010	Ist- Ergebnis 2010	Vergleich Ansatz / Ist
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	460.487,29	461.447	0,00	0,00	461.447,00	493.228,76	31.781,76
+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	35.000	0,00	0,00	35.000,00	35.000,00	0,00
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	131.509,32	111.800	0,00	0,00	111.800,00	150.193,16	38.393,16
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	591.996,61	608.247	0,00	0,00	608.247,00	678.421,92	70.174,92
- Personalauszahlungen	214.607,19	218.337	0,00	0,00	218.337,00	205.508,43	-12.828,57
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	400.192,14	511.272	0,00	4.522,73	515.794,73	398.255,39	-117.539,34
- Transferauszahlungen	725.700,00	904.800	0,00	0,00	904.800,00	895.975,00	-8.825,00
- Sonstige ordentliche Auszahlungen	1.212.119,70	1.163.314	0,00	1.172,81	1.164.486,81	1.150.489,84	-13.996,97
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.552.619,03	2.797.723	0,00	5.695,54	2.803.418,54	2.650.228,66	-153.189,88
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.960.622,42	-2.189.476	0,00	-5.695,54	-2.195.171,54	-1.971.806,74	223.364,80
- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	3.183,48	3.990	0,00	0,00	3.990,00	6.004,93	2.014,93



Geschäftsbereich: 400 Jugend und Schule
 Bereich: 510 Jugend und Schule
 Produkt: 003.001.011. Grundschulen

Teilfinanzrechnung Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2009	Ansatz 2010	Fortschrei- bung nach § 10 GemHVO	Fortschrei- bung nach § 22 GemHVO	Fortgeschrie- bener Ansatz 2010	Ist- Ergebnis 2010	Vergleich Ansatz / Ist
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	3.183,48	3.990	0,00	0,00	3.990,00	6.004,93	2.014,93
= Saldo der Investitionstätigkeit	-3.183,48	-3.990	0,00	0,00	-3.990,00	-6.004,93	-2.014,93
= Saldo Weitere Investitionstätigkeit	-1.963.805,90	-2.193.466	0,00	-5.695,54	-2.199.161,54	-1.977.811,67	221.349,87

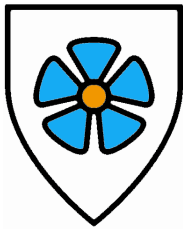
Investitionsrechnung (in T€)	Ergebnis 2009	Ansatz 2010	Fortschrei- bung nach § 10 GemHVO	Fortschrei- bung nach § 22 GemHVO	Fortgeschrie- bener Ansatz 2010	Ist- Ergebnis 2010	Vergleich Ansatz / Ist

Sonstige Investitionen

- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	3,18	4	0,00	0,00	3,99	6,00	2,01
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	3,18	4	0,00	0,00	3,99	6,00	2,01
Sonstige Investitionen	-3,18	-4	0,00	0,00	-3,99	-6,00	-2,01
31 = Saldo der Investitionstätigkeit	-3,18	-4	0,00	0,00	-3,99	-6,00	-2,01

Stellenplanauszug	Einh.	Ist 2009	Plan 2010	Ist 2010	Differenz Ist-Plan
Stellen GS insgesamt	Anz.	4,921	4,920	4,920	0,000

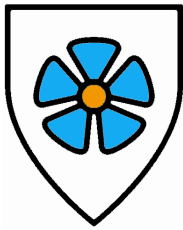
Kennzahlen		Ist 2009	Plan 2010	Ist 2010	Differenz Ist-Plan
Kennzahlen					
Personalintensität 1	%.	4,93	5,29	5,18	-0,11
Personalintensität 1 (mit Schulverwaltung)	%.	7,86	11,97	12,38	0,41
Personalintensität 1 GS Brake	%.	3,86	3,81	3,87	0,06
Personalintensität 1 GS Hörstmar	%.	3,95	4,36	4,59	0,23
Personalintensität 1 GS Kampstraße	%.	4,10	3,68	3,71	0,03
Personalintensität 1 GS Kirchheide	%.	3,55	3,36	3,19	-0,17
Personalintensität 1 GS Lieme	%.	3,63	3,44	3,62	0,18
Personalintensität 1GS Süd	%.	3,15	2,74	2,71	-0,03
Zuschuss je EW	€	7,82	7,22	7,18	-0,04
Zuschuss je EW (mit Schulverwaltung)	€	55,50	41,67	37,89	-3,78
Zuschuss je EW GS Brake	€	-6,88	-7,37	-7,09	0,28
Zuschuss je EW GS Hörstmar	€	-7,04	-6,46	-5,62	0,84
Zuschuss je EW GS Kampstraße	€	-9,50	-11,27	-11,36	-0,09
Zuschuss je EW GS Kirchheide	€	-7,31	-7,73	-6,87	0,86
Zuschuss je EW GS Lieme	€	-6,83	-7,43	-6,90	0,53
Zuschuss je EW GS Süd	€	-10,08	-12,75	-11,37	1,38
Aufwand je EW	€	8,89	8,41	8,40	-0,01
Aufwand je EW (mit Schulverwaltung)	€	69,82	46,19	43,49	-2,70
Aufwand je EW GS Brake	€	-8,52	-8,87	-8,81	0,06
Aufwand je EW GS Hörstmar	€	-8,27	-7,59	-6,91	0,68
Aufwand je EW GS Kampstraße	€	-12,37	-13,96	-13,92	0,04
Aufwand je EW GS Kirchheide	€	-8,22	-8,81	-7,88	0,93
Aufwand je EW GS Lieme	€	-7,62	-8,14	-7,74	0,40
Aufwand je EW GS Süd	€	-13,04	-15,65	-15,08	0,57



Geschäftsbereich: 400 Jugend und Schule
Bereich: 510 Jugend und Schule
Produkt: 003.001.011. Grundschulen

Kennzahlen		Ist 2009	Plan 2010	Ist 2010	Differenz Ist-Plan
Aufwand je GrundschülerIn GS Brake	€	-1.915,61	-2.008,36	-2.145,95	-137,59
Aufwand je GrundschülerIn GS Hörstmar	€	-2.666,94	-2.464,12	-2.578,83	-114,71
Aufwand je GrundschülerIn GS	€	-1.693,25	-1.922,12	-1.954,56	-32,44
Aufwand je GrundschülerIn GS Kirchheide	€	-1.966,97	-2.119,34	-2.053,70	65,64
Aufwand je GrundschülerIn GS Lieme	€	-2.186,16	-2.348,97	-2.427,81	-78,84
Aufwand je GrundschülerIn GS Süd	€	-2.127,48	-2.570,08	-2.034,41	535,67
Aufwand je GrundschülerIn GSO	€	1.832,22	1.742,95	1.812,68	69,73
Aufwand je GrundschülerIn insgesamt	€	2.084,68	1.387,31	1.318,69	-68,62
Aufwand Schülerbeförderung je beförderter/n FahrschülerIn GS Brake	€	-493,11	-817,14	-564,64	252,50
Aufwand Schülerbeförderung je beförderter/n FahrschülerIn GS Hörstmar	€	-994,16	-1.336,36	-1.580,73	-244,37
Aufwand Schülerbeförderung je beförderter/n FahrschülerIn GS Kampstraße	€	0,00	0,00	0,00	0,00
Aufwand Schülerbeförderung je beförderter/n FahrschülerIn GS Kirchheide	€	-605,33	-792,45	-541,85	250,60
Aufwand Schülerbeförderung je beförderter/n FahrschülerIn GS Lieme	€	-999,85	-1.373,08	-994,70	378,38
Aufwand Schülerbeförderung je beförderter/n FahrschülerIn GS Süd	€	-790,45	-1.446,23	-791,92	654,31
Aufwand Schülerbeförderung je beförderter/n FahrschülerIn GSO	€	84,40	1.050,00	714,20	-335,80
Aufwand Schülerbeförderung je beförderter/n FahrschülerIn insgesamt	€	777,62	1.128,01	811,97	-316,04
Versorgungsquote OGS GS Brake	%.	32,43	32,43	41,76	9,33
Versorgungsquote OGS GS Hörstmar	%.	34,88	34,88	43,24	8,36
Versorgungsquote OGS GS Kampstraße	%.	39,47	39,47	36,95	-2,52
Versorgungsquote OGS GS Kirchheide	%.	25,86	25,86	23,90	-1,96
Versorgungsquote OGS GS Lieme	%.	20,69	20,69	21,21	0,52
Versorgungsquote OGS GS Süd	%.	47,06	47,06	55,37	8,31
Versorgungsquote OGS GSO	%.	22,28	22,28	28,65	6,37
Versorgungsquote OGS insgesamt	%.	33,36	33,36	37,99	4,63
SchülerInnen je Klasse GS Brake	Anz.	20,56	20,56	21,25	0,69
SchülerInnen je Klasse GS Hörstmar	Anz.	21,50	21,50	22,20	0,70
SchülerInnen je Klasse GS Kampstraße	Anz.	25,33	25,33	24,58	-0,75
SchülerInnen je Klasse GS Kirchheide	Anz.	21,75	21,75	19,88	-1,87
SchülerInnen je Klasse GS Lieme	Anz.	18,12	18,12	16,50	-1,62
SchülerInnen je Klasse GS Süd	Anz.	21,25	21,25	25,58	4,33
SchülerInnen je Klasse GSO	Anz.	20,20	20,20	21,33	1,13
SchülerInnen je Klasse insgesamt	Anz.	21,45	21,45	22,03	0,58

Leistungen	Einh.	Ist 2009	Plan 2010	Ist 2010	Differenz Ist-Plan
Leistungen					
SchülerInnen "Am Schloss" HS	Anz.	202	202	190	-12
SchülerInnen "Am Schloss" TS	Anz.	185	185	170	-15
SchülerInnen GS Kampstraße	Anz.	304	304	295	-9
SchülerInnen GS Kirchheide	Anz.	174	174	158	-16
SchülerInnen GS Süd	Anz.	255	255	306	51
SchülerInnen Lemgo- West TS	Anz.	129	129	112	-17
SchülerInnen Lemgo-West HS	Anz.	145	145	132	-13
FahrschülerInnen "Am Schloss" HS	Anz.	1	1	1	0
FahrschülerInnen "Am Schloss" TS	Anz.	35	35	35	0
FahrschülerInnen GS Kampstraße	Anz.	0	0	0	0
FahrschülerInnen GS Kirchheide	Anz.	106	106	106	0
FahrschülerInnen GS Süd	Anz.	53	53	53	0



Geschäftsbereich: 400 Jugend und Schule
Bereich: 510 Jugend und Schule
Produkt: 003.001.011. Grundschulen

Leistungen	Einh.	Ist 2009	Plan 2010	Ist 2010	Differenz Ist-Plan
FahrschülerInnen Lemgo-West HS	Anz.	52	52	50	-2
FahrschülerInnen Lemgo-West TS	Anz.	55	55	35	-20
SchülerInnen insgesamt	Anz.	1.394	1.394	1.363	-31
FahrschülerInnen insgesamt	Anz.	302	302	280	-22
Gebildete Klasse "Am Schloss" HS	Anz.	10	10	8	-2
Gebildete Klasse "Am Schloss" TS	Anz.	9	9	7	-2
Gebildete Klasse GS Süd	Anz.	12	12	12	0
Gebildete Klassen GS Kampstraße	Anz.	12	12	12	0
Gebildete Klassen GS Kirchheide	Anz.	8	8	7	-1
Gebildete Klassen Lemgo -West TS	Anz.	6	6	5	-1
Gebildete Klassen Lemgo-West HS	Anz.	8	8	6	-2
Gebildete Klassen insgesamt	Anz.	65	65	57	-8
SchülerInnen "Am Schloss" HS	Anz.	45	45	53	8
SchülerInnen OGS "Am Schloss" TS	Anz.	60	60	75	15
SchülerInnen OGS GS Kampstraße	Anz.	120	120	116	-4
SchülerInnen OGS GS Kirchheide	Anz.	45	45	35	-10
SchülerInnen OGS GS Süd	Anz.	120	120	162	42
SchülerInnen OGS Lemgo-West HS	Anz.	30	30	40	10
SchülerInnen OGS Lemgo-West TS	Anz.	45	45	46	1
SchülerInnen OGS insgesamt	Anz.	465	465	527	62



Hauptschulen

Produktbereich	003	Schulträgeraufgaben
Produktgruppe	003 001	Bereitstellung schulischer Einrichtungen
Produkt	003 001 041	Hauptschulen

Das Produkt ist zugeordnet:

Geschäftsbereich	4	Jugend und Schule
Budget	4.510	Jugend und Schule
Verantwortlich	Reinhold Tölke	

I. Aufgabe

- Bereitstellung schulischer Einrichtungen im Bereich Sekundarstufe I
- Betreuung von Schülerinnen und Schülern in der Sekundarstufe I nach dem Unterricht („13 plus“)

II. Rechtsgrundlage

- Bereinigte Amtliche Sammlung der Schulvorschriften (BASS)

III. Zielgruppe

- Hauptschülerinnen und Hauptschüler und ihre Erziehungsberechtigten

IV. Ziele

- Sicherstellung und Weiterentwicklung eines nachfrageorientierten, bedarfsgerechten und zukunftsorientierten Schulangebotes
- Sicherstellung der Betreuung und Förderung über den allgemeinen Unterricht hinaus
- Integrativer Unterricht im SEK-I-Bereich
- Aufbau des Mittagstisches an allen weiterführenden Schulen



Geschäftsbereich: 400 Jugend und Schule
Bereich: 510 Jugend und Schule
Produkt: 003.001.041. Hauptschulen

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2009	Ansatz 2010	Fortschreibung nach § 10 GemHVO	Fortschreibung nach § 22 GemHVO	Fortgeschriebener Ansatz 2010	Ist-Ergebnis 2010	Vergleich Ansatz / Ist
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	42.894,57	45.750	0,00	0,00	45.750,00	81.692,68	35.942,68
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0,00	70,00	70,00
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	13.854,00	12.000	0,00	0,00	12.000,00	12.440,36	440,36
+ Sonstige ordentliche Erträge	824,94	726	0,00	0,00	726,00	689,00	-37,00
= Ordentliche Erträge	57.573,51	58.476	0,00	0,00	58.476,00	94.892,04	36.416,04
- Personalaufwendungen	87.094,67	92.369	0,00	0,00	92.369,00	88.682,01	-3.686,99
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	255.233,19	345.573	0,00	0,00	345.573,00	272.355,51	-73.217,49
- Bilanzielle Abschreibungen	28.790,93	26.318	0,00	0,00	26.318,00	32.529,42	6.211,42
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	620.390,79	641.526	0,00	0,00	641.526,00	645.289,84	3.763,84
= Ordentliche Aufwendungen	991.509,58	1.105.786	0,00	0,00	1.105.786,00	1.038.856,78	-66.929,22
= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-933.936,07	-1.047.310	0,00	0,00	-1.047.310,00	-943.964,74	103.345,26
+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	1.152	0,00	0,00	1.152,00	0,00	-1.152,00
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	118.544,49	114.005	0,00	0,00	114.005,00	114.005,00	0,00
= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-118.544,49	-112.853	0,00	0,00	-112.853,00	-114.005,00	-1.152,00
= Jahresergebnis	-1.052.480,56	-1.160.163	0,00	0,00	-1.160.163,00	-1.057.969,74	102.193,26

Teilfinanzrechnung Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2009	Ansatz 2010	Fortschreibung nach § 10 GemHVO	Fortschreibung nach § 22 GemHVO	Fortgeschriebener Ansatz 2010	Ist-Ergebnis 2010	Vergleich Ansatz / Ist
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	33.832,00	45.750	0,00	0,00	45.750,00	67.156,32	21.406,32
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0,00	70,00	70,00
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	13.854,00	12.000	0,00	0,00	12.000,00	12.440,36	440,36
+ Sonstige ordentliche Einzahlungen	179,94	100	0,00	0,00	100,00	50,00	-50,00
+ Zinsen und ähnliche Einzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	28,50	28,50
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	47.865,94	57.850	0,00	0,00	57.850,00	79.745,18	21.895,18
- Personalauszahlungen	82.237,22	84.756	0,00	0,00	84.756,00	81.468,56	-3.287,44
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	272.223,51	345.573	0,00	1.556,89	347.129,89	273.400,77	-73.729,12
- Sonstige ordentliche Auszahlungen	620.048,11	641.526	0,00	795,82	642.321,82	645.202,48	2.880,66
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	974.508,84	1.071.855	0,00	2.352,71	1.074.207,71	1.000.071,81	-74.135,90
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-926.642,90	-1.014.005	0,00	-2.352,71	-1.016.357,71	-920.326,63	96.031,08



Geschäftsbereich: 400 Jugend und Schule
Bereich: 510 Jugend und Schule
Produkt: 003.001.041. Hauptschulen

Teilfinanzrechnung Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2009	Ansatz 2010	Fortschrei- bung nach § 10 GemHVO	Fortschrei- bung nach § 22 GemHVO	Fortgeschrie- bener Ansatz 2010	Ist- Ergebnis 2010	Vergleich Ansatz / Ist
- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	2.330,00	2.600	0,00	0,00	2.600,00	3.937,42	1.337,42
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	2.330,00	2.600	0,00	0,00	2.600,00	3.937,42	1.337,42
= Saldo der Investitionstätigkeit	-2.330,00	-2.600	0,00	0,00	-2.600,00	-3.937,42	-1.337,42
= Saldo Weitere Investitionstätigkeit	-928.972,90	-1.016.605	0,00	-2.352,71	-1.018.957,71	-924.264,05	94.693,66

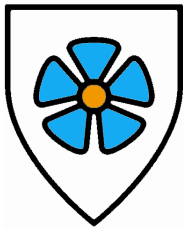
Investitionsrechnung (in T€)	Ergebnis 2009	Ansatz 2010	Fortschrei- bung nach § 10 GemHVO	Fortschrei- bung nach § 22 GemHVO	Fortgeschrie- bener Ansatz 2010	Ist- Ergebnis 2010	Vergleich Ansatz / Ist

Sonstige Investitionen

	- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	2,33	3	0,00	0,00	2,60	3,94	1,34
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	2,33	3	0,00	0,00	2,60	3,94	1,34
	Sonstige Investitionen	-2,33	-3	0,00	0,00	-2,60	-3,94	-1,34
31	= Saldo der Investitionstätigkeit	-2,33	-3	0,00	0,00	-2,60	-3,94	-1,34

Stellenplanauszug	Einh.	Ist 2009	Plan 2010	Ist 2010	Differenz Ist-Plan
Stellen	Anz.	1,859	1,859	1,859	0,000

Kennzahlen		Ist 2009	Plan 2010	Ist 2010	Differenz Ist-Plan
Kennzahlen					
Personalintensität 1 (mit Schulverwaltung)	%.	7,82	16,59	18,10	1,51
Personalintensität 1 HDS	%.	4,32	4,78	4,33	-0,45
Personalintensität 1 HSB	%.	5,44	4,37	4,83	0,46
Zuschuss je EW (mit Schulverwaltung)	€	25,50	11,32	9,36	-1,96
Zuschuss je EW HDS	€	-13,06	-12,39	-11,92	0,47
Zuschuss je EW HSB	€	-11,39	-14,40	-12,72	1,68
Aufwand je EW (mit Schulverwaltung)	€	26,66	12,74	11,30	-1,44
Aufwand je EW HDS	€	-13,58	-12,78	-12,97	-0,19
Aufwand je EW HSB	€	-12,25	-15,44	-13,96	1,48
Aufwand je HauptschülerIn HDS	€	-2.011,93	-1.903,99	-1.911,86	-7,87
Aufwand je HauptschülerIn HSB	€	-1.931,02	-2.447,87	-2.312,53	135,34
Aufwand je HauptschülerIn insgesamt	€	2.036,22	979,07	881,74	-97,33
Aufwand Schülerbeförderung je beförderten/r FahrschülerIn HSB	€	-598,43	-818,75	-453,61	365,14
Aufwand Schülerbeförderung je beförderter/n FahrschülerIn HDS	€	-462,99	-390,00	-306,59	83,41
Aufwand Schülerbeförderung je beförderter/n FahrschülerIn insgesamt	€	546,34	653,85	398,84	-255,01
Aufwand Ganztagsbetrieb je SchülerIn HDS	€	-190,23	-196,25	-75,84	120,41
Aufwand Ganztagsbetrieb je SchülerIn HSB	€	-105,70	-109,47	-87,97	21,50
Aufwand Ganztagsbetrieb je SchülerIn insgesamt	€	125,36	129,65	83,86	-45,79
SchülerInnen je Klasse HDS	Anz.	23,42	23,42	21,62	-1,80



Geschäftsbereich: 400 Jugend und Schule
Bereich: 510 Jugend und Schule
Produkt: 003.001.041. Hauptschulen

Kennzahlen		Ist 2009	Plan 2010	Ist 2010	Differenz Ist-Plan
SchülerInnen je Klasse HSB	Anz.	24,00	24,00	22,73	-1,27
SchülerInnen je Klasse insgesamt	Anz.	23,70	23,70	22,12	-1,58
Teilnahme am Mittagstisch HDS	%.	33,81	33,81	42,70	8,89
Teilnahme am Mittagstisch HSB	%.	37,88	37,88	40,00	2,12
Teilnahme am Mittagstisch insgesamt	%.	35,78	35,78	41,43	5,65

Leistungen	Einh.	Ist 2009	Plan 2010	Ist 2010	Differenz Ist-Plan
Leistungen					
SchülerInnen HDS	Anz.	281	281	290	9
SchülerInnen HSB	Anz.	264	264	249	-15
SchülerInnen insgesamt	Anz.	545	545	539	-6
FahrschülerInnen HDS	Anz.	100	100	95	-5
FahrschülerInnen HSB	Anz.	160	160	160	0
FahrschülerInnen insgesamt	Anz.	260	260	255	-5
Gebildete Klassen HDS	Anz.	12	12	13	1
Gebildete Klassen HSB	Anz.	11	11	11	0
Gebildete Klassen insgesamt	Anz.	23	23	24	1
SchülerInnen Ganztagsbetrieb HDS	Anz.	80	80	120	40
SchülerInnen Ganztagsbetrieb HSB	Anz.	264	264	269	5
SchülerInnen Ganztagsbetrieb insgesamt	Anz.	344	344	389	45
Integrativ betreute SchülerInnen HDS	Anz.	11	11	17	6
Integrativ betreute SchülerInnen HSB	Anz.	0	0	0	0
Integrativ betreute SchülerInnen insgesamt	Anz.	11	11	17	6
Teilnehmende SchülerInnen am Mittagstisch HDS	Anz.	95	95	120	25
Teilnehmende SchülerInnen am Mittagstisch HSB	Anz.	100	100	100	0
Teilnehmende SchülerInnen am Mittagstisch insgesamt	Anz.	195	195	220	25



Bürgermeister-Gräfer-Schule

Produktbereich	003	Schulträgeraufgaben
Produktgruppe	003 001	Bereitstellung schulischer Einrichtungen
Produkt	003 001 051	Bürgermeister-Gräfer-Schule

Das Produkt ist zugeordnet:

Geschäftsbereich	4	Jugend und Schule
Budget	4.510	Jugend und Schule
Verantwortlich	Reinhold Tölke	

I. Aufgabe

- Bereitstellung schulischer Einrichtungen im Bereich Sekundarstufe I
- Betreuung von Schülerinnen und Schülern in der Sekundarstufe I nach dem Unterricht („13 plus“)

II. Rechtsgrundlage

- Bereinigte Amtliche Sammlung der Schulvorschriften (BASS)

III. Zielgruppe

- Realschülerinnen und Realschüler und ihre Erziehungsberechtigten

IV. Ziele

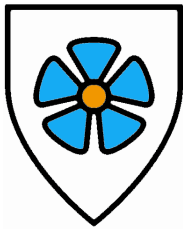
- Sicherstellung und Weiterentwicklung eines nachfrageorientierten, bedarfsgerechten und zukunftsorientierten Schulangebotes
- Sicherstellung der Betreuung und Förderung über den allgemeinen Unterricht hinaus
- Einführung des integrativen Unterrichts ab 2009/2010
- Aufbau des Mittagstisches an allen weiterführenden Schulen



Geschäftsbereich: 400 Jugend und Schule
Bereich: 510 Jugend und Schule
Produkt: 003.001.051. Bürgermeister-Gräfer-Schule

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2009	Ansatz 2010	Fortschrei- bung nach § 10 GemHVO	Fortschrei- bung nach § 22 GemHVO	Fortgeschrie- bener Ansatz 2010	Ist- Ergebnis 2010	Vergleich Ansatz / Ist
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	36.269,02	31.326	0,00	0,00	31.326,00	38.870,19	7.544,19
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0,00	34,00	34,00
+ Sonstige ordentliche Erträge	894,24	600	0,00	0,00	600,00	227,14	-372,86
= Ordentliche Erträge	37.163,26	31.926	0,00	0,00	31.926,00	39.131,33	7.205,33
- Personalaufwendungen	61.363,61	87.827	0,00	0,00	87.827,00	75.124,73	-12.702,27
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	319.003,66	347.528	0,00	0,00	347.528,00	325.936,92	-21.591,08
- Bilanzielle Abschreibungen	25.518,10	24.807	0,00	0,00	24.807,00	25.494,84	687,84
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	474.578,54	499.635	0,00	0,00	499.635,00	486.114,38	-13.520,62
= Ordentliche Aufwendungen	880.463,91	959.797	0,00	0,00	959.797,00	912.670,87	-47.126,13
= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-843.300,65	-927.871	0,00	0,00	-927.871,00	-873.539,54	54.331,46
+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	156	0,00	0,00	156,00	0,00	-156,00
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	87.993,79	81.144	0,00	0,00	81.144,00	81.144,00	0,00
= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-87.993,79	-80.988	0,00	0,00	-80.988,00	-81.144,00	-156,00
= Jahresergebnis	-931.294,44	-1.008.859	0,00	0,00	-1.008.859,00	-954.683,54	54.175,46

Teilfinanzrechnung Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2009	Ansatz 2010	Fortschrei- bung nach § 10 GemHVO	Fortschrei- bung nach § 22 GemHVO	Fortgeschrie- bener Ansatz 2010	Ist- Ergebnis 2010	Vergleich Ansatz / Ist
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	30.874,62	31.326	0,00	0,00	31.326,00	31.325,38	-0,62
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0,00	34,00	34,00
+ Sonstige ordentliche Einzahlungen	854,77	600	0,00	0,00	600,00	221,24	-378,76
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	31.729,39	31.926	0,00	0,00	31.926,00	31.580,62	-345,38
- Personalauszahlungen	57.237,90	58.933	0,00	0,00	58.933,00	44.000,19	-14.932,81
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	346.689,72	347.528	0,00	102,50	347.630,50	326.372,60	-21.257,90
- Sonstige ordentliche Auszahlungen	474.186,05	499.635	0,00	1.366,18	501.001,18	486.993,43	-14.007,75
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	878.113,67	906.096	0,00	1.468,68	907.564,68	857.366,22	-50.198,46
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-846.384,28	-874.170	0,00	-1.468,68	-875.638,68	-825.785,60	49.853,08
- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	1.519,36	1.800	0,00	0,00	1.800,00	1.922,34	122,34
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.519,36	1.800	0,00	0,00	1.800,00	1.922,34	122,34



Geschäftsbereich: 400 Jugend und Schule
 Bereich: 510 Jugend und Schule
 Produkt: 003.001.051. Bürgermeister-Gräfer-Schule

Teilfinanzrechnung Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2009	Ansatz 2010	Fortschrei- bung nach § 10 GemHVO	Fortschrei- bung nach § 22 GemHVO	Fortgeschrie- bener Ansatz 2010	Ist- Ergebnis 2010	Vergleich Ansatz / Ist
= Saldo der Investitionstätigkeit	-1.519,36	-1.800	0,00	0,00	-1.800,00	-1.922,34	-122,34
= Saldo Weitere Investitionstätigkeit	-847.903,64	-875.970	0,00	-1.468,68	-877.438,68	-827.707,94	49.730,74

Investitionsrechnung (in T€)	Ergebnis 2009	Ansatz 2010	Fortschrei- bung nach § 10 GemHVO	Fortschrei- bung nach § 22 GemHVO	Fortgeschrie- bener Ansatz 2010	Ist- Ergebnis 2010	Vergleich Ansatz / Ist

Sonstige Investitionen

	- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	1,52	2	0,00	0,00	1,80	1,92	0,12
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1,52	2	0,00	0,00	1,80	1,92	0,12
	Sonstige Investitionen	-1,52	-2	0,00	0,00	-1,80	-1,92	-0,12
31	= Saldo der Investitionstätigkeit	-1,52	-2	0,00	0,00	-1,80	-1,92	-0,12

Stellenplanauszug	Einh.	Ist 2009	Plan 2010	Ist 2010	Differenz Ist-Plan
Stellen	Anz.	1,305	1,304	1,304	0,000

Kennzahlen		Ist 2009	Plan 2010	Ist 2010	Differenz Ist-Plan
Kennzahlen					
Personalintensität 1	%.	6,34	8,44	7,56	-0,88
Zuschuss je 1.000 EW	€	22,38	24,10	23,05	-1,05
Aufwand je EW	€	23,27	24,86	23,99	-0,87
Aufwand je SchülerIn	€	1.159,83	1.246,64	1.228,45	-18,19
Aufwand je beförderte/n FahrschülerIn	€	595,24	475,00	446,24	-28,76
SchülerInnen je Klasse	Anz.	27,83	27,83	28,89	1,06
Teilnahme am Mittagstisch	%.	0,00	5,99	6,18	0,19

Leistungen	Einh.	Ist 2009	Plan 2010	Ist 2010	Differenz Ist-Plan
Leistungen					
SchülerInnen insgesamt	Anz.	835	835	809	-26
SchülerInnen in der pädagogischen Mittagsbetreuung (ehem. 13plus)	Anz.	160	160	180	20
FahrschülerInnen	Anz.	400	400	400	0
Gebildete Klassen	Anz.	30	30	30	0
Teilnahme am Mittagstisch	Anz.	0	50	50	0



Gymnasien

Produktbereich	003	Schulträgeraufgaben
Produktgruppe	003 001	Bereitstellung schulischer Einrichtungen
Produkt	003 001 061	Gymnasien

Das Produkt ist zugeordnet:

Geschäftsbereich	4	Jugend und Schule
Budget	4.510	Jugend und Schule
Verantwortlich	Reinhold Tölke	

I. Aufgabe

- Bereitstellung schulischer Einrichtungen im Bereich Sekundarstufe I und II
- Betreuung von Schülerinnen und Schülern in der Sekundarstufe I nach dem Unterricht („13 plus“)

II. Rechtsgrundlage

- Bereinigte Amtliche Sammlung der Schulvorschriften (BASS)

III. Zielgruppe

- Schülerinnen und Schüler des Gymnasiums und ihre Erziehungsberechtigten

IV. Ziele

- Sicherstellung und Weiterentwicklung eines nachfrageorientierten, bedarfsgerechten und zukunftsorientierten Schulangebotes
- Sicherstellung der Betreuung und Förderung über den allgemeinen Unterricht hinaus
- Aufbau eines Mittagstisches an allen weiterführenden Schulen



Geschäftsbereich: 400 Jugend und Schule
Bereich: 510 Jugend und Schule
Produkt: 003.001.061. Gymnasien

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2009	Ansatz 2010	Fortschreibung nach § 10 GemHVO	Fortschreibung nach § 22 GemHVO	Fortgeschriebener Ansatz 2010	Ist-Ergebnis 2010	Vergleich Ansatz / Ist
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	69.286,58	68.750	0,00	0,00	68.750,00	89.668,67	20.918,67
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0,00	227,10	227,10
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	291,34	2.000	0,00	0,00	2.000,00	952,35	-1.047,65
+ Sonstige ordentliche Erträge	8.032,19	7.523	0,00	0,00	7.523,00	6.194,77	-1.328,23
= Ordentliche Erträge	77.610,11	78.273	0,00	0,00	78.273,00	97.042,89	18.769,89
- Personalaufwendungen	169.405,25	175.299	0,00	0,00	175.299,00	171.921,47	-3.377,53
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	712.855,83	642.933	0,00	0,00	642.933,00	735.079,50	92.146,50
- Bilanzielle Abschreibungen	67.396,07	69.447	0,00	0,00	69.447,00	74.230,18	4.783,18
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.325.402,40	1.382.294	0,00	0,00	1.382.294,00	1.384.927,95	2.633,95
= Ordentliche Aufwendungen	2.275.059,55	2.269.973	0,00	0,00	2.269.973,00	2.366.159,10	96.186,10
= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-2.197.449,44	-2.191.700	0,00	0,00	-2.191.700,00	-2.269.116,21	-77.416,21
+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	2.622	0,00	0,00	2.622,00	0,00	-2.622,00
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	158.567,16	137.033	0,00	0,00	137.033,00	137.033,00	0,00
= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-158.567,16	-134.411	0,00	0,00	-134.411,00	-137.033,00	-2.622,00
= Jahresergebnis	-2.356.016,60	-2.326.111	0,00	0,00	-2.326.111,00	-2.406.149,21	-80.038,21

Teilfinanzrechnung Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2009	Ansatz 2010	Fortschreibung nach § 10 GemHVO	Fortschreibung nach § 22 GemHVO	Fortgeschriebener Ansatz 2010	Ist-Ergebnis 2010	Vergleich Ansatz / Ist
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	56.250,00	68.750	0,00	0,00	68.750,00	68.750,00	0,00
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0,00	227,10	227,10
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	501,16	2.000	0,00	0,00	2.000,00	952,35	-1.047,65
+ Sonstige ordentliche Einzahlungen	1.520,50	100	0,00	0,00	100,00	949,46	849,46
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	58.271,66	70.850	0,00	0,00	70.850,00	70.878,91	28,91
- Personalauszahlungen	165.754,03	167.686	0,00	0,00	167.686,00	161.741,46	-5.944,54
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	750.639,68	642.933	0,00	1.852,06	644.785,06	735.618,36	90.833,30
- Sonstige ordentliche Auszahlungen	1.324.720,63	1.382.294	0,00	1.264,80	1.383.558,80	1.384.639,66	1.080,86
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.241.114,34	2.192.913	0,00	3.116,86	2.196.029,86	2.281.999,48	85.969,62
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-2.182.842,68	-2.122.063	0,00	-3.116,86	-2.125.179,86	-2.211.120,57	-85.940,71
+ Einz. aus Zuwendungen für Investitionsmaßn.	48.750,00	24.375	0,00	0,00	24.375,00	0,00	-24.375,00



Geschäftsbereich: 400 Jugend und Schule
 Bereich: 510 Jugend und Schule
 Produkt: 003.001.061. Gymnasien

Teilfinanzrechnung Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2009	Ansatz 2010	Fortschrei- bung nach § 10 GemHVO	Fortschrei- bung nach § 22 GemHVO	Fortgeschrie- bener Ansatz 2010	Ist- Ergebnis 2010	Vergleich Ansatz / Ist
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	48.750,00	24.375	0,00	0,00	24.375,00	0,00	-24.375,00
- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	104.522,61	5.400	0,00	0,00	5.400,00	9.542,87	4.142,87
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	104.522,61	5.400	0,00	0,00	5.400,00	9.542,87	4.142,87
= Saldo der Investitionstätigkeit	-55.772,61	18.975	0,00	0,00	18.975,00	-9.542,87	-28.517,87
= Saldo Weitere Investitionstätigkeit	-2.238.615,29	-2.103.088	0,00	-3.116,86	-2.106.204,86	-2.220.663,44	-114.458,58

Investitionsrechnung (in T€)	Ergebnis 2009	Ansatz 2010	Fortschrei- bung nach § 10 GemHVO	Fortschrei- bung nach § 22 GemHVO	Fortgeschrie- bener Ansatz 2010	Ist- Ergebnis 2010	Vergleich Ansatz / Ist

A 08000049 Ersteinrichtung für den Bereich Mensa und Mediathek

	+ Einz. aus Zuwendungen für Investitionsmaßn.	48,75	24	0,00	0,00	24,38	0,00	-24,38
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	48,75	24	0,00	0,00	24,38	0,00	-24,38
	- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	99,99	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	99,99	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Saldo A 08000049	-51,24	24	0,00	0,00	24,38	0,00	-24,38

Sonstige Investitionen

	- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	4,53	5	0,00	0,00	5,40	9,54	4,14
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	4,53	5	0,00	0,00	5,40	9,54	4,14
	Sonstige Investitionen	-4,53	-5	0,00	0,00	-5,40	-9,54	-4,14
31	= Saldo der Investitionstätigkeit	-55,77	19	0,00	0,00	18,98	-9,54	-28,52

Stellenplanauszug	Einh.	Ist 2009	Plan 2010	Ist 2010	Differenz Ist-Plan
Stellen	Anz.	3,56	3,56	3,56	0,00

Kennzahlen		Ist 2009	Plan 2010	Ist 2010	Differenz Ist-Plan
Kennzahlen					
Personalintensität 1 (mit Schulverwaltung)	%.	6,95	18,38	16,47	-1,91
Personalintensität 1 MWG	%.	5,91	5,69	5,47	-0,22
Personalintensität 1 EKG	%.	5,30	5,87	5,43	-0,44
Zuschuss je EW	€	56,90	20,34	22,79	2,45
Zuschuss je EW MWG	€	-27,75	-29,07	-29,32	-0,25
Zuschuss je EW EKG	€	-28,02	-25,57	-27,87	-2,30
Aufwand je EW	€	58,45	22,28	24,62	2,34
Aufwand je EW EKG	€	-28,81	-26,26	-28,63	-2,37



Geschäftsbereich: 400 Jugend und Schule
Bereich: 510 Jugend und Schule
Produkt: 003.001.061. Gymnasien

Kennzahlen		Ist 2009	Plan 2010	Ist 2010	Differenz Ist-Plan
Aufwand je EW MWG	€	-28,82	-30,31	-30,90	-0,59
Aufwand je SchülerIn	€	1.307,95	501,41	531,16	29,75
Aufwand je SchülerIn EKG	€	-1.386,41	-1.271,04	-1.358,23	-87,19
Aufwand je SchülerIn MWG	€	-1.205,49	-1.275,40	-1.222,50	52,90
Aufwand Schülerbeförderung je beförderten/r FahrschülerIn EKG	€	-604,67	-337,69	-538,98	-201,29
Aufwand Schülerbeförderung je beförderten/r FahrschülerIn MWG	€	-630,86	-523,93	-547,92	-23,99
Aufwand Schülerbeförderung je beförderter/n FahrschülerIn	€	616,82	424,07	543,21	119,14
Teilnahme am Mittagstisch	%.	13,44	13,44	13,02	-0,42
Teilnahme am Mittagstisch EKG	%.	10,98	10,98	10,31	-0,67
Teilnahme am Mittagstisch MWG	%.	15,58	15,58	15,28	-0,30

Leistungen	Einh.	Ist 2009	Plan 2010	Ist 2010	Differenz Ist-Plan
Leistungen					
SchülerInnen EKG	Anz.	865	865	873	8
SchülerInnen insgesamt	Anz.	1.860	1.860	1.919	59
SchülerInnen MWG	Anz.	995	995	1.046	51
SchülerInnen Sek I-Bereich EKG	Anz.	560	560	498	-62
SchülerInnen Sek I-Bereich MWG	Anz.	545	545	525	-20
SchülerInnen Sek II-Bereich EKG	Anz.	305	305	375	70
SchülerInnen Sek II-Bereich MWG	Anz.	450	450	521	71
FahrschülerInnen EKG	Anz.	459	459	442	-17
FahrschülerInnen insgesamt	Anz.	856	856	839	-17
FahrschülerInnen MWG	Anz.	397	397	397	0
Gebildete Klassen Sek I und II EKG	Anz.	22	0	0	0
Gebildete Sek I und II Klassen insgesamt	Anz.	45	23	0	-23
Gebildete Sek I und II Klassen MWG	Anz.	23	23	0	-23
Teilnahme am Mittagstisch EKG	Anz.	95	95	90	-5
Teilnahme am Mittagstisch insgesamt	Anz.	250	250	250	0
Teilnahme am Mittagstisch MWG	Anz.	155	155	160	5



Anne-Frank-Schule

Produktbereich	003	Schulträgeraufgaben
Produktgruppe	003 001	Bereitstellung schulischer Einrichtungen
Produkt	003 001 071	Anne-Frank-Schule

Das Produkt ist zugeordnet:

Geschäftsbereich	4	Jugend und Schule
Budget	4.510	Jugend und Schule
Verantwortlich	Reinhold Tölke	

I. Aufgabe

- Sekundarstufe I
- Bereitstellung der schulischen Einrichtungen für die Betreuung der Schülerinnen und Schüler im Primarbereich für den Betrieb der Offenen Ganztagsgrundschule und der „verlässlichen Grundschule von acht bis eins“
- Erhebung der Elternbeiträge

II. Rechtsgrundlage

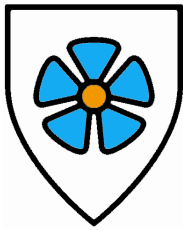
- Bereinigte Amtliche Sammlung der Schulvorschriften (BASS)
- Satzung über die Erhebung von Elternbeiträgen für die Inanspruchnahme der „verlässlichen Grundschule von acht bis eins“ und für den Besuch der Offenen Ganztagsgrundschule (OGG)

III. Zielgruppe

- Sonderschülerinnen und Sonderschüler und ihre Erziehungsberechtigten

IV. Ziele

- Sicherstellung und Weiterentwicklung eines nachfrageorientierten, bedarfsgerechten und zukunftsorientierten Schulangebotes
- Betreuung und Förderung von Grundschulkindern durch das Zusammenwirken von unterschiedlichen Professionen über den normalen Unterrichtszeitraum hinaus
- Aufbau des Mittagstisches an allen weiterführenden Schulen



Geschäftsbereich: 400 Jugend und Schule
Bereich: 510 Jugend und Schule
Produkt: 003.001.071. Anne-Frank-Schule

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2009	Ansatz 2010	Fortschrei- bung nach § 10 GemHVO	Fortschrei- bung nach § 22 GemHVO	Fortgeschrie- bener Ansatz 2010	Ist- Ergebnis 2010	Vergleich Ansatz / Ist
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	52.662,00	47.180	0,00	0,00	47.180,00	60.086,00	12.906,00
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	60	0,00	0,00	60,00	0,00	-60,00
+ Sonstige ordentliche Erträge	365,00	670	0,00	0,00	670,00	366,00	-304,00
= Ordentliche Erträge	53.027,00	47.910	0,00	0,00	47.910,00	60.452,00	12.542,00
- Personalaufwendungen	42.152,72	37.807	0,00	0,00	37.807,00	40.280,72	2.473,72
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	64.492,51	80.285	0,00	0,00	80.285,00	62.222,15	-18.062,85
- Bilanzielle Abschreibungen	7.802,91	6.949	0,00	0,00	6.949,00	7.032,81	83,81
- Transferaufwendungen	40.000,00	25.200	0,00	0,00	25.200,00	27.225,00	2.025,00
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	251.676,95	249.208	0,00	0,00	249.208,00	254.180,72	4.972,72
= Ordentliche Aufwendungen	406.125,09	399.449	0,00	0,00	399.449,00	390.941,40	-8.507,60
= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-353.098,09	-351.539	0,00	0,00	-351.539,00	-330.489,40	21.049,60
+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	2.652,00	1.032	0,00	0,00	1.032,00	520,00	-512,00
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	20.889,32	16.806	0,00	0,00	16.806,00	16.806,00	0,00
= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-18.237,32	-15.774	0,00	0,00	-15.774,00	-16.286,00	-512,00
= Jahresergebnis	-371.335,41	-367.313	0,00	0,00	-367.313,00	-346.775,40	20.537,60

Teilfinanzrechnung Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2009	Ansatz 2010	Fortschrei- bung nach § 10 GemHVO	Fortschrei- bung nach § 22 GemHVO	Fortgeschrie- bener Ansatz 2010	Ist- Ergebnis 2010	Vergleich Ansatz / Ist
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	49.364,00	47.180	0,00	0,00	47.180,00	56.293,00	9.113,00
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	60	0,00	0,00	60,00	0,00	-60,00
+ Sonstige ordentliche Einzahlungen	0,00	50	0,00	0,00	50,00	0,00	-50,00
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	49.364,00	47.290	0,00	0,00	47.290,00	56.293,00	9.003,00
- Personalauszahlungen	28.018,51	24.763	0,00	0,00	24.763,00	26.608,19	1.845,19
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	68.000,77	80.285	0,00	1.304,64	81.589,64	62.616,59	-18.973,05
- Transferauszahlungen	40.000,00	25.200	0,00	0,00	25.200,00	27.225,00	2.025,00
- Sonstige ordentliche Auszahlungen	251.621,29	249.208	0,00	118,26	249.326,26	254.247,14	4.920,88
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	387.640,57	379.456	0,00	1.422,90	380.878,90	370.696,92	-10.181,98
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-338.276,57	-332.166	0,00	-1.422,90	-333.588,90	-314.403,92	19.184,98
- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	768,85	850	0,00	0,00	850,00	689,09	-160,91



Geschäftsbereich: 400 Jugend und Schule
 Bereich: 510 Jugend und Schule
 Produkt: 003.001.071. Anne-Frank-Schule

Teilfinanzrechnung Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2009	Ansatz 2010	Fortschrei- bung nach § 10 GemHVO	Fortschrei- bung nach § 22 GemHVO	Fortgeschrie- bener Ansatz 2010	Ist- Ergebnis 2010	Vergleich Ansatz / Ist
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	768,85	850	0,00	0,00	850,00	689,09	-160,91
= Saldo der Investitionstätigkeit	-768,85	-850	0,00	0,00	-850,00	-689,09	160,91
= Saldo Weitere Investitionstätigkeit	-339.045,42	-333.016	0,00	-1.422,90	-334.438,90	-315.093,01	19.345,89

Investitionsrechnung (in T€)	Ergebnis 2009	Ansatz 2010	Fortschrei- bung nach § 10 GemHVO	Fortschrei- bung nach § 22 GemHVO	Fortgeschrie- bener Ansatz 2010	Ist- Ergebnis 2010	Vergleich Ansatz / Ist

Sonstige Investitionen

- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	0,77	1	0,00	0,00	0,85	0,69	-0,16
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,77	1	0,00	0,00	0,85	0,69	-0,16
Sonstige Investitionen	-0,77	-1	0,00	0,00	-0,85	-0,69	0,16
31 = Saldo der Investitionstätigkeit	-0,77	-1	0,00	0,00	-0,85	-0,69	0,16

Stellenplanauszug	Einh.	Ist 2009	Plan 2010	Ist 2010	Differenz Ist-Plan
Stellen	Anz.	0,775	0,774	0,774	0,000

Kennzahlen		Ist 2009	Plan 2010	Ist 2010	Differenz Ist-Plan
Kennzahlen					
Personalintensität 1	%.	9,87	9,08	9,88	0,80
Zuschuss je EW	€	8,92	8,77	8,37	-0,40
Aufwand je EW	€	10,26	9,94	9,84	-0,10
Aufwand je SchülerIn	€	4.270,14	4.162,55	4.530,53	367,98
Aufwand Schülerbeförderung je befördertern FahrschülerIn	€	879,51	1.262,50	689,36	-573,14
Klassengröße	Anz.	12,50	12,50	12,86	0,36
Teilnahme am Mittagstisch	%. .	10,00	10,00	11,11	1,11

Leistungen	Einh.	Ist 2009	Plan 2010	Ist 2010	Differenz Ist-Plan
Leistungen					
SchülerInnen AFS	Anz.	100	100	91	-9
SchülerInnen in der Offenen Ganztagsschule AFS	Anz.	15	15	17	2
FahrschülerInnen AFS	Anz.	32	32	32	0
Gebildete Klassen AFS	Anz.	8	8	8	0
Teilnahme am Mittagstisch AFS	Anz.	10	10	10	0



Sport- und Mehrzweckhallen

Produktbereich	003	Schulträgeraufgaben
Produktgruppe	003 001	Bereitstellung schulischer Einrichtungen
Produkt	003 001 081	Sport- und Mehrzweckhallen

Das Produkt ist zugeordnet:

Geschäftsbereich	4	Jugend und Schule
Budget	4.510	Jugend und Schule
Verantwortlich	Reinhold Tölke	

I. Aufgabe

- Bereitstellung eines Sportzentrums für die Bürgermeister-Gräfer-Realschule und Heinrich-Drake-Schule sowie Bereitstellung für außerschulische Zwecke

II. Rechtsgrundlage

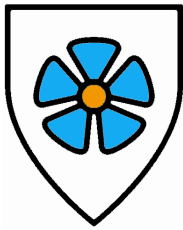
- Bereinigte Amtliche Sammlung der Schulvorschriften (BASS)

III. Zielgruppe

- Schülerinnen und Schüler insbesondere der Bürgermeister-Gräfer-Schule und der Heinrich-Drake-Schule
- Sportvereine

IV. Ziele

- Bedarfsgerechte Bereitstellung von Sport- und Mehrzweckhallen
- 100%-Deckung durch Interne Leistungsverrechnung



Geschäftsbereich: 400 Jugend und Schule
Bereich: 510 Jugend und Schule
Produkt: 003.001.081. Sport- und Mehrzweckhallen

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2009	Ansatz 2010	Fortschrei- bung nach § 10 GemHVO	Fortschrei- bung nach § 22 GemHVO	Fortgeschrie- bener Ansatz 2010	Ist- Ergebnis 2010	Vergleich Ansatz / Ist
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	123,00	0	0,00	0,00	0,00	987,00	987,00
= Ordentliche Erträge	123,00	0	0,00	0,00	0,00	987,00	987,00
- Personalaufwendungen	8.256,59	8.712	0,00	0,00	8.712,00	8.534,97	-177,03
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	638,08	1.000	0,00	0,00	1.000,00	882,46	-117,54
- Bilanzielle Abschreibungen	1.760,00	3.024	0,00	0,00	3.024,00	2.627,00	-397,00
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.210.579,25	1.127.465	0,00	0,00	1.127.465,00	1.079.293,43	-48.171,57
= Ordentliche Aufwendungen	1.221.233,92	1.140.201	0,00	0,00	1.140.201,00	1.091.337,86	-48.863,14
= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-1.221.110,92	-1.140.201	0,00	0,00	-1.140.201,00	-1.090.350,86	49.850,14
+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	1.223.533,25	1.140.665	0,00	0,00	1.140.665,00	1.140.665,00	0,00
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	318,00	348	0,00	0,00	348,00	348,00	0,00
= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	1.223.215,25	1.140.317	0,00	0,00	1.140.317,00	1.140.317,00	0,00
= Jahresergebnis	2.104,33	116	0,00	0,00	116,00	49.966,14	49.850,14

Teilfinanzrechnung Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2009	Ansatz 2010	Fortschrei- bung nach § 10 GemHVO	Fortschrei- bung nach § 22 GemHVO	Fortgeschrie- bener Ansatz 2010	Ist- Ergebnis 2010	Vergleich Ansatz / Ist
- Personalauszahlungen	7.408,43	7.596	0,00	0,00	7.596,00	7.236,12	-359,88
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	638,08	1.000	0,00	0,00	1.000,00	882,46	-117,54
- Sonstige ordentliche Auszahlungen	1.210.579,25	1.127.465	0,00	0,00	1.127.465,00	1.079.293,43	-48.171,57
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.218.625,76	1.136.061	0,00	0,00	1.136.061,00	1.087.412,01	-48.648,99
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.218.625,76	-1.136.061	0,00	0,00	-1.136.061,00	-1.087.412,01	48.648,99
- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	0,00	1.000	0,00	0,00	1.000,00	864,00	-136,00
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	1.000	0,00	0,00	1.000,00	864,00	-136,00
= Saldo der Investitionstätigkeit	0,00	-1.000	0,00	0,00	-1.000,00	-864,00	136,00
= Saldo Weitere Investitionstätigkeit	-1.218.625,76	-1.137.061	0,00	0,00	-1.137.061,00	-1.088.276,01	48.784,99

Investitionsrechnung (in T€)	Ergebnis 2009	Ansatz 2010	Fortschrei- bung nach § 10 GemHVO	Fortschrei- bung nach § 22 GemHVO	Fortgeschrie- bener Ansatz 2010	Ist- Ergebnis 2010	Vergleich Ansatz / Ist

Sonstige Investitionen



Geschäftsbereich: 400 Jugend und Schule
Bereich: 510 Jugend und Schule
Produkt: 003.001.081. Sport- und Mehrzweckhallen

Investitionsrechnung (in T€)		Ergebnis 2009	Ansatz 2010	Fortschrei- bung nach § 10 GemHVO	Fortschrei- bung nach § 22 GemHVO	Fortgeschrie- bener Ansatz 2010	Ist- Ergebnis 2010	Vergleich Ansatz / Ist
-	Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	0,00	1	0,00	0,00	1,00	0,86	-0,14
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	1	0,00	0,00	1,00	0,86	-0,14
	Sonstige Investitionen	0,00	-1	0,00	0,00	-1,00	-0,86	0,14
31	= Saldo der Investitionstätigkeit	0,00	-1	0,00	0,00	-1,00	-0,86	0,14

Stellenplanauszug	Einh.	Ist 2009	Plan 2010	Ist 2010	Differenz Ist-Plan
Stellen	Anz.	0,140	0,140	0,140	0,000

Kennzahlen		Ist 2009	Plan 2010	Ist 2010	Differenz Ist-Plan
Kennzahlen					
Personalintensität 1	%.	0,68	0,76	0,78	0,02
Aufwand je EW	€	29,35	27,24	26,36	-0,88



Städtische Kindergärten

Produktbereich	006	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe	006 001	Förderung von Kindern in Tagesbetreuung
Produkt	006 001 011	Städtische Kindergärten

Das Produkt ist zugeordnet:

Geschäftsbereich	4	Jugend und Schule
Budget	4.510	Jugend und Schule
Verantwortlich	Reinhold Tölke	

I. Aufgabe

- Betreuung von Kindern als eigenständiger Erziehungs- und Bildungsauftrag
- Förderung der Persönlichkeitsentwicklung der Kinder, Beratung und Information der Erziehungsberechtigten
- Ergänzung und Unterstützung der familiären Erziehung
- Erhebung von Elternbeiträgen

II. Rechtsgrundlage

- Sozialgesetzbuch VIII (Kinder- und Jugendhilfe)
- Kinderbildungsgesetz NRW (KiBiz)
- Verordnung zur Regelung der Gruppenstärken und über die Betriebskosten nach dem Gesetz über Tageseinrichtungen für Kinder (BKVO)
- Vereinbarung zur Ausgestaltung des § 9 Abs. 4 GTK – Budgetvereinbarung - BV

III. Zielgruppe

- Kinder aus dem Einzugsbereich der Stadt Lemgo im Alter von 1 Jahr bis zum Schuleintritt

IV. Ziele

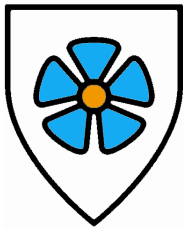
- Sicherstellung des Rechtsanspruchs auf einen Kindergartenplatz ab dem 3. Lebensjahr bis zum Beginn der Schulpflicht im Rahmen der von den Eltern gewünschten Buchungszeiten
- Bedarfsgerechter Ausbau der Betreuungs- und Bildungsangebote für Kinder der Altersgruppen unter 3 Jahren im Rahmen der Vorgabe des Ausbaus des Landes NRW und den finanziellen Möglichkeiten der Kommune
- Umwandlung einer weiteren städtischen Kindertageseinrichtung in ein Familienzentrum im Rahmen der Zertifizierungsmaßnahmen des Landes NRW



Geschäftsbereich: 400 Jugend und Schule
Bereich: 510 Jugend und Schule
Produkt: 006.001.011. Städtische Kindergärten

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2009	Ansatz 2010	Fortschrei- bung nach § 10 GemHVO	Fortschrei- bung nach § 22 GemHVO	Fortgeschrie- bener Ansatz 2010	Ist- Ergebnis 2010	Vergleich Ansatz / Ist
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	703.539,33	682.545	0,00	0,00	682.545,00	726.931,76	44.386,76
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	323.682,81	310.100	0,00	0,00	310.100,00	355.502,09	45.402,09
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	36.173,85	35.000	0,00	0,00	35.000,00	44.472,87	9.472,87
+ Sonstige ordentliche Erträge	1.608,00	1.427	0,00	0,00	1.427,00	1.668,00	241,00
= Ordentliche Erträge	1.065.003,99	1.029.072	0,00	0,00	1.029.072,00	1.128.574,72	99.502,72
- Personalaufwendungen	2.137.455,04	2.182.455	0,00	0,00	2.182.455,00	2.245.025,03	62.570,03
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	77.083,77	71.996	0,00	0,00	71.996,00	73.268,67	1.272,67
- Bilanzielle Abschreibungen	8.902,36	13.218	0,00	0,00	13.218,00	12.963,12	-254,88
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	401.542,99	407.588	0,00	0,00	407.588,00	385.507,14	-22.080,86
= Ordentliche Aufwendungen	2.624.984,16	2.675.257	0,00	0,00	2.675.257,00	2.716.763,96	41.506,96
= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-1.559.980,17	-1.646.185	0,00	0,00	-1.646.185,00	-1.588.189,24	57.995,76
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	9.495,00	12.510	0,00	0,00	12.510,00	12.510,00	0,00
= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-9.495,00	-12.510	0,00	0,00	-12.510,00	-12.510,00	0,00
= Jahresergebnis	-1.569.475,17	-1.658.695	0,00	0,00	-1.658.695,00	-1.600.699,24	57.995,76

Teilfinanzrechnung Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2009	Ansatz 2010	Fortschrei- bung nach § 10 GemHVO	Fortschrei- bung nach § 22 GemHVO	Fortgeschrie- bener Ansatz 2010	Ist- Ergebnis 2010	Vergleich Ansatz / Ist
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	881.862,79	682.545	0,00	0,00	682.545,00	721.293,86	38.748,86
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	316.303,11	310.100	0,00	0,00	310.100,00	351.560,14	41.460,14
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	35.033,05	35.000	0,00	0,00	35.000,00	44.679,87	9.679,87
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.233.198,95	1.027.645	0,00	0,00	1.027.645,00	1.117.533,87	89.888,87
- Personalauszahlungen	2.013.495,20	1.992.023	0,00	0,00	1.992.023,00	1.998.057,36	6.034,36
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	70.154,11	66.996	0,00	7.994,90	74.990,90	74.818,40	-172,50
- Sonstige ordentliche Auszahlungen	403.186,64	407.588	0,00	1.004,78	408.592,78	368.029,30	-40.563,48
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.486.835,95	2.466.607	0,00	8.999,68	2.475.606,68	2.440.905,06	-34.701,62
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.253.637,00	-1.438.962	0,00	-8.999,68	-1.447.961,68	-1.323.371,19	124.590,49
+ Einz. aus Zuwendungen für Investitionsmaßn.	9.563,80	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	9.563,80	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



Geschäftsbereich: 400 Jugend und Schule
 Bereich: 510 Jugend und Schule
 Produkt: 006.001.011. Städtische Kindergärten

Teilfinanzrechnung Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2009	Ansatz 2010	Fortschrei- bung nach § 10 GemHVO	Fortschrei- bung nach § 22 GemHVO	Fortgeschrie- bener Ansatz 2010	Ist- Ergebnis 2010	Vergleich Ansatz / Ist
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	8.539,49	0	0,00	1.024,31	1.024,31	1.175,53	151,22
- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	6.243,79	10.500	0,00	1.047,82	11.547,82	12.697,45	1.149,63
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	14.783,28	10.500	0,00	2.072,13	12.572,13	13.872,98	1.300,85
= Saldo der Investitionstätigkeit	-5.219,48	-10.500	0,00	-2.072,13	-12.572,13	-13.872,98	-1.300,85
= Saldo Weitere Investitionstätigkeit	-1.258.856,48	-1.449.462	0,00	-11.071,81	-1.460.533,81	-1.337.244,17	123.289,64

Investitionsrechnung (in T€)	Ergebnis 2009	Ansatz 2010	Fortschrei- bung nach § 10 GemHVO	Fortschrei- bung nach § 22 GemHVO	Fortgeschrie- bener Ansatz 2010	Ist- Ergebnis 2010	Vergleich Ansatz / Ist

A 08000051 AV über 410 EUR, alle Kindergärten

	- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	2,48	5	0,00	0,54	5,54	4,82	-0,72
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	2,48	5	0,00	0,54	5,54	4,82	-0,72
	Saldo A 08000051	-2,48	-5	0,00	-0,54	-5,54	-4,82	0,72

A 08000061 Spielplätze in Kindertagesstätten

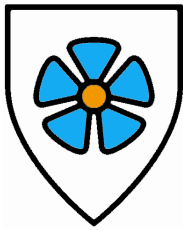
	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	8,54	0	0,00	1,02	1,02	1,18	0,15
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	8,54	0	0,00	1,02	1,02	1,18	0,15
	Saldo A 08000061	-8,54	0	0,00	-1,02	-1,02	-1,18	-0,15

Sonstige Investitionen

	+ Einz. aus Zuwendungen für Investitionsmaßn.	9,56	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	9,56	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	3,76	6	0,00	0,51	6,01	7,88	1,87
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	3,76	6	0,00	0,51	6,01	7,88	1,87
	Sonstige Investitionen	5,80	-6	0,00	-0,51	-6,01	-7,88	-1,87
31	= Saldo der Investitionstätigkeit	-5,22	-11	0,00	-2,07	-12,57	-13,87	-1,30

Stellenplanauszug	Einh.	Ist 2009	Plan 2010	Ist 2010	Differenz Ist-Plan
Stellen	Anz.	43,37	43,43	43,43	0,00

Kennzahlen		Ist 2009	Plan 2010	Ist 2010	Differenz Ist-Plan
Kennzahlen					
Personalintensität 1 insgesamt	%.	81,07	95,23	95,41	0,18



Geschäftsbereich: 400 Jugend und Schule
Bereich: 510 Jugend und Schule
Produkt: 006.001.011. Städtische Kindergärten

Kennzahlen		Ist 2009	Plan 2010	Ist 2010	Differenz Ist-Plan
Zuschuss je EW insgesamt	€	37,86	30,18	29,78	-0,40
Aufwand je EW insgesamt	€	63,35	54,74	56,81	2,07
Zuschuss je Kind bis 6 Jahren insgesamt	€	673,94	540,45	579,60	39,15
Aufwand je Kind bis 6 Jahren insgesamt	€	1.127,66	980,18	1.105,76	125,58
Zuschuss je Platz in städtischen Kindertageseinrichtungen insgesamt	€	3.843,11	3.081,90	3.045,39	-36,51
Anteil der 0-3-jährigen Kinder mit 25 wöchentl. Betreuungsstunden insgesamt	%.	12,50	12,50	12,50	0,00
Anteil der 0-3-jährigen Kinder mit 35 wöchentl. Betreuungsstunden insgesamt	%.	66,67	66,67	62,50	-4,17
Anteil der 0-3-jährigen Kinder mit 45 wöchentl. Betreuungsstunden insgesamt	%.	20,83	20,83	25,00	4,17
Anteil der 3-6-jährigen Kinder mit 25 wöchentl. Betreuungsstunden insgesamt	%.	3,89	3,89	6,82	2,93
Anteil der 3-6-jährigen Kinder mit 35 wöchentl. Betreuungsstunden	%.	66,32	66,32	56,96	-9,36
Anteil der 3-6-jährigen Kinder mit 45 wöchentl. Betreuungsstunden insgesamt	%.	29,79	29,79	36,22	6,43
Refinanzierungsquote durch Elternbeiträge insgesamt	%.	13,00	14,80	16,73	1,93

Leistungen	Einh.	Ist 2009	Plan 2010	Ist 2010	Differenz Ist-Plan
Leistungen					
Einrichtungen in städtischer Trägerschaft	Anz.	7	7	7	0
U 6 -jährige Kinder in Lemgo insgesamt	Anz.	2.338	2.338	2.128	-210
U 3 -jährige Kinder insgesamt	Anz.	1.078	1.078	1.078	0
Ü 3 - U 6 -jährige Kinder insgesamt	Anz.	1.260	1.260	1.050	-210
Plätze in Kindertageseinrichtungen in städt.Trägerschaft insgesamt	Anz.	410	410	405	-5
davon Kita Brake	Anz.	95	95	95	0
davon Kita Dewitzstraße	Anz.	95	95	95	0
davon Kita Entrup	Anz.	47	47	45	-2
davon Kita Hörstmar	Anz.	45	45	45	0
davon Kita Kirchheide	Anz.	78	78	75	-3
davon Kita Voßheide	Anz.	30	30	30	0
davon Kita Wahmbeck	Anz.	20	20	20	0
davon U 3 Plätze insgesamt	Anz.	24	24	24	0
davon Kita Brake	Anz.	5	5	5	0
davon Kita Dewitzstraße	Anz.	5	5	5	0
davon Kita Entrup	Anz.	5	5	5	0
davon Kita Hörstmar	Anz.	5	5	5	0
davon Kita Kirchheide	Anz.	0	0	0	0
davon Kita Voßheide	Anz.	0	0	0	0
davon Kita Wahmbeck	Anz.	4	4	4	0
davon Ü 3 Plätze insgesamt	Anz.	386	386	381	-5
davon Kita Brake	Anz.	90	90	90	0
davon Kita Dewitzstraße	Anz.	90	90	90	0
davon Kita Entrup	Anz.	42	42	42	0
davon Kita Hörstmar	Anz.	40	40	40	0
davon Kita Kirchheide	Anz.	78	78	75	-3
davon Kita Voßheide	Anz.	30	30	30	0
davon Kita Wahmbeck	Anz.	16	16	16	0
Anzahl U 3 Kinder mit 25 wöchentl. Betreuungsstunden	Anz.	3	3	3	0



Geschäftsbereich: 400 Jugend und Schule
Bereich: 510 Jugend und Schule
Produkt: 006.001.011. Städtische Kindergärten

Leistungen	Einh.	Ist 2009	Plan 2010	Ist 2010	Differenz Ist-Plan
Anzahl U 3 Kinder mit 35 wöchentl. Betreuungsstunden	Anz.	16	16	16	0
Anzahl U 3 Kinder mit 45 wöchentl. Betreuungsstunden	Anz.	5	5	5	0
Anzahl Ü 3 Kinder mit 25 wöchentl. Betreuungsstunden	Anz.	15	15	26	11
Anzahl Ü 3 Kinder mit 35 wöchentl. Betreuungsstunden	Anz.	256	256	218	-38
Anzahl Ü 3 Kinder mit 45 wöchentl. Betreuungsstunden	Anz.	115	115	137	22
Familienzentren in städt. Trägerschaft	Anz.	1	1	1	0
Summe der betreuten Kinder Ü 3	Anz.	386	386	381	-5



Kindergärten freier Träger

Produktbereich	006	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe	006 001	Förderung von Kindern in Tagesbetreuung
Produkt	006 001 030	Kindergärten freier Träger

Das Produkt ist zugeordnet:

Geschäftsbereich	4	Jugend und Schule
Budget	4.510	Jugend und Schule
Verantwortlich	Reinhold Tölke	

I. Aufgabe

- Zahlung des Betriebskostenzuschusses
- Erhebung der Elternbeiträge

II. Rechtsgrundlage

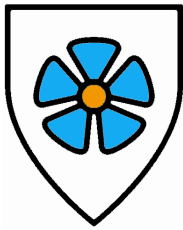
- Sozialgesetzbuch VIII (Kinder- und Jugendhilfe)
- Kinderbildungsgesetz NRW (KiBiz)
- Verordnung zur Regelung der Gruppenstärken und über die Betriebskosten nach dem Gesetz über Tageseinrichtungen für Kinder (BKVO)
- Vereinbarung zur Ausgestaltung des § 9 Abs. 4 GTK – Budgetvereinbarung – BV

III. Zielgruppe

- Träger der freien Wohlfahrtspflege

IV. Ziele

- Sicherstellung des Rechtsanspruchs auf einen Kindergartenplatz ab dem 3. Lebensjahr bis zum Beginn der Schulpflicht im Rahmen der von den Eltern gewünschten Besuchszeiten
- Bedarfsgerechter Ausbau der Betreuungs- und Bildungsangebote für Kinder der Altersgruppen unter 3 Jahren im Rahmen der Vorgabe des Ausbauplanes des Landes NRW und den finanziellen Möglichkeiten der Kommune
- Umwandlung einer weiteren Kindertageseinrichtung in freier Trägerschaft in ein Familienzentrum im Rahmen der Zertifizierungsmaßnahmen des Landes NRW



Geschäftsbereich: 400 Jugend und Schule
Bereich: 510 Jugend und Schule
Produkt: 006.001.030. Kindergärten freier Träger

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2009	Ansatz 2010	Fortschreibung nach § 10 GemHVO	Fortschreibung nach § 22 GemHVO	Fortgeschriebener Ansatz 2010	Ist-Ergebnis 2010	Vergleich Ansatz / Ist
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.363.486,56	2.450.100	0,00	0,00	2.450.100,00	2.436.244,23	-13.855,77
+ Sonstige Transfererträge	0,00	625.000	0,00	0,00	625.000,00	518.400,00	-106.600,00
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	875.510,44	800.000	0,00	0,00	800.000,00	977.023,82	177.023,82
+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	690,24	690,24
= Ordentliche Erträge	3.238.997,00	3.875.100	0,00	0,00	3.875.100,00	3.932.358,29	57.258,29
- Personalaufwendungen	27.194,27	27.348	0,00	0,00	27.348,00	28.107,64	759,64
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	48.305,00	83.500	0,00	0,00	83.500,00	63.887,50	-19.612,50
- Transferaufwendungen	5.573.741,98	6.667.000	0,00	0,00	6.667.000,00	6.513.728,97	-153.271,03
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	99.804,75	102.197	0,00	0,00	102.197,00	105.348,57	3.151,57
= Ordentliche Aufwendungen	5.749.046,00	6.880.045	0,00	0,00	6.880.045,00	6.711.072,68	-168.972,32
= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-2.510.049,00	-3.004.945	0,00	0,00	-3.004.945,00	-2.778.714,39	226.230,61
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	1.609,00	1.631	0,00	0,00	1.631,00	1.631,00	0,00
= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-1.609,00	-1.631	0,00	0,00	-1.631,00	-1.631,00	0,00
= Jahresergebnis	-2.511.658,00	-3.006.576	0,00	0,00	-3.006.576,00	-2.780.345,39	226.230,61

Teilfinanzrechnung Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2009	Ansatz 2010	Fortschreibung nach § 10 GemHVO	Fortschreibung nach § 22 GemHVO	Fortgeschriebener Ansatz 2010	Ist-Ergebnis 2010	Vergleich Ansatz / Ist
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.178.508,11	2.450.100	0,00	0,00	2.450.100,00	2.436.244,23	-13.855,77
+ Sonstige Transfereinzahlungen	106.730,00	849.450	0,00	0,00	849.450,00	518.400,00	-331.050,00
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	884.174,73	800.000	0,00	0,00	800.000,00	929.946,49	129.946,49
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	3.169.412,84	4.099.550	0,00	0,00	4.099.550,00	3.884.590,72	-214.959,28
- Personalauszahlungen	23.105,20	24.124	0,00	0,00	24.124,00	24.134,07	10,07
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	45.180,00	83.500	0,00	3.125,00	86.625,00	67.012,50	-19.612,50
- Transferauszahlungen	5.590.700,98	6.891.450	0,00	106.730,00	6.998.180,00	6.574.859,97	-423.320,03
- Sonstige ordentliche Auszahlungen	99.804,75	102.197	0,00	0,00	102.197,00	102.197,00	0,00
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	5.758.790,93	7.101.271	0,00	109.855,00	7.211.126,00	6.768.203,54	-442.922,46
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-2.589.378,09	-3.001.721	0,00	-109.855,00	-3.111.576,00	-2.883.612,82	227.963,18

Stellenplanauszug	Einh.	Ist 2009	Plan 2010	Ist 2010	Differenz Ist-Plan
Stellen	Anz.	0,501	0,471	0,471	0,000



Geschäftsbereich: 400 Jugend und Schule
Bereich: 510 Jugend und Schule
Produkt: 006.001.030. Kindergärten freier Träger

Kennzahlen		Ist 2009	Plan 2010	Ist 2010	Differenz Ist-Plan
Kennzahlen					
Personalintensität 1	%.	0,47	0,40	0,42	0,02
Zuschuss je EW	€	60,35	71,81	67,13	-4,68
Aufwand je EW	€	138,17	164,37	162,07	-2,30
Zuschuss je 1 Kinder unter 6 Jahren	€	1.074,28	1.285,96	0,00	-1.285,96
Aufwand je 1 Kinder unter 6 Jahren	€	2.459,65	2.943,40	0,00	-2.943,40
Zuschuss je Kind in Kindertageseinrichtungen freier Träger	€	2.867,19	3.432,16	3.199,48	-232,68
Anteil der 3-6-jährigen Kinder mit 25 wöchentlichen Betreuungsstunden	%.	1,01	1,01	0,44	-0,57
Anteil der 3-6-jährigen Kinder mit 35 wöchentlichen Betreuungsstunden	%.	51,73	51,73	49,56	-2,17
Anteil der 3-6-jährigen Kinder mit 45 wöchentlichen Betreuungsstunden	%.	47,25	47,25	50,00	2,75
Anteil der 0-3-jährigen Kinder mit 25 wöchentlichen Betreuungsstunden	%.	2,72	2,72	3,24	0,52
Anteil der 0-3-jährigen Kinder mit 35 wöchentlichen Betreuungsstunden	%.	27,17	27,17	29,19	2,02
Anteil der 0-3-jährigen Kinder mit 45 wöchentlichen Betreuungsstunden	%.	70,11	70,11	67,57	-2,54
Refinanzierungsquote durch Elternbeiträge	%.	15,22	11,63	14,55	2,92
Leistungen	Einh.	Ist 2009	Plan 2010	Ist 2010	Differenz Ist-Plan
Leistungen					
Einrichtungen freier Träger	Anz.	15	15	15	0
U 6 Kinder in Lemgo insgesamt	Anz.	2.338	2.338	2.128	-210
U 3 -jährige Kinder	Anz.	1.078	1.078	1.078	0
Ü 3 - U 6-jährige Kinder	Anz.	1.260	1.260	1.050	-210
Plätze in Kindertagesstätten freier Träger insgesamt	Anz.	876	876	878	2
U 3 Plätze in Kitas freier Träger	Anz.	184	184	213	29
Ü 3 Plätze in Kitas freier Träger	Anz.	692	692	665	-27
Familienzentren in freier Trägerschaft	Anz.	2	2	3	1



Kinder- und Jugendarbeit

Produktbereich	006	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe	006 002	Kinder- und Jugendarbeit
Produkt	006 002 001	Kinder- und Jugendarbeit

Das Produkt ist zugeordnet:

Geschäftsbereich	4	Jugend und Schule
Budget	4.510	Jugend und Schule
Verantwortlich	Reinhold Tölke	

I. Aufgabe

- Förderung und Bildung von Kindern und Jugendlichen innerhalb und außerhalb von Einrichtungen
- Prävention vor Gefährdungen von Kindern und Jugendlichen
- Berufsorientierung, Arbeitslosenprojekt
- Finanzielle Unterstützung von Stadtteilprojekt Biesterberg, Jugendzentrum, Jugendräume

II. Rechtsgrundlage

- Sozialgesetzbuch VIII (Kinder- und Jugendhilfe)
- Jugendschutzgesetz (JuSchG)
- Gesetz zur Förderung der Jugendarbeit ... (KJFöG)

III. Zielgruppe

- Kinder, Jugendliche und Junge Erwachsene und ihre Familien in Lemgo

IV. Ziele

- Erarbeitung der 1. Fortschreibung des kommunalen Kinder- und Jugendförderplanes für die Wahlperiode des Rates 2009-2014
- Verstärkung der Kooperation mit den Schulen SEK I und II zur Angebotsverstärkung von Projekten der außerschulischen Bildung (Jugendarbeit) am Ort Schule
- Umsetzung eines sozialen Frühwarnsystems



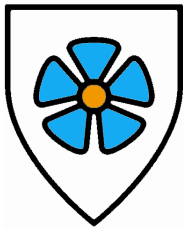
Geschäftsbereich: 400 Jugend und Schule
Bereich: 510 Jugend und Schule
Produkt: 006.002.001. Kinder- und Jugendarbeit

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2009	Ansatz 2010	Fortschrei- bung nach § 10 GemHVO	Fortschrei- bung nach § 22 GemHVO	Fortgeschrie- bener Ansatz 2010	Ist- Ergebnis 2010	Vergleich Ansatz / Ist
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	43.898,00	38.000	0,00	0,00	38.000,00	43.898,00	5.898,00
= Ordentliche Erträge	43.898,00	38.000	0,00	0,00	38.000,00	43.898,00	5.898,00
- Personalaufwendungen	128.576,41	112.056	0,00	0,00	112.056,00	128.352,02	16.296,02
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.785,28	1.000	0,00	0,00	1.000,00	748,11	-251,89
- Bilanzielle Abschreibungen	101,00	101	0,00	0,00	101,00	101,00	0,00
- Transferaufwendungen	419.937,96	422.100	0,00	0,00	422.100,00	399.730,24	-22.369,76
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	131.833,53	130.753	0,00	0,00	130.753,00	130.894,73	141,73
= Ordentliche Aufwendungen	682.234,18	666.010	0,00	0,00	666.010,00	659.826,10	-6.183,90
= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-638.336,18	-628.010	0,00	0,00	-628.010,00	-615.928,10	12.081,90
+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	5.160,00	5.472	0,00	0,00	5.472,00	3.660,00	-1.812,00
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	5.800,00	4.370	0,00	0,00	4.370,00	4.370,00	0,00
= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-640,00	1.102	0,00	0,00	1.102,00	-710,00	-1.812,00
= Jahresergebnis	-638.976,18	-626.908	0,00	0,00	-626.908,00	-616.638,10	10.269,90

Teilfinanzrechnung Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2009	Ansatz 2010	Fortschrei- bung nach § 10 GemHVO	Fortschrei- bung nach § 22 GemHVO	Fortgeschrie- bener Ansatz 2010	Ist- Ergebnis 2010	Vergleich Ansatz / Ist
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	43.898,00	38.000	0,00	0,00	38.000,00	43.898,00	5.898,00
+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	17.773,78	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	61.671,78	38.000	0,00	0,00	38.000,00	43.898,00	5.898,00
- Personalauszahlungen	126.865,08	110.643	0,00	0,00	110.643,00	125.148,13	14.505,13
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	6.875,75	1.000	0,00	129,53	1.129,53	658,34	-471,19
- Transferauszahlungen	409.094,19	422.100	0,00	14.848,02	436.948,02	408.220,16	-28.727,86
- Sonstige ordentliche Auszahlungen	131.833,53	130.753	0,00	0,00	130.753,00	130.894,73	141,73
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	674.668,55	664.496	0,00	14.977,55	679.473,55	664.921,36	-14.552,19
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-612.996,77	-626.496	0,00	-14.977,55	-641.473,55	-621.023,36	20.450,19

Stellenplanauszug	Einh.	Ist 2009	Plan 2010	Ist 2010	Differenz Ist-Plan
Stellen	Anz.	1,991	1,961	1,961	0,000

Kennzahlen	Ist 2009	Plan 2010	Ist 2010	Differenz Ist-Plan



Geschäftsbereich: 400 Jugend und Schule
Bereich: 510 Jugend und Schule
Produkt: 006.002.001. Kinder- und Jugendarbeit

Kennzahlen		Ist 2009	Plan 2010	Ist 2010	Differenz Ist-Plan
Kennzahlen					
Personalintensität 1	%.	18,69	16,72	19,32	2,60
Zuschuss je EW	€	15,35	14,97	14,89	-0,08
Aufwand je EW	€	16,53	16,01	16,04	0,03
Zuschuss je Kind und Jugendlichen (bis 21. Lj.)	€	66,21	65,30	64,46	-0,84
Aufwand je Kind und Jugendlichen (bis 21. Lj.)	€	71,29	69,83	69,43	-0,40
Leistungen	Einh.	Ist 2009	Plan 2010	Ist 2010	Differenz Ist-Plan
Leistungen					
Kinde, Jugendliche, junge Volljährige (bis 21. Lj.) in Lemgo insgesamt	Anz.	9.651	9.600	9.650	50
Kinder 0 - 14 Jahre	Anz.	5.606	5.910	5.600	-310
Jugendliche 14 - 18 Jahre	Anz.	2.441	2.020	2.450	430
Junge Volljährige 18 - 21 Jahre	Anz.	1.604	1.670	1.600	-70
Einrichtungen insgesamt	Anz.	5	7	5	-2
Jugendräume	Anz.	3	5	3	-2
Jugendzentrum	Anz.	1	1	1	0
Stadtteiltreffs	Anz.	1	1	1	0
Veranstaltungen insgesamt	Anz.	255	167	405	238
Schulseminare	Anz.	50	50	50	0
Veranstaltungen für Erziehende	Anz.	200	112	350	238
Sonstige Veranstaltungen	Anz.	5	5	5	0
TeilnehmerInnen insgesamt	Anz.	2.875	2.875	4.150	1.275
TeilnehmerInnen an VA für Erziehende	Anz.	1.100	1.100	2.500	1.400
TeilnehmerInnen an Schulseminaren	Anz.	1.475	1.475	1.500	25
TeilnehmerInnen an sonstigen VA	Anz.	300	300	150	-150
Familienbesuche im Rahmen des Frühwarnsystems	Anz.	310	320	320	0



