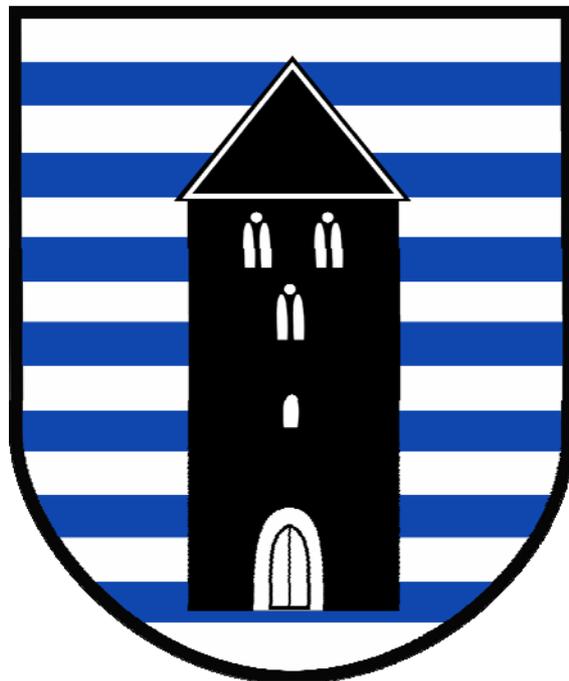


# Gemeinde Recke



## Jahresabschluss 2010

NKF



## Inhaltsverzeichnis

Rechtsgrundlagen.....	1
Bilanz Aktiva.....	2
Bilanz Passiva.....	3
Gesamtergebnisrechnung.....	4
Gesamtfinanzrechnung.....	5
Anhang	
Erläuterungen der Bilanzpositionen.....	7
Erläuterungen der Ergebnis- und Finanzrechnung.....	11
Anlagen zum Anhang	
Anlagenspiegel.....	26
Forderungs-/Verbindlichkeitsspiegel.....	27
Darlehenspiegel.....	29
Entwicklung Rückstellungen.....	31
Teilergebnis-/Teilfinanzrechnungen.....	33
Lagebericht.....	211

## Rechtsgrundlagen

Der vorliegende Jahresabschluss 2010 wurde nach den Vorschriften des § 95 Gemeindeordnung NRW (GO NRW) und den Bestimmungen des sechsten Abschnitts der Gemeindehaushaltsverordnung NRW (GemHVO NRW) aufgestellt.

Die Gemeinde hat zum Schluss eines jeden Jahres einen Jahresabschluss aufzustellen, in dem das Ergebnis der Haushaltswirtschaft des Haushaltsjahres nachzuweisen ist. Er muss unter Beachtung der Grundsätze ordnungsgemäßer Buchführung ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Schulden-, Ertrags- und Finanzlage der Gemeinde vermitteln und ist zu erläutern. Der Jahresabschluss besteht aus der Ergebnisrechnung, der Finanzrechnung, den Teilrechnungen, der Bilanz und dem Anhang. Ihm ist ein Lagebericht beizufügen.

Gem. § 44 GemHVO NRW sind im Anhang zu den Positionen der Bilanz und der Ergebnisrechnung die verwendeten Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden anzugeben und zu erläutern. 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 ergeben können.

Recke, den 12.06.2013

Aufgestellt:  
  
Reiners  
Kämmerer

Bestätigt:  
  
Kellermeier  
Bürgermeister

**Bilanz Aktiva 2010**

Bezeichnung		Stand zum	Stand zum	Differenz
		31.12.2009	31.12.2010	
		in EUR		
<b>1.</b>	<b>Anlagevermögen</b>	<b>69.158.635,85</b>	<b>69.197.341,13</b>	<b>38.705,28</b>
1.1	<i>Immaterielle Vermögensgegenstände</i>	<i>47.908,57</i>	<i>49.665,59</i>	<i>1.757,02</i>
1.2	<b>Sachanlagen</b>	<b>66.686.528,99</b>	<b>66.752.447,91</b>	<b>65.918,92</b>
1.2.1	Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	6.206.920,16	6.141.849,18	-65.070,98
1.2.1.1	Grünflächen	4.249.699,27	4.186.661,17	-63.038,10
1.2.1.2	Ackerland	262.314,68	262.314,68	0,00
1.2.1.3	Wald, Forsten	36.563,81	34.530,93	-2.032,88
1.2.1.4	Sonstige unbebaute Grundstücke	1.658.342,40	1.658.342,40	0,00
1.2.2	Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	19.517.987,25	20.543.515,34	1.025.528,09
1.2.2.1	Kinder- und Jugendeinrichtungen	0,00	0,00	0,00
1.2.2.2	Schulen	9.200.273,08	9.045.565,77	-154.707,31
1.2.2.3	Wohnbauten	0,00	0,00	0,00
1.2.2.4	Sonstige Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude	10.317.714,17	11.497.949,57	1.180.235,40
1.2.3	Infrastrukturvermögen	38.196.650,04	37.748.791,73	-447.858,31
1.2.3.1	Grund und Boden des Infrastrukturvermögens	4.937.151,82	5.007.095,71	69.943,89
1.2.3.2	Brücken und Tunnel	1.715.222,77	1.754.453,79	39.231,02
1.2.3.3	Gleisanlagen mit Streckenausrüstung und Sicherheitsanlagen	0,00	0,00	0,00
1.2.3.4	Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen	11.474.374,00	11.200.187,55	-274.186,45
1.2.3.5	Straßennetz mit Wegen, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen	19.907.134,61	19.631.063,69	-276.070,92
1.2.3.6	Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	162.766,84	155.990,99	-6.775,85
1.2.4	Bauten auf fremdem Grund und Boden	1.085.823,00	1.069.261,48	-16.561,52
1.2.5	Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	0,00	0,00	0,00
1.2.6	Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	900.525,13	876.361,55	-24.163,58
1.2.7	Betriebs- und Geschäftsausstattung	153.116,86	152.278,49	-838,37
1.2.8	Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	625.506,55	220.390,14	-405.116,41
1.3	<b>Finanzanlagen</b>	<b>2.424.198,29</b>	<b>2.395.227,63</b>	<b>-28.970,66</b>
1.3.1	Anteile an verbundenen Unternehmen	28.121,05	28.121,05	0,00
1.3.2	Beteiligungen	2.139.701,20	2.103.811,20	-35.890,00
1.3.3	Sondervermögen	0,00	0,00	0,00
1.3.4	Wertpapiere des Anlagevermögens	60.640,34	68.954,04	8.313,70
1.3.5	Ausleihungen	195.735,70	194.341,34	-1.394,36
1.3.5.1	verbundene Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen	0,00	0,00	0,00
1.3.5.2	Sonstige Ausleihungen	195.735,70	194.341,34	-1.394,36
<b>2.</b>	<b>Umlaufvermögen</b>	<b>4.442.384,17</b>	<b>4.515.225,14</b>	<b>72.840,97</b>
2.1	<b>Vorräte</b>	<b>1.076.136,06</b>	<b>904.327,77</b>	<b>-171.808,29</b>
2.1.1	Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe, Waren	1.076.136,06	904.327,77	-171.808,29
2.1.2	Geleistete Anzahlungen	0,00	0,00	0,00
2.2	<b>Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände</b>	<b>1.538.520,78</b>	<b>1.445.801,99</b>	<b>-92.718,79</b>
2.2.1	Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen	384.214,61	391.798,66	7.584,05
2.2.1.1	Gebühren	136.937,93	211.664,83	74.726,90
2.2.1.2	Beiträge	32.617,52	15.717,60	-16.899,92
2.2.1.3	Steuern	157.476,02	67.473,71	-90.002,31
2.2.1.4	Forderungen aus Transferleistungen	0,00	18.985,41	18.985,41
2.2.1.5	Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	57.183,14	77.957,11	20.773,97
2.2.2	Privatrechtliche Forderungen	257.401,75	164.861,94	-92.539,81
2.2.2.1	gegenüber dem privaten Bereich	245.073,63	136.203,78	-108.869,85
2.2.2.2	gegenüber dem öffentlichen Bereich	12.328,12	0,00	-12.328,12
2.2.2.3	gegen verbundene Unternehmen	0,00	28.658,16	28.658,16
2.2.2.4	gegen Beteiligungen	0,00	0,00	0,00
2.2.2.5	gegen Sondervermögen	0,00	0,00	0,00
2.2.3	Sonstige Vermögensgegenstände	896.904,42	889.141,39	-7.763,03
2.3	Wertpapiere des Umlaufvermögens	0,00	0,00	0,00
2.4	Liquide Mittel	1.827.727,33	2.165.095,38	337.368,05
<b>3</b>	<b>Aktive Rechnungsabgrenzung</b>	<b>2.121.992,45</b>	<b>2.371.467,96</b>	<b>249.475,51</b>
	<b>Bilanzsumme</b>	<b>75.723.012,47</b>	<b>76.084.034,23</b>	<b>361.021,76</b>