Kinderspielplätze

Produktbereich	006	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe	006 002	Kinder- und Jugendarbeit
Produkt	006 002 002	Kinderspielplätze

Das Produkt ist zugeordnet:

Geschäftsbereich	4	Jugend und Schule
Budget	4.510	Jugend und Schule
Verantwortlich	Reinhold Tölke	

I. Aufgabe

- Planung, Gestaltung, Bau, Betrieb und Unterhaltung von Kinderspielplätzen
- Zielorientierte Planung, nach pädagogischen, ökonomischen und ökologischen Kriterien
- Sichere, attraktive und altersgerechte Spielplätze mit hohem Spielwert

II. Rechtsgrundlage

- Kinder- und Jugendhilfegesetz nach Sozialgesetzbuch
- Runderlass des Innenministers NRW vom 31.07.1974
- Satzung der Alten Hansestadt Lemgo über Beschaffenheit und Größe von Spielplätzen

III. Zielgruppe

- Kinder bis 14 Jahre
- Bei Bolzplätzen auch Kinder und Jugendliche über 14 Jahre

IV. Ziele

- Unterhaltung, Umbau, Neuanlegung von sicheren, attraktiven und altersgerechten Spielplätzen mit hohem Spielwert und Rückbau im Rahmen des vom Rat beschlossenen Spielplatzkonzeptes und dessen Fortschreibung



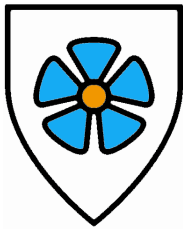
Geschäftsbereich: 400 Jugend und Schule
Bereich: 510 Jugend und Schule
Produkt: 006.002.002. Kinderspielplätze

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2009	Ansatz 2010	Fortschreibung nach § 10 GemHVO	Fortschreibung nach § 22 GemHVO	Fortgeschriebener Ansatz 2010	Ist-Ergebnis 2010	Vergleich Ansatz / Ist
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	7.111,00	0	0,00	0,00	0,00	11.220,00	11.220,00
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	4.857,27	4.857	0,00	0,00	4.857,00	4.857,27	0,27
= Ordentliche Erträge	11.968,27	4.857	0,00	0,00	4.857,00	16.077,27	11.220,27
- Personalaufwendungen	9.587,44	9.176	0,00	0,00	9.176,00	8.996,45	-179,55
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	260.925,76	293.200	0,00	0,00	293.200,00	234.394,10	-58.805,90
- Bilanzielle Abschreibungen	179.674,90	180.957	0,00	0,00	180.957,00	171.589,00	-9.368,00
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	5.210,00	0	0,00	0,00	0,00	3.867,00	3.867,00
= Ordentliche Aufwendungen	455.398,10	483.333	0,00	0,00	483.333,00	418.846,55	-64.486,45
= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-443.429,83	-478.476	0,00	0,00	-478.476,00	-402.769,28	75.706,72
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	404,00	472	0,00	0,00	472,00	472,00	0,00
= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-404,00	-472	0,00	0,00	-472,00	-472,00	0,00
= Jahresergebnis	-443.833,83	-478.948	0,00	0,00	-478.948,00	-403.241,28	75.706,72

Teilfinanzrechnung Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2009	Ansatz 2010	Fortschreibung nach § 10 GemHVO	Fortschreibung nach § 22 GemHVO	Fortgeschriebener Ansatz 2010	Ist-Ergebnis 2010	Vergleich Ansatz / Ist
- Personalauszahlungen	9.300,80	8.970	0,00	0,00	8.970,00	8.662,31	-307,69
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	264.870,50	293.200	0,00	16.410,02	309.610,02	244.429,73	-65.180,29
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	274.171,30	302.170	0,00	16.410,02	318.580,02	253.092,04	-65.487,98
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-274.171,30	-302.170	0,00	-16.410,02	-318.580,02	-253.092,04	65.487,98
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	34.707,70	40.000	0,00	2.062,95	42.062,95	41.406,43	-656,52
- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	15.125,25	14.000	0,00	0,00	14.000,00	5.260,52	-8.739,48
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	49.832,95	54.000	0,00	2.062,95	56.062,95	46.666,95	-9.396,00
= Saldo der Investitionstätigkeit	-49.832,95	-54.000	0,00	-2.062,95	-56.062,95	-46.666,95	9.396,00
= Saldo Weitere Investitionstätigkeit	-324.004,25	-356.170	0,00	-18.472,97	-374.642,97	-299.758,99	74.883,98

Investitionsrechnung (in T€)	Ergebnis 2009	Ansatz 2010	Fortschreibung nach § 10 GemHVO	Fortschreibung nach § 22 GemHVO	Fortgeschriebener Ansatz 2010	Ist-Ergebnis 2010	Vergleich Ansatz / Ist

A 08000024 Tiefbaumaßnahme Kinderspielplätze



Geschäftsbereich: 400 Jugend und Schule
 Bereich: 510 Jugend und Schule
 Produkt: 006.002.002. Kinderspielplätze

Investitionsrechnung (in T€)		Ergebnis 2009	Ansatz 2010	Fortschreibung nach § 10 GemHVO	Fortschreibung nach § 22 GemHVO	Fortgeschriebener Ansatz 2010	Ist-Ergebnis 2010	Vergleich Ansatz / Ist
	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	34,71	40	0,00	2,06	42,06	41,41	-0,66
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	34,71	40	0,00	2,06	42,06	41,41	-0,66
	Saldo A 08000024	-34,71	-40	0,00	-2,06	-42,06	-41,41	0,66

A 09000003 Kinderspielplätze, Erwerb von Anlagevermögen über 410 EUR

	- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	14,00	12	0,00	0,00	12,00	4,93	-7,07
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	14,00	12	0,00	0,00	12,00	4,93	-7,07
	Saldo A 09000003	-14,00	-12	0,00	0,00	-12,00	-4,93	7,07

Sonstige Investitionen

	- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	1,12	2	0,00	0,00	2,00	0,33	-1,67
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1,12	2	0,00	0,00	2,00	0,33	-1,67
	Sonstige Investitionen	-1,12	-2	0,00	0,00	-2,00	-0,33	1,67
31	= Saldo der Investitionstätigkeit	-49,83	-54	0,00	-2,06	-56,06	-46,67	9,40

Stellenplanauszug	Einh.	Ist 2009	Plan 2010	Ist 2010	Differenz Ist-Plan
Stellen	Anz.	0,169	0,139	0,139	0,000

Kennzahlen		Ist 2009	Plan 2010	Ist 2010	Differenz Ist-Plan
Kennzahlen					
Personalintensität 1	%.	2,10	1,90	2,15	0,25
Zuschuss je EW	€	10,66	11,44	9,74	-1,70
Aufwand je EW	€	10,95	11,56	10,12	-1,44
Aufwand je Kind und Jugendlichen bis 18. Lebensjahr	€	56,64	61,01	56,13	-4,88
Aufwand je betriebener und unterhaltener Anlage	€	9.908,74	10.517,50	0,00	-10.517,50
Aufwand je m² Fläche	€	4,19	4,45	0,00	-4,45



Hilfe für junge Menschen und ihre Familien

Produktbereich	006	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe	006 003	Hilfe für junge Menschen und ihre Familien
Produkt	006 003 001	Hilfe für junge Menschen und ihre Familien

Das Produkt ist zugeordnet:

Geschäftsbereich	4	Jugend und Schule
Budget	4.510	Jugend und Schule
Verantwortlich	Reinhold Tölke	

I. Aufgabe

- Allgemeine Förderung der Erziehung in der Familie
- Beratung bei Trennung und Scheidung
- Familienunterstützende „Hilfen zur Erziehung“, Inobhutnahme
- Jugendsozialarbeit
- Jugendgerichtshilfe
- Tagespflege
- Eingliederungshilfe für seelisch behinderte Kinder und Jugendliche
- Beistandschaften, Vormundschaften, Pflegschaften
- Unterhaltsvorschuss

II. Rechtsgrundlage

- Sozialgesetzbuch VIII (Kinder- und Jugendhilfe)
- Bürgerliches Gesetzbuch
- Jugendgerichtsgesetz
- Zivilprozessordnung
- Unterhaltsvorschussgesetz

III. Zielgruppe

- Familien, Erziehungsberechtigte, Kinder, Jugendliche und Junge Erwachsene vor allem mit dem gewöhnlichen Aufenthalt in der Stadt Lemgo

IV. Ziele

- Sicherung des Kindeswohls und Gewährung der im Rahmen der gesetzlichen Vorgaben des SGB VIII notwendigen und passgenauen Hilfen innerhalb und außerhalb der Familie unter Berücksichtigung eines effizienten Einsatzes finanzieller Ressourcen



Geschäftsbereich: 400 Jugend und Schule

Bereich: 510 Jugend und Schule

Produkt: 006.003.001. Hilfe für junge Menschen und ihre Familien

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2009	Ansatz 2010	Fortschrei- bung nach § 10 GemHVO	Fortschrei- bung nach § 22 GemHVO	Fortgeschrie- bener Ansatz 2010	Ist- Ergebnis 2010	Vergleich Ansatz / Ist
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	19.938,00	18.000	0,00	0,00	18.000,00	29.645,00	11.645,00
+ Sonstige Transfererträge	274.623,83	290.000	0,00	0,00	290.000,00	344.431,63	54.431,63
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.891,00	1.500	0,00	0,00	1.500,00	4.749,60	3.249,60
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	797.126,52	712.000	0,00	0,00	712.000,00	823.751,80	111.751,80
+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	50	0,00	0,00	50,00	0,00	-50,00
= Ordentliche Erträge	1.094.579,35	1.021.550	0,00	0,00	1.021.550,00	1.202.578,03	181.028,03
- Personalaufwendungen	818.884,80	832.153	0,00	0,00	832.153,00	797.831,08	-34.321,92
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	703.179,40	728.955	0,00	0,00	728.955,00	1.013.172,77	284.217,77
- Transferaufwendungen	3.241.090,57	3.585.240	0,00	0,00	3.585.240,00	3.460.321,89	-124.918,11
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	71.923,94	91.086	0,00	0,00	91.086,00	78.013,16	-13.072,84
= Ordentliche Aufwendungen	4.835.078,71	5.237.434	0,00	0,00	5.237.434,00	5.349.338,90	111.904,90
= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-3.740.499,36	-4.215.884	0,00	0,00	-4.215.884,00	-4.146.760,87	69.123,13
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	47.922,00	46.295	0,00	0,00	46.295,00	46.295,00	0,00
= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-47.922,00	-46.295	0,00	0,00	-46.295,00	-46.295,00	0,00
= Jahresergebnis	-3.788.421,36	-4.262.179	0,00	0,00	-4.262.179,00	-4.193.055,87	69.123,13

Teilfinanzrechnung Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2009	Ansatz 2010	Fortschrei- bung nach § 10 GemHVO	Fortschrei- bung nach § 22 GemHVO	Fortgeschrie- bener Ansatz 2010	Ist- Ergebnis 2010	Vergleich Ansatz / Ist
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	19.938,00	18.000	0,00	0,00	18.000,00	29.645,00	11.645,00
+ Sonstige Transfereinzahlungen	276.983,14	290.000	0,00	0,00	290.000,00	345.459,91	55.459,91
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.891,00	1.500	0,00	0,00	1.500,00	4.749,60	3.249,60
+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	809.523,03	712.000	0,00	0,00	712.000,00	813.064,16	101.064,16
+ Sonstige ordentliche Einzahlungen	0,00	50	0,00	0,00	50,00	0,00	-50,00
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.109.335,17	1.021.550	0,00	0,00	1.021.550,00	1.192.918,67	171.368,67
- Personalauszahlungen	771.112,20	789.101	0,00	0,00	789.101,00	713.904,76	-75.196,24
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	579.814,86	728.955	0,00	135.596,79	864.551,79	740.973,41	-123.578,38
- Transferauszahlungen	3.242.105,41	3.585.240	0,00	25.601,95	3.610.841,95	3.432.758,65	-178.083,30
- Sonstige ordentliche Auszahlungen	68.867,82	91.086	0,00	5.184,93	96.270,93	79.833,95	-16.436,98
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	4.661.900,29	5.194.382	0,00	166.383,67	5.360.765,67	4.967.470,77	-393.294,90



Geschäftsbereich: 400 Jugend und Schule

Bereich: 510 Jugend und Schule

Produkt: 006.003.001. Hilfe für junge Menschen und ihre Familien

Teilfinanzrechnung Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2009	Ansatz 2010	Fortschrei- bung nach § 10 GemHVO	Fortschrei- bung nach § 22 GemHVO	Fortgeschrie- bener Ansatz 2010	Ist- Ergebnis 2010	Vergleich Ansatz / Ist
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-3.552.565,12	-4.172.832	0,00	-166.383,67	-4.339.215,67	-3.774.552,10	564.663,57

Stellenplanauszug	Einh.	Ist 2009	Plan 2010	Ist 2010	Differenz Ist-Plan
Stellen	Anz.	14,05	14,13	14,13	0,00

Kennzahlen		Ist 2009	Plan 2010	Ist 2010	Differenz Ist-Plan
Kennzahlen					
Personalintensität 1	%.	16,77	15,75	14,79	-0,96
Zuschuss je EW	€	91,03	101,80	101,24	-0,56
Aufwand je EW	€	117,33	126,20	130,27	4,07
Unterhaltsvorschussquote	%.	19,38	16,22	21,47	5,25

Leistungen	Einh.	Ist 2009	Plan 2010	Ist 2010	Differenz Ist-Plan
Leistungen					
Kinder und Jugendliche unter 18. Lebensjahr	Anz.	8.047	7.930	8.050	120
Junge Erwachsene zwischen 18.- 21. Lebensjahr	Anz.	1.604	1.670	1.600	-70
Betreuungstage gem. § 33 SGB VIII Kinder/Jugendliche u. 18 Jahre	Tg.	17.805	0	18.600	18.600
Therapiestunden ambulant f. Empfänger v. Eingliederungshilfe § 35 a SGB VIII	Std.	900	0	1.400	1.400
Betreuungstage in Einrichtungen f. Empfänger v. Eingliederungshilfe § 35a SGB VIII	Tg.	31	0	400	400
Betreuungstage §32 u. § 34 SGB VIII je Kind/ Jugendlichen u. 18 Jahre	Std.	14.498	15.000	14.250	-750
Betreuungstage § 34 SGB VIII junge Volljährige 18 - 21 Jahre	Tg.	1.183	2.200	2.200	0
Fachleistungsstunden § 41 SGB VIII junge Volljährige 18-21 Jahre	Std.	200	0	200	200
Fachleistungsstunden ambulant §§ 27 ff SGB VIII	Std.	9.800	7.500	10.000	2.500
Betreuungstage f. Hilfen in Mutter-Kind Einrichtungen § 19 SGB VIII	Tg.	14	0	800	800
Jugendgerichtshilfefälle § 52 SGB VIII u. §§ 38,50 JGG	Anz.	130	210	230	20
Fälle familiengerichtl. Verfahren § 50 SGB VIII	Anz.	65	85	100	15
Betreuungstage Inobhutnahmen § 42 SGB VIII	Anz.	330	180	250	70
Fälle Vormundschaften §§ 50,55 SGB VIII	Anz.	25	27	30	3
Fälle lfd. Unterhaltsvorschussleistungen gem. UVG	Anz.	240	0	250	250
Durchschn. Fälle Tagespflege §§ 22,23 SGB VIII i.V.m. KiBiz	Anz.	50	55	55	0
Fälle Beistandschaften §§ 52 a ff. SGB VIII	Anz.	240	250	260	10
Beurkundungen	Anz.	0	0	150	150
Unterhalt/Vaterschaftsanerkennung/Sorgere cht					



Stadtplanung

Produktbereich	009	Räumliche Planung und Entwicklung
Produktgruppe	009 001	Räumliche Planung
Produkt	009 001 001	Stadtplanung

Das Produkt ist zugeordnet:

Geschäftsbereich	5	Stadtplanung und Bauen
Budget	5.610	Stadtplanung
Verantwortlich	Berit Weber	

I. Aufgabe

- Bauleitplanung (Flächennutzungsplan, Bebauungspläne)
- Planungs- und Gestaltungsberatung
- Städtebauliche Rahmenplanung, informelle Planung
- Vermessungs- und Katasterangelegenheiten
- Bauförderung

II. Rechtsgrundlage

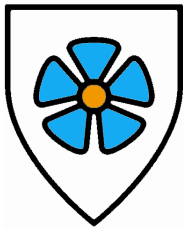
- Baugesetzbuch
- Baunutzungsverordnung
- Bauordnung NRW
- Gestaltungs-, Werbe- und Stellplatzsatzung

III. Zielgruppe

- Einwohnerinnen und Einwohner
- Grundstückseigentümerinnen und Grundstückseigentümer
- Gewerbetreibende
- Architektinnen und Architekten, Baufachleute

IV. Ziele

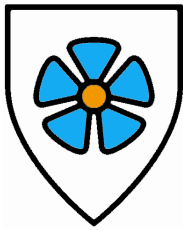
- Vorausschauende Planung zur Sicherung einer nachhaltigen städtebaulichen Entwicklung im Sinne des § 1 Abs. 5 BauGB
- Bewahrung und Weiterentwicklung eines gestalterisch qualitätvollen unverwechselbaren Erscheinungsbildes und Intensivierung der Nutzungsvielfalt des historischen Stadtkerns
- Vorstellung des Konzeptes „Wohnen und Bauen in Lemgo“ unter Berücksichtigung demographischer und sozialer Veränderungen (gemischtes Wohnen, bereutes Wohnen, usw.) sowie jährliche Fortschreibung
- Veröffentlichung eines Baulückenkatasters und ständige Aktualisierung
- Umsetzung und rechtliche Absicherung des Einzelhandelskonzeptes
- Federführung bei der Erarbeitung eines kommunalen Klimaschutzkonzeptes unter Berücksichtigung des Energieversorgungskonzeptes der Stadtwerke Lemgo GmbH



Geschäftsbereich: 500 Stadtplanung und Bauen
Bereich: 610 Stadtplanung
Produkt: 009.001.001. Stadtplanung

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2009	Ansatz 2010	Fortschrei- bung nach § 10 GemHVO	Fortschrei- bung nach § 22 GemHVO	Fortgeschrie- bener Ansatz 2010	Ist- Ergebnis 2010	Vergleich Ansatz / Ist
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	415.050	0,00	0,00	415.050,00	331.050,00	-84.000,00
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	13.994,55	4.000	0,00	0,00	4.000,00	3.354,75	-645,25
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	792,00	1.000	0,00	0,00	1.000,00	1.191,00	191,00
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	30.085,29	31.000	0,00	0,00	31.000,00	29.686,26	-1.313,74
+ Sonstige ordentliche Erträge	1.572,00	50	0,00	0,00	50,00	470,00	420,00
= Ordentliche Erträge	46.443,84	451.100	0,00	0,00	451.100,00	365.752,01	-85.347,99
- Personalaufwendungen	313.791,02	256.967	0,00	0,00	256.967,00	239.895,93	-17.071,07
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	36.441,92	38.540	0,00	0,00	38.540,00	36.211,58	-2.328,42
- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	800	0,00	0,00	800,00	0,00	-800,00
- Transferaufwendungen	0,00	500.000	0,00	0,00	500.000,00	360.000,00	-140.000,00
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	103.354,40	66.944	0,00	0,00	66.944,00	40.668,10	-26.275,90
= Ordentliche Aufwendungen	453.587,34	863.251	0,00	0,00	863.251,00	676.775,61	-186.475,39
= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-407.143,50	-412.151	0,00	0,00	-412.151,00	-311.023,60	101.127,40
- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	1.000	0,00	0,00	1.000,00	0,00	-1.000,00
= Finanzergebnis	0,00	-1.000	0,00	0,00	-1.000,00	0,00	1.000,00
= Ordentliches Ergebnis	-407.143,50	-413.151	0,00	0,00	-413.151,00	-311.023,60	102.127,40
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	24.279,00	22.628	0,00	0,00	22.628,00	22.628,00	0,00
= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-24.279,00	-22.628	0,00	0,00	-22.628,00	-22.628,00	0,00
= Jahresergebnis	-431.422,50	-435.779	0,00	0,00	-435.779,00	-333.651,60	102.127,40

Teilfinanzrechnung Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2009	Ansatz 2010	Fortschrei- bung nach § 10 GemHVO	Fortschrei- bung nach § 22 GemHVO	Fortgeschrie- bener Ansatz 2010	Ist- Ergebnis 2010	Vergleich Ansatz / Ist
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	822.050	0,00	0,00	822.050,00	738.050,00	-84.000,00
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	13.994,55	4.000	0,00	0,00	4.000,00	3.354,75	-645,25
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	650,50	1.000	0,00	0,00	1.000,00	1.139,50	139,50
+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	29.418,96	31.000	0,00	0,00	31.000,00	29.686,26	-1.313,74
+ Sonstige ordentliche Einzahlungen	1.452,00	50	0,00	0,00	50,00	270,00	220,00
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	45.516,01	858.100	0,00	0,00	858.100,00	772.500,51	-85.599,49
- Personalauszahlungen	243.738,47	213.405	0,00	0,00	213.405,00	187.294,50	-26.110,50
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	34.403,02	38.540	0,00	1.411,90	39.951,90	37.288,41	-2.663,49



Geschäftsbereich: 500 Stadtplanung und Bauen
Bereich: 610 Stadtplanung
Produkt: 009.001.001. Stadtplanung

Teilfinanzrechnung Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2009	Ansatz 2010	Fortschrei- bung nach § 10 GemHVO	Fortschrei- bung nach § 22 GemHVO	Fortgeschrie- bener Ansatz 2010	Ist- Ergebnis 2010	Vergleich Ansatz / Ist
- Zinsen und sonstige Auszahlungen	0,00	1.000	0,00	0,00	1.000,00	0,00	-1.000,00
- Transferauszahlungen	0,00	907.000	0,00	0,00	907.000,00	527.000,00	-380.000,00
- Sonstige ordentliche Auszahlungen	107.732,18	66.944	0,00	6.956,96	73.900,96	46.679,72	-27.221,24
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	385.873,67	1.226.889	0,00	8.368,86	1.235.257,86	798.262,63	-436.995,23
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-340.357,66	-368.789	0,00	-8.368,86	-377.157,86	-25.762,12	351.395,74
+ Einz. aus Zuwendungen für Investitionsmaßn.	6.000,00	40.400	0,00	0,00	40.400,00	40.058,00	-342,00
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	6.000,00	40.400	0,00	0,00	40.400,00	40.058,00	-342,00
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	34.000	0,00	18.000,00	52.000,00	50.290,00	-1.710,00
- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	0,00	800	0,00	0,00	800,00	0,00	-800,00
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	34.800	0,00	18.000,00	52.800,00	50.290,00	-2.510,00
= Saldo der Investitionstätigkeit	6.000,00	5.600	0,00	-18.000,00	-12.400,00	-10.232,00	2.168,00
= Saldo Weitere Investitionstätigkeit	-334.357,66	-363.189	0,00	-26.368,86	-389.557,86	-35.994,12	353.563,74

Investitionsrechnung (in T€)	Ergebnis 2009	Ansatz 2010	Fortschrei- bung nach § 10 GemHVO	Fortschrei- bung nach § 22 GemHVO	Fortgeschrie- bener Ansatz 2010	Ist- Ergebnis 2010	Vergleich Ansatz / Ist

A 08000072 Sanierungsmaßnahme Lüttfeld/Liebigstraße, Umfeld Schulen

	+ Einz. aus Zuwendungen für Investitionsmaßn.	6,00	40	0,00	0,00	40,40	40,06	-0,34
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	6,00	40	0,00	0,00	40,40	40,06	-0,34
	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	34	0,00	18,00	52,00	50,29	-1,71
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	34	0,00	18,00	52,00	50,29	-1,71
	Saldo A 08000072	6,00	6	0,00	-18,00	-11,60	-10,23	1,37

Sonstige Investitionen

	- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	0,00	1	0,00	0,00	0,80	0,00	-0,80
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	1	0,00	0,00	0,80	0,00	-0,80
	Sonstige Investitionen	0,00	-1	0,00	0,00	-0,80	0,00	0,80
31	= Saldo der Investitionstätigkeit	6,00	6	0,00	-18,00	-12,40	-10,23	2,17



Geschäftsbereich: 500 Stadtplanung und Bauen
Bereich: 610 Stadtplanung
Produkt: 009.001.001. Stadtplanung

Stellenplanauszug	Einh.	Ist 2009	Plan 2010	Ist 2010	Differenz Ist-Plan
Stellen	Anz.	5,052	4,845	4,845	0,000

Kennzahlen		Ist 2009	Plan 2010	Ist 2010	Differenz Ist-Plan
Kennzahlen					
Personalintensität 1	%.	65,67	28,97	34,30	5,33
Zuschuss je EW	€	10,37	10,41	8,06	-2,35
Aufwand je EW	€	11,48	21,18	16,89	-4,29

Leistungen	Einh.	Ist 2009	Plan 2010	Ist 2010	Differenz Ist-Plan
Leistungen					
Rechtskräftige Bebauungspläne	Anz.	120	125	130	5
Bauleitpläne im laufenden Verfahren	Anz.	20	20	20	0
Durchgeführte Planungen insgesamt	Anz.	170	170	170	0
Planungen Bauleitpläne	Anz.	8	8	8	0
Planungen Satzungen	Anz.	2	2	2	0
Informelle Planungen (Rahmenpläne, Einzelhandelskonzepte, städtebauliche Entwicklungskonzepte)	Anz.	10	10	10	0
Bau- und Gestaltungsberatungen	Anz.	150	150	150	0



Denkmalschutz und -pflege

Produktbereich	010	Bauen und Wohnen
Produktgruppe	010 003	Denkmalschutz und Pflege
Produkt	010 003 001	Denkmalschutz und -pflege

Das Produkt ist zugeordnet:

Geschäftsbereich	5	Stadtplanung und Bauen
Budget	5.610	Stadtplanung
Verantwortlich	Berit Weber	

I. Aufgabe

- Eintragung in die Denkmalliste, Überwachung des Denkmalbestandes
- Abstimmungen, Erteilung denkmalrechtlicher Erlaubnisse bei Veränderungen
- Erhaltung und Förderung von Baudenkmälern
- Erteilung von Steuerbescheinigungen
- Öffentlichkeitsarbeit zu Stadtbaugeschichte und Denkmalschutz (u.a. Tag des offenen Denkmals)

II. Rechtsgrundlage

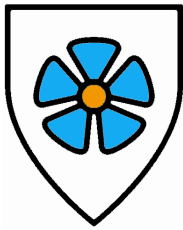
- Denkmalschutzgesetz

III. Zielgruppe

- Denkmaleigentümerinnen und Denkmaleigentümer
- Erwerberinnen und Erwerber von Baudenkmälern
- Einwohnerinnen und Einwohner
- Touristinnen und Touristen

IV. Ziele

- Aufstellung und Führung der Denkmalliste
- Schutz, Pflege, Erhaltung und Überwachung der Zustände von Bau- und Bodendenkmälern und Abwendungen der Gefährdung von Bau- und Bodendenkmälern
- Schutz und Pflege von erhaltenswerten historischen Gebäuden (Inventarliste)



Geschäftsbereich: 500 Stadtplanung und Bauen
Bereich: 610 Stadtplanung
Produkt: 010.003.001. Denkmalschutz und -pflege

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2009	Ansatz 2010	Fortschrei- bung nach § 10 GemHVO	Fortschrei- bung nach § 22 GemHVO	Fortgeschrie- bener Ansatz 2010	Ist- Ergebnis 2010	Vergleich Ansatz / Ist
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	41.972,00	63.947	0,00	0,00	63.947,00	49.950,00	-13.997,00
= Ordentliche Erträge	41.972,00	63.947	0,00	0,00	63.947,00	49.950,00	-13.997,00
- Personalaufwendungen	128.590,78	131.012	0,00	0,00	131.012,00	113.539,31	-17.472,69
- Transferaufwendungen	67.793,31	114.579	0,00	0,00	114.579,00	90.504,49	-24.074,51
= Ordentliche Aufwendungen	196.384,09	245.591	0,00	0,00	245.591,00	204.043,80	-41.547,20
= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-154.412,09	-181.644	0,00	0,00	-181.644,00	-154.093,80	27.550,20
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	6.862,00	6.252	0,00	0,00	6.252,00	6.252,00	0,00
= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-6.862,00	-6.252	0,00	0,00	-6.252,00	-6.252,00	0,00
= Jahresergebnis	-161.274,09	-187.896	0,00	0,00	-187.896,00	-160.345,80	27.550,20

Teilfinanzrechnung Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2009	Ansatz 2010	Fortschrei- bung nach § 10 GemHVO	Fortschrei- bung nach § 22 GemHVO	Fortgeschrie- bener Ansatz 2010	Ist- Ergebnis 2010	Vergleich Ansatz / Ist
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	101.000,00	83.947	0,00	0,00	83.947,00	95.935,00	11.988,00
+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	35.000	0,00	0,00	35.000,00	19.987,00	-15.013,00
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	101.000,00	118.947	0,00	0,00	118.947,00	115.922,00	-3.025,00
- Personalauszahlungen	116.498,38	127.798	0,00	5.201,74	132.999,74	113.544,47	-19.455,27
- Transferauszahlungen	146.793,31	169.579	0,00	1.000,00	170.579,00	120.736,49	-49.842,51
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	263.291,69	297.377	0,00	6.201,74	303.578,74	234.280,96	-69.297,78
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-162.291,69	-178.430	0,00	-6.201,74	-184.631,74	-118.358,96	66.272,78

Stellenplanauszug	Einh.	Ist 2009	Plan 2010	Ist 2010	Differenz Ist-Plan
Stellen	Anz.	2,092	2,150	2,150	0,000

Kennzahlen		Ist 2009	Plan 2010	Ist 2010	Differenz Ist-Plan
Kennzahlen					
Personalintensität 1	%.	63,27	52,02	53,99	1,97
Zuschuss je EW	€	3,88	4,49	3,87	-0,62
Aufwand je EW	€	4,88	6,02	5,08	-0,94
Zuschuss je erhaltenswertem historischen Gebäude (einschließlich Baudenkmäler)	€	146,61	170,81	145,77	-25,04

Leistungen	Einh.	Ist 2009	Plan 2010	Ist 2010	Differenz Ist-Plan
Leistungen					



Geschäftsbereich: 500 Stadtplanung und Bauen
Bereich: 610 Stadtplanung
Produkt: 010.003.001. Denkmalschutz und -pflege

Leistungen	Einh.	Ist 2009	Plan 2010	Ist 2010	Differenz Ist-Plan
Erhaltenswerte historische Gebäude im Stadtgebiet insgesamt (Inventarliste)	Anz.	1.100	1.100	1.100	0
Baudenkmäler	Anz.	460	463	466	3
Bodendenkmäler	Anz.	20	20	20	0
Geförderte Denkmäler	Anz.	23	13	14	1
Fördervolumen	€	67.000	53.000	147.400	94.400
Ausgestellte Steuerbescheinigungen	Anz.	5	6	6	0
Anhand von Steuerbescheinigungen nachgewiesenes, privates Investitionsvolumen	€	3.687.636	1.000.000	1.000.000	0



Bauaufsicht

Produktbereich	010	Bauen und Wohnen
Produktgruppe	010 001	Bauaufsichtliche Genehmigungsverfahren
Produkt	010 001 001	Bauaufsicht

Das Produkt ist zugeordnet:

Geschäftsbereich	5	Stadtplanung und Bauen
Budget	5.630	Bauaufsicht
Verantwortlich	Helmut Strüßmann	

I. Aufgabe

- Bescheidung von Bauanträgen, Bauvoranfragen und Teilungsanträgen
- Erteilung von Bescheinigungen nach dem Wohnungseigentumsgesetz
- Durchführung bauordnungsbehördlicher Maßnahmen bei Störungen der öffentlichen Sicherheit und Ordnung
- Führung des Baulastenverzeichnisses
- Beratung in baurechtlichen Angelegenheiten

II. Rechtsgrundlage

- Bauordnung NRW
- Baugesetzbuch

III. Zielgruppe

- Bauherrinnen und Bauherren
- Einwohnerinnen und Einwohner
- Entwurfsverfasserinnen und Entwurfsverfasser

IV. Ziele

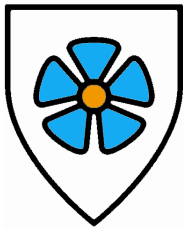
- Wahrung und Durchsetzung der bauordnungs- und bauplanungsrechtlichen Bestimmungen
- Zeitnahe und effektive Beratung von Bauherrinnen und Bauherren, Bürgerinnen und Bürgern und Entwurfsverfasserinnen und Entwurfsverfassern
- Kurze Antragsbearbeitungszeiten von Bauanträgen, Vorbescheiden, Teilungen, Abgeschlossenheitsbescheinigungen
- Förderung von Akzeptanz und Einsicht bei der Bürgerschaft gegenüber bauaufsichtlichen Entscheidungen



Geschäftsbereich: 500 Stadtplanung und Bauen
Bereich: 630 Bauaufsicht
Produkt: 010.001.001. Bauaufsicht

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2009	Ansatz 2010	Fortschreibung nach § 10 GemHVO	Fortschreibung nach § 22 GemHVO	Fortgeschriebener Ansatz 2010	Ist-Ergebnis 2010	Vergleich Ansatz / Ist
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	199,00	199,00
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	303.612,60	212.000	0,00	0,00	212.000,00	386.362,86	174.362,86
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	15.332,41	50.000	0,00	0,00	50.000,00	3.662,76	-46.337,24
+ Sonstige ordentliche Erträge	7.454,50	3.000	0,00	0,00	3.000,00	3.757,50	757,50
= Ordentliche Erträge	326.399,51	265.000	0,00	0,00	265.000,00	393.982,12	128.982,12
- Personalaufwendungen	479.219,39	399.958	0,00	0,00	399.958,00	451.351,82	51.393,82
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	5.667,20	53.359	0,00	0,00	53.359,00	6.371,95	-46.987,05
- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	320	0,00	0,00	320,00	199,00	-121,00
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	74.607,15	58.845	0,00	0,00	58.845,00	62.121,87	3.276,87
= Ordentliche Aufwendungen	559.493,74	512.482	0,00	0,00	512.482,00	520.044,64	7.562,64
= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-233.094,23	-247.482	0,00	0,00	-247.482,00	-126.062,52	121.419,48
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	25.542,00	27.398	0,00	0,00	27.398,00	27.398,00	0,00
= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-25.542,00	-27.398	0,00	0,00	-27.398,00	-27.398,00	0,00
= Jahresergebnis	-258.636,23	-274.880	0,00	0,00	-274.880,00	-153.460,52	121.419,48

Teilfinanzrechnung Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2009	Ansatz 2010	Fortschreibung nach § 10 GemHVO	Fortschreibung nach § 22 GemHVO	Fortgeschriebener Ansatz 2010	Ist-Ergebnis 2010	Vergleich Ansatz / Ist
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	305.618,21	212.000	0,00	0,00	212.000,00	382.326,96	170.326,96
+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	4.119,33	50.000	0,00	0,00	50.000,00	0,00	-50.000,00
+ Sonstige ordentliche Einzahlungen	7.627,95	3.000	0,00	0,00	3.000,00	1.125,50	-1.874,50
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	317.365,49	265.000	0,00	0,00	265.000,00	383.452,46	118.452,46
- Personalauszahlungen	430.442,82	372.754	0,00	0,00	372.754,00	418.273,82	45.519,82
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	5.621,57	53.359	0,00	107,73	53.466,73	5.865,86	-47.600,87
- Sonstige ordentliche Auszahlungen	74.453,65	58.845	0,00	833,06	59.678,06	58.829,85	-848,21
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	510.518,04	484.958	0,00	940,79	485.898,79	482.969,53	-2.929,26
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-193.152,55	-219.958	0,00	-940,79	-220.898,79	-99.517,07	121.381,72
- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	196,36	320	0,00	0,00	320,00	199,00	-121,00
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	196,36	320	0,00	0,00	320,00	199,00	-121,00



Geschäftsbereich: 500 Stadtplanung und Bauen
Bereich: 630 Bauaufsicht
Produkt: 010.001.001. Bauaufsicht

Teilfinanzrechnung Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2009	Ansatz 2010	Fortschrei- bung nach § 10 GemHVO	Fortschrei- bung nach § 22 GemHVO	Fortgeschrie- bener Ansatz 2010	Ist- Ergebnis 2010	Vergleich Ansatz / Ist
= Saldo der Investitionstätigkeit	-196,36	-320	0,00	0,00	-320,00	-199,00	121,00
= Saldo Weitere Investitionstätigkeit	-193.348,91	-220.278	0,00	-940,79	-221.218,79	-99.716,07	121.502,72

Investitionsrechnung (in T€)	Ergebnis 2009	Ansatz 2010	Fortschrei- bung nach § 10 GemHVO	Fortschrei- bung nach § 22 GemHVO	Fortgeschrie- bener Ansatz 2010	Ist- Ergebnis 2010	Vergleich Ansatz / Ist

Sonstige Investitionen

	- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	0,20	0	0,00	0,00	0,32	0,20	-0,12
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,20	0	0,00	0,00	0,32	0,20	-0,12
	Sonstige Investitionen	-0,20	0	0,00	0,00	-0,32	-0,20	0,12
31	= Saldo der Investitionstätigkeit	-0,20	0	0,00	0,00	-0,32	-0,20	0,12

Stellenplanauszug	Einh.	Ist 2009	Plan 2010	Ist 2010	Differenz Ist-Plan
Stellen	Anz.	7,75	6,85	6,85	0,00

Kennzahlen		Ist 2009	Plan 2010	Ist 2010	Differenz Ist-Plan
Kennzahlen					
Personalintensität 1	%.	81,91	74,08	82,45	8,37
Zuschuss je EW	€	6,21	6,57	3,71	-2,86
Aufwand je EW	€	14,06	12,90	13,22	0,32

Leistungen	Einh.	Ist 2009	Plan 2010	Ist 2010	Differenz Ist-Plan
Leistungen					
Baugenehmigungen über 12.000 EUR Rohbaukosten	Anz.	66	70	70	0
Baugenehmigungen unter 12.000 EUR Rohbaukosten	Anz.	187	211	211	0
Bauvoranfragen	Anz.	18	16	16	0
Ablehnungen von Baugenehmigungen oder Bauvoranfragen	Anz.	6	3	3	0
Bodenverkehrsanträge	Anz.	25	26	26	0



Verkehrsangelegenheiten

Produktbereich	002	Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe	002 007	Verkehrsangelegenheiten
Produkt	002 007 001	Verkehrsangelegenheiten

Das Produkt ist zugeordnet:

Geschäftsbereich	5	Stadtplanen und Bauen
Budget	5.660	Tiefbau
Verantwortlich	Werner Kloppmann	

I. Aufgabe

- Überwachung des ruhenden Verkehrs
- Verkehrsrechtliche Genehmigungen als Untere Straßenverkehrsbehörde

II. Rechtsgrundlage

- Straßenverkehrsgesetz
- Straßenverkehrsordnung
- Ordnungswidrigkeitengesetz

III. Zielgruppe

- Verkehrsteilnehmerinnen und Verkehrsteilnehmer
- Baufirmen

IV. Ziele

- Erhöhung der Verkehrssicherheit durch eine Reduzierung von unfallauffälligen Bereichen
- Durchsetzung der Regelungen im Bereich ruhender Verkehr ohne unrechtmäßig erteilte Verwarnungen
- Zeitnahe Erteilung von Erlaubnissen, Genehmigungen und Anordnungen



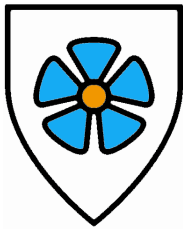
Geschäftsbereich: 500 Stadtplanung und Bauen
Bereich: 660 Tiefbau
Produkt: 002.007.001. Verkehrsangelegenheiten

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2009	Ansatz 2010	Fortschreibung nach § 10 GemHVO	Fortschreibung nach § 22 GemHVO	Fortgeschriebener Ansatz 2010	Ist-Ergebnis 2010	Vergleich Ansatz / Ist
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	27.005,00	22.000	0,00	0,00	22.000,00	25.733,50	3.733,50
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	14.544,01	10.700	0,00	0,00	10.700,00	13.225,13	2.525,13
+ Sonstige ordentliche Erträge	196.972,56	170.000	0,00	0,00	170.000,00	230.539,84	60.539,84
= Ordentliche Erträge	238.521,57	202.700	0,00	0,00	202.700,00	269.498,47	66.798,47
- Personalaufwendungen	186.746,98	215.022	0,00	0,00	215.022,00	197.947,45	-17.074,55
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	9.060,47	6.742	0,00	0,00	6.742,00	6.558,33	-183,67
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	63.334,02	58.735	0,00	0,00	58.735,00	53.258,86	-5.476,14
= Ordentliche Aufwendungen	259.141,47	280.499	0,00	0,00	280.499,00	257.764,64	-22.734,36
= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-20.619,90	-77.799	0,00	0,00	-77.799,00	11.733,83	89.532,83
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	18.791,00	29.235	0,00	0,00	29.235,00	29.235,00	0,00
= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-18.791,00	-29.235	0,00	0,00	-29.235,00	-29.235,00	0,00
= Jahresergebnis	-39.410,90	-107.034	0,00	0,00	-107.034,00	-17.501,17	89.532,83

Teilfinanzrechnung Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2009	Ansatz 2010	Fortschreibung nach § 10 GemHVO	Fortschreibung nach § 22 GemHVO	Fortgeschriebener Ansatz 2010	Ist-Ergebnis 2010	Vergleich Ansatz / Ist
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	26.075,00	22.000	0,00	0,00	22.000,00	26.293,50	4.293,50
+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	13.028,01	10.700	0,00	0,00	10.700,00	14.369,38	3.669,38
+ Sonstige ordentliche Einzahlungen	193.765,93	170.000	0,00	0,00	170.000,00	225.270,70	55.270,70
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	232.868,94	202.700	0,00	0,00	202.700,00	265.933,58	63.233,58
- Personalauszahlungen	166.083,50	180.481	0,00	0,00	180.481,00	159.623,56	-20.857,44
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	8.273,10	6.742	0,00	833,27	7.575,27	7.253,95	-321,32
- Sonstige ordentliche Auszahlungen	53.641,35	58.735	0,00	11.952,60	70.687,60	60.776,43	-9.911,17
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	227.997,95	245.958	0,00	12.785,87	258.743,87	227.653,94	-31.089,93
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	4.870,99	-43.258	0,00	-12.785,87	-56.043,87	38.279,64	94.323,51

Stellenplanauszug	Einh.	Ist 2009	Plan 2010	Ist 2010	Differenz Ist-Plan
Stellen	Anz.	4,95	5,25	5,25	0,00

Kennzahlen	Ist 2009	Plan 2010	Ist 2010	Differenz Ist-Plan



Geschäftsbereich: 500 Stadtplanung und Bauen
Bereich: 660 Tiefbau
Produkt: 002.007.001. Verkehrsangelegenheiten

Kennzahlen		Ist 2009	Plan 2010	Ist 2010	Differenz Ist-Plan
Kennzahlen					
Personalintensität 1	%.	67,19	69,42	68,82	-0,60
Zuschuss je EW	€	0,95	2,56	0,39	-2,17
Aufwand je EW	€	6,68	7,40	6,90	-0,50

Leistungen	Einh.	Ist 2009	Plan 2010	Ist 2010	Differenz Ist-Plan
Leistungen					
Gebührenpflichtige Verwarnungen	Anz.	17.006	17.000	17.000	0
Baustellengenehmigungen	Anz.	175	180	170	-10
Zu genehmigende Veranstaltungen	Anz.	62	50	55	5
Verkehrsrechtliche Anordnungen	Anz.	59	60	60	0
Anzahl der Anhörungen zu Großraum- und Schwertransporten	Anz.	0	0	0	0
Anzahl der Baustellenmeldungen im Rahmen von Jahressperrgenehmigungen	Anz.	0	0	0	0



Abfallwirtschaft

Produktbereich	011	Ver- und Entsorgung
Produktgruppe	011 002	Abfallwirtschaft
Produkt	011 002 001	Abfallwirtschaft

Das Produkt ist zugeordnet:

Geschäftsbereich	5	Stadtplanung und Bauen
Budget	5.660	Tiefbau
Verantwortlich	Werner Kloppmann	

I. Aufgabe

- Organisation der Müllabfuhr
- Kalkulation und Erhebung der Müllgebühren

II. Rechtsgrundlage

- Kreislaufwirtschafts- und Abfallgesetz
- Landesabfallgesetz
- Satzungen der Stadt Lemgo –Abfallsatzung und Gebührensatzung-
- Gewerbeabfallverordnung
- Gesetze und Verordnung im Bereich Sonderentsorgung/ Umwelt wie z.B. Elektronikschrottverordnung

III. Zielgruppe

- Einwohnerinnen und Einwohner

IV. Ziele

- Vermeiden und Verwertung von Müll
- Erhebung möglichst niedriger Gebühren bei Vollkostendeckung



Geschäftsbereich: 500 Stadtplanung und Bauen
Bereich: 660 Tiefbau
Produkt: 011.002.001. Abfallwirtschaft

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2009	Ansatz 2010	Fortschreibung nach § 10 GemHVO	Fortschreibung nach § 22 GemHVO	Fortgeschriebener Ansatz 2010	Ist-Ergebnis 2010	Vergleich Ansatz / Ist
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.367.179,26	2.485.000	0,00	0,00	2.485.000,00	2.344.690,43	-140.309,57
+ Sonstige ordentliche Erträge	158.446,74	50.000	0,00	0,00	50.000,00	153.336,46	103.336,46
= Ordentliche Erträge	2.525.626,00	2.535.000	0,00	0,00	2.535.000,00	2.498.026,89	-36.973,11
- Personalaufwendungen	26.716,78	57.136	0,00	0,00	57.136,00	56.547,20	-588,80
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.420.682,71	2.441.413	0,00	0,00	2.441.413,00	2.393.064,07	-48.348,93
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	564,80	1.500	0,00	0,00	1.500,00	1.709,62	209,62
= Ordentliche Aufwendungen	2.447.964,29	2.500.049	0,00	0,00	2.500.049,00	2.451.320,89	-48.728,11
= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	77.661,71	34.951	0,00	0,00	34.951,00	46.706,00	11.755,00
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	77.662,00	46.706	0,00	0,00	46.706,00	46.706,00	0,00
= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-77.662,00	-46.706	0,00	0,00	-46.706,00	-46.706,00	0,00
= Jahresergebnis	-0,29	-11.755	0,00	0,00	-11.755,00	0,00	11.755,00

Teilfinanzrechnung Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2009	Ansatz 2010	Fortschreibung nach § 10 GemHVO	Fortschreibung nach § 22 GemHVO	Fortgeschriebener Ansatz 2010	Ist-Ergebnis 2010	Vergleich Ansatz / Ist
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.080.212,69	2.090.000	0,00	0,00	2.090.000,00	2.104.340,03	14.340,03
+ Sonstige ordentliche Einzahlungen	158.446,74	50.000	0,00	0,00	50.000,00	0,00	-50.000,00
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.238.659,43	2.140.000	0,00	0,00	2.140.000,00	2.104.340,03	-35.659,97
- Personalauszahlungen	15.868,68	40.164	0,00	0,00	40.164,00	35.135,45	-5.028,55
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	2.398.953,41	2.548.413	0,00	112.395,41	2.660.808,41	2.487.556,93	-173.251,48
- Sonstige ordentliche Auszahlungen	498,88	1.500	0,00	175,04	1.675,04	1.722,33	47,29
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.415.320,97	2.590.077	0,00	112.570,45	2.702.647,45	2.524.414,71	-178.232,74
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-176.661,54	-450.077	0,00	-112.570,45	-562.647,45	-420.074,68	142.572,77

Stellenplanauszug	Einh.	Ist 2009	Plan 2010	Ist 2010	Differenz Ist-Plan
Stellen	Anz.	0,32	0,85	0,85	0,00

Kennzahlen		Ist 2009	Plan 2010	Ist 2010	Differenz Ist-Plan
Kennzahlen					
Personalintensität 1	%.	1,06	2,24	2,21	-0,03
Zuschuss je EW	€	0,00	0,28	-0,03	-0,31
Aufwand je EW	€	60,68	60,83	60,28	-0,55



Geschäftsbereich: 500 Stadtplanung und Bauen
Bereich: 660 Tiefbau
Produkt: 011.002.001. Abfallwirtschaft

Kennzahlen		Ist 2009	Plan 2010	Ist 2010	Differenz Ist-Plan
Kostendeckungsgrad	%.	100,00	99,54	100,03	0,49
Abfallaufkommen je EW	t.	0,258	0,258	0,259	0,001

Leistungen	Einh.	Ist 2009	Plan 2010	Ist 2010	Differenz Ist-Plan
Leistungen					
Abfallaufkommen insgesamt (ohne Wertstoffabfall)	t.	10.727	10.800	10.745	-55
Restabfall (graue Tonne)	t.	3.666	3.650	3.680	30
Grün- und Bioabfall (grüne Tonne)	t.	4.775	4.700	4.780	80
Papierabfall (blaue Tonne)	t.	2.286	2.450	2.285	-165



Abwasserbeseitigung

Produktbereich	011	Ver- und Entsorgung
Produktgruppe	011 003	Entwässerung und Abwasserbeseitigung
Produkt	011 003 001	Abwasserbeseitigung

Das Produkt ist zugeordnet:

Geschäftsbereich	5	Stadtplanung und Bauen
Budget	5.660	Tiefbau
Verantwortlich	Werner Kloppmann	

I. Aufgabe

- Sammeln und Ableiten des Abwassers
- Planung, Neubau, Reinigung und Unterhaltung des Kanalnetzes
- Genehmigung und Herstellung von Anschlüssen
- Überwachung der Einleiter
- Fäkalschlammentsorgung
- Kalkulation und Erhebung der Abwassergebühren und der Kanalanschlussbeiträge
- Abschluss von Erschließungsverträgen

II. Rechtsgrundlage

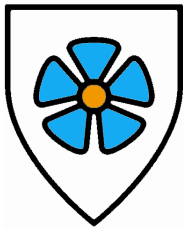
- EU-Richtlinie RL 91/ 271 / EWG: Kommunales Abwasser
- EU-Richtlinie RL 2000/ 60 / EG: Wasserrahmenrichtlinie
- Wasserhaushaltsgesetz, Abwasserabgabengesetz, Kommunalabgabengesetz
- Baugesetzbuch, Landeswassergesetz
- Kommunalabwasserverordnung, Selbstüberwachungsverordnung Kanal
- Entwässerungs-, Entsorgungs-, Beitrags-, Gebühren- und Abwasserabgabensatzung
- Satzung über die Erhebung von Erschließungsbeiträgen nach dem Baugesetzbuch
- Landesbauordnung NRW

III. Zielgruppe

- Einwohnerinnen und Einwohner
- Gewerbebetriebe

IV. Ziele

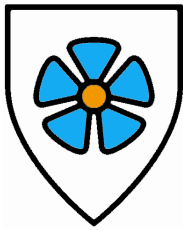
- Vermeidung und Verringerung von Umweltbelastungen
- Umsetzungen des Abwasserbeseitigungskonzeptes
- Erhebung möglichst niedriger Gebühren und Beiträge bei Vollkostendeckung



Geschäftsbereich: 500 Stadtplanung und Bauen
Bereich: 660 Tiefbau
Produkt: 011.003.001. Abwasserbeseitigung

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2009	Ansatz 2010	Fortschrei- bung nach § 10 GemHVO	Fortschrei- bung nach § 22 GemHVO	Fortgeschrie- bener Ansatz 2010	Ist- Ergebnis 2010	Vergleich Ansatz / Ist
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	345.217,87	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	10.398.376,79	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	169.580,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ Sonstige ordentliche Erträge	4.388,93	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ Aktivierte Eigenleistungen	34.695,20	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
= Ordentliche Erträge	10.952.258,79	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Personalaufwendungen	911.056,98	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	5.687.087,07	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Bilanzielle Abschreibungen	2.689.464,01	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	243.335,18	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
= Ordentliche Aufwendungen	9.530.943,24	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	1.421.315,55	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	1.774.325,60	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	152.562,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	1.621.763,60	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
= Jahresergebnis	3.043.079,15	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilfinanzrechnung Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2009	Ansatz 2010	Fortschrei- bung nach § 10 GemHVO	Fortschrei- bung nach § 22 GemHVO	Fortgeschrie- bener Ansatz 2010	Ist- Ergebnis 2010	Vergleich Ansatz / Ist
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	9.900.528,72	0	0,00	0,00	0,00	-44.836,40	-44.836,40
+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	169.580,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ Sonstige ordentliche Einzahlungen	52.899,18	0	0,00	0,00	0,00	89,80	89,80
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	10.123.007,90	0	0,00	0,00	0,00	-44.746,60	-44.746,60
- Personalauszahlungen	754.239,79	0	0,00	39.807,20	39.807,20	36.678,78	-3.128,42
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	6.414.652,98	0	0,00	64.310,84	64.310,84	64.154,99	-155,85
- Sonstige ordentliche Auszahlungen	-73.140,36	0	0,00	62.267,37	62.267,37	62.267,37	0,00
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	7.095.752,41	0	0,00	166.385,41	166.385,41	163.101,14	-3.284,27
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	3.027.255,49	0	0,00	-166.385,41	-166.385,41	-207.847,74	-41.462,33
+ Einz. aus Zuwendungen für Investitionsmaßn.	72.195,96	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



Geschäftsbereich: 500 Stadtplanung und Bauen
Bereich: 660 Tiefbau
Produkt: 011.003.001. Abwasserbeseitigung

Teilfinanzrechnung Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2009	Ansatz 2010	Fortschrei- bung nach § 10 GemHVO	Fortschrei- bung nach § 22 GemHVO	Fortgeschrie- bener Ansatz 2010	Ist- Ergebnis 2010	Vergleich Ansatz / Ist
+ Einz. aus Beiträgen und Entgelten	323.441,14	0	0,00	0,00	0,00	11.699,00	11.699,00
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	395.637,10	0	0,00	0,00	0,00	11.699,00	11.699,00
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.547.769,83	0	0,00	264.848,44	264.848,44	264.848,44	0,00
- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	0,00	0	0,00	6.997,20	6.997,20	6.997,20	0,00
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.547.769,83	0	0,00	271.845,64	271.845,64	271.845,64	0,00
= Saldo der Investitionstätigkeit	-1.152.132,73	0	0,00	-271.845,64	-271.845,64	-260.146,64	11.699,00
= Saldo Weitere Investitionstätigkeit	1.875.122,76	0	0,00	-438.231,05	-438.231,05	-467.994,38	-29.763,33

Investitionsrechnung (in T€)	Ergebnis 2009	Ansatz 2010	Fortschrei- bung nach § 10 GemHVO	Fortschrei- bung nach § 22 GemHVO	Fortgeschrie- bener Ansatz 2010	Ist- Ergebnis 2010	Vergleich Ansatz / Ist

A 09011001 Animationsfilm

	- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	0,00	0	0,00	7,00	7,00	7,00	0,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	7,00	7,00	7,00	0,00
	Saldo A 09011001	0,00	0	0,00	-7,00	-7,00	-7,00	0,00

K 08000001 Grundstücksanschlussleitungen, Kontrollschächte, Pumpstationen

	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	299,52	0	0,00	73,50	73,50	73,50	0,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	299,52	0	0,00	73,50	73,50	73,50	0,00
	Saldo K 08000001	-299,52	0	0,00	-73,50	-73,50	-73,50	0,00

K 08000002 Kanalbau in Verbindung mit Ausbau und Erneuerung von Straßen

	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	420,85	0	0,00	24,75	24,75	24,75	0,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	420,85	0	0,00	24,75	24,75	24,75	0,00
	Saldo K 08000002	-420,85	0	0,00	-24,75	-24,75	-24,75	0,00

K 08000003 Druckentwässerungsmaßnahmen nach näherer Festlegung

	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	2,40	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	2,40	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Saldo K 08000003	-2,40	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



Geschäftsbereich: 500 Stadtplanung und Bauen
Bereich: 660 Tiefbau
Produkt: 011.003.001. Abwasserbeseitigung

Investitionsrechnung (in T€)	Ergebnis 2009	Ansatz 2010	Fortschreibung nach § 10 GemHVO	Fortschreibung nach § 22 GemHVO	Fortgeschriebener Ansatz 2010	Ist-Ergebnis 2010	Vergleich Ansatz / Ist

K 08000009 Druckentwässerung Lagesche Straße

- Auszahlungen für Baumaßnahmen	2,17	0	0,00	28,83	28,83	28,83	0,00
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	2,17	0	0,00	28,83	28,83	28,83	0,00
Saldo K 08000009	-2,17	0	0,00	-28,83	-28,83	-28,83	0,00

K 08000018 Erschließung weiterer Wohngebiete

- Auszahlungen für Baumaßnahmen	70,64	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	70,64	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo K 08000018	-70,64	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

K 08000023 Grasweg MWK

- Auszahlungen für Baumaßnahmen	125,47	0	0,00	49,53	49,53	49,53	0,00
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	125,47	0	0,00	49,53	49,53	49,53	0,00
Saldo K 08000023	-125,47	0	0,00	-49,53	-49,53	-49,53	0,00

K 08000024 Heideanger

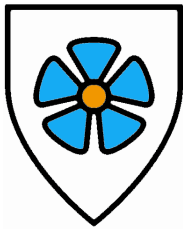
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	197,32	0	0,00	0,57	0,57	0,57	0,00
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	197,32	0	0,00	0,57	0,57	0,57	0,00
Saldo K 08000024	-197,32	0	0,00	-0,57	-0,57	-0,57	0,00

K 08000025 Richard-Wagner-Str., MWK

+ Einz. aus Zuwendungen für Investitionsmaßn.	72,20	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	72,20	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo K 08000025	72,20	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

K 08000034 Trasse Südring III. BA, MWK Braker Weg/Bunsenstraße

- Auszahlungen für Baumaßnahmen	115,25	0	0,00	0,46	0,46	0,46	0,00
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	115,25	0	0,00	0,46	0,46	0,46	0,00
Saldo K 08000034	-115,25	0	0,00	-0,46	-0,46	-0,46	0,00



Geschäftsbereich: 500 Stadtplanung und Bauen
Bereich: 660 Tiefbau
Produkt: 011.003.001. Abwasserbeseitigung

Investitionsrechnung (in T€)	Ergebnis 2009	Ansatz 2010	Fortschreibung nach § 10 GemHVO	Fortschreibung nach § 22 GemHVO	Fortgeschriebener Ansatz 2010	Ist-Ergebnis 2010	Vergleich Ansatz / Ist

K 08000035 Generalentwässerungsplanung, Planungskosten

- Auszahlungen für Baumaßnahmen	100,25	0	0,00	50,51	50,51	50,51	0,00
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	100,25	0	0,00	50,51	50,51	50,51	0,00
Saldo K 08000035	-100,25	0	0,00	-50,51	-50,51	-50,51	0,00

K 08000039 Beguinenstraße

- Auszahlungen für Baumaßnahmen	55,08	0	0,00	18,00	18,00	18,00	0,00
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	55,08	0	0,00	18,00	18,00	18,00	0,00
Saldo K 08000039	-55,08	0	0,00	-18,00	-18,00	-18,00	0,00

K 08000048 Korl-Biegemann-Straße

- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0,00	4,12	4,12	4,12	0,00
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	4,12	4,12	4,12	0,00
Saldo K 08000048	0,00	0	0,00	-4,12	-4,12	-4,12	0,00

K 08000049 Neue Grabenstraße, Luisenstraße

- Auszahlungen für Baumaßnahmen	155,49	0	0,00	14,58	14,58	14,58	0,00
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	155,49	0	0,00	14,58	14,58	14,58	0,00
Saldo K 08000049	-155,49	0	0,00	-14,58	-14,58	-14,58	0,00

K 08000050 Pagenhelle

- Auszahlungen für Baumaßnahmen	3,35	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	3,35	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo K 08000050	-3,35	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Sonstige Investitionen

+ Einz. aus Beiträgen und Entgelten	323,44	0	0,00	0,00	0,00	11,70	11,70
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	323,44	0	0,00	0,00	0,00	11,70	11,70
Sonstige Investitionen	323,44	0	0,00	0,00	0,00	11,70	11,70
31 = Saldo der Investitionstätigkeit	-1.152,13	0	0,00	-271,85	-271,85	-260,15	11,70



Öffentliche Verkehrsflächen

Produktbereich	012	Verkehrsflächen und -anlagen
Produktgruppe	012 001	Öffentliche Verkehrsflächen
Produkt	012 001 001	Öffentliche Verkehrsflächen

Das Produkt ist zugeordnet:

Geschäftsbereich	5	Stadtplanung und Bauen
Budget	5.660	Tiefbau
Verantwortlich	Werner Kloppmann	

I. Aufgabe

- Bau und Unterhaltung der Straßen, Wirtschaftswege, Parkplätze, Radwege, Gehwege und Brücken
- Bau und Unterhaltung der Straßenbeleuchtung
- Bau und Unterhaltung der Lichtsignalanlagen
- Erschließungs- und Straßenausbaubeiträge kalkulieren und erheben

II. Rechtsgrundlage

- Bundesfernstraßengesetz
- Straßen- und Wegegesetz
- Technische Regelwerke (DIN)
- Satzungen Kommunalabgabengesetz und Baugesetzbuch

III. Zielgruppe

- Verkehrsteilnehmerinnen und Verkehrsteilnehmer

IV. Ziele

- Herstellung von Verkehrsflächen und Substanzerhaltung vorhandener Verkehrsflächen bei minimalen Mitteleinsatz einschließlich Akquirierung und Abwicklung von Zuschüssen und Fördermitteln
- Fertigstellung des Projektes Südring
- Fertigstellung des Projektes Bunsenstraße
- Umsetzung des Radverkehrskonzeptes
- Verbesserung der Mobilität aller Verkehrsteilnehmerinnen und Verkehrsteilnehmer durch Beseitigung von Hemmnissen
- Veranlagung von Grundstückseigentümerinnen und Grundstückseigentümern zu öffentlichen Erschließungsanlagen im rechtlichen Rahmen zeitnah zur Fertigstellung



Geschäftsbereich: 500 Stadtplanung und Bauen
Bereich: 660 Tiefbau
Produkt: 012.001.001. Öffentliche Verkehrsflächen

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2009	Ansatz 2010	Fortschreibung nach § 10 GemHVO	Fortschreibung nach § 22 GemHVO	Fortgeschriebener Ansatz 2010	Ist-Ergebnis 2010	Vergleich Ansatz / Ist
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.123.184,01	516.000	0,00	0,00	516.000,00	487.479,04	-28.520,96
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.022.160,01	245.000	0,00	0,00	245.000,00	995.664,29	750.664,29
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0,00	6.000,00	6.000,00
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	189.369,65	1.000	0,00	0,00	1.000,00	680.857,31	679.857,31
+ Sonstige ordentliche Erträge	370.519,78	4.000	0,00	0,00	4.000,00	623.038,60	619.038,60
+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	61.000	0,00	0,00	61.000,00	0,00	-61.000,00
= Ordentliche Erträge	2.705.233,45	827.000	0,00	0,00	827.000,00	2.793.039,24	1.966.039,24
- Personalaufwendungen	670.832,57	634.051	0,00	0,00	634.051,00	597.435,13	-36.615,87
- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	-7,26	-7,26
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.105.732,18	3.614.608	0,00	0,00	3.614.608,00	3.534.092,16	-80.515,84
- Bilanzielle Abschreibungen	3.244.478,54	3.221.100	0,00	0,00	3.221.100,00	3.290.516,10	69.416,10
- Transferaufwendungen	0,00	16.000	0,00	0,00	16.000,00	500,30	-15.499,70
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	155.993,33	106.402	0,00	0,00	106.402,00	112.396,34	5.994,34
= Ordentliche Aufwendungen	6.177.036,62	7.592.161	0,00	0,00	7.592.161,00	7.534.932,77	-57.228,23
= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-3.471.803,17	-6.765.161	0,00	0,00	-6.765.161,00	-4.741.893,53	2.023.267,47
+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	79.860,00	2.680	0,00	0,00	2.680,00	2.680,00	0,00
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	1.816.454,60	37.755	0,00	0,00	37.755,00	37.755,00	0,00
= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-1.736.594,60	-35.075	0,00	0,00	-35.075,00	-35.075,00	0,00
= Jahresergebnis	-5.208.397,77	-6.800.236	0,00	0,00	-6.800.236,00	-4.776.968,53	2.023.267,47

Teilfinanzrechnung Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2009	Ansatz 2010	Fortschreibung nach § 10 GemHVO	Fortschreibung nach § 22 GemHVO	Fortgeschriebener Ansatz 2010	Ist-Ergebnis 2010	Vergleich Ansatz / Ist
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	538.022,88	16.000	0,00	0,00	16.000,00	-71.765,11	-87.765,11
+ Sonstige Transfereinzahlungen	165.000,00	73.000	0,00	0,00	73.000,00	0,00	-73.000,00
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	258.131,58	245.000	0,00	0,00	245.000,00	250.907,54	5.907,54
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0,00	6.000,00	6.000,00
+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	174.879,93	1.000	0,00	0,00	1.000,00	14.149,36	13.149,36
+ Sonstige ordentliche Einzahlungen	46.154,82	4.000	0,00	0,00	4.000,00	14.349,93	10.349,93
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.182.189,21	339.000	0,00	0,00	339.000,00	213.641,72	-125.358,28
- Personalauszahlungen	487.185,23	497.793	0,00	20.434,18	518.227,18	460.598,75	-57.628,43
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	2.031.300,18	3.989.108	0,00	257.001,93	4.246.109,93	3.744.796,41	-501.313,52



Geschäftsbereich: 500 Stadtplanung und Bauen
Bereich: 660 Tiefbau
Produkt: 012.001.001. Öffentliche Verkehrsflächen

Teilfinanzrechnung Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2009	Ansatz 2010	Fortschrei- bung nach § 10 GemHVO	Fortschrei- bung nach § 22 GemHVO	Fortgeschrie- bener Ansatz 2010	Ist- Ergebnis 2010	Vergleich Ansatz / Ist
- Transferauszahlungen	0,00	254.000	0,00	0,00	254.000,00	111.563,39	-142.436,61
- Sonstige ordentliche Auszahlungen	40.180,71	106.402	0,00	986,28	107.388,28	84.745,43	-22.642,85
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.558.666,12	4.847.303	0,00	278.422,39	5.125.725,39	4.401.703,98	-724.021,41
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.376.476,91	-4.508.303	0,00	-278.422,39	-4.786.725,39	-4.188.062,26	598.663,13
+ Einz. aus Zuwendungen für Investitionsmaßn.	1.339.486,34	1.601.200	0,00	0,00	1.601.200,00	1.629.087,29	27.887,29
+ Einz. aus der Veräußerung von Sachanlagen	39.837,67	0	0,00	0,00	0,00	13.406,00	13.406,00
+ Einz. aus Beiträgen und Entgelten	762.650,22	1.297.700	0,00	0,00	1.297.700,00	478.990,56	-818.709,44
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	2.141.974,23	2.898.900	0,00	0,00	2.898.900,00	2.121.483,85	-777.416,15
- Ausz. für den Erwerb von Grundst. u. Gebäuden	33.485,69	40.000	0,00	9.523,27	49.523,27	43.170,10	-6.353,17
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.871.528,75	3.872.500	0,00	495.900,37	4.368.400,37	1.827.912,10	-2.540.488,27
- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	6.703,70	15.000	0,00	9.308,84	24.308,84	13.218,69	-11.090,15
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.911.718,14	3.927.500	0,00	514.732,48	4.442.232,48	1.884.300,89	-2.557.931,59
= Saldo der Investitionstätigkeit	230.256,09	-1.028.600	0,00	-514.732,48	-1.543.332,48	237.182,96	1.780.515,44
= Saldo Weitere Investitionstätigkeit	-1.146.220,82	-5.536.903	0,00	-793.154,87	-6.330.057,87	-3.950.879,30	2.379.178,57

Investitionsrechnung (in T€)	Ergebnis 2009	Ansatz 2010	Fortschrei- bung nach § 10 GemHVO	Fortschrei- bung nach § 22 GemHVO	Fortgeschrie- bener Ansatz 2010	Ist- Ergebnis 2010	Vergleich Ansatz / Ist

A 08000008 Straßenkataster

	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	10,48	15	0,00	1,67	16,67	3,36	-13,31
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	10,48	15	0,00	1,67	16,67	3,36	-13,31
	Saldo A 08000008	-10,48	-15	0,00	-1,67	-16,67	-3,36	13,31

A 08000035 AV über 410 EUR, Öffentl. Verkehrsflächen

	- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	5,25	5	0,00	0,00	5,00	3,78	-1,22
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	5,25	5	0,00	0,00	5,00	3,78	-1,22
	Saldo A 08000035	-5,25	-5	0,00	0,00	-5,00	-3,78	1,22



Geschäftsbereich: 500 Stadtplanung und Bauen
Bereich: 660 Tiefbau
Produkt: 012.001.001. Öffentliche Verkehrsflächen

Investitionsrechnung (in T€)	Ergebnis 2009	Ansatz 2010	Fortschreibung nach § 10 GemHVO	Fortschreibung nach § 22 GemHVO	Fortgeschriebener Ansatz 2010	Ist-Ergebnis 2010	Vergleich Ansatz / Ist

A 08000037 Kulturmeile Brake, Beschilderung

- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	1,46	0	0,00	9,31	9,31	9,31	0,00
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1,46	0	0,00	9,31	9,31	9,31	0,00
Saldo A 08000037	-1,46	0	0,00	-9,31	-9,31	-9,31	0,00

S 08000001 Erschließungsverträge

+ Einz. aus Beiträgen und Entgelten	1,15	0	0,00	0,00	0,00	1,27	1,27
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1,15	0	0,00	0,00	0,00	1,27	1,27
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	75,76	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	75,76	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo S 08000001	-74,60	0	0,00	0,00	0,00	1,27	1,27

S 08000003 Erschließungsverträge Liebigstraße

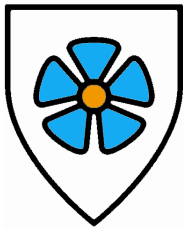
+ Einz. aus Beiträgen und Entgelten	-20,82	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	-20,82	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	16,23	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	16,23	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo S 08000003	-37,05	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

S 08000004 Bevorrechtigung des Walls für RadfahrerInnen und FußgängerInnen

- Auszahlungen für Baumaßnahmen	14,71	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	14,71	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo S 08000004	-14,71	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

S 08000005 Heideanger Endausbau

+ Einz. aus Beiträgen und Entgelten	124,48	0	0,00	0,00	0,00	0,71	0,71
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	124,48	0	0,00	0,00	0,00	0,71	0,71
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,70	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,70	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo S 08000005	123,78	0	0,00	0,00	0,00	0,71	0,71



Geschäftsbereich: 500 Stadtplanung und Bauen
Bereich: 660 Tiefbau
Produkt: 012.001.001. Öffentliche Verkehrsflächen

Investitionsrechnung (in T€)	Ergebnis 2009	Ansatz 2010	Fortschreibung nach § 10 GemHVO	Fortschreibung nach § 22 GemHVO	Fortgeschriebener Ansatz 2010	Ist-Ergebnis 2010	Vergleich Ansatz / Ist

S 08000006 Residenzstraße, Gehwege

+ Einz. aus Zuwendungen für Investitionsmaßn.	7,97	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	7,97	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	12,34	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	12,34	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo S 08000006	-4,37	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

S 08000007 Fahrradstraße Pahnsiek

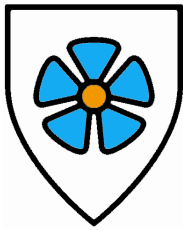
+ Einz. aus Zuwendungen für Investitionsmaßn.	3,22	36	0,00	0,00	36,20	36,20	0,00
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	3,22	36	0,00	0,00	36,20	36,20	0,00
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	88,10	60	0,00	3,81	63,81	65,40	1,60
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	88,10	60	0,00	3,81	63,81	65,40	1,60
Saldo S 08000007	-84,88	-24	0,00	-3,81	-27,61	-29,20	-1,60

S 08000008 Spiegelberg, Endausbau von Kaserne bis Am Waldrand

+ Einz. aus Beiträgen und Entgelten	0,00	250	0,00	0,00	250,00	0,00	-250,00
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	250	0,00	0,00	250,00	0,00	-250,00
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	570	0,00	0,00	570,00	290,11	-279,89
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	570	0,00	0,00	570,00	290,11	-279,89
Saldo S 08000008	0,00	-320	0,00	0,00	-320,00	-290,11	29,89

S 08000009 Radweg Herforder Str. zwischen Kreuzung Gosebrede/HerforderStr. und Steinweg

+ Einz. aus Zuwendungen für Investitionsmaßn.	61,53	0	0,00	0,00	0,00	-5,00	-5,00
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	61,53	0	0,00	0,00	0,00	-5,00	-5,00
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	104,42	0	0,00	18,03	18,03	10,03	-8,00
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	104,42	0	0,00	18,03	18,03	10,03	-8,00
Saldo S 08000009	-42,89	0	0,00	-18,03	-18,03	-15,03	3,00



Geschäftsbereich: 500 Stadtplanung und Bauen
Bereich: 660 Tiefbau
Produkt: 012.001.001. Öffentliche Verkehrsflächen

Investitionsrechnung (in T€)	Ergebnis 2009	Ansatz 2010	Fortschreibung nach § 10 GemHVO	Fortschreibung nach § 22 GemHVO	Fortgeschriebener Ansatz 2010	Ist-Ergebnis 2010	Vergleich Ansatz / Ist

S 08000010 Grasweg Endausbau

	+ Einz. aus Beiträgen und Entgelten	0,00	485	0,00	0,00	485,00	0,00	-485,00
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	485	0,00	0,00	485,00	0,00	-485,00
	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	92,73	340	0,00	137,24	477,24	387,24	-90,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	92,73	340	0,00	137,24	477,24	387,24	-90,00
	Saldo S 08000010	-92,73	145	0,00	-137,24	7,76	-387,24	-395,00

S 08000013 Bodelschwinghstraße Endausbau

	+ Einz. aus Beiträgen und Entgelten	0,00	110	0,00	0,00	110,00	0,00	-110,00
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	110	0,00	0,00	110,00	0,00	-110,00
	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	235	0,00	0,00	235,00	45,27	-189,73
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	235	0,00	0,00	235,00	45,27	-189,73
	Saldo S 08000013	0,00	-125	0,00	0,00	-125,00	-45,27	79,73

S 08000023 Radweg Grevenmarsch bis Herforder Str., Eisenweg

	+ Einz. aus Zuwendungen für Investitionsmaßn.	10,70	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	10,70	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	31,02	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	31,02	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Saldo S 08000023	-20,32	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

S 08000025 Anlagen des Radverkehrs

	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	3,37	20	0,00	0,60	20,60	0,60	-20,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	3,37	20	0,00	0,60	20,60	0,60	-20,00
	Saldo S 08000025	-3,37	-20	0,00	-0,60	-20,60	-0,60	20,00

S 08000037 Südring (3.BA)kreuzungsbedingt (bis 2008)

	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	22,72	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	22,72	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Saldo S 08000037	-22,72	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



Geschäftsbereich: 500 Stadtplanung und Bauen
Bereich: 660 Tiefbau
Produkt: 012.001.001. Öffentliche Verkehrsflächen

Investitionsrechnung (in T€)	Ergebnis 2009	Ansatz 2010	Fortschreibung nach § 10 GemHVO	Fortschreibung nach § 22 GemHVO	Fortgeschriebener Ansatz 2010	Ist- Ergebnis 2010	Vergleich Ansatz / Ist

S 08000039 Vorsorge Starkregen (bis 2008)

	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	18,31	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	18,31	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Saldo S 08000039	-18,31	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

S 08000041 Driftenweg

	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	45	0,00	0,00	45,00	0,00	-45,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	45	0,00	0,00	45,00	0,00	-45,00
	Saldo S 08000041	0,00	-45	0,00	0,00	-45,00	0,00	45,00

S 08000042 Flachsrotenweg

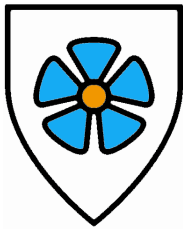
	+ Einz. aus Beiträgen und Entgelten	0,00	205	0,00	0,00	205,00	0,00	-205,00
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	205	0,00	0,00	205,00	0,00	-205,00
	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	240	0,00	0,00	240,00	78,15	-161,85
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	240	0,00	0,00	240,00	78,15	-161,85
	Saldo S 08000042	0,00	-35	0,00	0,00	-35,00	-78,15	-43,15

S 08000044 Gartenstraße

	+ Einz. aus Beiträgen und Entgelten	0,00	115	0,00	0,00	115,00	0,00	-115,00
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	115	0,00	0,00	115,00	0,00	-115,00
	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	185	0,00	0,00	185,00	46,93	-138,07
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	185	0,00	0,00	185,00	46,93	-138,07
	Saldo S 08000044	0,00	-70	0,00	0,00	-70,00	-46,93	23,07

S 08000047 Korl-Biegemann-Straße

	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	8,50	15	0,00	7,21	22,21	7,32	-14,88
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	8,50	15	0,00	7,21	22,21	7,32	-14,88
	Saldo S 08000047	-8,50	-15	0,00	-7,21	-22,21	-7,32	14,88



Geschäftsbereich: 500 Stadtplanung und Bauen
 Bereich: 660 Tiefbau
 Produkt: 012.001.001. Öffentliche Verkehrsflächen

Investitionsrechnung (in T€)	Ergebnis 2009	Ansatz 2010	Fortschreibung nach § 10 GemHVO	Fortschreibung nach § 22 GemHVO	Fortgeschriebener Ansatz 2010	Ist-Ergebnis 2010	Vergleich Ansatz / Ist

S 08000052 Baugebiet Finkental Freda-Wuesthoff-Straße

- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	68	0,00	0,00	68,00	43,06	-24,94
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	68	0,00	0,00	68,00	43,06	-24,94
Saldo S 08000052	0,00	-68	0,00	0,00	-68,00	-43,06	24,94

S 08000057 Weißer Weg

- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	60	0,00	0,00	60,00	0,00	-60,00
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	60	0,00	0,00	60,00	0,00	-60,00
Saldo S 08000057	0,00	-60	0,00	0,00	-60,00	0,00	60,00

S 08000060 Luisenstraße, Historische Stadtkerne

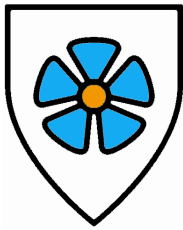
+ Einz. aus Zuwendungen für Investitionsmaßn.	19,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	19,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	28,01	24	0,00	0,00	24,00	19,51	-4,49
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	28,01	24	0,00	0,00	24,00	19,51	-4,49
Saldo S 08000060	-9,01	-24	0,00	0,00	-24,00	-19,51	4,49

S 08000061 Neue Grabenstraße, Historische Stadtkerne

+ Einz. aus Zuwendungen für Investitionsmaßn.	118,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	118,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	61,47	135	0,00	34,08	169,08	165,96	-3,12
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	61,47	135	0,00	34,08	169,08	165,96	-3,12
Saldo S 08000061	56,53	-135	0,00	-34,08	-169,08	-165,96	3,12

S 08000062 Beguinenstraße, Historische Stadtkerne

+ Einz. aus Zuwendungen für Investitionsmaßn.	15,00	18	0,00	0,00	18,00	18,00	0,00
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	15,00	18	0,00	0,00	18,00	18,00	0,00
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	13,56	73	0,00	1,31	73,81	49,85	-23,96
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	13,56	73	0,00	1,31	73,81	49,85	-23,96
Saldo S 08000062	1,44	-55	0,00	-1,31	-55,81	-31,85	23,96



Geschäftsbereich: 500 Stadtplanung und Bauen
Bereich: 660 Tiefbau
Produkt: 012.001.001. Öffentliche Verkehrsflächen

Investitionsrechnung (in T€)	Ergebnis 2009	Ansatz 2010	Fortschreibung nach § 10 GemHVO	Fortschreibung nach § 22 GemHVO	Fortgeschriebener Ansatz 2010	Ist-Ergebnis 2010	Vergleich Ansatz / Ist

S 08000064 Brücke über den Sellsiekbach

- Auszahlungen für Baumaßnahmen	212,55	8	0,00	48,50	56,50	46,40	-10,10
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	212,55	8	0,00	48,50	56,50	46,40	-10,10
Saldo S 08000064	-212,55	-8	0,00	-48,50	-56,50	-46,40	10,10

S 08000066 Gehweg Hummertruper Straße

- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	3	0,00	0,00	3,00	0,00	-3,00
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	3	0,00	0,00	3,00	0,00	-3,00
Saldo S 08000066	0,00	-3	0,00	0,00	-3,00	0,00	3,00

S 08000100 Vorsorge Starkregen

- Auszahlungen für Baumaßnahmen	20,65	50	0,00	10,98	60,98	49,46	-11,52
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	20,65	50	0,00	10,98	60,98	49,46	-11,52
Saldo S 08000100	-20,65	-50	0,00	-10,98	-60,98	-49,46	11,52

S 08000200 Straßenbeleuchtung

- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-0,40	0	0,00	0,40	0,40	0,40	0,00
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-0,40	0	0,00	0,40	0,40	0,40	0,00
Saldo S 08000200	0,40	0	0,00	-0,40	-0,40	-0,40	0,00

S 09000001 Grunderwerb und Freilegung für Straßenbau

- Ausz. für den Erwerb von Grundst. u. Gebäuden	33,49	40	0,00	9,52	49,52	43,17	-6,35
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	33,49	40	0,00	9,52	49,52	43,17	-6,35
Saldo S 09000001	-33,49	-40	0,00	-9,52	-49,52	-43,17	6,35

S 09000012 Torkamp mit Anbindung Langenfelder Weg, Endausbau

+ Einz. aus Beiträgen und Entgelten	0,00	130	0,00	0,00	130,00	0,00	-130,00
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	130	0,00	0,00	130,00	0,00	-130,00
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	170	0,00	0,00	170,00	1,72	-168,28
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	170	0,00	0,00	170,00	1,72	-168,28
Saldo S 09000012	0,00	-40	0,00	0,00	-40,00	-1,72	38,28



Geschäftsbereich: 500 Stadtplanung und Bauen
Bereich: 660 Tiefbau
Produkt: 012.001.001. Öffentliche Verkehrsflächen

Investitionsrechnung (in T€)	Ergebnis 2009	Ansatz 2010	Fortschreibung nach § 10 GemHVO	Fortschreibung nach § 22 GemHVO	Fortgeschriebener Ansatz 2010	Ist-Ergebnis 2010	Vergleich Ansatz / Ist

S 09000030 Marktplatz, Barrierefreie Neugestaltung

+ Einz. aus Zuwendungen für Investitionsmaßn.	355,15	80	0,00	0,00	80,00	35,00	-45,00
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	355,15	80	0,00	0,00	80,00	35,00	-45,00
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	245,53	80	0,00	96,15	176,15	140,88	-35,27
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	245,53	80	0,00	96,15	176,15	140,88	-35,27
Saldo S 09000030	109,63	0	0,00	-96,15	-96,15	-105,88	-9,73

S 09100001 Südring I.BA

+ Einz. aus Zuwendungen für Investitionsmaßn.	146,17	200	0,00	0,00	200,00	0,00	-200,00
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	146,17	200	0,00	0,00	200,00	0,00	-200,00
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	15,23	135	0,00	0,00	135,00	11,88	-123,12
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	15,23	135	0,00	0,00	135,00	11,88	-123,12
Saldo S 09100001	130,93	65	0,00	0,00	65,00	-11,88	-76,88

S 09100002 Südring II.BA

+ Einz. aus Zuwendungen für Investitionsmaßn.	118,71	800	0,00	0,00	800,00	1.250,00	450,00
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	118,71	800	0,00	0,00	800,00	1.250,00	450,00
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	52,57	50	0,00	22,11	72,11	47,43	-24,68
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	52,57	50	0,00	22,11	72,11	47,43	-24,68
Saldo S 09100002	66,13	750	0,00	-22,11	727,89	1.202,57	474,68

S 09100003 Südring III. BA

+ Einz. aus Zuwendungen für Investitionsmaßn.	484,04	446	0,00	0,00	446,00	294,89	-151,11
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	484,04	446	0,00	0,00	446,00	294,89	-151,11
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	722,96	1.182	0,00	113,83	1.295,83	278,06	-1.017,77
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	722,96	1.182	0,00	113,83	1.295,83	278,06	-1.017,77
Saldo S 09100003	-238,93	-736	0,00	-113,83	-849,83	16,83	866,66



Geschäftsbereich: 500 Stadtplanung und Bauen
Bereich: 660 Tiefbau
Produkt: 012.001.001. Öffentliche Verkehrsflächen

Investitionsrechnung (in T€)	Ergebnis 2009	Ansatz 2010	Fortschreibung nach § 10 GemHVO	Fortschreibung nach § 22 GemHVO	Fortgeschriebener Ansatz 2010	Ist-Ergebnis 2010	Vergleich Ansatz / Ist

S 10000001 Maßnahmen zur Abwicklung ohne konkreten Auftrag im Haushalt

+ Einz. aus Beiträgen und Entgelten	0,00	0	0,00	0,00	0,00	356,37	356,37
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0,00	356,37	356,37
Saldo S 10000001	0,00	0	0,00	0,00	0,00	356,37	356,37

S 10000026 AGFS, Öffentlichkeitsarbeit, Modal Split, Marketing

+ Einz. aus Zuwendungen für Investitionsmaßn.	0,00	21	0,00	0,00	21,00	0,00	-21,00
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	21	0,00	0,00	21,00	0,00	-21,00
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	30	0,00	0,00	30,00	-1,12	-31,12
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	30	0,00	0,00	30,00	-1,12	-31,12
Saldo S 10000026	0,00	-9	0,00	0,00	-9,00	1,12	10,12

S 10000028 Querunginsel Isringhausen-Ring

- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	40	0,00	0,00	40,00	40,00	0,00
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	40	0,00	0,00	40,00	40,00	0,00
Saldo S 10000028	0,00	-40	0,00	0,00	-40,00	-40,00	0,00

S 10000029 Herforder Straße

- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	40	0,00	0,00	40,00	0,00	-40,00
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	40	0,00	0,00	40,00	0,00	-40,00
Saldo S 10000029	0,00	-40	0,00	0,00	-40,00	0,00	40,00

Sonstige Investitionen

+ Einz. aus der Veräußerung von Sachanlagen	39,84	0	0,00	0,00	0,00	13,41	13,41
+ Einz. aus Beiträgen und Entgelten	657,83	3	0,00	0,00	2,70	120,64	117,94
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	697,67	3	0,00	0,00	2,70	134,05	131,35
- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	0,00	10	0,00	0,00	10,00	0,13	-9,87
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	10	0,00	0,00	10,00	0,13	-9,87
Sonstige Investitionen	697,67	-7	0,00	0,00	-7,30	133,92	141,22
31 = Saldo der Investitionstätigkeit	230,26	-1.029	0,00	-514,73	-1.543,33	237,18	1.780,52



Öffentlicher Personennahverkehr

Produktbereich	012	Verkehrsflächen und -anlagen
Produktgruppe	012 004	Öffentlicher Personennahverkehr
Produkt	012 004 001	Öffentlicher Personennahverkehr

Das Produkt ist zugeordnet:

Geschäftsbereich	5	Stadtplanung und Bauen
Budget	5.660	Tiefbau
Verantwortlich	Werner Kloppmann	

I. Aufgabe

- (Finanzielle) Förderung des Öffentlichen Personennahverkehrs
- Neubau und Unterhaltung von Maßnahmen im Zuge der Reaktivierung der Bahnlinie Lemgo-Barntrop

II. Rechtsgrundlage

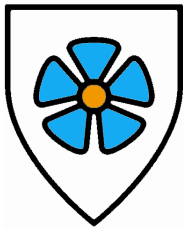
- Gesetz über den Öffentlichen Personennahverkehr
- Gemeindeverkehrsfinanzierungsgesetz

III. Zielgruppe

- Verkehrsteilnehmerinnen und Verkehrsteilnehmer
- Busunternehmen

IV. Ziele

- Beantragung und Weiterleitung von ÖPNV-Fördermittel
- Verbesserung der Haltestelleninfrastruktur (z.B. Wetterschutz, Busbordsteine, taktile Elemente)
- Aufrechterhaltung und Weiterentwicklung eines attraktiven ÖPNV-Angebotes



Geschäftsbereich: 500 Stadtplanung und Bauen
Bereich: 660 Tiefbau
Produkt: 012.004.001. Öffentl. Personennahverkehr

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2009	Ansatz 2010	Fortschrei- bung nach § 10 GemHVO	Fortschrei- bung nach § 22 GemHVO	Fortgeschrie- bener Ansatz 2010	Ist- Ergebnis 2010	Vergleich Ansatz / Ist
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	203.978,22	204.000	0,00	0,00	204.000,00	178.311,99	-25.688,01
= Ordentliche Erträge	203.978,22	204.000	0,00	0,00	204.000,00	178.311,99	-25.688,01
- Personalaufwendungen	5.958,21	2.432	0,00	0,00	2.432,00	1.637,75	-794,25
- Transferaufwendungen	197.176,91	204.000	0,00	0,00	204.000,00	176.557,24	-27.442,76
= Ordentliche Aufwendungen	203.135,12	206.432	0,00	0,00	206.432,00	178.194,99	-28.237,01
= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	843,10	-2.432	0,00	0,00	-2.432,00	117,00	2.549,00
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	845,00	117	0,00	0,00	117,00	117,00	0,00
= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-845,00	-117	0,00	0,00	-117,00	-117,00	0,00
= Jahresergebnis	-1,90	-2.549	0,00	0,00	-2.549,00	0,00	2.549,00

Teilfinanzrechnung Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2009	Ansatz 2010	Fortschrei- bung nach § 10 GemHVO	Fortschrei- bung nach § 22 GemHVO	Fortgeschrie- bener Ansatz 2010	Ist- Ergebnis 2010	Vergleich Ansatz / Ist
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	203.978,11	204.000	0,00	0,00	204.000,00	203.978,22	-21,78
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	203.978,11	204.000	0,00	0,00	204.000,00	203.978,22	-21,78
- Personalauszahlungen	3.478,54	1.709	0,00	0,00	1.709,00	793,32	-915,68
- Transferauszahlungen	365.740,04	211.000	0,00	10.587,28	221.587,28	187.144,52	-34.442,76
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	369.218,58	212.709	0,00	10.587,28	223.296,28	187.937,84	-35.358,44
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-165.240,47	-8.709	0,00	-10.587,28	-19.296,28	16.040,38	35.336,66

Stellenplanauszug	Einh.	Ist 2009	Plan 2010	Ist 2010	Differenz Ist-Plan
Stellen	Anz.	0,07	0,03	0,03	0,00

Kennzahlen		Ist 2009	Plan 2010	Ist 2010	Differenz Ist-Plan
Kennzahlen					
Personalintensität 1	%.	2,92	1,18	0,92	-0,26
Zuschuss je EW	€	0,00	0,06	0,00	-0,06
Aufwand je EW	€	4,90	4,93	4,31	-0,62

Leistungen	Einh.	Ist 2009	Plan 2010	Ist 2010	Differenz Ist-Plan
Leistungen					
Aus Fördermittel verbesserte Haltestellen von insgesamt 311 Haltestellen (Stadtbus, KVG)	Anz.	6	7	7	0



Straßenreinigung

Produktbereich	012	Verkehrsflächen und -anlagen
Produktgruppe	012 005	Straßenreinigung und Winterdienst
Produkt	012 005 001	Straßenreinigung

Das Produkt ist zugeordnet:

Geschäftsbereich	5	Stadtplanung und Bauen
Budget	5.660	Tiefbau
Verantwortlich	Werner Kloppmann	

I. Aufgabe

- Organisation und ggf. Durchführung der Straßenreinigung und des Winterdienstes
- Organisation und ggf. Durchführung der Straßenreinigung aus außerordentlichen Anlässen
- Kalkulation und Erhebung der Gebühren

II. Rechtsgrundlage

- Straßenreinigungsgesetz NRW
- Straßen- und Wegegesetz NRW
- Satzung der Stadt Lemgo

III. Zielgruppe

- Einwohnerinnen und Einwohner

IV. Ziele

- Vorhaltung sauberer und sicherer Verkehrswege für alle Verkehrsteilnehmerinnen und Verkehrsteilnehmer bei möglichst wenigen diesbezüglichen Beschwerden
- Erhebung möglichst niedriger Gebühren bei höchstmöglicher Kostendeckung im rechtlich zulässigen Rahmen



Geschäftsbereich: 500 Stadtplanung und Bauen
Bereich: 660 Tiefbau
Produkt: 012.005.001. Straßenreinigung

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2009	Ansatz 2010	Fortschrei- bung nach § 10 GemHVO	Fortschrei- bung nach § 22 GemHVO	Fortgeschrie- bener Ansatz 2010	Ist- Ergebnis 2010	Vergleich Ansatz / Ist
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	256.879,69	150.000	0,00	0,00	150.000,00	144.281,80	-5.718,20
= Ordentliche Erträge	256.879,69	150.000	0,00	0,00	150.000,00	144.281,80	-5.718,20
- Personalaufwendungen	52.551,71	25.258	0,00	0,00	25.258,00	14.418,76	-10.839,24
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	277.613,85	61.800	0,00	0,00	61.800,00	62.000,00	200,00
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	557,80	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
= Ordentliche Aufwendungen	330.723,36	87.058	0,00	0,00	87.058,00	76.418,76	-10.639,24
= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-73.843,67	62.942	0,00	0,00	62.942,00	67.863,04	4.921,04
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	71.666,00	56.260	0,00	0,00	56.260,00	56.260,00	0,00
= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-71.666,00	-56.260	0,00	0,00	-56.260,00	-56.260,00	0,00
= Jahresergebnis	-145.509,67	6.682	0,00	0,00	6.682,00	11.603,04	4.921,04

Teilfinanzrechnung Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2009	Ansatz 2010	Fortschrei- bung nach § 10 GemHVO	Fortschrei- bung nach § 22 GemHVO	Fortgeschrie- bener Ansatz 2010	Ist- Ergebnis 2010	Vergleich Ansatz / Ist
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	256.031,06	150.000	0,00	0,00	150.000,00	145.811,96	-4.188,04
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	256.031,06	150.000	0,00	0,00	150.000,00	145.811,96	-4.188,04
- Personalauszahlungen	31.317,11	17.755	0,00	0,00	17.755,00	5.560,04	-12.194,96
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	247.610,73	61.800	0,00	44.235,26	106.035,26	106.235,26	200,00
- Sonstige ordentliche Auszahlungen	192,60	0	0,00	365,20	365,20	365,20	0,00
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	279.120,44	79.555	0,00	44.600,46	124.155,46	112.160,50	-11.994,96
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-23.089,38	70.445	0,00	-44.600,46	25.844,54	33.651,46	7.806,92



Wasser und Wasserbau

Produktbereich	013	Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe	013 004	Wasser und Wasserbau
Produkt	013 004 001	Wasser und Wasserbau

Das Produkt ist zugeordnet:

Geschäftsbereich	5	Stadtplanung und Bauen
Budget	5.660	Tiefbau
Verantwortlich	Werner Kloppmann	

I. Aufgabe

- Gewässerschutz und -ausbau, wasserbauliche Maßnahmen (auch im Bereich von Einleitungen)
- Biotopschutz und Renaturierung von Gewässern
- Gewässerunterhaltung und -überwachung
- Hochwasserschutz

II. Rechtsgrundlage

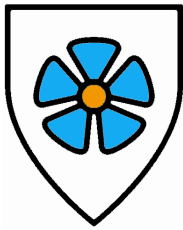
- Wasserhaushaltsgesetz
- Landeswassergesetz
- Bundesnaturschutzgesetz
- Landschaftsgesetz NRW
- Landesfischereigesetz

III. Zielgruppe

- Gewässeranliegerinnen und Gewässeranlieger
- Gewässernutzerinnen und Gewässernutzer (Fischerei, Einleiter, Freizeit)
- Gewässeraufsicht (Untere / Obere Wasserbehörde)
- Einwohnerinnen und Einwohner

IV. Ziele

- Entwicklung der gesamtstädtischen Gewässerschutzplanung unter Berücksichtigung der EU- Wasserrahmenrichtlinie
- Beibehaltung oder Verbesserung der Gewässergüte und Gewässerstrukturgüte
- Verbesserung des Hochwasserschutzes
- Grunderwerb zur Reduzierung des Unterhaltungsaufwands und des Nährstoffeintrags sowie zur Verbesserung der Gewässerstrukturgüte (Uferrandstreifen)
- Vorbereitung eines Genehmigungsverfahrens zum Hochwasserschutz Bega bis zum 31.12.2009



Geschäftsbereich: 500 Stadtplanung und Bauen
Bereich: 660 Tiefbau
Produkt: 013.004.001. Wasser und Wasserbau

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2009	Ansatz 2010	Fortschreibung nach § 10 GemHVO	Fortschreibung nach § 22 GemHVO	Fortgeschriebener Ansatz 2010	Ist-Ergebnis 2010	Vergleich Ansatz / Ist
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	131.071,44	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
= Ordentliche Erträge	131.071,44	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Personalaufwendungen	103.803,24	0	0,00	0,00	0,00	-232,22	-232,22
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	204.917,24	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Bilanzielle Abschreibungen	82.858,10	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
= Ordentliche Aufwendungen	391.578,58	0	0,00	0,00	0,00	-232,22	-232,22
= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-260.507,14	0	0,00	0,00	0,00	232,22	232,22
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	4.578,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-4.578,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
= Jahresergebnis	-265.085,14	0	0,00	0,00	0,00	232,22	232,22

Teilfinanzrechnung Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2009	Ansatz 2010	Fortschreibung nach § 10 GemHVO	Fortschreibung nach § 22 GemHVO	Fortgeschriebener Ansatz 2010	Ist-Ergebnis 2010	Vergleich Ansatz / Ist
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	48.358,44	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	48.358,44	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Personalauszahlungen	91.771,43	0	0,00	5.150,73	5.150,73	4.918,51	-232,22
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	183.601,57	0	0,00	34.603,50	34.603,50	34.603,50	0,00
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	275.373,00	0	0,00	39.754,23	39.754,23	39.522,01	-232,22
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-227.014,56	0	0,00	-39.754,23	-39.754,23	-39.522,01	232,22
+ Einz. aus Zuwendungen für Investitionsmaßn.	31.230,17	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	31.230,17	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Ausz. für den Erwerb von Grundst. u. Gebäuden	102.955,68	0	0,00	28.026,00	28.026,00	28.026,00	0,00
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	226.711,10	0	0,00	89.584,27	89.584,27	89.584,27	0,00
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	329.666,78	0	0,00	117.610,27	117.610,27	117.610,27	0,00
= Saldo der Investitionstätigkeit	-298.436,61	0	0,00	-117.610,27	-117.610,27	-117.610,27	0,00
= Saldo Weitere Investitionstätigkeit	-525.451,17	0	0,00	-157.364,50	-157.364,50	-157.132,28	232,22

Investitionsrechnung (in T€)	Ergebnis	Ansatz	Fortschreibung	Fortschreibung	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich



Geschäftsbereich: 500 Stadtplanung und Bauen
Bereich: 660 Tiefbau
Produkt: 013.004.001. Wasser und Wasserbau

	2009	2010	nach § 10 GemHVO	nach § 22 GemHVO	2010	2010	Ansatz / Ist

A 08000041 HochwasserschutzPLANUNG Bega

	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	119,48	0	0,00	69,31	69,31	69,31	0,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	119,48	0	0,00	69,31	69,31	69,31	0,00
	Saldo A 08000041	-119,48	0	0,00	-69,31	-69,31	-69,31	0,00

A 08000042 HochwasserschutzMAßNAHME Bega

	+ Einz. aus Zuwendungen für Investitionsmaßn.	48,89	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	48,89	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- Ausz. für den Erwerb von Grundst. u. Gebäuden	97,92	0	0,00	28,03	28,03	28,03	0,00
	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	18,23	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	116,15	0	0,00	28,03	28,03	28,03	0,00
	Saldo A 08000042	-67,26	0	0,00	-28,03	-28,03	-28,03	0,00

A 08000044 Gewässerausbau und Rückhaltemaßnahmen nach näherer Festlegung

	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	82,59	0	0,00	0,14	0,14	0,14	0,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	82,59	0	0,00	0,14	0,14	0,14	0,00
	Saldo A 08000044	-82,59	0	0,00	-0,14	-0,14	-0,14	0,00

A 08000047 Gewässerausbau Alter Fluß

	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	2,33	0	0,00	20,13	20,13	20,13	0,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	2,33	0	0,00	20,13	20,13	20,13	0,00
	Saldo A 08000047	-2,33	0	0,00	-20,13	-20,13	-20,13	0,00

A 08000070 Gewässerausbau Voßheide, Im Sundern

	+ Einz. aus Zuwendungen für Investitionsmaßn.	-17,66	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	-17,66	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	4,09	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	4,09	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Saldo A 08000070	-21,75	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



Geschäftsbereich: 500 Stadtplanung und Bauen
Bereich: 660 Tiefbau
Produkt: 013.004.001. Wasser und Wasserbau

Investitionsrechnung (in T€)	Ergebnis 2009	Ansatz 2010	Fortschreibung nach § 10 GemHVO	Fortschreibung nach § 22 GemHVO	Fortgeschriebener Ansatz 2010	Ist- Ergebnis 2010	Vergleich Ansatz / Ist

A 08000073 Biotopschutzmaßnahmen nach EU-Wasserrahmenrichtlinie

	- Ausz. für den Erwerb von Grundst. u. Gebäuden	5,03	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	5,03	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Saldo A 08000073	-5,03	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Saldo der Investitionstätigkeit	-298,44	0	0,00	-117,61	-117,61	-117,61	0,00



Schutz vor altlastbedingten Gefahren

Produktbereich	014	Umweltschutz
Produktgruppe	014 006	Schutz vor altlastenbedingten Gefahren
Produkt	014 006 001	Schutz vor altlastenbedingten Gefahren

Das Produkt ist zugeordnet:

Geschäftsbereich	5	Stadtplanung und Bauen
Budget	5.660	Tiefbau
Verantwortlich	Werner Kloppmann	

I. Aufgabe

- Boden und Altlasten sowie hierdurch verursachte Gewässerverunreinigungen sanieren und Vorsorge gegen nachteilige Einwirkungen auf den Boden treffen
- Führen eines Altlastenkatasters

II. Rechtsgrundlage

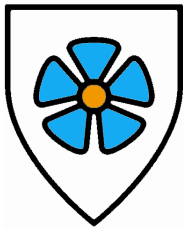
- Bundes-Bodenschutzgesetz
- Landes-Bodenschutzgesetz
- Wasserhaushaltsgesetz

III. Zielgruppe

- Eigentümerinnen und Eigentümer von belasteten Grundstücksflächen
- sonstige gefährdete Personen

IV. Ziele

- Erkennen und Abwehren von Gefahren durch Altlastverdachtsflächen bzw. Altlasten sowie Beseitigung von durch Altlasten eingetretenen Schäden



Geschäftsbereich: 500 Stadtplanung und Bauen

Bereich: 660 Tiefbau

Produkt: 014.006.001. Schutz vor altlastenbedingten Gefahren

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2009	Ansatz 2010	Fortschrei- bung nach § 10 GemHVO	Fortschrei- bung nach § 22 GemHVO	Fortgeschrie- bener Ansatz 2010	Ist- Ergebnis 2010	Vergleich Ansatz / Ist
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	267.804,87	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
= Ordentliche Erträge	267.804,87	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Personalaufwendungen	25.940,23	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	275.758,50	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
= Ordentliche Aufwendungen	301.698,73	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-33.893,86	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	977,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-977,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
= Jahresergebnis	-34.870,86	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilfinanzrechnung Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2009	Ansatz 2010	Fortschrei- bung nach § 10 GemHVO	Fortschrei- bung nach § 22 GemHVO	Fortgeschrie- bener Ansatz 2010	Ist- Ergebnis 2010	Vergleich Ansatz / Ist
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	267.804,87	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	267.804,87	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Personalauszahlungen	21.754,07	0	0,00	1.123,10	1.123,10	1.123,10	0,00
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	352.830,75	0	0,00	1.745,47	1.745,47	1.745,47	0,00
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	374.584,82	0	0,00	2.868,57	2.868,57	2.868,57	0,00
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-106.779,95	0	0,00	-2.868,57	-2.868,57	-2.868,57	0,00



Kultur und Heimatpflege

Produktbereich	004	Kultur
Produktgruppe	004 001	Kulturelle Veranstaltungen, Kulturförderung und Heimatpflege
Produkt	004 001 001	Kultur und Heimatpflege

Das Produkt ist zugeordnet:

Geschäftsbereich	6	Kultur
Budget	6.400	Kultur
Verantwortlich	Annette Paschke-Lehmann	

I. Aufgaben

- Förderung der Kunst (kulturelle Bildung, Vereine, Künstlerinnen und Künstler, Institutionen)
- Konzerte und sonstige kulturelle Veranstaltungen
- Kulturpreise sowie Aufteilung der Kulturförderung nach Kulturarten und Zielgruppen
- Heimatpflege
- Stipendium Junge Kunst
- Kooperation mit anderen Trägern kultureller Einrichtungen

II. Rechtsgrundlagen

- Beschlüsse vom Ausschuss für Kultur und Tourismus
- Vertragliche Regelungen und Mitgliedschaften mit/ in Vereinen, Stiftungen, Landesinstitutionen (Kultursekretariat)

III. Zielgruppen

- Einwohnerinnen und Einwohner des Einzugsgebietes
- Kulturschaffende (z.B. Gesangvereine, Kantoreien), Künstlerinnen und Künstler
- Kulturinstitutionen in Lemgo, Lippe, überregional (z.B. Kunstvereine, Kultursekretariat NRW Gütersloh)

IV. Ziele

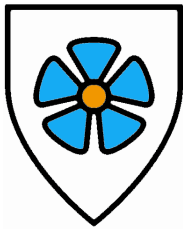
- Aufwertung des Standortes Lemgo durch vielseitige kulturelle Angebote auf hohem Niveau
- Sicherung der Kontinuität der Arbeit kultureller Einrichtungen und Beratung Kulturschaffender
- Qualitativ hochwertige Angebote bei effizientem Ressourceneinsatz
- Anzahl Besucherinnen und Besucher möglichst erhöhen, zumindest aber beibehalten
- Beibehaltung und Intensivierung der Kooperation mit anderen Trägern von Kultureinrichtungen



Geschäftsbereich: 600 Kultur
Bereich: 400 Kultur
Produkt: 004.001.001. Kultur und Heimatpflege

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2009	Ansatz 2010	Fortschrei- bung nach § 10 GemHVO	Fortschrei- bung nach § 22 GemHVO	Fortgeschrie- bener Ansatz 2010	Ist- Ergebnis 2010	Vergleich Ansatz / Ist
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	33.020,24	20.397	0,00	0,00	20.397,00	35.829,53	15.432,53
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	4.751,00	4.100	0,00	0,00	4.100,00	3.265,60	-834,40
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	400,00	1	0,00	0,00	1,00	400,00	399,00
= Ordentliche Erträge	38.171,24	24.498	0,00	0,00	24.498,00	39.495,13	14.997,13
- Personalaufwendungen	122.150,10	128.083	0,00	0,00	128.083,00	132.297,84	4.214,84
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	53.903,44	54.954	0,00	0,00	54.954,00	70.500,65	15.546,65
- Bilanzielle Abschreibungen	0,25	0	0,00	0,00	0,00	0,92	0,92
- Transferaufwendungen	234.876,30	232.936	0,00	0,00	232.936,00	231.704,32	-1.231,68
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	73.743,53	72.767	0,00	0,00	72.767,00	71.093,87	-1.673,13
= Ordentliche Aufwendungen	484.673,62	488.740	0,00	0,00	488.740,00	505.597,60	16.857,60
= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-446.502,38	-464.242	0,00	0,00	-464.242,00	-466.102,47	-1.860,47
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	3.644,00	4.593	0,00	0,00	4.593,00	4.593,00	0,00
= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-3.644,00	-4.593	0,00	0,00	-4.593,00	-4.593,00	0,00
= Jahresergebnis	-450.146,38	-468.835	0,00	0,00	-468.835,00	-470.695,47	-1.860,47

Teilfinanzrechnung Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2009	Ansatz 2010	Fortschrei- bung nach § 10 GemHVO	Fortschrei- bung nach § 22 GemHVO	Fortgeschrie- bener Ansatz 2010	Ist- Ergebnis 2010	Vergleich Ansatz / Ist
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	32.820,24	20.397	0,00	0,00	20.397,00	35.879,53	15.482,53
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	4.598,00	4.100	0,00	0,00	4.100,00	6.525,80	2.425,80
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	400,00	1	0,00	0,00	1,00	400,00	399,00
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	37.818,24	24.498	0,00	0,00	24.498,00	42.805,33	18.307,33
- Personalauszahlungen	100.873,71	111.508	0,00	0,00	111.508,00	110.021,35	-1.486,65
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	54.455,19	54.954	0,00	31,25	54.985,25	68.830,48	13.845,23
- Transferauszahlungen	236.261,16	232.936	0,00	0,00	232.936,00	227.311,42	-5.624,58
- Sonstige ordentliche Auszahlungen	72.945,92	72.767	0,00	1.665,64	74.432,64	71.295,75	-3.136,89
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	464.535,98	472.165	0,00	1.696,89	473.861,89	477.459,00	3.597,11
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-426.717,74	-447.667	0,00	-1.696,89	-449.363,89	-434.653,67	14.710,22
+ Einz. aus Zuwendungen für Investitionsmaßn.	2.375,00	2.375	0,00	0,00	2.375,00	1.140,00	-1.235,00
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	2.375,00	2.375	0,00	0,00	2.375,00	1.140,00	-1.235,00



Geschäftsbereich: 600 Kultur
 Bereich: 400 Kultur
 Produkt: 004.001.001. Kultur und Heimatpflege

Teilfinanzrechnung Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2009	Ansatz 2010	Fortschrei- bung nach § 10 GemHVO	Fortschrei- bung nach § 22 GemHVO	Fortgeschrie- bener Ansatz 2010	Ist- Ergebnis 2010	Vergleich Ansatz / Ist
- Ausz. für den Erwerb von Grundst. u. Gebäuden	3.260,25	3.800	0,00	0,00	3.800,00	1.618,00	-2.182,00
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	3.260,25	3.800	0,00	0,00	3.800,00	1.618,00	-2.182,00
= Saldo der Investitionstätigkeit	-885,25	-1.425	0,00	0,00	-1.425,00	-478,00	947,00
= Saldo Weitere Investitionstätigkeit	-427.602,99	-449.092	0,00	-1.696,89	-450.788,89	-435.131,67	15.657,22

Investitionsrechnung (in T€)	Ergebnis 2009	Ansatz 2010	Fortschrei- bung nach § 10 GemHVO	Fortschrei- bung nach § 22 GemHVO	Fortgeschrie- bener Ansatz 2010	Ist- Ergebnis 2010	Vergleich Ansatz / Ist

A 09640001 Stolpersteine

	+ Einz. aus Zuwendungen für Investitionsmaßn.	2,38	2	0,00	0,00	2,38	1,14	-1,24
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	2,38	2	0,00	0,00	2,38	1,14	-1,24
	- Ausz. für den Erwerb von Grundst. u. Gebäuden	3,26	4	0,00	0,00	3,80	1,62	-2,18
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	3,26	4	0,00	0,00	3,80	1,62	-2,18
	Saldo A 09640001	-0,89	-1	0,00	0,00	-1,43	-0,48	0,95
31	= Saldo der Investitionstätigkeit	-0,89	-1	0,00	0,00	-1,43	-0,48	0,95

Stellenplanauszug	Einh.	Ist 2009	Plan 2010	Ist 2010	Differenz Ist-Plan
Stellen	Anz.	1,85	1,85	1,85	0,00

Kennzahlen		Ist 2009	Plan 2010	Ist 2010	Differenz Ist-Plan
Kennzahlen					
Personalintensität 1	%.	25,01	25,96	25,93	-0,03
Zuschuss je EW	€	10,82	11,20	11,36	0,16
Aufwand je EW	€	11,73	11,78	12,32	0,54
Aufwand je BesucherIn	€	81,39	80,87	83,64	2,77
Zuschussbedarf Kultur (Produktbereich 4 Kultur insgesamt)	€	-2.194.691,96	-2.282.968,00	-1.830.067,47	452.900,53

Leistungen	Einh.	Ist 2009	Plan 2010	Ist 2010	Differenz Ist-Plan
Leistungen					
BesucherInnen	Anz.	6.000	6.100	6.200	100
Bewerbungen Stipendium Junge Kunst	Anz.	140	145	145	0



Galerie Haus Eichenmüller

Produktbereich	004	Kultur
Produktgruppe	004 003	Ausstellung
Produkt	004 003 001	Galerie Haus Eichenmüller

Das Produkt ist zugeordnet:

Geschäftsbereich	6	Kultur
Budget	6.400	Kultur
Verantwortlich	Annette Paschke-Lehmann	

I. Aufgabe

- Betrieb der städtischen Galerie Haus Eichenmüller
- Präsentation von zeitgenössischer Kunst
- Förderung junger Künstlerinnen und Künstler durch Ausstellungsmöglichkeit

II. Rechtsgrundlage

III. Zielgruppe

- Einwohnerinnen und Einwohner des Einzugsgebietes
- Touristinnen und Touristen
- Schulklassen des Einzugsgebietes

IV. Ziele

- Bereithaltung eines attraktiven kulturellen Angebotes für viele Besucherinnen und Besucher
- Qualitativ hochwertige Angebote bei effizientem Ressourceneinsatz
- Anzahl der Besucherinnen und Besucher möglichst erhöhen, zumindest aber beibehalten
- Beibehaltung und Intensivierung der Kooperation mit anderen Trägern von Kultureinrichtungen



Geschäftsbereich: 600 Kultur
Bereich: 400 Kultur
Produkt: 004.003.001. Galerie Haus Eichenmüller

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2009	Ansatz 2010	Fortschrei- bung nach § 10 GemHVO	Fortschrei- bung nach § 22 GemHVO	Fortgeschrie- bener Ansatz 2010	Ist- Ergebnis 2010	Vergleich Ansatz / Ist
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	23.388,00	23.008	0,00	0,00	23.008,00	23.008,00	0,00
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	748,97	700	0,00	0,00	700,00	775,00	75,00
+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	80.361,60	80.361,60
= Ordentliche Erträge	24.136,97	23.708	0,00	0,00	23.708,00	104.144,60	80.436,60
- Personalaufwendungen	70,07	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.192,25	1.858	0,00	0,00	1.858,00	8.834,08	6.976,08
- Bilanzielle Abschreibungen	380,80	304	0,00	0,00	304,00	0,00	-304,00
- Transferaufwendungen	17.938,92	20.140	0,00	0,00	20.140,00	20.486,50	346,50
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	65.782,51	68.830	0,00	0,00	68.830,00	66.815,52	-2.014,48
= Ordentliche Aufwendungen	85.364,55	91.132	0,00	0,00	91.132,00	96.136,10	5.004,10
= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-61.227,58	-67.424	0,00	0,00	-67.424,00	8.008,50	75.432,50
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	752,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-752,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
= Jahresergebnis	-61.979,58	-67.424	0,00	0,00	-67.424,00	8.008,50	75.432,50

Teilfinanzrechnung Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2009	Ansatz 2010	Fortschrei- bung nach § 10 GemHVO	Fortschrei- bung nach § 22 GemHVO	Fortgeschrie- bener Ansatz 2010	Ist- Ergebnis 2010	Vergleich Ansatz / Ist
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	23.008,00	23.008	0,00	0,00	23.008,00	23.008,00	0,00
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	748,97	700	0,00	0,00	700,00	0,00	-700,00
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	23.756,97	23.708	0,00	0,00	23.708,00	23.008,00	-700,00
- Personalauszahlungen	65,64	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.880,25	1.858	0,00	0,00	1.858,00	4.629,58	2.771,58
- Transferauszahlungen	17.938,92	20.140	0,00	0,00	20.140,00	20.486,50	346,50
- Sonstige ordentliche Auszahlungen	65.658,68	68.830	0,00	124,42	68.954,42	66.867,32	-2.087,10
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	85.543,49	90.828	0,00	124,42	90.952,42	91.983,40	1.030,98
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-61.786,52	-67.120	0,00	-124,42	-67.244,42	-68.975,40	-1.730,98
- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	380,80	304	0,00	0,00	304,00	0,00	-304,00
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	380,80	304	0,00	0,00	304,00	0,00	-304,00



Geschäftsbereich: 600 Kultur
Bereich: 400 Kultur
Produkt: 004.003.001. Galerie Haus Eichenmüller

Teilfinanzrechnung Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2009	Ansatz 2010	Fortschrei- bung nach § 10 GemHVO	Fortschrei- bung nach § 22 GemHVO	Fortgeschrie- bener Ansatz 2010	Ist- Ergebnis 2010	Vergleich Ansatz / Ist
= Saldo der Investitionstätigkeit	-380,80	-304	0,00	0,00	-304,00	0,00	304,00
= Saldo Weitere Investitionstätigkeit	-62.167,32	-67.424	0,00	-124,42	-67.548,42	-68.975,40	-1.426,98

Investitionsrechnung (in T€)	Ergebnis 2009	Ansatz 2010	Fortschrei- bung nach § 10 GemHVO	Fortschrei- bung nach § 22 GemHVO	Fortgeschrie- bener Ansatz 2010	Ist- Ergebnis 2010	Vergleich Ansatz / Ist

Sonstige Investitionen

	- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	0,38	0	0,00	0,00	0,30	0,00	-0,30
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,38	0	0,00	0,00	0,30	0,00	-0,30
	Sonstige Investitionen	-0,38	0	0,00	0,00	-0,30	0,00	0,30
31	= Saldo der Investitionstätigkeit	-0,38	0	0,00	0,00	-0,30	0,00	0,30

Kennzahlen		Ist 2009	Plan 2010	Ist 2010	Differenz Ist-Plan
Kennzahlen					
Personalintensität 1	%.	0,08	0,00	0,00	0,00
Zuschuss je EW	€	1,49	1,61	-0,19	-1,80
Aufwand je EW	€	2,07	2,18	2,32	0,14
Aufwand je BesucherIn	€	45,32	46,73	46,09	-0,64
Auslastungsgrad des Hauses Eichenmüller	%.	81,10	81,10	82,74	1,64

Leistungen	Einh.	Ist 2009	Plan 2010	Ist 2010	Differenz Ist-Plan
Leistungen					
BesucherInnen	Anz.	1.900	1.950	2.000	50
Ausstellungen	Anz.	9	9	9	0
Dauer der Ausstellungen (einschl. Auf- und Abbau)	Tg.	296	296	296	0



Musikschule

Produktbereich	004	Kultur
Produktgruppe	004 005	Musik-/ Kunstschulen
Produkt	004 005 001	Musikschule

Das Produkt ist zugeordnet:

Geschäftsbereich	6	Kultur
Budget	6.400	Kultur
Verantwortlich	Annette Paschke-Lehmann	

I. Aufgabe

- Musikalische Aus- und Fortbildung

II. Rechtsgrundlage

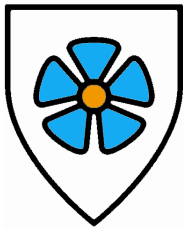
- Satzung der Musikschule der Alten Hansestadt Lemgo

III. Zielgruppe

- Einwohnerinnen und Einwohner des Einzugsgebietes

IV. Ziele

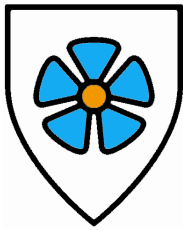
- Die Musikschule stellt ein attraktives Angebot für unterschiedliche Zielgruppen bereit
- Bedarfsgerechtes Angebot von Musikschulkursen und -unterricht
- Qualitativ hochwertige Angebote bei effizientem Ressourceneinsatz
- Beibehaltung und Intensivierung der Kooperation mit anderen Trägern von Kultur- und Bildungseinrichtungen



Geschäftsbereich: 600 Kultur
Bereich: 400 Kultur
Produkt: 004.005.001. Musikschule

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2009	Ansatz 2010	Fortschrei- bung nach § 10 GemHVO	Fortschrei- bung nach § 22 GemHVO	Fortgeschrie- bener Ansatz 2010	Ist- Ergebnis 2010	Vergleich Ansatz / Ist
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	5.353,60	2.269	0,00	0,00	2.269,00	7.117,70	4.848,70
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	208.769,88	226.000	0,00	0,00	226.000,00	221.850,22	-4.149,78
+ Sonstige ordentliche Erträge	1.858,00	0	0,00	0,00	0,00	609,00	609,00
= Ordentliche Erträge	215.981,48	228.269	0,00	0,00	228.269,00	229.576,92	1.307,92
- Personalaufwendungen	416.674,90	421.611	0,00	0,00	421.611,00	402.479,67	-19.131,33
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.018,17	4.419	0,00	0,00	4.419,00	4.383,69	-35,31
- Bilanzielle Abschreibungen	7.143,23	5.981	0,00	0,00	5.981,00	5.984,74	3,74
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	70.052,97	72.156	0,00	0,00	72.156,00	72.707,50	551,50
= Ordentliche Aufwendungen	497.889,27	504.167	0,00	0,00	504.167,00	485.555,60	-18.611,40
= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-281.907,79	-275.898	0,00	0,00	-275.898,00	-255.978,68	19.919,32
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	5.950,00	5.489	0,00	0,00	5.489,00	5.489,00	0,00
= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-5.950,00	-5.489	0,00	0,00	-5.489,00	-5.489,00	0,00
= Jahresergebnis	-287.857,79	-281.387	0,00	0,00	-281.387,00	-261.467,68	19.919,32

Teilfinanzrechnung Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2009	Ansatz 2010	Fortschrei- bung nach § 10 GemHVO	Fortschrei- bung nach § 22 GemHVO	Fortgeschrie- bener Ansatz 2010	Ist- Ergebnis 2010	Vergleich Ansatz / Ist
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.528,60	2.000	0,00	0,00	2.000,00	4.203,70	2.203,70
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	209.310,81	226.000	0,00	0,00	226.000,00	222.991,05	-3.008,95
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	211.839,41	228.000	0,00	0,00	228.000,00	227.194,75	-805,25
- Personalauszahlungen	420.914,45	421.611	0,00	7.249,55	428.860,55	395.171,67	-33.688,88
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	4.099,47	4.419	0,00	64,60	4.483,60	3.742,45	-741,15
- Sonstige ordentliche Auszahlungen	69.930,79	72.156	0,00	628,42	72.784,42	72.949,60	165,18
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	494.944,71	498.186	0,00	7.942,57	506.128,57	471.863,72	-34.264,85
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-283.105,30	-270.186	0,00	-7.942,57	-278.128,57	-244.668,97	33.459,60
+ Einz. aus Zuwendungen für Investitionsmaßn.	2.747,00	2.000	0,00	0,00	2.000,00	2.880,00	880,00
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	2.747,00	2.000	0,00	0,00	2.000,00	2.880,00	880,00
- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	3.851,23	4.150	0,00	0,00	4.150,00	480,00	-3.670,00
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	3.851,23	4.150	0,00	0,00	4.150,00	480,00	-3.670,00



Geschäftsbereich: 600 Kultur
 Bereich: 400 Kultur
 Produkt: 004.005.001. Musikschule

Teilfinanzrechnung Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2009	Ansatz 2010	Fortschrei- bung nach § 10 GemHVO	Fortschrei- bung nach § 22 GemHVO	Fortgeschrie- bener Ansatz 2010	Ist- Ergebnis 2010	Vergleich Ansatz / Ist
= Saldo der Investitionstätigkeit	-1.104,23	-2.150	0,00	0,00	-2.150,00	2.400,00	4.550,00
= Saldo Weitere Investitionstätigkeit	-284.209,53	-272.336	0,00	-7.942,57	-280.278,57	-242.268,97	38.009,60

Investitionsrechnung (in T€)	Ergebnis 2009	Ansatz 2010	Fortschrei- bung nach § 10 GemHVO	Fortschrei- bung nach § 22 GemHVO	Fortgeschrie- bener Ansatz 2010	Ist- Ergebnis 2010	Vergleich Ansatz / Ist

A 08000018 AV über 410 EUR, Musikschule

	+ Einz. aus Zuwendungen für Investitionsmaßn.	2,75	2	0,00	0,00	2,00	2,88	0,88
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	2,75	2	0,00	0,00	2,00	2,88	0,88
	- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	3,85	4	0,00	0,00	4,15	0,48	-3,67
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	3,85	4	0,00	0,00	4,15	0,48	-3,67
	Saldo A 08000018	-1,10	-2	0,00	0,00	-2,15	2,40	4,55
31	= Saldo der Investitionstätigkeit	-1,10	-2	0,00	0,00	-2,15	2,40	4,55

Stellenplanauszug	Einh.	Ist 2009	Plan 2010	Ist 2010	Differenz Ist-Plan
Stellen	Anz.	5,60	5,10	5,10	0,00

Kennzahlen		Ist 2009	Plan 2010	Ist 2010	Differenz Ist-Plan
Kennzahlen					
Personalintensität 1	%.	82,70	82,72	81,96	-0,76
Zuschuss je EW	€	6,92	6,72	6,31	-0,41
Aufwand je EW	€	12,11	12,17	11,86	-0,31
Zuschuss je TeilnehmerIn	€	571,15	558,31	468,58	-89,73
Jahreswochenstunden	Std.	247,00	247,00	263,00	16,00
Quote Unterrichtseinheiten eigene LehrerInnen zu Honorarkräfte	%.	52,63	52,63	47,15	-5,48

Leistungen	Einh.	Ist 2009	Plan 2010	Ist 2010	Differenz Ist-Plan
Leistungen					
Honorarkräfte	Anz.	18	15	18	3
Unterrichtseinheiten pro Woche insgesamt	Std.	247	247	254	7
Unterrichtseinheiten durch eigene MusiklehrerInnen	Std.	130	130	130	0
Unterrichtseinheiten durch Honorarkräfte	Std.	117	117	124	7
TeilnehmerInnen insgesamt	Anz.	504	504	530	26
Teilnehmende Erwachsene	Anz.	37	37	40	3
Teilnehmende Kinder und Jugendliche	Anz.	467	467	490	23
TeilnehmerInnen in Einzelunterricht	Anz.	248	248	248	0
TeilnehmerInnen in Gruppenunterricht	Anz.	200	200	226	26
TeilnehmerInnen in Ensembles	Anz.	56	56	56	0



Stadtbücherei

Produktbereich	004	Kultur
Produktgruppe	004 006	Bibliothek
Produkt	004 006 001	Stadtbücherei

Das Produkt ist zugeordnet:

Geschäftsbereich	6	Kultur
Budget	6.400	Kultur
Verantwortlich	Annette Paschke-Lehmann	

I. Aufgabe

- Bereitstellung von aktuellen Medien und Informationsdiensten
- Beratungsleistungen im Rahmen der Aktivitäten der Stadtbücherei
- Förderung des Lesens
- Förderung der gesellschaftlichen und kulturellen Kommunikation

II. Rechtsgrundlage

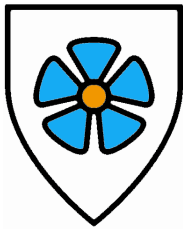
- Benutzungsordnung und Gebührentarif für die Stadtbücherei Lemgo

III. Zielgruppe

- Einwohnerinnen und Einwohner des Einzugsgebietes

IV. Ziele

- Lese- und Sprachfähigkeit bestimmter Zielgruppen wird gestärkt
- Vermittlung von Informationen, Wissen und Medienkompetenz
- Qualitativ hochwertige Angebote bei effizientem Ressourceneinsatz
- Verbesserung der Bindung der Benutzerinnen und Benutzer und Gewinnung neuer Benutzerinnen und Benutzer
- Bedarfsgerechtes Angebot an Büchern, audio-visuellen und elektronischen Medien
- Beibehaltung und Intensivierung der Kooperation mit anderen Trägern von Kultur- und Bildungseinrichtungen

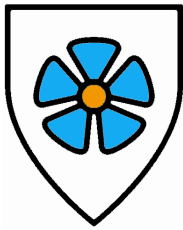


Geschäftsbereich: 600 Kultur
Bereich: 400 Kultur
Produkt: 004.006.001. Stadtbücherei

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2009	Ansatz 2010	Fortschrei- bung nach § 10 GemHVO	Fortschrei- bung nach § 22 GemHVO	Fortgeschrie- bener Ansatz 2010	Ist- Ergebnis 2010	Vergleich Ansatz / Ist
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.698,00	1.055	0,00	0,00	1.055,00	1.053,00	-2,00
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	24.305,35	32.501	0,00	0,00	32.501,00	30.348,40	-2.152,60
+ Sonstige ordentliche Erträge	637,90	100	0,00	0,00	100,00	265,90	165,90
= Ordentliche Erträge	28.641,25	33.656	0,00	0,00	33.656,00	31.667,30	-1.988,70
- Personalaufwendungen	214.160,23	274.340	0,00	0,00	274.340,00	234.859,58	-39.480,42
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	32.042,12	39.806	0,00	0,00	39.806,00	37.064,90	-2.741,10
- Bilanzielle Abschreibungen	12.016,00	12.114	0,00	0,00	12.114,00	12.010,00	-104,00
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	103.253,67	105.329	0,00	0,00	105.329,00	105.063,01	-265,99
= Ordentliche Aufwendungen	361.472,02	431.589	0,00	0,00	431.589,00	388.997,49	-42.591,51
= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-332.830,77	-397.933	0,00	0,00	-397.933,00	-357.330,19	40.602,81
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	41.821,00	45.309	0,00	0,00	45.309,00	45.309,00	0,00
= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-41.821,00	-45.309	0,00	0,00	-45.309,00	-45.309,00	0,00
= Jahresergebnis	-374.651,77	-443.242	0,00	0,00	-443.242,00	-402.639,19	40.602,81

Teilfinanzrechnung Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2009	Ansatz 2010	Fortschrei- bung nach § 10 GemHVO	Fortschrei- bung nach § 22 GemHVO	Fortgeschrie- bener Ansatz 2010	Ist- Ergebnis 2010	Vergleich Ansatz / Ist
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.640,00	1	0,00	0,00	1,00	0,00	-1,00
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	24.520,20	32.501	0,00	0,00	32.501,00	30.540,40	-1.960,60
+ Sonstige ordentliche Einzahlungen	673,58	100	0,00	0,00	100,00	571,05	471,05
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	27.833,78	32.602	0,00	0,00	32.602,00	31.111,45	-1.490,55
- Personalauszahlungen	211.060,83	236.260	0,00	0,00	236.260,00	194.444,51	-41.815,49
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	31.957,05	39.806	0,00	712,68	40.518,68	37.437,75	-3.080,93
- Sonstige ordentliche Auszahlungen	103.846,63	105.329	0,00	0,00	105.329,00	104.556,42	-772,58
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	346.864,51	381.395	0,00	712,68	382.107,68	336.438,68	-45.669,00
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-319.030,73	-348.793	0,00	-712,68	-349.505,68	-305.327,23	44.178,45

Stellenplanauszug	Einh.	Ist 2009	Plan 2010	Ist 2010	Differenz Ist-Plan
Stellen	Anz.	4,60	4,60	4,60	0,00



Geschäftsbereich: 600 Kultur
Bereich: 400 Kultur
Produkt: 004.006.001. Stadtbücherei

Kennzahlen		Ist 2009	Plan 2010	Ist 2010	Differenz Ist-Plan
Kennzahlen					
Personalintensität 1	%.	53,10	57,53	54,08	-3,45
Zuschuss je EW	€	9,00	10,59	9,72	-0,87
Aufwand je EW	€	9,69	11,39	10,49	-0,90
Zuschuss je Ausleihe	€	1,77	2,22	1,96	-0,26
Ausleihen je BenutzerIn	Anz.	59,67	54,05	56,48	2,43
Ausleihen je Öffnungsstunde	Anz.	172,34	166,67	167,52	0,85
BenutzerInnendichte	%.	8,50	8,84	8,78	-0,06

Leistungen	Einh.	Ist 2009	Plan 2010	Ist 2010	Differenz Ist-Plan
Leistungen					
Medienbestand	Anz.	50.019	49.500	50.000	500
Ausleihen	Anz.	211.118	200.000	205.000	5.000
BenutzerInnen insgesamt	Anz.	3.538	3.700	3.800	100
BenutzerInnen Kinder bis 14 Jahre	Anz.	1.244	1.500	1.450	-50
BenutzerInnen Jugendliche 14 - 18 Jahre	Anz.	369	450	450	0
BenutzerInnen Erwachsene ab 18 Jahre	Anz.	1.925	1.750	1.900	150
BenutzerInnen des Internet-Cafes	Anz.	857	1.000	1.000	0
Öffnungsstunden im Jahr	Std.	1.225	1.200	1.200	0
Besondere Veranstaltungen (Führungen, Ausstellungen, sonstige)	Anz.	124	120	120	0
TeilnehmerInnen an besonderen Veranstaltungen	Anz.	2.561	2.550	2.550	0



Museen

Produktbereich	004	Kultur
Produktgruppe	004 007	Museum
Produkt	004 007 001	Museen

Das Produkt ist zugeordnet:

Geschäftsbereich	6	Kultur
Budget	6.400	Kultur
Verantwortlich	Annette Paschke-Lehmann	

I. Aufgabe

- Betrieb der Museen
- Sammeln, Bewahren, Dokumentieren und Erforschen von Objekten und Geschichtszeugnissen
- Durchführung von Museumsführungen

II. Rechtsgrundlage

- Vertrag über die GbR Hexenbürgermeisterhaus Alte Hansestadt Lemgo
- Kooperationsvertrag zwischen der Alten Hansestadt Lemgo, dem Verein Alt Lemgo und der Nordrhein-Westfalen-Stiftung

III. Zielgruppe

- Bevölkerung regional
- Bevölkerung überregional
- Touristinnen und Touristen
- Schulklassen und Jugendgruppen des Einzugsgebietes
- Wissenschaftlerinnen und Wissenschaftler

IV. Ziele

- Sammlung, Bewahrung und Erforschung, Präsentation und Vermittlung der kulturellen und historischen Überlieferung
- Erhöhung der Attraktivität und des Freizeitwertes Lemgos als Zielort des Kulturtourismus
- Bereithaltung eines attraktiven kulturellen Angebots für viele Besucher
- Qualitativ hochwertige Angebote bei effizientem Ressourceneinsatz
- Anzahl der Besucherinnen und Besucher möglichst erhöhen, zumindest aber beibehalten
- Betrieb eines Museumsshops als Erweiterung des Museumsangebotes
- Beibehaltung und Intensivierung der Kooperation mit anderen Trägern von Kultur- und Bildungseinrichtungen



Geschäftsbereich: 600 Kultur
Bereich: 400 Kultur
Produkt: 004.007.001. Museen

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2009	Ansatz 2010	Fortschrei- bung nach § 10 GemHVO	Fortschrei- bung nach § 22 GemHVO	Fortgeschrie- bener Ansatz 2010	Ist- Ergebnis 2010	Vergleich Ansatz / Ist
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	18.712,31	3.000	0,00	0,00	3.000,00	15.384,32	12.384,32
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	37.238,00	30.000	0,00	0,00	30.000,00	33.714,00	3.714,00
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	8.829,77	7.000	0,00	0,00	7.000,00	11.198,21	4.198,21
+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	50	0,00	0,00	50,00	328,23	278,23
= Ordentliche Erträge	64.780,08	40.050	0,00	0,00	40.050,00	60.624,76	20.574,76
- Personalaufwendungen	134.953,67	134.491	0,00	0,00	134.491,00	151.263,46	16.772,46
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	191.440,18	197.153	0,00	0,00	197.153,00	179.264,52	-17.888,48
- Bilanzielle Abschreibungen	43.392,34	41.706	0,00	0,00	41.706,00	42.911,66	1.205,66
- Transferaufwendungen	400,00	400	0,00	0,00	400,00	360,00	-40,00
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	215.253,48	206.422	0,00	0,00	206.422,00	209.470,32	3.048,32
= Ordentliche Aufwendungen	585.439,67	580.172	0,00	0,00	580.172,00	583.269,96	3.097,96
= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-520.659,59	-540.122	0,00	0,00	-540.122,00	-522.645,20	17.476,80
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	3.693,00	10.311	0,00	0,00	10.311,00	10.311,00	0,00
= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-3.693,00	-10.311	0,00	0,00	-10.311,00	-10.311,00	0,00
= Jahresergebnis	-524.352,59	-550.433	0,00	0,00	-550.433,00	-532.956,20	17.476,80

Teilfinanzrechnung Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2009	Ansatz 2010	Fortschrei- bung nach § 10 GemHVO	Fortschrei- bung nach § 22 GemHVO	Fortgeschrie- bener Ansatz 2010	Ist- Ergebnis 2010	Vergleich Ansatz / Ist
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.275,88	3.000	0,00	0,00	3.000,00	6.914,00	3.914,00
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	37.147,50	30.000	0,00	0,00	30.000,00	34.190,50	4.190,50
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	8.799,52	7.000	0,00	0,00	7.000,00	11.346,01	4.346,01
+ Sonstige ordentliche Einzahlungen	0,00	50	0,00	0,00	50,00	328,23	278,23
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	47.222,90	40.050	0,00	0,00	40.050,00	52.778,74	12.728,74
- Personalauszahlungen	130.965,10	130.211	0,00	0,00	130.211,00	144.415,78	14.204,78
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	189.008,66	197.153	0,00	11.722,25	208.875,25	182.990,14	-25.885,11
- Transferauszahlungen	400,00	400	0,00	0,00	400,00	360,00	-40,00
- Sonstige ordentliche Auszahlungen	215.080,01	206.422	0,00	763,23	207.185,23	209.267,06	2.081,83
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	535.453,77	534.186	0,00	12.485,48	546.671,48	537.032,98	-9.638,50
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-488.230,87	-494.136	0,00	-12.485,48	-506.621,48	-484.254,24	22.367,24



Geschäftsbereich: 600 Kultur
 Bereich: 400 Kultur
 Produkt: 004.007.001. Museen

Teilfinanzrechnung Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2009	Ansatz 2010	Fortschrei- bung nach § 10 GemHVO	Fortschrei- bung nach § 22 GemHVO	Fortgeschrie- bener Ansatz 2010	Ist- Ergebnis 2010	Vergleich Ansatz / Ist
+ Einz. aus Zuwendungen für Investitionsmaßn.	0,00	0	0,00	0,00	0,00	4.103,32	4.103,32
+ Einz. aus Beiträgen und Entgelten	4.907,43	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	4.907,43	0	0,00	0,00	0,00	4.103,32	4.103,32
- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	8.358,45	8.680	0,00	14.889,89	23.569,89	24.588,55	1.018,66
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	8.358,45	8.680	0,00	14.889,89	23.569,89	24.588,55	1.018,66
= Saldo der Investitionstätigkeit	-3.451,02	-8.680	0,00	-14.889,89	-23.569,89	-20.485,23	3.084,66
= Saldo Weitere Investitionstätigkeit	-491.681,89	-502.816	0,00	-27.375,37	-530.191,37	-504.739,47	25.451,90

Investitionsrechnung (in T€)	Ergebnis 2009	Ansatz 2010	Fortschrei- bung nach § 10 GemHVO	Fortschrei- bung nach § 22 GemHVO	Fortgeschrie- bener Ansatz 2010	Ist- Ergebnis 2010	Vergleich Ansatz / Ist

A 08000010 AV über 410 EUR, HxbgmHaus, Ausstattungsgegenstände

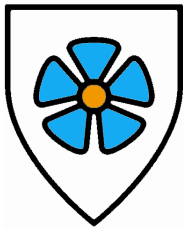
	- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	0,00	5	0,00	0,00	4,60	4,00	-0,60
30	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	5	0,00	0,00	4,60	4,00	-0,60
	Saldo A 08000010	0,00	-5	0,00	0,00	-4,60	-4,00	0,60

A 08000015 AV über 410 EUR, HxbgmH und Junkerhaus, Shops und Audioguide

	+ Einz. aus Zuwendungen für Investitionsmaßn.	0,00	0	0,00	0,00	0,00	4,10	4,10
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0,00	4,10	4,10
	- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	1,26	0	0,00	12,20	12,20	14,40	2,20
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1,26	0	0,00	12,20	12,20	14,40	2,20
	Saldo A 08000015	-1,26	0	0,00	-12,20	-12,20	-10,30	1,90

A 08000017 Beschaffung der Einrichtung und Ausstattung Nebengebäude Junkerhaus über 410 EURO

	- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	2,21	0	0,00	2,69	2,69	2,69	0,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	2,21	0	0,00	2,69	2,69	2,69	0,00
	Saldo A 08000017	-2,21	0	0,00	-2,69	-2,69	-2,69	0,00



Geschäftsbereich: 600 Kultur
 Bereich: 400 Kultur
 Produkt: 004.007.001. Museen

Investitionsrechnung (in T€)	Ergebnis 2009	Ansatz 2010	Fortschreibung nach § 10 GemHVO	Fortschreibung nach § 22 GemHVO	Fortgeschriebener Ansatz 2010	Ist-Ergebnis 2010	Vergleich Ansatz / Ist

Sonstige Investitionen

+ Einz. aus Beiträgen und Entgelten	4,91	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	4,91	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	4,88	4	0,00	0,00	4,08	3,50	-0,58
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	4,88	4	0,00	0,00	4,08	3,50	-0,58
Sonstige Investitionen	0,03	-4	0,00	0,00	-4,08	-3,50	0,58
31 = Saldo der Investitionstätigkeit	-3,45	-9	0,00	-14,89	-23,57	-20,49	3,08

Stellenplanauszug	Einh.	Ist 2009	Plan 2010	Ist 2010	Differenz Ist-Plan
Stellen	Anz.	2	2	2	0

Kennzahlen		Ist 2009	Plan 2010	Ist 2010	Differenz Ist-Plan
Kennzahlen					
Personalintensität 1	%.	22,91	22,78	25,48	2,70
Zuschuss je EW	€	12,60	13,15	12,87	-0,28
Aufwand je EW	€	14,16	14,10	14,33	0,23
Zuschuss je BesucherIn	€	23,65	23,27	26,06	2,79
BesucherInnen je Öffnungsstunde Hexenbürgermeisterhaus	Anz.	5,92	6,68	5,50	-1,18
BesucherInnen je Öffnungsstunde Junkerhaus	Anz.	5,81	5,11	5,27	0,16

Leistungen	Einh.	Ist 2009	Plan 2010	Ist 2010	Differenz Ist-Plan
Leistungen					
BesucherInnen insgesamt	Anz.	22.173	23.650	24.150	500
BesucherInnen Hexenbürgermeisterhaus	Anz.	13.090	14.700	14.950	250
BesucherInnen Junkerhaus	Anz.	9.083	8.950	9.200	250
BesucherInnen Frenkelhaus	Anz.	0	0	0	0
Exponate insgesamt	Anz.	12.030	12.100	12.150	50
Neuerwerbungen und Schenkungen	Anz.	30	50	50	0
Ausstellungsfläche insgesamt	Anz.	700	700	700	0
Ausstellungsfläche Hexenbürgermeisterhaus	Anz.	600	600	600	0
Ausstellungsfläche Junkerhaus	Anz.	100	100	100	0
Ausstellungsfläche Frenkelhaus	Anz.	0	0	0	0
Museumsbezogene Veranstaltungen	Anz.	22	20	20	0
Führungen	Anz.	185	300	300	0
Öffnungszeiten je Jahr Frenkelhaus	Anz.	0	0	0	0
Summenleistung Besucher	Anz.	22.173	23.650	24.150	500



Stadtarchiv

Produktbereich	004	Kultur
Produktgruppe	004 008	Archiv
Produkt	004 008 001	Stadtarchiv

Das Produkt ist zugeordnet:

Geschäftsbereich	6	Kultur
Budget	6.400	Kultur
Verantwortlich	Annette Paschke-Lehmann	

I. Aufgabe

Archivgut

- übernehmen
- verwahren
- erhalten
- erschließen
- nutzbar machen

II. Rechtsgrundlage

- Archivgesetz NRW
- Benutzungs- und Gebührenordnung für das Archiv der Alten Hansestadt Lemgo

III. Zielgruppe

- Rat und Verwaltung der Stadt Lemgo
- Bevölkerung regional, Bevölkerung überregional
- Touristinnen und Touristen
- Schulklassen und Jugendgruppen des Einzugsgebietes
- Wissenschaftlerinnen und Wissenschaftler

IV. Ziele

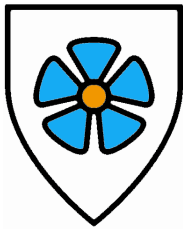
- Sicherung und Nutzbarmachung der Überlieferung im Interesse von Bürgerschaft, Verwaltung und Forschung
- Bereitstellung von Unterlagen zur lokalen und regionalen Geschichte
- Mitgestaltung historisch-politischer Informations- und Bildungsarbeit
- Erforschung der Stadtgeschichte
- Qualitativ hochwertige Angebote bei effizientem Ressourceneinsatz
- Zurverfügungstellung von Findbüchern zu Materialien der Stadtgeschichte durch Internetangebot
- Beibehaltung und Intensivierung der Kooperation mit anderen Trägern von Kultur- und Bildungseinrichtungen



Geschäftsbereich: 600 Kultur
Bereich: 400 Kultur
Produkt: 004.008.001. Stadtarchiv

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2009	Ansatz 2010	Fortschrei- bung nach § 10 GemHVO	Fortschrei- bung nach § 22 GemHVO	Fortgeschrie- bener Ansatz 2010	Ist- Ergebnis 2010	Vergleich Ansatz / Ist
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	545	0,00	0,00	545,00	0,00	-545,00
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	876,29	250	0,00	0,00	250,00	717,85	467,85
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	916,20	500	0,00	0,00	500,00	350,78	-149,22
= Ordentliche Erträge	1.792,49	1.295	0,00	0,00	1.295,00	1.068,63	-226,37
- Personalaufwendungen	158.911,23	170.623	0,00	0,00	170.623,00	138.096,72	-32.526,28
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	6.804,41	7.555	0,00	0,00	7.555,00	4.153,65	-3.401,35
- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	202	0,00	0,00	202,00	0,00	-202,00
- Transferaufwendungen	233,00	187	0,00	0,00	187,00	233,00	46,00
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	77.389,70	81.312	0,00	0,00	81.312,00	78.240,01	-3.071,99
= Ordentliche Aufwendungen	243.338,34	259.879	0,00	0,00	259.879,00	220.723,38	-39.155,62
= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-241.545,85	-258.584	0,00	0,00	-258.584,00	-219.654,75	38.929,25
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	16.006,00	16.117	0,00	0,00	16.117,00	16.117,00	0,00
= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-16.006,00	-16.117	0,00	0,00	-16.117,00	-16.117,00	0,00
= Jahresergebnis	-257.551,85	-274.701	0,00	0,00	-274.701,00	-235.771,75	38.929,25

Teilfinanzrechnung Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2009	Ansatz 2010	Fortschrei- bung nach § 10 GemHVO	Fortschrei- bung nach § 22 GemHVO	Fortgeschrie- bener Ansatz 2010	Ist- Ergebnis 2010	Vergleich Ansatz / Ist
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	545	0,00	0,00	545,00	0,00	-545,00
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	816,09	250	0,00	0,00	250,00	756,50	506,50
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	870,90	500	0,00	0,00	500,00	156,28	-343,72
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.686,99	1.295	0,00	0,00	1.295,00	912,78	-382,22
- Personalauszahlungen	156.901,26	147.823	0,00	0,00	147.823,00	113.959,56	-33.863,44
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	6.791,02	7.555	0,00	196,59	7.751,59	4.249,41	-3.502,18
- Transferauszahlungen	0,00	187	0,00	233,00	420,00	466,00	46,00
- Sonstige ordentliche Auszahlungen	78.122,64	81.312	0,00	528,37	81.840,37	77.759,61	-4.080,76
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	241.814,92	236.877	0,00	957,96	237.834,96	196.434,58	-41.400,38
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-240.127,93	-235.582	0,00	-957,96	-236.539,96	-195.521,80	41.018,16
- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	0,00	200	0,00	0,00	200,00	0,00	-200,00
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	200	0,00	0,00	200,00	0,00	-200,00



Geschäftsbereich: 600 Kultur
 Bereich: 400 Kultur
 Produkt: 004.008.001. Stadtarchiv

Teilfinanzrechnung Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2009	Ansatz 2010	Fortschrei- bung nach § 10 GemHVO	Fortschrei- bung nach § 22 GemHVO	Fortgeschrie- bener Ansatz 2010	Ist- Ergebnis 2010	Vergleich Ansatz / Ist
= Saldo der Investitionstätigkeit	0,00	-200	0,00	0,00	-200,00	0,00	200,00
= Saldo Weitere Investitionstätigkeit	-240.127,93	-235.782	0,00	-957,96	-236.739,96	-195.521,80	41.218,16

Investitionsrechnung (in T€)	Ergebnis 2009	Ansatz 2010	Fortschrei- bung nach § 10 GemHVO	Fortschrei- bung nach § 22 GemHVO	Fortgeschrie- bener Ansatz 2010	Ist- Ergebnis 2010	Vergleich Ansatz / Ist

Sonstige Investitionen

	- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	0,00	0	0,00	0,00	0,20	0,00	-0,20
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0,20	0,00	-0,20
	Sonstige Investitionen	0,00	0	0,00	0,00	-0,20	0,00	0,20
31	= Saldo der Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	-0,20	0,00	0,20

Stellenplanauszug	Einh.	Ist 2009	Plan 2010	Ist 2010	Differenz Ist-Plan
Stellen	Anz.	3,10	3,60	3,60	0,00

Kennzahlen		Ist 2009	Plan 2010	Ist 2010	Differenz Ist-Plan
Kennzahlen					
Personalintensität 1	%.	61,27	61,82	58,31	-3,51
Zuschuss je EW	€	6,19	6,56	5,69	-0,87
Aufwand je EW	€	6,23	6,59	5,72	-0,87
NutzerInnen	Anz.	300,00	400,00	400,00	0,00
Führungen und Veranstaltungen	Anz.	5,00	5,00	5,00	0,00

Leistungen	Einh.	Ist 2009	Plan 2010	Ist 2010	Differenz Ist-Plan
Leistungen					
Archivbestand insgesamt	Anz.	82.600	77.370	79.140	1.770
Archivbestand Zwischenarchiv (Verwaltungsarchiv)	Anz.	32.500	27.000	28.500	1.500
Archivbestand Langzeitarchiv (Stadtarchiv)	Anz.	50.100	50.370	50.640	270
Übernahmen insgesamt	Anz.	1.720	1.770	1.770	0
Übernahmen in das Verwaltungsarchiv	Anz.	1.300	1.500	1.500	0
Übernahmen in das Stadtarchiv	Anz.	300	20	20	0
Sonstige Zugänge	Anz.	120	250	250	0



Volkshochschule

Produktbereich	004	Kultur
Produktgruppe	004 004	Volkshochschule
Produkt	004 004 001	Volkshochschule

Das Produkt ist zugeordnet:

Geschäftsbereich	6	Kultur
Budget	6.420	Volkshochschule
Verantwortlich	Dr. Peter Biresch	

I. Aufgabe

- Bildungsangebote
- Drittmittelfinanzierte Qualifizierungsprojekte
- Besondere Dienstleistungen

II. Rechtsgrundlage

- Weiterbildungsgesetz
- Sozialgesetzbuch II
(Grundsicherung für Arbeitsuchende) und Sozialgesetzbuch III (Arbeitsförderung)
- Bürgerliches Gesetzbuch

III. Zielgruppe

- Einwohnerinnen und Einwohner des Einzugsgebietes
- Sozial Benachteiligte und Arbeitslose
- Dritte

IV. Ziele

- Förderungen des lebensbegleitenden Lernens in einer Bildungseinrichtung
- Angebot von vorbereitenden Maßnahmen zur Wiedereingliederung auf dem Arbeitsmarkt
- Bedarfsgerechtes Angebot von Volkshochschulkursen
- Qualitativ hochwertige Angebote bei effizientem Ressourceneinsatz
- Beibehaltung und Intensivierung der Kooperation mit anderen Trägern von Kultur- und Bildungseinrichtungen



Geschäftsbereich: 600 Kultur
Bereich: 420 Volkshochschule
Produkt: 004.004.001. Volkshochschule

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2009	Ansatz 2010	Fortschrei- bung nach § 10 GemHVO	Fortschrei- bung nach § 22 GemHVO	Fortgeschrie- bener Ansatz 2010	Ist- Ergebnis 2010	Vergleich Ansatz / Ist
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	185.605,27	185.000	0,00	0,00	185.000,00	191.414,16	6.414,16
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	214.016,68	275.000	0,00	0,00	275.000,00	220.384,90	-54.615,10
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	100,00	500	0,00	0,00	500,00	30,00	-470,00
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	184.172,34	169.985	0,00	0,00	169.985,00	221.620,27	51.635,27
+ Sonstige ordentliche Erträge	4.420,25	4.000	0,00	0,00	4.000,00	4.894,52	894,52
= Ordentliche Erträge	588.314,54	634.485	0,00	0,00	634.485,00	638.343,85	3.858,85
- Personalaufwendungen	585.357,89	593.275	0,00	0,00	593.275,00	357.509,25	-235.765,75
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	37.792,11	31.297	0,00	0,00	31.297,00	235.340,10	204.043,10
- Bilanzielle Abschreibungen	11.217,70	12.792	0,00	0,00	12.792,00	10.470,47	-2.321,53
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	162.839,84	157.944	0,00	0,00	157.944,00	144.811,32	-13.132,68
= Ordentliche Aufwendungen	797.207,54	795.308	0,00	0,00	795.308,00	748.131,14	-47.176,86
= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-208.893,00	-160.823	0,00	0,00	-160.823,00	-109.787,29	51.035,71
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	29.259,00	36.123	0,00	0,00	36.123,00	29.356,00	-6.767,00
= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-29.259,00	-36.123	0,00	0,00	-36.123,00	-29.356,00	6.767,00
= Jahresergebnis	-238.152,00	-196.946	0,00	0,00	-196.946,00	-139.143,29	57.802,71

Teilfinanzrechnung Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2009	Ansatz 2010	Fortschrei- bung nach § 10 GemHVO	Fortschrei- bung nach § 22 GemHVO	Fortgeschrie- bener Ansatz 2010	Ist- Ergebnis 2010	Vergleich Ansatz / Ist
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	177.703,27	185.000	0,00	0,00	185.000,00	187.614,16	2.614,16
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	216.069,60	275.000	0,00	0,00	275.000,00	213.661,06	-61.338,94
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	100,00	500	0,00	0,00	500,00	30,00	-470,00
+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	167.924,28	169.985	0,00	0,00	169.985,00	269.992,59	100.007,59
+ Sonstige ordentliche Einzahlungen	3.789,00	4.000	0,00	0,00	4.000,00	4.261,54	261,54
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	565.586,15	634.485	0,00	0,00	634.485,00	675.559,35	41.074,35
- Personalauszahlungen	548.832,83	589.160	0,00	700,42	589.860,42	557.985,66	-31.874,76
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	39.032,44	31.297	0,00	263,32	31.560,32	28.636,44	-2.923,88
- Sonstige ordentliche Auszahlungen	146.971,98	157.944	0,00	17.298,79	175.242,79	160.380,07	-14.862,72
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	734.837,25	778.401	0,00	18.262,53	796.663,53	747.002,17	-49.661,36
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-169.251,10	-143.916	0,00	-18.262,53	-162.178,53	-71.442,82	90.735,71



Geschäftsbereich: 600 Kultur
 Bereich: 420 Volkshochschule
 Produkt: 004.004.001. Volkshochschule

Teilfinanzrechnung Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2009	Ansatz 2010	Fortschrei- bung nach § 10 GemHVO	Fortschrei- bung nach § 22 GemHVO	Fortgeschrie- bener Ansatz 2010	Ist- Ergebnis 2010	Vergleich Ansatz / Ist
- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	4.973,70	4.700	0,00	0,00	4.700,00	766,02	-3.933,98
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	4.973,70	4.700	0,00	0,00	4.700,00	766,02	-3.933,98
= Saldo der Investitionstätigkeit	-4.973,70	-4.700	0,00	0,00	-4.700,00	-766,02	3.933,98
= Saldo Weitere Investitionstätigkeit	-174.224,80	-148.616	0,00	-18.262,53	-166.878,53	-72.208,84	94.669,69

Investitionsrechnung (in T€)	Ergebnis 2009	Ansatz 2010	Fortschrei- bung nach § 10 GemHVO	Fortschrei- bung nach § 22 GemHVO	Fortgeschrie- bener Ansatz 2010	Ist- Ergebnis 2010	Vergleich Ansatz / Ist

A 08000019 AV über 410 EUR, VHS

- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	2,47	3	0,00	0,00	2,50	0,00	-2,50
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	2,47	3	0,00	0,00	2,50	0,00	-2,50
Saldo A 08000019	-2,47	-3	0,00	0,00	-2,50	0,00	2,50

Sonstige Investitionen

- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	2,50	2	0,00	0,00	2,20	0,77	-1,43
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	2,50	2	0,00	0,00	2,20	0,77	-1,43
Sonstige Investitionen	-2,50	-2	0,00	0,00	-2,20	-0,77	1,43
31 = Saldo der Investitionstätigkeit	-4,97	-5	0,00	0,00	-4,70	-0,77	3,93

Stellenplanauszug	Einh.	Ist 2009	Plan 2010	Ist 2010	Differenz Ist-Plan
Stellen	Anz.	5,245	5,674	5,674	0,000

Kennzahlen		Ist 2009	Plan 2010	Ist 2010	Differenz Ist-Plan
Kennzahlen					
Personalintensität 1	%.	70,83	71,36	62,40	-8,96
Zuschuss je EW	€	5,72	4,70	-1,58	-6,28
Aufwand je EW	€	19,86	19,86	13,83	-6,03
Zuschuss je durchgeführter Unterrichtseinheit	€	22,96	16,83	-6,39	-23,22
Durchführungsquote von Unterrichtseinheiten	%.	77,91	90,00	79,28	-10,72
Weiterbildungsichte (einschließlich Kalletal und Dörentrup)	%.	16,05	17,86	15,91	-1,95

Leistungen	Einh.	Ist 2009	Plan 2010	Ist 2010	Differenz Ist-Plan
Leistungen					
Geplante Unterrichtseinheiten	Std.	13.312	13.000	12.000	-1.000
Durchgeführte Unterrichtseinheiten	Std.	10.372	11.700	9.500	-2.200



Geschäftsbereich: 600 Kultur
Bereich: 420 Volkshochschule
Produkt: 004.004.001. Volkshochschule

Leistungen	Einh.	Ist 2009	Plan 2010	Ist 2010	Differenz Ist-Plan
TeilnehmerInnen	Anz.	7.192	7.500	6.800	-700



Steuern

Produktbereich	016	Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe	016 001	Steuern
Produkt	016 001 001	Steuern

Das Produkt ist zugeordnet:

Geschäftsbereich	900	Allgemeine Finanzwirtschaft
Budget	2.200	Kämmerei
Verantwortlich	Peter Gröne	

I. Aufgabe

- Grundsteuer A und B
- Gewerbesteuer
- Gemeindeanteil Einkommenssteuer und Umsatzsteuer
- Sonstige Vergütungssteuern, Hundesteuer

II. Rechtsgrundlage

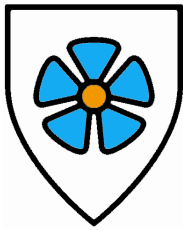
- Grundsteuergesetz, Gewerbesteuergesetz, Realsteuerzuständigkeitsgesetz
- Abgabenordnung (AO)
- Kommunalabgabengesetz NRW (KAG NRW)
- Gemeindesatzungen
- Gemeindeordnung NRW (GO NRW)

III. Zielgruppe

- Grundbesitzerinnen und Grundbesitzer
- Gewerbetreibende
- Hundehalterinnen und Hundehalter
- Veranstalterinnen und Veranstalter i. S. der Vergütungssteuersatzung
- Abhängig Beschäftigte

IV. Ziele

- Siehe Ziele in den Produkten 001 009 001 Finanzverwaltung und 001 009 008 Abgaben



Geschäftsbereich: 900 Allgemeine Finanzwirtschaft
Bereich: 200 Kämmerei
Produkt: 016.001.001. Steuern