**Bilanz Passiva 2010**

Bezeichnung		Stand zum	Stand zum	Differenz
		31.12.2009	31.12.2010	
		in EUR		
<b>1.</b>	<b>Eigenkapital</b>	<b>13.172.579,83</b>	<b>12.928.745,56</b>	<b>-243.834,27</b>
1.1	Allgemeine Rücklage	9.883.013,20	9.883.013,20	0,00
1.2	Sonderrücklagen	0,00	0,00	0,00
1.3	Ausgleichsrücklage	3.805.381,00	3.289.566,63	-515.814,37
1.4	Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	-515.814,37	-243.834,27	271.980,10
<b>2.</b>	<b>Sonderposten</b>	<b>37.321.537,36</b>	<b>38.278.298,42</b>	<b>956.761,06</b>
2.1	für Zuwendungen	22.555.388,94	23.692.289,94	1.136.901,00
2.2	für Beiträge	14.648.380,30	14.276.907,49	-371.472,81
2.3	für Gebührenaussgleich	117.768,12	309.100,99	191.332,87
2.4	Sonstige Sonderposten	0,00	0,00	0,00
<b>3.</b>	<b>Rückstellungen</b>	<b>7.040.842,59</b>	<b>6.747.165,76</b>	<b>-293.676,83</b>
3.1	Pensionsrückstellungen	6.419.119,00	6.384.410,00	-34.709,00
3.2	Rückstellungen für Deponien und Altlasten	0,00	0,00	0,00
3.3	Instandhaltungsrückstellungen	0,00	0,00	0,00
3.4	Sonstige Rückstellungen	621.723,59	362.755,76	-258.967,83
<b>4.</b>	<b>Verbindlichkeiten</b>	<b>18.172.651,61</b>	<b>18.118.982,78</b>	<b>-53.668,83</b>
4.1	Anleihen	0,00	0,00	0,00
<b>4.2</b>	<b>Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen</b>	<b>13.492.867,60</b>	<b>13.058.288,21</b>	<b>-434.579,39</b>
4.2.1	von verbundenen Unternehmen, Beteiligungen, Sondervermögen	0,00	0,00	0,00
4.2.2	vom öffentlichen Bereich	251.507,52	238.199,10	-13.308,42
4.2.3	vom privaten Kreditmarkt	13.241.360,08	12.820.089,11	-421.270,97
4.3	Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00
4.4	Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	2.810.997,70	2.908.826,85	97.829,15
4.5	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	286.747,56	299.915,39	13.167,83
4.6	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	44.577,09	146.161,58	101.584,49
4.7	Sonstige Verbindlichkeiten	1.537.461,66	1.705.790,75	168.329,09
5.	Passive Rechnungsabgrenzung	15.401,08	10.841,71	-4.559,37
	<b>Bilanzsumme</b>	<b>75.723.012,47</b>	<b>76.084.034,23</b>	<b>361.021,76</b>

**Ergebnisrechnung 2010**

Ifd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortgeschrie- bener Ansatz	Ergebnis	Differenz	Ermächti- gungsüber- tragung
		2009	2010	2010	2010	
		in EUR				
		1	2	3	4	5
<b>I. Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit -----</b>						
01	Steuern und ähnliche Abgaben	5.798.425,32	5.597.500,00	6.363.266,00	765.766,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	6.074.242,83	6.343.868,00	6.337.784,51	-6.083,49	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	10.178,84	40.500,00	21.498,11	-19.001,89	0,00
04	+ Öffentlich-Rechtliche Leistungsentgelte	2.865.235,24	2.928.065,00	2.888.240,40	-39.824,60	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	136.537,68	102.950,00	196.992,57	94.042,57	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	818.848,31	92.550,00	233.425,40	140.875,40	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	561.521,91	741.000,00	570.425,25	-170.574,75	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>16.264.990,13</b>	<b>15.846.433,00</b>	<b>16.611.632,24</b>	<b>765.199,24</b>	<b>0,00</b>
11	- Personalaufwendungen	2.204.697,94	2.823.450,00	2.738.760,10	84.689,90	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	945.443,60	272.000,00	57.618,60	214.381,40	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.891.441,14	3.573.166,00	3.058.882,58	514.283,42	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	1.848.832,66	1.833.240,00	1.866.018,00	-32.778,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	6.642.541,12	7.193.125,00	7.126.602,27	66.522,73	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.623.429,21	1.235.540,00	1.405.423,10	-169.883,10	0,00
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>16.156.385,67</b>	<b>16.930.521,00</b>	<b>16.253.304,65</b>	<b>677.216,35</b>	<b>0,00</b>
<b>18</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>	<b>108.604,46</b>	<b>-1.084.088,00</b>	<b>358.327,59</b>	<b>1.442.415,59</b>	<b>0,00</b>
<b>II. Finanzergebnis -----</b>						
19	+ Finanzerträge	16.048,17	12.440,00	14.817,92	2.377,92	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	640.467,00	649.500,00	616.979,78	32.520,22	0,00
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis</b>	<b>-624.418,83</b>	<b>-637.060,00</b>	<b>-602.161,86</b>	<b>34.898,14</b>	<b>0,00</b>
<b>22</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-515.814,37</b>	<b>-1.721.148,00</b>	<b>-243.834,27</b>	<b>1.477.313,73</b>	<b>0,00</b>
<b>III. Außerordentliches Ergebnis -----</b>						
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>26</b>	<b>= Jahresergebnis</b>	<b>-515.814,37</b>	<b>-1.721.148,00</b>	<b>-243.834,27</b>	<b>1.477.313,73</b>	<b>0,00</b>
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	966.484,35	957.542,00	1.019.612,40	62.070,40	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	966.484,35	957.542,00	1.019.612,40	-62.070,40	0,00
<b>29</b>	<b>= Ergebnis</b>	<b>-515.814,37</b>	<b>-1.721.148,00</b>	<b>-243.834,27</b>	<b>1.477.313,73</b>	<b>0,00</b>