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2009	Ansatz 2010	Fortschrei- bung nach § 10 GemHVO	Fortschrei- bung nach § 22 GemHVO	Fortgeschrie- bener Ansatz 2010	Ist- Ergebnis 2010	Vergleich Ansatz / Ist
+ Steuern und ähnliche Abgaben	38.107.164,49	34.435.000	0,00	0,00	34.435.000,00	31.653.452,18	-2.781.547,82
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,18	0	0,00	0,00	0,00	0,01	0,01
+ Sonstige ordentliche Erträge	172.932,00	100.000	0,00	0,00	100.000,00	692.190,28	592.190,28
= Ordentliche Erträge	38.280.096,67	34.535.000	0,00	0,00	34.535.000,00	32.345.642,47	-2.189.357,53
- Personalaufwendungen	1.798,64	1.846	0,00	0,00	1.846,00	1.910,57	64,57
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	437.537,16	100.000	0,00	0,00	100.000,00	204.295,72	104.295,72
= Ordentliche Aufwendungen	439.335,80	101.846	0,00	0,00	101.846,00	206.206,29	104.360,29
= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	37.840.760,87	34.433.154	0,00	0,00	34.433.154,00	32.139.436,18	-2.293.717,82
- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	103.703,58	35.000	0,00	0,00	35.000,00	109.441,00	74.441,00
= Finanzergebnis	-103.703,58	-35.000	0,00	0,00	-35.000,00	-109.441,00	-74.441,00
= Ordentliches Ergebnis	37.737.057,29	34.398.154	0,00	0,00	34.398.154,00	32.029.995,18	-2.368.158,82
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	46,00	50	0,00	0,00	50,00	50,00	0,00
= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-46,00	-50	0,00	0,00	-50,00	-50,00	0,00
= Jahresergebnis	37.737.011,29	34.398.104	0,00	0,00	34.398.104,00	32.029.945,18	-2.368.158,82

Teilfinanzrechnung Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2009	Ansatz 2010	Fortschrei- bung nach § 10 GemHVO	Fortschrei- bung nach § 22 GemHVO	Fortgeschrie- bener Ansatz 2010	Ist- Ergebnis 2010	Vergleich Ansatz / Ist
+ Steuern und ähnliche Abgaben	38.297.418,56	34.435.000	0,00	0,00	34.435.000,00	31.403.969,58	-3.031.030,42
+ Sonstige ordentliche Einzahlungen	37.705,22	100.000	0,00	0,00	100.000,00	58.761,20	-41.238,80
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	38.335.123,78	34.535.000	0,00	0,00	34.535.000,00	31.462.730,78	-3.072.269,22
- Personalauszahlungen	1.080,37	1.298	0,00	0,00	1.298,00	1.267,00	-31,00
- Zinsen und sonstige Auszahlungen	0,00	35.000	0,00	0,00	35.000,00	0,00	-35.000,00
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.080,37	36.298	0,00	0,00	36.298,00	1.267,00	-35.031,00
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	38.334.043,41	34.498.702	0,00	0,00	34.498.702,00	31.461.463,78	-3.037.238,22

Kennzahlen		Ist 2009	Plan 2010	Ist 2010	Differenz Ist-Plan
Kennzahlen					
Zuschuss je EW	€	-906,73	-821,60	-763,73	57,87
Aufwand je EW	€	13,05	3,27	7,62	4,35
Steueraufkommen je EW	€	915,62	822,49	764,24	-58,25



Geschäftsbereich: 900 Allgemeine Finanzwirtschaft
Bereich: 200 Kämmerei
Produkt: 016.001.001. Steuern

Leistungen	Einh.	Ist 2009	Plan 2010	Ist 2010	Differenz Ist-Plan
Leistungen					
Hebesatz Grundsteuer A	%.	192	192	192	0
Hebesatz Grundsteuer B	%.	381	389	404	15
Hebesatz Gewerbesteuer	%.	425	425	425	0
Steuerhöhe Hundesteuer 1. Hund	€	50,00	50,00	50,00	0,00
Steuerhöhe Hundesteuer 1. gefährlicher Hund	€	540	540	540	0



Allgemeine Zuweisungen und Umlagen

Produktbereich	016	Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe	016 002	Allgemeine Zuweisungen und Umlagen
Produkt	016 002 001	Allgemeine Zuweisungen

Das Produkt ist zugeordnet:

Geschäftsbereich	900	Allgemeine Finanzwirtschaft
Budget	2.200	Kämmerei
Verantwortlich	Peter Gröne	

I. Aufgabe

- Schlüsselzuweisungen
- Pauschale Zuweisungen
- Gewerbesteuerumlage
- Kreisumlage
- Solidarbeitrag
- Krankenhausinvestitionsumlage

II. Rechtsgrundlage

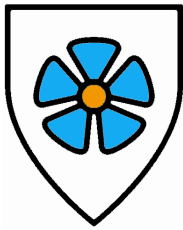
- Gemeindefinanzierungsgesetz NRW (GFG)
- Kreisordnung NRW
- Solidarbeitragsgesetz NRW
- Gemeindefinanzreformgesetz
- Krankenhausfinanzierungsgesetz

III. Zielgruppe

- Kreis
- Land
- Bund

IV. Ziele

- Siehe Ziele in den Produkten 001 009 001 Finanzverwaltung und 001 009 008 Abgaben



Geschäftsbereich: 900 Allgemeine Finanzwirtschaft
Bereich: 200 Kämmerei
Produkt: 016.002.001. Allgemeine Zuweisungen

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2009	Ansatz 2010	Fortschreibung nach § 10 GemHVO	Fortschreibung nach § 22 GemHVO	Fortgeschriebener Ansatz 2010	Ist-Ergebnis 2010	Vergleich Ansatz / Ist
+ Steuern und ähnliche Abgaben	1.305.367,00	1.337.437	0,00	0,00	1.337.437,00	1.468.828,00	131.391,00
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.358.930,00	7.335.239	0,00	0,00	7.335.239,00	7.401.621,89	66.382,89
= Ordentliche Erträge	2.664.297,00	8.672.676	0,00	0,00	8.672.676,00	8.870.449,89	197.773,89
- Personalaufwendungen	4.421,79	4.617	0,00	0,00	4.617,00	4.771,49	154,49
- Transferaufwendungen	21.745.085,33	23.140.181	0,00	0,00	23.140.181,00	23.214.521,82	74.340,82
= Ordentliche Aufwendungen	21.749.507,12	23.144.798	0,00	0,00	23.144.798,00	23.219.293,31	74.495,31
= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-19.085.210,12	-14.472.122	0,00	0,00	-14.472.122,00	-14.348.843,42	123.278,58
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	114,00	125	0,00	0,00	125,00	125,00	0,00
= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-114,00	-125	0,00	0,00	-125,00	-125,00	0,00
= Jahresergebnis	-19.085.324,12	-14.472.247	0,00	0,00	-14.472.247,00	-14.348.968,42	123.278,58

Teilfinanzrechnung Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2009	Ansatz 2010	Fortschreibung nach § 10 GemHVO	Fortschreibung nach § 22 GemHVO	Fortgeschriebener Ansatz 2010	Ist-Ergebnis 2010	Vergleich Ansatz / Ist
+ Steuern und ähnliche Abgaben	1.305.367,00	1.337.437	0,00	0,00	1.337.437,00	1.468.828,00	131.391,00
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.380.930,00	6.957.239	0,00	0,00	6.957.239,00	7.423.621,89	466.382,89
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.686.297,00	8.294.676	0,00	0,00	8.294.676,00	8.892.449,89	597.773,89
- Personalauszahlungen	2.657,18	3.245	0,00	0,00	3.245,00	3.165,36	-79,64
- Transferauszahlungen	21.627.288,92	24.294.271	0,00	106.464,00	24.400.735,00	25.294.387,68	893.652,68
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	21.629.946,10	24.297.516	0,00	106.464,00	24.403.980,00	25.297.553,04	893.573,04
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-18.943.649,10	-16.002.840	0,00	-106.464,00	-16.109.304,00	-16.405.103,15	-295.799,15
+ Einz. aus Zuwendungen für Investitionsmaßn.	1.122.658,48	2.116.467	0,00	0,00	2.116.467,00	2.210.692,24	94.225,24
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.122.658,48	2.116.467	0,00	0,00	2.116.467,00	2.210.692,24	94.225,24
= Saldo der Investitionstätigkeit	1.122.658,48	2.116.467	0,00	0,00	2.116.467,00	2.210.692,24	94.225,24
= Saldo Weitere Investitionstätigkeit	-17.820.990,62	-13.886.373	0,00	-106.464,00	-13.992.837,00	-14.194.410,91	-201.573,91

Investitionsrechnung (in T€)	Ergebnis 2009	Ansatz 2010	Fortschreibung nach § 10 GemHVO	Fortschreibung nach § 22 GemHVO	Fortgeschriebener Ansatz 2010	Ist-Ergebnis 2010	Vergleich Ansatz / Ist

Sonstige Investitionen



Geschäftsbereich: 900 Allgemeine Finanzwirtschaft
Bereich: 200 Kämmerei
Produkt: 016.002.001. Allgemeine Zuweisungen

Investitionsrechnung (in T€)		Ergebnis 2009	Ansatz 2010	Fortschreibung nach § 10 GemHVO	Fortschreibung nach § 22 GemHVO	Fortgeschriebener Ansatz 2010	Ist-Ergebnis 2010	Vergleich Ansatz / Ist
	+ Einz. aus Zuwendungen für Investitionsmaßn.	1.122,66	2.116	0,00	0,00	2.116,47	2.210,69	94,23
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.122,66	2.116	0,00	0,00	2.116,47	2.210,69	94,23
	Sonstige Investitionen	1.122,66	2.116	0,00	0,00	2.116,47	2.210,69	94,23
31	= Saldo der Investitionstätigkeit	1.122,66	2.116	0,00	0,00	2.116,47	2.210,69	94,23

Kennzahlen		Ist 2009	Plan 2010	Ist 2010	Differenz Ist-Plan
Kennzahlen					
Zuschuss je EW	€	458,57	345,67	346,44	0,77
Aufwand je EW	€	522,59	552,82	560,61	7,79
erhaltene allg. Zuweisungen je EW	€	64,02	207,15	214,17	7,02
Umlagen je EW	€	522,48	552,71	560,49	7,78
davon Kreisumlage je EW	€	442,81	480,79	486,45	5,66



Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

Produktbereich	016	Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe	016 003	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft
Produkt	016 003 001	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

Das Produkt ist zugeordnet:

Geschäftsbereich	900	Allgemeine Finanzwirtschaft
Budget	2.200	Kämmerei
Verantwortlich	Peter Gröne	

I. Aufgabe

- Rücklagen
- Rückstellungen
- Kalkulatorische Kosten – Zuführung zum Vermögenshaushalt
- Zuführung zwischen Verwaltungs- und Vermögenshaushalt
- Abwicklung der Vorjahre

II. Rechtsgrundlage

- Gemeindeordnung NRW
- Gemeindehaushaltsverordnung NRW
- Kommunalabgabengesetz NRW (KAG)
- Sondervorschriften zur Bildung von Rückstellungen/Ansammlungen von Rücklagen

III. Zielgruppe

- keine spezielle Zielgruppe, da Strukturen des Haushaltsausgleichs betroffen sind

IV. Ziele

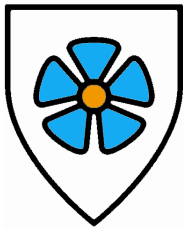
- Siehe Ziele in den Produkten 001 009 001 Finanzverwaltung



Geschäftsbereich: 900 Allgemeine Finanzwirtschaft
Bereich: 200 Kämmerei
Produkt: 016.003.001. Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2009	Ansatz 2010	Fortschrei- bung nach § 10 GemHVO	Fortschrei- bung nach § 22 GemHVO	Fortgeschrie- bener Ansatz 2010	Ist- Ergebnis 2010	Vergleich Ansatz / Ist
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	64.045,62	76.806	0,00	0,00	76.806,00	71.813,43	-4.992,57
= Ordentliche Erträge	64.045,62	76.806	0,00	0,00	76.806,00	71.813,43	-4.992,57
- Personalaufwendungen	4.421,78	4.617	0,00	0,00	4.617,00	4.771,49	154,49
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.541,84	0	0,00	0,00	0,00	0,50	0,50
= Ordentliche Aufwendungen	6.963,62	4.617	0,00	0,00	4.617,00	4.771,99	154,99
= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	57.082,00	72.189	0,00	0,00	72.189,00	67.041,44	-5.147,56
+ Finanzerträge	133.228,40	2.517	0,00	0,00	2.517,00	7.510,45	4.993,45
= Finanzergebnis	133.228,40	2.517	0,00	0,00	2.517,00	7.510,45	4.993,45
= Ordentliches Ergebnis	190.310,40	74.706	0,00	0,00	74.706,00	74.551,89	-154,11
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	114,00	125	0,00	0,00	125,00	125,00	0,00
= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-114,00	-125	0,00	0,00	-125,00	-125,00	0,00
= Jahresergebnis	190.196,40	74.581	0,00	0,00	74.581,00	74.426,89	-154,11

Teilfinanzrechnung Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2009	Ansatz 2010	Fortschrei- bung nach § 10 GemHVO	Fortschrei- bung nach § 22 GemHVO	Fortgeschrie- bener Ansatz 2010	Ist- Ergebnis 2010	Vergleich Ansatz / Ist
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	64.045,62	76.806	0,00	0,00	76.806,00	71.813,43	-4.992,57
+ Zinsen und ähnliche Einzahlungen	46.453,44	2.517	0,00	0,00	2.517,00	7.539,92	5.022,92
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	110.499,06	79.323	0,00	0,00	79.323,00	79.353,35	30,35
- Personalauszahlungen	2.657,17	3.245	0,00	0,00	3.245,00	3.165,36	-79,64
- Sonstige ordentliche Auszahlungen	3.218,06	0	0,00	0,00	0,00	62.015,34	62.015,34
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	5.875,23	3.245	0,00	0,00	3.245,00	65.180,70	61.935,70
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	104.623,83	76.078	0,00	0,00	76.078,00	14.172,65	-61.905,35
+ Einz. aus der Veräußerung von Finanzanlagen	4.028.594,71	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	4.028.594,71	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
= Saldo der Investitionstätigkeit	4.028.594,71	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
= Saldo Weitere Investitionstätigkeit	4.133.218,54	76.078	0,00	0,00	76.078,00	14.172,65	-61.905,35
+ Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	540.235,41	14.260	0,00	0,00	14.260,00	223.329,98	209.069,98



Geschäftsbereich: 900 Allgemeine Finanzwirtschaft
 Bereich: 200 Kämmerei
 Produkt: 016.003.001. Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

Teilfinanzrechnung Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2009	Ansatz 2010	Fortschrei- bung nach § 10 GemHVO	Fortschrei- bung nach § 22 GemHVO	Fortgeschrie- bener Ansatz 2010	Ist- Ergebnis 2010	Vergleich Ansatz / Ist
= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	540.235,41	14.260	0,00	0,00	14.260,00	223.329,98	209.069,98
= Finanzmittelüberschuss/- fehlbetrag	4.673.453,95	90.338	0,00	0,00	90.338,00	237.502,63	147.164,63

Investitionsrechnung (in T€)	Ergebnis 2009	Ansatz 2010	Fortschrei- bung nach § 10 GemHVO	Fortschrei- bung nach § 22 GemHVO	Fortgeschrie- bener Ansatz 2010	Ist- Ergebnis 2010	Vergleich Ansatz / Ist

Sonstige Investitionen

	+ Einz. aus der Veräußerung von Finanzanlagen	4.028,59	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	4.028,59	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Sonstige Investitionen	4.028,59	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Saldo der Investitionstätigkeit	4.028,59	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Sonstige Investitionen

	+ Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	540,24	14	0,00	0,00	14,26	223,33	209,07
		540,24	14	0,00	0,00	14,26	223,33	209,07
	Sonstige Investitionen	540,24	14	0,00	0,00	14,26	223,33	209,07
34	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	540,24	14	0,00	0,00	14,26	223,33	209,07



Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft, PENSIONSFONDS

Produktbereich	016	Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe	016 003	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft
Produkt	016 003 002	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft, PENSIONSFONDS

Das Produkt ist zugeordnet:

Geschäftsbereich	900	Allgemeine Finanzwirtschaft
Budget	2.200	Kämmerei
Verantwortlich	Peter Gröne, Uwe Aust	

I. Aufgabe

- Liquiditätssicherung der zukünftigen Pensionslasten

II. Rechtsgrundlage

- Gemeindeordnung NRW
- Gemeindehaushaltsverordnung NRW
- Anlagerichtlinie der Stadt Lemgo

III. Zielgruppe

- Rat
- Verwaltungsführung

IV. Ziele



Geschäftsbereich: 900 Allgemeine Finanzwirtschaft

Bereich: 200 Kämmerei

Produkt: 016.003.002. sonstige allgemeine Finanzwirtschaft, Pensionsfonds

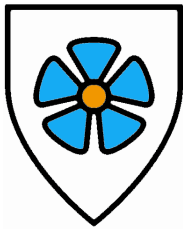
Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2009	Ansatz 2010	Fortschreibung nach § 10 GemHVO	Fortschreibung nach § 22 GemHVO	Fortgeschriebener Ansatz 2010	Ist-Ergebnis 2010	Vergleich Ansatz / Ist
+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	39.800,59	39.800,59
= Ordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	39.800,59	39.800,59
= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0,00	39.800,59	39.800,59
+ Finanzerträge	102.626,90	0	0,00	0,00	0,00	60.351,92	60.351,92
= Finanzergebnis	102.626,90	0	0,00	0,00	0,00	60.351,92	60.351,92
= Ordentliches Ergebnis	102.626,90	0	0,00	0,00	0,00	100.152,51	100.152,51

Teilfinanzrechnung Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2009	Ansatz 2010	Fortschreibung nach § 10 GemHVO	Fortschreibung nach § 22 GemHVO	Fortgeschriebener Ansatz 2010	Ist-Ergebnis 2010	Vergleich Ansatz / Ist
+ Zinsen und ähnliche Einzahlungen	102.626,90	0	0,00	0,00	0,00	59.990,02	59.990,02
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	102.626,90	0	0,00	0,00	0,00	59.990,02	59.990,02
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	102.626,90	0	0,00	0,00	0,00	59.990,02	59.990,02
+ Einz. aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	463.840	0,00	0,00	463.840,00	3.076.388,47	2.612.548,47
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	463.840	0,00	0,00	463.840,00	3.076.388,47	2.612.548,47
- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	4.130.117,08	1.063.840	0,00	0,00	1.063.840,00	3.174.140,34	2.110.300,34
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	4.130.117,08	1.063.840	0,00	0,00	1.063.840,00	3.174.140,34	2.110.300,34
= Saldo der Investitionstätigkeit	-4.130.117,08	-600.000	0,00	0,00	-600.000,00	-97.751,87	502.248,13
= Saldo Weitere Investitionstätigkeit	-4.027.490,18	-600.000	0,00	0,00	-600.000,00	-37.761,85	562.238,15

Investitionsrechnung (in T€)	Ergebnis 2009	Ansatz 2010	Fortschreibung nach § 10 GemHVO	Fortschreibung nach § 22 GemHVO	Fortgeschriebener Ansatz 2010	Ist-Ergebnis 2010	Vergleich Ansatz / Ist

Sonstige Investitionen

	+ Einz. aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	464	0,00	0,00	463,84	3.076,39	2.612,55
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	464	0,00	0,00	463,84	3.076,39	2.612,55
	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	4.130,12	1.064	0,00	0,00	1.063,84	3.174,14	2.110,30
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	4.130,12	1.064	0,00	0,00	1.063,84	3.174,14	2.110,30
	Sonstige Investitionen	-4.130,12	-600	0,00	0,00	-600,00	-97,75	502,25



Geschäftsbereich: 900 Allgemeine Finanzwirtschaft

Bereich: 200 Kämmerei

Produkt: 016.003.002. sonstige allgemeine Finanzwirtschaft, Pensionsfonds

Investitionsrechnung (in T€)		Ergebnis 2009	Ansatz 2010	Fortschreibung nach § 10 GemHVO	Fortschreibung nach § 22 GemHVO	Fortgeschriebener Ansatz 2010	Ist-Ergebnis 2010	Vergleich Ansatz / Ist
31	= Saldo der Investitionstätigkeit	-4.130,12	-600	0,00	0,00	-600,00	-97,75	502,25



Kreditwirtschaft

Produktbereich	016	Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe	016 004	Kreditwirtschaft
Produkt	016 004 001	Kreditwirtschaft

Das Produkt ist zugeordnet:

Geschäftsbereich	900	Allgemeine Finanzwirtschaft
Budget	2.200	Kämmerei
Verantwortlich	Peter Gröne	

I. Aufgabe

- Aufnahme von Krediten (Darlehn)
- Hergabe von Krediten
- Erbringung der Schuldendienstleistungen/Einziehung der Schuldendienstleistungen (Zinsen, Tilgungen, Verwaltungskostenbeiträge)
- Kreditmanagement (Zinsanpassungen, Umschuldungen, Prolongationen, Derivate usw.)
- Bürgschaftsangelegenheiten

II. Rechtsgrundlage

- Kreditrechtliche Gesetze (z.B. BGB)
- GO NRW
- Rd.Erl. des IM NRW betr. Kreditwirtschaft der Gemeinde
- Haushaltssatzungen
- Darlehnsverträge

III. Zielgruppe

- Kreditinstitute
- Darlehnsnehmerinnen und Darlehnsnehmer der Stadt

IV. Ziele

- Siehe Ziele in den Produkten 001 009 001 Finanzverwaltung und 001 009 006 Finanzbuchhaltung



Geschäftsbereich: 900 Allgemeine Finanzwirtschaft
Bereich: 200 Kämmerei
Produkt: 016.004.001. Kreditwirtschaft

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2009	Ansatz 2010	Fortschrei- bung nach § 10 GemHVO	Fortschrei- bung nach § 22 GemHVO	Fortgeschrie- bener Ansatz 2010	Ist- Ergebnis 2010	Vergleich Ansatz / Ist
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	4.754,14	4.754,14
+ Sonstige ordentliche Erträge	16.329,16	0	0,00	0,00	0,00	6.720,94	6.720,94
= Ordentliche Erträge	16.329,16	0	0,00	0,00	0,00	11.475,08	11.475,08
- Personalaufwendungen	2.715,28	2.770	0,00	0,00	2.770,00	2.862,26	92,26
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	35,08	35,08
= Ordentliche Aufwendungen	2.715,28	2.770	0,00	0,00	2.770,00	2.897,34	127,34
= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	13.613,88	-2.770	0,00	0,00	-2.770,00	8.577,74	11.347,74
+ Finanzerträge	291.910,67	220.000	0,00	0,00	220.000,00	294.357,23	74.357,23
- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	2.850.988,32	2.703.000	0,00	0,00	2.703.000,00	2.260.229,60	-442.770,40
= Finanzergebnis	-2.559.077,65	-2.483.000	0,00	0,00	-2.483.000,00	-1.965.872,37	517.127,63
= Ordentliches Ergebnis	-2.545.463,77	-2.485.770	0,00	0,00	-2.485.770,00	-1.957.294,63	528.475,37
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	69,00	75	0,00	0,00	75,00	75,00	0,00
= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-69,00	-75	0,00	0,00	-75,00	-75,00	0,00
= Jahresergebnis	-2.545.532,77	-2.485.845	0,00	0,00	-2.485.845,00	-1.957.369,63	528.475,37

Teilfinanzrechnung Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2009	Ansatz 2010	Fortschrei- bung nach § 10 GemHVO	Fortschrei- bung nach § 22 GemHVO	Fortgeschrie- bener Ansatz 2010	Ist- Ergebnis 2010	Vergleich Ansatz / Ist
+ Zinsen und ähnliche Einzahlungen	281.357,13	220.000	0,00	0,00	220.000,00	224.569,83	4.569,83
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	281.357,13	220.000	0,00	0,00	220.000,00	224.569,83	4.569,83
- Personalauszahlungen	1.609,58	1.947	0,00	0,00	1.947,00	1.899,70	-47,30
- Zinsen und sonstige Auszahlungen	2.930.992,69	2.703.000	0,00	8.355,04	2.711.355,04	2.196.336,50	-515.018,54
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.932.602,27	2.704.947	0,00	8.355,04	2.713.302,04	2.198.236,20	-515.065,84
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-2.651.245,14	-2.484.947	0,00	-8.355,04	-2.493.302,04	-1.973.666,37	519.635,67
- Sonstige Investitionsauszahlungen	200.000,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	200.000,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
= Saldo der Investitionstätigkeit	-200.000,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
= Saldo Weitere Investitionstätigkeit	-2.851.245,14	-2.484.947	0,00	-8.355,04	-2.493.302,04	-1.973.666,37	519.635,67
+ Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	10.997.189,80	147.723	0,00	0,00	147.723,00	52.842.871,51	52.695.148,51



Geschäftsbereich: 900 Allgemeine Finanzwirtschaft
 Bereich: 200 Kämmerei
 Produkt: 016.004.001. Kreditwirtschaft

Teilfinanzrechnung Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2009	Ansatz 2010	Fortschrei- bung nach § 10 GemHVO	Fortschrei- bung nach § 22 GemHVO	Fortgeschrie- bener Ansatz 2010	Ist- Ergebnis 2010	Vergleich Ansatz / Ist
- Tilgung und Gewährung von Darlehen	10.060.343,77	2.260.400	0,00	0,00	2.260.400,00	43.553.482,67	41.293.082,67
= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	936.846,03	-2.112.677	0,00	0,00	-2.112.677,00	9.289.388,84	11.402.065,84
= Finanzmittelüberschuss/- fehlbetrag	-1.914.399,11	-4.597.624	0,00	-8.355,04	-4.605.979,04	7.315.722,47	11.921.701,51

Investitionsrechnung (in T€)	Ergebnis 2009	Ansatz 2010	Fortschrei- bung nach § 10 GemHVO	Fortschrei- bung nach § 22 GemHVO	Fortgeschrie- bener Ansatz 2010	Ist- Ergebnis 2010	Vergleich Ansatz / Ist

Sonstige Investitionen

- Sonstige Investitionsauszahlungen	200,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	200,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Sonstige Investitionen	-200,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31 = Saldo der Investitionstätigkeit	-200,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Sonstige Investitionen

+ Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	10.997,19	148	0,00	0,00	147,72	52.842,87	52.695,15
	10.997,19	148	0,00	0,00	147,72	52.842,87	52.695,15
- Tilgung und Gewährung von Darlehen	10.060,34	2.260	0,00	0,00	2.260,40	43.553,48	41.293,08
	10.060,34	2.260	0,00	0,00	2.260,40	43.553,48	41.293,08
Sonstige Investitionen	936,85	-2.113	0,00	0,00	-2.112,68	9.289,39	11.402,07
34 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit	936,85	-2.113	0,00	0,00	-2.112,68	9.289,39	11.402,07

Kennzahlen		Ist 2009	Plan 2010	Ist 2010	Differenz Ist-Plan
Kennzahlen					
Zuschuss je EW	€	61,16	59,37	47,26	-12,11
Aufwand je EW	€	68,57	64,63	54,64	-9,99
Zinsaufwand je EW	€	68,38	64,27	53,82	-10,45
Schuldendienst je EW	€	289,35	118,26	401,77	283,51
Zinslastquote	%.	3,28	2,93	2,56	-0,37

Leistungen	Einh.	Ist 2009	Plan 2010	Ist 2010	Differenz Ist-Plan
Leistungen					
Liquiditätskredite (Kassenkredite)	Anz.	0	0	21.686.600	21.686.600
Schuldenstand der Stadt ohne eigenbetriebsähnliche Einrichtungen 31.12. d.J.	€	63.978.119	44.736.991	6.632.286	-38.104.705
Schulden der Stadt mit eigenbetriebsähnlichen Einrichtungen	€	89.504.784	87.151.758	82.773.434	-4.378.324



Alte Hansestadt **Lemgo**
Der Bürgermeister

Bilanz

Bilanz zum 31.12.2010

Alte Hansestadt Lemgo

AKTIVA

		in EUR	in %	Vorjahr in EUR
1. Anlagevermögen				
<u>1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände</u>				
1.	Konzessionen, Schutzrechte, Software	202.287,00	0,1%	210.393,00
		202.287,00	0,1%	210.393,00
<u>1.2 Sachanlagen</u>				
1.2.1	Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	1.559.706,00	0,5%	2.392.256,00
1.2.1.1	Grünflächen	1.559.674,00		2.383.741,00
1.2.1.2	Ackerland			
1.2.1.3	Wald, Forsten			
1.2.1.4	sonstige unbebaute Grundstücke	32,00		8.515,00
1.2.2	Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	0,00	0,0%	0,00
1.2.2.1	Kinder- u. Jugendeinrichtungen			
1.2.2.2	Schulen			
1.2.2.3	Wohnbauten			
1.2.2.4	Sonstige Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude			
1.2.3	Infrastrukturvermögen	94.261.863,00	27,8%	171.407.367,42
1.2.3.1	Grund und Boden d. Infrastrukt.	16.909.963,00		16.936.818,00
1.2.3.2	Brücken und Durchlässe	3.848.278,00		3.935.052,00
1.2.3.4	Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen	0,00		70.294.416,42
1.2.3.5	Straßennetz mit Wegen, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen	72.387.489,00		75.235.133,00
1.2.3.6	Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	1.116.133,00		5.005.948,00
1.2.4	Bauten auf fremdem Grund und Boden	213.439,00	0,1%	219.930,00
1.2.5	Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	8.845,00	0,0%	3.270,00
1.2.6	Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge	1.214.509,00	0,4%	1.342.027,00
1.2.7	Betriebs- und Geschäftsausstattung	4.325.856,00	1,3%	4.454.168,00
1.2.8	geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	955.299,00	0,3%	3.042.431,68
		102.539.517,00	30,2%	182.861.450,10
<u>1.3 Finanzanlagen</u>				
1.3.1	Anteile an verbundenen Unternehmen	116.408.000,00	34,3%	116.408.000,00
1.3.2	Beteiligungen	436.203,00	0,1%	416.404,00
1.3.3	Sondervermögen	99.120.628,93	29,2%	65.687.198,29
1.3.4	Wertpapiere des Anlagevermögens	4.766.694,72	1,4%	4.629.142,26
1.3.5	Ausleihungen	463.288,01	0,1%	498.745,64
1.3.5.1	an verbundene Unternehmen			
1.3.5.2	an Beteiligungen			
1.3.5.3	an Sondervermögen	0,00		0,00
1.3.5.4	sonstige Ausleihungen	493.194,14		535.372,71
	Wertberichtigung sonst. Ausl.	-29.906,13		-36.627,07
		221.194.814,66	65,1%	187.639.490,19
		323.936.618,66	95,4%	370.711.333,29
2. Umlaufvermögen				
<u>2.1 Vorräte</u>				
2.1.1	Roh-, Hilfs- u. Betriebsstoffe			
2.1.2	geleistete Anzahlungen			
		0,00	0,0%	0,00
		0,00	0,0%	0,00
<u>2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände</u>				

2.2.1 Öffentlich rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen	7.123.505,61	2,1%	6.287.633,55
2.2.1.1 Gebühren	208.690,32		147.043,72
2.2.1.2 Beiträge	110.124,54		149.409,63
2.2.1.3 Steuern	5.806.942,35		5.270.491,49
2.2.1.4 Forderungen aus Transferl.	339.073,87		359.579,94
2.2.1.5 sonst. öffentl.-rechtl. Ford.	658.674,53		361.108,77
2.2.2 Privatrechtliche Forderungen	1.922.540,20	0,6%	3.726.625,55
2.2.2.1 gegenüber dem privaten Bereich	124.882,22		33.193,63
2.2.2.2 gegenüber dem öffentlichen Bereich	1.400,22		0,00
2.2.2.3 gegen verbundene Unternehmen	1.542,86		17.172,54
2.2.2.4 gegen Beteiligungen			0,00
2.2.2.5 gegen Sondervermögen	1.794.714,90		3.676.259,38
2.2.3 Sonstige Vermögensgegenstände	382.678,13	0,1%	23.438,18
	9.428.723,94	2,8%	10.037.697,28
 <u>2.3 Wertpapiere des Umlaufvermögens</u>	 	 0,0%	 0,00
 <u>2.4. Liquide Mittel</u>			
Kernhaushalt	-1.911.409,17		
Sondervermögen und andere	7.082.203,98		
		1,5%	7.674.490,98
	14.599.518,75	4,3%	17.712.188,26
 3. Aktiver Rechnungsabgrenzungsposten	 1.095.513,53	 0,3%	 1.042.003,92
	339.631.650,94	100%	389.465.525,47

Bilanz zum 31.12.2010

Alte Hansestadt Lemgo

PASSIVA

	in EUR	in %	Vorjahr in EUR
1. Eigenkapital			
1.1 Allgemeine Rücklage	178.276.664,83	52,5%	181.093.641,67
1.2 Sonderrücklage	0,00	0,0%	0,00
1.3 Ausgleichsrücklage	3.504.126,59	1,0%	15.991.313,38
1.4 Jahresüberschuss/-fehlbetrag	-14.134.505,37	-4,2%	-12.487.186,79
	<u>167.646.286,05</u>	49,4%	184.597.768,26
2. Sonderposten			
2.1 für Zuwendungen	15.718.844,00	4,6%	30.128.435,54
2.2 für Beiträge	19.132.954,00	5,6%	30.006.458,59
2.3 für den Gebührenaussgleich	116.144,76	0,0%	1.061.043,00
2.4 Sonstige Sonderposten	<u>8.300.786,00</u>	2,4%	8.677.850,00
	<u>43.268.728,76</u>	12,7%	69.873.787,13
3. Rückstellungen			
3.1 Pensionsrückstellungen	39.038.667,00	11,5%	38.232.998,00
3.2 Rückstellungen für Deponien und Altlasten	0,00	0,0%	100.000,00
3.3 Instandhaltungsrückstellungen	1.151.478,09	0,3%	3.686.776,64
3.4 Sonstige Rückstellungen nach §36 Abs. 4+5	<u>16.116.907,30</u>	4,7%	14.441.005,51
	<u>56.307.052,39</u>	16,6%	56.460.780,15
4. Verbindlichkeiten			
4.1 Anleihen			
4.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	44.736.991,11	13,2%	63.978.118,58
4.2.1 von verbundenen Unternehmen	0,00	0,0%	0,00
4.2.2. von Beteiligungen	0,00	0,0%	0,00
4.2.3 von Sondervermögen	0,00	0,0%	0,00
4.2.4 vom öffentlichen Bereich	36.347.812,62	10,7%	42.532.100,13
4.2.5 vom privaten Kreditmarkt	8.389.178,49	2,5%	21.446.018,45
4.3 Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung	11.500.000,00	3,4%	0,00
4.4 Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen		0,0%	0,00
4.5 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	592.239,92	0,2%	1.561.453,10
4.6 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	620.853,15	0,2%	479.853,56
4.7 Erhaltene Anzahlungen auf Sonderposten	6.057.023,00	1,8%	4.172.530,97
4.8 Sonstige Verbindlichkeiten	497.335,34	0,1%	805.397,13
4.9 Sonstige Verbindlichkeiten aus Geldbeständen	<u>7.703.727,80</u>	2,3%	7.215.445,14
	<u>71.708.170,32</u>	21,1%	78.212.798,48
5. Passiver Rechnungsabgrenzungsposten	701.413,42	0,2%	320.391,45
	<u>339.631.650,94</u>	100%	389.465.525,47



Alte Hansestadt **Lemgo**
Der Bürgermeister

Anhang

Anhang
zur Bilanz der Stadt Lemgo zum 31.12.2010

Inhaltsverzeichnis:	Seite
1. Allgemeine Angaben	3
2. Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden	4
3. Erläuterung der einzelnen Bilanzposten	6
4. Erläuterung der einzelnen Positionen der Ergebnisrechnung	17
5. Sonstige Angaben	23
6. Nachträgliche Änderungen zur Eröffnungsbilanz nach §57 GemHVO	27
7. Anlagenspiegel	28
8. Forderungsspiegel	29
9. Verbindlichkeitspiegel	30
10. Rückstellungsspiegel	31

Allgemeine Angaben

Die vorliegende Bilanz wurde unter Anwendung des § 95 Gemeindeordnung NRW (GO) sowie der Bestimmungen des sechsten Abschnitts der Gemeindehaushaltsverordnung NRW (GemHVO) aufgestellt. Darüber hinaus wurden im Einzelfall handelsrechtliche Regelungen und die Empfehlungen des Innenministeriums in Form der herausgegebenen Handreichung einbezogen.

Mit dem Jahresabschluss 2010 wird das Ergebnis der Haushaltswirtschaft des abgelaufenen Haushaltsjahres nachgewiesen. Gleichzeitig wird damit die Transparenz und Qualität der Rechenschaft erhöht. Dies sind die Grundlagen, um zu einer optimierten Steuerung und zu wirtschaftlicheren Entscheidungen zu gelangen und perspektivisch dazu beizutragen, die Diskussionen und Entscheidungen auf einen strategisch sinnvollen und nachhaltigen Ressourcenverbrauch auszurichten.

Der Jahresabschluss im Neuen Kommunalen Finanzmanagement (NKF) orientiert sich an den Vorschriften zum handelsrechtlichen Jahresabschluss für große Kapitalgesellschaften und an den Grundsätzen ordnungsmäßiger Buchführung; er weicht in Einzelfällen nur insoweit davon ab, als die kommunalspezifischen Belange (Ziele und Aufgaben) dies erfordern. Er gibt Aufschluss über die am Abschlussstichtag bestehende Vermögens-, Schulden-, Ertrags- und Finanzlage der Stadt und informiert über das Ergebnis der Haushaltswirtschaft des abgelaufenen Haushaltsjahres. Hierzu haben auch der Anhang und der Lagebericht in geeigneter Form beizutragen.

Gemäß § 37 Abs. 1 GemHVO besteht der Jahresabschluss aus der Ergebnisrechnung, der Finanzrechnung, den Teilrechnungen, der Bilanz und dem Anhang. Im Anhang sind entsprechend § 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. Die Anwendung von Vereinfachungsregelungen und Schätzungen ist zu beschreiben. Zu erläutern sind auch die im Verbindlichkeitspiegel auszuweisenden Haftungsverhältnisse sowie alle Sachverhalte, aus denen sich künftig erhebliche finanzielle Verpflichtungen für die Stadt ergeben können. Auch die konkreten Sachverhalte i.S.d. § 44 Abs. 2 GemHVO sind anzugeben und zu erläutern.

Für die äußere Gestaltung des Anhangs, seinen Aufbau und Umfang bestehen keine besonderen Formvorgaben. In Anbetracht der Fülle von Information erscheint jedoch eine grundlegende Strukturierung geboten, um die erforderlichen Informationen in einen sachlichen Zusammenhang mit den Teilbereichen des Jahresabschlusses zu stellen. Deshalb erfolgen im Anschluss an die allgemeinen Angaben zum Jahresabschluss und zu den verwendeten Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden eine Erläuterung zu allen Posten der Bilanz und der Ergebnisrechnung entsprechend der vorgegebenen Bilanzgliederung des § 41 Abs. 3 und 4 der GemHVO.

Berichtigungen der Eröffnungsbilanz gem. § 92 Abs. 7 GO i.V.m. § 57 GemHVO werden gesondert erläutert.

Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden

Bei der Erfassung und Bewertung von Vermögensgegenständen, Schulden und Rechnungsabgrenzungsposten für Zwecke des Jahresabschlusses fanden die Bewertungsvorgaben der §§ 32 bis 36 und die §§ 41 bis 43 GemHVO NRW Anwendung.

Entsprechend dem Grundsatz der Vollständigkeit wurden in der Bilanz sämtliche Vermögensgegenstände und Schulden wertmäßig dargestellt.

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

Die Stadt Lemgo hat im Haushaltsjahr 2010 die Bewertungsanforderungen des fünften Abschnitts der GemHVO erfüllt. Die Vermögenszugänge des abgelaufenen Jahres erfolgten zu Anschaffungs- oder Herstellungskosten. Abgänge sind mit dem Restbuchwert unter Einbeziehung der ergebniswirksamen Auswirkungen berücksichtigt worden. Im Anlagenspiegel wurden auf Grund des Bruttoprinzip die Abgänge mit den vollen Anschaffungs- oder Herstellungskosten und die zum Abgangszeitpunkt darauf entfallenden Abschreibungen eliminiert.

Eine Umgliederung von Vermögensgegenständen vom Anlagevermögen in das Umlaufvermögen oder umgekehrt war nicht angezeigt. Vermögensgegenstände, deren Nutzung zeitlich begrenzt ist, sind planmäßig linear abgeschrieben worden. Geringwertige Wirtschaftsgüter wurden im Jahr des Zugangs voll abgeschrieben.

Für die Bestimmung der wirtschaftlichen Nutzungsdauer von abnutzbaren Vermögensgegenständen und somit auch für die Bewertung lag die vom Innenministerium NRW bekannt gegebene Abschreibungstabelle für Kommunen zu Grunde. Innerhalb des dort vorgegebenen Rahmens wurde unter Berücksichtigung der tatsächlichen örtlichen Verhältnisse die Bestimmung der Nutzungsdauer vorgenommen. Die für die Stadt Lemgo festgesetzten Nutzungsdauern sind in einer gesonderten Abschreibungstabelle dargestellt.

Als weiterer Bewertungsansatz kam überwiegend das Prinzip der Einzelbewertung zur Anwendung. In begründeten Fällen wurde für Vermögensgegenstände des Sachanlagevermögens eine Vereinfachung der Bewertung im Wege der Festbewertung bzw. Gruppenbewertung durchgeführt, soweit hierzu die gesetzlichen Voraussetzungen gegeben waren. Für die erstmalige und fortlaufende Erfassung und Bewertung der Betriebs- und Geschäftsausstattung sowie der Geringwertigen Wirtschaftsgüter hat der Bürgermeister Sonderrichtlinien erlassen, die die allgemeinen Inventurrichtlinien ergänzen.

Abweichungen von bisher im Rahmen der Eröffnungsbilanzierung angewandten Bewertungs- und Bilanzierungsmethoden bestanden nicht.

Die **Gruppenbewertung** nach § 34 Abs. 3 GemHVO ist ein Verfahren der Pauschalbewertung. Sie hat mit einem gewogenen Durchschnittswert zu erfolgen. Voraussetzung für eine Gruppenbewertung ist, dass es sich um gleichartige Vermögensgegenstände des Vorratsvermögens oder andere gleichartige oder annähernd gleichwertige bewegliche Vermögensgegenstände handelt. Diese dürfen zu einer Gruppe zusammengefasst und mit einem gewogenen Durchschnittswert angesetzt werden. Bei einer Gruppenbewertung werden Abschreibungen gebucht.

Voraussetzung für die **Festwertbildung** ist gem. § 34 Abs. 1 GemHVO, dass der Bestand in Größe, Wert und Zusammensetzung der Vermögensgegenstände nur geringen Schwankungen unterliegen darf, d.h. dass die Vermögensgegenstände regelmäßig ersetzt werden müssen. Des Weiteren muss der Gesamtwert von nachrangiger Bedeutung sein. Eine Festwertbildung ist nur für Vermögensgegenstände des Sachanlagevermögens sowie für Roh-, Hilfs-, Betriebsstoffe und Waren zulässig. Die Festwerte unterliegen keiner Abschreibung, sondern werden bis zur nächsten Inventur unverändert fortgeführt. Ersatzbeschaffungen werden sofort als Aufwand verbucht.

Bei der Ermittlung der Wertansätze von Vermögensgegenständen waren insbesondere auch die Vorschriften des § 33 GemHVO NRW zu beachten. Dementsprechend sind in die Bilanz nur Vermögensgegenstände aufgenommen worden, bei denen die Stadt das wirtschaftliche Eigentum daran inne hat und diese selbstständig verwertbar sind. Wirtschaftliches Eigentum wurde stets dann angenommen, wenn der Stadt dauerhaft, d.h. für die wirtschaftliche Nutzungsdauer Besitz, Gefahr, Nutzungen und Lasten zustehen und wenn sie über das Verwertungsrecht verfügt und somit die tatsächliche Verfügungsgewalt (Sachherrschaft) ausübt.

Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände entsprechen den Nominalwerten; darin sind notwendige Wertberichtigungen eingeflossen. Die Verbindlichkeiten sind zum Rückzahlungsbetrag passiviert. Forderungen oder Verbindlichkeiten in Fremdwährungen bestanden zum Abschlussstichtag nicht.

Die Rückstellungen decken alle erkennbaren Verpflichtungen in angemessener oder gesetzlich zulässiger Höhe. Sonstige Rückstellungen sind entsprechend aufgegliedert und erläutert, soweit es sich bei den einzelnen Rückstellungsarten um wesentliche Beträge handelt. Rückstellungen wurden aufgelöst, soweit absehbar war, dass eine Inanspruchnahme nicht erfolgen wird und der Rückstellungsgrund damit entfallen ist.

Weitere Angaben sind den Erläuterungen zu den einzelnen Bilanzposten und den Positionen der Ergebnisrechnung zu entnehmen. Zusätzliche Aufschlüsse geben die strukturierten Darstellungen in den einzelnen - dem Anhang beigefügten - Spiegeln.

Erläuterungen zu den einzelnen Bilanzpositionen nach § 44 Abs. 1 GemHVO

Aktiva

1. Anlagevermögen

1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände

Immaterielle Vermögensgegenstände sind nichtstoffliche Vermögenswerte einer Kommune. Nach § 43 Abs. 1 GemHVO sind nur entgeltlich erworbene immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens zu erfassen. Unentgeltlich erworbene sowie selbst hergestellte immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens dürfen dagegen nicht aktiviert werden. Bei der Stadt Lemgo sind unter dieser Bilanzposition entgeltlich erworbene Lizenzen und die EDV-Software erfasst. Die Abschreibung erfolgt über 5 Jahre. In 2010 wurden diverse neue Lizenzen und Software angeschafft mit einem Gesamtwert von 17.884 EUR.

1.2. Sachanlagen

1.2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte

Zu den unbebauten Grundstücken zählen die Gewässerflächen und die Sportplätze.

Bei den Sportplätzen handelt es sich nicht um die Grundstücke (diese sind bei der Eigenbetriebsähnlichen Einrichtung Gebäudewirtschaft Lemgo bilanziert), sondern um die Aufbauten der Sportplätze, wie z.B. Kunstrasen, Tartanbahn, etc. Zum 01.01.2010 erfolgte im Rahmen der Ausgliederung des Eigenbetriebes Stadtentwässerung Lemgo ein Anlagenabgang in Höhe von 698.318 EUR für alle dem Gewässerschutz dienenden Grundstücke.

1.2.2. Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte

Die bebauten Grundstücke und grundstücksgleichen Rechte sind im Eigenbetrieb Gebäudewirtschaft angesiedelt.

1.2.3. Infrastrukturvermögen

Das Infrastrukturvermögen der Stadt umfasst die öffentlichen Einrichtungen, die im engeren Sinne die Grundvoraussetzung für das Leben in der Stadt bilden. Der Bilanzausweis beinhaltet deshalb sämtliche Verkehrs- und Ver- und Entsorgungseinrichtungen. Neben dem Grund und Boden sind dort insbesondere Brücken und Durchlässe, Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen, das Straßennetz mit Wegen und Plätzen sowie Verkehrslenkungsanlagen wertmäßig ausgewiesen.

Die Bilanzierung erfolgte mit den fortgeführten Anschaffungskosten. Im Haushaltsjahr 2010 hat sich neben dem Anlagenabgang für die Ausgliederung der Stadtentwässerung Lemgo zum 01.01.2010 der wertmäßige Bestand entsprechend den Abschreibungen vermindert.

1.2.3.1 Grund und Boden

Durch Zugänge und Abgänge im Bereich des Grund und Bodens des Infrastrukturvermögens haben sich nur geringfügige Änderungen der Bilanzposition ergeben.

1.2.3.2 Brücken und Durchlässe

Im Stadtgebiet von Lemgo befinden sich insgesamt 73 Brücken und Durchlässe, die in einer Datenbank erfasst sind. Im Vorjahr wurde die Ilsebrücke am Sellsiekbach fertig gestellt und neu aktiviert mit 256.726 EUR. Nachaktiviert wurde in 2010 diese mit einem Wert von 7.496 EUR. Der Betrag wird über 70 Jahre abgeschrieben. Planmäßige Abschreibung hat den Bilanzansatz verringert.

Tunnel sind im Lemgoer Stadtgebiet nicht vorhanden.

1.2.3.4 Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen

Die Ausgliederung der Stadtentwässerung Lemgo führte zu einem Anlagenabgang von 70.294.416 EUR für die Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen.

1.2.3.5 Straßennetz mit Wegen, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen

Für das Straßennetz einschließlich der Wege und Plätze im Stadtgebiet von Lemgo liegt ein umfangreiches Kataster vor. Die Nutzungsdauer für Fahrbahnen ist auf 50 Jahre und die für Nebenanlagen auf 30 Jahre festgelegt worden.

Die Zugänge des Jahres 2010 betrugen 2.398.348 EUR. Hierbei handelt es sich um den Steinstoß, Zur Maibolte, Pahnsiek, Marktplatz, Grasweg, Freda-Wuesthoff-Straße, Beguinenstraße, An der Landgrefe, An der Bega, Am Wasserturm, Vandoeuvre Straße, Beverley Straße und Hummertruper Straße. Abschreibungen wurden in Höhe von 3.126.961 EUR vorgenommen.

Durch Korrekturen der Eröffnungsbilanz nach § 57 GemHVO ist das Anlagevermögen der Straßen um 2.118.131 EUR vermindert worden, da die Straßen zu hoch bewertet waren. Im Einzelnen handelt es sich um Alter Kirchpfad, Am Kleinen Kamp, Breslauer Straße, Bunsenstraße I. und II. BA, Dörmsenweg, Ernst-Klaßmeier-Weg, Feldstraße, Franz-Liszt-Straße, Hinter dem Storkskrug, Hauptstraße, Holztwete, Hockefeldtwete, Kalandstraße, Kestnerstraße, Langenfelder Weg, Ohmstraße, Schloßstraße, Stiller Winkel, Stuckmannstraße, Weißer Weg, Im Sundern, Wilmersiek, Vogelsang bis Pöstenweg, Sommerhäuschenweg, Schuhstraße, Vor dem Slavatore, Bodelschwinghstraße, Brautschatztwete, Flachsrottenweg, Gartenstraße, Korl-Biegemann-Straße, Maria-Goeppert-Meyer-Straße, Südring 3. BA, Spiegelberg und Torkamp.

Die Beleuchtungsanlagen sind mit einem Festwert in Höhe von 4,513 Mio EUR erfasst. Dieser Wert hat sich 2009 nicht verändert. Zurzeit befinden sich 4.513 Leuchten im Stadtgebiet.

Im Eigentum der Stadt Lemgo befinden sich 15 Lichtsignalanlagen (z. B. Fußgängerlichtsignalanlagen, 3-armige Knoten, 4-armige Knoten etc.). Die Nutzungsdauer beträgt 20 Jahre und als Grundlage für die Bewertung wurden aktuelle Anschaffungs-/Herstellungskosten verwendet. Die Lichtsignalanlagen für Fußgänger Liebigstraße/Steinstoß und am Detmolder Weg/Pahnsiek wurden erneuert bzw. neu erstellt.

1.2.3.6 Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens

Unter der Bilanzposition „Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens“ werden Bauten ausgewiesen, mit denen ein öffentlicher Auftrag verbunden ist und die auf Grund der Eigenart und der sich daraus ergebenden eingeschränkten Verwendungsmöglichkeit einen besonderen Bilanzausweis erfordern.

Zu den „Sonstigen Bauten des Infrastrukturvermögens“ zählen die Löschwasserbehälter im Hengstfeld sowie die Löschwasserförderleitung, die Buswartehäuschen, Die Gewässerausbaumaßnahmen, Vitrinen, Stromkästen und Stützwände.

Abgänge in Höhe von 3.821.993 EUR entstanden durch die Ausgliederung der Gewässerausbaumaßnahmen an die Stadtentwässerung Lemgo zum 01.01.2010. Abschreibungen wurden in Höhe von 67.822 EUR vorgenommen.

1.2.4 Bauten auf fremdem Grund und Boden

Unter dieser Bilanzposition werden alle Bauten aufgeführt, welche auf nicht im Eigentum der Stadt befindlichen Grundstücken stehen. Es handelt sich hierbei vor allem um Löschwasserbehälter. Diese wurden nach aktuellen Anschaffungs-/ Herstellungskosten bewertet. Es erfolgte eine planmäßige Abschreibung in Höhe von 6 TEUR.

1.2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler

Bei der Stadt Lemgo sind die Kunstgegenstände mit einem Erinnerungswert von 1 EURO nach § 55 Abs. 3 und 4 GemHVO NRW angesetzt. Dazu zählen die Skulptur auf dem Waisenhausplatz, der Brunnen im Lippegarten und der Brunnen am Ostertor. Da die Stadt Lemgo sehr viele Kunstgegenstände hat, ist je Standort bzw. Einrichtung nur einer Position mit dem Erinnerungswert von je 1 € in die Bilanz gestellt worden.

Neu angeschafft wurden m Berichtsjahr Stolpersteine für 2.175 EUR und mehrere Bilder für 3.400 EUR. Eine Abschreibung erfolgt bei den Kunstgegenständen nicht.

1.2.6 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge

Zu diesem Bilanzposten gehören beispielsweise Sirenenanlagen, Einsatzleitisch und Allzweckhebebühne.

Bei der Stadt Lemgo werden unter Fahrzeugen die Feuerwehrfahrzeuge mit ihrer Beladung und Mofas bilanziert. In 2010 wurden im Bereich der Feuerwehr Ost eine Sirenen-Anlage und ein Abrollcontainer für 9.305 EUR angeschafft. Die Drehleiter von 1987 und ein Mannschaftswagen von 1993 sind in Abgang gebracht worden.

Der Bilanzansatz entspricht den fortgeführten Anschaffungskosten vermindert um die planmäßige Abschreibung.

1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung

Zu dieser Bilanzposition gehören z.B. Büro- und Geschäftsbedarf, Geräte sowie Bekleidung und Ausrüstung. Einen Teil dieser Bilanzposition machen bei der Stadt Lemgo die durch Sonderrichtlinien geregelten Festwerte für die IT-Arbeitsplätze (154 TEUR), den Medienbestand

der Bibliothek (102 TEUR), den Bestand der Schulbücher (323 TEUR) und die Persönliche Schutzausrüstung und Dienstkleidung der Mitglieder der Freiwilligen Feuerwehr (185 TEUR) aus.

Des Weiteren gehören zu dieser Position die Ausstattung der Feuerwehr, Musikschule, Museen, Stadtbücherei, Volkshochschule, Jugendräume, Kindergärten, Grundschulen und Sportstätten sowie die Spielplätze.

Die Bewertung von (standardisierten) Einrichtungen in Kindertageseinrichtungen und Schulen erfolgte nach den dafür erlassenen Sonderrichtlinien im Festwertverfahren. Darüber hinaus gehende Einrichtungsgegenstände wurden einzeln bewertet

Zugänge gab es in 2010 in Höhe von 412 TEUR, demgegenüber standen die Abschreibungen in Höhe von 528 TEUR.

1.2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau

Es handelt sich hier um Vermögensgegenstände des Sachanlagevermögens, die noch nicht betriebsbereit sind, da sie sich noch in der Bau-/Herstellungsphase befinden. Die Maßnahmen wurden mit den bis zum Bilanzstichtag angefallenen Aufwendungen aktiviert (955 TEUR).

Anlagen in Bau gibt es im Bereich des Brand- und Zivilschutzes (93 TEUR), des Straßenendausbaus (811 TEUR) und im Bereich der Stadtplanung (50 TEUR).

1.3 Finanzanlagen

Die Stadtwerke Lemgo GmbH und die Abwasserbeseitigungsgesellschaft Lemgo GmbH sind 100%ige Töchter der Stadt Lemgo und mit dem Substanzwertverfahren bewertet worden.

Beteiligungen bestehen am Hexenbürgermeisterhaus, Sparkassenzweckverband, Zweckverband Abfallwirtschaftsverband Lippe, Zweckverband Kommunales Rechenzentrum Minden-Ravensberg-Lippe und am Zweckverband Weserrenaissance Museum. Diese sind mit dem anteiligen Substanzwertverfahren, dem anteilig eingezahlten Stammkapital beziehungsweise mit einem Erinnerungswert angesetzt worden.

Zum Sondervermögen gehören die eigenbetriebsähnlichen Einrichtungen Städtische Betriebe Lemgo, Forst und Grün Lemgo und Gebäudewirtschaft Lemgo. Die Bewertung erfolgte nach der Eigenkapitalspiegelbildmethode. Veränderungen hat es hier nicht gegeben.

Neu hinzugekommen ist zum 01.01.2010 die Stadtentwässerung Lemgo mit einem Ausgliederungswert von 33.335.930 EUR. Die Allgemeine Rücklage hat sich bei der SEL im Berichtsjahr erhöht. Im Wesentlichen bedingt durch eine Eigenkapital-Rückführung von 8.000.000 EUR aus der ALG. Da eine Zuschreibung nur zur Wertaufholung zulässig ist und die Veränderung des Eigenkapitals durch den Jahresüberschuss der SEL verursacht wurde, bleibt der Wert der Finanzanlage SEL zum 31.12.2010 mit 33.335.930 EUR unverändert.

Als Wertpapiere des Anlagevermögens besitzt die Stadt Lemgo 2 Gold-Zertifikate. Die Beteiligung am Versorgungsfonds der Westfälisch-Lippischen Versorgungskasse für Gemeinden und Gemeindeverbände ist am 28.06.2010 für 517.448 EUR veräußert worden. Der Pensionsfond hat sich durch Abgänge und Zugänge auf einen Wert von 4.748.482 EUR erhöht.

Des Weiteren gibt es 7 Beteiligungen, die von nachrangiger Bedeutung sind und unter den sonstigen Ausleihungen geführt werden. Der Anteil an der Abfallbeseitigungs-GmbH (ABG) in Höhe von 19.800 EUR ist auf den Anteil an dem Zweckverband Abfallwirtschaftsverband Lippe (AWV) übergegangen. Die Wertermittlung erfolgte nach den historischen Anschaffungskosten oder der Eigenkapitalspiegelbildmethode.

Die Stadt Lemgo hat Arbeitgeberdarlehn, Kinderreichendarlehn und Wohnungsbaudarlehn gewährt. Nach § 41 GemHVO NRW sind die Ausleihungen abgezinst und der Ansatz erfolgte mit dem Barwert.

Bei den Darlehn an die LEG, den Wohnbau und den Landesverband Lippe handelt es sich um Darlehn die für die Schaffung von Wohnraum für soziale Zwecke gewährt wurden, somit handelt es sich um eine Gegenleistungsverpflichtung der Empfänger und es ist von einer Abzinsung abzusehen.

Verpflichtungen: LEG	- 5 Mieteinfamilienhäusern Pagenhelle
Landesverband Lippe	- 48 Studentenwohnungen Liebigstraße
Wohnbau Lemgo eG	- 24 schwerbehindertengerechte Altenwohnungen Leopoldstraße

2. Umlaufvermögen

2.1 Vorräte

2.1.1 Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe, Waren

Die grundsätzlich einem kurzfristigen Verzehr unterworfenen Vorräte untergliedern sich in Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe sowie Waren. Rohstoffe stellen den Hauptbestandteil, Hilfsstoffe einen Nebenbestandteil eines erzeugten Produktes dar. Betriebsstoffe werden dagegen nicht zum Bestandteil des erzeugten Produktes, sondern dienen dem Erstellungsprozess. Waren sind veräußerbare Vermögensgegenstände, die selbst erstellt oder angekauft wurden.

Die Stadt Lemgo hat keine Vorräte bilanziert, da diese den Eigenbetrieben zuzuordnen sind.

2.2. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände

Dieser Posten untergliedert sich insbesondere in öffentlich-rechtliche und privatrechtliche Forderungen, unter denen wiederum unterschiedliche Forderungsarten angesetzt und abgebildet wurden.

Sämtliche Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände sind zum Nennwert bilanziert. Einzelheiten sind dem Forderungsspiegel zu entnehmen. Soweit Forderungen nicht mehr werthaltig waren, wurden sie einzeln und/oder - um das allgemeine Ausfallrisiko abzudecken - pauschal wertberichtigt und nur mit dem wahrscheinlich eingehenden Betrag angesetzt.

Einzelwertberichtigt wurden im Bereich der Öffentlich rechtlichen Forderungen bei den Gebühren 12.766 EUR und bei den Steuern 92.020 EUR. Die Notwendigkeit der Pauschalwertberichtigung ergab sich vornehmlich für Gewerbesteuerereinnahmen, Einnahmen aus Vergnügungssteuern und Hundesteuer, Grundbesitzabgaben-Resten und für Elternbeiträge.

Bei den privatrechtlichen Forderungen sind neben Forderungen gegenüber dem privaten Bereich in Höhe von 124.882 EUR als Forderung gegen verbundene Unternehmen 771 EUR gegenüber den Stadtwerken und 771 EUR gegenüber der Abwasserbeseitigung bilanziert.

Es bestehen folgende Forderungen gegen Sondervermögen:

Stadtentwässerung Lemgo	185.687 EUR
Gebäudewirtschaft Lemgo	965.420 EUR
Städtische Betriebe Lemgo	602.716 EUR
Forst und Grün Lemgo	40.891 EUR

Die Position beinhaltet eine Forderung gegen die Gebäudewirtschaft Lemgo für die Erschließung der Straßen des Industriegebiets Lieme in Höhe von 893.849 EUR. Ausgewiesen wird des Weiteren die Forderung aus dem Cash-Pool an die Städtischen Betriebe in Höhe von 601.945 EUR.

Zu den sonstigen Vermögensgegenständen gehören unter anderem die Umsatzsteuerforderung gegenüber dem Finanzamt in Höhe von 4.262 EURO, Vorschüsse für Mitarbeiter in Höhe von 3.268 EUR, Zinsforderungen in Höhe von 12.980 EUR und debitorische Kreditoren.

2.3 Wertpapiere des Umlaufvermögens

Wertpapiere, die dazu bestimmt sind nur kurzfristig dem Verwaltungsbetrieb zu dienen, waren am Bilanzstichtag nicht vorhanden.

2.4 Liquide Mittel

Die Position der liquiden Mittel umfasst die Bestände der städtischen Giro-, Tagesgeld- und Festgeldkonten einschließlich der Sparbücher und Sparkassenbriefe sowie den Bestand der Barkassen zum 31.12.2010.

Mit aufgeführt wird das Konto des Vollziehungsbeamten, zu dem in gleicher Höhe eine Verbindlichkeit ausgewiesen wird, da das Geld weitergeleitet werden muss.

Außerdem werden die Bankkonten der Gebäudewirtschaft Lemgo, Forst und Grün Lemgo und der Stiftung Kloster St. Loya mit aufgeführt, da diese im Stadthaushalt geführt werden und gleichzeitig eine Verbindlichkeit bzw. Forderung gegenüber den einzelnen Unternehmen darstellen.

Seit 2009 wird mit einem Cash-Pooling-System gearbeitet, bei dem die Stadt Lemgo das Masterkonto bilanziert und die Anteile der anderen Cash-Pool-Beteiligten als Forderung oder Verbindlichkeit ausweist.

3. Aktive Rechnungsabgrenzungsposten (ARAP)

Als aktive Rechnungsabgrenzungsposten sind gem. § 42 Abs. 1 GemHVO vor dem Abschlussstichtag geleistete Ausgaben, soweit sie Aufwand für eine bestimmte Zeit nach diesem Tag darstellen, anzusetzen.

Einen großen Anteil an den ARAP betreffen die Beamtenbezüge für Januar 2011, die bereits am 31.12.2010 ausgezahlt worden sind. Des Weiteren sind Beträge für Wartungsverträge, soziale Leistungen und andere Vorausleistungen abgegrenzt worden. Dabei hat man eine Wertuntergrenze von 500 EUR festgelegt um den Grundsatz der Wesentlichkeit zu beachten.

Betriebskostenzuschüsse in Höhe von 520 TEURO für Kindergärten wurden bereits 2010 ausgezahlt obwohl es sich um Aufwand für 2011 handelt. Auch hier wurde ein ARAP gebildet.

Passiva

1. Eigenkapital

1.1 Allgemeine Rücklage

Der Betrag der Allgemeinen Rücklage ergibt sich rechnerisch aus der Saldierung der Aktiva und der übrigen Passivposten. Dabei ist die Höhe der Allgemeinen Rücklage in der Eröffnungsbilanz wesentlich von der Bewertung der übrigen Bilanzposten abhängig. In den folgenden Jahren ergeben sich Änderungen der Allgemeinen Rücklage durch die mögliche Zuführung von Jahresüberschüssen und die genehmigungspflichtige Entnahme zur Abdeckung von Jahresfehlbeträgen (§ 75 Abs. 4 GO).

Der Fehlbetrag des Jahres 2009 in Höhe von 12.487 TEUR ist der Ausgleichsrücklage entnommen worden laut Ratsbeschluss vom 23.04.2012.

Zur Eröffnungsbilanz haben sich weitere nachträgliche Änderungen nach § 57 GemHVO NRW ergeben. Das Anlagevermögen der Straßen war zu hoch bewertet und es erfolgte eine Korrektur in Höhe von 2.118 TEUR (vergleiche Aktiva 1.2.3.5). Dazu erfolgte die Korrektur der entsprechenden Sonderposten um 710 TEUR. Zusätzlich wurde für das Industriegebiet Lieme die Position erhaltene Anzahlung in Höhe der Forderung an die Gebäudewirtschaft Lemgo als Korrektur der Eröffnungsbilanz eingebucht.

Die Allgemeine Rücklage der Stadt Lemgo wird i. H. v. 178.276.664,83 EUR ausgewiesen.

1.2 Sonderrücklage

Es ergaben sich keine Sachverhalte, die zur Bildung einer Sonderrücklage führten.

1.3 Ausgleichsrücklage

Die Ausgleichsrücklage ist ein bei der Eröffnungsbilanz von der Allgemeinen Rücklage buchungstechnisch abgetrennter Teil, der im Rahmen des Haushaltsausgleichs die Funktion eines Puffers für Schwankungen des Jahresergebnisses hat. Sie wurde nur einmal im Rahmen

der Eröffnungsbilanzierung ermittelt, wobei dieser Wert den Höchstbetrag dieser Bilanzposition dargestellt. Von diesem Zeitpunkt an können sowohl Überschüsse als auch Fehlbeträge aus der Ergebnisrechnung den Bestand der Ausgleichsrücklage positiv (begrenzt bis zum in der Eröffnungsbilanz fixierten Höchstbetrag) als auch negativ verändern.

Mit Beschluss des Rates vom 23.04.2012 über die Deckung des Fehlbetrages 2009 in Höhe von 12.487 TEUR ist die Ausgleichsrücklage auf 3.504 TEUR gesunken. Bedingt durch den vorliegenden Jahresabschluss 2010 und den zu beschließenden Deckungsvorschlag für den Fehlbetrag wird die Ausgleichsrücklage 2011 aufgebraucht sein. Weitere Fehlbeträge sind dann unmittelbar über die allgemeine Rücklage abzuwickeln.

1.4. Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag

Der Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag ermittelt sich aus dem Abschluss der Ergebnisrechnung des Haushaltsjahres. In der Ergebnisrechnung für das Jahr 2010 wird ein Fehlbetrag in Höhe von **14.134.505,37 EURO** ausgewiesen.

2. Sonderposten

Gemäß § 43 Abs. 5 GemHVO sind erhaltene Zuwendungen und Beiträge für Investitionen, die im Rahmen einer Zweckbindung bewilligt und gezahlt werden, als Sonderposten auf der Passivseite zwischen dem Eigenkapital und den Rückstellungen anzusetzen. Die Auflösung der Sonderposten ist entsprechend der Abnutzung des bezuschussten Vermögensgegenstandes vorzunehmen.

2.1 Sonderposten für Zuwendungen

Zu den Sonderposten aus Zuwendungen gehören die Abwasserinvestitionspauschale, die Feuerwehrpauschale und die Allgemeine Investitionspauschale. Im Berichtsjahr sind durch die Ausgliederung der SEL 15.160 TEUR abgegangen. Zugänge und Auflösungen können dem Sonderpostenspiegel entnommen werden.

2.2 Sonderposten für Beiträge (z. B. Erschließungs-, Anschlussbeiträge)

Im Bereich der Sonderposten für Beiträge hat sich der Wert durch die Ausgliederung der SEL um gut 10.245 TEUR verringert.

2.3 Sonderposten für den Gebührenaussgleich

Gemäß § 43 Abs. 6 GemHVO sind Kostenüberdeckungen der Gebührenhaushalte in der Bilanz als Sonderposten für den Gebührenaussgleich anzusetzen. Durch die Auflösung der Sonderposten können bei Gebührenhaushalten Kostenunterdeckungen der Folgejahre ausgeglichen werden. Der Gebührenhaushalt der Stadtentwässerung wurde an die SEL ausgegliedert.

<u>Müllabfuhrgebührenhaushalt</u>	01.01.2010	353.089 EUR
	Auflösung	236.944 EUR
	31.12.2010	116.145 EUR

<u>Stadtentwässerung</u>	01.01.2010	707.954 EUR
	Auflösung	709.954 EUR (Überführung in die SEL)
	31.12.2010	0 EUR

2.4 Sonstige Sonderposten

Die sonstigen Sonderposten haben sich reduziert durch die ertragswirksame Auflösung und durch die Ausgliederung der SEL um 377 TEUR.

3. Rückstellungen

In der Bilanz sind unter den Voraussetzungen des § 36 GemHVO NRW Rückstellungen für ungewisse Verbindlichkeiten oder bestimmte Aufwendungen gebildet worden, deren wirtschaftliche Ursache im abgelaufenen Haushaltsjahr oder schon in früheren Rechnungsperioden liegt.

3.1 Pensionsrückstellungen

Die Alte Hansestadt Lemgo hat sich dazu entschieden die Aufwands- und Finanzierungsrisiken der Pensionsverpflichtungen nicht länger in die Zukunft zu verschieben, sondern schon bei ihrer Entstehung zu bilanzieren.

Im versicherungsmathematischen Gutachten der F.E.L.S Penstreuhand GmbH wurde deshalb die Rückstellung für die Pensionsverpflichtungen nach dem Erfüllungsbetrag berechnet.

Als versicherungsmathematische Parameter wurden bei der Ermittlung des Erfüllungsbetrages benutzt:

- Kommutationswerte des aktiven Bestandes aus „Richttafeln“ von Dr. Klaus Heubeck, Köln 2005G.
- Zinssatz: 5,0 % p.a.
- Gehaltsdynamik 1,5 % p.a.
- Rentendynamik 1,5 % p.a.

Die Pensionsrückstellung hat sich um 308 TEUR auf 31.407 TEUR erhöht.

Beihilferückstellungen

Die Berechnung der Beihilferückstellung beruht auf einem Gutachten der Westfälisch-Lippischen Versorgungskasse. Die Stichtagsermittlung zum 31.12.2010 ergibt eine Rückstellungssumme von 7.632 TEURO.

3.2 Rückstellungen für die Sanierung von Altlasten

Gemäß § 36 Abs. 2 GemHVO sind für die Rekultivierung und Nachsorge von Deponien Rückstellungen in Höhe der zu erwartenden Gesamtkosten zum Zeitpunkt der Rekultivierungs- und Nachsorgemaßnahmen anzusetzen. Entsprechendes gilt für die Sanierung von Altlasten.

Voraussetzung für die Bildung einer Rückstellung zur Sanierung von Altlasten ist, dass die Altlast am Bilanzstichtag vorliegt und eine gesetzliche oder vertragliche Verpflichtung der Gemeinde zur Beseitigung der Altlasten besteht. Die zu erwartenden Gesamtkosten sind abzubilden, wobei auch zukünftige Preissteigerungen zu berücksichtigen sind.

Es bestand eine Rückstellung für Deponien und Altlasten in Höhe von 100.000 EUR, die sich auf die Standorte Schießstand Biesterberg und Altlast Leeser Weg verteilen. Im Rahmen der Ausgliederung der SEL sind diese Rückstellungen mit ausgegliedert worden, so dass zum Bilanzstichtag keine Rückstellungen für die Sanierung von Altlasten besteht.

3.3 Instandhaltungsrückstellungen

Gemäß § 36 Abs. 3 GemHVO sind für unterlassene Instandhaltungen von Sachanlagen Rückstellungen anzusetzen, sofern die Nachholung der Instandhaltung hinreichend konkret beabsichtigt ist und als bisher unterlassen bewertet werden muss. Die vorgesehenen Maßnahmen müssen einzeln bestimmt und wertmäßig beziffert sein.

Unter Instandhaltung sind wiederkehrende Maßnahmen zur Instandsetzung, die Wartung sowie die Inspektion von Vermögensgegenständen des Anlagevermögens zu verstehen. Eine Instandhaltung gilt dann als unterlassen, wenn eine Maßnahme trotz Notwendigkeit über den Bilanzzeitraum hinaus verschoben wird.

Für alle festgestellten Instandhaltungsmaßnahmen an Straßen und Sportanlagen, welche die Voraussetzungen des § 36 Abs. 3 GemHVO (einzeln bestimmt, wertmäßig beziffert) erfüllen, wurden Instandhaltungsrückstellungen gebildet. Die Instandhaltungsrückstellung für das Kanalsystem in Höhe von 2.593 TEUR wurde an die SEL ausgegliedert.

Die Gesamtsumme von 1.151.478 EUR teilt sich in folgende Positionen auf:

- Straßen 900.478 EUR
- Sportplatz Jahnplatz 250.000 EUR
- Musikinstrumente 1.000 EUR

3.4 Sonstige Rückstellungen

Der Grundsatz der vorsichtigen Bewertung beinhaltet u. a., dass alle vorhersehbaren Risiken und Verluste, die bis zum Bilanzstichtag entstanden sind, zu berücksichtigen sind. Für Verpflichtungen, die dem Grunde oder der Höhe nach zum Bilanzstichtag noch nicht genau bekannt sind sowie für drohende Verluste aus schwebenden Geschäften und aus laufenden Verfahren müssen gem. § 36 Abs. 4 und 5 GemHVO Rückstellungen angesetzt werden. Rückstellungen wurden u. a. für folgende Sachverhalte gebildet: Altersteilzeit, Überstunden, nicht genommener Urlaub, Prozessrisiken, drohende Verluste, Prüfungsaufwand für vorangegangene Rechnungsperioden, usw. .

Einen großen Anteil an den sonstigen Rückstellungen haben die Rückstellungen für drohende Verluste. Es ist zu befürchten, dass die Alte Hansestadt Lemgo aus sonstigen Risiken in Anspruch genommen wird, die derzeit noch nicht genau kalkuliert werden können.

Aufgrund des Einheitslastenabgrenzungsgesetzes für 2006-2008 ist eine Rückstellung in Höhe von 536 TEUR und im Bereich Soziales ist eine Rückstellung für eine mögliche Kostenerstattung aufgrund eines Urteils des BVerwG in Höhe von 264 TEUR eingebucht worden.

Die Rückstellungen sind im Rückstellungsspiegel einzeln aufgeführt.

4. Verbindlichkeiten

4.1 Anleihen

Unter dieser Bilanzposition sind keine Werte vorhanden.

4.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen

Die Verbindlichkeiten aus Krediten vom öffentlichen Bereich und privaten Kreditmarkt wurden auf Grundlage der bestehenden Darlehnsverträge und Tilgungspläne bzw. anhand von Jahreskontoauszügen der Kreditinstitute ermittelt. Die Passivierung erfolgte mit dem Rückzahlungsbetrag.

4.3 Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung

Zum Bilanzstichtag bestanden Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung in Höhe von 11.500 TEUR.

4.4 Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen

Bei der Stadt Lemgo bestanden zum 31.12.2010 keine Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen.

4.5 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen

Bereits in 2010 erfolgte Lieferungen und Leistungen, für die bis dato eine Rechnung vorliegt und die bis zum 31.12.2010 nicht ausgezahlt worden sind, stellen zu bilanzierende Verbindlichkeiten dar.

Des Weiteren werden 22 TEUR Baugarantieleistungen ausgewiesen, die von Rechnungen in der Vergangenheit einbehalten wurden.

4.6 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen

Unter dieser Bilanzposition sind Verbindlichkeiten aufgeführt, die aus Transferaufwendungen resultieren. Transferaufwendungen sind Aufwendungen, denen keine konkrete Gegenleistung zuzuordnen ist. Sie beruhen auf einseitigen Verwaltungsvorgängen, nicht auf einem Leistungsaustausch. Hierunter fallen u. a. Leistungen der Sozialhilfe, der Jugendhilfe und Leistungen an Asylbewerber.

4.7 Erhaltene Anzahlungen auf Sonderposten

Zuwendungen, solange und soweit sie noch nicht von der Gemeinde für den vorgesehenen Zweck verwendet worden sind, sind als Erhaltene Anzahlungen anzusetzen. Es handelt sich dabei um Vorleistungen eines Dritten auf eine von der Stadt zu erbringende Leistung. Erst mit der Inbetriebnahme des Vermögensgegenstandes darf durch eine Umschichtung auf der Passivseite

der Bilanz der Sonderposten zu dem Vermögensgegenstand gebildet werden. Im Einzelnen handelt es sich um Zuwendungen für folgende Maßnahmen:

• Stellplatzablösebeiträge	1.417.522 EUR
• Allgemeine Investitionspauschale	2.148.707 EUR
• Feuerschutzpauschale	272.790 EUR
• Erschließungskosten/Ablösebeiträge	2.218.003 EUR

4.8 Sonstige Verbindlichkeiten

In dieser Bilanzposition sind Verbindlichkeiten darzustellen, die keiner der Positionen 4.1 bis 4.7 zuzuordnen sind.

Lohnsteuer für Dezember 2010 in Höhe von 60 TEUR, die Vorfinanzierung einer Entwässerungsanlage, die in 2012 zurückzuzahlen ist, mit 32.274 EUR und die Steuer-Schlusszahlung 2010 an IT NRW in Höhe von 349.334 EUR wurden bilanziert.

Geldeingänge, die für die Gebäudewirtschaft, Forst und Grün Lemgo und für das Kloster St. Loya sind müssen an die entsprechenden Einrichtungen weitergeleitet werden und sind als sonstige Verbindlichkeit ausgewiesen, genauso die kreditorischen Debitoren.

4.9 Sonstige Verbindlichkeiten aus Geldbeständen

Als Gegenposition für die Geldbestände der nicht zur Kernverwaltung gehörenden Unternehmen, die aber im Kassenbestand geführt werden, werden in dieser Bilanzposition die entsprechenden Verbindlichkeiten ausgewiesen. Des Weiteren werden hier die am Cash-Pooling beteiligten Einrichtungen/Unternehmen mit dem eingebrachten Betrag zum 31.12.2010 bilanziert.

Verbindlichkeiten aus Zinsen für die am Cash-Pooling beteiligten Unternehmen für das 4. Quartal 2010 und für die Verbindlichkeit aus Zinsüberschüssen aus dem Cash-Pool 2009 und 2010 sind aufgeführt.

5. Passive Rechnungsabgrenzungsposten (PRAP)

Als Passive Rechnungsabgrenzungsposten werden alle Einnahmen erfasst, die im abzuschließenden Geschäftsjahr gebucht worden sind, aber mit einem Teil oder auch ganz als Ertrag den künftigen Haushaltsjahren zuzuordnen sind (siehe auch § 42 Abs. 3 GemHVO).

Bei der Bildung der Rechnungsabgrenzungsposten ist der Grundsatz der Wesentlichkeit zu beachten. Um diesem gerecht zu werden hat die Stadt Lemgo eine Wertgrenze bei den Rechnungsabgrenzungsposten in Höhe von 500 € festgelegt.

Für die Pflegeaufwendungen des Spielplatzes Sommerhäuschenweg wurde 2005 ein Betrag von der Firma Czepluch-Bau vereinnahmt. Dieser Betrag wird auf 10 Jahre Pflege aufgeteilt, so dass zum 31.12.2010 noch ein Betrag in Höhe von 19 TEUR abzugrenzen ist.

Weitere Zahlungseingänge, die erst 2011 ertragswirksam werden, in Höhe von 681.984 EUR werden unter dieser Position bilanziert.

Erläuterungen zu den einzelnen Positionen der Ergebnisrechnung

Allgemeine Hinweise

Im NKF übernimmt die Ergebnisrechnung die Rolle der handelsrechtlichen Gewinn und Verlustrechnung. Der Begriff „Ergebnisrechnung“ wurde gewählt, weil sich die Zielsetzung des NKF von der des kaufmännischen Rechnungswesens insoweit unterscheidet, als die Kommunen im Allgemeinen nicht Gewinne erzielen oder steuerlich relevante Verluste nachweisen, sondern das Ergebnis einer Periode nach den Quellen des Erfolgs darstellen.

Dabei kommt der Ergebnisrechnung die Aufgabe zu, über die Art, die Höhe und die Quellen der Ergebniskomponenten vollständig und klar zu informieren; sie zeigt die Quellen und Ursachen des Ressourcenaufkommens und des Ressourcenverbrauchs auf und ermittelt den Jahreserfolg, der sich als Überschuss oder als Fehlbetrag darstellt.