# Finanzrechnung 2010

lfd. Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Differenz	Ermächtigungsübertragung
		2009	2010	2010	2010	
		in EUR				
		1	2	3	4	5
<b>I. Zahlungsmittelbestand aus lfd. Verwaltungstätigkeit ----</b>						
01	Steuern und ähnliche Abgaben	5.951.546,04	5.597.500,00	6.369.330,33	771.830,33	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	5.198.147,00	5.552.278,00	5.452.160,72	-100.117,28	0,00
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	10.178,84	40.500,00	2.512,70	-37.987,30	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.392.417,12	2.459.195,00	2.334.406,84	-124.788,16	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	123.290,15	102.950,00	176.240,08	73.290,08	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	1.681.115,97	182.360,00	416.067,14	233.707,14	0,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	703.923,97	399.635,00	466.485,85	66.850,85	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzinzahlungen	16.048,17	12.440,00	13.433,03	993,03	0,00
<b>09</b>	<b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>16.076.667,26</b>	<b>14.346.858,00</b>	<b>15.230.636,69</b>	<b>883.778,69</b>	<b>0,00</b>
10	- Personalauszahlungen	2.552.643,69	2.659.900,00	2.569.616,09	90.283,91	0,00
11	- Versorgungsauszahlungen	257.442,60	272.000,00	282.743,60	-10.743,60	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	3.089.567,29	3.571.166,00	3.092.434,23	478.731,77	0,00
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	638.133,48	649.500,00	605.401,82	44.098,18	0,00
14	- Transferauszahlungen	6.950.266,57	7.352.715,00	7.189.053,99	163.661,01	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	1.175.252,54	1.208.420,00	1.343.524,01	-135.104,01	0,00
<b>16</b>	<b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>14.663.306,17</b>	<b>15.713.701,00</b>	<b>15.082.773,74</b>	<b>630.927,26</b>	<b>0,00</b>
<b>17</b>	<b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>1.413.361,09</b>	<b>-1.366.843,00</b>	<b>147.862,95</b>	<b>1.514.705,95</b>	<b>0,00</b>
<b>II. Zahlungsmittelbestand aus Investitionstätigkeit -----</b>						
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	1.250.340,24	1.924.173,00	1.793.914,73	-130.258,27	0,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	320.079,80	339.000,00	255.068,49	-83.931,51	0,00
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	1.385,32	37.300,00	37.284,36	-15,64	0,00
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	235.008,58	170.000,00	192.132,16	22.132,16	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>23</b>	<b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>1.806.813,94</b>	<b>2.470.473,00</b>	<b>2.278.399,74</b>	<b>-192.073,26</b>	<b>0,00</b>
24	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	22.359,10	480.000,00	34.838,90	445.161,10	0,00
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	841.954,56	1.847.180,70	1.483.993,11	363.187,59	84.668,70
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	316.676,01	146.100,00	127.169,54	18.930,46	0,00
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	7.294,36	8.000,00	8.313,70	-313,70	0,00
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>30</b>	<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>1.188.284,03</b>	<b>2.481.280,70</b>	<b>1.654.315,25</b>	<b>826.965,45</b>	<b>84.668,70</b>
<b>31</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>618.529,91</b>	<b>-10.807,70</b>	<b>624.084,49</b>	<b>634.892,19</b>	<b>-84.668,70</b>
<b>32</b>	<b>= Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag</b>	<b>2.031.891,00</b>	<b>-1.377.650,70</b>	<b>771.947,44</b>	<b>2.149.598,14</b>	<b>-84.668,70</b>
<b>III. Zahlungsmittelbestand aus Finanzierungstätigkeit -----</b>						
33	+ Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	48.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
34	+ Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
35	- Tilgung und Gewährung von Darlehen	404.576,26	438.000,00	434.579,39	3.420,61	0,00
36	- Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	12.252,95	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>37</b>	<b>= Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>-368.829,21</b>	<b>-438.000,00</b>	<b>-434.579,39</b>	<b>3.420,61</b>	<b>0,00</b>
<b>38</b>	<b>= Änderung des Bestandes an Finanzmitteln</b>	<b>1.663.061,79</b>	<b>-1.815.650,70</b>	<b>337.368,05</b>	<b>2.153.018,75</b>	<b>-84.668,70</b>
39	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln	164.665,54	0,00	1.827.727,33	1.827.727,33	0,00
40	+ Bestand an fremden Finanzmitteln	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>41</b>	<b>= Liquide Mittel</b>	<b>1.827.727,33</b>	<b>-1.815.650,70</b>	<b>2.165.095,38</b>	<b>3.980.746,08</b>	<b>-84.668,70</b>



# Anhang

## Erläuterungen der Bilanzpositionen

Die Gemeinde Recke hat zur Erstellung der Eröffnungsbilanz umfangreiche Erfassungs- und Bewertungsrichtlinien erlassen. Die Methodik zur Ermittlung des vorsichtig geschätzten Zeitwertes der Anlagegüter ist darin ebenfalls umfänglich beschrieben. Die in der Eröffnungsbilanz zum 01.01.2009 festgestellten Werte gelten fortan als Anschaffungs- und Herstellungskosten. Nach dem Eröffnungsbilanzstichtag angeschaffte Vermögensgegenstände werden mit ihren Anschaffungs- und Herstellungskosten in der Bilanz abgebildet. Von Bewertungsvereinfachungen gem. § 34 GemHVO wurde kein Gebrauch gemacht.

Von den örtlich festgelegten Nutzungsdauern für Anlagegüter der Gemeinde wurde nicht abgewichen.

## **Bilanz Aktiva 2010**

### **1. Anlagevermögen**

#### **Immaterielle Vermögensgegenstände**

Die Erhöhung des Buchwertes um 1.757,02 € ergibt sich aus den in 2010 getätigten Neuanschaffungen in Höhe von 16.137,18 € und den regelmäßigen Abschreibungen in Höhe von 14.380,16 €.

#### **Sachanlagen**

##### Unbebaute Grundstücke und grundstückgleiche Rechte

Der Buchwert bei der Bilanzposition "Grünflächen" verringert sich gegenüber dem Vorjahr um 63.038,10 €. Neben dem Verkauf von Grünflächen sind Neuanschaffungen in Höhe von 2.460,68 € und Abschreibungen auf Aufbauten und Betriebsvorrichtungen (Spielgeräte der Spielplätze) in Höhe von 43.520,32 € berücksichtigt.

Die Veräußerung von zwei "Waldparzellen" führt zu einer Verringerung des Buchwertes gegenüber dem Vorjahr um 2.032,88 €.

##### Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte

Anlagenzugängen in Höhe von 51.873,05 € (Sanierung Raphaelschule – Altbau mit InvföG-Mitteln) stehen bei der Bilanzposition „Schulen“ Abschreibungen in Höhe von 206.580,36 € entgegen.

Die Abschreibungen bei den "Sonstigen Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäuden" belaufen sich im Haushaltsjahr 2010 auf 293.613,57 €. Dem gegenüber stehen Anlagenzugänge aus der Aktivierung des Feuerwehrgerätehauses Steinbeck (512.460,70 € inkl. Eigenleistungen), Musikpavillon am Rathaus (60.000,00 €) und Aktivierungen im Rahmen der energetischen Sanierungsmaßnahmen an gemeindlichen Gebäuden. (901.388,27 €)

##### Infrastrukturvermögen

Die ausgewiesene Differenz beim Grund und Boden des Infrastrukturvermögens in Höhe von 69.943,89 € ist die Folge aus weiteren Zuschreibungen für den Grund und Boden der Westlichen Entlastungsstraße, der Übertragung eines Grundstückes durch die Bundeswasserstraßenverwaltung und Anlagenabgängen für nicht mehr benötigte Verkehrsflächen.

Die Erhöhung des Buchwertes bei der Bilanzposition "Brücken und Tunnel" resultiert aus der Sanierung der Brücke am Mühlenbach. Daneben wirken sich Abschreibungen in Höhe von 24.485,37 € mindernd auf den Buchwert zum 31.12.2010 aus.

Im Haushaltsjahr 2010 wurden unter der Bilanzposition "Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen" die Maschinenteknik in der Pumpstation "Töddenweg" (17.794,63 €), die Regenwasserkanäle der Maßnahmen OD Espel (37.358,38 €) und Wiesengrund/Entlastungsstraße (48.288,09 €) und Erweiterungen des Regenrückhaltebeckens "Haarstraße" (13.176 €) aktiviert. Abschreibungen in Höhe von 390.803,55 € wirken sich hier mindernd auf den Buchwert aus.

Die Bilanzposition "Straßennetz mit Wegen, Plätzen und Verkehrlenkungsanlagen" weist im Haushaltsjahr 2010 Abschreibungen in Höhe von 739.337,99 € aus. Positiv auf den Buchwert wirken sich die Zuschreibungen zu den

Anlagegütern der Maßnahme "Westliche Entlastungsstraße" und die Erneuerung der Straßenbeleuchtung am Radweg an der Mettinger Straße L 599 von in Summe 463.267,07 € aus.

Der Buchwert bei den "Sonstigen Bauten des Infrastrukturvermögens" verringert sich zum 31.12.2010 um die regelmäßigen Abschreibungen. (6.775,85 €)

#### Bauten auf fremden Grund und Boden

Der geringere Buchwert resultiert aus den regelmäßigen Abschreibungen in Höhe von 16.561,52 €.

#### Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge

Im Haushaltsjahr 2010 wurden neben einem Spindelmäher für den Bauhof (47.600 €) noch weitere Anschaffungen in Höhe von insgesamt 19.164,01 € getätigt. Dem gegenüber sind ein Anlagenabgang in Höhe von 550,88 € für eine nicht mehr einzusetzende Kehrmaschine und die jährlichen Abschreibungen von 90.376,71 € zu berücksichtigen.

#### Betriebs- und Geschäftsausstattung

Durch einen Einbruch beim Bauhof mussten Anlagenabgänge in Höhe von 6.868,03 € vorgenommen werden. Neuanschaffungen in den Bereichen Rathaus, Bauhof, Schulen, usw. summieren sich im Haushaltsjahr 2010 auf 27.408,75 €. Ferner sind hier Abschreibungen in Höhe von 23.620,58 € zu berücksichtigen.

#### Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau

In 2010 konnten einige Anlagen aktiviert werden, so dass sich zum 31.12.2010 ein geringerer Buchwert von 405.116,41 € ergibt. Zu diesen Anlagen gehören im Wesentlichen das Feuerwehrgerätehaus in Steinbeck, verschiedene Anlagegüter der Maßnahme „Westliche Entlastungsstraße“ und die energetischen Sanierungen an gemeindlichen Gebäuden.

### **Finanzanlagen**

#### Beteiligungen

Im Haushaltsjahr 2010 wurden die Anteile an der RVM GmbH zum Nennwert veräußert.

#### Wertpapiere des Anlagevermögens

Der höhere Buchwert zum 31.12.2010 ist auf den im Haushaltsjahr 2010 getätigten Ankauf von weiteren Fondsanteilen bei der Westfälisch-Lippischen Versorgungskasse für Gemeinden und Gemeindeverbände (wvk) zurückzuführen.

#### Sonstige Ausleihungen

Die Veränderungen entsprechen den jährlichen Tilgungsleistungen aus 2 Arbeitgeberdarlehen und dem Wohnungsbaudarlehen.

## **2. Umlaufvermögen**

### **Vorräte**

#### Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe, Waren

Veräußerungserlöse von Bau- und Gewerbegrundstücken inkl. der Nebenkosten (Vermessungskosten u. Aufwandsersatz für Grundstückskontrollschächte), ein zum Jahresende veränderter Bestand an Heizöl-, Kohle- und Streusalzvorräten, Wasseranschlussbeiträge für das Baugebiet Venneweg-West und Verschiedenes führen zu einer Verringerung des Buchwertes um 171.808,29 € auf 904.327,77 €.

### **Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände**

#### Öffentlich-Rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen

Hierzu gehören die noch ausstehenden Gebühren-, Beitrags- und Steuerforderungen, die sonstigen öffentlich-rechtlichen Forderungen zum Stichtag 31.12.2010. Im Vergleich zum Vorjahr ergibt sich ein nur leicht erhöhter Buchwert in Höhe von 7.584,05 €.

Privatrechtliche Forderungen

Die privatrechtlichen Forderungen verringern sich von 257.401,75 € auf 164.861,94 €. Die wesentlichen offenen Posten resultieren aus den zum Jahresende 2010 erstellten Abrechnungen der Schulnutzung durch die Fürstenbergschule (Mieten Schulgebäude, Erstattung Personal- und Sachkosten), den Erlösen aus der Altpapierverwertung und den Einnahmen aus der Veräußerung von Grundstücken.

Sonstige Vermögensgegenstände

Im Wesentlichen handelt es sich um die bereits in der Eröffnungsbilanz eingestellten Forderungen aus Grunderwerb gegenüber der Flurbereinigungsbehörde im Zusammenhang mit der Westlichen Entlastungsstraße. Zudem werden Forderungen aus geleisteten Vorschüssen und aus der Abrechnung Vorsteuer/Umsatzsteuer berücksichtigt.

Liquide Mittel

Der Bestand an liquiden Mitteln aus dem Vorjahr in Höhe von 1.827.727,33 € hat sich im Rechnungsjahr 2010 um 337.368,05 € auf 2.165.095,38 € erhöht.

**3. Aktive Rechnungsabgrenzung (ARAP)**

Der Buchwert zum 31.12.2010 verändert sich aufgrund der planmäßigen Auflösung des ARAP für die Erweiterungsbauten der Fürstenbergschule und der Berücksichtigung des Nutzungsrechts an der neu gebauten Mensa. Zudem sind die im Voraus zu leistenden Besoldungen für Beamte, die Beiträge zu Versorgungskassen für Versorgungsempfänger sowie die Kosten des Rates und der Ausschüsse abzugrenzen.

**Bilanz Passiva 2010****1. Eigenkapital**

Die Entwicklung des Eigenkapitals stellt sich wie folgt dar:

	Stand zum 31.12.2009	Veränderung im Rechnungsjahr 2010	Stand zum 31.12.2010
Eigenkapital gesamt	13.172.579,83 €	- 243.834,27 €	12.928.745,56 €
Allgemeine Rücklage	9.883.013,20 €	0,00 €	9.883.013,20 €
Ausgleichsrücklage	3.805.381,00 €	- 515.814,37 €	3.289.566,63 €
Jahresfehlbetrag	- 515.814,37 €	271.980,10 €	- 243.834,27 €

Die Abdeckung des Jahresfehlbetrages in Höhe von 243.834,27 € kann nur durch die Inanspruchnahme der Ausgleichsrücklage erfolgen.

**2. Sonderposten****Für Zuwendungen**Zuweisungen vom Bund – auflösbar –

Der Buchwert verringert sich planmäßig gegenüber dem Vorjahr um 29.639,72 €.

Zuweisungen vom Bund – nicht auflösbar –

Der Gemeinde Recke wurde in 2010 von der Bundeswasserstraßenverwaltung ein Grundstück im Wert von 1.365 € unentgeltlich übertragen. In selbiger Höhe ist ein Sonderposten zu bilden.

Zuweisungen vom Land –auflösbar-

Für die energetischen Sanierungen an den gemeindlichen Gebäuden wurden Zuweisungen im Rahmen des InvföG abgerufen und passiviert. Weitere Sonderposten konnten aus Zuweisungen für Anlagegüter der Westlichen Entlastungsstraße und aus in 2010 erhaltenen pauschalen Zuweisungen vom Land gebildet werden. In Summe ergibt sich ein für 2010 zu passivierender Betrag in Höhe von 1.582.020,55 €. Dem stehen Auflösungen

von Sonderposten aus Anlagenabgängen (10.999,45 €) und regelmäßige Auflösungen der Sonderposten in Höhe von 778.310,35 € entgegen.

Zuweisungen von Gemeinden/GV – auflösbar-

Für die Anschaffung eines Spindelmähers gewährte der Kreis Steinfurt einen Zuschuss in Höhe von 12.500 €. Die regelmäßige Auflösung im Haushaltsjahr 2010 betrug 2.145,43 €.

Zuweisungen vom sonstigen öffentlichen Bereich –auflösbar-

Die regelmäßige Auflösung im Haushaltsjahr 2010 betrug 6.776,67 €.

Zuschüsse von privaten Unternehmen

Die regelmäßige Auflösung im Haushaltsjahr 2010 betrug 314,68 €.

Zuschüssen von übrigen Bereichen

Die erbrachten Eigenleistungen für die Baumaßnahmen Musikpavillon (40.000 €) und Feuerwehrgerätehaus Steinbeck (rd. 286.500 €), sowie die Erstattungsleistungen eines Versicherungsträgers für die Neuanschaffungen im Zusammenhang mit dem Einbruchdiebstahl am Bauhof (rd. 31.000 €) konnten hier in 2010 zusätzlich berücksichtigt werden. Die regelmäßige Auflösung im Haushaltsjahr 2010 betrug 8.871,35 €.

**Für Beiträge**

Für Beiträge –auflösbar-

Im Haushaltsjahr 2010 wurden Beiträge in Höhe von 67.817,75 € als neue Sonderposten in die Bilanz eingestellt. Dem gegenüber verringerte sich der Buchwert zum 31.12.2010 aufgrund der regelmäßigen Auflösungen in Höhe von 439.290,56 €.

**Für den Gebührenaussgleich**

Im Rechnungsjahr 2010 konnte aufgrund der Verbesserungen in den Gebührenhaushalten Abfallwirtschaft und Abwasserbeseitigung auf Entnahmen aus den Gebührenaussgleichsrücklagen verzichtet werden. Für die Abfallwirtschaft wurde den Sonderposten für den Gebührenaussgleich ein Betrag in Höhe von 49.346,10 €, für die Abwasserbeseitigung ein Betrag in Höhe von 141.986,77 € zugeführt. Die Entwicklung der Sonderposten für den Gebührenaussgleich stellt sich wie folgt dar:

**Sonderposten für den Gebührenaussgleich - Abfallwirtschaft und Abwasserbeseitigung - Entwicklung**

Bezeichnung	Stand am 31.12.2009	31.12.2010 (Rechnung)		
		Auflösung	Zuführung	Bestand
<b>Gebührenaussgleichsrücklagen</b>				
Abfallwirtschaft	<b>53.271,82 €</b>			
Restabfall			44.614,22 €	
Bioabfall			4.219,69 €	
Asche			512,19 €	
				<b>102.617,92 €</b>
Abwasserbeseitigung	<b>64.496,30 €</b>			
Schmutzwasser	39.124,65 €		112.395,40 €	151.520,05 €
Regenwassergrundstücksentwässerung	25.371,65 €		29.294,71 €	54.666,36 €
Fäkallenabfuhr			296,66 €	296,66 €
				<b>206.483,07 €</b>
	<b>117.768,12 €</b>		<b>191.332,87 €</b>	<b>309.100,99 €</b>

**3. Rückstellungen**

Pensionsrückstellungen

Der Buchwert der Pensionsrückstellungen verringert sich um die aus dem Gutachten der Heubeck AG ermittelten Werte von 6.419.119,00 € auf 6.384.410,00 €.