Die Ergebnisrechnung wird in Anlehnung an das Handelsrecht in Staffelform aufgestellt. Sie weist Erträge und Aufwendungen, gegliedert nach Arten in zusammengefassten Positionen sowie das ordentliche und das außerordentliche Ergebnis aus. Dadurch werden die Vorgänge der laufenden Verwaltungstätigkeit, die Finanztransaktionen und die außerordentlichen Vorgänge deutlich unterschieden und die Ergebnisse transparent gemacht.

Um die Interpretation des reinen Zahlenwerks zu unterstützen, werden entsprechend den Anforderungen des § 44 GemHVO die in der Ergebnisrechnung ausgewiesenen Positionen nachstehend erläutert.

Ertragsarten

Steuern und ähnliche Abgaben

Zu den kommunalen Steuern gehören die Realsteuern des § 3 Abs. 2 AO (Gewerbsteuer, Grundsteuer) und die Gemeindeanteile an den Gemeinschaftssteuern (Einkommensteuer, Umsatzsteuer). Die übrigen Erträge werden durch sonstige Steuern (u.a. Vergnügungssteuer, Hundesteuer) sowie steuerähnliche Abgaben und Ausgleichsleistungen (Familienleistungsausgleich) erzielt.

Bei der Gewerbesteuer und dem Gemeindeanteil an der Einkommenssteuer sind 2,6 Mio. EURO weniger an Erträgen erzielt worden als im Haushaltsplan angesetzt waren.

Zuwendungen und allgemeine Umlagen

Zu den Zuwendungen zählen Zuweisungen und Zuschüsse aus dem öffentlichen und privaten Bereich, die nicht ausdrücklich für Investitionen geleistet werden. Erträge resultieren auch aus der ertragswirksamen Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen.

An Erträgen aus Zuwendungen und allgemeinen Umlagen sind gegenüber der Planung 196 TEUR mehr verbucht worden.

Sonstige Transfererträge

Unter sonstige Transfererträge fällt die Übertragung von Finanzmitteln, denen keine konkrete Gegenleistung der Stadt gegenübersteht, soweit es sich nicht um Zuwendungen handelt. Solche Erträge sind zum Beispiel der Ersatz von sozialen Leistungen.

Planung und Ausführung weichen gering voneinander ab.

Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte

Hierunter werden Verwaltungsgebühren aus der Inanspruchnahme von Verwaltungsleistungen und Amtshandlungen (z.B. Genehmigungsgebühren) erfasst, ebenso wie Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte sowie zweckgebundene Abgaben für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen und Anlagen und für die Inanspruchnahme von wirtschaftlichen Dienstleistungen (Abfallentsorgung, Abwasserbeseitigung usw.).

Auch Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge und von Sonderposten für den Gebührenaussgleich fallen hierunter.

Durch die Erträge aus der Auflösung von Sonderposten in Höhe von 750 TEUR konnten im Bereich der Öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelte 741 TEUR Mehrerträge als geplant erzielt werden.

Privatrechtliche Leistungsentgelte

Unter dieser Ertragsposition werden Leistungsentgelte erfasst, für die stadtseitig eine konkrete Gegenleistung auf privatrechtlicher Grundlage erbracht wird. Hierzu zählen Erträge aus Verkauf und Vermietung- und Verpachtung.

Die Planung und Ausführung stimmen überein.

Kostenerstattungen und Kostenumlagen

Erträge aus Kostenerstattungen und Kostenumlagen sind solche, die von der Stadt aus der Erbringung von Gütern und Dienstleistungen für eine andere Stelle, die diese vollständig oder anteilig erstattet, erwirtschaftet werden.

Es handelt sich hierbei überwiegend um Erstattungen von Bund und Land für die Grundsicherung nach dem SGB und weitere soziale Zwecke sowie Erstattungen von verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen sowie der ehemaligen Beteiligten der auf die überörtliche Regionalkasse (ZKW) übergeleiteten städt. Zusatzversorgungskasse (ZVK).

Die Summe der Kostenerstattungen und Kostenumlagen übersteigt um 934 TEUR die Planansätze.

Sonstige ordentliche Erträge

Als Auffangposten werden hier alle Erträge der Stadt erfasst, die nicht den vorgenannten Ertragspositionen zuzuordnen sind. Dazu zählen die Erträge aus Konzessionen, Erträge aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden und ordnungsrechtliche Erträge, aber auch Erträge aus der Auflösung oder Herabsetzung von Rückstellungen und der Auflösung von Sonderposten gehören hierzu.

Insgesamt konnten in diesem Bereich 1.289 TEUR mehr Erträge erzielt werden als geplant waren.

Aktivierte Eigenleistungen

Den aktivierten Eigenleistungen stehen Aufwendungen gegenüber, die zur Erstellung von aktivierungsfähigen Vermögensgegenständen (Anlagevermögen) eingesetzt werden, sofern diese Aufwendungen Herstellungskosten i.S.d. § 33 Abs. 3 GemHVO darstellen. Einzubeziehen sind Materialkosten, Fertigungskosten (Personalaufwand) sowie die notwendigen Material- und Fertigungsgemeinkosten.

Dieser Posten dient als Ausgleichs- bzw. Korrekturposten, der die gebuchten Aufwendungen für die erbrachten Eigenleistungen durch eine Ertragsbuchung in der Ergebnisrechnung neutralisiert.

Praktische Relevanz erlangt die Aktivierung von Eigenleistungen bei der Stadt Lemgo vor allem im Tiefbau (Kanalvermögen). Da dieses Anfang 2010 ausgegliedert wurde, wurden im Berichtsjahr 61 TEUR weniger gebucht als geplant.

Bestandsveränderungen

Als Bestandsveränderungen sind Erhöhungen oder Verminderungen des Bestandes an fertigen oder unfertigen Erzeugnissen im Vergleich zum Vorjahr auszuweisen. Diese Position bleibt unbesetzt, weil unfertige und/oder fertige Erzeugnisse, also Vermögensgegenstände des Vorratsvermögens, die von der Stadt selbst hergestellt werden, nicht vorliegen.

Aufwandsarten

Personalaufwendungen

Hier sind alle Aufwendungen für die Beamten und tariflich Beschäftigten sowie für weitere Personen, die auf Grund von Arbeitsverträgen beschäftigt werden, erfasst.

Aufwandswirksam sind die Bruttobeträge einschließlich der Lohnnebenkosten wie bspw. die Sozialversicherungsbeiträge und Beiträge zu Versorgungskassen. Neben den Versorgungsaufwendungen und Beihilfen für Beamte gehören auch die jährlichen Zuführungen zu den Pensionsrückstellungen und den übrigen Rückstellungen aus dem Personalbereich (u.a. Urlaub, Überstunden) hierzu.

Obwohl zu den Pensionsrückstellungen 110 TEUR mehr zugeführt wurden als geplant, blieb man mit den Personalaufwendungen 898 TEUR unter dem Planansatz.

Versorgungsaufwendungen

Diese Position beinhaltet alle Versorgungsaufwendungen der aus dem Dienst ausgeschiedenen Beschäftigten und ggf. auch ihrer Angehörigen. Dabei lagen die Aufwendungen im Haushaltsjahr schwerpunktmäßig bei den Zuführungen zur Beihilferückstellung und zur Pensionsrückstellung für Beamte, die 484 TEUR über dem Planansatz sind.

Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Hierunter sind alle Aufwendungen ausgewiesen, die im Rahmen der kommunalen Aufgabenerfüllung für empfangene Sach- und Dienstleistungen getätigt werden. Dies sind vor allem Aufwendungen für die Fertigung und den Vertrieb von Erzeugnissen und Waren, Aufwendungen für Energie, Wasser und Abwasser sowie für die Unterhaltung und Bewirtschaftung des Anlagevermögens; aber auch Kostenerstattungen an andere Leistungserbringer sowie sonstige Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen sind hier verbucht.

Bei einem Planansatz von 12.315 TEUR sind 295 TEUR mehr Aufwand entstanden.

Bilanzielle Abschreibungen

Die Wirtschaftsgüter des Anlagevermögens verlieren infolge der Abnutzung regelmäßig an Wert. Deshalb müssen diese Wirtschaftsgüter in der Bilanz mit einem Wert angesetzt werden, der diesen Wertverlust berücksichtigt. Dies geschieht durch Abschreibungen.

81 % des gesamten Abschreibungsbetrages entfielen auf das Straßennetz. Geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG) wurden im Jahr des Zugangs per Abgangsfiktion voll abgeschrieben.

Die gebuchte Abschreibung liegt 112 TEUR unter dem Planansatz von 4.229 TEUR.

Transferaufwendungen

Unter Transferaufwendungen werden Leistungen der Stadt an Dritte verbucht, denen keine konkreten Gegenleistungen gegenüberstehen: Sie beruhen regelmäßig auf einseitigen Verwaltungsvorgängen und nicht auf einem Leistungsaustausch. Diese Position beinhaltet überwiegend Zuweisungen und Zuschüsse, Sozialtransfers und allgemeine Umlagen.

Wesentlichen Anteil am Transferaufwand haben die Kreisumlage und die Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke.

Insgesamt wurden 764 TEUR weniger Aufwand gebucht als in der Planung veranschlagt war.

Sonstige ordentliche Aufwendungen

Sonstige ordentliche Aufwendungen umfassen alle Aufwendungen, die nicht den anderen Aufwandspositionen, den Zinsen und sonstigen Finanzaufwendungen oder den außerordentlichen Aufwendungen zuzuordnen sind.

Dies sind im Wesentlichen die sonstigen Personal- und Versorgungsaufwendungen (z.B. Aus- und Fortbildung, Reisekosten), Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten (Mieten, Pachten, Fraktionszuwendungen, Aufwendungen für ehrenamtliche Tätigkeiten und Honorarkräfte), Geschäftsaufwendungen (Büromaterial, Telefonkosten) sowie Aufwendungen für Beiträge (Berufsverbände, Versicherungen), Wertberichtigungen und betriebliche Steueraufwendungen.

Insgesamt wurden bei den sonstigen ordentlichen Aufwendungen 511 TEUR gegenüber der Planung von 9.820 TEUR eingespart.

Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit

Das Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit weist die nachhaltige Ertragskraft aus, die sich aus der laufenden Tätigkeit der Stadt ergibt. Es umfasst alle regelmäßig anfallenden Erträge und Aufwendungen und wird aus dem Saldo der ordentlichen Erträge und ordentlichen Aufwendungen ermittelt.

Das Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit weist einen Fehlbetrag von 15.167.492,04 EUR aus.

Finanzerträge

Hier sind insbesondere Zinsen aus gewährten Darlehen, Tages- oder Festgeldzinsen, aber auch Dividenden oder andere Gewinnanteile aus Beteiligungen auszuweisen.

Planung und Bewirtschaftung sind fast identisch.

Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen

Unter dieser Position sind sämtliche Zinsaufwendungen und Kreditbeschaffungskosten aus der Inanspruchnahme von Fremdkapital auszuweisen.

Eingespart wurden bei den Zinsen und sonstigen Finanzaufwendungen 369 TEUR gegenüber der Planung.

Finanzergebnis

Das Finanzergebnis wird durch einen Überschuss bestimmt. Geplant war ein Überschuss von 666.177,00 EUR und erzielt wurde ein Überschuss von 1.032.98,67 EUR.

Ordentliches Ergebnis

Das ordentliche Jahresergebnis setzt sich zusammen aus dem Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit und dem Finanzergebnis und weist einen Fehlbetrag in Höhe von 14.134.505,37 EUR aus.

Außerordentliche Erträge und außerordentliche Aufwendungen

Unter den außerordentlichen Erträgen und den außerordentlichen Aufwendungen werden alle Vorgänge erfasst, die zwar durch die Aufgabenerfüllung der Kommunen verursacht wurden, die jedoch für den normalen Verwaltungsablauf unüblich sind. Im Berichtsjahr sind solche Fälle nicht aufgetreten.

Jahresergebnis

Das Jahresergebnis wird aus der Saldierung des ordentlichen Ergebnisses und des außerordentlichen Ergebnisses gebildet und weist einen Fehlbetrag in Höhe von 14.134.505,37 EUR aus.

Sonstige Angaben nach § 44 Abs. 2 GemHVO

➔ Nach § 44 Abs. 2 Nr. 1 GemHVO sind besondere Umstände, die dazu führen, dass der Jahresabschluss nicht ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Schulden-, Ertrags- und Finanzlage der Gemeinde vermittelt gesondert zu erläutern:

Besondere Umstände sind nicht bekannt.

➔ Nach § 44 Abs. 2 Nr. 2 GemHVO sind Abweichungen vom Grundsatz der Einzelbewertung und bisher angewandten Bewertungs- und Bilanzierungsmethoden gesondert anzugeben:

Bei der Stadt Lemgo bestehen folgende Fest- und Gruppenwerte nach § 34 Abs. 1 und Abs. 3 GemHVO:

➤ Festwert IT-Standardarbeitsplatz	Sonderrichtlinie Nr. 3
➤ Festwert Persönliche Schutzausrüstung und Dienstkleidung der Mitglieder der Freiwilligen Feuerwehr	Sonderrichtlinie Nr. 4
➤ Festwert Ausstattung der Klassenräume	Sonderrichtlinie Nr. 6
➤ Festwert Ausstattung der Gruppenräume	Sonderrichtlinie Nr. 7
➤ Festwert Medienbestand der Bibliothek	Sonderrichtlinie Nr. 9
➤ Festwert Bestand der Straßenbeleuchtung	Sonderrichtlinie Nr. 10
➤ Festwert Bestand der Schulbücher	Sonderrichtlinie Nr. 11
➤ Gruppenwert Beladung der Feuerwehrfahrzeuge	Sonderrichtlinie Nr. 5

➔ Nach § 44 Abs. 2 Nr. 3 GemHVO sind die Vermögensgegenstände des Anlagevermögens, für die Rückstellungen für unterlassene Instandhaltung gebildet worden sind, unter Angabe des Rückstellungsbetrages anzugeben:

Bei den Straßen handelt es sich um die folgenden Maßnahmen:

lfd. Nr.	Straße	Maßnahme	Betrag	Inanspruchnahme geplant
3	Kleiner Spiegelberg	Asphaltdecke erneuern	26.500,00 €	2011
4	Heutorstraße	Deckensanierung	45.000,00 €	2011
7	Eichendorffstraße	Asphaltdecke erneuern	62.500,00 €	2011
8	Sepkamp	Rinne + Borde beseitigen, neue Asphaltdecke	64.000,00 €	2011
9	Bahnhofplatz	Pflaster gegen Asphalt + Rinne erneuern	40.000,00 €	2011
10	Spiegelberg	Deckenerneuerung	46.500,00 €	2011
11	Trophagener Weg	TDS	41.000,00 €	2011
12	Hinter dem Friedhof und Slaver Trift	Deckenerneuerung	74.978,09 €	2011
	Straßenbeleuchtung		500.000,00 €	2011/12
			900.478,09 €	

Des Weiteren besteht noch eine Instandhaltungsrückstellung für den Sportplatz Jahnplatz (250 TEURO) und für Musikinstrumente (1 TEURO).

➔ Nach § 44 Abs. 2 Nr. 4 GemHVO ist die Aufgliederung des Postens „Sonstige Rückstellungen“ entsprechend § 36 Abs. 4 und 5 zu erläutern, sofern es sich um wesentliche Beträge handelt:

Eine Auflistung aller sonstigen Rückstellungen bei der Stadt Lemgo kann dem Rückstellungsspiegel entnommen werden.

➔ Nach § 44 Abs. 2 Nr. 5 GemHVO sind Abweichungen von der standardmäßig vorgesehenen linearen Abschreibung sowie von der örtlichen Abschreibungstabelle bei der Festlegung der Nutzungsdauer von Vermögensgegenständen zu erläutern:

Abweichungen von der standardmäßig vorgeschriebenen linearen Abschreibung sowie von der örtlichen Abschreibungstabelle bei der Festlegung der Nutzungsdauer von Vermögensgegenständen sind bei der Stadt Lemgo nicht erfolgt.

➔ Nach § 44 Abs. 2 Nr. 6 GemHVO sind noch nicht erhobene Beiträge aus fertig gestellten Erschließungsmaßnahmen zu erläutern:

Zum Bilanzstichtag sind keine fertig gestellten Erschließungsmaßnahmen vorhanden, die noch nicht abgerechnet wurden.

➔ Nach § 44 Abs. 2 Nr. 7 GemHVO ist bei Fremdwährungen der Kurs der Währungsumrechnung anzugeben:

Die Stadt Lemgo verfügt über keinerlei Geldanlagen und Kredite in Fremdwährungen.

➔ Nach § 44 Abs. 2 Nr. 8 GemHVO sind die Verpflichtungen aus Leasingverträgen gesondert anzugeben:

Neben Leasingverträge für Kopierer (1.389 EUR pro Quartal) in den Schulen besteht ein Leasingvertrag für einen Handtuschautomaten (56 EUR pro Monat) bei der Feuerwehr. Aus diesem Leasingvertrag sind zum 31.12.2010 56,12 EUR offen.

➔ Weitere wichtige Angaben: Bürgschaftsverpflichtungen

Zum 31.12.2010 bestanden bei der Stadt Lemgo folgende Bürgschaftsverpflichtungen:

Hauptschuldner	Nominalbetrag EUR	Stand 31.12.2010 EUR
Stadtwerke Lemgo GmbH	36.793.130,54	18.154.313,03

Abwasserbeseitigungsgesellschaft Lemgo GmbH	11.664.363,72	8.630.567,07
Christlicher Schulförderverein Lippe e.V.	2.285.004,83	1.297.757,80
Krankenheim St. Loya e.V.	12.575.417,36	10.877.331,06
Stiftung Eben-Ezer	3.514.800,00	2.952.651,42
Insgesamt	66.832.716,45	41.912.620,38

Darstellung von Haftungsverhältnissen

Die vierte Handreichung formuliert zu Darstellung von Haftungsverhältnissen folgendes:

„Im Anhang sind auch die im Verbindlichkeitspiegel (vgl. § 47 GemHVO NRW) auszuweisenden Haftungsverhältnisse zu erläutern. Im gemeindlichen Bereich werden als Haftungsverhältnisse alle Verpflichtungen auf Grund von Rechtsverhältnissen bezeichnet, bei denen eine Inanspruchnahme nur unter bestimmten Voraussetzungen möglich ist, deren Eintritt vom Bilanzierenden aber nicht erwartet wird. Wie im handelsrechtlichen Sinne unterscheiden sich die Haftungsverhältnisse damit von den Verbindlichkeiten und Rückstellungen durch den Grad der Wahrscheinlichkeit der Inanspruchnahme. Ist der Eintritt der Verpflichtung sicher oder wahrscheinlich, ist eine Passivierung geboten. Zur Darstellung der gemeindlichen Haftungsverpflichtungen kommen daher Angaben und Erläuterungen zu übernommenen Bürgschaften, bestellten Sicherheiten, z.B. Grundpfandrechten und Sicherungsübereignungen, sowie zu Gewährverträgen in Betracht (vgl. Erläuterungen zu § 87 GO NRW). Die Angabe dieser Haftungsverhältnisse liegt im Interesse der Adressaten des Jahresabschlusses.“

Bei der Gewährung von Bürgschaften unterliegt die Alte Hansestadt Lemgo den strengen Maßstäben des § 87 GO NRW. Bedingt durch die Anzeigepflicht unterliegt damit die Bürgschaftsgewährung der Kontrolle der Kommunalaufsicht. Vor dem Eingehen einer solchen Sicherheitsleistung hat die Alte Hansestadt Lemgo sich in jedem Einzelfall darüber ein ausführliches Bild verschafft, das mit der Bürgschaftsgabe kein oder nur ein minimales Risiko für sie verbunden ist. In der Regel wurden die Bürgschaften gewährt, damit Dritte Investitionskredite zu günstigeren Konditionen erhalten können, um diese für die Realisierung von Anlagevermögen zu verwenden, dass sonst die Stadt hätte errichten müssen (Schulbauten, Altenhilfe-, Behinderten, Kultur- und Versorgungseinrichtungen).

Stadtwerke Lemgo GmbH (SWL)

Bei den SWL handelt es sich um Bürgschaften (18.154.313,03 €) an eine 100%ige Tochter der Alte Hansestadt Lemgo. Bedingt durch die gesellschaftsrechtliche Verflechtung und den beherrschenden Einfluss der „Mutter“, ist der Geschäftsverlauf für den Bürgschaftsgeber ständig transparent.

Abwasserbeseitigungsgesellschaft Lemgo GmbH (ALG)

Bei der ALG handelt es sich ebenfalls um Bürgschaften (8.630.567,07 €) an eine 100%ige Tochter der Alte Hansestadt Lemgo. Die Ausführungen zur SWL gelten hier in vollem Umfang.

Christlicher Schulförderverein Lippe e.V.

Der Christlicher Schulförderverein Lippe e.V. unterhält 8 Schulen (4 Grund-, 1 Haupt-, 2 Gesamtschule und ein Gymnasium). Darunter befindet sich die August – Hermann – Francke – Schule in Lemgo mit 16 Klassen und über 400 Schülerinnen und Schülern. Für den Bau dieser Grundschule wurde dem Verein eine Bürgschaft (1.297.757,80 €) eingeräumt.

St. Loya, Verein für die Betreuung alter und junger Menschen e.V

Der Verein nennt sich seit 1992 „St. Loya, Verein für die Betreuung alter und junger Menschen e.V.“. Dieser Verein setzt die Jahrhunderte alte Tradition fort und betreibt zwei stationäre Seniorenzentren (Krankenhaus St. Loya, Betreuungszentrum St. Loya), Betreute Wohnungen und eine Kindertagesstätte (Kieselstein). Die Veränderungen, die sich seit Bürgschaftsgewährung (Stand 31.12.2010 = 10.877.331,06€) auf dem Altenpflegemarkt ergeben haben, stellen auch für den Verein eine Herausforderung dar, der sich dieser mit seinen Standortvorteil und seiner herausragenden Reputation stellt. Nichts desto trotz birgt die sich zu einer „unternehmerischen“ Tätigkeit gewandelten Aufgabe der Betreuung alter Menschen ein kalkulierbares finanzielles Risiko.

Stiftung Eben-Ezer

Rund 1000 Männer, Frauen und Kinder jeden Alters mit leichteren geistigen Beeinträchtigungen bis hin zu schwersten und Mehrfachbehinderungen wohnen, arbeiten, lernen und gestalten ihre Freizeit mit den Hilfen und Diensten der Stiftung Eben-Ezer. Die Stiftung gehört zu den großen Diakonischen Einrichtungen in der Bundesrepublik. Die Bürgschaft beträgt 2.952.651,42 €

Des weiteren hat die Stadt Lemgo die Verpflichtung gegenüber dem Betriebsrat des Landestheaters Detmold e.V. im Falle einer Insolvenz des Landestheater Detmold GmbH, dem zum 31.07.2006 beschäftigten Arbeitnehmern bzw. Arbeitnehmerinnen, genauso für deren Ansprüche zu haften, wie sie als Vereinsmitglied des Landestheater Detmold e.V. haften würde.

Treuhändisch verwaltet die Stadt Lemgo Sparbücher für „Frauen für Lemgo“ und die „Freiwilligen-Agentur Lippe Lemgo“. Außerdem verwaltet die Stadt Lemgo die Stiftung Kloster St. Loya.

➔ Weitere wichtige Angaben: Derivate Finanzinstrumente

Die zur Sicherung des Zinsänderungsrisikos eingesetzten Finanzinstrumente werden als Bewertungseinheit mit dem Grundgeschäft betrachtet und daher nicht einzeln bewertet.

Bei den eingesetzten Zinsderivaten handelt es sich ausschließlich um Zinsswaps und kündbare Zinsswaps.

Der Bestand an derivativen Finanzinstrumenten setzt sich dabei wie folgt zusammen:

	Nominalwert in Mio. €
Swap-Geschäfte	26,348
Kündbare Swaps	7,564

Die laufenden Ergebnisse aus Swap-Geschäften werden regelkonform gebucht und sind dann in den Ergebnis-Positionen Zinserträge bzw. -aufwendungen enthalten.

Derivative Finanzinstrumente auf fremde Währungen werden nicht geführt.

➔ Weitere wichtige Angaben: Nachträgliche Änderungen zur Eröffnungsbilanz nach §57 GemHVO NRW

<u>Aktivseite</u>	<u>Zugänge</u>	<u>Abgänge</u>
Straßennetz		2.118.131,00
Finanzanlagen Sondervermögen	97.500,00	
	97.500,00	2.118.131,00
Verminderung Bilanz-		
summe:	<u>2.020.631,00</u>	

<u>Passivseite</u>	<u>Zugänge</u>	<u>Abgänge</u>
Allgemeine Rücklage	873.663,00	3.690.639,84
Sonderposten für Beiträge		742.091,00
Erhaltene Anzahlungen	1.572.508,84	34.072,00
	2.446.171,84	4.466.802,84
Verminderung Bilanz-		
summe:	<u>2.020.631,00</u>	

Anlagen gem. § 44 Abs. 3 GemHVO

- Anlagespiegel nach § 45 GemHVO
- Forderungsspiegel nach § 46 GemHVO
- Verbindlichkeitspiegel nach §47 GemHVO

Lemgo, 03.07.2012

Dr. Reiner Austermann
(Bürgermeister)

Dirk Tolkemitt
(l. Beigeordneter)

Anlagespiegel der Alten Hansestadt Lemgo per 31.12.2010

Arten des Anlagevermögens	Anschaffungs- und Herstellungskosten					Abschreibungen				Buchwert	
	Stand am 31.12. des Vorjahres EUR	Zugänge im Haushaltsjahr EUR	Abgänge im Haushaltsjahr EUR	Umbuchungen im Haushaltsjahr EUR	Ab-schreibungen Anfangsbestand EUR	Ab-schreibungen im Haushaltsjahr EUR	Zu-schreibungen im Haushaltsjahr EUR	Abgänge im Haushaltsjahr EUR	Kumu-lierte Abschrei-bungen EUR	am 31.12. d. Haushaltsjahr EUR	am 31.12. des Vorjahres EUR
1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände	256.991,00	17.884,00	0,00	0,00	46.598,00	25.990,00	0,00	0,00	72.588,00	202.287,00	210.393,00
256.991,00	17.884,00	0,00	0,00	0,00	46.598,00	25.990,00	0,00	0,00	72.588,00	202.287,00	210.393,00
1.2 Sachanlagen	2.652.205,00	0,00	689.835,00	0,00	288.464,00	134.232,00			402.696,00	1.559.674,00	2.383.741,00
1.2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00	0,00	0,00
1.2.1.1 Grünflächen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00	0,00	0,00
1.2.1.2 Ackerland	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00	0,00	0,00
1.2.1.3 Wald, Forsten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00	0,00	0,00
1.2.1.4 Sonst. unbebaute Grundstücke	8.515,00	0,00	8.483,00	0,00	0,00	0,00			32,00	32,00	8.515,00
1.2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00	0,00	0,00
1.2.2.1 Kinder- u. Jugendeinrichtungen.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00	0,00	0,00
1.2.2.2 Schulen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00	0,00	0,00
1.2.2.3 Wohnbauten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00	0,00	0,00
1.2.2.4 Sonstige Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00	0,00	0,00
1.2.3 Infrastrukturvermögen	16.936.818,00	2.977,00	29.832,00	0,00	0,00	0,00			0,00	16.909.963,00	16.936.818,00
1.2.3.1 Grund und Boden d. Infrastrukturvermögens	4.115.545,00	7.496,00	0,00	0,00	180.493,00	94.270,00			274.763,00	3.848.278,00	3.935.052,00
1.2.3.2 Brücken und Durchlässe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00	0,00	0,00
1.2.3.3 Gleisanlagen	75.652.542,32	0,00	70.294.416,42	0,00	5.358.125,90	0,00			5.358.125,90	0,00	70.294.416,42
1.2.3.4 Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen	81.547.725,00	141.748,00	2.120.831,00	2.256.600,00	6.312.592,00	3.126.961,00		1.800,00	9.437.753,00	72.387.489,00	75.235.133,00
1.2.3.5 Straßennetz mit Wegen, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen	5.301.240,00	0,00	3.821.993,00	0,00	295.292,00	67.822,00			363.114,00	1.116.133,00	5.005.948,00
1.2.3.6 Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	232.912,00	0,00	0,00	0,00	12.982,00	6.491,00			19.473,00	213.439,00	219.930,00
1.2.4 Bauten auf fremden Grund und Boden	3.270,00	5.575,00	0,00	0,00	0,00	0,00			8.845,00	3.270,00	0,00
1.2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	1.656.527,00	9.305,00	40.379,00	0,00	314.500,00	132.865,00		36.421,00	410.944,00	1.214.509,00	1.342.027,00
1.2.6 Maschinen, Technische Anlagen, Fahrzeuge	5.438.912,00	412.153,00	23.219,00	0,00	984.744,00	527.973,00		10.727,00	1.501.990,00	4.325.656,00	4.454.168,00
1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung	3.042.431,68	1.400.560,00	1.231.092,68	-2.256.600,00	0,00	0,00			955.299,00	3.042.431,68	0,00
1.2.8 Geleistete Anzahlungen und Anlagen in Bau	196.588.643,00	1.979.814,00	78.260.081,10	0,00	13.727.192,90	4.090.614,00	0,00	48.948,00	17.768.858,90	102.539.517,00	182.361.450,10
1.3 Finanzanlagen	116.408.000,00	19.800,00	0,00		0,00				0,00	116.408.000,00	116.408.000,00
1.3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen	416.404,00	19.800,00	1,00		0,00				0,00	436.203,00	416.404,00
1.3.2 Beteiligungen	65.687.198,29	33.209.068,02	0,00		0,00				0,00	98.896.266,31	65.687.198,29
1.3.3 Sondervermögen	4.629.142,26	3.174.140,34	3.036.587,88		0,00				0,00	4.766.694,72	4.629.142,26
1.3.4 Wertpapiere des Anlagevermögens											
1.3.5 Ausleihungen											
1.3.5.1 an verbundene Unternehmen	0,00	0,00			0,00				0,00	0,00	0,00
1.2.5.2 an Beteiligungen	535.372,71		42.178,57		0,00				0,00	493.194,14	535.372,71
1.2.5.3 an Sondervermögen	-36.627,07		-6.720,94		0,00				0,00	-29.906,13	-36.627,07
1.2.5.4 sonstige Ausleihungen											
Wertberichtigung sonstige Ausleihungen											
187.639.490,19	36.403.008,36	3.072.046,51	81.332.127,61	0,00	13.773.790,90	4.116.604,00	0,00	48.948,00	17.841.446,90	323.712.256,04	370.711.333,29
Summe	384.485.124,19	38.400.706,36	81.332.127,61	0,00	13.773.790,90	4.116.604,00	0,00	48.948,00	17.841.446,90	323.712.256,04	370.711.333,29

Forderungsspiegel zum 31.12.2010

Art der Forderungen	Gesamtbetrag am 31.12. des Haushaltsjahres	Gesamtbetrag am 31.12. des Haushaltsjahres	Gesamtbetrag am 31.12. des Haushaltsjahres	mit einer Restlaufzeit von			Gesamtbetrag am 31.12.2009
	EUR	EUR	EUR	bis zu 1 Jahr	1 bis 5 Jahre	mehr als 5 Jahre	EUR
	lt. Liste	Kreditrisiko Debitoren	1	2	3	4	5
1. Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen	207.741	950	208.690	202.285	5.824	581	147.043
1.1 Gebühren							
1621000	12.908,83	60,00	12.969	12.969	0	0	7.270
1621041	983,80	0,00	984	984	0	0	22
1621101	2.663,54	0,00	2.664	2.338	326	0	4.222
1621102	17.067,00	3,64	17.071	17.071	0	0	14.771
1621103	17,90	0,00	18	18	0	0	31
1621104	49.830,85	63,36	49.894	47.628	2266	0	37.451
1621105	1.714,15	0,00	1.714	1.714	0	0	1.549
1621112	8.563,26	0,00	8.563	5.602	2.493	468	3.473
1621190	2.869,00	0,00	2.869	2.869	0	0	2.574
1621200	114.414,48	0,00	114.414	113.628	673	113	60.934
1621220	1.132,64	0,00	1.133	1.133	0	0	2.219
1621240	880,00	0,00	880	880	0	0	716
1621330	10,00	0,00	10	10	0	0	10
1621333	776,00	0,00	776	776	0	0	1.454
1621334	0,00	0,00	0	0	0	0	0
1621372	10.632,14	0,00	10.632	10.632	0	0	17.862
1621500	2.530,45	0,00	2.530	2.465	66	0	1.243
1621530	6.615,51	441,81	7.057	7.057	0	0	4.313
1621560	2.752,00	0,00	2.752	2.752	0	0	88
1621630	9.435,35	0,00	9.435	9.435	0	0	8.663
1621660	1.439,55	0,00	1.440	1.440	0	0	3.245
1621710	5.340,54	380,80	5.721	5.721	0	0	5.048
2111000	-12.765,79		-12.766	-12.766	0	0	0
1621201	-21.438,35		-21.438	-21.438			-12.253
1621373	-10.632,14		-10.632	-10.632			-17.862
1.2 Beiträge	110.125	0	110.125	52.884	47.506	9.735	149.410
1631000	92.701,58	0,00	92.702	42.326	42.179	8197	120.873
1631100	17.422,96	0,00	17.423	10.558	5.327	1.538	28.537
1.3 Steuern	5.806.017	925	5.806.942	5.804.993	1.949	0	5.270.491
1641101	355,45	0,00	355	355	0	0	261
1641102	62.492,02	916,92	63.409	63.409	0	0	74.583
1641103	6.559,47	8,33	6.568	6.568	0	0	5.273
1641200	5.847.133,34	0,00	5.847.133	5.845.184	1949	0	5.729.421
1641300	25.222,39	0,00	25.222	25.222	0	0	21.600
1641999	24.605,03	0,00	24.605	24.605	0	0	27.464
Umgliederung	152.334,00		152.334	152.334	0	0	19.104
2111000	-92.019,97		-92.020	-92.020	0	0	0
1641104	-1.482,50		-1.483	-1.483	0	0	-683
1641201	-205.938,25		-205.938	-205.938	0	0	-527.577
1641202	0,00		0	0	0	0	-76.182
1641301	-4.824,19		-4.824	-4.824	0	0	-2.773
1641998	-8.419,69		-8.420	-8.420	0	0	0
1.4 Forderungen aus Transferleistungen	323.064	16.010	339.074	316.328	11.851	10.895	359.580
1651000	241.667,49	16.010,27	257.678	257.678			288.310
Umgliederung	0,00		0	0			-19.104
1651100	74.690,26	0,00	74.690	52.294	11.501	10.895	83.741
1651200	632,56	0,00	633	283	350	0	1.090
1651511	6.073,29	0,00	6.073	6.073	0	0	5.543
1.5 Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	626.551	32.124	658.675	465.402	92.494	100.779	361.108
1681000	535.376,38	32.123,65	567.500	564.929	2.571	0	122.961
Umgliederung	-152.334,00		-152.334	-152.334			0
1681001	213.183,00	0,00	213.183	22.461	89.923	100.779	213.086
1681100	0,00	0,00	0	0	0	0	0
1681550	0,00	0,00	0	0	0	0	0
1681900	3.463,40	0,00	3.463	3.463	0	0	3.463
1681910	26.862,10	0,00	26.862	26.862	0	0	21.596
	7.073.497	50.009	7.123.506	6.841.892	159.624	121.990	6.287.632
2. Privatrechtliche Forderungen	124.632	250	124.882	124.364	518	0	33.193
2.1 gegenüber dem privaten Bereich							
1721000	124.623,27	250,00	124.873	124.355	518	0	32.203
1721100	-196,01	0,00	-196	-196	0	0	-125
1721101	196,01	0,00	196	196	0	0	125
1721230	8,95	0,00	9	9	0	0	990
1721301	0,00	0,00	0	0	0	0	0
2.2 gegenüber dem öffentlichen Bereich	1.400	0	1.400	1.400	0	0	0
1731000	1.400,22	0,00	1.400	1.400	0	0	0
1731001	0,00	0,00	0	0	0	0	0
2.3 gegen verbundene Unternehmen	1.543	0	1.543	1.543	0	0	17.173
1741000	155.464,02	0,00	155.464	155.464	0	0	17.173
Umgliederung	-153.921,16		-153.921	-153.921			0
2.4 gegen Beteiligungen	0	0	0	0	0	0	0
1751000	0,00	0,00	0	0	0	0	0
2.5 gegen Sondervermögen	1.794.715	0	1.794.715	1.794.715	0	0	3.676.259
1761000	145.000,00	0,00	145.000	145.000	0	0	0
Umgliederung	153.921,16	0,00	153.921	153.921			0
1761001	1.495.793,74	0,00	1.495.794	1.495.794	0	0	3.426.259
1761400	0,00	0,00	0	0	0	0	50.000
1761500	0,00	0,00	0	0	0	0	200.000
	1.922.290	250	1.922.540	1.922.022	518	0	3.726.625
Summe aller Forderungen	8.995.787	50.259	9.046.046	8.763.914	160.142	121.990	10.014.257

Alte Hansestadt Lemgo

Verbindlichkeitspiegel per 31.12.2010

Art der Verbindlichkeit	Gesamtbetrag am 31.12. des Haushaltsjahres	mit einer Restlaufzeit von			Gesamtbetrag am 31.12. des Vorjahres
	EUR	bis zu 1 Jahr	1 bis 5 Jahre	mehr als 5 Jahre	EUR
	1	2	3	4	5
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	0				27.553
2.4.3 von Gemeinden (GV)					
2.4.4 von Zweckverbänden					
2.4.5 vom sonstigen öffentlichen Bereich					
2.4.6 von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen	36.347.813	10.843.670		25.504.142	42.504.547
2.5 vom privaten Kreditmarkt					
2.5.1 von Banken und Kreditinstituten	8.373.840	1.495.529		6.878.311	21.415.341
2.5.2 von übrigen Kreditgebern	15.339	15.339			30.677
3. Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung					
3.1 vom öffentlichen Bereich					
3.2 vom privaten Kreditmarkt	11.500.000	6.500.000	5.000.000		0
4. Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	592.240	570.013	22.227		1.561.453
5. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	620.853	620.853			479.854
6. Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	6.057.023	4.639.501	1.417.522		4.172.531
7. erhaltene Anzahlungen	8.201.063	8.168.789	32.274		8.020.842
8. Sonstige Verbindlichkeiten					
10. Summe aller Verbindlichkeiten	71.708.170	32.853.694	6.472.023	32.382.453	78.212.798

Nachrichtlich anzugeben:
Haftungsverhältnisse aus der Bestellung von Sicherheiten

Bürgschaften:

Hauptschuldner	Nominalbetrag EUR	Stand 31.12.2010 EUR
Stadtwerte Lemgo GmbH	36.793.130,54	18.154.313,03
Abwasserbeseitigungsgesellschaft Lemgo GmbH	11.664.363,72	8.630.567,07
Christlicher Schulförderverein Lippe e.V.	2.285.004,83	1.297.757,80
Krankenhaus St. Loya e.V.	12.575.417,36	10.877.331,06
Stiftung Eben-Ezer	3.514.800,00	2.952.651,42
Gesamt	66.832.716,45	41.912.620,38

Treuhandvermögen:

Frauen für Lemgo - Sparbücher
Freiwilligen-Agentur Lippe Lemgo - Sparbücher
Stiftung Kloster St. Loya - Verwaltung

Rückstellungsspiegel der Alten Hansestadt Lemgo per 31.12.2010

Teil A

	Stand am 31.12.2009 EUR	Veränderungen im Haushaltsjahr			Stand am 31.12.2010 EUR
		Zuführung EUR	Laufende Auflösung EUR	Grund entfallen EUR	
3.1 Pensionsrückstellungen					
Pensionsrückstellungen	31.099.434,00	1.601.477,47	1.293.886,47	0,00	31.407.025,00
Beihilferückstellungen	7.133.564,00	701.002,58	202.924,58	0,00	7.631.642,00
3.2 Rückstellungen für Deponien und Atlasen					
Schießstand Biesterberg	25.000,00	0,00	25.000,00	0,00	0,00
Altlast Leeser Weg jährl. Kosten € 3.000 für 25 J.	75.000,00	0,00	75.000,00	0,00	0,00
3.3 Instandhaltungsrückstellungen					
Kanalsystem	2.592.837,96	0,00	2.592.837,96	0,00	0,00
Kunstrasenbelag Sportpl. Kirchh. Straßen	31.574,71 1.039.363,97	0,00 0,00	5.845,03 138.885,88	25.729,68 0,00	0,00 900.478,09
Sporthaus Wahnbeck	22.000,00	0,00	0,00	22.000,00	0,00
Musikinstrumente	1.000,00	0,00	0,00	0,00	1.000,00
Jahnplatz	0,00	250.000,00	0,00	0,00	250.000,00
3.4 Sonstige Rückstellungen nach §36 Abs. 4 und 5					
Überstunden	114.683,85	73.674,95	114.683,85	0,00	73.674,95
Urlaub	240.128,84	237.692,62	240.128,84	0,00	237.692,62
Altersteilzeit	1.196.382,24	617.197,77	266.112,03	0,00	1.547.467,98
Prüfung durch Gemeindeprüfungsanstalt	36.507,25	16.250,00	4.007,25	0,00	48.750,00
Erhaltung von Tageseinrichtungen für Kinder	203.895,29	1.481,92	60.000,00	0,00	145.377,21
Zinsaufwand Südring	140.000,00	0,00	0,00	0,00	140.000,00
Prozeßkostenrisiken	12.500,00	0,00	0,00	0,00	12.500,00
drohende Verluste (ADV's Gewerbesteuer)	475.000,00	0,00	11.000,00	0,00	464.000,00
drohende Verluste	6.636.535,00	0,00	0,00	0,00	6.636.535,00
drohende Verluste (Gewerbesteuer)	4.663.416,04	0,00	0,00	0,00	4.663.416,04
Rst. für ausgeschiedene Anwärter und Ansprüche anderer gegen die Stadt	721.957,00	448.776,00	0,00	0,00	1.170.733,00
Pensionsverpflichtung Weserrenaissance-Museum	0,00	176.360,50	0,00	0,00	176.360,50
Einheitsentlastungsgesetz für 2009	0,00	536.400,00	0,00	0,00	536.400,00
Soziales Kostenerstattung Urteil BVersG	0,00	264.000,00	0,00	0,00	264.000,00
Gesamt	56.460.780,15	4.924.313,81	5.030.311,89	47.729,68	56.307.052,39

Rückstellungsspiegel der Alten Hansestadt Lemgo per 31.12.2010

Teil B

	Gesamtbetrag am 31.12. des Haushaltsj. EUR	mit einer Restlaufzeit von			Gesamtbetrag am 31.12. des Vorjahres EUR
		bis zu 1 Jahr EUR	1 bis 5 Jahren EUR	mehr als 5 Jahre EUR	
3.1 Pensionsrückstellungen					
Pensionsrückstellungen	31.407.025,00	1.279.225,30	5.600.000,00	24.527.799,70	31.099.434,00
Beihilferückstellungen	7.631.642,00	214.855,83	859.423,32	6.557.362,85	7.133.564,00
3.2 Rückstellungen für Deponien und Altlasten					
Schießstand Biesterberg	0,00	0,00	0,00	0,00	25.000,00
Altlast Leeser Weg					
jährl. Kosten € 3.000 für 25 J.	0,00	0,00	0,00	0,00	75.000,00
3.3 Instandhaltungsrückstellungen					
Kanalsystem	0,00	0,00	0,00	0,00	2.592.837,96
Kunstrasenbelag Sportpl. Kirchh.	0,00	0,00	0,00	0,00	31.574,71
Straßen	900.478,09	635.892,19	264.585,90	0,00	1.039.363,97
Sporthaus Wahmbeck	0,00	0,00	0,00	0,00	22.000,00
Musikinstrumente	1.000,00	1.000,00	0,00	0,00	1.000,00
Jahnplatz	250.000,00	0,00	250.000,00	0,00	0,00
3.4 Sonstige Rückstellungen nach §36 Abs. 4 und 5					
Überstunden	73.674,95	73.674,95	0,00	0,00	114.683,85
Urlaub	237.692,62	237.692,62	0,00	0,00	240.128,84
Altersteilzeit	1.547.467,98	308.684,14	1.238.783,84	0,00	1.196.382,24
Prüfung durch Gemeindeprüfungsanstalt	48.750,00	0,00	48.750,00	0,00	36.507,25
Erhaltung von Tageseinrichtungen für Kinder	145.377,21	60.000,00	85.377,21	0,00	203.895,29
Zinsaufwand Südring	140.000,00	0,00	140.000,00	0,00	140.000,00
Prozeßkostenrisiken	12.500,00	0,00	12.500,00	0,00	12.500,00
drohende Verluste (ADV's Gewerbesteuer)	464.000,00	0,00	464.000,00	0,00	475.000,00
drohende Verluste	6.636.535,00	0,00	6.636.535,00	0,00	6.636.535,00
drohende Verluste (Gewerbesteuer)	4.663.416,04		4.663.416,04		4.663.416,04
Rst. für ausgeschiedene Anwärter und Ansprüche anderer gegen die Stadt	1.170.733,00	63.884,91	255.539,64	851.308,45	721.957,00
Pensionsverpflichtung Weserrenaissance-Museum	176.360,50	6.273,75	25.095,00	144.991,75	0,00
Einheitsentlastungsgesetz für 2009	536.400,00	0,00	536.400,00	0,00	0,00
Soziales Kostenerstattung Urteil BVerfG	264.000,00	0,00	264.000,00	0,00	0,00
Summe	56.307.052,39	2.881.183,69	21.344.405,95	32.081.462,75	56.460.780,15

Ermächtigungsübertragungen von 2010 nach 2011 nach § 22 GemHVO

Produkt/Auftragssachkonto	Bezeichnung	Übertragung
001 001 001 7042000	Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Beamte	0,23 €
001 001 001 7421000	Auszahlungen für ehrenamtl. und sonstige Tätigkeit	40,00 €
001 001 001 7431200	Geschäftsauszahlung Poststelle	3.742,54 €
001 002 001 7042000	Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Beamte	266,85 €
001 002 001 7291400	Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen, SBL	6.373,04 €
001 002 001 7431000	Geschäftsauszahlungen	104,98 €
001 002 001 7431001	Geschäftsauszahlungen, Öffentlichkeitsarbeit, Städte	1.134,83 €
001 002 001 7431200	Geschäftsauszahlung Poststelle	963,06 €
001 002 001 7491000	Verfügungsmittel	25,00 €
001 002 002 7042000	Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Beamte	152,64 €
001 002 002 7431200	Geschäftsauszahlung Poststelle	120,10 €
001 003 001 7042000	Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Beamte	35,06 €
001 003 001 7270000	Sachaufwand der Gleichstellungstelle	570,09 €
001 003 001 7291400	Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen, SBL	171,85 €
001 003 001 7431200	Geschäftsauszahlung Poststelle	91,87 €
001 004 001 7291400	Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen, SBL	315,48 €
001 004 001 7431000	Geschäftsauszahlungen	8,40 €
001 004 001 7431200	Geschäftsauszahlung Poststelle	54,87 €
001 005 001 7042000	Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Beamte	114,67 €
001 005 001 7291400	Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen, SBL	473,45 €
001 005 001 7412001	Aus- und Fortbildung	370,00 €
001 005 001 7431000	Geschäftsauszahlungen	103,46 €
001 005 001 7431200	Geschäftsauszahlung Poststelle	18,79 €
001 005 002 7042000	Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Beamte	49,28 €
001 005 002 7291400	Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen, SBL	130,78 €
001 005 002 7431200	Geschäftsauszahlung Poststelle	4,64 €
001 006 001 7042000	Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Beamte	58,07 €
001 006 001 7291400	Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen, SBL	834,18 €
001 006 001 7431001	Geschäftsauszahlungen NSM	972,83 €
001 006 001 7431200	Geschäftsauszahlung Poststelle	616,24 €
001 008 001 7041001	Auszahlungen für Betriebsarzt	6.573,59 €
001 008 001 7042000	Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Beamte	94,77 €
001 008 001 7291400	Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen, SBL	206,77 €
001 008 001 7412000	Besondere zahlungswirksame Aufwendungen für Be	60,00 €
001 008 001 7431000	Geschäftsauszahlungen	80,64 €
001 008 001 7431200	Geschäftsauszahlung Poststelle	616,24 €
001 008 005 7042000	Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Beamte	416,62 €
001 008 005 7141000	Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Versorgungs	3.199,34 €
001 008 005 7291400	Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen, SBL	25,65 €
001 008 005 7412001	Aus- und Fortbildung	1.067,91 €
001 008 005 7431000	Geschäftsauszahlungen	988,30 €
001 009 001 7042000	Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Beamte	84,89 €
001 009 001 7291400	Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen, SBL	407,94 €
001 009 001 7431000	Geschäftsauszahlungen	44,95 €
001 009 001 7431200	Geschäftsauszahlung Poststelle	912,91 €
001 009 006 7042000	Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Beamte	163,66 €
001 009 006 7291400	Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen, SBL	1.045,24 €
001 009 006 7411000	Sonstige Personal- und Versorgungsauszahlungen (	1.310,58 €
001 009 006 7431001	Geschäftsauszahlungen, Kontogebühren	209,66 €
001 009 006 7431200	Geschäftsauszahlung Poststelle	1.830,07 €
001 009 008 7042000	Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Beamte	98,18 €
001 009 008 7291400	Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen, SBL	184,68 €
001 009 008 7431000	Geschäftsauszahlungen	100,00 €
001 009 008 7431200	Geschäftsauszahlung Poststelle	2.478,40 €
001 010 001 7042000	Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Beamte	91,10 €
001 010 001 7270000	Datenverarbeitung und Unterhaltung v. Hard- und Sc	33.348,53 €
001 010 001 7291400	Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen, SBL	679,71 €

Produkt/Auftragssachkonto	Bezeichnung	Übertragung
001 010 001 7431000	Geschäftsauszahlungen	123,04 €
001 010 001 7431001	Geschäftsauszahlungen, Telekommunikationsleistur	800,48 €
001 010 001 7431200	Geschäftsauszahlung Poststelle	10,67 €
001 011 001 7042000	Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Beamte	23,20 €
001 011 001 7291400	Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen, SBL	67,97 €
001 011 001 7431000	Geschäftsauszahlungen	738,24 €
001 011 001 7431001	Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Auszahlu	592,03 €
001 011 001 7431200	Geschäftsauszahlung Poststelle	115,96 €
001 011 001 7441003	Abgeltung von Haftpflichtschäden	5.860,19 €
002 001 001 7042000	Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Beamte	104,03 €
002 001 001 7270000	ordnungsbehördliche Aufgaben, Desinfektion, Seuch	2.579,88 €
002 001 001 7291400	Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen, SBL	2.089,03 €
002 001 001 7431000	Geschäftsauszahlungen	47,32 €
002 001 001 7431200	Geschäftsauszahlung Poststelle	478,36 €
002 002 006 7042000	Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Beamte	15,01 €
002 002 006 7211400	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlage	3.205,82 €
002 002 006 7241000	Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anl	4.717,12 €
002 002 006 7241600	Bewirt. der Grundstück SWL	35,78 €
002 002 006 7270600	Bes. Verwaltungs- und Bet SWL	604,41 €
002 002 006 7291400	Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen, SBL	19.607,03 €
002 002 006 7441000	Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	671,95 €
002 007 001 7042000	Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Beamte	41,49 €
002 007 001 7291400	Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen, SBL	137,65 €
002 007 001 7431000	Geschäftsauszahlungen	386,07 €
002 007 001 7431200	Geschäftsauszahlung Poststelle	4.048,96 €
002 010 001 7042000	Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Beamte	93,40 €
002 010 001 7270000	Kosten für Tierschutz,-findlinge	136,05 €
002 010 001 7279000	Reisepässe, Personalausweise	11.412,05 €
002 010 001 7291400	Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen, SBL	115,84 €
002 010 001 7431000	Geschäftsauszahlungen	44,80 €
002 010 001 7431200	Geschäftsauszahlung Poststelle	1.684,90 €
002 011 001 7032000	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflic	263,86 €
002 011 001 7042000	Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Beamte	97,83 €
002 011 001 7431200	Geschäftsauszahlung Poststelle	730,25 €
002 015 001 7032000	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflic	4.037,33 €
002 015 001 7241000	Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anl	551,76 €
002 015 001 7251000	Haltung von Fahrzeugen	1.517,42 €
002 015 001 7251400	Unterhaltung Fahrzeuge d. SBL	3.966,93 €
002 015 001 7270000	Betriebskosten,Verbrauchsmittel	516,63 €
002 015 001 7412001	Aus- und Fortbildung	505,75 €
002 015 001 7421000	Auszahlungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigk	18.252,89 €
002 015 001 7431000	Geschäftsauszahlungen	370,92 €
002 015 001 7431200	Geschäftsauszahlung Poststelle	608,01 €
003 001 001 7019000	Dienstbezüge Sonstige Beschäftigte	4.685,27 €
003 001 001 7042000	Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Beamte	10,09 €
003 001 001 7291400	Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen SBL	470,94 €
003 001 001 7412001	Aus- und Fortbildung	333,20 €
003 001 001 7431000	Geschäftsauszahlungen einschl. Schulentwicklungsgr	198,48 €
003 001 001 7431200	Geschäftsauszahlungen GWL	113,90 €
003 001 011 7032000	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflic	1.990,31 €
003 001 011 7042000	Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Beamte	31,97 €
003 001 011 7272000	Auszahlung für Schülerbeförder	764,80 €
003 001 011 7272600	Schülerbeförderungskosten SWL	97,50 €
003 001 011 7281000	Auszahlungen für sonstige Sach	436,43 €
003 001 011 7431200	Geschäftsauszahlungen GWL	1.013,30 €
003 001 041 7032000	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflic	576,29 €
003 001 041 7042000	Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Beamte	9,14 €
003 001 041 7211400	Unterhaltung der Grundstücke u	274,01 €
003 001 041 7270600	Besondere Verwaltungs- und Bet	10,50 €

Produkt/Auftragssachkonto	Bezeichnung	Übertragung
003 001 041 7272000	Auszahlungen für Schülerbeförd	100,00 €
003 001 041 7281000	Auszahlungen für sonstige Sach	122,98 €
003 001 041 7431000	Geschäftsauszahlungen	337,44 €
003 001 041 7431200	Geschäftsauszahlungen GWL	594,56 €
003 001 051 7032000	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflic	575,99 €
003 001 051 7042000	Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Beamte	4,59 €
003 001 051 7255000	Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	38,32 €
003 001 051 7431200	Geschäftsauszahlungen GWL	487,13 €
003 001 061 7032000	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflic	1.817,18 €
003 001 061 7042000	Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Beamte	9,14 €
003 001 061 7272000	Auszahlungen für Schülerbeförd	30,00 €
003 001 061 7431200	Geschäftsauszahlungen GWL	1.553,09 €
003 001 071 7032000	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflic	259,74 €
003 001 071 7042000	Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Beamte	0,17 €
003 001 071 7272000	Schülerbeförderung	885,00 €
003 001 071 7272600	Schülerbeförderungskosten SWL	25,20 €
003 001 071 7431200	Geschäftsauszahlungen GWL	51,84 €
003 001 081 7032000	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflic	70,63 €
003 001 081 7042000	Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Beamte	0,05 €
004 001 001 7042000	Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Beamte	1,47 €
004 001 001 7270000	Ausstellungen,Sommertreff,Veranstaltungen	1.539,45 €
004 001 001 7270600	Besondere Verwaltungs- und Betriebsausgaben, SW	132,09 €
004 001 001 7291400	Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen, SBL	29,88 €
004 001 001 7318000	Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke an übr	4.392,90 €
004 001 001 7431000	Geschäftsauszahlungen	51,59 €
004 001 001 7431001	Geschäftsauszahlungen, Förderstipendium	434,95 €
004 001 001 7431200	Geschäftsauszahlung Poststelle	977,22 €
004 003 001 7270000	Besondere Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen	3.830,98 €
004 003 001 7291400	Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen, SBL	373,52 €
004 003 001 7431200	Geschäftsauszahlung Poststelle	72,62 €
004 004 001 7042000	Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Beamte	0,37 €
004 004 001 7270000	Studienpläne,Öffentlichkeitsarbeit	2.270,69 €
004 004 001 7291400	Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen, SBL	98,68 €
004 004 001 7422000	Mieten und Pachten, Auszahlungen	82,50 €
004 004 001 7431200	Geschäftsauszahlung Poststelle	1.310,23 €
004 004 001 7832000	AZ für Erwerb von VM-Gegenständen unter 410 €	833,42 €
004 005 001 7019000	Dienstbezüge Sonstige Beschäftigte	11.318,87 €
004 005 001 7032000	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflic	3.238,68 €
004 005 001 7255000	Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	677,13 €
004 005 001 7281000	Auszahlungen für sonstige Sachleistungen	28,71 €
004 005 001 7431000	Geschäftsauszahlungen	94,80 €
004 005 001 7431200	Geschäftsauszahlung Poststelle	256,52 €
004 006 001 7032000	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflic	2.624,39 €
004 006 001 7270000	Ankauf Medien,Öffentlichkeitsarbeit,Internet-Arbeitsg	306,85 €
004 006 001 7431200	Geschäftsauszahlung Poststelle	463,99 €
004 007 001 7032000	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflic	1.830,64 €
004 007 001 7042000	Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Beamte	0,38 €
004 007 001 7255000	Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	7.450,51 €
004 007 001 7270000	Kassen-,Aufsichtsdienst	7.019,75 €
004 007 001 7281000	Ausz. f. sonstige SachleistungWerbung, Shop	416,34 €
004 007 001 7291400	Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen, SBL	121,53 €
004 007 001 7431000	Geschäftsauszahlungen	161,23 €
004 007 001 7431200	Geschäftsauszahlung Poststelle	288,20 €
004 008 001 7032000	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflic	962,27 €
004 008 001 7291400	Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen, SBL	100,83 €
004 008 001 7431200	Geschäftsauszahlung Poststelle	39,96 €
005 003 001 7032000	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflic	1.905,63 €
005 003 001 7042000	Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Beamte	34,70 €
005 003 001 7291400	Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen, SBL	17,95 €

Produkt/Auftragssachkonto	Bezeichnung	Übertragung
005 003 001 7431000	Geschäftsauszahlungen	47,08 €
005 003 001 7431200	Geschäftsauszahlung Poststelle	1.031,68 €
005 003 009 7032000	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflic	1.409,82 €
005 003 009 7042000	Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Beamte	1,27 €
005 003 009 7291400	Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen, SBL	559,23 €
006 001 011 7032000	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflic	18.937,22 €
006 001 011 7042000	Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Beamte	0,60 €
006 001 011 7270000	Besondere Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen	4.963,25 €
006 001 011 7412001	Besondere Auszahlungen für Bes	46,00 €
006 001 011 7431000	Geschäftsauszahlungen	558,91 €
006 001 011 7431200	Geschäftsauszahlungen GWL	217,85 €
006 001 030 7032000	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflic	193,97 €
006 001 030 7042000	Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Beamte	0,29 €
006 001 030 7391000	Transferauszahlungen zum Ausbau der Plätze U 3, I	88.200,00 €
006 002 001 7032000	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflic	1.550,89 €
006 002 001 7042000	Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Beamte	0,13 €
006 002 001 7291400	Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen, SBL	219,30 €
006 002 001 7318000	Zuwendungen an üb.Bereiche.z.B. BKZ,Ferienspiele	6.358,10 €
006 002 002 7032000	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflic	95,55 €
006 002 002 7042000	Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Beamte	0,02 €
006 002 002 7211400	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlage	6.374,39 €
006 003 001 7032000	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflic	7.618,83 €
006 003 001 7042000	Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Beamte	3,82 €
006 003 001 7231001	UVG Erstattungen an Land	3.935,17 €
006 003 001 7232000	Erstattung für Auszahlungen von Dritten an Gemeinc	93.964,16 €
006 003 001 7270000	Besondere Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen,	584,40 €
006 003 001 7291000	Auszahlungen für ambulante Maßnahmen der Hilfe z	41.437,17 €
006 003 001 7291400	Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen, SBL	4.306,21 €
006 003 001 7331000	Soziale Leistungen an natürliche Personen außerhal	720,00 €
006 003 001 7331002	Tagespflege	964,00 €
006 003 001 7331003	Sozialpädagogischer ambulanter Dienst	11,94 €
006 003 001 7331005	Vollzeitpflege (§ 33 SGB VIII)	2.086,00 €
006 003 001 7331007	Soziale Gruppenarbeit § 29 SGB VIII	492,89 €
006 003 001 7331010	Vormundschaften / Pflegschaften	93,01 €
006 003 001 7331011	Kosten gerichtlicher Anordnungen § 1685 BGB	106,60 €
006 003 001 7331012	Soziale Trainingskurse	6.000,00 €
006 003 001 7332001	Heimerziehung	19.283,03 €
006 003 001 7332002	Hilfen für seelisch Behinderte § 35 a SGB VIII	6.348,05 €
006 003 001 7332004	Familienseminare, z.B. Elterntraining, ELBA-Kurse	169,68 €
006 003 001 7332006	Hilfen für junge Volljährige	17.629,99 €
006 003 001 7412001	Aus- und Fortbildung	503,10 €
006 003 001 7431000	Geschäftsauszahlungen	100,05 €
006 003 001 7431200	Geschäftsauszahlung Poststelle	2.497,11 €
008 001 001 7042000	Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Beamte	1,92 €
008 001 001 7211400	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlage	27.185,29 €
008 001 001 7318000	Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke an übr	2.046,06 €
008 001 001 7318600	Zuweisungen und Zuschüsse an SWL	47,84 €
008 001 001 7431200	Geschäftsauszahlung Poststelle	92,42 €
009 001 001 7032000	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflic	1.318,33 €
009 001 001 7042000	Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Beamte	3,55 €
009 001 001 7291400	Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen, SBL	335,07 €
009 001 001 7391016	Umgestaltung des Kirchplatzes St. Nicolai für öffentl.	240.000,00 €
009 001 001 7431000	Geschäftsauszahlungen	129,45 €
009 001 001 7431001	Sachverständigenkosten, Planungsarbeiten, Bauaufi	2.091,45 €
009 001 001 7431200	Geschäftsauszahlung Poststelle	214,14 €
010 001 001 7042000	Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Beamte	1,79 €
010 001 001 7291400	Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen, SBL	613,82 €
010 001 001 7431000	Geschäftsauszahlungen	234,21 €
010 001 001 7431200	Geschäftsauszahlung Poststelle	676,42 €

Produkt/Auftragssachkonto	Bezeichnung	Übertragung
010 003 001 7032000	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflic	867,55 €
010 003 001 7042000	Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Beamte	0,29 €
010 003 001 7391002	Private Haus-und Hofflächen Stadtbild prägender Ge	24.189,00 €
010 003 001 7391004	Sanierung der Fassssade eines Baudenkmals Mitte	16.579,00 €
010 005 001 7032000	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflic	903,35 €
010 005 001 7042000	Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Beamte	4,36 €
010 005 001 7291400	Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen, SBL	194,94 €
010 005 001 7431200	Geschäftsauszahlung Poststelle	544,42 €
010 008 003 7032000	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflic	121,86 €
010 008 003 7042000	Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Beamte	0,36 €
010 008 003 7241200	Bewirtschaftung Grundstücke,GWL	357,00 €
010 008 003 7241600	Bewirtschaftung der Grundstücke, SWL	667,54 €
011 002 001 7032000	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflic	59,15 €
011 002 001 7042000	Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Beamte	1,51 €
011 002 001 7211400	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlage	11.307,59 €
011 002 001 7270000	Deponiegebühr ABG, Abfuhr, Umtausch Müllgefäße	9.759,76 €
011 002 001 7291400	Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen, SBL	66,69 €
011 002 001 7431200	Geschäftsauszahlung Poststelle	162,33 €
011 003 002 7391500	Weitergabe der AbwassergebühreStadtentwässerun	36.292,25 €
012 001 001 7032000	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflic	4.519,47 €
012 001 001 7042000	Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Beamte	5,43 €
012 001 001 7211000	Unterhaltung der Straßen, Dritte	2.129,25 €
012 001 001 7211400	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlage	130.350,11 €
012 001 001 7211401	Winterdienst SBL	77.109,40 €
012 001 001 7211600	Unterhaltung der Grundstücke und baul. Anlagen, S	7,74 €
012 001 001 7231000	Erstattungen von Aufwendungen an das Land (Zins)	97,26 €
012 001 001 7235501	Erstatt Straßenoberflächen- entwässerung an die S	13.828,66 €
012 001 001 7281000	Modal Split, Az für sonst. Sachleistung	3.542,08 €
012 001 001 7291400	Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen, SBL	13.326,77 €
012 001 001 7431000	Geschäftsauszahlungen	187,54 €
012 001 001 7431200	Geschäftsauszahlung Poststelle	1.075,06 €
012 001 001 7832000	AZ für Erwerb von VM-Gegenständen unter 410 €	1.431,62 €
012 004 001 7042000	Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Beamte	0,06 €
012 005 001 7042000	Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Beamte	0,67 €
015 001 001 7032000	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflic	448,46 €
015 001 001 7042000	Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Beamte	2,58 €
015 001 001 7235203	Infrastrukturelle Maßnahmen der Wirtschaftsförderu	135.000,00 €
015 001 001 7291400	Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen, SBL	23,51 €
015 001 001 7431000	Geschäftsauszahlungen	66,88 €
015 002 001 7032000	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflic	449,24 €
015 002 001 7042000	Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Beamte	0,23 €
015 004 003 7042000	Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Beamte	0,26 €
016 001 001 7042000	Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Beamte	0,05 €
016 002 001 7042000	Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Beamte	0,12 €
016 003 001 7042000	Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Beamte	0,12 €
016 004 001 7042000	Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Beamte	0,07 €
016 004 001 7235000	Erstattungen Aufwendungen VU	35,08 €
016 004 001 7515000	Zinsauszahlungen, Innere Darlehn von Verbundener	4.240,02 €
016 004 001 7517000	Zinsauszahlungen an private Unternehmen	3.683,33 €
016 004 001 7591000	Kreditbeschaffungskosten	55,97 €
016 004 001 7599000	Sonstige Finanzauszahlungen	333,20 €
500 500 500 7391000	Sonstige Transferauszahlungen	1.659,56 €
500 500 500 7391200	Auszahlung Mündelgelder	942,24 €
Summe PSK		1.351.261,03 €

Aufträge

A 08000018	864,74 €
A 08000019	1.820,03 €
A 09000002	5.002,13 €

Produkt/Auftragssachkonto Bezeichnung

A 09640001

S 08000008

S 08000042

S 08000044

S 08000060

S 08000061

S 08000064

S 08000100

S 09100003

S 10000026

S 11000018

Summe ASK**Gesamtsumme****Übertragung**

557,92 €

1.089,96 €

757,31 €

227,47 €

713,47 €

3.250,27 €

2.894,85 €

1.825,46 €

40.752,32 €

1.118,60 €

11.900,00 €

72.774,53 €**1.424.035,56 €**



Alte Hansestadt **Lemgo**
Der Bürgermeister

Lagebericht

Inhaltsverzeichnis

I. Wirtschaftsentwicklung in Deutschland	2
II. Konjunkturelle Auswirkungen auf die Alte Hansestadt Lemgo und haushaltswirtschaftliche Verfügung	7
III. Gesamtergebnisrechnung 2010 der Alten Hansestadt Lemgo	10
1. Gesamtergebnis.....	10
1.1. Gesamterträge.....	11
1.1.1. Steuern und Abgaben.....	12
1.1.2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen.....	14
1.1.3. Öffentlichrechtliche Leistungsentgelte.....	16
1.1.4. Privatrechtliche Leistungsentgelte, Kostenerstattungen und Kostenumlagen.....	17
1.1.5. Sonstige ordentliche Erträge.....	18
1.1.6. Finanzerträge.....	19
1.2. Gesamtaufwand.....	20
1.2.2. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen.....	25
1.2.3. Sonstige Ordentliche Aufwendungen.....	26
1.2.4. Personal- und Versorgungsaufwand.....	27
1.2.5. Pensionsfonds.....	30
1.2.6. Zinsen und Verbindlichkeiten.....	31
IV. Ergebnisse der Geschäftsbereiche	33
1. Übersicht.....	33
2. 010 Stabsstellen.....	33
3. GB 1 - Wirtschaftsförderung und Steuerung.....	33
4. GB 2 Finanzen, Betriebe und Beteiligungen.....	34
5. GB 3 Verwaltung und Bürgerservice.....	34
6. GB 4 Jugend und Schule.....	35
7. GB 5 Stadtplanung und Bauen.....	35
8. GB 6 Kultur.....	36
9. Allgemeine Finanzwirtschaft.....	36
V. Abschreibungen vs. Investitionen	36
VI. Eigenkapitalentwicklung	37
VII. Rückstellungen	38
VIII. Gebührenhaushalte	38
1. Straßenreinigung und Winterdienst.....	38
2. Abfallwirtschaft.....	39
3. Stadtentwässerung.....	41
3.1. Erträge.....	44
3.1.1. Sonstige Transferaufwendungen (-erträge).....	45
3.1.2. Öffentlich rechtliche Leistungsentgelte.....	46
3.1.3. Privatrechtliche Leistungsentgelte.....	46
3.1.4. Erträge aus internen Leistungsverrechnungen.....	46
3.2. Aufwendungen (SEL).....	46
3.2.1. Personalaufwendungen.....	47
3.2.2. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen.....	47
3.2.3. Sonstige ordentliche Aufwendungen.....	47
3.2.4. Bilanzielle Abschreibungen.....	47
3.3. Gebührenrechtliche Erweiterung:.....	47
IX Kennzahlenset NRW	49
X Ausblick	50
XI. Übersicht über die Mitglieder des Rates und des Verwaltungsvorstandes 2010	52

I. Wirtschaftsentwicklung in Deutschland

Kräftige Konjunkturerholung nach scharfem Einbruch

„Die deutsche Volkswirtschaft hat sich überraschend schnell von dem tiefen Einbruch im Winterhalbjahr 2008/2009 erholt. Die Wirtschaftsleistung nahm im Jahr 2010 um 3,6 % zu, nach einem Rückgang von 4,7 % im Jahr zuvor. Hauptantriebskraft für die konjunkturelle Erholung war die Belebung der Weltwirtschaft und des Welthandels. Die deutschen Unternehmen, die in der Krise weitgehend an ihrem qualifizierten Fachpersonal festgehalten hatten, konnten die sich hieraus ergebenden Chancen in besonderem Maße wahrnehmen. Im Kontrast zur Erholung nach der Schwächephase im Jahr 2003 sprangen zudem die außenwirtschaftlichen Impulse zügig auf die Binnenwirtschaft über.

Grunddaten zur Wirtschaftsentwicklung in Deutschland

Tabelle 4

Veränderung gegenüber Vorjahr in %

Position	2007	2008	2009	2010
Wachstum (real)¹⁾				
Private Konsumausgaben	- 0,2	+ 0,7	- 0,2	+ 0,4
Konsumausgaben des Staates	+ 1,6	+ 2,3	+ 2,9	+ 2,3
Ausrüstungen	+ 10,7	+ 3,5	- 22,6	+ 10,9
Bauten	- 0,5	+ 1,2	- 1,5	+ 2,8
Sonstige Anlagen	+ 6,8	+ 6,5	+ 5,6	+ 6,4
Inländische Verwendung	+ 1,2	+ 1,2	- 1,9	+ 2,5
Exporte ²⁾	+ 7,6	+ 2,5	- 14,3	+ 14,1
Importe ²⁾	+ 5,0	+ 3,3	- 9,4	+ 12,6
Bruttoinlandsprodukt	+ 2,7	+ 1,0	- 4,7	+ 3,6
Beitrag zum BIP-Wachstum in Prozentpunkten				
Inländische Verwendung (ohne Vorräte)	+ 1,0	+ 1,3	- 1,5	+ 1,8
Vorratsveränderungen	+ 0,1	- 0,2	- 0,3	+ 0,6
Außenbeitrag	+ 1,5	- 0,1	- 2,9	+ 1,3
Beschäftigung				
Erwerbstätige ³⁾	+ 1,7	+ 1,4	- 0,0	+ 0,5
Durchschnittliche Arbeitszeit je Erwerbstätigen	0,0	- 0,2	- 2,5	+ 2,1
Arbeitsvolumen	+ 1,7	+ 1,2	- 2,5	+ 2,6
Arbeitslose (in Tausend) ⁴⁾	3 777	3 268	3 423	3 244
Westdeutschland	2 486	2 145	2 320	2 232
Ostdeutschland	1 291	1 123	1 103	1 013
desgleichen in % der zivilen Erwerbspersonen	9,0	7,8	8,2	7,7
Westdeutschland	7,5	6,4	6,9	6,6
Ostdeutschland	15,1	13,1	13,0	12,0
Preise				
Verbraucherpreise	+ 2,3	+ 2,6	+ 0,4	+ 1,1
Erzeugerpreise gewerblicher Produkte ⁵⁾	+ 1,3	+ 5,5	- 4,2	+ 1,6
Baupreise ⁶⁾	+ 6,7	+ 3,4	+ 1,2	+ 0,9
Einfuhrpreise	+ 0,7	+ 4,6	- 8,6	7,8
Ausfuhrpreise	+ 1,2	+ 1,7	- 2,2	3,4
Terms of Trade	+ 0,5	- 2,6	+ 6,8	- 4,0
Deflator des Bruttoinlandsprodukts	+ 1,8	+ 1,0	+ 1,4	+ 0,6
Produktivität und Lohnkosten				
Bruttoinlandsprodukt je Erwerbstätigenstunde ¹⁾	+ 1,0	- 0,2	- 2,2	+ 1,0
Arbeitnehmerentgelt je Arbeitnehmerstunde ³⁾	+ 0,8	+ 2,2	+ 3,4	- 0,1
Lohnkosten je reale Wertschöpfungseinheit in der Gesamtwirtschaft ⁷⁾	- 0,2	+ 2,4	+ 5,7	- 1,1

Quellen: Statistisches Bundesamt; Bundesagentur für Arbeit. — 1 Preisbereinigt und verkettet (2000=100). — 2 Waren- und Dienstleistungsverkehr mit dem Ausland. — 3 Inlandskonzept. — 4 Nach Definition der Bundesagentur für Arbeit. — 5 Inlandsabsatz. — 6 Eigene Berechnung unter Verwendung von Angaben des Statistischen Bundesamtes. — 7 Quotient aus dem im Inland entstandenen Arbeitnehmerentgelt je Arbeitnehmerstunde und dem realen Bruttoinlandsprodukt je Erwerbstätigenstunde.

Deutsche Bundesbank

Dazu trug bei, dass die verfügbaren Einkommen der Arbeitnehmer wieder deutlich zunahmen, die Arbeitslosigkeit weiter zurückging, die Profitabilität der Unternehmen schnell wieder ein hohes Niveau erreichte und die Kreditversorgung weitgehend störungsfrei blieb. Unterstützt wurde die wirtschaftliche Erholung von dem außergewöhnlich hohen Maß an Zuversicht der Unternehmen und der privaten Haushalte. Nachdem in der vergangenen Dekade oftmals eine skeptische Einschätzung der Zukunftsfähigkeit der Wirtschafts- und Sozialordnung Deutschlands überwogen hatte, herrscht nun das Bild vor, dass die Neuordnung vor allem der sozialen Sicherung und des Arbeitsmarktes sowie die damit in Zusammenhang stehende Lohnmoderation wichtige Voraussetzungen für die bemerkenswerte zyklische Widerstandskraft der deutschen Volkswirtschaft waren. Strukturell ist Deutschland heute besser positioniert als zu jeder Zeit seit der deutschen Wiedervereinigung. Das gedrückte Wachstum des Produktionspotenzials zeugt gleichwohl davon, dass nach wie vor Herausforderungen bestehen und zahlreiche Aufgaben noch unerledigt sind.

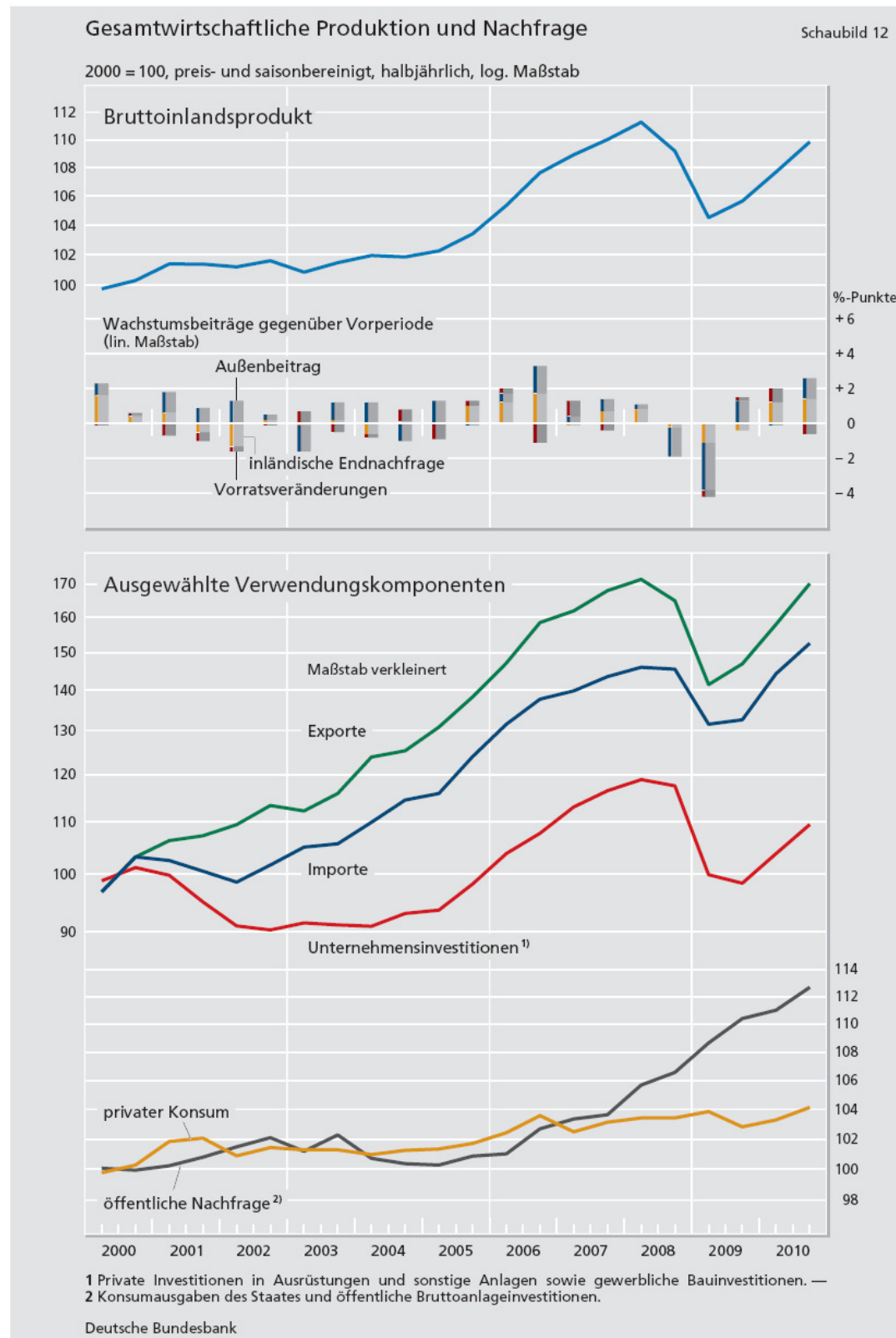
Die deutsche Industrie, die unter dem weltweiten Einbruch der Nachfrage nach hochwertigen Investitions- und dauerhaften Konsumgütern sowie nach spezialisierten Vorleistungen besonders gelitten hatte – die Exporte von Waren und die reale Wertschöpfung des Produzierenden Gewerbes (ohne Bau) waren im Jahr 2009 jeweils um beinahe 17 % zurückgegangen –, konnte von der globalen konjunkturellen Erholung im Jahr 2010 in außergewöhnlichem Maße profitieren, obwohl sich der Schwerpunkt des weltwirtschaftlichen Wachstums weiter weg von den traditionellen deutschen Absatzmärkten hin zu den Schwellenländern, insbesondere in Süd- und Ostasien, verschoben hat. Dabei half den deutschen Industrieunternehmen nicht nur das passende Angebotssortiment, sondern häufig auch die Präsenz vor Ort. Mit dem Verzicht auf einen größeren Arbeitsplatzabbau während der Krise waren die Voraussetzungen gegeben, die schnell steigende Nachfrage zu bedienen. Bei den realen Warenausfuhren wurde mit einem Plus von knapp 16 % der hohe Vorkrisenstand fast wieder erreicht, und die reale Wertschöpfung der Industrie nahm binnen Jahresfrist um 10 % zu. Die Rentabilität der Unternehmen erholte sich im Berichtsjahr erheblich.