### Sonstige Rückstellungen

Die sonstigen Rückstellungen verringern sich um 258.967,83 €. Eine detaillierte Aufstellung der Rückstellungen ist in den Anlagen zum Anhang zu finden.

## **4. Verbindlichkeiten**

### **Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen**

#### vom öffentlichen Bereich

Der Buchwert zum 31.12.2010 verringert sich um 13.308,42 €. Dieser Betrag entspricht den im Haushaltsjahr 2010 geleisteten Tilgungsleistungen.

#### vom privaten Kreditmarkt

Die Verringerung des Buchwertes zum 31.12.2010 in Höhe von 421.270,97 € entspricht den im Haushaltsjahr 2010 geleisteten Tilgungsleistungen.

### **Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung**

Zum Bilanzstichtag 31.12.2010 benötigte die Gemeinde keine Liquiditätskredite.

### **Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen**

Hier werden die Verbindlichkeiten der Schuldendiensthilfen, u. a. für die Fürstenbergschule dargestellt. Gegenüber dem Vorjahr erhöht sich der Betrag um 97.829,15 €. Berücksichtigt sind Tilgungsleistungen in Höhe von 209.670,62 € und die im Rahmen einer Schuldendiensthilfe anteilige Finanzierungsbeteiligung am Neubau der Mensa in Höhe von 307.499,77 €.

### **Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen**

Zum Bilanzstichtag erhöht sich der Buchwert von 286.747,56 € auf 299.915,39 €.

### **Verbindlichkeiten aus Transferleistungen**

Der Buchwert erhöht sich von 44.577,09 € auf 146.161,58 €. Aufgrund der deutlich höheren Gewerbesteuererhebungen ergaben sich höhere Verbindlichkeiten aus der damit verbundenen zu leistenden Gewerbesteuerumlage und dem Anteil Fonds "Deutsche Einheit".

### **Sonstige Verbindlichkeiten**

Der um rd. 168.000 € höhere Buchwert zum Bilanzstichtag resultiert im Wesentlichen aus den im Haushaltsjahr 2010 erhaltenen pauschalen Zuweisungen des Landes, für die noch kein Sonderposten gebildet wurde, aus erhaltenen Erschließungsbeiträgen, aus der Umsatzsteuerabrechnung 12/2009 und den Verbindlichkeiten aus erhaltenen Verwahrgeldern.

## **5. Passive Rechnungsabgrenzung**

Hier sind die bis zum 31.12.2010 nicht verausgabten Beträge für die Fort- und Weiterbildung der Lehrer veranschlagt.

## **Erläuterungen zur Ergebnisrechnung**

Die Gesamtergebnisrechnung bildet den vollständigen Ressourcenverbrauch der Gemeinde Recke ab. Das Ergebnis ist für das Erreichen des Haushaltsausgleichs und für die Veränderung des Eigenkapitals maßgeblich.

Im Haushaltsjahr 2010 schließt die Gesamtergebnisrechnung mit einem Fehlbetrag in Höhe von 243.834,27 € ab. Im Vergleich zum Haushaltsplan 2010, der einen Fehlbedarf in Höhe von 1.721.148 € ausweist, ergibt sich eine Verbesserung des Ergebnisses um 1.477.313,73 € oder 85,83 %.

Dennoch bleibt das Haushaltsergebnis strukturell unausgeglichen. Der Haushaltsausgleich ist nur durch die Inanspruchnahme der Ausgleichsrücklage möglich.

Zur besseren Vergleichbarkeit werden im Folgenden die Ansätze des Haushaltsplanes 2010 auf der Grundlage der Darstellungen im Vorbericht zum Ergebnis- und Finanzplan den Ergebnissen des Jahres 2010 gegenübergestellt und die Abweichungen aufgeführt.

### Ordentliche Erträge

Die ordentlichen Erträge in Höhe von insgesamt 16.611.632,24 € (Vorjahr: 16.264.990,13 €) im Haushaltsjahr 2010 setzen sich wie folgt zusammen:

Ordentliche Erträge	Haushaltsansatz 2010 in €	Ergebnis 2010 in €	Abweichung in €
Steuern und ähnliche Abgaben	5.597.500	6.363.266,00	765.766,00
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	6.343.868	6.337.784,51	- 6.083,49
Sonstige Transfererträge	40.500	21.498,11	- 19.001,89
Öffentlich-Rechtliche Leistungsentgelte	2.928.065	2.888.240,40	- 39.824,60
Privatrechtliche Leistungsentgelte	102.950	196.992,57	94.042,57
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	92.550	233.425,40	140.875,40
Sonstige ordentliche Erträge	741.000	570.425,25	- 170.574,75
<b>Gesamt:</b>	<b>15.846.433</b>	<b>16.611.632,24</b>	<b>765.199,24</b>

### 01 - Steuern und ähnliche Abgaben

Die Erträge aus Steuern und ähnlichen Abgaben von insgesamt 6.363.266,00 € (Vorjahr: 5.798.425,32 €) teilen sich wie folgt auf:

Steuern und ähnliche Abgaben	Haushaltsansatz 2010 in €	Ergebnis 2010 in €	Abweichung in €
Grundsteuer A	120.000	118.708,41	- 1.291,59
Grundsteuer B	1.274.000	1.283.713,73	9.713,73
Gewerbsteuer	1.060.000	1.649.929,97	589.929,97
Anteil an der Einkommensteuer	2.541.000	2.683.683,00	142.683,00
Anteil an der Umsatzsteuer	215.000	216.809,00	1.809,00
Vergnügungssteuer	20.000	23.364,89	3.364,89
Hundesteuer	44.000	45.200	1.200,00
Leistungen nach dem Familienleistungsausgleich	323.500	341.857,00	18.357,00
<b>Gesamt:</b>	<b>5.597.500</b>	<b>6.363.266,00</b>	<b>765.766,00</b>

Die deutliche Ertragsverbesserung bei den Steuern und ähnlichen Abgaben in Höhe von insgesamt 765.766 € resultiert im Wesentlichen aus den höheren Gewerbesteuererträgen um rd. 590.000 € und der Verbesserung beim Anteil an der Einkommensteuer um rd. 143.000 €. Die erfreuliche Verbesserung bei der Gewerbesteuer beruht auf Abrechnungen für Vorjahre und die damit verbundenen positiven Anpassungen bei den Vorauszahlungen für das Jahr 2010. Beim Anteil an der Einkommensteuer sind die Mehrerträge aufgrund des landesweit gestiegenen Steueraufkommens im Jahr 2010 begründet.

### 02 – Zuwendungen und allgemeine Umlagen

Die Zuwendungen und allgemeinen Umlagen in Höhe von 6.337.784,51 € (Vorjahr: 6.074.242,83 €) stellen sich wie folgt dar:

Zuwendungen und allgemeine Umlagen	Haushaltsansatz 2010 in €	Ergebnis 2010 in €	Abweichung in €
Schlüsselzuweisungen	4.980.000	5.094.681,00	114.681,00
Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	572.278	406.045,86	-166.232,14
Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen	791.590	837.057,65	45.467,65
<b>Gesamt:</b>	<b>6.343.868</b>	<b>6.337.784,51</b>	<b>- 6.083,49</b>

Die Verbesserung bei den Schlüsselzuweisungen resultiert aus der neu berechneten Schlüsselzuweisungsmasse entsprechend dem Nachtrag zum Gemeindefinanzierungsgesetz 2010 (GFG 2010).

Bei den Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke handelt es sich um die Bundeszuweisung für Personal- und Sachkosten im Rahmen der Grundsicherung für Arbeitssuchende (SGB II), um Zuweisungen im Rahmen des InvföG (KP II-Mittel), um Zuweisungen im Bereich der Schulen (Durchführung Silentien, Förderung von Betreuungsmaßnahmen, Fortbildungsbudgets, Landesfonds „Kein Kind ohne Mahlzeit“, Ganztagschule sowie pädagogische Übermittagsbetreuung etc.) sowie um die Zuweisung des Kreises zu den anteiligen Kosten „Offene Jugendarbeit“.

Die Mindererträge aus den Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke ergeben sich im Wesentlichen aus noch nicht abgerufenen Zuweisungen für die Maßnahmen im Rahmen des InvföG.

Die Mehrerträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen resultieren aus der Zuordnung der allgemeinen Pauschalen (Schul-/Bildungspauschale, Sportpauschale, Investitionspauschale und Feuerschutzpauschale) zu den Sonderposten. Die allgemeinen Pauschalen waren zunächst im Finanzplan 2010 unter Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen lediglich als Verbindlichkeiten berücksichtigt.

### 03 – Sonstige Transfererträge

Sonstige Transfererträge	Haushaltsansatz 2010 in €	Ergebnis 2010 in €	Abweichung in €
Ersatz von Leistungen außerhalb von Einrichtungen	40.500	21.498,11	-19.001,89
<b>Gesamt:</b>	<b>40.500</b>	<b>21.498,11</b>	<b>-19.001,89</b>

Es handelt sich um Erstattungen von Aufwendungen der Kommune für eine von ihr (ersatzweise) an Dritte erbrachte Leistung. Im Einzelnen sind das Erstattungen von Sozialleistungsträgern und Leistungen aus dem im Vorfeld schwer zu kalkulierenden Solidarfonds Krankenhilfe. Den Mindererträgen stehen ähnlich hohe Minderaufwendungen bei den Transferaufwendungen unter sonstige soziale Leistungen gegenüber.

### 04 – Öffentlich-Rechtliche Leistungsentgelte

Die Entwicklung der öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelte zeigt sich wie folgt:

Öffentlich-Rechtliche Leistungsentgelte	Haushaltsansatz 2010 in €	Ergebnis 2010 in €	Abweichung in €
Verwaltungsgebühren	81.800	89.432,55	7.632,55
Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	2.377.395	2.359.517,29	- 17.877,71
Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Beiträgen	442.870	439.290,56	-3.579,44
Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für den Gebührenaussgleich	26.000	0,00	-26.000,00
<b>Gesamt:</b>	<b>2.928.065</b>	<b>2.888.240,40</b>	<b>- 39.824,60</b>

Die Mindererträge aus der Auflösung von Sonderposten für den Gebührenaussgleich beruhen auf die im Haushaltsplan 2010 vorgesehene, aber, aufgrund des verbesserten Teilergebnisses des Gebührenhaushaltes Abfallwirtschaft, nicht benötigte Entnahme aus der Gebührenaussgleichsrücklage Abfallwirtschaft.

### 05 – Privatrechtliche Leistungsentgelte

Privatrechtliche Leistungsentgelte	Haushaltsansatz 2010 in €	Ergebnis 2010 in €	Abweichung in €
Mieten und Pachten	75.200	91.685,67	16.485,67
Erträge aus Verkauf	1.750	917,00	-833,00
Schadensersatz	0	31.921,07	31.921,07
Sonstige privatrechtliche Entgelte	26.000	72.468,83	46.468,83
<b>Gesamt:</b>	<b>102.950</b>	<b>196.992,57</b>	<b>94.042,57</b>

Die Verbesserung bei den Mieten und Pachten ergibt sich im Wesentlichen aus den Mehrerträgen bei den Mieten für Schulgebäude.

Bei den Erträgen aus Verkauf führt der gegenüber dem Planansatz 2010 niedrigere Erlös aus dem Verkauf von Familienstammbüchern zu Mindererträgen.

Durch höhere Erlöse aus der Altpapierverwertung (rd. 43.000 €) und Elektrogeräteverwertung (rd. 3.000 €) ergeben sich Mehrerträge bei den sonstigen privatrechtlichen Entgelten in Höhe von rd. 46.000 €.

## 06 – Kostenerstattungen und Kostenumlagen

Hierunter fallen Erträge aus Kostenerstattungen und Umlagen, sowie aus aufgabenbezogenen Leistungsbeteiligungen von Bund, Land, Gemeinden, sonstigen öffentlichen und übrigen Bereichen. Dazu gehören Kostenerstattungen für Wahlen, Erstattungen für die vorläufige Unterbringung von Obdachlosen, Regiekosten Brückenjobs, Erstattung Unterhaltung Kriegsgräber, Erstattung von Heizkosten durch Post u. Sparkasse, Erstattung von Sach- u. Personalkosten sowie anteilige Unterhaltungskosten der Fürstenbergschule, Erstattung von Schülerbeförderungskosten der sog. Pendler, Kostenerstattung für die Benutzung der Sportaußenanlagen und letztlich die Kostenerstattungen aus der Abrechnung der Westlichen Entlastungsstraße.

Die Kostenerstattungen und Kostenumlagen stellen sich wie folgt dar:

Kostenerstattungen und Kostenumlagen	Haushaltsansatz 2010 in €	Ergebnis 2010 in €	Abweichung in €
Kostenerstattungen von Bund, Land, Gemeinden/GV und Zweckverbänden u. dergl.	57.550	87.565,17	30.015,17
Erstattungen von privaten Unternehmen	0	0,00	0,00
Erstattungen von übrigen Bereichen	35.000	145.860,23	110.860,23
<b>Gesamt:</b>	<b>92.550</b>	<b>233.425,40</b>	<b>140.875,40</b>

Die Verbesserung bei den Kostenerstattungen von Bund, Land, Gemeinden/GV etc. ergibt sich im Wesentlichen aus der nicht veranschlagten Pächterstattung der Abwasser Recke GmbH (rd. 27.000 €) aus der Jahresabrechnung 2010.

Bei den Erstattungen von übrigen Bereichen ergeben sich wesentliche Verbesserungen aus Mehrerträgen bei den Erstattungen von Sach- und Personalkosten durch die Fürstenbergschule (rd. 6.200 €) und aus den nicht veranschlagten Erstattungen für die Nutzung von Räumen in der Bodelschwingschule (rd. 4.900 €). Zudem sind, nicht im Haushaltsplan 2010 ausgewiesene ertragswirksame Erstattungen aus der Abrechnung der Westlichen Entlastungsstraße (rd. 81.000 €) sowie Erstattungen aus der Abrechnung der anteiligen Kosten "Offene Jugendarbeit" (rd. 16.000 €) zu verzeichnen.

## 07 – Sonstige ordentliche Erträge

Die sonstigen ordentlichen Erträge setzen sich wie folgt zusammen:

Sonstige ordentliche Erträge	Haushaltsansatz 2010 in €	Ergebnis 2010 in €	Abweichung in €
Konzessionsabgaben Strom u. Gas	370.000	370.245,14	245,14
Erträge aus der Veräußerung bzw. aus dem Abgang von Vermögen – Grundstücke u. Gebäude	3.000	92.120,69	89.120,69
Erträge aus der Veräußerung von beweglichen Vermögensgegenständen	6.000	11.710,00	5.710,00
Bußgelder	500	784,60	284,60
Säumniszuschläge, Mahn- / Vollstreckungsgebühren, Säumniszuschläge und dgl.	25.425	22.026,24	- 3.398,76
Erträge aus der Auflösung oder Herabsetzung von Rückstellungen	316.935	59.505,60	- 257.429,40
Erträge aus der Auflösung von Rechnungsabgrenzungsposten	15.430	5.580,36	- 9.849,64
Vermischte Einnahmen	3.710	8.452,62	4.742,62
<b>Gesamt:</b>	<b>741.000</b>	<b>570.425,25</b>	<b>- 170.574,75</b>

Als Gegenleistung für das dem RWE eingeräumte Wegebenutzungsrecht zur Errichtung und zum Betrieb von Strom- und Gasleitungen sind für Strom 349.339,19 € und für Gas 20.905,85 € als Erträge aus Konzessionsabgaben ausgewiesen.

Wesentliche Ursache für die deutliche Abweichung bei den sonstigen ordentlichen Erträgen ist die im Ergebnis aufwandsmindernde Verbuchung der Auflösung der Rückstellungen. Während im Haushaltsplan die Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen auf der Ertragsseite vorgesehen sind, werden in der Ergebnisrechnung

die Auflösungsbeträge auf der Aufwandsseite ausgewiesen. Der Rückstellungsbetrag, der nicht zu Deckung des entstandenen Aufwands benötigt wird, ist als Ertrag aufgelöst worden.

Daneben sind Erträge aus dem Abgang bzw. aus der Veräußerung verschiedener Grundstücke berücksichtigt.

Die geplanten Erträge aus der Auflösung von Rechnungsabgrenzungsposten, in diesem Fall für den gebildeten Rechnungsabgrenzungsposten aus den Zuweisungen Fortbildungsbudget Lehrer, werden nur zum Teil erreicht. Die erhaltenen, nicht verwendeten Zuweisungen werden dem Rechnungsabgrenzungsposten zugeführt.