Von der zyklischen Erholung der Industrie und der Exporte profitierten die Wirtschaftszweige am meisten, die unter dem konjunkturellen Einbruch besonders gelitten hatten. Der Bereich Handel, Gastgewerbe und Verkehr, dessen Wertschöpfung im Jahr 2009 in realer Rechnung um 6 % geschrumpft war, verzeichnete 2010 ein Wachstum von mehr als 3 %. Bei Finanzierung, Vermietung und Unternehmensdienstleistungen folgte auf ein Minus von gut 1 % ein Plus von knapp 2 %. Die öffentlichen und privaten Dienstleister, deren Wachstumsrate sich in der Krise auf etwas weniger als 2 % reduziert hatte, expandierten 2010 wieder stärker.

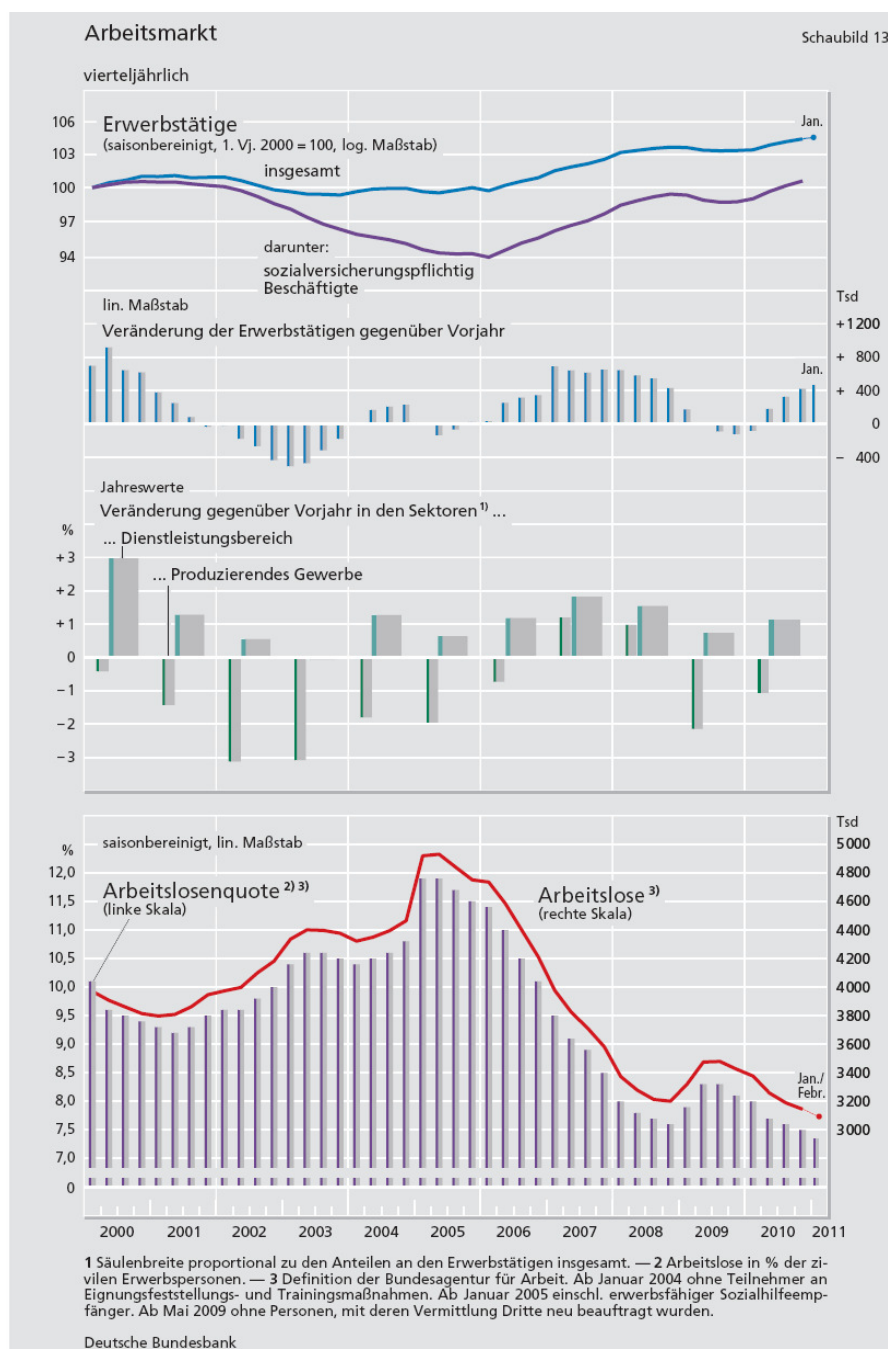
Die deutsche Bauwirtschaft, die von der Krise nur am Rande erfasst worden war, hat im Jahr 2010 weiterhin von öffentlichen Aufträgen profitiert. Da die beiden Konjunkturpakete der Bundesregierung überwiegend auf Maßnahmen im Bestand zielten, kamen sie in erster Linie dem Baunebengewerbe zugute. Das Bauhauptgewerbe, auf das inzwischen deutlich weniger als die Hälfte der Wertschöpfung der Bauwirtschaft entfallen dürfte, wurde von dem besonders kalten Winterwetter zu Beginn und am Ende des Jahres beeinträchtigt.

Die Lage im Wirtschafts- und im Wohnungsbau hellte sich spürbar auf, wozu die günstigen Finanzierungsbedingungen und die optimistischen Zukunftserwartungen beigetragen haben. Insgesamt nahm die reale Wertschöpfung im Baugewerbe binnen Jahresfrist um annähernd 2 % zu. Das Volumen der Bauinvestitionen erhöhte sich um fast 3 %.

Die privaten Konsumausgaben stiegen im Jahr 2010 in realer Rechnung um ½ %.

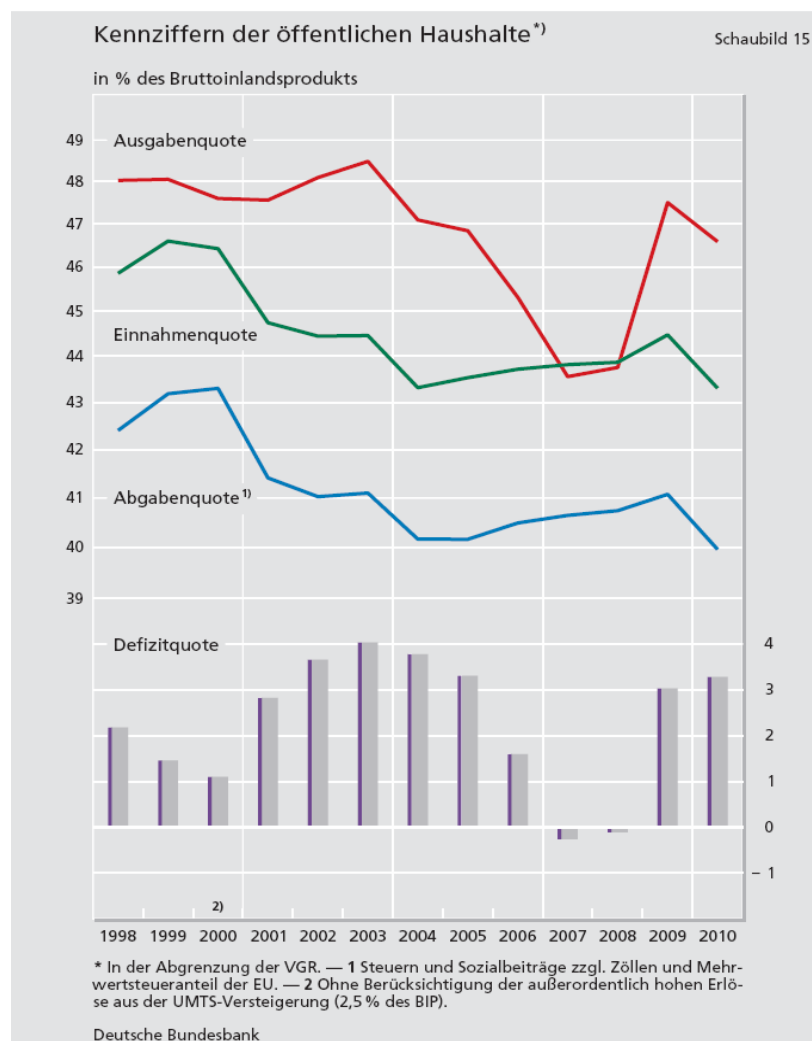


Die Beschäftigung ist 2010 im Zuge der kräftigen Konjunkturerholung deutlich gestiegen. Die Zahl der im Inland erwerbstätigen Personen erhöhte sich im Berichtszeitraum um 212 000 oder 0,5 % gegenüber dem Jahresdurchschnitt 2009. Die Belebung wurde von einem Anstieg der sozialversicherungspflichtigen Erwerbsarbeit getragen, die im Mittel um 292.000 beziehungsweise 1 % zunahm. Ein erheblicher Teil davon entfiel wie bereits im Jahr 2009 auf Neueinstellungen im Bereich der sozialen Dienstleistungen (+ 141.000). Die Bedeutung zyklischer Faktoren zeigt sich vor allem am beträchtlichen Plus bei Leiharbeitnehmern (+139.000), aber auch am Verlaufprofil der Beschäftigung im Verarbeitenden Gewerbe. Parallel zur positiven Beschäftigungsentwicklung sank die Zahl der registrierten Arbeitslosen 2010 im Mittel auf 3,24 Millionen, was einem Rückgang gegenüber dem Vorjahr um 179.000 Personen entspricht. Damit verringerte sich die entsprechende Quote von 8,2 % auf 7,7 %.



Die gesamtstaatliche Defizitquote ist von 3,0 % im Jahr 2009 auf 3,3 % im vergangenen Jahr gestiegen. Dabei standen der erheblichen strukturellen Verschlechterung aufgrund expansiver finanzpolitischer Maßnahmen der günstige Konjunktüreinfluss sowie positive Einmaleffekte (Versteigerung von Funkfrequenzen, höhere Insolvenzgeldumlage) gegenüber. Darüber hinaus erhöhte die Stützung von Finanzinstituten die Defizitquote spürbar. Insbesondere aufgrund der unerwartet robusten Wirtschaftsentwicklung nahm das Staatsdefizit erheblich weniger zu als zunächst erwartet worden war. Die Schuldenquote stieg 2010 allerdings nochmals sprunghaft auf voraussichtlich deutlich über 80 %, nachdem sie im Jahr 2009 mit 73,4 % bereits ein sehr hohes Niveau erreicht hatte. Hier schlägt sich vor allem die Übernahme von Risikoaktiva in den Staatssektor mit der Gründung von Abwicklungsanstalten für Teile der HRE und der WestLB nieder.

Die staatlichen Einnahmen wuchsen um 1,5 %, wobei der Anstieg aufgrund der dynamischen Wirtschaftsentwicklung die Ausfälle durch Steuerentlastungen in einer Größenordnung von per saldo rund 20 Mrd. € mehr als ausglich. Die Einnahmenquote ging allerdings um 1,2 Prozentpunkte auf 43,3 % zurück. Quotensenkend wirkten sowohl die Mindereinnahmen durch Rechtsänderungen (v.a. erweiterte Absetzbarkeit von Versicherungsbeiträgen, Konjunkturpakete) als auch die Tatsache, dass sich mit den Bruttolöhnen und -gehältern und dem privaten Verbrauch wichtige Einnahmenbezugsgrößen deutlich schwächer entwickelten als das BIP.



Das Defizit der Gebietskörperschaften in der haushaltsmäßigen Abgrenzung ist ausgehend von dem sehr hohen Niveau 2009 1) leicht zurückgegangen, dürfte aber erneut über 80 Mrd. € gelegen haben. Die Kernhaushalte der Länder und Gemeinden schlossen das Jahr insgesamt mit erheblichen Finanzierungslücken in einer Größenordnung von 30 Mrd. € ab.“¹

II. Konjunkturelle Auswirkungen auf die Alte Hansestadt Lemgo und haushaltswirtschaftliche Verfügung

Im Betrachtungsjahr 2010 sind alle negativen Erwartungen erfüllt worden. Die Steuerkraft der Alten Hansestadt Lemgo bricht konjunkturbedingt bedenklich ein. Sie wird jedoch durch eine deutliche Zunahme der landesseitigen Schlüsselzuweisungen kompensiert, so dass sich die Ordentlichen Erträge mit 71.670.556 € auf dem Vorjahresniveau (71.345.312 €) befinden und 0,57% positiv von der Planung abweichen. Die Ordentlichen Aufwendungen steigen - getrieben durch die deutlich erhöhte Kreisumlage - um 4,4 Mio. € auf 86.838.049 € (Vorjahr 82.416.213 €). Die erheblichen Konsolidierungsbemühungen und der restriktive Haushaltsvollzug haben es ermöglicht, gegenüber der Planung 1.500.000 € einzusparen. Zusammen mit den 407.000 € Mehrerträgen konnte gegenüber der Planung eine Verringerung des negativen Ergebnisses der Ordentlichen Geschäftstätigkeit um 1.916.959 € erreicht werden. Das Finanzergebnis entwickelt sich aufgrund des niedrigen Zinsniveaus um 366.810 € günstiger als geplant. Insgesamt verzeichnet die Ergebnisrechnung einen Verlust von **-14.134.505,37 EUR**

Aufgrund des sich schon mit der Verabschiedung des Haushaltes prognostizierten Ergebnisses und der erheblichen Steuerrückgänge Anfang des Jahres hat der Rat der Alten Hansestadt Lemgo mit der Drucksache 28/2010 den strategischen Haushaltskonsolidierungsprozess eingeleitet. Die Drucksache umfasst 37 konkrete Maßnahmen und den strategischen Beschluss:

„Der Rat der Alten Hansestadt Lemgo verpflichtet sich, in den Haushaltsjahren 2010 bis 2014 die notwendigen Entscheidungen für einen zukünftig ausgeglichenen Haushalt (§ 75 Abs. 2 GO NRW) zu treffen, um langfristig die aufgelaufenen Schulden abzubauen. Aus Gründen der Intergenerationengerechtigkeit ist über die Mindestvorgaben des § 76 GO NRW hinaus der Abbau des Eigenkapitals so gering wie möglich zu halten. Konkretisiert werden diese Sparvorgaben durch ein jährliches Haushaltskonsolidierungskonzept, das der Rat in Abstimmung mit der Verwaltung bis spätestens zum Abschluss des 3. Quartals des Vorjahres erarbeitet. Es wird eine mit Vertretern der Fraktionen und der Verwaltung zusammengesetzte Arbeitsgruppe eingesetzt, die die Konsolidierungsbemühungen laufend begleitet und über den Haupt- und Finanzausschuss vorantreibt. Der Haupt- und Finanzausschuss entscheidet darüber, wie mit den Vorschlägen der Arbeitsgruppe zu verfahren ist. Die Fraktionen haben dafür Sorge zu tragen, dass zwischen ihren Mitgliedern in der Arbeitsgruppe und den Fraktionsvertretern in den Ausschüssen ein Abstimmungsprozess stattfindet. Dies soll sich wider-

¹ Geschäftsbericht der Deutschen Bundesbank 2010

sprechende Arbeiten verhindern. Der Haupt- und Finanzausschuss lässt sich quartalsweise über die Umsetzung des jeweiligen jährlichen Haushaltsplanes berichten. Anhand von Zielkennzahlen ermittelt die Verwaltung hierbei den Zielerreichungsgrad. Sollten sich die Rahmenbedingungen ändern muss das dynamische Sanierungskonzept hieran angepasst werden.“

Im Mai 2010 verschlechtert sich die Ertragssituation nochmals deutlich. Deshalb sah sich der Stadtkämmerer gezwungen, nachfolgende Haushaltswirtschaftliche Sperre gemäß § 24 Gemeindehaushaltsverordnung NRW zu verfügen:

***Genehmigung des Haushalts 2010,
Regelungen zum Vollzug des Haushalts***

Der Kreis Lippe als Kommunalaufsicht hat der Alten Hansestadt Lemgo den Haushalt 2010 und die damit verbundene Entnahme aus der Allgemeinen Rücklage mit Auflagen genehmigt. Er weist jedoch ausdrücklich darauf hin, dass er sich bei einer weiteren Verschlechterung der Ergebnisse vorbehält, die Stadt zu Aufstellung eines Haushaltssicherungskonzeptes gem. § 76 GO NRW zu verpflichten.

Wie in der vergangenen Woche bekannt wurde, wird die Alte Hansestadt Lemgo in den nächsten Tagen 3,8 Mio. € Gewerbesteuern zurückzahlen müssen. Diese Rückzahlung ist auf Umstrukturierungsmaßnahmen in einem Unternehmen zurückzuführen und deutet ausdrücklich nicht auf eine Schieflage des Unternehmens hin. Durch die gegenläufigen Effekte bei den Schlüsselzuweisungen 2011 und den u. g. Anordnungen kann es vorerst vermieden werden ein Haushaltssicherungskonzept aufzustellen.

*Die Haushaltssatzung soll am 25.06.2010 im Kreisblatt veröffentlicht werden. Demnach kann der Haushalt ab dem **26.06.2010** vollzogen werden.*

Die sich deutlich verschlechternde Ertragssituation für den Haushalt 2010 erfordert ein Eingreifen in den Haushaltsvollzug 2010. Wohl wissend, dass alle Haushaltsansätze äußerst knapp bemessen wurden, ist es dennoch notwendig jeden Aufwand und jede Auszahlung zu hinterfragen. Von besonderer Wichtigkeit ist es ebenso, die Beträge zu vereinnahmen, die möglich sind und dieses zeitnah. Dem Forderungsmanagement kommt eine hohe Bedeutung zu. Damit weitere Risiken, aber auch Chancen erkannt werden, bitte ich darum, eine ganz besondere Sorgfalt auf die Validität der Monatsberichte und Prognosen zu verwenden.

In Anlehnung an § 24 Gemeindehaushaltsverordnung (haushaltswirtschaftliche Sperre) ergeht folgende Anordnung:

- 1. Alle Aufwandsansätze im Ergebnisplan werden nur zu 90% zur Bewirtschaftung freigegeben. Eine Bewirtschaftung über diese Grenze hinaus bedarf der vorherigen Zustimmung des Kämmerers. Dazu ist es unabdingbar, dass dieses rechtzeitig über die Geschäftsbereichsleitungen von den Budgetverantwortlichen angezeigt wird. Generell wird eine Genehmigung allenfalls für gesetzliche Verpflichtungen erteilt. Unterliegt die Stadt einem Ermessensspielraum oder handelt es sich um freiwillige Leistungen, wird diese grundsätzlich nicht erteilt. Die Zahlungsgrundlage ist deshalb im Antrag zu vermerken.*
- 2. Die Geschäftsbereichsleitungen werden gebeten, die Empfänger freiwilliger Zuwendungen über die Kürzungen zu unterrichten. Diese Anordnung gilt ausdrücklich auch für Verträge, die erst nach in Kraft treten der Haushaltssatzung abgeschlossen und vollzogen werden sollen. Bei freiwilligen Zuwendungen ist ausdrücklich ein Haushaltsvorbehalt zu vereinbaren.*

3. *Freiwillige Verpflichtungen für die Folgejahre bedürfen der vorherigen Genehmigung durch den Kämmerer.*
4. *Um die Liquidität der Alten Hansestadt Lemgo zu schonen, werden alle Auszahlungen, die normalerweise in Einmalzahlungen geleistet werden, entweder auf monatliche Zahlungen umgestellt oder für die vergangenen 6 Monate wird eine Zahlung am 01.07.2010 geleistet und die weiteren Zahlungen erfolgen in zwei Teilraten zum 30.09.2010 und 15.11.2010.*
5. *Die eigenbetriebsähnlichen Einrichtungen unterliegen grundsätzlich denselben Restriktionen, was ihre außerkonzernlichen Zahlungen und Aufwände betrifft.*
6. *Ab dem Budgetbericht für den Monat 06.2010 müssen alle Veränderungen bei einzelnen Ansätzen prognostiziert werden. Die Begrenzung auf Veränderungen größer als 10.000 EUR wird aufgehoben.*

Diese Regelungen bitte ich an alle mit dem Haushaltsvollzug beauftragten Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter weiterzugeben.

Dirk Tolkemitt - Stadtkämmerer

Der Konsolidierungsprozess

Die verabschiedeten Einzelmaßnahmen und die Haushaltssperre haben dazu beigetragen, dass nicht nur das prognostizierte negative Ergebnis von über 16 Mio. € nicht eingetreten ist, sondern sich die Alte Hansestadt Lemgo aufgrund des strategische Beschlusses in einen extern moderierten Prozess begeben hat, der durch Baumgartner & Co. begleitet wurde und sich wie folgt darstellt:

Wesentlicher Ansatz eines solchen Prozesses ist es, dass Politik und Verwaltung festlegen, welche Bereiche besonders gefördert und welchen eine nachrangige oder keine Bedeutung für die Erreichung der strategischen Ziele beigemessen wird. Darauf ausgerichtet müssen die Finanzströme neu geordnet werden. Mit der gesamten bitteren Konsequenz!

Die Verantwortlichen der Alten Hansestadt Lemgo haben die Notwendigkeiten erkannt, ihre Führungsrolle angenommen und in 2011 in einem in gesamt Nordrhein-Westfalen und darüber hinaus beispiellosen Prozess sechs strategische Stadtziele beschlossen und die Finanzströme der Stadt auf diesen basierend neu geordnet. Sie haben damit der Stadt ihre finanzielle und politische Handlungsfähigkeit bewahrt.

III. Gesamtergebnisrechnung 2010 der Alten Hansestadt Lemgo

1. Gesamtergebnis

Die Gesamtergebnisrechnung 2010 weist eine Verbesserung gegenüber dem Plan 2010 von

2.283.768,66 EUR aus

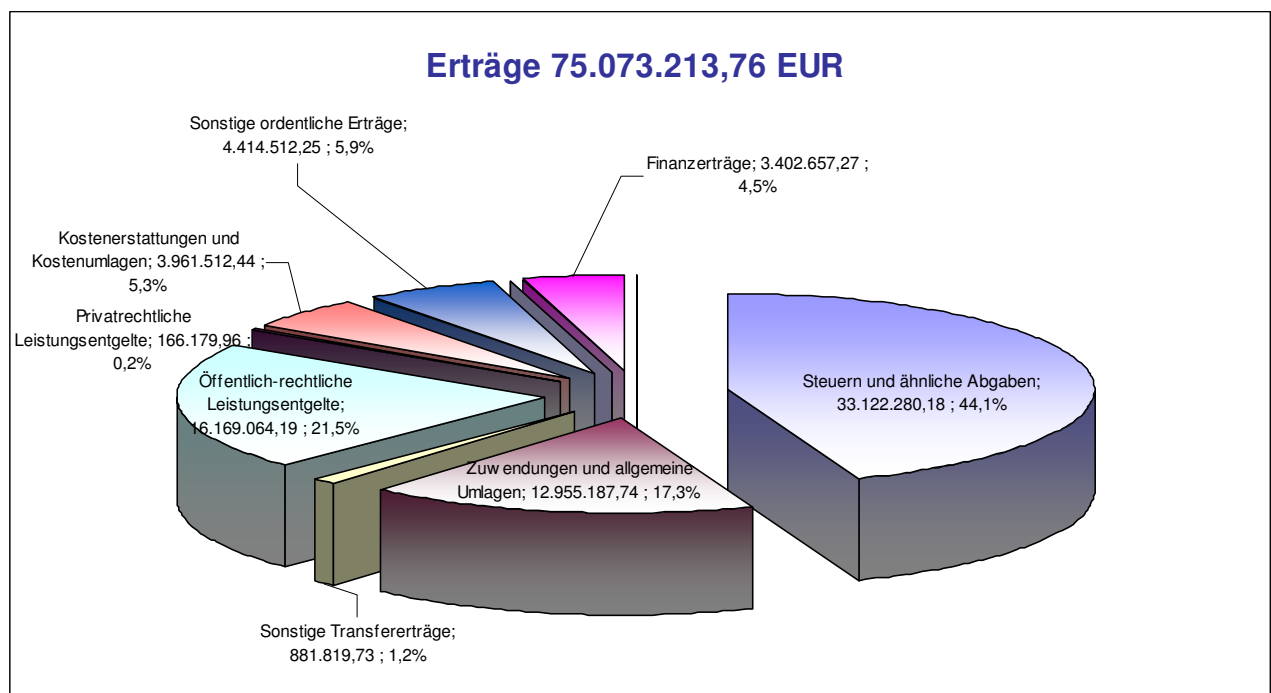
aber immer noch ein Defizit von

14.134.505,37 EUR

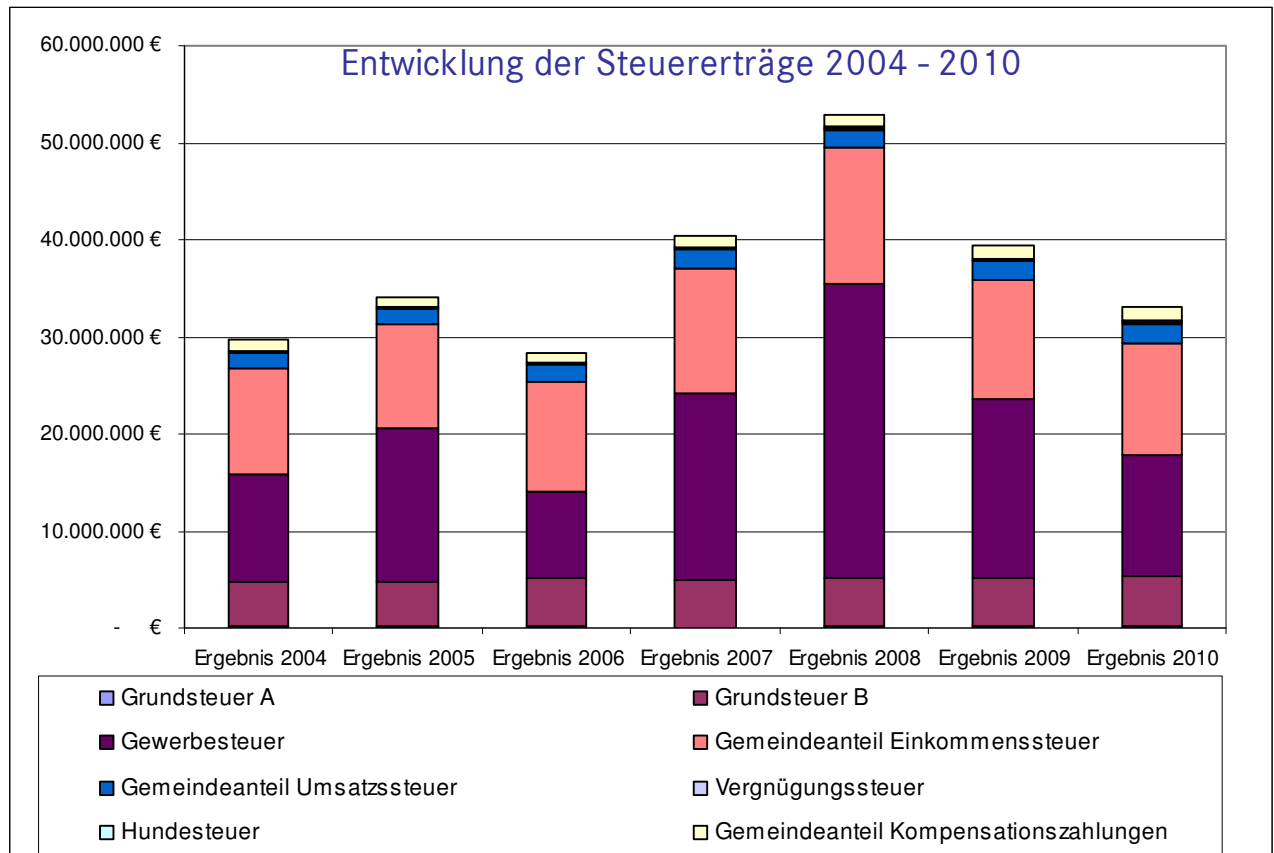
(Angaben in Euro)	Ist 2009	Plan 2010	Ist 2010	Vergleich Ansatz Ist
Steuern und ähnliche Abgaben	39.412.531,49	35.772.437	33.122.280,18	-2.650.156,82
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	7.743.542,84	12.759.354	12.955.187,74	195.833,74
Sonstige Transfererträge	291.437,77	922.501	881.819,73	-40.681,27
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	16.768.090,81	15.428.122	16.169.064,19	740.942,19
Privatrechtliche Leistungsentgelte	154.610,69	166.306	166.179,96	-126,04
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.488.663,42	3.027.584	3.961.512,44	933.928,44
Sonstige ordentliche Erträge	3.451.739,51	3.125.844	4.414.512,25	1.288.668,25
Aktiviert Eigenleistungen	34.695,20	61.000	0,00	-61.000,00
Ordentliche Erträge	71.345.311,73	71.263.148	71.670.556,49	407.408,49
Personalaufwendungen	14.641.231,05	14.361.100	13.463.357,95	-897.742,08
Versorgungsaufwendungen	1.291.806,49	1.002.000	1.481.735,07	479.735,07
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	16.499.607,94	12.314.591	12.609.924,56	295.333,56
Bilanzielle Abschreibungen	6.853.794,59	4.228.861	4.116.923,33	-111.937,67
Transferaufwendungen	32.940.395,80	46.621.120	45.857.577,30	-763.542,70
Sonstige ordentliche Aufwendungen	10.189.376,90	9.819.927	9.308.530,32	-511.396,68
Ordentliche Aufwendungen	82.416.212,77	88.347.599	86.838.048,53	-1.509.550,50
Finanzerträge	1.538.406,15	3.405.177	3.402.657,27	-2.519,73
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	2.954.691,90	2.739.000	2.369.670,60	-369.329,40
Finanzergebnis	-1.416.285,75	666.177	1.032.986,67	366.809,67
Ordentliches Ergebnis	-12.487.186,79	-16.418.274	-14.134.505,37	2.283.768,66
Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00
Außerordentliches Jahresergebnis	0,00	0	0,00	0,00
Jahresergebnis	-12.487.186,79	-16.418.274	-14.134.505,37	2.283.768,66

1.1. Gesamterträge

Erträge	Plan 2010	Ist 2010	Abweichung
Steuern und ähnliche Abgaben	35.772.437 €	33.122.280,18 €	-2.650.156,82 €
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	12.759.354 €	12.955.187,74 €	195.833,74 €
Sonstige Transfererträge	922.501 €	881.819,73 €	-40.681,27 €
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	15.428.122 €	16.169.064,19 €	740.942,19 €
Privatrechtliche Leistungsentgelte	166.306 €	166.179,96 €	-126,04 €
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.027.584 €	3.961.512,44 €	933.928,44 €
Sonstige ordentliche Erträge	3.125.844 €	4.414.512,25 €	1.288.668,25 €
Aktiviert Eigenleistungen	61.000 €	0,00 €	-61.000,00 €
Bestandsveränderungen	0 €	0,00 €	0,00 €
Finanzerträge	3.405.177 €	3.402.657,27 €	-2.519,73 €
Außerordentliche Erträge	0 €	0,00 €	0,00 €
gesamt	74.668.325 €	75.073.213,76 €	404.888,76 €

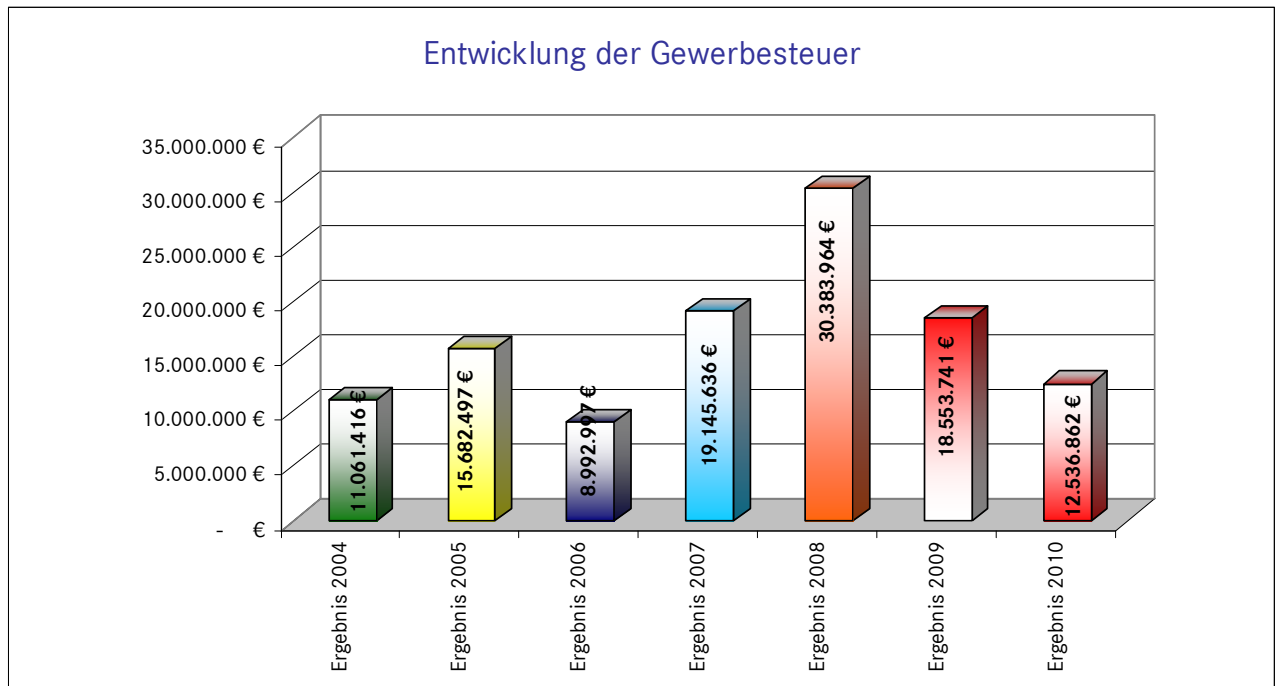


1.1.1. Steuern und Abgaben



An dem obigen Diagramm wird deutlich, dass nach drei Jahren mit stark gestiegenen Steuerkräften zwei Jahre mit herben Einbußen gefolgt sind und das Steueraufkommen mit 33,1 Mio. € noch hinter das Jahr 2005 zurückgefallen ist. Verantwortlich für den Rückgang sind die Gewerbe- und Einkommenssteuererträge, die aufgrund der konjunkturellen Einbrüche deutlich zu den Vorjahren abfallen.

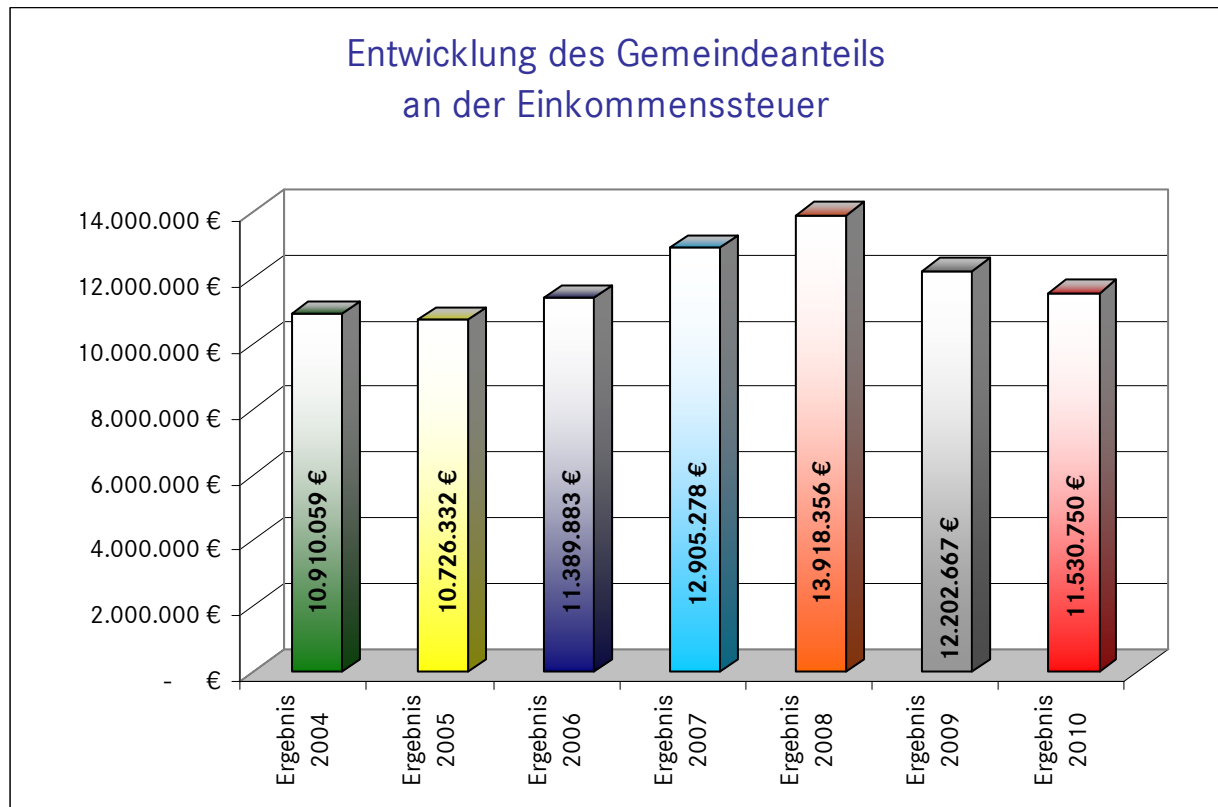
a) Gewerbesteuer



Bezogen auf das Vorjahr wurden 6 Mio. € weniger an Gewerbesteuern erzielt. Betrachtet man den Rückgang zum Boomjahr 2008, dann standen der Alten Hansestadt Lemgo sage und schreibe 17,8 Mio. € weniger Erträge zur Verfügung. Eine solche Volatilität ist durch Kompensationsmaßnahmen im Haushalt einer Stadt wie Lemgo nicht auszugleichen. Der Rückgang von 2008 auf 2010 ist größer als der Zuschussbedarf im größten Geschäftsbereich Jugend und Schule mit 16,9 Mio. €. Anders ausgedrückt konnte 2008 mit der Steuerdifferenz der städtische Eigenanteil alle Lemgoer Kindertagesstätten, der Schulen und der gesamte Jugendbereich incl. der Jugendhilfe finanziert werden.

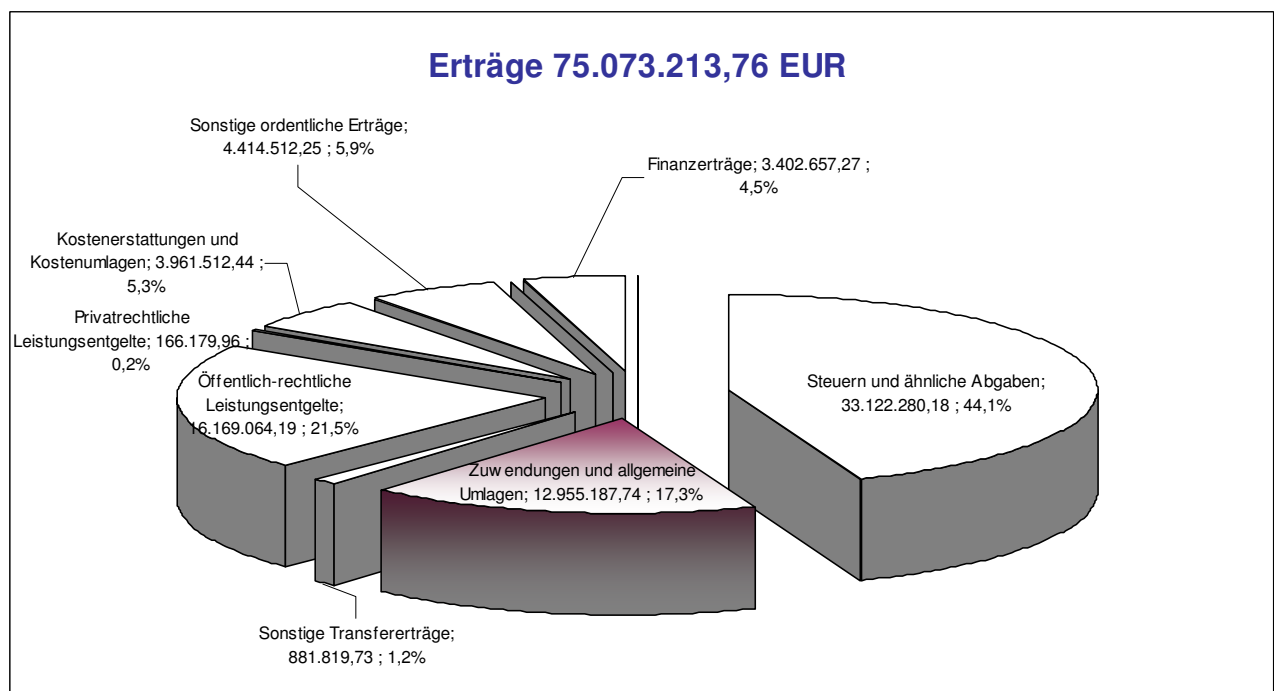
b) Gemeindeanteil an der Einkommenssteuer

Konjunkturelle Wellenbewegungen kann man auch bei der Entwicklung des Gemeindeanteils an der Einkommenssteuer deutlich spüren. Der Rückgang zu 2009 betrug knapp 700.000 €, zu 2008 gar 1,4 Mio. €.



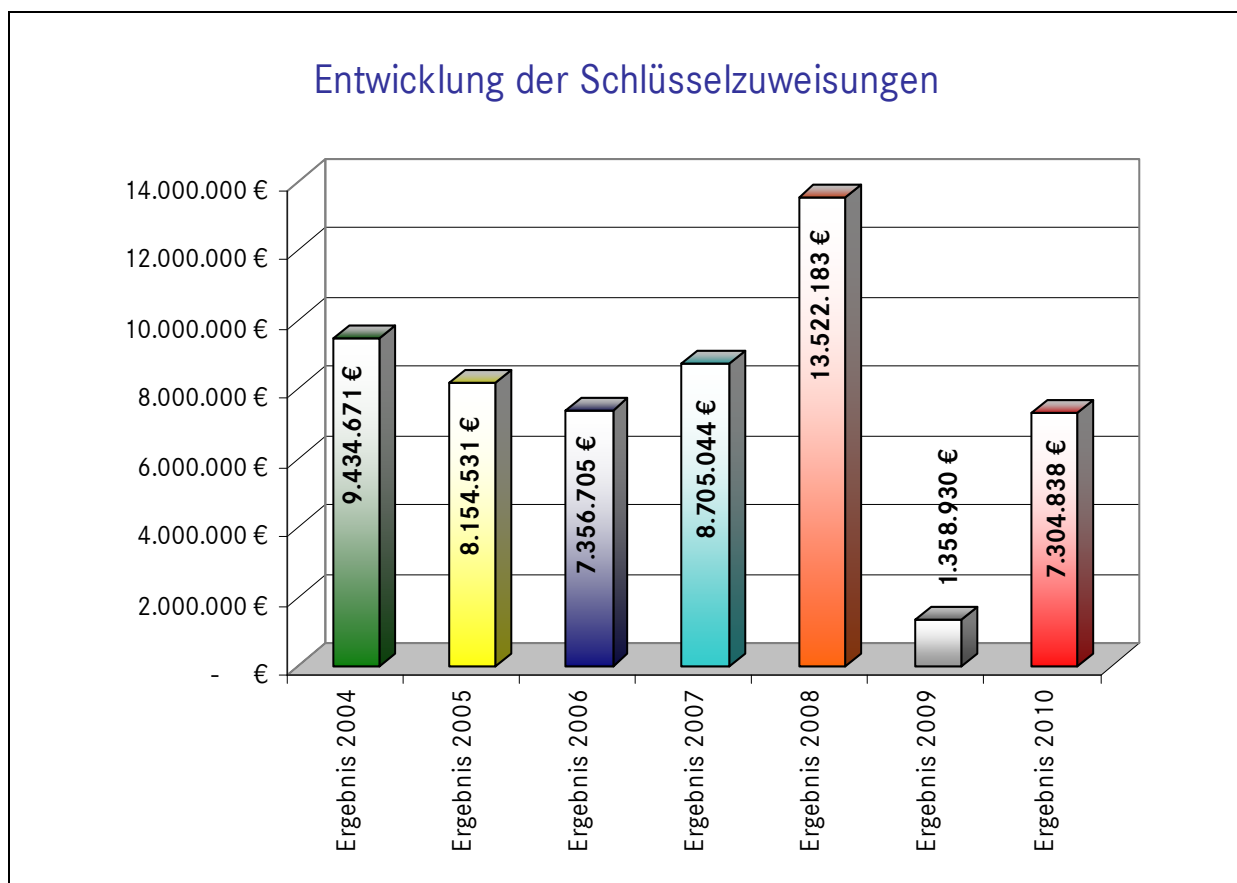
Die anderen Steuerarten wie Grund-, Vergnügungs-, Umsatzsteuer, etc. weisen keine signifikanten Veränderungen zum Planansatz oder Vorjahresergebnis aus.

1.1.2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen



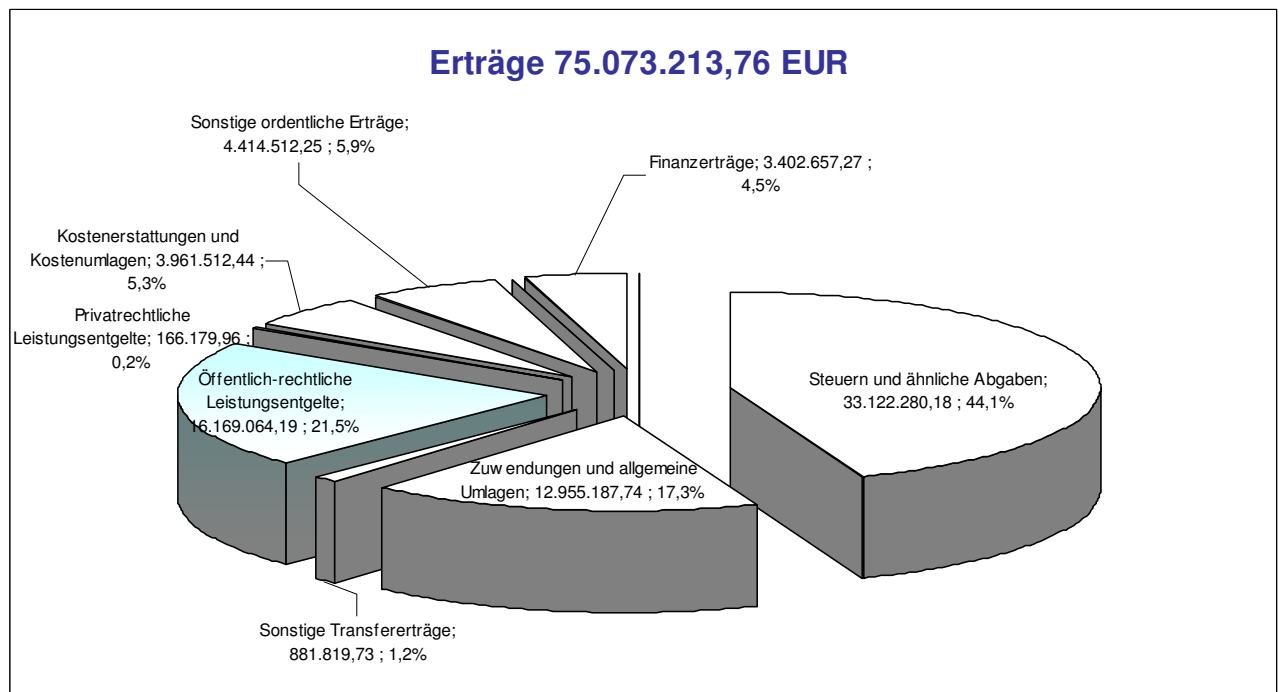
a) Schlüsselzuweisungen

Die Schlüsselzuweisungen berechnen sich aus der Differenz zwischen der Steuerkraft einer Gemeinde und dem ermittelten Bedarf. Von dieser Differenz werden 90 % über Schlüsselzuweisungen ausgeglichen. Der Steuerkraft liegen die Isteingänge der örtlichen Steuern im s. g. Referenzzeitraum zu Grunde. Der Referenzzeitraum für 2010 umfasst das 2. Halbjahr 2008 und das 1. Hj. 2009. In diesem Zeitraum betrug die Steuerkraft der Alten Hansestadt Lemgo 37.279.151 €. Vergleicht man diese Referenzperiode mit dem Vorjahr (44.156.976 €), zeichnet sich schon hier ein Rückgang um fast 7 Mio. € ab. Analysiert man diese Zahlen weiter, so stellt man fest, dass der gesamte Steuerrückgang im 1. Halbjahr 2009 zu verzeichnen war. Betrug die Steuereinnahmen im 2. Halbjahr 2008 23,9 Mio. €, so waren es im ersten Halbjahr des Folgejahres nur noch 16,5 Mio. € - mit weiter sinkender Tendenz. Für die Schlüsselzuweisungen des Landes wiederum bedeutet der Umstand der guten Steuerkräfte Ende 2008, dass eben die herben Einbußen des gesamten Jahres 2009 sich nicht in den Zuweisungen des Jahres 2010 wiederfinden und nur einen geringen Ausgleich bedeuteten.



Wie die Grafik verdeutlicht, stiegen die Zuweisungen um 6 Mio. € im Vergleich zu 2009. Spiegelt man dieses aber an den Steuereinnahmeverlusten von über 18 Mio. € zu 2008, zzgl. 6,2 Mio. € geringere Schlüsselzuweisungen, dann stellt sich das negative Jahresergebnis von 14,4 Mio. € in einem anderen Licht dar.

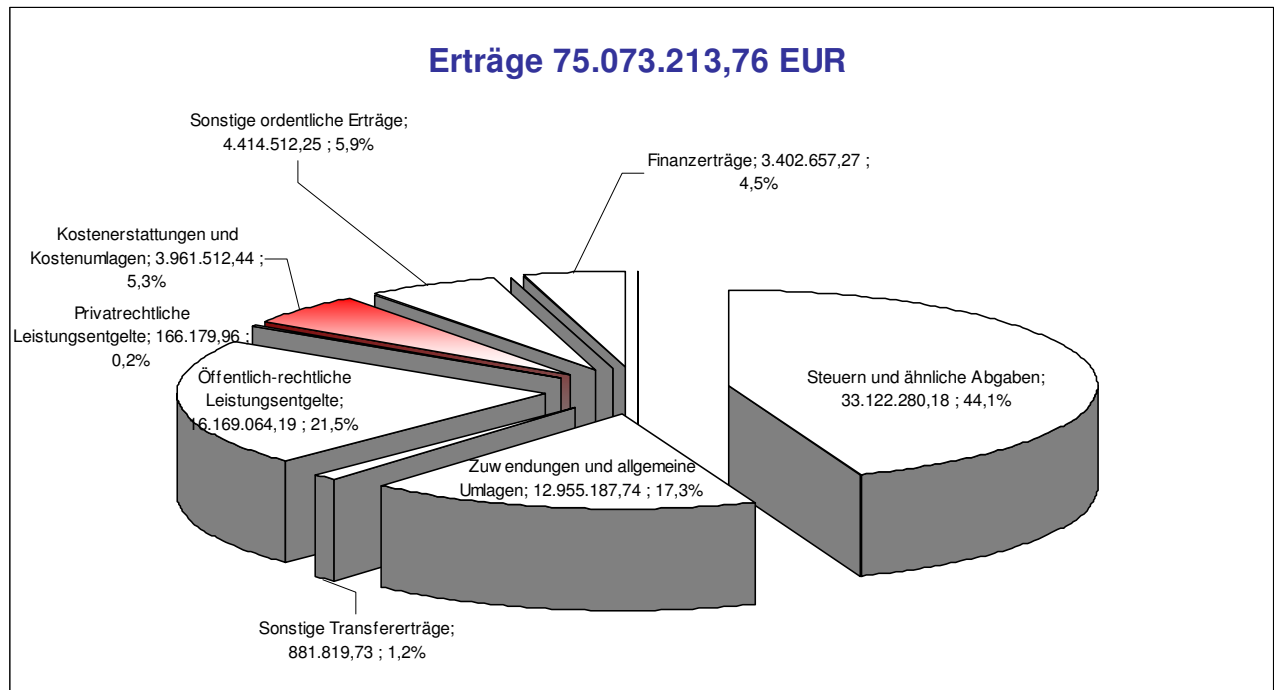
1.1.3 Öffentlichrechtliche Leistungsentgelte



2010 Dez (kumuliert) Kontenarten	Erträge		
	Plan 2010	Ist 2010	Abweichung
431 Verwaltungsgebühren	624.671 €	833.991 €	209.320 €
432 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	14.408.451 €	14.348.400 €	-60.051 €
437 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge	0 €	749.729 €	749.729 €
438 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für den Gebührenausgleich	395.000 €	236.944 €	-158.056 €
gesamt	15.428.122 €	16.169.064 €	740.942 €

Die Abweichungen sind zum größten Teil (740.942 € saldiert) auf die Möglichkeit der nicht liquiden Auflösung von Sonderposten zurückzuführen. Die Auflösung von gebildeten Sonderposten erfolgt analog zu den Abschreibungen und stellt die ratierliche Auflösung der von Dritten erhaltenen Beiträge, Zuwendungen, etc. zu Investitionsobjekten wie Straßen, Kanälen, Hochbauten, Fahrzeugen usw. dar. Ferner tragen - bedingt durch die Genehmigung von einer höheren Anzahl und größerer Bauvorhaben - die Bauerlaubnisgebühren mit mehr als 200.000 € zum besseren Ergebnis bei.

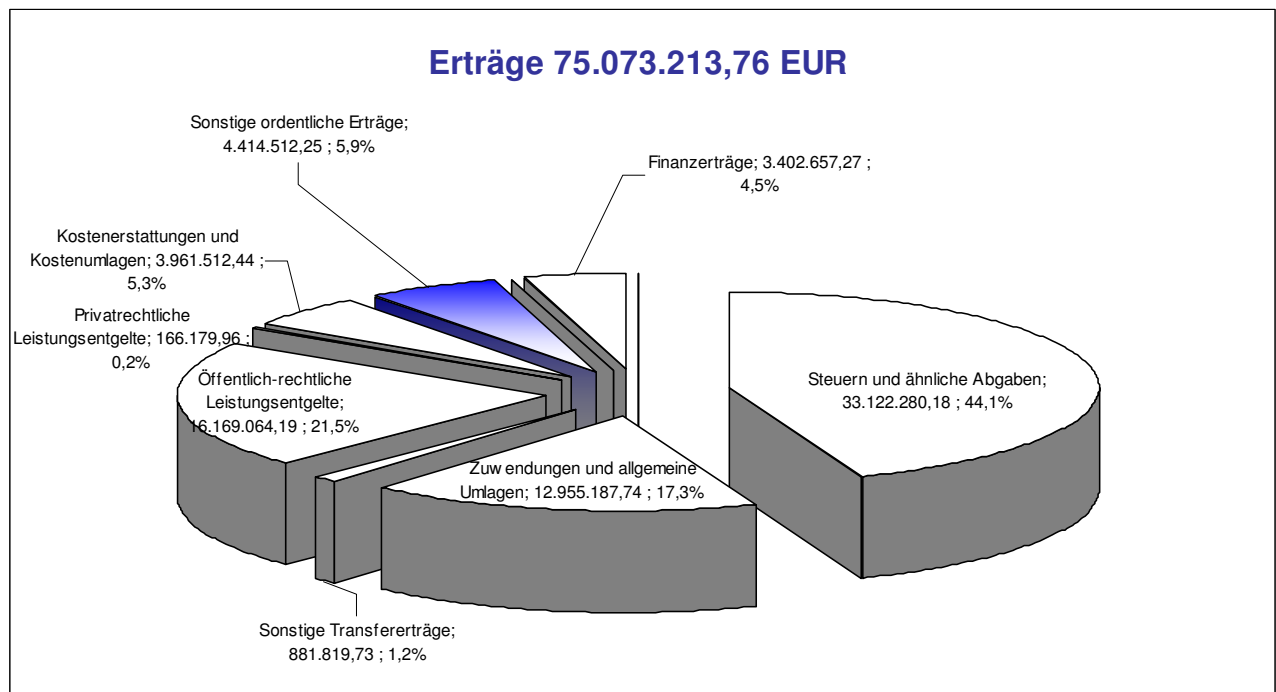
1.1.4 Privatrechtliche Leistungsentgelte, Kostenerstattungen und Kostenumlagen



2010 Dez (kumuliert) Kontenarten	Erträge		
	Plan 2010	Ist 2010	Abweichung
441 Privatrechtliche Leistungsentgelte	64.666 €	62.786 €	-1.880 €
442 Erträge aus Kostenerstattungen und Kostenumlagen	62.140 €	67.387 €	5.247 €
446 UA 446	39.500 €	36.007 €	-3.493 €
448 UA 448	3.027.584 €	3.961.512 €	933.928 €
gesamt	3.193.890 €	4.127.692 €	933.802 €

Die wesentliche positive Abweichung von 933.928 € befindet sich im Unterabschnitt 448 und resultiert aus Kostenerstattungen des Landes. Größte Einzelposition ist eine Erstattung im Zusammenhang mit dem Bau des Südringes II. BA in Höhe von 675.000 €.

1.1.5 Sonstige ordentliche Erträge

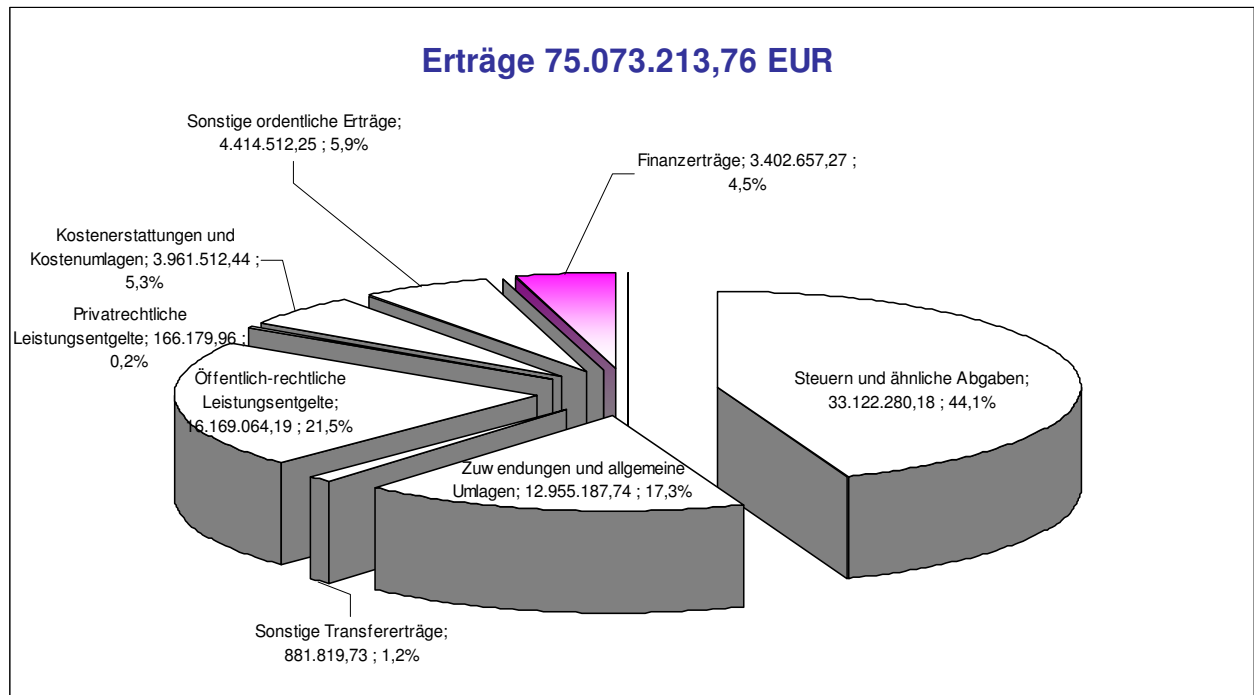


2010 Dez (kumuliert)	Erträge		
Kontenarten	Plan 2010	Ist 2010	Abweichung
Koziessionsabgaben SWL	2.401.700 €	2.414.939 €	13.239 €
452 Weitere sonstige ordentliche Erträge	14.535 €	0 €	-14.535 €
454 Erstattung von Steuern vom Einkommen und Ertrag für Vorjahre	0 €	90.206 €	90.206 €
455 UA 455	0 €	39.801 €	39.801 €
456 UA 456	359.500 €	488.429 €	128.929 €
457 UA 457	16.709 €	309.964 €	293.255 €
458 Nicht zahlungswirksame ordentliche Erträge	269.000 €	582.731 €	313.731 €
459 Andere sonstige ordentliche Erträge	64.400 €	488.442 €	424.042 €
gesamt	3.125.844 €	4.414.512 €	1.288.668 €

Der Mehrertrag im Unterabschnitt 456 von 128.929 € ist zurückzuführen auf einen erhöhten Ertrag aus Bußgeldern (+ 61.276 €) und gestiegenen Zinserträgen aus Gewerbesteueranlagen zurückliegender Jahre.

Beim Unterabschnitt 457 handelt es sich um Mehrerträge aus der Auflösung von Sonderposten und im Abschnitt 458 um die Anpassung einer pauschalen Wertberichtigung auf Gewerbesteuer. In der Summe handelt es sich bei den sonstigen Erträgen um Einmaleffekte, die in keinem direkten Zusammenhang mit dem Haushaltsverlauf stehen, sondern um notwendige Buchungen im Zuge des Jahresabschlusses.

1.1.6 Finanzerträge

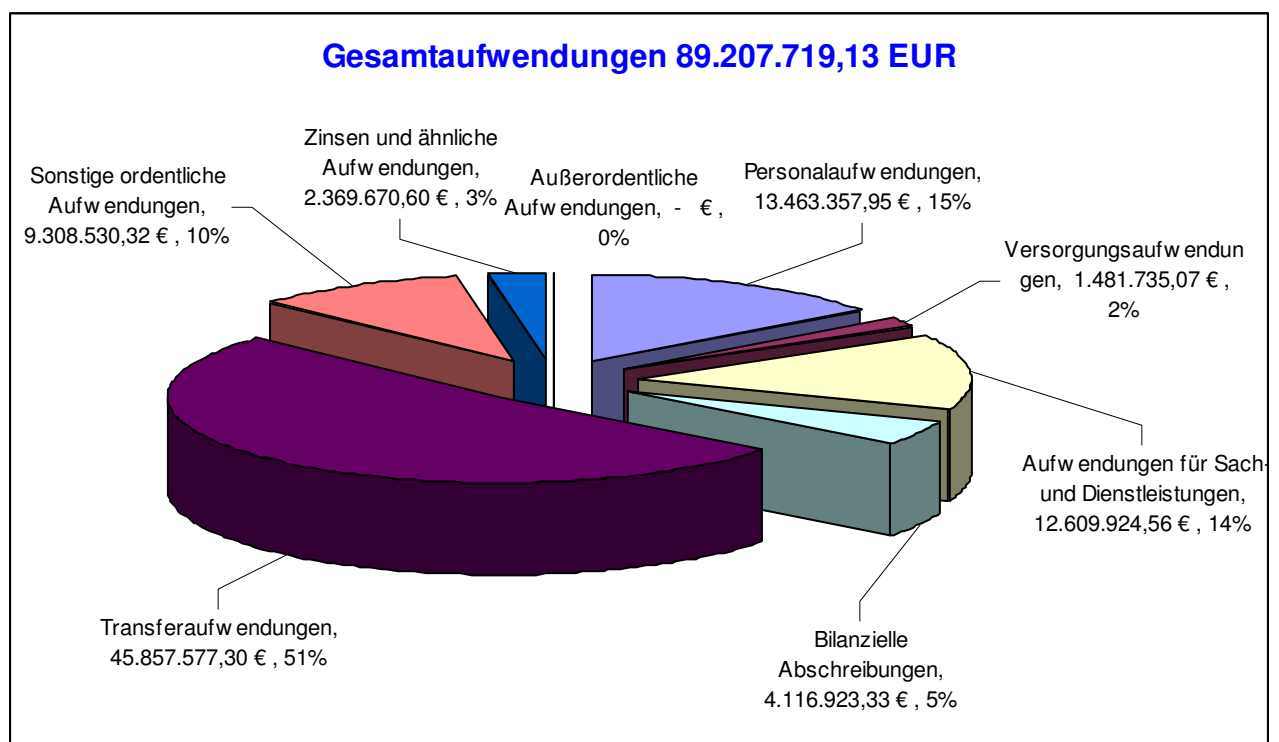


2010 Dez (kumuliert) Kontenarten	Erträge		
	Plan 2010	Ist 2010	Abweichung
Zinserträge	222.517 €	303.451 €	80.934 €
Gewinnanteile verbundener Unternehmen	3.182.660 €	3.040.438 €	-142.222 €
Zinserträge Pensionsfonds	0 €	58.769 €	58.769 €
gesamt	3.405.177 €	3.402.657 €	-2.520 €

Die Finanzerträge beinhalten neben Zinserträgen insbesondere Gewinnausschüttungen von Beteiligungen. 2010 fiel die Gewinnausschüttung der Stadtwerke geringer aus als geplant, was insgesamt zu einer Planabweichung von 142.222 € führte. Die Mindererträge konnten aber annähernd ausgeglichen werden durch Zinserträge, die durch die Anlage des Pensionsfonds entstanden sind und durch sonstige Zinserträge.

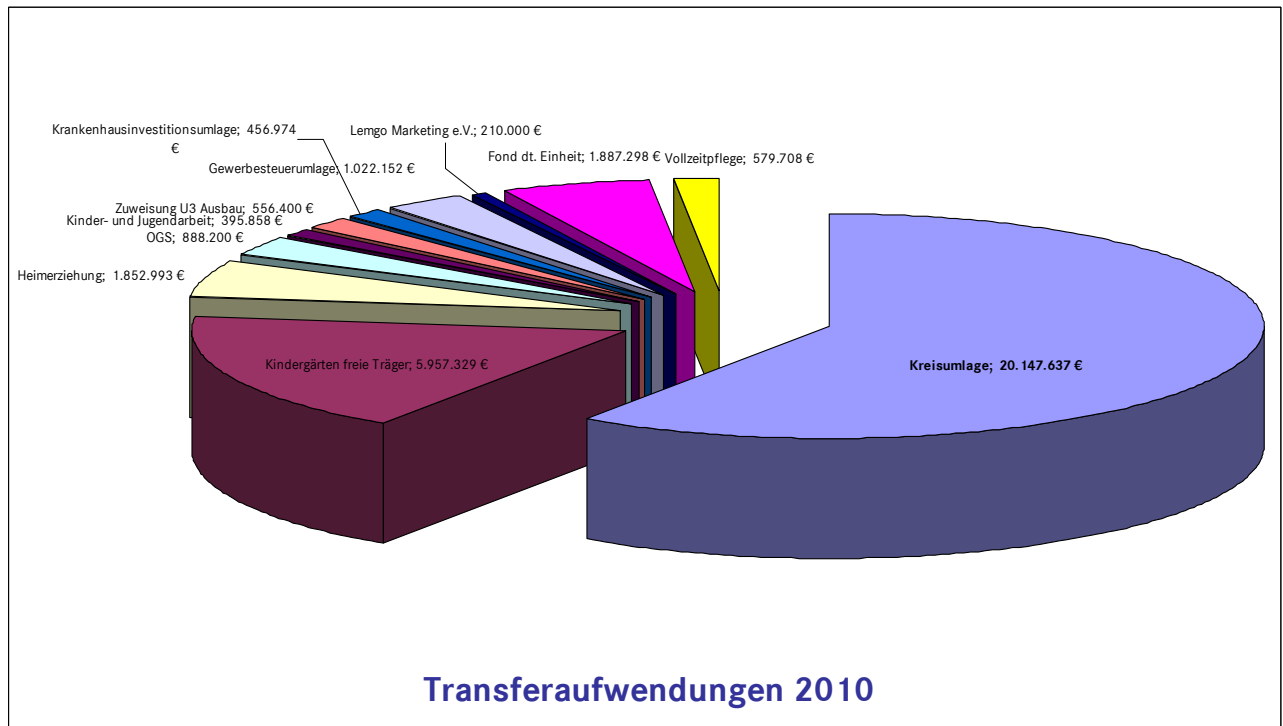
1.2 Gesamtaufwand

Aufwendungen	Plan 2010	Ist 2010	Abweichung
50 Personalaufwendungen	14.361.100,03 €	13.463.357,95 €	-897.742,08 €
51 Versorgungsaufwendungen	1.002.000,00 €	1.481.735,07 €	479.735,07 €
52 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	12.314.591,00 €	12.609.924,56 €	295.333,56 €
53 Transferaufwendungen	46.621.120,00 €	45.857.577,30 €	-763.542,70 €
54 Sonstige ordentliche Aufwendungen	9.819.927,00 €	9.308.530,32 €	-511.396,68 €
55 Zinsen und ähnliche Aufwendungen	2.739.000,00 €	2.369.670,60 €	-369.329,40 €
57 Bilanzielle Abschreibungen	4.228.861,00 €	4.116.923,33 €	-111.937,67 €
59 Außerordentliche Aufwendungen	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Gesamt	91.086.599,03 €	89.207.719,13 €	-1.878.879,90 €

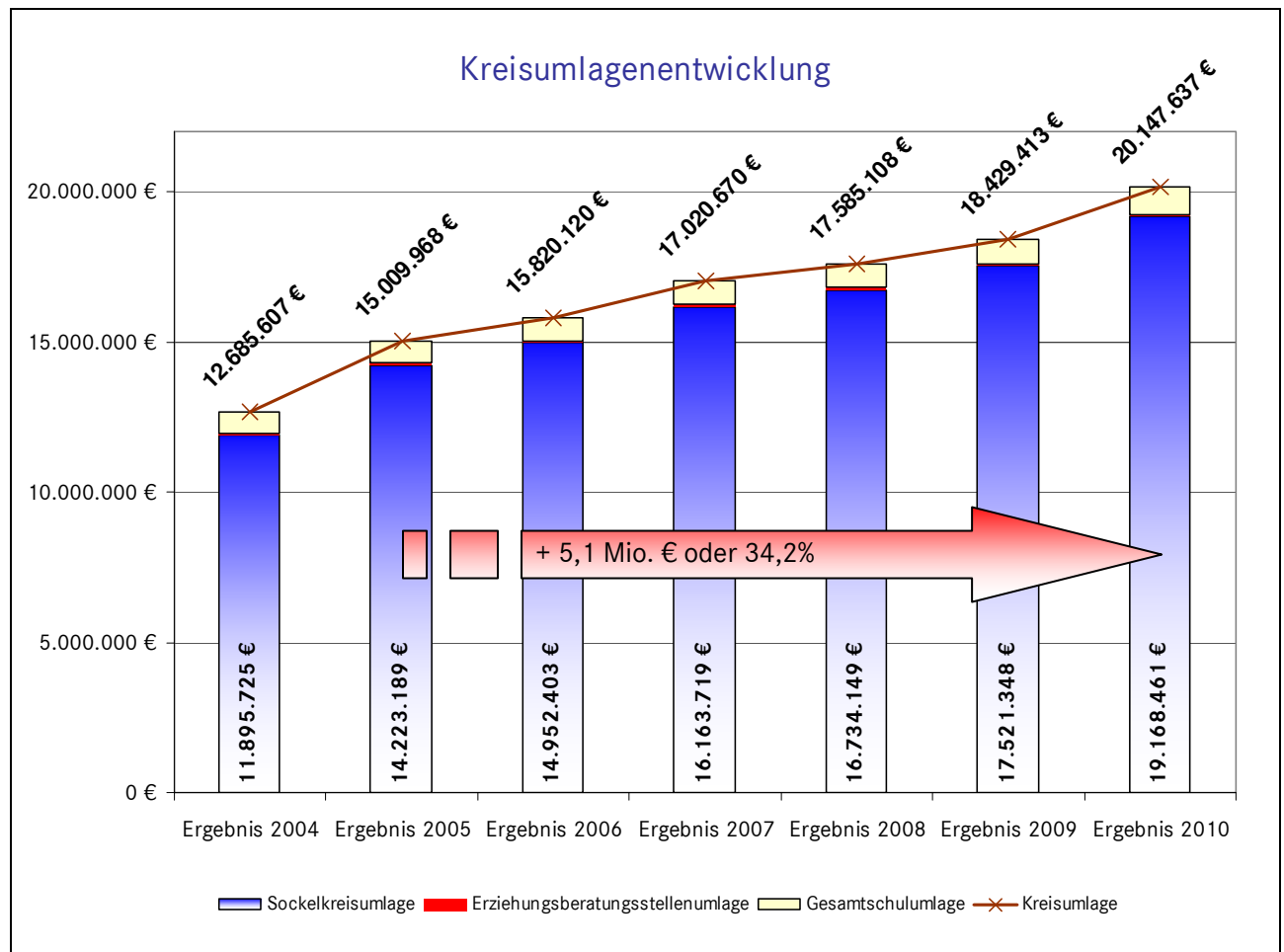


1.2.1 Transferaufwendungen

Mit 52,81 % aller Aufwendungen und einem Volumen von 45,9 Mio. € dominieren die Transferaufwendungen den Aufwandsbereich.



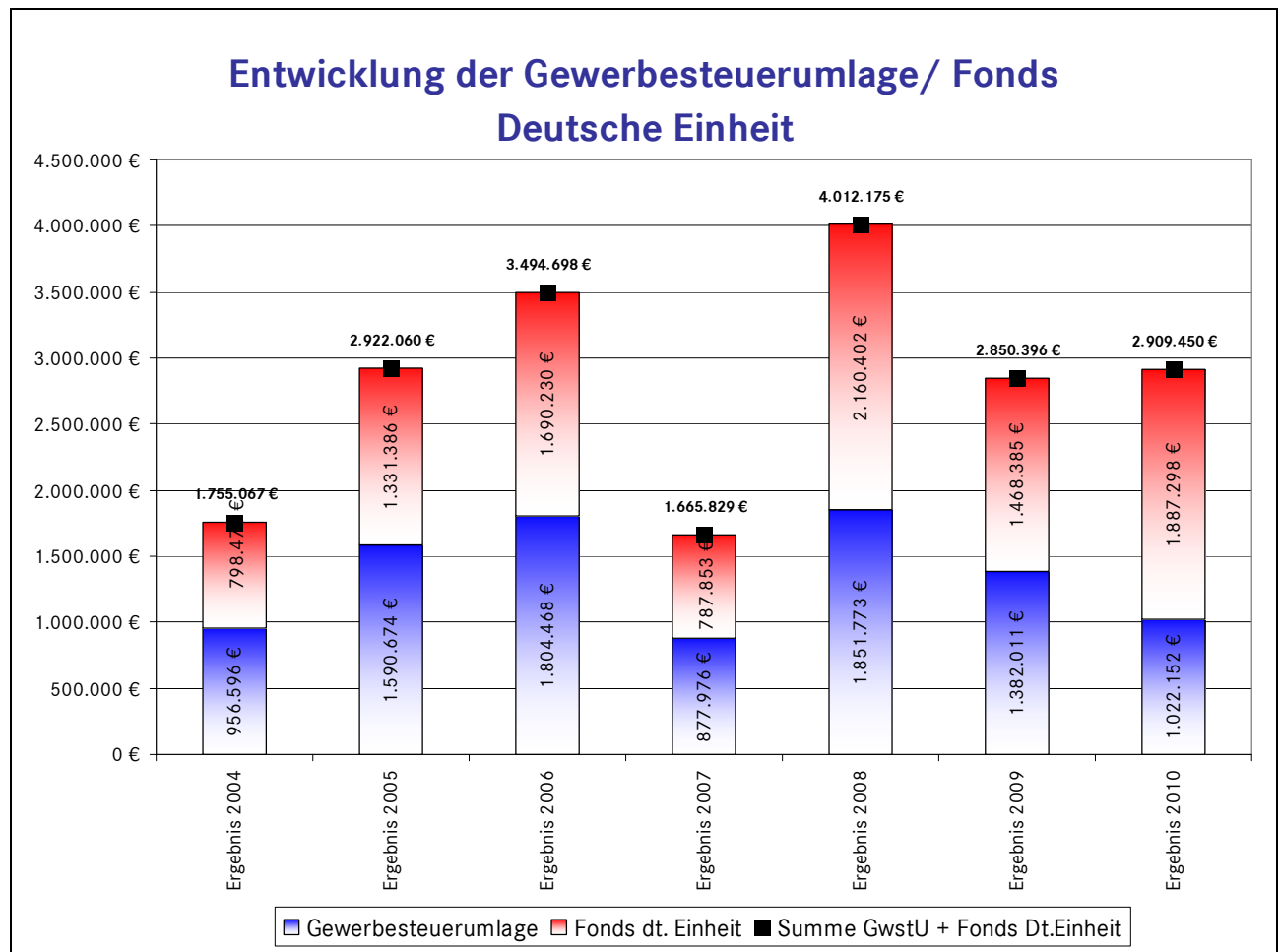
Innerhalb der Transferaufwendungen bilden die Kreisumlagen mit 21,1 Mio. € den größten Aufwandsposten.



Noch aussagekräftiger wird die Darstellung, wenn die Kreisumlagenentwicklung in Relation zur Steuerkraft gesetzt wird. Während sich die Umlagen konstant nach oben entwickeln, stellen sich die Steuererträge volatil dar. Steigt der Aufwand für die Kreisumlagen in einer ½ Dekade um 5,1 Mio. € oder 34,2%, so entwickeln sich die Steuerkräfte negativ. Betrug der Erlös aus Steuern und Schlüsselzuweisungen 2005 42.286.246 €, so waren es 2010 nur 40.427.118 € und damit 1,9 Mio. € weniger. Allein dieser Effekt bringt dem Stadthaushalt eine Finanzierungslücke von 7 Mio. €.

Die positive Abweichung von Planansatz zum Istergebnis ist fast ausschließlich auf die nicht eingetretene Fallzahlsteigerung im Bereich Heimerziehung (- 247.006 €) und bei Sozialleistungen an natürliche Personen (-172.590 €) zurückzuführen.

Ein wesentlicher Bestandteil der Transferaufwendungen sind die Gewerbesteuerumlage und die Finanzierungsbeteiligung am Fonds Deutsche Einheit zur Unterstützung des Aufbaus Ost.



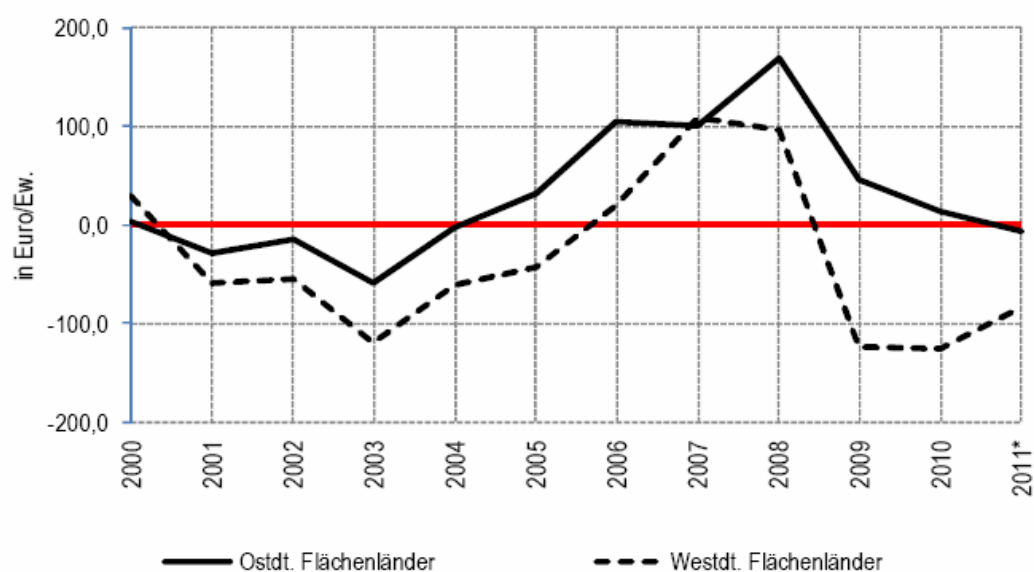
Mit 2.909.450 € stellen diese Aufwendungen „Abgaben“ an Dritte dar, die aus der wirtschaftlichen Leistungsfähigkeit der Stadt abfließen und dringend zum eigenen Haushaltsausgleich benötigt werden. Im Jahr 2012 hat der Landesverfassungsgerichtshof entschieden, dass die Umlagebeteiligung der Kommunen am Fonds Deutsche Einheit zu hoch ist und neu geregelt werden muss. Der Solidaritätsbeitrag insgesamt wartet 2018 auf sein Auslaufen oder eine Nachfolgeregelung. Fest steht aber schon heute, dass bei deutlichen Finanzierungsüberschüssen in den neuen Bundesländern eine weitere Querfinanzierung durch dauerdefizitäre Kommunen im Westen das Gerechtigkeitsempfinden doch erheblich stört. Allein seit 2005 hat sich die Alte Hansestadt Lemgo mit 9,3 Mio. € am Fonds Deutsche Einheit beteiligt. Ein Wegfallen dieser Transferaufwendungen würde die Alte Hansestadt Lemgo ein großes Stück näher an den erhofften Haushaltsausgleich bringen.