### Ordentliche Aufwendungen

Gegenüber dem Planansatz 2010 in Höhe von 16.930.521,00 € ergibt sich eine Verbesserung um 677.216,35 € bei den ordentlichen Aufwendungen. Die Ordentliche Aufwendungen 2010 in Höhe von 16.253.304,65 € (Vorjahr: 16.156.385,67 €) setzen sich wie folgt zusammen:

Ordentliche Aufwendungen	Haushaltsansatz 2010 in €	Ergebnis 2010 in €	Abweichung in €
Personalaufwendungen	2.823.450	2.738.760,10	84.689,90
Versorgungsaufwendungen	272.000	57.618,60	214.381,40
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.573.166	3.058.882,58	514.283,42
Bilanzielle Abschreibungen	1.833.240	1.866.018,00	- 32.778,00
Transferaufwendungen	7.193.125	7.126.602,27	66.522,73
Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.235.540	1.405.423,10	-169.883,10
<b>Gesamt:</b>	<b>16.930.521</b>	<b>16.253.304,65</b>	<b>677.216,35</b>

### 11 - Personal- und 12 - Versorgungsaufwendungen

Personalaufwendungen entstehen aus den Arbeitsverhältnissen zu den aktiv beschäftigten Mitarbeitern. Versorgungsaufwendungen beruhen auf ehemaligen Arbeitsverhältnissen. Neben den auch seinerzeit in der Kameralistik erfassten Beamtenbesoldung, den Dienstbezügen tariflich Beschäftigte, den Beiträgen zu Versorgungskassen und zur gesetzlichen Sozialversicherung, den Beihilfen für aktive und pensionierte Beamte werden, nach Umstellung auf das Neue Kommunale Finanzmanagement zum 01.01.2009, zusätzlich Rückstellungen für künftige Pensions- und Beihilfeansprüche sowie Ansprüche aus der Altersteilzeit ergebniswirksam berücksichtigt.

Personal- u. Versorgungsaufwendungen	Haushaltsansatz 2010 in €	Ergebnis 2010 in €	Abweichung in €
Beamtenbesoldung	426.370	370.064,24	56.305,76
Zuführung zu Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub und Überstunden - Beamte	0	2.381,41	- 2.381,41
Tariflich Beschäftigte	1.656.360	1.627.706,85	28.653,15
Zuführung zu Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub und Überstunden – Tarifl. Beschäftigte	0	4.096,50	- 4.096,50
Zuführung zu Rückstellungen für Altersteilzeit – Tarifl. Beschäftigte	1.370	- 16.221,26	17.591,26
Beiträge zu Versorgungskassen – Tarifl. Beschäftigte	142.930	128.563,99	14.366,01
Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung – Tarifl. Beschäftigte	344.220	316.532,86	27.687,14
Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	90.020	118.689,51	- 28.669,51
Zuführung zu Pensionsrückstellungen	124.060	123.498,00	562,00
Zuführung zu Beihilferückstellungen	38.120	63.448,00	- 25.328,00
<b>Zwischensumme Personalaufwendungen</b>	<b>2.823.450</b>	<b>2.738.760,10</b>	<b>84.689,90</b>
Beiträge zu Versorgungskassen	272.000	279.273,60	-7.273,60
Zuführung zu Pensionsrückstellungen Versorgungsempfänger	0	- 203.817,00	203.817,00
Zuführung zu Beihilferückstellungen Versorgungsempfänger	0	- 17.838,00	17.838,00
<b>Zwischensumme Versorgungsaufwendungen</b>	<b>272.000</b>	<b>57.618,60</b>	<b>214.381,40</b>
<b>Gesamt:</b>	<b>3.095.450</b>	<b>2.796.378,70</b>	<b>299.071,30</b>

Die deutliche Ergebnisverbesserung bei den Personal- und Versorgungsaufwendungen beruht auf der gegenüber dem Vorjahr veränderten Bewertung der Pensions- und Beihilferückstellungen lt. Mitteilung der Westfälisch-Lippischen Versorgungskasse nach Berechnung der Heubeck AG und den damit verbundenen aufwandsmindernd zu verbuchenden Auflösungen. Zudem wurden die Planansätze bei der Beamtenbesoldung zu hoch gewählt.

### 13 – Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	Haushaltsansatz 2010 in €	Ergebnis 2010 in €	Abweichung in €
Unterhaltung Grundstücke u. bauliche Anlagen	971.813	761.344,09	210.468,91
Unterhaltung sonstiges unbewegliches Vermögen	139.600	107.265,99	32.334,01
Erstattungen an Gemeinden, Zweckverbänden und übrige Bereiche	384.390	303.456,00	80.934,00
Bewirtschaftung Grundstücke u. bauliche Anlagen	919.100	816.159,24	102.940,76
Haltung von Fahrzeugen	69.900	61.401,36	8.498,64
Unterhaltung sonstiges bewegliches Vermögen	57.200	71.320,79	- 14.120,79
Lernmittel nach dem Lernmittelfreiheitsgesetz	25.700	20.074,99	5.625,01
Sonstige Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	168.000	148.068,12	19.931,88
Aufwendungen für sonstige Sachleistungen	50.000	41.761,37	8.238,63
Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	787.463	728.030,63	59.432,37
<b>Gesamt:</b>	<b>3.573.166</b>	<b>3.058.882,58</b>	<b>514.283,42</b>

Bei der Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen wirken sich insbesondere die Minderaufwendungen bei den geplanten, aber noch nicht vollständig umgesetzten Maßnahmen im Rahmen des InvföG (rd. 196.000 €) ergebnisverbessernd aus.

Die Verbesserungen bei der Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens resultieren im Wesentlichen aus den Minderaufwendungen im Bereich der Wartung und Unterhaltung der Abwasseranlagen in Höhe von rd. 21.000 € und bei der Unterhaltung von Beleuchtungsanlagen in Höhe von rd. 9.000 €.

Bei den Erstattungen an Gemeinden/GV hat die geringere Beteiligung an den Kosten der Unterkunft im Bereich Asyl zu Verbesserungen in Höhe von rd. 76.000 € geführt.

Die wesentlichen Verbesserungen im Bereich der Bewirtschaftungskosten ergeben sich aus den im Ertrag veranschlagten, aber aufwandsmindernd zu verbuchenden Auflösungen der Rückstellungen für die Heizkostenabrechnungen mit dem Bischöflichen Generalvikariat und für die Stromkosten der Straßenbeleuchtung.

Aufgrund eines Einbruchschadens resultieren im Bereich des Bauhofes Mehraufwendungen für die Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens, deren Deckung durch Mehrerträge aus dem Ersatz durch Schäden gegeben ist.

Die Verbesserung bei den sonstigen besonderen Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen beruht auf Minderaufwendungen für Leistungen an den Solidarfonds Krankenhilfe im Bereich Asyl in Höhe von rd. 19.000 €.

Bei den Aufwendungen für sonstige Sachleistungen wirken sich unter anderem die Minderaufwendungen für Betriebsmittel und Betriebsstoffe im Produkt Abwasserbeseitigung ergebnisverbessernd aus. Minderaufwendungen bei den Planungskosten für den innovativen Radwegebau sowie Minderaufwendungen in den Gebührenhaushalten Abfallwirtschaft und Abwasserbeseitigung erklären neben weiteren kleineren Veränderungen die Verbesserungen bei den Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen.

### 14 – Bilanzielle Abschreibungen

Unter Berücksichtigung der Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen in Höhe von 837.057,65 € und der Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Beiträgen in Höhe von 439.290,56 € ergibt sich eine Nettoabschreibung in Höhe von 589.669,79 € (Plan 2010: 598.780 €).

Bilanzielle Abschreibungen	Haushaltsansatz 2010 in €	Ergebnis 2010 in €	Abweichung in €
Abschreibung auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände	1.833.240	1.850.055,98	- 16.815,98
Sofortabschreibung geringwertige Wirtschaftsgüter	0	15.962,02	- 15.962,02
<b>Gesamt:</b>	<b>1.833.240</b>	<b>1.866.018,00</b>	<b>- 32.778,00</b>

Für die Sofortabschreibung der geringwertigen Wirtschaftsgüter wurde im Haushaltsplan kein Ansatz gebildet, was zu Mehraufwendungen bei den bilanziellen Abschreibungen führt. Mehraufwendungen ergeben sich auch aus den Abschreibungen auf Sachanlagen und immateriellen Vermögensgegenständen. Der Blick auf die Nettoabschreibung zeigt aber eine Verbesserung für das Gesamtergebnis in Höhe von 9.110,21 €.