Prof. Dr. Junkernheinrich schreibt zu den immer stärker auseinanderdriftenden Kommunalfinzen Ost und West folgendes:

„Tatsächlich fielen die Haushaltsergebnisse der westdeutschen Kommunen in den vergangenen 10 Jahren – mit Ausnahme des Jahres 2007 – stets schlechter aus als die Haushaltsergebnisse der ostdeutschen Städte und Gemeinden. Während die ostdeutschen Kommunen in den 1990er Jahren mit durchschnittlich -92 Eu-

ro je Einwohner noch deutlich schlechtere Finanzierungssalden aufwiesen als die Gemeinden und Gemeindeverbände der alten Bundesländer (-32 Euro/Ew.), haben sich die Verhältnisse im ersten Jahrzehnt des neuen Jahrtausends umgekehrt (+36 gegenüber -36 Euro/Ew.). Die Schere klafft dabei immer weiter auseinander: Betrug die durchschnittliche Differenz der Finanzierungssalden zwischen Ost und West in der ersten Hälfte des Jahrzehnts noch etwa 40 Euro je Einwohner, so liegen die Haushaltsergebnisse im Durchschnitt der zweiten Dekadenhälfte um 80 Euro je Einwohner auseinander (siehe Abbildung 1). In den Jahren 2009 und 2010 klaffte jeweils eine Lücke von mehr als 7 Milliarden Euro zwischen Ost- und Westdeutschland.

Abbildung 1: Kommunalen Finanzierungssaldo 2000 bis 2011*
in Euro je Einwohner

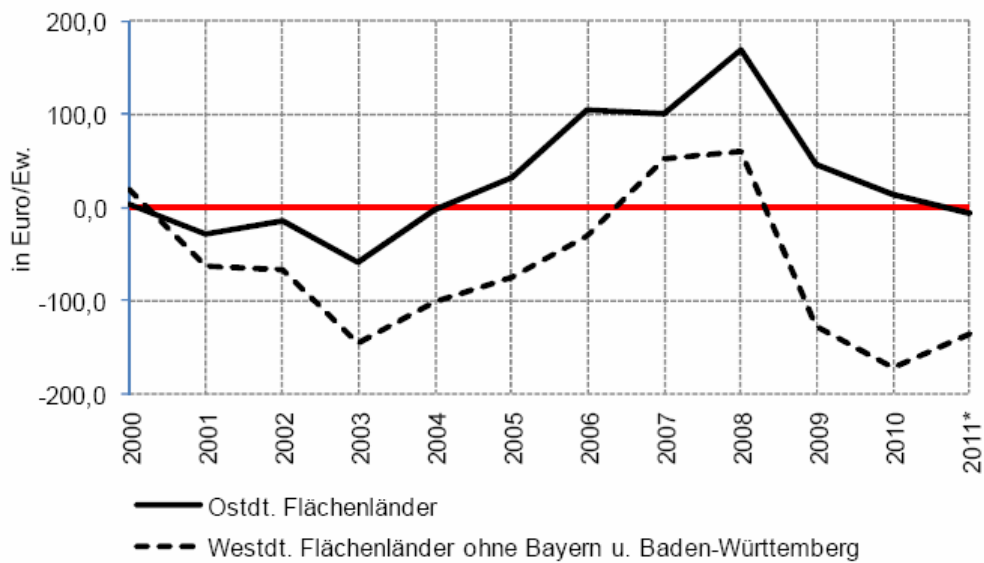


*) nur 1. bis 3. Quartal

Quelle: Eigene Berechnungen nach Angaben des Statistischen Bundesamtes.

Dabei werden die ohnehin schlechten Haushaltsergebnisse im Westen noch durch die besonders guten kommunalen Ergebnisse in Bayern und Baden-Württemberg „geschönt“. Bereinigt man das aggregierte Haushaltsergebnis der westdeutschen Kommunen um diese beiden wirtschaftlich besonders starken Flächenländer, fällt der Ost-West-Unterschied noch deutlicher ins Auge (siehe Abbildung 2).“

Abbildung 2: Kommunalen Finanzierungssaldo ohne Bayern und Baden-Württemberg 2000 bis 2011*
in Euro je Einwohner



*) nur 1. bis 3. Quartal

Quelle: Eigene Berechnungen nach Angaben des Statistischen Bundesamtes.

2

1.2.2 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Sach- und Dienstleistungen		Aufwendungen		
Kontenarten		Plan 2010	Ist 2010	Abweichung
Unterhaltung von Grundstücken		1.902.420 €	1.969.679 €	-67.259 €
Energie/Wasser/Abwasser		15.000 €	14.699 €	301 €
Erstattungen an Dritte (Straßenoberflächenentwässerung, Erstattung für Sozialleistungen)		3.091.508 €	3.503.054 €	-411.546 €
Weitere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen		41.700 €	45.231 €	-3.531 €
Kostenerstattungen		203.856 €	200.911 €	2.945 €
Schülerbeförderung, Betriebsausgaben Schulen, Deponiegebühren, IT Aufwand u.a.		6.104.482 €	5.817.757 €	286.725 €
Aufwand für Sachleistungen z.B. Unterrichtsmaterial		138.157 €	107.877 €	30.280 €
Honorare VHS, ambulante Maßnahmen Hilfe zur Erziehung		817.468 €	950.717 €	-133.249 €
gesamt		12.314.591 €	12.609.925 €	-295.334 €

² Zu den Ursachen unterschiedlicher kommunaler Haushaltsergebnisse in Ost und West Florian Boettcher Technische Universität Kaiserslautern, Fachgebiet Stadt-, Regional- und Umweltökonomie

Bei den Abweichungen im Bereich Erstattungen an Dritte handelt es sich zum überwiegenden Teil um Mehraufwendungen für Erstattungsleistungen an andere Jugendhilfeträger für Hilfen für junge Menschen und ihre Familien (306.096 €). Der positiven Abweichung von 286.725 € liegt eine Verbesserung bei den Schülertransportkosten von 118.049 € und Verbesserungen im Bereich IT von 135.471 € zu Grunde.

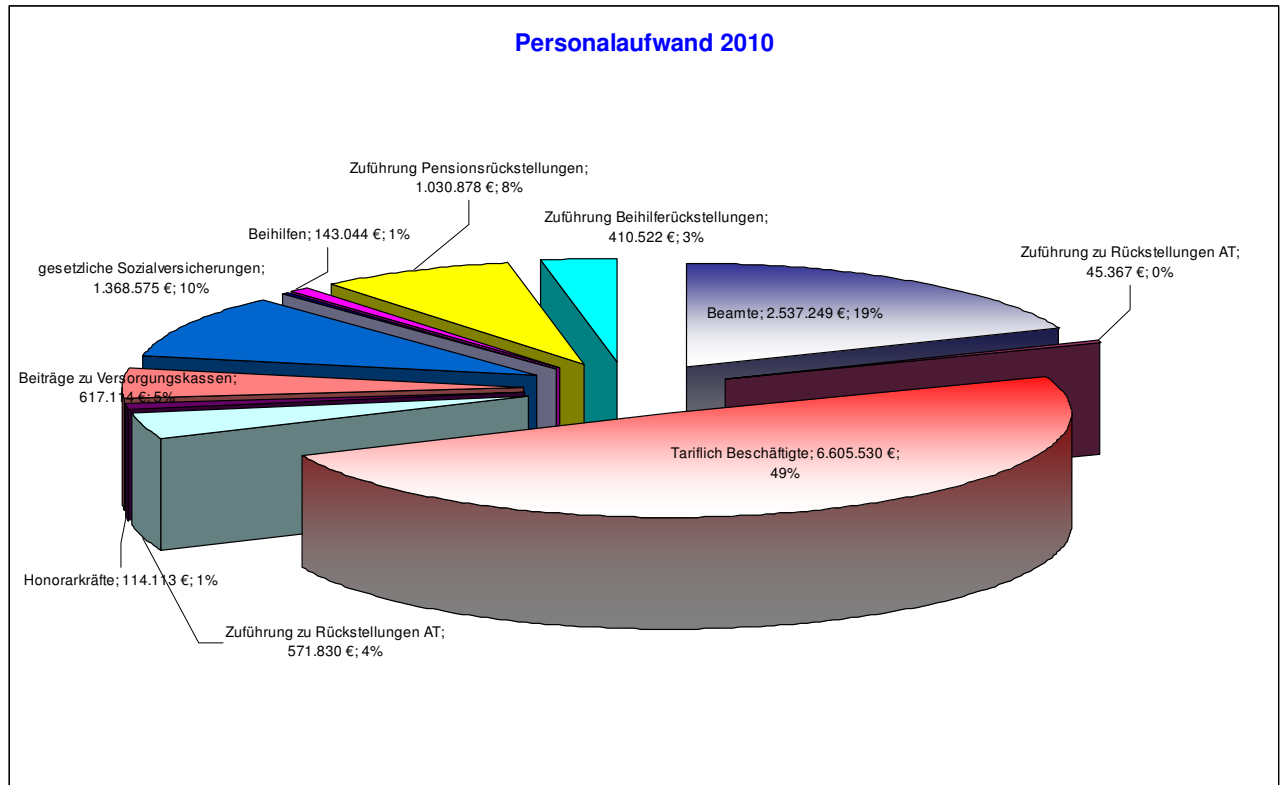
1.2.3 Sonstige Ordentliche Aufwendungen

Sonstige ordentliche Aufwendungen Kontenarten	Aufwendungen		
	Plan 2010	Ist 2010	Abweichung
Aus- und Fortbildung	148.425 €	106.934 €	41.491 €
Mieten GWL, Ehrenamt (Ratsarbeit, Entschädigungen Feuerwehr)	7.978.461 €	7.777.458 €	201.003 €
Geschäftsaufwendungen	673.720 €	463.945 €	209.775 €
Steuern	583.519 €	561.300 €	22.219 €
Wertberichtigungen	100.000 €	266.501 €	-166.501 €
Aufwendungen für Steuern vom Einkommen und Ertrag	32.210 €	32.210 €	0 €
Mitgliedsbeiträge	303.592 €	100.184 €	203.408 €
gesamt	9.819.927 €	9.308.530 €	511.397 €

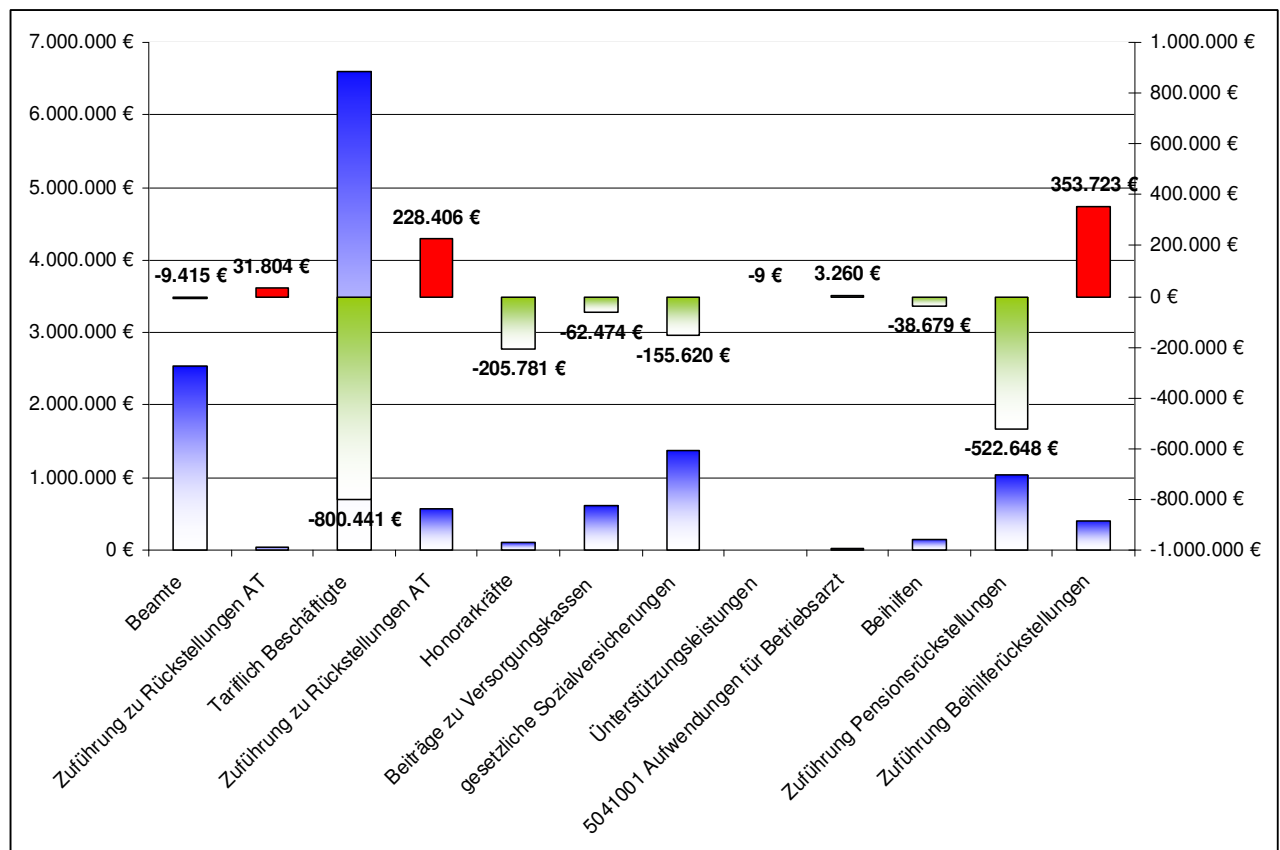
Wie bereits erwähnt, zeigt sich der massive Eingriff in den Haushaltsvollzug auch bei den Sonstigen Aufwendungen. Allein notwendige Wertberichtigungen auf das Umlaufvermögen beeinflussen die sonst positiven Abweichungen zum Planansatz negativ.

1.2.4 Personal- und Versorgungsaufwand

Der Personalaufwand bildet mit 13.463.358 € und 15% der Gesamtaufwendungen den zweitgrößten Aufwandsblock in der Ergebnisrechnung der Alten Hansestadt Lemgo.



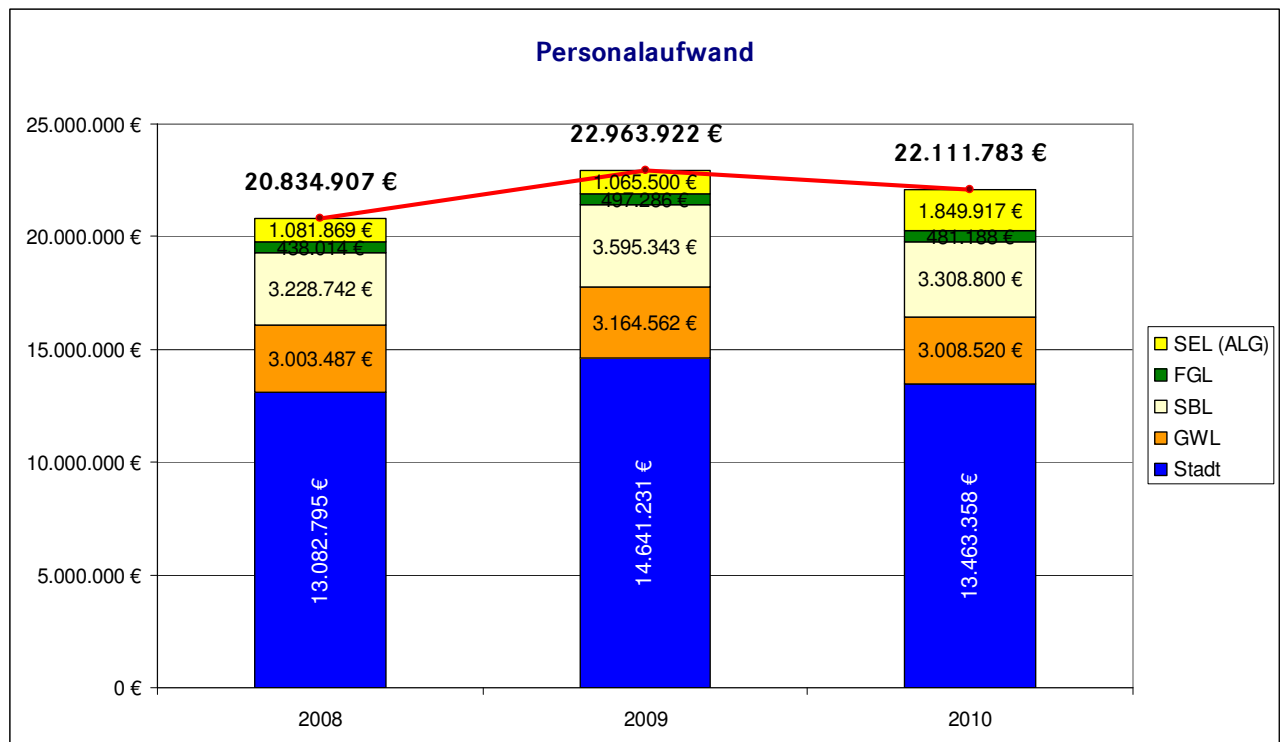
Dominiert werden die Personalaufwendungen durch die Entgelte der tariflichen Mitarbeiter. Rechnet man die 1,3 Mio. € für die Beiträge zu den gesetzlichen Sozialversicherungen hinzu, so beträgt der Anteil 59 % oder fast 8 Mio. €. Die beamteten Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter haben Bezüge in Höhe von 2,5 Mio. € erhalten. Besonderer Augenmerk ist dabei auf die Zuführungen zu den Pensions- und Beihilferückstellungen zu legen, die zusammen fast 1,5 Mio. € ausmachen. Hinzu kommen nochmals Aufwendungen für die Versorgungskasse in Höhe von 617.000 €.



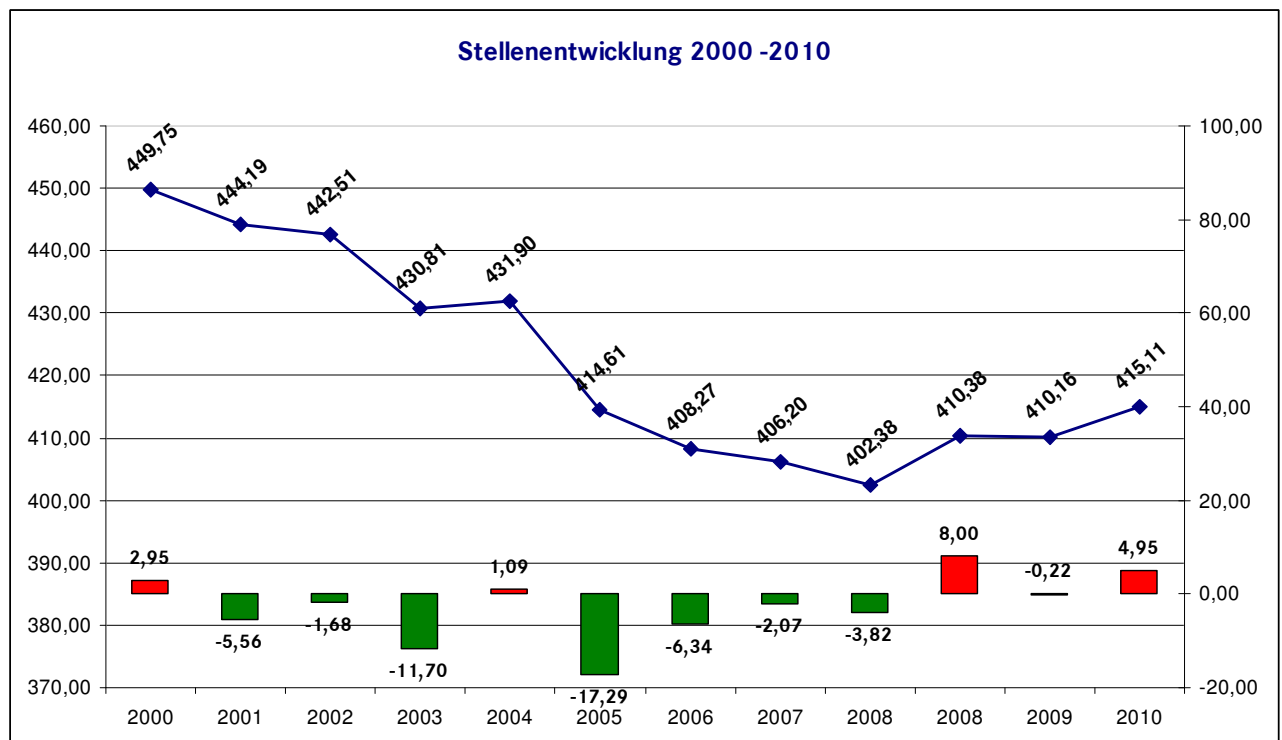
Insgesamt weicht der Personalaufwand um -1.177.873 € positiv vom Vorjahresergebnis ab. Dieses ist jedoch überwiegend der Tatsache geschuldet, dass durch die Gründung der Eigenbetriebsähnlichen Einrichtung Straßen- und Entwässerung Lemgo (SEL) eine Mitarbeiterverlagerung stattgefunden hat. Neben den Verlagerungseffekten neutralisieren sich die erhöhten Aufwendungen für Altersteilzeitrückstellungen (zusammen plus 260.210 €), die Zuführungen zu Beihilferückstellungen (plus 353.723 €) und die geringeren Aufwendungen für Pensionsrückstellungen (minus 522.648 €) nahezu.

Gesamtpersonalentwicklung

Die singuläre Betrachtung der Personalaufwendungen im „Kernhaushalt“ der Alte Hansestadt Lemgo ist wie erwähnt wenig zielführend, da dieser nur 60 % der Gesamtpersonalaufwendungen abbildet, die Personalaufwendungen in den Eigenbetrieben jedoch über Mieten, Verlustausgleiche, etc. den „Kernhaushalt“ durchaus „versteckt“ belasten. Aus diesem Grund ist es wichtig, sich die Entwicklungen im „Inneren Konzern“ (außer Stadtwerke) genauer anzusehen.



Beim Blick auf den „Inneren Konzern“ Alte Hansestadt Lemgo stellt man fest, dass es durch die konsequente Aufgabenanalyse und die sehr stringente Stellenplanbewirtschaftung mit Besetzungssperren etc. zu einem Rückgang der Personalaufwendungen um 852.139 € gekommen ist. Verdeutlicht wird dieses Ergebnis durch die Stellenentwicklung in der letzten Dekade.



Die Alte Hansestadt Lemgo hat in den vergangenen 10 Jahren - trotz der teilweise erheblichen Verlagerung von Leistungen der Landes- und Bundesebene auf die Kommunen und der komplexeren Verwaltungsaufgaben - durch die konsequente Straffung ihrer Organisation und der Überarbeitung der Leistungsprozesse 31,69 Vollzeitstellen abgebaut. Betrug Ende 1999 die Anzahl der vollzeitäquivalenten Arbeitsplätze noch 446,80 so waren es 2010 nur noch 415,11. Dieses bedeutet einen Rückgang um 7,1%. Die Personalschwäche im Jahr 2008 beruhen auf der Einführung des Kinderbildungsgesetzes in NRW, welches zur Folge hatte, dass in den 7 eigenen Kindertageseinrichtungen 8 vollzeitäquivalenten Stellen geschaffen werden mussten und eine Stelle für das Frühwarnsystem „Libelle“ durch den Rat beschlossen wurde. 2010 war das Jahr mit dem größten Stellenabbau nach 2005. Durch die Übernahme von 15,5 Stellen aus der Abwasserbeseitigungsgesellschaft in die neue Eigenbetriebsähnliche Einrichtung SEL kommt es rechnerisch nicht zu einem Abbau von 9,55 Stellen, sondern zu einem Zuwachs von 4,95. Bereinigt man die Stellenanzahl um die Sondereffekte Kibiz und ALG, dann wurden in einer Dekade 12,35 % oder 55,19 Stellen eingespart.

Die **Versorgungsaufwendungen** fallen mit 1.481.735 € um 479.735 € höher aus, als geplant. Dieser Umstand ist der Tatsache geschuldet, dass das zwingend notwendige versicherungsmathematische Gutachten zur Bestimmung der Zuführung zur Pensionsrückstellung für Versorgungsempfänger aufgrund von zuvor nicht berücksichtigten Pensionären um den o.g. Betrag höher ausgefallen ist.

1.2.5 Pensionsfonds

Die Entwicklung des Pensionsfonds ist erfreulich, auch wenn die interne Zielmarke nicht ganz erreicht wurde, insbesondere wenn die erheblichen Marktschwankungen ab dem III. Quartal 2010 Berücksichtigung finden. Die externen Wirtschaftsprüfer schreiben in ihrem Bericht:

„Mit einer aktuellen geldgewichteten Jahresdurchschnittsrendite in Höhe von 3,49 % p.a. über den Gesamtzeitraum (03.07.2009 bis 31.12.2010) liegt die Wertentwicklung des Beamten- Pensionsdepot der Alte Hansestadt Lemgo derzeit unter der internen Zielvorgabe. Die interne Zielvorgabe der zu erzielenden Jahresdurchschnittsrendite beträgt 4 % p.a. (nach Kosten). Mit einer tatsächlich erzielten Jahresdurchschnittsrendite in Höhe von 3,49 % p.a. liegt das Beamten- Pensionsdepot mit 0,51 % p.a. unter der internen Zielvorgabe.“³

Der gesamte Bericht von Rödl & Partner wird dem Lagebericht als Anlage beigelegt.

³ Rödl & Partner GmbH; Berichtswesen über das Beamten- Pensionsdepot 2010 vom 20.01.2011

1.2.6 Zinsen und Verbindlichkeiten

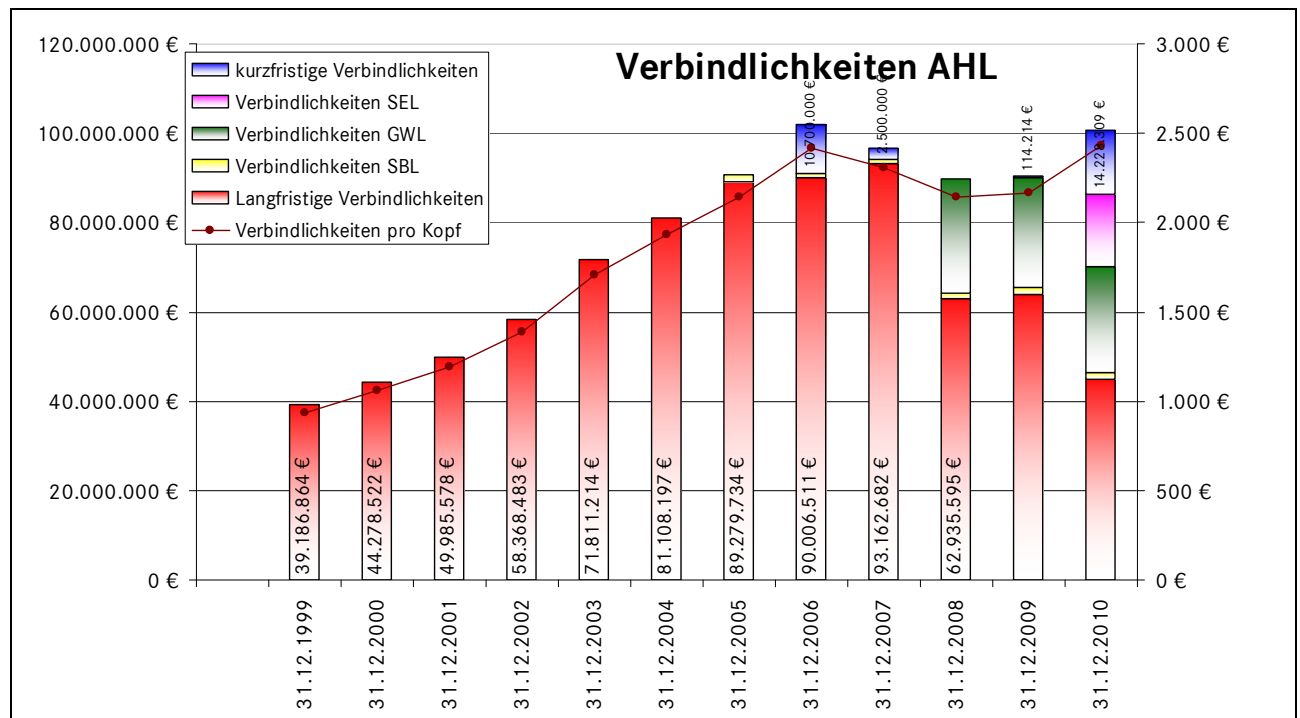
Zinsen Kontenarten	Aufwendungen		
	Plan 2010	Ist 2010	Abweichung
551 Zinsaufwendungen	2.692.000 €	2.257.574 €	434.426 €
559 Sonstige Zinsen und ähnliche Aufwendungen	47.000 €	112.096 €	-65.096 €
gesamt	2.739.000 €	2.369.671 €	369.329 €

Der Zinsaufwand für den Kernhaushalt der Alten Hansestadt Lemgo sinkt um 369.239 €. Wie im Bereich Finanzen ist der Blick auf den Kernhaushalt ohne das Einbeziehen der Eigenbetriebsähnlichen Einrichtungen eine sehr verkürzte Sichtweise und sie spiegelt die dramatische Verschlechterung des Finanzergebnisses in keinsten Weise wieder. Durch die Auslagerung von Anlagevermögen aus der Kernbilanz zur SEL wurde selbstverständlich auch der auf diesem Vermögen lastende Fremdfinanzierungsanteil verschoben. Mit Vermögensübertrag wurden somit auch 16,2 Mio. € an Verbindlichkeiten verlagert.

Die Verbindlichkeitenstruktur im „inneren Konzern“ stellt sich wie folgt dar:

Stand	Langfristige Verbindlichkeiten	kurzfristige Verbindlichkeiten	Verbindlichkeiten SBL	Verbindlichkeiten GWL	Verbindlichkeiten SEL	Gesamt Verbindlichkeiten	Differenz
31.12.1999	39.186.864 €					39.186.864 €	
31.12.2000	44.278.522 €					44.278.522 €	5.091.658 €
31.12.2001	49.985.578 €					49.985.578 €	5.707.056 €
31.12.2002	58.368.483 €					58.368.483 €	8.382.905 €
31.12.2003	71.811.214 €					71.811.214 €	13.442.731 €
31.12.2004	81.108.197 €					81.108.197 €	9.296.983 €
31.12.2005	89.279.734 €		1.270.000 €			90.549.734 €	9.441.537 €
31.12.2006	90.006.511 €	10.700.000 €	1.148.253 €			101.854.764 €	11.305.030 €
31.12.2007	93.162.682 €	2.500.000 €	1.024.253 €			96.686.935 €	-5.167.829 €
31.12.2008	62.935.595 €		1.282.500 €	25.494.442 €		89.712.537 €	-6.974.398 €
31.12.2009	63.978.119 €	114.214 €	1.333.156 €	24.824.898 €		90.250.386 €	537.850 €
31.12.2010	44.736.991 €	14.228.309 €	1.760.306 €	23.573.372 €	16.251.724 €	100.550.702 €	10.300.315 €

Das Diagramm zeigt sehr anschaulich, dass die kurzfristigen Verbindlichkeiten zur Liquiditätssicherung (blau) immer dann einen deutlichen Umfang einnahmen, wenn konsumtive Auszahlungen nicht durch entsprechende Einzahlungen gedeckt waren. Das Haushaltsdefizit von 14.434.045 € findet sich nahezu 1:1 in den kurzfristigen Verbindlichkeiten wieder. Anders als 2009 stand 2010 jedoch kein Liquiditätsüberschuss zur Finanzierung der Fehlbeträge zur Verfügung. Die Alte Hansestadt Lemgo musste auf dem Kapitalmarkt tätig werden.



Wesentliche Erkenntnis für die Zukunft ist leider, dass, wenn sich die Haushaltsdefizite nicht verringern und die Stadt wieder durch ihre Erträge ihre Aufwendungen bestreiten kann, der konsumtiv verursachte Fremdkapitalanteil deutlich steigen wird. Die Aufwendungen für Zinsen und der Tilgungsanteil werden immer mehr Mittel binden und dem eigentlichen Finanzierungszweck Gelder entziehen. Damit wird ein Teufelskreis beginnen, der nur durch stringente eigene Haushaltskonsolidierung und eine erhöhte Finanzausstattung durch Bund und Land durchbrochen werden kann.

IV. Ergebnisse der Geschäftsbereiche

1. Übersicht

Geschäftsbereich	Ist 2009	Plan 2010	Ist 2010	Abweichung
010 Stabsstelle	- 370.815,57 €	- 744.222 €	- 716.296,00 €	27.926,00 €
100 Wirtschaftsförderung und Steuerung	- 2.570.758,69 €	- 2.876.684 €	- 2.765.160,43 €	111.523,57 €
200 Finanzen, Betriebe und Beteiligungen	1.352.606,25 €	3.147.254 €	3.161.237,75 €	13.983,75 €
300 Verwaltung und Bürgerservice	- 5.254.544,84 €	- 5.445.276 €	- 5.315.757,66 €	129.518,34 €
400 Jugend und Schule	- 16.346.429,48 €	-17.917.524 €	-16.931.958,12 €	985.565,88 €
500 Stadtplanung und Bauen	- 3.501.530,20 €	- 7.813.447 €	- 5.430.092,36 €	2.383.354,64 €
600 Kultur	- 2.194.691,96 €	- 2.282.968 €	- 2.034.665,08 €	248.302,92 €
900 Allgemeine Finanzwirtschaft	16.398.977,70 €	17.514.593 €	15.898.186,53 €	-1.616.406,47 €
Gesamtergebnis	-12.487.186,79 €	-16.418.274 €	-14.134.505,37 €	2.283.768,63 €

2. 010 Stabsstellen

GB	Produkt	Plan 2010	Ist 2010	Abweichung
010	001 002 002	-253.536 €	-234.253,24 €	19.282,76 €
	001 002 003	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	001 003 001	-69.184 €	-70.800,95 €	-1.616,95 €
	001 004 001	-90.478 €	-83.414,85 €	7.063,15 €
	001 005 001	-254.653 €	-265.350,39 €	-10.697,39 €
	001 005 002	-76.371 €	-62.476,57 €	13.894,43 €
010 Summe		-744.222 €	-716.296,00 €	27.926,00 €

3. GB 1 - Wirtschaftsförderung und Steuerung

GB	Produkt	Plan 2010	Ist 2010	Abweichung
100	001 001 001	-422.301 €	-429.603,93 €	-7.302,93 €
	001 002 001	-618.950 €	-600.167,53 €	18.782,47 €
	001 010 001	6.721 €	212.558,30 €	205.837,30 €
	008 001 001	-1.430.601 €	-1.399.131,59 €	31.469,41 €
	015 001 001	-176.171 €	-304.942,55 €	-128.771,55 €
	015 002 001	-235.382 €	-243.873,13 €	-8.491,13 €
100 Summe		-2.876.684 €	-2.765.160,43 €	111.523,57 €

Gez. Rolf Vieregge
(Geschäftsbereichsleiter)

4. GB 2 Finanzen, Betriebe und Beteiligungen

GB	Produkt	Plan 2010	Ist 2010	Abweichung
200	001 006 005	-1,00 €	0,00 €	1,00 €
	001 009 001	-516.246 €	-501.823,82 €	14.422,18 €
	001 009 006	-480.646 €	-490.182,47 €	-9.536,47 €
	001 009 008	-341.893 €	-379.963,48 €	-38.070,48 €
	001 013 010	-10.129 €	70.800,00 €	80.929,00 €
	002 001 001	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	010 005 001	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	011 003 002	-5.854 €	39.338,42 €	45.192,42 €
	012 001 002	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	013 001 001	-575.419 €	-532.120,00 €	43.299,00 €
	013 004 002	-478.467 €	-474.068,17 €	4.398,83 €
	013 006 001	-18.361 €	-15.800,00 €	2.561,00 €
	015 004 003	5.574.270 €	5.445.057,27 €	-129.212,73 €
200 Summe		3.147.254 €	3.161.237,75 €	13.983,75 €

Im GB 2 ist es bedingt durch das Produkt „Beteiligungsverwaltung“ zu einer Gesamtverschlechterung von 160 TEUR gekommen. Die Konzessionsabgaben, die noch mit 2,7 Mio. EUR kalkuliert waren, sind mit 2,4 Mio. EUR um 300 TEUR hinter den Erwartungen zurück geblieben. Ursache war hier, dass durch die Wirtschaftskrise aber auch durch Veränderungen im Konzessionsabgaberecht der Ansatz nicht erreicht werden konnte. Ergebnisverbessernd waren die Gewinnablieferungen der ALG mit über 336 TEUR und damit über 100 TEUR über Ansatz, die allerdings durch Mindergewinnanteile bei anderen verbundenen Unternehmen wieder aufgezehrt worden sind.

Gez. Peter Gröne
(Geschäftsbereichsleiter)

5. GB 3 Verwaltung und Bürgerservice

GB	Produkt	Plan 2010	Ist 2010	Abweichung
300	001 006 001	-324.118 €	-293.348,38 €	30.769,62 €
	001 006 003	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	001 008 001	-338.279 €	-331.345,77 €	6.933,23 €
	001 008 004	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	001 008 005	-910.783 €	-1.215.756,26 €	-304.973,26 €
	001 011 001	-540.282 €	-512.172,03 €	28.109,97 €
	002 001 001	-262.595 €	-234.822,56 €	27.772,44 €
	002 002 006	3.118 €	-5.320,84 €	-8.438,84 €
	002 002 007	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	002 010 001	-423.570 €	-397.427,67 €	26.142,33 €
	002 011 001	-193.972 €	-184.021,60 €	9.950,40 €
	002 015 001	-1.084.976 €	-1.049.403,00 €	35.573,00 €
	005 003 001	-407.194 €	-387.193,48 €	20.000,52 €
	005 003 009	-665.508 €	-415.338,43 €	250.169,57 €

	010 005 001	-276.600 €	-271.416,51 €	5.183,49 €
	010 008 003	-20.517€	-18.191,13 €	2.325,87 €
	011 002 002	0,00 €	0,00 €	0,00 €
300 Summe		-5.445.276 €	-5.315.757,66 €	129.518,34 €

Gez. Josef Fischer-Bernard
(Geschäftsbereichsleiter)

6. GB 4 Jugend und Schule

GB	Produkt	Plan 2010	Ist 2010	Abweichung
400	003 001 001	-476.996 €	-306.396,07 €	170.599,93 €
	003 001 011	-2.544.892 €	-2.315.970,42 €	228.921,58 €
	003 001 041	-1.160.163 €	-1.057.969,74 €	102.193,26 €
	003 001 051	-1.008.859 €	-954.683,54 €	54.175,46 €
	003 001 061	-2.326.111 €	-2.406.149,21 €	-80.038,21 €
	003 001 071	-367.313 €	-346.775,40 €	20.537,60 €
	003 001 081	116 €	49.966,14 €	49.850,14 €
	006 001 011	-1.658.695 €	-1.600.699,24 €	57.995,76 €
	006 001 030	-3.006.576 €	-2.780.345,39 €	226.230,61 €
	006 002 001	-626.908 €	-616.638,10 €	10.269,90 €
	006 002 002	-478.948 €	-403.241,28 €	75.706,72 €
	006 003 001	-4.262.179 €	-4.193.055,87 €	69.123,13 €
400 Summe		-17.917.524 €	-16.931.958,12 €	985.565,88 €

Gez. Reinhold Tölke
(Geschäftsbereichsleiter)

7. GB 5 Stadtplanung und Bauen

GB	Produkt	Plan 2010	Ist 2010	Abweichung
500	002 007 001	-107.034 €	-17.501,17 €	89.532,83 €
	009 001 001	-435.779 €	-333.651,60 €	102.127,40 €
	010 001 001	-274.880 €	-153.460,52 €	121.419,48 €
	010 003 001	-187.896 €	-160.345,80 €	27.550,20 €
	011 002 001	-11.755 €	0,00 €	11.755,00 €
	011 003 001	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	012 001 001	-6.800.236 €	-4.776.968,53 €	2.023.267,47 €
	012 003 001	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	012 004 001	-2.549 €	0,00 €	2.549,00 €
	012 005 001	6.682 €	11.603,04 €	4.921,04 €
	013 004 001	0,00 €	232,22 €	232,22 €
	014 006 001	0,00 €	0,00 €	0,00 €
500 Summe		-7.813.447 €	-5.430.092,36 €	2.383.354,64 €

Gez. Helmut Strüßmann
(Geschäftsbereichsleiter)

8. GB 6 Kultur

GB	Produkt	Plan 2010	Ist 2010	Abweichung
600	004 001 001	-468.835 €	-470.695,47 €	-1.860,47 €
	004 003 001	-67.424 €	8.008,50 €	75.432,50 €
	004 004 001	-196.946 €	-139.143,29 €	57.802,71 €
	004 005 001	-281.387 €	-261.467,68 €	19.919,32 €
	004 006 001	-443.242 €	-402.639,19 €	40.602,81 €
	004 007 001	-550.433 €	-532.956,20 €	17.476,80 €
	004 008 001	-274.701 €	-235.771,75 €	38.929,25 €
600 Summe		-2.282.968 €	-2.034.665,08 €	248.302,92 €

Gez. Annette Paschke-Lehmann
(Geschäftsbereichsleiterin)

9. Allgemeine Finanzwirtschaft

GB	Produkt	Plan 2010	Ist 2010	Abweichung
900	016 001 001	34.398.104 €	32.029.945,18 €	-2.368.158,82 €
	016 002 001	-14.472.247 €	-14.348.968,42 €	123.278,58 €
	016 003 001	74.581 €	74.426,89 €	-154,11 €
	016 003 002	0,00 €	100.152,51 €	100.152,51 €
	016 004 001	-2.485.845 €	-1.957.369,63 €	528.475,37 €
900 Summe		17.514.593 €	15.898.186,53 €	-1.616.406,47 €

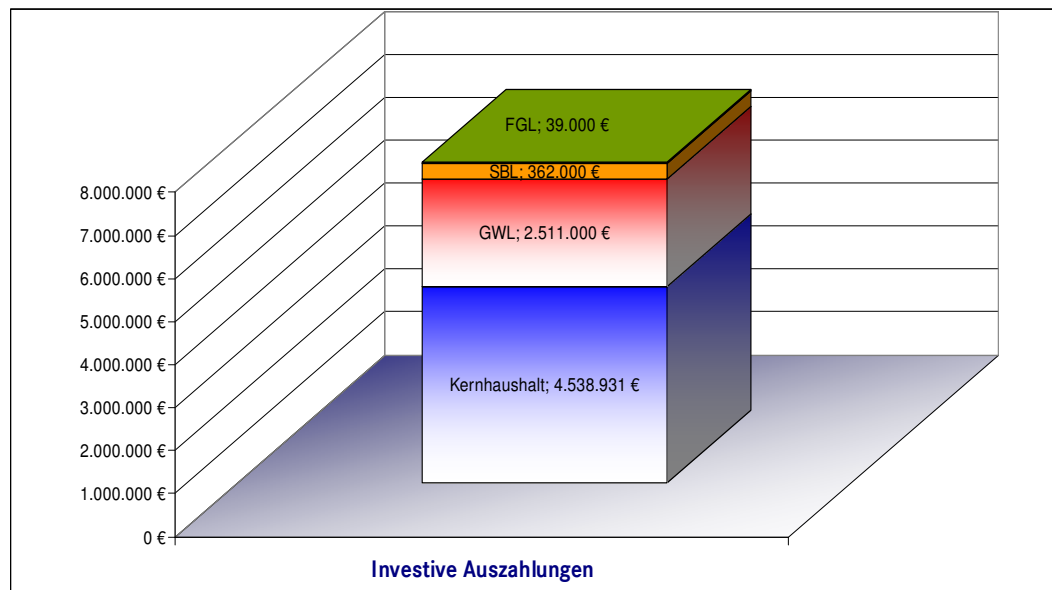
Die Allgemeine Finanzwirtschaft dient der Finanzierung des gesamten Haushalts. Die Abweichungen zu den einzelnen Ansätzen sind im ersten Teil des Lageberichts umfassend erläutert bzw. finden sich bei den Berichten aus den Geschäftsbereichen.

Gez. Peter Gröne
(Geschäftsbereichsleiter)

V. Abschreibungen vs. Investitionen

Im Jahr 2010 wurden im Kernhaushalt ein 6 Mio. € in neue Sachanlagen investiert. Hierfür hat die Alte Hansestadt Lemgo Zuwendungen Dritter in Höhe von 7,6 Mio. € erhalten. 4,2 Mio. € Abschreibungen auf Sachanlagen stehen 750 T€ Sonderpostenaufösungen für in der Vergangenheit erhaltene Zuschüsse und Beiträge gegenüber. Die Abschreibungen auf das Vermögen überstiegen die Neuinvestitionen um 2,3 Mio. €.

Die Alte Hansestadt Lemgo hat incl. ihrer eigenbetriebsähnlichen Einrichtungen im Geschäftsjahr 2010 7,4 Mio. € in neue Sachanlagen investiert.



VI. Eigenkapitalentwicklung

Das Eigenkapital oder auch die allgemeine Rücklage ist mit der Eröffnungsbilanz zum 01.01.2008 mit 175.193.321,33 EUR ausgewiesen worden. Durch zulässige Berichtigungen in den Jahresabschlüssen 2008 bis 2010 hat es folgende Entwicklungen genommen.

01.01.2008	Eröffnungsbilanz	175.193.321,33 €
31.12.2008	Wertkorrekturen im Anlagevermögen der Gebäudewirtschaft und beim Straßenvermögen (siehe jeweilige Jahresabschlüsse)	170.259.883,23 €
31.12.2009	Wertkorrekturen im Anlagevermögen beim Baugebiet Detmolder Weg / Pahnsiek und der Maria-Goeppert-Mayer-Str.	170.195.743,01 €
31.12.2010	Wertkorrekturen beim Straßenvermögen lt. Anhang zum Jahresabschluss	167.378.766,17 €

Durch die Jahresabschlüsse bis 2010 hat die allgemeine Rücklage folgende Entwicklung genommen:

Datum	Ergebnis	Neuer Stand
01.01.2008		167.378.766,17 €
31.12.2008	+ 10.897.898,66 €	178.276.664,83 €
31.12.2009	- 12.487.186,79 €*	178.276.664,83 €
31.12.2010	- 14.134.505,37 €*	167.646.286,05 €

*Das Defizit der Jahre 2009 und 2010 konnte teilweise durch den Einsatz der Ausgleichsrücklage ausgeglichen werden. Mit dem Jahresabschluss 2010 ist die Ausgleichsrücklage aufgebraucht.

Entwicklung der **Ausgleichsrücklage**:

Datum	Ergebnis	Neuer Stand
01.01.2008		15.991.313,38 €
31.12.2008	Jahresabschluss: keine Entnahme notwendig	15.991.313,38 €
31.12.2009	- 12.487.186,79 €* 	3.504.126,59 €
31.12.2010	- 14.134.505,37 €* 	0,00 €

Die Ausgleichsrücklage kann durch zukünftige positive Jahresabschlüsse wieder aufgefüllt werden. Dies ist aber derzeit nicht erkennbar.

VII. Rückstellungen

Laut anliegendem Rückstellungsspiegel sind in 2010 4,7 Mio. EUR den Rückstellungen zugeführt worden, denen planmäßige Auflösungen von 5 Mio. EUR gegenüberstehen. Darüber hinaus sind Rückstellungen in Höhe von 48 TEUR aufgelöst worden, weil der Anlass der Rückstellung entfallen ist. Der Rückstellungsspiegel weist demnach einen Endbestand von 56 Mio. EUR aus.

VIII. Gebührenhaushalte

1. Straßenreinigung und Winterdienst

Zum 01.01.2010 werden keine Gebühren mehr für den Winterdienst erhoben. Die Aufwendungen sollen durch eine Anhebung der Grundsteuer B um 8 Punkte gedeckt werden. Ab dem 01.01.2011 gilt dies ebenfalls für die Straßenreinigung.

Der Gebührenhaushalt Straßenreinigung wird im Geschäftsbereich 5 Stadtplanung und Bauen und dort im Bereich 660 Tiefbau im Produkt 012.005.001 – Straßenreinigung- geführt.

Der Gebührenhaushalt schließt im Jahresergebnis 2010 wie folgt ab:

	Plan 2010	Ist 2010	Abweichung
Erträge	150.000 €	144.281,80 €	-5.718,20 €
Aufwendungen	143.318 €	132.678,76 €	- 10.639,24 €
Ergebnis	6.682 €	11.603,04 €	4.921,04 €
Kostendeckungsgrad	100 %	100 %	

Die Aufwandseinsparungen sind hier im Personalaufwand entstanden. Die Wenigererträge liegen im Bereich der üblichen Schwankungen. Da hier ein Kostendeckungsgrad von 100 % erreicht wird und der Gebührenhaushalt ab 2011 über die Grundsteuer finanziert wird, sind hier weitergehende Analysen entbehrlich.

Meilensteine in der Straßenreinigung und dem Winterdienst:

01.01.2005	Umstellung von der wöchentlichen Reinigung auf die Reinigung alle 14 Tage Herausnahme vieler Anliegerstraßen aus der Straßenreinigung und dem Winterdienst.
01.01.2010	Aufnahme des Winterdienstes in die Steuerfinanzierung Anhebung der Grundsteuer B um 8 Punkte befristet für 2 Jahre
01.01.2011	<i>Aufnahme der Straßenreinigung in die Steuerfinanzierung</i> <i>Anhebung der Grundsteuer B um 6 Punkte befristet für 2 Jahre</i>

2. Abfallwirtschaft

Der Gebührenhaushalt wird im Geschäftsbereich 5 Stadtplanung und Bauen und dort im Bereich 660 Tiefbau im Produkt 011.002.001 –Abfallwirtschaft– geführt.

Der Gebührenhaushalt schließt im Jahresergebnis 2010 wie folgt ab:

	Plan 2010	Ist 2010	Abweichung
Erträge	2.535.000 €	2.498.026,89 €	-36.973,11 €
Aufwendungen	2.546.755 €	2.498.026,89 €	- 48.728,11 €
Ergebnis	-11.755 €	-0,00 €	11.755,00 €

Mehrerträgen von 20.337,69 EUR bei den Gebühren und 102.744,01 EUR bei den Erträgen aus Altpapierverkäufen stehen Mindererträge aus der Auflösung des Sonderpostens Müll (Gebührenausgleichsrücklage) in Höhe von 158.055,76 EUR gegenüber. Wie schon in 2009 konnte bei Aufstellung des Haushaltes nicht damitgerechnet werden, dass sich die Altpapiererlöse so erfreulich entwickeln würden. Der Markt für Altpapier ist im Zuge der Weltwirtschaftskrise zusammengebrochen und hat sich aber sehr schnell nachhaltig erholt. In den Erträgen war eine Entnahme aus dem Sonderposten Müll (Gebührenausgleichsrücklage) von 395 TEUR geplant. Zum Ausgleich des Gebührenhaushaltes mussten aber nur 236.944,24 EUR der Rücklage entnommen werden.

Aufwandsarten	Plan 2010	Ist 2010	Abweichung
Personalaufwand	57.136 €	56.547,20 €	-588,80 €
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.441.413 €	2.393.064,07 €	- 48.348,93 €

Sonstige	1.500 €	1.709,62 €	209,62 €
Interne Leistungsverrechnungen	46.706 €	46.706 €	0 €

Minderaufwendungen sind im Bereich der Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen entstanden, insbesondere für die Deponiegebühren, die 48 T€ niedriger ausgefallen sind als geplant. Die Entwicklung der Jahres-Abfallgebühren am Beispiel eines Haushalts mit einer 60l grauen (vierwöchentliche Abfuhr) und einer 60l grünen Tonne:

2006	114,49 €	2009	93,36 €
2007	112,24 €	2010	93,36 €
2008	102,55 €	2011	108,84 €

Die Entwicklung des Sonderpostens Müll (Gebührenaussgleichsrücklage)

Überschuss des Jahres 2007		
Ergebnis		266.473,61€
Ausgleich soll erfolgen bis HHJahr	2010	
Entnahme aus der Rücklage 2004	108.139,51 €	
Entnahme aus der Rücklage 2005	3.860,49€	
Entnahme für 2009		160.046,66€
Entnahme für 2010		106.426,95€
Überschuss des Jahres 2008		
Ergebnis		246.663,82€
Ausgleich soll erfolgen bis HHJahr	2011	
Entnahme aus der Rücklage 2005	110.204,51€	
Entnahme aus der Rücklage 2006	179.295,49€	
Entnommen für 2010		130.517,29€
Vorgesehen für 2011		116.146,53€
Überschuss des Jahres 2009		
Ergebnis		-0,29€
Ausgleich soll erfolgen bis HHJahr	2012	
Entnahme aus der Rücklage 2006	129.739,34€	
Entnahme aus der Rücklage 2007	160.046,66€	
Vorgesehen für 2011 / 2012		-0,29€
Überschuss des Jahres 2010		
Ergebnis		0
Ausgleich soll erfolgen bis HHJahr	2013	
Entnahme aus der Rücklage 2007	106.426,95€	
Entnahme aus der Rücklage 2007	130.517,29€	
Vorgesehen für 2011 / 2012		0

Stand des Sonderpostens am 31.12.2009		
Bestand aus	2007	0,00 €
	2008	116.146,53 €
	2009	-0,29 €
	2010	0,00 €
	Summe	116.146,24 €

Anfangsbestand	Entnahme	Zuführung	Endbestand
353.090,48 €	236.944,24 €	0 €	116.146,24 €

3. Stadtentwässerung

Der Gebührenhaushalt wird seit dem 01.01.2010 im Geschäftsbereich 2 Finanzen, Betriebe und Beteiligungen und dort im Produkt 011.003.002 geführt. Ursächlich hierfür war die Gründung der eigenbetriebsähnlichen Einrichtung Stadtentwässerung Lemgo SEL zum 01.01.2010. Der SEL wurden im ersten Schritt die Aufgaben der Abwasserbeseitigung, des Wasser und Wasserbaus und die altlastenbedingten Gefahren übertragen. Die Verzahnung zwischen allen eigenbetriebsähnlichen Einrichtungen und der Stadt ist im GB 2 Finanzen, Betriebe und Beteiligungen organisatorisch angeordnet.

Der SEL nicht übertragen ist die Pflicht zur Erhebung der Abwassergebühren. Dies hätte neben rechtlichen Problemen auch rein praktische Probleme und erhebliche zusätzliche Kosten mit sich gebracht. So werden die von der Stadt zu erhebenden Abwassergebühren für z. B. das Niederschlagswasser mit den übrigen Grundbesitzabgaben wie z. B. der Grundsteuer erhoben. Wenn nunmehr die SEL die Gebühren erheben würde, würde dies doppelten Aufwand in der Datenhaltung und auch für den Postversand bedeuten. Aus dem Grunde erhebt die Stadt die Entwässerungsgebühren und leitet sie an die SEL weiter. Für den Bereich u. a. des Schmutzwassers erheben die Stadtwerke als Erfüllungsgehilfe für die Stadt die Gebühren und führen sie an die Stadt ab. Die Stadt leitet auch diese Gebühren an die SEL weiter.

Für die Berichterstattung werden deshalb auch die Daten aus dem Abschluss der SEL für das Produkt Abwasserbeseitigung herangezogen. In den Fällen ist dies besonders kenntlich gemacht.

Bis zum 31.12.2009 wurde dieser Bereich im Geschäftsbereich 5 Stadtplanung und Bauen und dort im Bereich 660 Tiefbau im Produkt 011.003.001 – Abwasserbeseitigung – geführt.

Neuorganisation der Abwasserbeseitigung in Lemgo

Vor dem Hintergrund der steigenden steuerlichen Belastungen in der Abwasserbeseitigungsgesellschaft Lemgo GmbH (ALG) hat sich die ALG dazu entschlossen, bei der Wirtschaftsberatungsgesellschaft Rödl &

Partner Gutachten mit dem Ziel der Ermittlung der wirtschaftlichsten Organisationsform für die Gebührenzahler und die Stadt Lemgo in Auftrag zu geben.

Auszüge aus der Vorstellung der Wirtschaftsberatungsgesellschaft Rödl und Partner zur Neuorganisation im:

Rödl & Partner

Ausgangssituation

- Abwasserbeseitigung wird seit 1995 in Lemgo geteilt wahrgenommen:
 - Kanalnetz im Eigentum der Stadt
 - Großbauwerke im Eigentum der ALG
- Gegenstand der ALG sind der Bau und Betrieb von Einrichtungen der städtischen Entwässerung; die hoheitliche Aufgabe der Entwässerung liegt bei der Stadt
- Vorsteuerabzug für Investitionskosten:
 - erhebliche Effekte in den ersten Jahren aufgrund hoher Investitionen
 - in den letzten Jahren: gezahlte Umsatzsteuer größer Vorsteuer

Auftragsgegenstand

- **Ziel der Stellungnahmen:**
Ermittlung der wirtschaftlichsten Organisationsform für die Gebührenzahler und die Stadt Lemgo
- **1. gutachterliche Stellungnahme:**
steuerliche Auswirkungen der Handlungsalternativen:
 - Beibehaltung des Status Quo
 - Aufgabenübertragung ohne Vermögensübertragung
 - Aufgabenübertragung mit Vermögensübertragung
- **2. gutachterliche Stellungnahme:**
quantitativer Vergleich der drei Alternativen

Grundlage des Gutachtens waren u. a. die Jahresabschlüsse 2007 und 2008 und die Finanzplanung der Jahre 2009 – 2013.

Die 3 Alternativen waren:

- Rückübertragung der Vermögenswerte der ALG auf die Stadt
- Aufgaben(rück)übertragung ohne Vermögensübertragung
- Beibehaltung des Status Quo

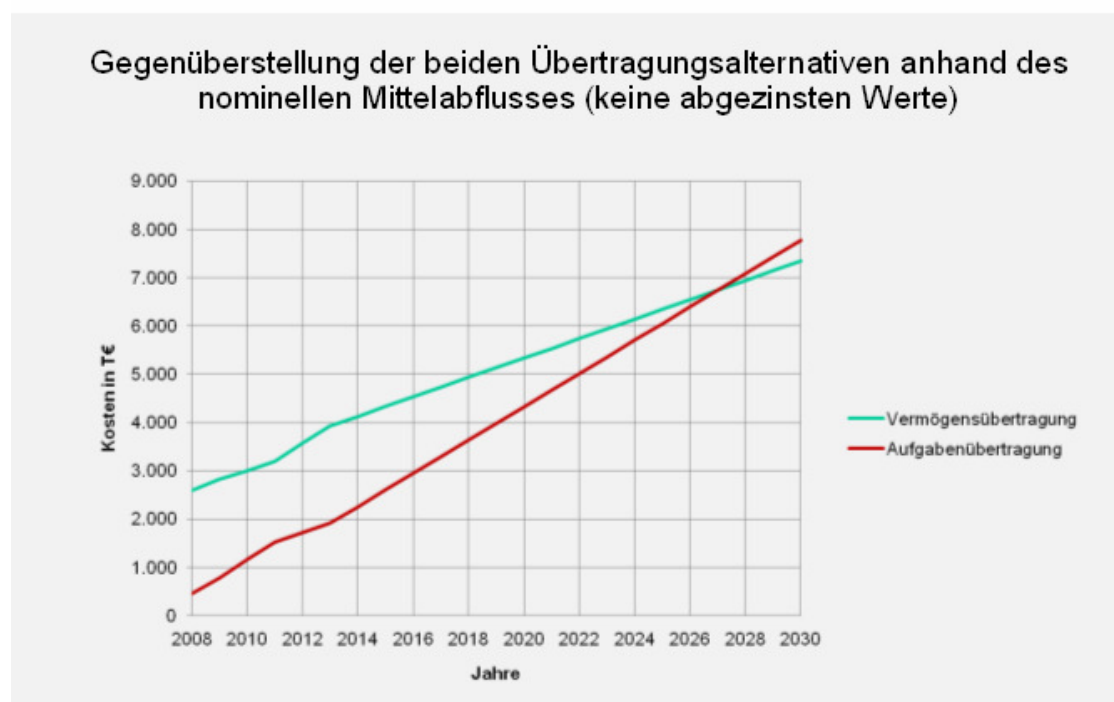
Die Beibehaltung des Status Quos war mit Abstand die unwirtschaftlichste Lösung. Dies hängt mit den erheblichen Steuerlasten zusammen, die hierbei entstehen. Beispielhaft sei hier die Umsatzsteuer genannt. Umsatzsteuer ist immer dann eine Belastung, wenn der Umsatzsteuer keine Vorsteuer gegenübersteht. Dies wird bei den Personalkosten deutlich. Personalkosten sind in der ALG in Höhe von rd. 1 Mio. EUR entstanden. Diese 1 Mio. EUR wurden der Stadt im Rahmen der Entgeltberechnung nach den Leitsätzen für Selbstkostenpreise in Rechnung gestellt. Dies dann allerdings mit 19 % MwSt. Allein aus diesem Vorgang wurden aus 1 Mio. EUR Personalkosten 1,2 Mio. EUR Personalkosten. 200.000 EUR MwSt. allein aus diesem Vorgang jährlich. Hinzu kommen aus der Berechnung nach den Leitsätzen kalkulatorische Verzinsungen des betriebsnotwendigen Kapitals auf die auch MwSt., und da dies letztlich den Gewinn ausmachte, auch alle Gewinnsteuern anfielen.

Damit konzentrierte sich das Gutachten letztlich auf die beiden verbleibenden Alternativen.

Die Rückübertragung mit Vermögenswerten bedurfte hoher Anfangsinvestitionen. Zum Teil wären Vorsteuerabzüge rückabgewickelt worden und für die Übertragung der Grundstücke und Gebäude Grunderwerbssteuer angefallen. Bei einer Rückübertragung ohne Vermögenswerte müsste die GmbH bestehen bleiben und als alleinige Vermögensverwaltungsgesellschaft auftreten. Hierfür muss dann allerdings eine Betriebspacht gezahlt werden auf die wiederum MwSt entfällt.

Mittels einer Zeitreihenanalyse ist der Zeitpunkt ermittelt worden, an dem die Rückübertragung mit Vermögensübertragung günstiger ist als die ohne. Der Zeitpunkt liegt in 2027.

Zeitreihenanalyse



In Anbetracht der langen Laufzeit von rd. 19 Jahren und den damit verbundenen Unsicherheiten insbesondere auf der steuerlichen Seite (Umsatzsteuerpflicht der Abwasserbeseitigung) hat die Geschäftsführung der ALG empfohlen eine Aufgabenrückübertragung ohne Vermögensübertragung zu beschließen. Die entsprechenden Beschlüsse zur Umsetzung wurden im Aufsichtsrat der ALG, der Gesellschafterversammlung der ALG und letztlich am 21.09.2009 und 14.12.2009 im Rat der Stadt Lemgo gefasst.

Zum 01.01.2010 sind dann die Aufgaben der ALG auf die Stadt Lemgo rückübertragen worden. Die Vermögenswerte sind in der ALG verblieben. Zwischen der ALG und der Stadt Lemgo ist ein Betriebspachtvertrag abgeschlossen worden mit dem Inhalt, dass die Stadt Lemgo die Anlagen der ALG betreibt und die ALG die erforderlichen Neuinvestitionen veranlasst. Für den Betrieb zahlt die Stadt der ALG ein angemessenes Entgelt.

In 2010 sind 8 Mio. EUR Eigenkapital in die Stadt (SEL) zurückgeführt worden.

Jahresabschluss 2010 der Stadt:

2010	Plan 2010	Ist 2010	Abweichung
Erträge	9.983.710 €	9.702.502,25 €	- 281.207,75 €
Aufwendungen	9.989.564 €	9.663.163,83 €	- 326.400,17 €
Summe	-5.854 €	39.338,42 €	45.192,42 €

Der Überschuss von 45.192,42 EUR verbleibt im Haushalt der Stadt Lemgo. Der Überschuss ist darauf zurückzuführen, dass die Zuführung zu den Pensions- und Beihilferückstellungen pauschaliert nach den Werten der KGST berechnet werden. Tatsächlich sind in 2010 diese Beträge aber nicht in der Größenordnung angefallen. Die Stadt Lemgo hat sich für das pauschalierte Verfahren entschieden, da ansonsten hierfür Gutachten erstellt werden müssten, dessen Aufwand in keinem Verhältnis zur weiteren Genauigkeit steht. Hier entsteht eine Abweichung von 0,5 %, die hingenommen wird. Über die Jahre werden sich die Beträge ausgleichen.

Abrechnung des Gebührenhaushaltes im Jahresabschluss der SEL zum 31.12.2010:

Kontenklasse	Plan 2009	Plan 2010	Ist 2010	Abweichung
Aufwendungen	- €	10.587.850 €	10.451.715 €	- 136.135 €
Erträge	- €	12.664.823 €	12.802.478 €	137.655 €
Summe	- €	2.076.973 €	2.350.764 €	273.791 €

Der Gebührenhaushalt Abwasserbeseitigung schließt insgesamt ab mit einer Verbesserung von 273.791 EUR. Dieses erfreuliche Ergebnis ist auf folgende Ursachen zurückzuführen:

3.1 Erträge

Berichtskonto	Ist 2009	Plan 2010	Ist 2010	Abweichung Plan – Ist 2010
41 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	345.217,87 €	350.000 €	350.434,61 €	434,61 €
42 Sonstige Transferaufwendungen	0,00 €	9.947.500 €	9.667.574,60 €	-279.925,40 €
43 Öffentlich-Rechtliche Leistungs-entgelte	10.398.376,79 €	500.000 €	889.178,49 €	389.178,49 €
44 Privatrechtliche Leistungs-entgelte, Kostenerstattungen und Kostenumlagen	169.580,00 €	1.780.000 €	1.753.921,45 €	-26.078,55 €
45 Sonstige ordentliche Erträge	4.388,93 €	37.323 €	102.722,34 €	65.399,34 €
47 Aktivierter Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	34.695,20 €	50.000 €	38.646,78 €	-11.353,22 €
48 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	1.774.325,60 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Gesamterträge	12.726.584,39 €	12.664.823 €	12.802.478,27 €	137.655,27 €

Die Erträge weichen insgesamt um 138 TEUR von den Planungen ab.

3.1.1. Sonstige Transferaufwendungen (-erträge)

Wie oben erläutert erhebt die Stadt Lemgo die Entwässerungsgebühren und leitet sie an die SEL über diese Position weiter. Nachdem in 2009 die Schmutzwassermengen nochmals um rd. 65.000 m³ zurückgegangen sind, hat sich dies in 2010 stabilisiert. Der seit Jahren bestehende Trend, dass immer weniger Abwassermengen der Kanalisation zugeführt werden, setzte sich auch 2009 fort. So sind in 2009 nochmals rd. 65.000 m³ weniger Schmutzwasser der öffentlichen Kanalisation zugeführt worden als noch 2008.

Der Hauptanteil der Entwässerungsgebühren wird aufgebracht durch die Einleitung von Schmutzwasser von Grundstücken in die mit Kläranlagen verbundenen öffentlichen Abwasseranlagen. Die für diese Anschlüsse maßgeblichen Verbrauchswerte (Wasserverbrauch) haben sich wie folgt entwickelt:

Jahr	m³	Jahr	m³	Jahr	m³	Jahr	m³
1977 =	2.257.073	1988 =	1.955.211	1999 =	2.012.917	2010 =	1.852.929
1978 =	2.037.769	1989 =	1.976.393	2000 =	2.013.493		
1979 =	1.978.129	1990 =	1.983.812	2001 =	1.970.757		
1980 =	1.840.427	1991 =	2.016.296	2002 =	2.022.345		
1981 =	1.790.053	1992 =	2.022.142	2003 =	2.024.780		
1982 =	1.847.707	1993 =	2.015.379	2004 =	1.940.477		
1983 =	1.876.679	1994 =	1.945.559	2005 =	1.943.062		
1984 =	1.865.340	1995 =	1.967.318	2006 =	1.887.709		

1985 =	1.893.683	1996 =	1.934.233	2007 =	1.948.871		
1986 =	1.979.197	1997 =	1.888.541	2008 =	1.918.185		
1987 =	1.950.725	1998 =	2.024.470	2009 =	1.853.161		

3.1.2 Öffentlich rechtliche Leistungsentgelte

Unter öffentlich rechtlichen Leistungsentgelten sind die ertragswirksamen Auflösungen der Sonderposten für den Gebührenausschlag und der SoPos für die Beiträge angesiedelt. In 2010 war eine Auflösung von 500.000 EUR nur für den Gebührenausschlag geplant, die dann mit 515.371,63 EUR realisiert wurde. Sie musste deshalb in dem Umfang aufgelöst werden, da nach § 6 KAG Überschüsse im Gebührenhaushalt innerhalb von 3 Jahren nach Abschluss des Jahres in dem sie entstanden sind, zurückzugeben sind. Im Jahr 2007 sind der Stadt Lemgo zuviel gezahlte Abwasserabgaben in erheblichem Umfang rd. 1,2 Mio. EUR erstattet worden. Hiervon konnten bisher zum Ausgleich der Gebührenhaushalte rd. 700 TEUR an die Gebührenzahler zurückgegeben werden. Mit der letzten Rate in 2010 ist der Betrag komplett zurück geflossen.

Die übrigen 373.806,86 EUR resultierten aus nicht veranschlagten Erträgen aus der Auflösung der Sonderposten für die Beiträge.

3.1.3 Privatrechtliche Leistungsentgelte

Im Wesentlichen handelt es sich dabei um den Öffentlichkeitsanteil der Stadt für die Einleitung von Niederschlagswasser von den öffentlichen Straßen, Wegen und Plätzen in das öffentliche Kanalnetz. Bedingt durch insgesamt geringere Aufwendungen im Gebührenhaushalt konnte auch hier die Belastung der Stadt um rd. 40 TEUR reduziert werden. Als Öffentlichkeitsanteil werden 15 % der tatsächlich entstandenen Kosten der Stadt in Rechnung gestellt.

3.1.4 Erträge aus internen Leistungsverrechnungen

Da in 2010 die Straßen bei der Stadt geführt werden und die Kanäle bei der SEL, wird der Öffentlichkeitsanteil in 2010 als privatrechtliches Leistungsentgelt gebucht.

3.2 Aufwendungen (SEL)

Berichtskonto	Plan 2010	Ist 2010	Abweichung
0 Personalaufwendungen	- 1.689.811 €	- 1.540.203,10 €	- 149.607,90 €
51 Versorgungsaufwendungen	- 0,00 €	0,00 €	- €
52 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	- 2.643.399 €	2.825.985,36 €	182.586,36 €
54 Sonstige ordentliche Aufwendungen	- 3.001.200 €	2.740.738,58 €	-260.461,42 €
57 Bilanzielle Abschreibung	- 2.591.100 €	- 2.682.447,69 €	91.347,69 €
58 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	- 662.340 €	-662.340 €	0,00 €
Gesamtaufwendungen	- 10.587.850 €	- 10.451.714,73 €	- 136.135,27 €

3.2.1 Personalaufwendungen

Minderaufwendungen sind entstanden bei den Dienstaufwendungen für tariflich Beschäftigte (65 TEUR) und der Zuführung zur Altersteilzeitrückstellung (63 TEUR).

3.2.2 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Der Mehraufwand resultiert aus einer Vielzahl von z. T. gegenläufigen Effekten. So sind z. B. Mehraufwendungen in Höhe von 400 TEUR bei den Unterhaltungsaufwendungen entstanden. Enthalten sind hier neu gebildete Rückstellungen von 600 TEUR für notwendige Sanierungsarbeiten, die in 2010 aber nicht abgewickelt werden konnten. Diesem Mehraufwand standen Minderaufwendungen für die Beschaffung von Chemikalien (-115TEUR) und die Klärschlammabeseitigung (-55TEUR) gegenüber.

3.2.3 Sonstige ordentliche Aufwendungen

Sonstige ordentliche Aufwendungen sind in Höhe von 260 TEUR geringer ausgefallen als veranschlagt. Rd. 600 TEUR konnten bei der Betriebspacht an die ALG eingespart werden. Bei Aufstellung des WP der SEL waren die genauen Berechnungsmodalitäten für die Betriebspacht noch nicht bekannt und es stand auch noch nicht fest, wann die 8 Mio. EUR Eigenkapital an die Stadt ausgeschüttet werden. In der Betriebspacht war aber schon die Ausschüttung und damit die Kreditaufnahme in der ALG für das ganze Jahr kalkuliert. Die Ausschüttung ist dann zum 01.07.2010 erfolgt, so dass erheblich weniger Zinsen in der ALG zu zahlen waren. Auf Grund dieses Sachverhaltes wurde schon recht früh im Jahr der Betriebspachtvertrag bzw. die zu zahlende Betriebspacht angepasst.

Weiter konnten 105 TEUR bei der Abwasserabgabe eingespart werden.

Dem Sonderposten für den Gebührenausschlag (Gebührenausschlagrücklage) konnten aus dem Abschluss erfreulicherweise 479 TEUR zugeführt werden. Im Einzelnen siehe unten bei der gebührenrechtlichen Erweiterung.

3.2.4 Bilanzielle Abschreibungen

Mehraufwendungen für Abschreibungen 92 TEUR. Die bilanziellen Abschreibungen lassen sich immer nur mit einer gewissen Ungenauigkeit kalkulieren. So steht nicht immer fest, ob und wann eine Investition in die Nutzung geht und damit zu Abschreibungen führt.

3.3 Gebührenrechtliche Erweiterung:

Das im Haushaltsplan bzw. im Jahresabschluss ausgewiesene Ergebnis des Gebührenhaushaltes lässt unmittelbar keine Rückschlüsse auf das Rechnungsergebnis im Gebührenhaushalt zu. Das Haushaltsergebnis ist zu bereinigen. Im Haushaltsergebnis enthalten ist die Entnahme aus dem SoPo für den Gebührenausschlag (Gebührenausschlagrücklage). Um ermitteln zu können, ob die Gebührenerträge des laufenden Jahres die

Aufwendungen des laufenden Jahres decken können, sind diese aus dem Ergebnis herauszurechnen. Die übrigen Erträge aus der Auflösung der SoPo für erhaltene Zuwendungen und Beiträge sind gebührenrechtlich im Sinne des KAG Abzugskapital vom eingesetzten Kapital und fließen in die kalkulatorische Verzinsung mit ein. Da sie somit dort berücksichtigt werden, müssen sie als Ertrag aus der Gebührensicht herausgerechnet werden.

	Plan 2010	Ist 2010	Abweichung
Ergebnis Haushalt	2.076.973 €	2.350.763,54 €	273.790,54 €
./. Entnahme SoPo für den Gebührenaussgleich	500.000 €		15.371,63 €
./. Auflösung Sopo	350.000 €	350.433,42 €	433,42 €
./. Auflösung Sopo	0,00 €	373.806,86€	373.806,86 €
Zwischensumme	1.226.973 €	1.111.151,63 €	-115.821,37 €
Kalkulatorische Zinsen	2.288.863 €	2.288.862,94 €	0,00 €
ILV-Zinsen	662.340 €	662.340 €	0,00 €
Ergebnis vorläufig	-399.550 €	-515.371,63 €	-318.005,04 €
Nachrichtlich Entnahme Sonderposten	500.000 €	515.371,63 €	15.371,63 €
Ergebnis	100.050€	-0,00 €	

Der Gebührenhaushalt schließt damit vor der Abschlussbuchung (Entnahme SoPo Gebühren) mit einem Fehlbetrag von 515.371,63 € ab, der durch die erwähnte Entnahme ausgeglichen wird. Im Gesamtaufwand ist eine Zuführung zum Sonderposten Abwasser von 479 TEUR enthalten (Überschuss des Jahres 2010).

Entwicklung des SoPo Abwasserbeseitigung (Gebührenaussgleichsrücklage)

Überschuss des Jahres 2007		1.203.548,62 €
Ausgleich soll erfolgen bis HHJahr	2003 - 2010	
Ausgleich des Fehlbetrages 2005		-127.550,99 €
Überschussvortrag in NKF		1.075.997,63 €
Entnahme 2008		360.626,00 €
Entnahme 2009		200.000,00 €
Entnahme 2010		515.371,63 €
		0,00 €
Fehlbetrag des Jahres 2008		360.626,04 €
Entnahme aus Überschuss 2007		360.626,00 €
		0,04 €
Überschuss des Jahres 2009		192.583,50 €
Ausgleich soll erfolgen bis HHJahr	2005 - 2012	
Entnahme aus Überschuss 2007	200.000,00 €	
Entnahme 2011		192.583,50 €
Überschuss des Jahres 2010		479.040,32€

Ausgleich soll erfolgen bis HHJahr	2006 - 2013	
Entnahme aus Überschuss 2007	515.371,63 €	
Vorgesehen 2012 - 2013		479.040,32 €
Stand des Sonderpostens 31.12.2010		671.623,82 €

Entwicklung der Gebühren in der Abwasserbeseitigung:

Datum	Schmutzwasser je m³	Niederschlagswasser
01.01.2000	4,14 €	61,35 €
01.01.2002	4,09 €	50,23 €
01.01.2009	3,88 €	54,31 €

Entwicklung der Fehlbeträge/Überschüsse der letzten Jahre:

1998	-1.942.689,85 €	2004*	+105.415,88 €	2010*	+479.040,32 €
1999	-1.173.308,71 €	2005*	-393.460,27 €		
2000	-12.715,31 €	2006*	+146.040,85 €		
2001*	+408.771,84 €	2007*	+1.203.548,62 €		
2002*	+171.130,23 €	2008*	-360.626,04 €		
2003*	+27.167,86 €	2009*	+192.583,50 €		

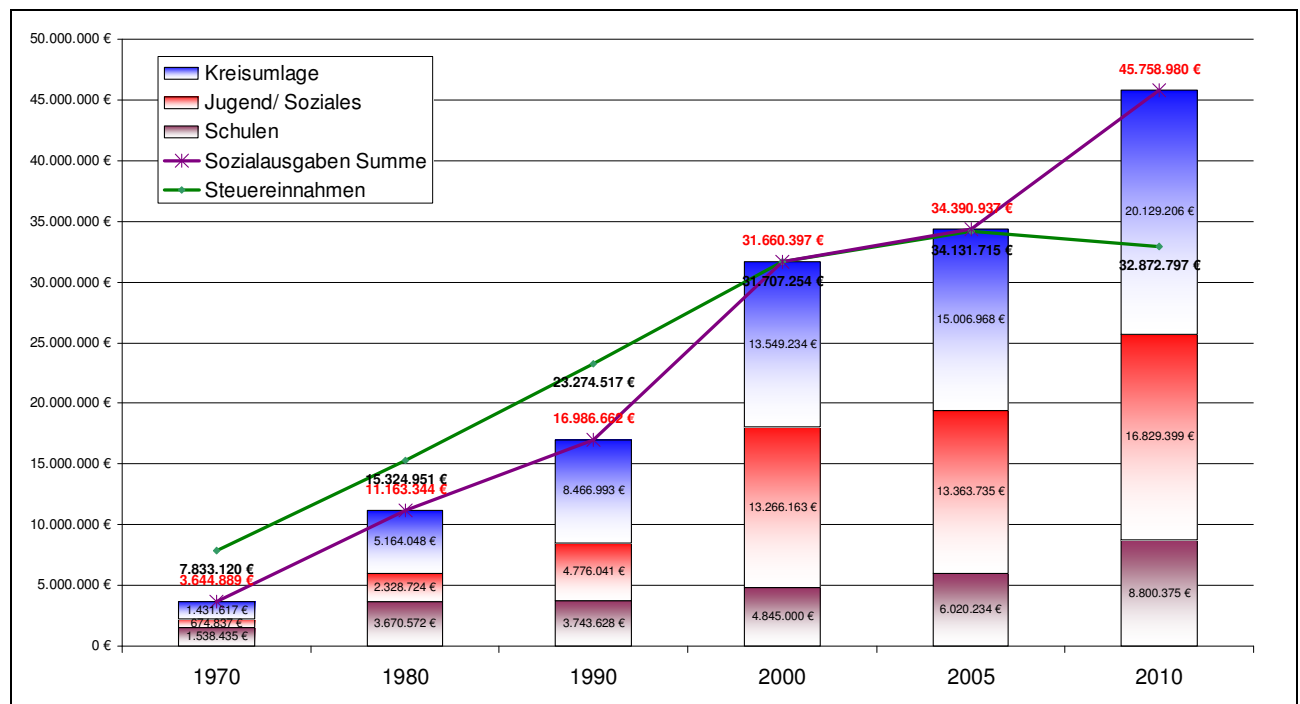
* (vor den Abschlussbuchungen)

IX. Kennzahlenset NRW

NKF - Kennzahlenset Nordrhein-Westfalen					
Analysebereich	Nr.	NKF-Kennzahlenset	2008	2009	2010
Hauswirtschaftliche Gesamtsituation	1.	Aufwandsdeckungsgrad	114,87	86,57	82,53
	2.	Eigenkapitalquote 1	50,17	47,40	49,27
	3.	Eigenkapitalquote 2	65,62	62,84	59,53
	4.	Fehlbetragsquote	0,00	6,34	7,78
Kennzahlen zur Vermögenslage	5.	Infrastrukturquote	44,46	44,01	27,75
	6.	Abschreibungsintensität	8,00	8,34	4,74
	7.	Drittfinanzierungsquote	30,89	32,96	36,42
	8.	Investitionsquote	48,10	119,89	44,94
Kennzahlen zur Finanzlage	9.	Anlagendeckungsgrad 2	96,82	91,21	84,47
	10.	Dynamischer Verschuldungsgrad	8,28	-18,16	-8,18
	11.	Liquidität 2. Grades	424,47	81,00	42,41
	12.	Kurzfristige Verbindlichkeitsquote	1,17	5,51	9,67
	13.	Zinslastquote	3,42	3,59	2,73
Kennzahlen zur Ertragslage	14.	Netto-Steuerquote	51,34	53,26	44,18
	15.	Zuwendungsquote	20,36	10,85	18,08
	16.	Personalintensität	15,17	17,76	15,50
	17.	Sach- und Dienstleistungsintensität	20,67	20,02	14,52
	18.	Transferaufwandsquote	37,95	39,97	52,81

X. Ausblick

Da die Zukunft des Jahres 2010 heute schon Vergangenheit ist, ist es unpassend das Folgejahr zu betrachten. Interessant ist jedoch ein Blick auf zwei Phänomene, die unsere Zukunft maßgeblich beeinflussen werden. Zum einen ist es der ungebrochene Trend, dass die stetig steigenden Aufwendungen für Soziales, Jugend und Schule seit dem Jahr 2000 nicht mehr durch eigene Steuererträge gedeckt werden können und somit ein Haushaltsausgleich aus eigener Kraft nicht komplett möglich sein wird.



Und zum Anderen, dass der in aller Munde befindliche demographische Wandel nicht nur die Gesellschaft verändern wird, sondern einen massiven Umverteilungseffekt in den öffentlichen und privaten Haushalten zur Folge haben wird. Bis hin zu Einnahmeausfällen aus der unten beschriebenen Nachhaltigkeitslücke für die Alte Hansestadt Lemgo von 80.000.000 €!

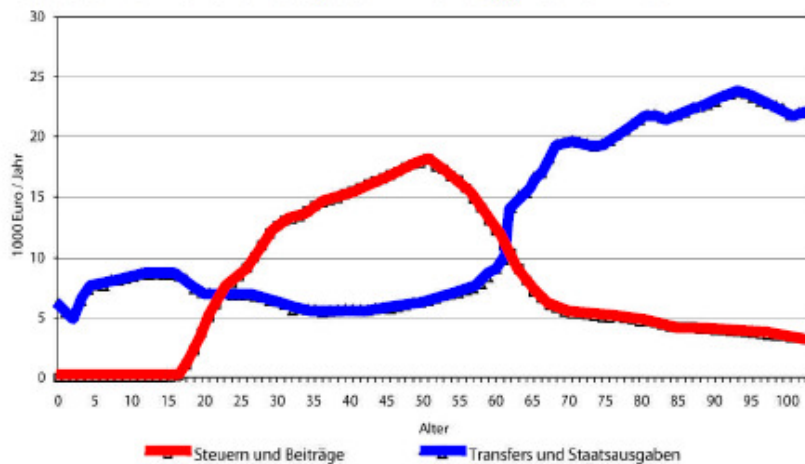
Dr. Hans Peter Gatzweiler vom Bundesinstitut für Bau-, Stadt- und Raumforschung (BBSR) hat in einem vielbeachteten Vortrag vor den bundesdeutschen Kämmerern und Finanzverantwortlichen des Bundes und der Länder darauf hingewiesen, dass Staatseinnahmen und -ausgaben ganz erheblich vom Lebensalter abhängen. Ein „finanzpolitischer Überhang“ entsteht in der „Boomphase“ des Lebens zwischen 25 und 60 Jahren. Davor und vor allem danach zahlt der Staat über seine Sozialsysteme deutlich mehr aus, als er einnimmt. Verschiebt sich nunmehr die Alterspyramide nach rechts (s. auf das Schaubild unten), dann geraten die Staatsfinanzen aus dem Ruder. Jede Stadt kann die finanzielle Entwicklung für sich ausrechnen. Auch für die Alte Hansestadt Lemgo wird die Nachhaltigkeitslücke als schrumpfende Stadt 1.500 bis 2.500 Euro pro Einwohner betragen. Damit werden die Transferleistungen deutlich zunehmen, die Kreisumlage wird deutlich stei-

gen, wohingegen die Einnahmen aus Leistungssteuern (Einkommens-, Lohnsteuer) und Konsumsteueranteilen wie der Umsatzsteuer sinken werden.

Finanzpolitische Folgen der demographischen Alterung in Deutschland



Staatseinnahmen und -ausgaben in Abhängigkeit vom Alter



Quelle: Arndt und Bonin 2002, IZA DP No. 667

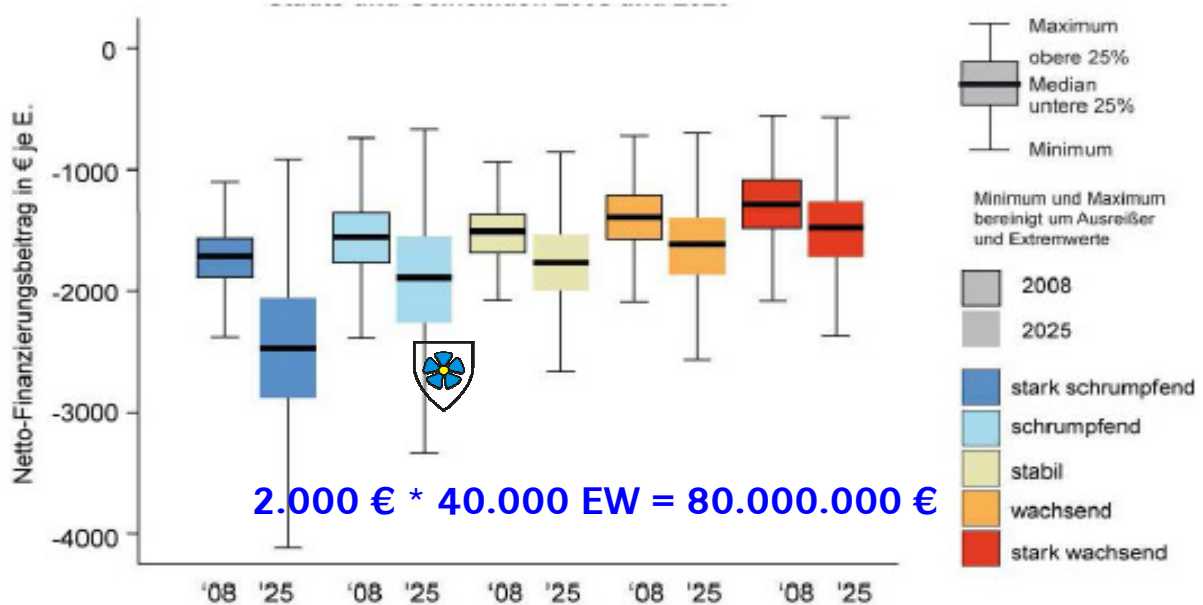
Das Altersprofil der staatlichen Ausgaben pro Kopf verhält sich nahezu spiegelbildlich zum Profil der öffentlichen Einnahmen.

Dr. Hans-Peter Götzel, BBSR

Sieburg – Oktober 2010
Folie 5

© BBSR Bonn 2010

Finanzpolitische Nachhaltigkeitslücke 2008 und 2025 in schrumpfenden und wachsenden Städte und Gemeinden



Datenbasis: Laufende Raumbeobachtung des BBSR

© BBSR Bonn 2010

Dr. Hans-Peter Götzel, BBSR

Sieburg – Oktober 2010
Folie 7

© BBSR Bonn 2010

XI. Übersicht über die Mitglieder des Rates und des Verwaltungsvorstandes 2010

Aufstellung siehe Anlage

Lemgo, 10. Oktober 2012

Dirk Tolkemitt

1. Beigeordneter und Stadtkämmerer

Peter Gröne

Geschäftsbereichsleiter Finanzen u. Beteiligungen

Nachname, Vorname Anschrift	Politische Funktion	Selbständige Tätigkeit	Unselbständige Tätigkeit	Gewerbe/Firma Tätigkeit Anschrift	Mitgliedschaften in Aufsichtsräten und anderen Kontrollgremien i.S.d. § 125 Abs. 1 Satz 3 des Aktengesetzes	Mitgliedschaft in Organen von selbstständigen Aufgabenbereichen der Gemeinde in öffentlich- rechtlicher oder privatrechtlicher Form	Mitgliedschaft in Organen privatrechtlicher Unternehmen
Austermann, Reiner, Dr.				Bürgermeister		Mitglied Aufsichtsrat Abfallbeseitigungs GmbH Lippe; Mitglied Verwaltungsrat Abfallwirtschaftsverband Lippe; Mitglied Kuratorium Fachhochschule Lippe; Mitglied Förderverein Fachhochschule Lippe; Mitglied Gesellschafterversammlung GBR Hexenbürgermeisterhaus; Mitglied Verbandsversammlung Kommunales Rechenzentrum Minden-Ravensberg/Lippe; Verwaltungsrat Kommunales Rechenzentrum Minden-Ravensberg/Lippe; Mitglied Mitgliederversammlung Städte- und Gemeindebund Nordrhein-Westfalen; Stellv. Mitglied Hauptausschuss Städte- und Gemeindebund Nordrhein-Westfalen; Mitglied Mitglied Präsidium Städte- und Gemeindebund Nordrhein-Westfalen; Mitglied Zweckverbandversammlung Sparkasse Lemgo; Mitglied Verwaltungsrat Sparkasse Lemgo; Vorsitzender Kreditausschuss Sparkasse Lemgo; Mitglied Gesellschafterversammlung und Aufsichtsrat Stadtwirke Lemgo GmbH; Mitglied Aufsichtsrat Abwasserbeseitigungsgesellschaft Lemgo GmbH (ALG) Vorsitzender Vorstand Stiftung Kloster St. Loya; Mitglied Kuratorium Zweckverband Weser-renaissance Museum Schloß Brake; Stellv. Verbandsvorsteher Zweckverband Weser-renaissance Museum Schloß Brake	Vorsitzender Vorstand Verein St. Loya e.V.; Stellv. Mitglied Mitgliederversammlung und Vorstand Lemgo Marketing e.V.; Mitglied Beirat Lemgo Marketing e.V.; Mitglied Hauptversammlung Lippe Tourismus & Marketing e.V.;
Tollmeit, Dirk				Kämmerer		Stellv. Mitglied Aufsichtsrat Abfallbeseitigungs-GmbH Lippe; Stellv. Mitglied Verwaltungsrat Abfallwirtschaftsverband Lippe; Mitglied Aufsichtsrat Abwasserbeseitigungsgesellschaft Lemgo GmbH (ALG); Stellv. Mitglied Gesellschafterversammlung GBR Hexenbürgermeisterhaus; Mitglied Mitgliederversammlung und Vorstand Lemgo Marketing e.V.; Mitglied Mitgliederversammlung Städte- und Gemeindebund Nordrhein-Westfalen; Stellv. Mitglied Zweckverbandversammlung Sparkasse Lemgo; Mitglied Aufsichtsrat Stadtwirke Lemgo GmbH;	Mitglied Mitgliederversammlung und Vorstand Lemgo Marketing e.V.; Mitglied Aufsichtsrat Klinikum Lippe GmbH; Mitglied Aufsichtsrat Verkehrsbetriebe Extertal GmbH; Mitglied Aufsichtsrat Karl Köhne GmbH; Mitglied Aufsichtsrat VBE Spedition GmbH; Mitglied Vorstand Verein St. Loya e.V.
Baer, Alexander Grasweg 54 32657 Lemgo	Ratsmitglied		x	Sparkassenbetriebswirt Sparkasse Lemgo Mittelstr. 72-79, 32657 Lemgo		Gesellschafterversammlung Stadtwirke Lemgo GmbH	
Bauer, Renate Breite Str. 5 32657 Lemgo	Ratsmitglied			Rentnerin		Aufsichtsrat ALG Gesellschafterversammlung Stadtwirke Lemgo GmbH	
Bichmeier, Reinhard Spiegelberg 74a 32657 Lemgo	Ratsmitglied		x	Programmier Kommunales Rechenzentrum Minden-Ravensberg/Lippe Am Lindenhaus 21 32657 Lemgo		Gesellschafterversammlung Stadtwirke Lemgo GmbH Stellv. Mitglied im Aufsichtsrat der Stadtwirke Lemgo	
Bonnann, Karl-Hubertus, Dr.med. Peristr. 28 32657 Lemgo	Ratsmitglied 1.stellv. Fraktions- vorsitzender	x		Hautarzt Leopoldstr. 9 32657 Lemgo		Gesellschafterversammlung Stadtwirke Lemgo GmbH	
Bradt Müller, Horst Steinmüllerberg 5a 32657 Lemgo	Ratsmitglied 1.stellv. Fraktions- vorsitzender		x	Realschullektor Stefan-Ludwig-Jacob-Realschule Kalleial/Land NRW Hohle Str. 5 32689 Kalleial		Stellv. Mitglied Verwaltungsrat Abfallwirtschaftsverband Lippe Ordnr. Mitglied Aufsichtsrat ALG Gesellschafterversammlung Stadtwirke Lemgo GmbH Stellv. Mitglied Gesellschaftervers. KVG Gesellschaftervers. Gesellschaft für Abfallentsorgung Lippe mbH (GAL) Ordnr. Mitglied Verbandsvers. Abfallwirtschaftsverband Lippe Ord. Mitglied Zweckverbandvers. Sparkasse Lemgo	

Nachname, Vorname Anschrift	Politische Funktion	Selbständige Tätigkeit	Unselbständige Tätigkeit	Gewerbe/ Firma Tätigkeit Anschrift	Mitgliedschaften in Aufsichtsräten und anderen Kontrollgremien i.S.d. § 125 Abs. 1 Satz 3 des Aktengesetzes	Mitgliedschaft in Organen von verselbstständigten Aufgabenbereichen der Gemeinde in öffentlich- rechtlicher oder privatrechtlicher Form	Mitgliedschaft in Organen privatrechtlicher Unternehmen
Buschmeier, Karolina Oberer Steinbrink 8 32657 Lengo	Ratsmitglied		x	Studienreferendarin Lehramt Gymnasium/ Gesamtschule Studienseminar Minden Weingarten 22 32423 Minden		Gesellschafterversammlung Stadtwerke Lengo GmbH	
Brüggemann, Klaus Nachtigallenweg 9 32657 Lengo	Ratsmitglied			Pensionär		Gesellschafterversammlung Stadtwerke Lengo GmbH Ordntl. Mitglied Gesellschafterversammlung KVG Ord. Mitglied Zweckverbandsvers. Sparkasse Lengo Stellv. Mitglied Verwaltungsrat Spk Lengo	
Busse, Heike Zum kleinen Siek 1 32657 Lengo	Ratsmitglied		x	Sozialversicherungsfachangestellte Deutsche Angestellten Krankenkasse (DAK) Hamburg		Ordntl. Mitglied Versbandsversammlung u. Verwaltungsrat Ordntl. Mitglied Abfallwirtschaftsverband Lippe Stellv. Mitglied Gesellschaft für Abfallentsorgung Lippe mbH (GAL) Gesellschafterversammlung Stadtwerke Lengo GmbH	
Dubbert, Heinz-Werner Liebigstr. 144 32657 Lengo	Ratsmitglied		x	Verwaltungsfachwirt Kreis Lippe Feix-Fechenbach-Str. 5 32754 Detmold		Ordntl. Mitglied Versbandsversammlung Abfallwirtschaftsverband Lippe Ordntl. Mitglied Aufsichtsrat ALG Gesellschafterversammlung Stadtwerke Lengo GmbH Stellv. Mitglied im Aufsichtsrat der Stadtwerke Lengo	
Fühling, Wolfgang, Dipl.-Ing. Vlothor Str. 16 1 32657 Lengo	Ratsmitglied			Rentner		Ordntl. Mitglied Aufsichtsrat ALG Gesellschafterversammlung Stadtwerke Lengo GmbH	
Golbeck, Udo, Dipl.-Verw. Wirt Osterfeld 6 32657 Lengo	Ratsmitglied		x	Kriminalbeamter Land NRW - Polizeipräsident Bielefeld Kurt-Schumacher-Str. 46 336 15 Bielefeld		Stellv. Mitglied Versbandsversammlung Abfallwirtschaftsverband Lippe Ordntl. Mitglied Aufsichtsrat ALG Stellv. Mitglied Gesellschafterversammlung KVG Gesellschafterversammlung Stadtwerke Lengo GmbH Aufsichtsrat Stadtwerke Lengo	
Graeve, Markus Leopoldstr. 31 32657 Lengo	Ratsmitglied 1.stellv. Fraktions- vorsitzender			Soldat Bund Augustdorfer Allee 227 32832 Augustdorf		Gesellschafterversammlung Stadtwerke Lengo GmbH Stellv. Mitglied im Aufsichtsrat der Stadtwerke Lengo Stellv. Mitglied Zweckverbandsvers. Sparkasse Lengo Stellv. Mitglied Beirat Lengo Marketing e.V.	
Hille, Rudolf Niedemhof 4a 32657 Lengo	Ratsmitglied		x	Pfarrer Ev.-ref. Kirchengemeinde Brake Residenzstr. 6 32657 Lengo		Gesellschafterversammlung Stadtwerke Lengo GmbH	Hospiz-Verein e.V. Verwaltungsrat St. Loyaen
Hölke, Detlef Steinmüllerberg 7a 32657 Lengo	Ratsmitglied 1.stellv. Fraktions- vorsitzender		x	Kriminalbeamter Land NRW - KPB Lippe Bielefelder Str. 90 32758 Detmold		Gesellschafterversammlung Stadtwerke Lengo GmbH Ordntl. Mitglied Aufsichtsrat ALG Stellv. Mitglied im Aufsichtsrat der Stadtwerke Lengo	
Kespohl, Horst Krübbeck 8 32657 Lengo	Ratsmitglied			Rentner		Stellv. Mitglied Aufsichtsrat ALG Gesellschafterversammlung Stadtwerke Lengo GmbH	
Koch, Dieter Gosebrede 11 32657 Lengo	Ratsmitglied		x	Lebenshilfe Lengo e.V. Vogelsang 13 32657 Lengo		Gesellschafterversammlung Stadtwerke Lengo GmbH	
Koch, Jürgen Kathenstraße 2 32657 Lengo	Ratsmitglied		x	Kaufmännischer Angestellter - Reisender; Fuchs & Sanders; Albert-Brickwedde-Str. 5, Osnabrück		Gesellschafterversammlung Stadtwerke Lengo GmbH Stellv. Mitglied im Aufsichtsrat der Stadtwerke Lengo	
Kochsiek-Jakobbeuerborn, Liesel Sauerfeldweg 24 32657 Lengo	Ratsmitglied			Hausfrau		Gesellschafterversammlung Stadtwerke Lengo GmbH	Mitglied Regionaler Beirat Landestheater Detmold GmbH Stellv. Mitglied Lippe Tourismus & Marketing AG
Krause, Michaela Reherberg 11 32657 Lengo	Ratsmitglied		x	Rechtsanwältin Kanzlei am Wall Echternstr. 4 32657 Lengo		Gesellschafterversammlung Stadtwerke Lengo GmbH	Ordntl. Mitglied Beirat Lengo Marketing e.V.
Krause, Stephan Entenruper Weg 24 32657 Lengo	Ratsmitglied 1.stellv. Fraktions- vorsitzender		x	Realschullehrer Land NRW		Ordntl. Mitglied Aufsichtsrat ALG Stellv. Mitglied Versbandsversammlung Abfallwirtschaftsverband Lippe Gesellschafterversammlung Stadtwerke Lengo GmbH	Stellv. Mitglied Beirat Lengo Marketing e.V.
Kreiling, Ilona Kroßmannstr. 28 32657 Lengo	Ratsmitglied		x	Erziehern Fürstin-Pauline-Stiftung Palaisstr. 39 32756 Detmold		Stellv. Mitglied Aufsichtsrat ALG Gesellschafterversammlung Stadtwerke Lengo	

Nachname, Vorname Anschrift	Politische Funktion	Selbständige Tätigkeit	Unselbständige Tätigkeit	Gewerbe/ Firma Tätigkeit Anschrift	Mitgliedschaften in Aufsichtsräten und anderen Kontrollgremien i.S.d. § 125 Abs. 1 Satz 3 des Aktiengesetzes	Mitgliedschaft in Organen von selbstständigen Aufgabenbereichen der Gemeinde in öffentlich- rechtlicher oder privatrechtlicher Form	Mitgliedschaft in Organen privatrechtlicher Unternehmen
Krüger, Heinz-Reiner Blomberger Str. 41 32657 Lengo	Ratsmitglied			Pensionär		Gesellschafterversammlung Stadtwerke Lengo GmbH Stellv. Mitglied Aufsichtsrat ALG Ordnt. Mitgl. Gesellschafterversammlung KVG	
Lemm, Ekaterini Händelstr. 6 32657 Lengo	Ratsmitglied			Kauffrau für Bürokommunikation		Gesellschafterversammlung Stadtwerke Lengo GmbH Kreistagsausschuss (Die Linke)	
List, Jörg Clara-Innenwahn-Str. 10 32657 Lengo	Ratsmitglied 1.stellv. Fraktions- vorsitzender		x	Beamter Bezirksregierung Detmold Leopoldstr. 13-15 32754 Detmold		Stellv. Mitglied Aufsichtsrat ALG Gesellschafterversammlung Stadtwerke Lengo GmbH Mitglied im Aufsichtsrat der Stadtwerke Lengo	
Morgenthal, Rolf-Dieter Wasserfuchse 13 32657 Lengo	Ratsmitglied		x	Sonderschullehrer Bezirksregierung Detmold Leopoldstr. 13-15 32754 Detmold		Gesellschafterversammlung Stadtwerke Lengo GmbH Stellv. Mitglied Aufsichtsrat ALG Ordnt. Mitglied Verwaltungsrat Sparkasse Lengo Ord. Mitglied Zweckverbandvers. Sparkasse Lengo Ordnt. Mitglied Verwaltungsrat Abfallwirtschaftsverband Lippe Gesellschafterversammlung Stadtwerke Lengo GmbH Aufsichtsrat Stadtwerke Lengo	
Morjeu, Manfred Steinboß 268 32657 Lengo	Ratsmitglied			Pensionär		Gesellschafterversammlung Stadtwerke Lengo GmbH Stellv. Mitglied im Aufsichtsrat der Stadtwerke Lengo	Ordntl. Mitglied Verwaltungsrat St. Loya
Paschek, Roman Büchner Str. 24 32657 Lengo	Ratsmitglied			Soldat Bundeswehr Pascalstr. 10b 53109 Bonn		Stellv. Mitglied im Aufsichtsrat der Stadtwerke Lengo Gesellschafterversammlung Stadtwerke Lengo	
Pfaff Oliver Bertha-von-Sutthner-Weg 14 32657 Lengo	Ratsmitglied		x	Kfm. Angestellter, Carrier-Manager EWE TEL GmbH Cloppenburg Str. 3 10 36133 Oldenburg		Gesellschafterversammlung Stadtwerke Lengo GmbH Ord. Mitglied Zweckverbandvers. Sparkasse Lengo	
Podewils, Brita-Gabriele Kornblumenweg 3 32657 Lengo	Ratsmitglied			Rentnerin		Gesellschafterversammlung Stadtwerke Lengo GmbH Ord. Mitglied Zweckverbandvers. Sparkasse Lengo	
Pohl, Burkhard, Dr. Gertrudenstr. 24 32657 Lengo	Ratsmitglied		x	Studienrat Gymnasium Ernestinum Paul-Erdniß-Str. 1 31737 Rinteln		Stellv. Mitglied Aufsichtsrat ALG Gesellschafterversammlung Stadtwerke Lengo GmbH Mitglied im Aufsichtsrat der Stadtwerke Lengo Aufsichtsrat ABC (stellv. Mitglied)	
Pohlmann, Harald, Dr. Narzissenweg 25 32657 Lengo	Ratsmitglied	x		Fachschule und Bildungszentrum Zöller GmbH & Co. KG Engelbert-Kämpfer-Str. 24 32656 Lengo		Ordntl. Mitglied Aufsichtsrat Stadtwerke Lengo Gesellschafterversammlung Stadtwerke Lengo Ordnt. Mitgl. AR Kreisverkehrsgesellschaft Lippe GmbH Ordentliches Mitglied Verwaltungsrat Spk Lengo	
Pries, Andrea Kestnerstr. 11 32657 Lengo	Ratsmitglied		x	Altenpflegerin Stiftung Kloster St. Loya Steinmüllerweg 32 32657 Lengo		Gesellschafterversammlung Stadtwerke Lengo GmbH	
Puchert, Karl Horst Hinter dem Borke 16 32657 Lengo	Ratsmitglied Fraktions- geschäftsführer			Rentner		Stellv. Mitglied Verbandsversammlung Abfallwirtschaftsverband Lippe Ordntl. Aufsichtsrat ALG Gesellschafterversammlung Stadtwerke Lengo GmbH Ord. Mitglied Zweckverbandvers. Sparkasse Lengo Stellv. Mitglied Verwaltungsrat Spk Lengo	
Sagner, Thorsten Königsberger Str. 9a 32657 Lengo	Ratsmitglied	x		Geschäftsführer Marketing-Agentur Sagner-Heinze GmbH Lagesche Str. 15 32657 Lengo		Gesellschafterversammlung Stadtwerke Lengo GmbH	
Sauerländer, Veronika Leipziger Str. 23 32657 Lengo	Ratsmitglied			Hausfrau		Gesellschafterversammlung Stadtwerke Lengo GmbH Stellv. Mitglied Aufsichtsrat ALG Stellv. Mitglied Zweckverbandversammlung Sparkasse Lengo	Stellv. Mitglied Beirat Lengo Marketing e.V.
Schade, Christian, Dipl.-Ing. Bergstr. 2a 32657 Lengo	Ratsmitglied	x		Dipl.-Ing. Maschinenbau Geschäftsführer u. Betriebswirt Schade GmbH Grasweg 18a, 32657 Lengo		Gesellschafterversammlung Stadtwerke Lengo GmbH	Geschäftsführer u. Gesellschafter Schade GmbH Geschäftsführer u. Gesellschafter ACP GmbH Ordntl. Mitglied Beirat Lengo Marketing e.V.
Schiek-Hübenthal, Barbara Büchnerstr. 15 32657 Lengo	Ratsmitglied Fraktions- vorsitzende		x	Dipl.-Finanzwirtin Land NRW		Gesellschafterversammlung Stadtwerke Lengo GmbH Ordntl. Mitglied im Aufsichtsrat der Stadtwerke Lengo	

Nachname, Vorname Anschrift	Politische Funktion	Selbständige Tätigkeit	Unselbständige Tätigkeit	Gewerbe/ Firma Tätigkeit Anschrift	Mitgliedschaften in Aufsichtsräten und anderen Kontrollgremien i.S.d. § 125 Abs. 1 Satz 3 des Aktiengesetzes	Mitgliedschaft in Organen von verselbstständigten Aufgabenbereichen der Gemeinde in öffentlich- rechtlicher oder privatrechtlicher Form	Mitgliedschaft in Organen privatrechtlicher Unternehmen
Schülle, Karl-Heinz Friedrich-Ebert-Str. 1 32657 Lengo	Ratsmitglied			Reitner		Mitglied Aufsichtsrat Abwasserbezugsgesellschaft Lengo GmbH (ALG) Stellv. Mitglied Verbandsvers. Abfallwirtschaftsverband Lippe Gesellschafterversammlung Stadtwerke Lengo GmbH Stellv. Mitglied Aufsichtsrat Stadtwerke Lengo	
Steweke, Wolfgang Lutter Str. 7 32657 Lengo	Ratsmitglied Fraktionsvor- sitzender		x	Leher Land NRW Völklinger Str. 49 40192 Düsseldorf		Gesellschafterversammlung Stadtwerke Lengo GmbH Ordentl. Mitglied Aufsichtsrat ALG Stellv. Mitglied Aufsichtsrat Stadtwerke	
Simonsmeier, Marc Karl-Meier-Str. 37 32657 Lengo	Ratsmitglied		x	Angestellter IBM Deutschland Mittelstand Services GmbH Irrsringhausenring 80 32657 Lengo		Gesellschafterversammlung Stadtwerke Lengo GmbH Ordentl. Mitglied Beirat Zweckverband RRZ Minden-Ravensberg/Lippe	
Steinmeier, Carsten Knopheder Weg 30 32657 Lengo	Ratsmitglied 2. stellv. Fraktionsvor- sitzender		x	Soldat Bundeswehr Generalfeldmarschall-Rommel-Straße 1 32832 Augustdorf		Gesellschafterversammlung Stadtwerke Lengo GmbH Stellv. Mitglied Verbandsvers. Abfallwirtschaftsverband Lippe	
Stratenmann, Janosch Langer Graben 13C 32657 Lengo	Ratsmitglied		x	Marketing Nils Stratenmann/Dyck u. Stratenmann Erlenweg 18 30827 Garbsen		Gesellschafterversammlung Stadtwerke Lengo GmbH	Stellv. Mitglied Beirat Lengo Marketing e.V.
Stressenreuter, Brigitte Lüerdisser Weg 87 32657 Lengo	Ratsmitglied	x		Ökotoptologin HA-RA Agentur Lüerdisser Weg 87 32657 Lengo		Verbandsversammlung Abfallwirtschaftsverband Lippe Gesellschafterversammlung Stadtwerke Lengo Stellv. Mitglied Verbandsrat Abfallwirtschaftsverband Lippe	
Stückenmann, Arndt Breite Straße 9 32657 Lengo	Ratsmitglied	x		Rechtsanwalt RA Stückemann & Sozien Schloßstr. 11 32657 Lengo		Gesellschafterversammlung Stadtwerke Lengo GmbH Ordentl. Mitglied im Aufsichtsrat der Stadtwerke Lengo	Gesellschafter der Stückemann & Sozien GBR Ordentl. Mitglied Verwaltungsrat St. Loyaen
Thies, Fabian Müdenkamp 25 32657 Lengo	Ratsmitglied		x	Maler und Lackierer Fa. Kroos Katenberg 6 32657 Lengo		Gesellschafterversammlung Stadtwerke Lengo GmbH	
Vierregge, Uwe Hornischer Weg 116 32657 Lengo	Ratsmitglied	x		Selbständiger Software Entwickler Hornischer Weg 126 32657 Lengo		Gesellschafterversammlung Stadtwerke Lengo GmbH Stellv. Mitglied Zweckverbandsvers. Sparkasse Lengo Stellv. Mitglied Verwaltungsrat Sparkasse Lengo	
von Nordheim, Bernd Wienbecker Str. 3 32657 Lengo	Ratsmitglied		x	AOK Betriebswirt AOK Westfalen-Lippe Waltersstr. 8 32657 Lengo		Gesellschafterversammlung Stadtwerke Lengo GmbH Mitglied Zweckverbandsvers. Spk Mitglied Verwaltungsrat Sparkasse Lengo	
Zimmer, Sabina Ohmstr. 8 32657 Lengo	Ratsmitglied			Hausfrau		Gesellschafterversammlung Stadtwerke Lengo GmbH Gesellschafterversammlung der Senioreneinrichtung Kreis Lippe Stellv. Mitglied Sparkasse Detmold Mitglied des Abfallverbandes Kreis Lippe (AWV)	

Rödl & Partner GmbH

Wirtschaftsprüfungsgesellschaft Steuerberatungsgesellschaft

Kranhaus 1, Im Zollhafen 18
D-50678 Köln
Telefon +49 (221) 94 99 09-0
Telefax +49 (221) 94 99 09-900
E-Mail koeln@roedl.com
Internet www.roedl.de

Niederlassungsleiter
Martin Wambach, WP, StB

Berichtswesen über das Beamten-Pensionsdepot

**über den
Gesamtzeitraum
04.07.2009 bis 31.12.2010**

der

Alte Hansestadt Lemgo

vertreten durch Rödl & Partner in:

Ansbach, Bamberg, Bayreuth, Berlin, Chemnitz, Dresden, Eschborn, Fürth, Hamburg, Hof, Jena, Köln, Kulmbach, Löbau, Ludwigshafen, München, Münster, Nürnberg, Plauen, Regensburg, Selb, Stuttgart, Überlingen

vertreten durch Rödl in:

Bosnien-Herzegowina, Brasilien, Bulgarien, Estland, Frankreich, Großbritannien, Indien, Indonesien, Italien, Kasachstan, Kroatien, Lettland, Litauen, Moldawien, Oman, Österreich, Polen, Rumänien, Russische Föderation, Schweden, Schweiz, Singapur, Slowakische Republik, Slowenien, Spanien, Südafrika, Thailand, Tschechische Republik, Türkei, Ukraine, Ungarn, USA, Vereinigte Arabische Emirate, Vietnam, VR China, Weißrussland

Geschäftsführer

Dr. Bernd Rödl, WP, StB, RA
Alexander Jaenisch, WP, StB, RA
Monika Rödl-Kastl, Dipl.-Kffr., WP, StB
Wolfgang Kraus, Dipl.-Kfm., WP, StB
Heinrich Hübschmann, Dipl.-Kfm., WP, StB
Dr. Christian Rödl, LL.M., RA, StB
Martin Wambach, Dipl.-Kfm., WP, StB
Dr. Peter Bömelburg, Dipl.-Kfm., WP, StB
Dr. Rolf Leuner, Dipl.-Kfm., WP, StB
Dr. Gerd Uwe Hegenloh, Dipl.-Kfm., WP, StB
Dr. Bernd Keller, Dipl.-Kfm., WP, StB
Roger Fischl, Dipl.-Ök., WP, StB
Michael Giebermann, Dipl.-Kfm., WP, StB
427

Sitz: Nürnberg, AG Nürnberg, HRB 9289

Inhaltsverzeichnis

1	Aufgabenstellung und Leistungsbeschreibung	2
2	Auftragsdurchführung und Beratungsstandards.....	5
3	Berichtszeitraum	6
4	Beamten-Pensionsdepots der Alte Hansestadt Lemgo über den Gesamtzeitraum 04.07.2009 bis 31.12.2010	7
4.1	Vermögensbilanz Depotweise/Einzelanlage.....	7
4.2	Gewinn- und Verlustrechnung Einzelanlage.....	8
4.3	Ergebnisentwicklung Einzelanlage	9
4.4	Kapitalbewegungen Einzelanlage.....	10
4.5	Performancekennzahlen Einzelanlage	11
4.6	Benchmarkvergleich	12
4.7	Vermögensaufstellung.....	13
5	Analyseleistungen.....	14
5.1	Überprüfung auf Einhaltung der Anlagerestriktionen.....	14
5.1.1	Anlagerestriktionen Bankguthaben	14
5.1.2	Anlagerestriktionen Geldmarktanlagen/Festgeld/Girokonto	14
5.1.3	Anlagerestriktionen Rentenähnliche Anlagen	14
5.1.4	Anlagerestriktionen Aktienanlagen.....	17
5.1.5	Anlagerestriktionen Zertifikate, Strukturierte Produkte	17
5.1.6	Anlagerestriktionen Derivate	18
5.2	Überprüfung wesentlicher Risikofaktoren	19
5.2.1	Produktspezifische Risikofaktoren.....	19
5.2.2	Interessenkonflikte	19
5.3	Analyse der Anlagenstruktur (Asset Allocation)	20
5.4	Analyse der Rendite-/Risikostruktur.....	21
5.5	Analyse Managementqualität	22
5.6	Ergebnisse regelmäßiger Statusgespräche.....	23
5.7	Unterstützung in Finanz-, Haupt- und Unterausschüssen	23
5.8	Sonstige Fragestellungen zur Anlagesituation	23

1 Aufgabenstellung und Leistungsbeschreibung

Der Runderlass des nordrhein-westfälischen Innenministeriums vom 25. Januar 2005 fordert bei der Anlage von Geldmitteln die „Kontrolle“ der Tätigkeit der beauftragten Kapitalanlagegesellschaft, d.h. die Einholung von „begleitenden Informationen“ über die Anlageformen, Qualität der Anlagen und zeitliche Festlegungen.

Es ist nicht ausreichend, diese Kontrolle nur einmal jährlich vorzunehmen. Im Kern fordert der Runderlass eine fortlaufende Überwachung der Geldanlagen; insofern kann man den Runderlass auch dahingehend verstehen, dass die Kommunen angehalten werden, ein Vermögenscontrolling oder Risikomanagement für ihre Geldanlagen aufzusetzen.

Vor diesem Hintergrund soll ein Risikomanagement umgesetzt werden, dass die laufende Überwachung der Verwaltung der Gelder des sog. „Beamten-Pensionsdepots“ zum Gegenstand hat und das Ziel verfolgt, nachteilige Entwicklungen bzw. Risiken frühzeitig zu erkennen, um gezielt und rechtzeitig Gegensteuerungsmaßnahmen einsetzen zu können.

Für die Verfolgung dieses Ziels, Absicherung des liquiden Vermögens vor nachteiligen Entwicklungen und dessen risikooptimierte Steuerung, ist ein umfassender Überblick und Durchsicht unabdingbar. Diese Transparenz will die Alte Hansestadt Lemgo dadurch schaffen, in dem sie ein „externes“ Vermögenscontrolling einrichtet, das alle relevanten Informationen fortlaufend systematisch erfasst und, dass die Basis für eine aussagekräftige Analyse bzw. gemeinsame Bewertung darstellt.

Mit Angebotsannahme vom 02.03.2009 und Annahme des Folgevertrags vom 31.03.2010 hat die Alte Hansestadt Lemgo uns, die Rödl & Partner GmbH, Wirtschaftsprüfungsgesellschaft, Steuerberatungsgesellschaft, Köln, mit der Erstellung eines fortlaufenden Berichtswesens und dem damit verbundenen Vermögens-Controlling des sog. „Beamten-Pensionsdepots“ beauftragt. Als eine der führenden Wirtschaftsprüfungsgesellschaften beschäftigt sich Rödl & Partner seit Jahren intensiv mit dem Asset-, Debt- und Cash-Management von institutionellen Investoren, insbesondere Stiftungen, Kommunen und Studentenwerken. Von besonderer Bedeutung hierfür ist die absolute Unabhängigkeit von Rödl & Partner als führende Wirtschaftsprüfungsgesellschaft gegenüber Banken und Vermögensverwaltern.

Aufgabe von Rödl & Partner ist es, die hierfür erforderlichen Instrumente zu schaffen bzw. zu implementieren, die relevanten Daten und Transaktionen laufend zu erfassen, auf Anforderung auszuwerten sowie die Alte Hansestadt Lemgo im Fortgang laufend in der Bewertung zu unterstützen. Demnach wird die Alte Hansestadt Lemgo mit folgenden Beratungsleistungen unterstützt:

- Erstellung eines laufenden Berichtswesens (vier Quartalsberichte pro Jahr) auf eigener Zahlen- und Datenbasis;
- Fortlaufende Überprüfung auf Einhaltung der Anlagerichtlinien bzw. persönlichen Zielvorgaben;
- Regelmäßige Check-ups der gesamten Anlagenstruktur;
- Regelmäßige Check-ups der Rendite-/Risiko-Struktur (Überprüfung der Managementqualität und der Risikokennzahlen, z. B. Volatilitäten);
- Quartalsweise Statusgespräche, jeweils zwischen dem 15. und 25. des dem beendeten Quartal betreffenden Folgemonats;
- Objektive Analyse der Leistungsfähigkeit der Managementqualität;
- Unterstützung in Finanz-, Haupt- oder Unterausschüssen, o.ä. zum Thema Beamten-Pensionsdepot;
- Fortlaufender Ansprechpartner für konkrete Fragen zur Weiterentwicklung der Anlagenstruktur, zu Optimierungsmaßnahmen, bei Auszahlungen bzw. bei der Neuanlage von Kapital in dem Beamten-Pensionsdepot, usw.;
- Unabhängige und Objektive Diskussionen über die Zweckmäßigkeit von Produkten und Anlagekonzepten sowie von Markt- und Renditeentwicklungen.

Im Ergebnis handelt es sich um ein auf Vermögenscontrolling spezifisch ausgerichtetes Management Informationssystem (MIS), dass die Alte Hansestadt Lemgo bei der Vorbereitung und Umsetzung der künftigen Anlagestrategien unterstützt. Mit der Durchführung eines externen Vermögens-Controllings durch Rödl & Partner erfüllt die Alte Hansestadt Lemgo alle Anforderungen an ein leistungsfähiges Risikomanagementsystem im Bereich des betrachteten Portfolios.

Nicht Gegenstand des Vertrags ist die originäre Vermögensverwaltung durch Rödl & Partner; des Weiteren erfolgen im Rahmen dieses Vertrages weder Wirtschaftsprüfungs- noch Steuer- oder Rechtsberatungsleistungen.

Die Umsetzung von sich möglicherweise aus der Analyse ergebenden Umstrukturierungsmaßnahmen wird von Rödl & Partner nicht geschuldet und erfolgt ausschließlich durch den Auftraggeber. Rödl & Partner erbringt keine Beratungsleistungen, die nach dem Gesetz über das Kreditwesen (KWG) erlaubnispflichtig wären. Insbesondere entwickelt Rödl & Partner keine Finanzprodukte, erstellt keine Emissions- oder Verkaufsprospekte. Des Weiteren stellen die Beratungsleistungen kein Angebot und keine Empfehlung oder Vermittlung für eine Vermögensanlage dar. Es handelt sich bei der Beratung lediglich um Schaffung von Transparenz über zulässige Vermögensanlagen sowie die Unterstützung zur besser begründeten Entscheidungsfindung durch den Auftraggeber.

2 Auftragsdurchführung und Beratungsstandards

Bei der Durchführung o.g. Beratungsleistungen arbeitet Rödl & Partner ausschließlich im Interesse der Alte Hansestadt Lemgo. Unseren Beratungsleistungen liegen die strengen Berufspflichten für Wirtschaftsprüfer zu Grunde. Diese lauten wie folgt:

Unsere Berufspflichten	1	Unabhängigkeit
	2	Unbefangenheit
	3	Unparteilichkeit/Neutralität/Objektivität
	4	Verschwiegenheit
	5	Gewissenhaftigkeit/Professionalität
	6	Eigenverantwortlichkeit
	7	Integrität
	8	Berufswürdiges Verhalten
	9	Berufshaftpflichtversicherung

Die Durchführung des Auftrages erfolgte zudem nach den berufsüblichen Grundsätzen, d. h. unter Beachtung der vom Institut der Wirtschaftsprüfer e.V. (IDW) festgelegten und in der Anlage beigefügten „Allgemeine Auftragsbedingungen für Wirtschaftsprüfer und Wirtschaftsprüfungsgesellschaften in der Fassung vom 1. Januar 2002“.

Grundlage unserer Auftragsdurchführung ist der zwischen der Alte Hansestadt Lemgo und der Rödl & Partner GmbH, Köln, geschlossene Beratungsvertrag. Unser Bericht bzw. die Ergebnisse bauen auf den uns von der Depotbank sowie den jeweiligen Vermögensverwaltungsgesellschaften gelieferten Zahlen und Daten sowie der Managementleistung der gewählten Publikumsfonds auf. Darüber hinaus liegt die Anlagerichtlinie der Alte Hansestadt Lemgo vom 01.07.2010 zu Grunde. In regelmäßigen Abständen wurden persönliche Gespräche oder entsprechender E-Mail-Verkehr mit Vertretern der gewählten Publikumsfonds (konkret: Lampe Asset Management und Deka) geführt.

3 Berichtszeitraum

Dieses Berichtswesen über die Entwicklung des Beamten-Pensionsdepots bezieht sich auf den Zeitraum 04.07.2009 bis 31.12.2010.

4 Beamten-Pensionsdepots der Alte Hansestadt Lemgo über den Gesamtzeitraum 04.07.2009 bis 31.12.2010

Das nachfolgende Berichtswesen des Beamten-Pensionsdepots der Alte Hansestadt Lemgo über den Gesamtzeitraum 04.07.2009 bis 31.12.2010 ist inhaltlich wie folgt strukturiert:

- 4.1 Vermögensbilanz Depotweise/Einzelanlage
- 4.2 Gewinn- und Verlustrechnung Einzelanlage
- 4.3 Ergebnisentwicklung Einzelanlage
- 4.4 Kapitalbewegungen Einzelanlage
- 4.5 Performancekennzahlen Einzelanlage
- 4.6 Benchmarkvergleich Gesamtvermögen vs. 4 % p.a.
- 4.7 Vermögensaufstellung

4.1 Vermögensbilanz Depotweise/Einzelanlage

Die Vermögensbilanz gibt einen ersten kompakten Überblick über die Vermögenssituation des Beamten-Pensionsdepots. Die Vermögensbilanz wird in zwei verschiedenen Darstellungen abgebildet: 1. Darstellung nach vorhandenen Depots; 2. Darstellung nach der Einzelanlage bzw. den jeweiligen Anlageprodukten.

1. Darstellung nach vorhandenen Depots:

Nachfolgende Vermögensbilanz zeigt die Darstellung der Aktiva und Passiva stichtagsbezogen per 31.12.2010 seit Beginn des Mandats am 04.07.2009. Die Aktiva der Vermögensbilanz ist dabei nach beauftragten Produktmanagern selektiert:

Aktiva			Passiva		
			Anfangskapital	0,00	
			Einlagen / Entnahmen	5.147.446,03	
			GuV vor Steuern	184.973,85	
			Eigenkapital netto	5.332.421,88	100,00%
Bankhaus Lampe Pensionsfonds	3.165.572,67	59,36%			
Deka Pensionsfonds	2.166.849,21	40,64%			
Gesamt vor Steuern	5.332.421,88	100,00%		5.332.421,88	100,00%

2. Darstellung nach der Einzelanlage bzw. den jeweiligen Anlageprodukten:

Nachfolgende Vermögensbilanz zeigt die Darstellung der Aktiva und Passiva stichtagsbezogen per 31.12.2010 seit Beginn des Mandats am 04.07.2009. Die Aktiva der Vermögensbilanz ist dabei nach den jeweiligen Anlageprodukten selektiert:

Aktiva			Passiva		
			Anfangskapital	0,00	
			Einlagen / Entnahmen	5.147.448,03	
			GuV vor Steuern	184.973,85	
			Eigenkapital netto	5.332.421,88	100,00%
Deka-Kommunal Euroland Balance	2.166.848,21	40,64%			
Festgeld Pensionsfonds	564.361,90	10,58%			
Giro Bankhaus Lampe Pensionsfonds	732,97	0,01%			
LAM Absolute Return Universal	1.117.630,80	20,96%			
LAM Euro Corporate Universal	1.482.847,00	27,81%			
Gesamt vor Steuern	5.332.421,88	100,00%		5.332.421,88	100,00%

4.2 Gewinn- und Verlustrechnung Einzelanlage

Nachfolgende Gewinn- und Verlustrechnung zeigt den Zeitraum zum Beginn des Beamtenpensionsdepots (04.07.2009) bis Ende des vierten Quartals 2010 (31.12.2010). Die Gewinn- und Verlustrechnung ist nach den jeweiligen Anlageprodukten selektiert und stellt sich wie folgt dar:

Einzelanlage	ordentlicher Ertrag / Aufwand	sonstiger Ertrag / Aufwand	Veränderung Zinsanspruch	realisierter Kurs-GuV	realisierter Dev.-GuV	unrealisierter Kurs-GuV	unrealisierter Dev.-GuV	Geldgew. Rendite	Summe
Deka-Kommunal Euroland Balance	103.110,81	-0,03	0,00	0,00	0,00	16.290,40	0,00	5,04%	119.401,18
Festgeld Pensionsfonds	1.160,88	0,00	361,90	0,00	0,00	0,00	0,00	0,18%	1.522,78
Giro Bankhaus Lampe Pensionsfonds	90,23	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,17%	90,23
LAM Absolute Return Universal	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20.285,20	0,00	2,80%	20.285,20
LAM Euro Corporate Universal	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-17.730,80	0,00	-1,34%	-17.730,80
Lampe Euro Geldmarkt Universal	0,00	0,00	0,00	553,26	0,00	0,00	0,00	0,09%	553,26
Lampe Euro Renten Universal	58.240,00	0,00	0,00	2.612,00	0,00	0,00	0,00	3,82%	60.852,00
	162.601,92	-0,03	361,90	3.165,26	0,00	18.844,80	0,00		184.973,85

4.3 Ergebnisentwicklung Einzelanlage

Die jeweiligen Anlageprodukte (vgl. Gewinn- und Verlustrechnung) haben sich im Betrachtungszeitraum 04.07.2009 bis 31.12.2010 wertmäßig wie folgt entwickelt:



Kategorie	von	bis	Ausgangswert	Endwert	Veränderung	MWRR
Einzelanlage gesamt	02.07.2009	31.12.2010	1.000.000,00	5.332.421,88	184.973,85	3,49%



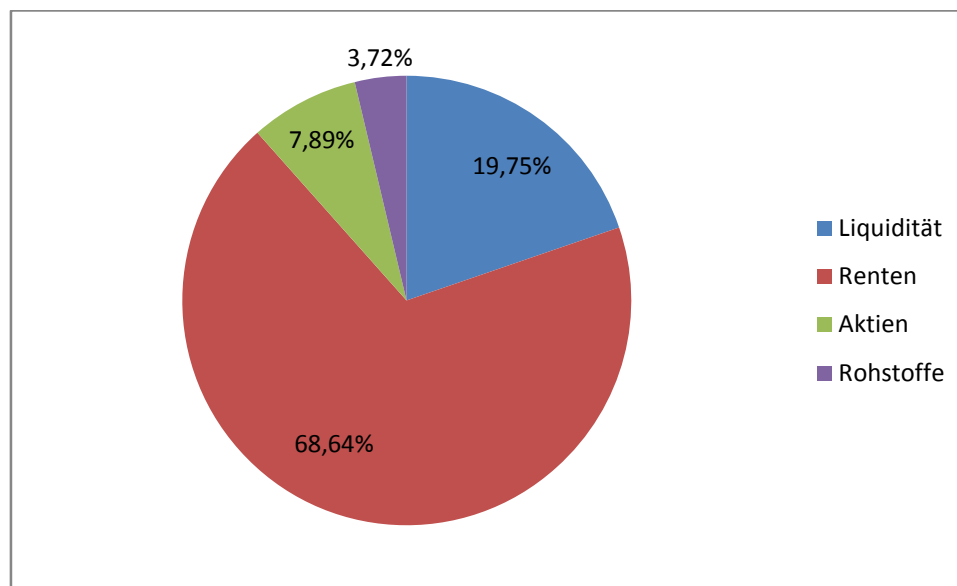
Kategorie	von	bis	Ausgangswert	Endwert	Veränderung	MWRR
Deka-Kommunal Euroland Balance	03.07.2009	31.12.2010	1.000.000,00	2.166.849,21	119.401,18	5,04%
Festgeld Pensionsfonds	02.11.2010	31.12.2010	1.013.000,00	564.361,90	1.522,78	0,18%
Giro Bankhaus Lampe Pensionsfonds	24.11.2009	31.12.2010	2.500.000,00	732,97	90,23	0,17%
Giro Transfer Sparkasse Lemgo	02.07.2009	02.07.2010	1.000.000,00	0,00	0,00	0,00%
LAM Absolute Return Universal	01.07.2010	31.12.2010	650.832,00	1.117.630,80	20.285,20	2,89%
LAM Euro Corporate Universal	23.07.2010	31.12.2010	899.954,20	1.482.847,00	-17.730,80	-1,34%
Lampe Euro Geldmarkt Universal	27.11.2009	21.06.2010	600.413,00	0,00	553,26	0,09%
Lampe Euro Renten Universal	27.11.2009	28.10.2010	1.849.120,00	0,00	60.852,00	3,82%

4.4 Kapitalbewegungen Einzelanlage

Nachfolgende Darstellung zeigt die Kapitalbewegungen zu Marktpreisen in den jeweiligen Anlageprodukten für den Zeitraum Beginn des Beamtenpensionsportfolios (04.07.2009) bis Ende des vierten Quartals 2010 (31.12.2010):

Einzelanlage	Anfangswert	in %	realisiertes Ergebnis	Kapitalveränderung	unrealisierter Kurs-GuV	unrealisierter Dev.-GuV	Veränderung Zinsanspruch	Endwert	in %
Deka-Kommunal Euroland Balance	0,00		103.110,78	2.047.448,03	16.290,40	0,00	0,00	2.166.849,21	40,64%
Festgeld Pensionsfonds	0,00		1.160,88	562.839,12	0,00	0,00	361,90	564.361,90	10,59%
Giro Bankhaus Lampe Pensionsfonds	0,00		90,23	642,74	0,00	0,00	0,00	732,97	0,01%
Giro Transfer Sparkasse Lemgo	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
LAM Absolute Return Universal	0,00		0,00	1.097.345,60	20.285,20	0,00	0,00	1.117.630,80	20,96%
LAM Euro Corporate Universal	0,00		0,00	1.500.577,80	-17.750,80	0,00	0,00	1.482.847,00	27,81%
Lampe Euro Geldmarkt Universal	0,00		553,26	-553,26	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
Lampe Euro Renten Universal	0,00		60.852,00	-60.852,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
	0,00	100,00%	165.767,15	5.147.448,03	18.844,80	0,00	361,90	5.332.421,88	100,00%

Hieraus ergibt sich per 31.12.2010 folgende Anlagenstruktur (Asset Allocation):



4.5 Performancekennzahlen Einzelanlage

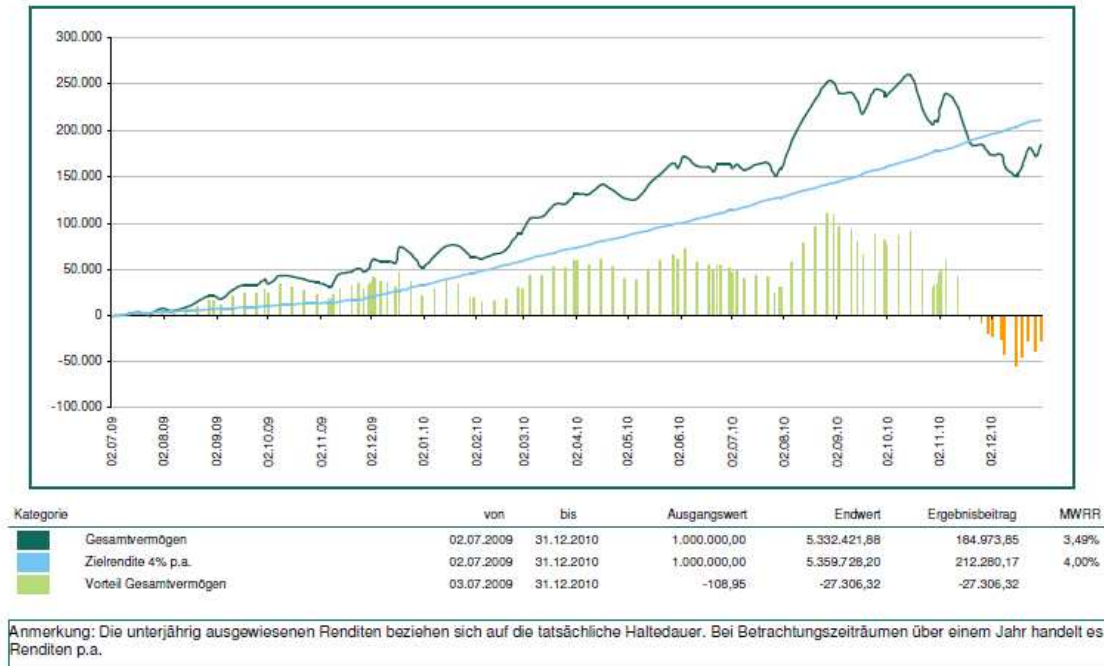
Nachfolgende Darstellung zeigt die Kennzahlen der Vermögensentwicklung in den jeweiligen Anlageprodukten des Beamten-Pensionsdepots für den Gesamtzeitraum 04.07.2009 bis 31.12.2010:

Einzelanlage	Investitionsdauer			Investiertes Kapital		Ergebnisbeitrag p. inv. Kapital	Rendite annualisiert: über einem Jahr		Potenzial	
	Termin	Anfangswert Endwert	Dauer	Termin	minimal maximal		geldgew.	zeitgew.	Termin	maximaler Verlust maximaler Gewinn
Deka-Kommunal Euroland Balance	03.07.2009	1.000.000,00	537	03.07.2009	1.000.000,00	119.401,18	5,04%	5,89%	03.07.2009	0,00
	31.12.2010	2.166.849,21		05.11.2010	2.207.084,03	1.660.116,83			05.11.2010	159.636,00
Festgeld Pensionsfonds	02.11.2010	1.013.000,00	58	08.12.2010	564.000,00	1.522,78	0,18%	0,18%	02.11.2010	0,00
	31.12.2010	564.361,90		03.12.2010	1.014.000,00	842.832,30			31.12.2010	1.522,78
Giro Bankhaus Lampe Pensionsfonds	24.11.2009	2.500.000,00	380	03.12.2009	219,82	90,23	0,17%	2,70%	24.11.2009	0,00
	31.12.2010	732,67		24.11.2009	2.500.000,00	49.276,77			31.12.2010	90,23
Giro Transfer Sparkasse Lemgo	02.07.2009	1.000.000,00	2	03.07.2009	0,00	0,00	0,00%	0,00%	02.07.2009	0,00
	02.07.2010	0,00		02.07.2009	1.000.000,00	765.000,00			02.07.2009	0,00
LAMA Absolute Return Universal	01.07.2010	650.832,00	179	30.07.2010	643.799,20	20.285,20	2,89%	2,92%	30.07.2010	-3.874,00
	31.12.2010	1.117.630,80		31.12.2010	1.117.630,80	705.490,66			31.12.2010	20.285,20
LAM Euro Corporate Universal	23.07.2010	899.954,20	157	27.07.2010	896.626,70	-17.730,50	-1,34%	-0,43%	17.12.2010	-30.603,60
	31.12.2010	1.482.847,00		15.10.2010	1.524.408,40	1.325.659,67			15.10.2010	23.830,60
Lampe Euro Geldmarkt Universal	27.11.2009	600.413,00	204	21.06.2010	0,00	553,26	0,09%	0,09%	27.11.2009	0,00
	21.06.2010	0,00		16.04.2010	653.680,88	650.539,42			16.04.2010	3.020,70
Lampe Euro Renten Universal	27.11.2009	1.849.120,00	331	28.10.2010	0,00	60.852,00	3,82%	3,58%	31.12.2009	-10.590,00
	28.10.2010	0,00		16.07.2010	1.902.285,00	1.626.739,49			27.06.2010	79.470,00
Einzelanlage gesamt	02.07.2009	1.000.000,00	538	02.07.2009	1.000.000,00	184.973,95	3,49%	5,24%	02.07.2009	0,00
	31.12.2010	5.332.421,88		15.10.2010	5.406.890,86	3.656.101,90			15.10.2010	259.442,83

Die geldgewichtete Jahresdurchschnittsrendite des Beamten-Pensionsdepots für den Gesamtzeitraum 04.07.2009 bis 31.12.2010 beträgt 3,49 % p.a.

4.6 Benchmarkvergleich

Der Betrachtungszeitraum für den Benchmarkvergleich: 04.07.2009 bis 31.12.2010:



Mit einer aktuellen geldgewichteten Jahresdurchschnittsrendite in Höhe von 3,49 % p.a. über den Gesamtzeitraum (03.07.2009 bis 31.12.2010) liegt die Wertentwicklung des Beamten-Pensionsdepot der Alte Hansestadt Lemgo derzeit unter der internen Zielvorgabe. Die interne Zielvorgabe der zu erzielenden Jahresdurchschnittsrendite beträgt 4 % p.a. (nach Kosten). Mit einer tatsächlich erzielten Jahresdurchschnittsrendite in Höhe von 3,49 % p.a. liegt das Beamten-Pensionsdepot mit 0,51 % p.a. unter der internen Zielvorgabe.

4.7 Vermögensaufstellung

Nachfolgende Aufstellung zeigt die gesamten Anlagepositionen im Beamten-Pensionsdepot der Alte Hansestadt Lemgo per 31.12.2010:

ISIN - Bezeichnung Depotstelle Fonds / Investmentanteile	Nominal / Stück Einstandswährung	Einstandskurs akt. Kurs	Dev. Einstand Dev. aktuell	Fälligkeit letz. Geschäft	Einstandswert Kurswert	Gewinn/ Verlust	Verf.-Rendite Stückzinsen
Deka-Kommunal Euroland Balance							
DE0007019499	37.940,16	57,59			2.150.558,91	0,76%	0,00%
Stadt Lemgo	EUR	58,03		20.12.2010	2.166.849,21	16.290,40	
LAM Absolute Return Universal							
DE000A0RE956	10.020,00	109,52			1.097.345,60	1,85%	0,00%
Bankhaus Lampe	EUR	111,54		16.12.2010	1.117.630,80	20.285,20	
LAM Euro Corporate Universal							
DE000A0RLE89	12.260,00	122,40			1.500.577,90	-1,18%	0,00%
Bankhaus Lampe	EUR	120,95		10.09.2010	1.482.847,00	-17.730,80	
Summe:					4.748.482,21		
					4.767.327,01	18.844,80	
Liquidität							
Festgeld Pensionsfonds							
FG20641	564.000,00				564.000,00	0,00%	0,00%
Bankhaus Lampe	EUR			08.12.2010	564.000,00	0,00	361,90
Giro Bankhaus Lampe Pensionsfonds							
2000417610	732,97				732,97	0,00%	0,00%
Bankhaus Lampe	EUR			31.12.2010	732,97	0,00	
Summe:					564.732,97		
					564.732,97	0,00	361,90
Summe Eigenkapital:					5.313.215,18		
					5.332.059,96	18.844,80	
Summe Eigenkapital inklusive Stückzinsen:					5.332.421,88		
Gesamtsumme:					5.313.215,18		
					5.332.059,96	18.844,80	
Gesamtsumme inklusive Stückzinsen:					5.332.421,88		

5 Analyseleistungen

Die Alte Hansestadt Lemgo hat sich zum Ziel gesetzt, für das Beamten-Pensionsdepot ein leistungsfähiges Risikocontrolling aufzubauen. Hierbei unterstützen wir die Alte Hansestadt Lemgo mit diversen Beratungsleistungen, aus denen folgende wesentliche Erkenntnisse hervorgehen:

5.1 Überprüfung auf Einhaltung der Anlagerestriktionen

Die Überprüfung auf Einhaltung der in der Anlagerichtlinie vom 01.07.2010 verabschiedeten Anlagerestriktionen ergab folgende Erkenntnisse:

5.1.1 Anlagerestriktionen Bankguthaben

Bis zu 100 % des Gesamtkapitals dürfen in Bankguthaben gehalten werden. Das Bankguthaben beim Bankhaus Lampe beträgt derzeit 732,97 EUR. Dies entspricht 0,01 % des Gesamtkapitals. Das Bankhaus Lampe ist Mitglied im Einlagensicherungsfonds.

5.1.2 Anlagerestriktionen Geldmarktanlagen/Festgeld/Girokonto

Bis zu 100 % des Gesamtkapitals dürfen in Geldmarktanlagen/Festgeld/Girokonto gehalten werden. Aktuell befinden sich 564.361,90 EUR auf Festgeld (Festgeld Pensionsfonds) und 732,97 EUR auf dem Girokonto des Bankhaus Lampe.

5.1.3 Anlagerestriktionen Rentenähnliche Anlagen

Die Höchstgrenze für den Anteil einzelner Investmentfonds an der Anlageklasse Rentenähnliche Anlagen soll in der Regel nicht mehr als 20 % betragen. Die Höchstgrenze für den Anteil einzelner Investmentfonds der Anlageklasse Rentenähnliche Anlagen am gesamten Beamten-Pensionsdepot soll in der Regel nicht mehr als 10 % betragen.

Laut Anlagerichtlinie können die Rentenähnlichen Anlagen wie folgt definiert werden:

1. Unternehmensanleihen/Unternehmensanleihefonds

2. Konservative Mischanlagen (max. 25 % Aktien, Deutschland, Europa, Welt)
3. Absolute-/Total-Return-Fonds
4. Offene Immobilienfonds (Deutschland, Europa, Welt max. 30 %)

Aktuell sind 4.767.327,01 EUR in Rentenähnlichen Anlagen investiert. Dies entspricht 89,41 % des Gesamtkapitals. Die Rentenähnlichen Anlagen setzen sich wie folgt zusammen:

1. Konservative Mischanlagen: 40,64 % Anteil am Beamten-Pensionsdepot
2. Absolut Return Fonds: 20,96 % Anteil am Beamten-Pensionsdepot
3. Unternehmensanleihefonds: 27,81 % Anteil am Beamten-Pensionsdepot

1. Konservative Mischanlagen

Die konservativen Mischanlagen werden vollständig über den Investmentfonds Deka-Kommunal Euroland Balance abgebildet. Aktuell sind 2.166.849,21 EUR in konservativen Mischanlagen investiert. Die Anlagenstruktur dieses Investmentfonds ist laut Fondsportrait per 31.12.2010 wie folgt definiert:

- Liquidität: 15,30 %
- Renten: 69,80 %
- Aktien: 14,90 %

Die Rentenpapiere notieren alle in Euro. Währungsrisiken sind somit nicht vorhanden.

Bei den Aktien handelt es sich um europäische Titel ohne Währungsrisiken. Die Aktienquote beträgt per 31.12.2010 14,9 % und kann bis auf 30 % im Fonds erhöht werden.

Die Höchstgrenze für den Anteil einzelner Investmentfonds der Anlageklasse „Rentenähnliche Anlagen“ am gesamten Beamten-Pensionsdepot soll in der Regel nicht mehr als 10 % betragen. Der Anteil dieses einzelnen Investmentfonds beträgt 40,64 % am Gesamt-Pensionsdepot. Die maximale Höchstgrenze wurde somit nicht eingehalten. Aufgrund der Regelungen in der Anlagerichtlinie besteht aber die Möglichkeit, insbesondere während der Aufbauphase des Beamten-Pensionsdepots in den ersten Jahren, von der Höchstgrenze abzuweichen. Dies sei insbesondere dann der Fall, wenn das Angebot passender, den Anlagerichtlinien entsprechender Produkte

nicht oder nur begrenzt vorhanden ist. Dies gilt im Übrigen auch für die Höchstgrenze für den Anteil einzelner Investmentfonds an der Anlageklasse „Rentenähnliche Anlagen“.

Die Volatilität wird per Factsheet 31.12.2010 im Ein-Jahres-Zeitraum mit 3,35 % p.a. und im Drei-Jahres-Zeitraum mit 2,65 % ausgewiesen und befindet sich somit im Rahmen der Anlagerichtlinie, die eine 5-Jahres-Volatilität in Höhe von 8 % p.a. erlaubt.

2. Absolute-Return-Fonds

Die Absolute-Return-Fonds werden vollständig über den Investmentfonds LAM Absolute-Return-Universal abgebildet. Aktuell sind 1.117.630,80 EUR in Absolute-Return-Fonds investiert. Die Anlagenstruktur dieses Investmentfonds ist laut Fondsportrait per 31.12.2010 wie folgt definiert:

- Renten: 64,74 %
- Liquidität 8,76 %
- Rohstoffe: 17,77 %
- Aktien (incl. Opt.) 8,74 %

Die Höchstgrenze für den Anteil einzelner Investmentfonds der Anlageklasse „Rentenähnliche Anlagen“ am gesamten Beamten-Pensionsdepot soll in der Regel nicht mehr als 10 % betragen. Der Anteil dieses einzelnen Investmentfonds beträgt 20,96 % am Gesamt-Pensionsdepot. Die maximale Höchstgrenze wurde somit nicht eingehalten. Aufgrund der Regelungen in der Anlagerichtlinie besteht aber die Möglichkeit, insbesondere während der Aufbauphase des Beamten-Pensionsdepots in den ersten Jahren, von der Höchstgrenze abzuweichen. Dies sei insbesondere dann der Fall, wenn das Angebot passender, den Anlagerichtlinien entsprechender Produkte nicht oder nur begrenzt vorhanden ist. Dies gilt im Übrigen auch für die Höchstgrenze für den Anteil einzelner Investmentfonds an der Anlageklasse „Rentenähnliche Anlagen“.

Insgesamt investiert der LAM-Absolute-Return-Fonds bevorzugt in Euro-Anleihen von Emittenten mit sehr guter Bonität. Das Anlagekonzept ist vor allem auf eine langfristige Kapitalerhaltung und Kapitalmehrung ausgerichtet.

Die Volatilität wird im Ein-Jahres-Zeitraum mit 3,34 % ausgewiesen und befindet sich somit im Rahmen der Anlagerichtlinie, die eine 5-Jahres-Volatilität in Höhe von 8 % p.a. erlaubt.

3. Unternehmensanleihefonds

Die Unternehmensanleihefonds werden vollständig über den Investmentfonds LAM Euro Corporate Universal abgebildet. Aktuell sind 1.482.847,00 EUR in Unternehmensanleihefonds investiert. Die Anlagenstruktur dieses Investmentfonds ist laut Fondsportrait per 31.12.2010 wie folgt definiert:

- Industriefinanzen: 80,75 %
- Finanzanleihen: 19,25 %

Die Höchstgrenze für den Anteil einzelner Investmentfonds der Anlageklasse „Rentenähnliche Anlagen“ am gesamten Beamten-Pensionsdepot soll in der Regel nicht mehr als 10 % betragen. Der Anteil dieses einzelnen Investmentfonds beträgt 27,81 % am Gesamt-Pensionsdepot. Die maximale Höchstgrenze wurde somit nicht eingehalten. Aufgrund der Regelungen in der Anlagerichtlinie besteht aber die Möglichkeit, insbesondere während der Aufbauphase des Beamten-Pensionsdepots in den ersten Jahren, von der Höchstgrenze abzuweichen. Dies sei insbesondere dann der Fall, wenn das Angebot passender, den Anlagerichtlinien entsprechender Produkte nicht oder nur begrenzt vorhanden ist. Dies gilt im Übrigen auch für die Höchstgrenze für den Anteil einzelner Investmentfonds an der Anlageklasse „Rentenähnliche Anlagen“.

Das Anlagekonzept ist laut den Angaben des Fondsmanagements vor allem auf eine langfristige Kapitalerhaltung und Kapitalmehrung ausgerichtet.

Die Volatilität wird im Ein-Jahres-Zeitraum mit 2,62 % ausgewiesen und befindet sich somit im Rahmen der Anlagerichtlinie, die eine 5-Jahres-Volatilität in Höhe von 8 % p.a. erlaubt.

5.1.4 Anlagerestriktionen Aktienanlagen

Aktuell befinden sich keine reinen Aktienanlagen im Beamten-Pensionsdepot.

5.1.5 Anlagerestriktionen Zertifikate, Strukturierte Produkte

Aktuell befinden sich keine Zertifikate bzw. Strukturierte Produkte im Beamten-Pensionsdepot.

5.1.6 Anlagerestriktionen Derivate

Derivate dürfen laut Anlagerichtlinie ausschließlich zu Absicherungszwecken eingesetzt werden. In keinem Fall aber aus spekulativen Gründen. Aktuell befinden sich keine Derivate aus spekulativen Gründen im Beamten-Pensionsdepot.

5.2 Überprüfung wesentlicher Risikofaktoren

Die Überprüfung der wesentlichen Risikofaktoren ergaben folgende Ergebnisse:

5.2.1 Produktspezifische Risikofaktoren

Den aktuellen Erkenntnissen zur Folge bestehen keinerlei produktspezifische Risiken.

5.2.2 Interessenkonflikte

Aktuell sind uns keine Interessenskonflikte bekannt.

5.3 Analyse der Anlagenstruktur (Asset Allocation)

Das gesamte Geldvermögen soll laut Anlagerichtlinie zu mindestens 75 % aus Sicherheitsanlagen und maximal zu 25 % aus Wachstumsanlagen (z. B. Aktien) bestehen. Das aktuelle Geldvermögen des Beamten-Pensionsdepots ist wie folgt strukturiert:

- **Liquidität/kfr. Renten:**

Giro Lampe:	732,97 EUR		
Festgeld:	564.361,90 EUR		
LAM-Absolute Return:	97.904,46 EUR		
LAM-Euro-Corporate:	58.869,03 EUR		
Deka Kommunal Balance:	331.527,93 EUR		
Gesamtanteil:	1.053.396,29 EUR	=	19,75 %

- **Renten:**

LAM-Absolute Return:	723.442,42 EUR		
LAM-Euro-Corporate:	1.423.977,97 EUR		
Deka Kommunal Balance:	1.512.460,75 EUR		
Gesamtanteil:	3.659.881,14 EUR	=	68,64 %

- **Aktien:**

Deka Kommunal Balance:	322.860,53 EUR		
LAM-Absolute Return:	97.680,93 EUR		
Gesamtanteil:	420.541,46 EUR	=	7,89 %

- **Rohstoffe:**

LAM-Absolute Return:	198.602,99 EUR		
Gesamtanteil:	198.602,99 EUR	=	3,72 %

Gesamten Geldvermögen: 5.332.421,88 EUR = 100,00 %

Mit einem Aktienanteil in Höhe von 7,89 % am gesamten Geldvermögen ist das Beamten-Pensionsdepot insgesamt als sehr konservativ zu bewerten. Laut Anlagerichtlinie könnte der Aktienanteil auf bis zu 25 % erhöht werden. Laut Runderlass des nordrhein-westfälischen Innenministeriums dürfte der Aktienanteil sogar 35 % betragen.

5.4 Analyse der Rendite-/Risikostruktur

Renditestruktur:

Mit einer aktuellen geldgewichteten Jahresdurchschnitts-Rendite in Höhe von 3,49 % seit Fondsaufgabe (03.07.2009 bis 31.12.2010) liegt das Beamten-Pensionsportfolio der Alte Hansestadt Lemgo unter den internen Zielvorgaben. Im o.g. Betrachtungszeitraum beträgt die interne Zielvorgabe der Jahresdurchschnittsrendite 4 %. Demnach liegt das Beamten-Pensionsdepot derzeit mit 0,51 % p.a. hinter den Erwartungen.

Die Gesamtrendite setzt sich aus folgenden einzelnen prozentualen Ergebnisbeiträgen der gewählten Anlageprodukte zusammen:

1. Deka-Kommunal Euroland Balance:	+ 5,04 %
2. LAM Absolute Return:	+ 2,89 %
3. LAM Euro Corporate Universal:	- 1,34 %
4. Lampe Euro Renten Universal:	+ 3,82 %
5. Festgeld Pensionsfonds:	+ 0,18 %
6. Giro Bankhaus Lampe:	+ 0,17 %
7. Lampe Euro Geldmarkt Universal:	+ 0,09 %
Gesamtrendite:	+ 3,49 %

Risikostruktur:

Die Risikostruktur definiert sich über den Rendite-/Risiko-Korridor (maximaler Verlust bzw. maximaler Gewinn). Dieser stellt sich in den jeweiligen Anlageprodukten wie folgt dar:

Einzelanlage	Investitionsdauer			Investiertes Kapital		Ergebnisbeitrag z. inv. Kapital	Rendite annualisiert: über einem Jahr		Potenzial	
	Termin	Anfangswert Endwert	Dauer	Termin	minimal maximal		geldgew.	zeitgew.	Termin	maximaler Verlust maximaler Gewinn
Daks-Kommunal Euroland Balance	03.07.2009	1.000.000,00	537	03.07.2009	1.000.000,00	119.401,18	5,04%	5,89%	03.07.2009	0,00
	31.12.2010	2.166.849,21		05.11.2010	2.207.084,03	1.560.116,83			05.11.2010	159.636,00
Festgeld Pensionsfonds	02.11.2010	1.013.000,00	58	08.12.2010	564.000,00	1.522,78	0,18%	0,18%	02.11.2010	0,00
	31.12.2010	564.361,90		03.12.2010	1.014.000,00	842.832,30			31.12.2010	1.522,78
Giro Bankhaus Lampe Pensionsfonds	24.11.2009	2.500.000,00	336	03.12.2009	219,82	90,23	0,17%	2,70%	24.11.2009	0,00
	31.12.2010	732,87		24.11.2009	2.500.000,00	48.276,77			31.12.2010	90,23
Giro Transfer Sparkasse Lemgo	02.07.2009	1.000.000,00	2	03.07.2009	0,00	0,00	0,00%	0,00%	02.07.2009	0,00
	02.07.2010	0,00		02.07.2009	1.000.000,00	788.000,00			02.07.2009	0,00
LAM Absolute Return Universal	01.07.2010	650.832,00	179	30.07.2010	643.799,20	20.285,20	2,89%	2,92%	30.07.2010	-3.874,00
	31.12.2010	1.117.630,80		31.12.2010	1.117.630,80	708.490,66			31.12.2010	20.285,20
LAM Euro Corporate Universal	23.07.2010	899.954,20	157	27.07.2010	896.628,70	-17.730,80	-1,34%	-0,43%	17.12.2010	-30.603,80
	31.12.2010	1.482.847,00		15.10.2010	1.524.408,40	1.328.659,67			15.10.2010	23.830,60
Lampe Euro Goldmarkt Universal	27.11.2009	600.413,00	204	21.06.2010	0,00	553,26	0,09%	0,09%	27.11.2009	0,00
	21.06.2010	0,00		16.04.2010	653.680,88	650.539,42			16.04.2010	3.020,70
Lampe Euro Renten Universal	27.11.2009	1.849.120,00	331	28.10.2010	0,00	60.852,00	3,82%	3,58%	31.12.2009	-10.590,00
	28.10.2010	0,00		16.07.2010	1.902.265,00	1.626.739,49			27.08.2010	78.470,00
Einzelanlage gesamt	02.07.2009	1.000.000,00	538	02.07.2009	1.000.000,00	184.973,85	3,49%	5,24%	02.07.2009	0,00
	31.12.2010	5.332.421,88		15.10.2010	5.406.890,86	3.656.101,90			15.10.2010	259.442,86

Der maximale Verlust eines Anlageproduktes lag ca. bei - 30 TEUR. Der maximale Gewinn eines Anlageproduktes lag ca. bei + 160 TEUR. Insgesamt war das gesamte Beamten-Pensionsportfolio im Betrachtungszeitraum 03.07.2009 bis 31.12.2010 zu keinem Zeitpunkt im Verlust. Der maximale Gewinn des gesamten Beamten-Pensionsportfolios im Betrachtungszeitraum 03.07.2009 bis 21.12.2010 betrug knapp 260 TEUR.

Laut Anlagerichtlinie ist eine Schwankungsbreite (5-Jahres-Volatilität) in Höhe von maximal 8 % erlaubt. Das Beamten-Pensionsdepot befand sich mit jeder Einzelanlage und auch in der Gesamtbetrachtung immer im Rahmen dieser Vorgabe.

5.5 Analyse Managementqualität

Die Managementqualität ist derzeit ohne Beanstandungen.

5.6 Ergebnisse regelmäßiger Statusgespräche

Am 24.01.2011 findet in den Räumlichkeiten der Alte Hansestadt Lemgo die Besprechung des Beamten-Pensionsdepots per 31.12.2010 statt. Im Interesse der Alte Hansestadt Lemgo werden die wesentlichen Ergebnisse dieser Besprechung in einem gesonderten Protokoll festgehalten. Dieses Protokoll erstellt Rödl & Partner im Nachgang als Anhang zu diesem Bericht.

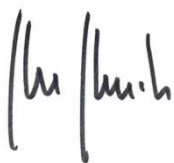
5.7 Unterstützung in Finanz-, Haupt- und Unterausschüssen

Am 24.1.2011 findet um 15 Uhr die Sitzung im Haupt- und Finanzausschuss der Alte Hansestadt Lemgo statt, um über die Ergebnisse des Beamtenpensionsdepots zu berichten. Rödl & Partner unterstützt die Alte Hansestadt Lemgo indem Rödl & Partner die Entwicklungen präsentiert und für Fragen Rede und Antwort steht.

5.8 Sonstige Fragestellungen zur Anlagesituation

Keine.

Köln, 20. Januar 2011



Martin Wambach
Geschäftsführender Partner
Wirtschaftsprüfer



Alexander Etterer
Associate Partner