## 15 – Transferaufwendungen

Es handelt sich bei den Transferaufwendungen um Aufwendungen der Kommune für Dritte, denen keine konkrete Gegenleistung zuzuordnen ist. Darunter fallen beispielsweise die Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke im Sozial- und Jugendbereich, die allgemeinen Umlagen an Land und Gemeinden, die Schuldendiensthilfen sowie auch die Aufwendungen aus der Auflösung von Rechnungsabgrenzungsposten. Im Einzelnen stellen sich die Transferaufwendungen wie folgt dar:

Transferaufwendungen	Haushaltsansatz 2010 in €	Ergebnis 2010 in €	Abweichung in €
<u>Zuweisungen und Zuschüsse an Gemeinden/GV</u>			
Anteilige Kosten der Musikschule	60.000	60.000,00	0,00
Anteilige Kosten der Volkshochschule	17.000	16.507,55	492,45
<u>Zuweisungen an Zweckverbände und dergl.</u>			
Beitrag an den Sonderschulverband Nördliches Tecklenburger Land	95.000	96.000,00	- 1.000,00
<u>Zuschüsse an private Unternehmen</u>			
Anbindung an d. öffentl. Verkehrsnetz Osnabrück	2.600	2.556,45	43,55
Umstrukturierung des öffentl. Personennahverkehrs	2.500	2.500,00	0,00
Anteil für die Deckung des Fehlbetrages der RVM	3.700	3.655,00	45,00
<u>Zuschüsse an übrige Bereiche</u>			
Verbesserung des Übergangs Ausbildung u. Beruf	650	750,00	- 100,00
Kulturverein/Musikverein	4.500	4.500,00	0,00
Heimatverein	70	70,00	0,00
Anteilige Kosten "Offene Jugendarbeit"	113.000	103.752,78	9.247,22
Gemeindejugendring	5.500	5.000,00	500,00
Betriebskosten der Jugendheime	1.800	1.800,00	0,00
Betriebskosten an die Träger von Kindergärten	160.000	145.063,21	14.936,79
Betriebskosten Spielgruppen Ev. Kirchengemeinde	6.150	670,00	5.480,00
Blindenverein	50	50,00	0,00
DRK Recke und Steinbeck	900	900,00	0,00
Club der Behinderten und ihrer Freunde	150	150,00	0,00
Verein Sorgentelefon e.V. Ibbenbüren	200	200,00	0,00
Volksbund Deutscher Kriegsgräberfürsorge	50	50,00	0,00
Verkehrsverein	3.200	3.200,00	0,00
Wirtschafts-Initiative Recke	5.425	5.392,80	32,20
Maßnahmenförderung im Rahmen von LEADER	5.000	5.000,00	0,00
<b>Zwischensumme:</b>	<b>487.445</b>	<b>457.767,79</b>	<b>29.677,21</b>
Konsumtiver Zuschuss für die Westumgehung – Bahn/Kreisel/Kreuzung	76.700	21.579,80	55.120,20
Konsumtiver Zuschuss Innovativer Radwegebau – Voltlager Str., Neuenkirchener Str., Mettinger Str.	62.000	62.000,00	0,00
Schuldendiensthilfen an übrige Bereiche	84.260	75.988,98	8.271,02
Sozialleistungen	258.500	269.739,10	- 11.239,10
Gewerbesteuerumlage einschließlich der Finanzierungsbeteiligung Fonds Deutsche Einheit	191.200	287.945,00	- 96.745,00
Krankenhausinvestitionsumlage an das Land	143.000	128.684,31	14.315,69
Kreisumlage einschl. Jugendamtsmehrbelastung	5.821.000	5.753.906,29	67.093,71
Aufwendungen aus der Auflösung aktiver Rechnungsabgrenzungsposten	69.020	68.991,00	29,00
<b>Gesamt:</b>	<b>7.193.125</b>	<b>7.126.602,27</b>	<b>66.522,73</b>

Die Verbesserung bei den anteiligen Kosten "Offene Jugendarbeit" resultiert aus der aufwandsmindernd zu verbuchenden Auflösung der im Vorjahr gebildeten Rückstellung in Höhe von 14.000 € für die anteiligen Kosten aus der Abrechnung 2009.

Minderaufwendungen ergeben sich aus der Abrechnung der Betriebskosten an die Träger von Kindergärten. Bei den Betriebskostenzuschüssen an die Träger von Kinderbetreuungsgruppen resultieren Verbesserungen aus der veränderten Nachfragesituation und der Überleitung der Trägerschaft an die Familienbildungsstätte Ibbenbüren, die einen laufenden weiteren Zuschuss trotz gleich bleibendem Angebot entbehrlich macht.

Bezüglich des konsumtiven Zuschusses für die Westumgehung wurde ein Planansatz in Höhe von 76.700 € gebildet. Aus der Abrechnung der Westlichen Entlastungsstraße ergaben sich lediglich Aufwendungen in Höhe von rd. 21.500 €.

Die Verschlechterung bei den Sozialleistungen ist durch die Bildung einer Rückstellung in Höhe von 38.000 € für Nachzahlungen nach dem AsylbLG/SGB XII aus laufenden Klageverfahren begründet.

Aus dem deutlich höheren Gewerbesteueraufkommen resultieren im Rechnungsjahr erhöhte Aufwendungen bei der Gewerbesteuerumlage einschließlich der Finanzierungsbeteiligung Fonds Deutsche Einheit.

Die Minderaufwendungen bei der Kreisumlage einschließlich Jugendsamtsmehrbelastung erklären sich durch die aufwandsmindernd zu verbuchende Auflösung der Rückstellung für die Nachzahlung aus der Abrechnung der Jugendsamtsmehrbelastung 2009.

## 16 – Sonstige ordentliche Aufwendungen

Hier werden alle weiteren Aufwendungen berücksichtigt, die dem Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit zuzurechnen sind.

Sonstige ordentliche Aufwendungen	Haushaltsansatz 2010 in €	Ergebnis 2010 in €	Abweichung in €
Sonstige Personal- u. Versorgungsaufwendungen	1.080	974,42	105,58
Besondere Aufwendungen für Beschäftigte	45.300	35.660,32	9.639,68
Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit	135.750	140.496,39	- 4.746,39
Mieten und Pachten	267.550	266.243,63	1.306,37
Leasing	3.500	2.777,07	722,93
Sonstige Inanspruchnahme v. Rechten u. Diensten	56.300	58.436,23	- 2.136,23
Geschäftsaufwendungen	455.250	402.289,17	52.960,83
Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	166.970	163.355,48	3.614,52
Sonstige Abgaben u. Aufwendungen	58.070	26.912,84	31.157,16
Wertveränderungen bei Sachanlagen und beim Umlaufvermögen	0	11.552,76	- 11.552,76
Wertberichtigung auf Forderungen	0	85.347,09	- 85.347,09
Verfügungsmittel	900	785,70	114,30
Fraktionszuwendungen	2.500	2.419,20	80,80
Beiträge an Verbände, Vereine u. a.	15.250	16.719,93	- 1.469,93
Aufwendungen f. d. Zuführung zu Rückstellungen	27.120	191.452,87	- 164.332,87
<b>Gesamt:</b>	<b>1.235.540</b>	<b>1.405.423,10</b>	<b>-169.883,10</b>

Im Bereich der Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeiten besteht bei den Kosten des Rates und der Ausschüsse ein überplanmäßiger Bedarf in Höhe von 7.968,33 €. Die Kenntnisnahme und Genehmigung ist durch Ratsbeschluss vom 07.10.2010 erfolgt. Die Deckung erfolgt durch Minderaufwendungen innerhalb der Aufwendungsart und im Rahmen der Gesamtdeckung.

Bei der sonstigen Inanspruchnahme von Rechten und Diensten besteht bei den Kosten der Automatischen Datenverarbeitung ein überplanmäßiger Bedarf in geringfügiger Höhe von 256,23 €. Die Deckung ist innerhalb des Produktes gegeben. Ein überplanmäßiger Bedarf ergibt sich auch für Kostenanteile bei Feuerwehreinsätzen in Höhe von 1.880 €. Die Deckung erfolgt innerhalb der Aufwandsart.

Deutliche Verbesserungen in Höhe von rd. 53.000 € ergeben sich bei den Geschäftsaufwendungen an den verschiedensten Positionen. Maßgeblichen Anteil haben daran auch die Minderaufwendungen aus der Aufstellung von Bebauungs- und Flächennutzungsplänen (rd. 19.000 €) und Minderaufwendungen aus der auf-

wandsmindernden Verbuchung der Auflösung der Rückstellung für Beratungsleistungen und Prüfung der Eröffnungsbilanz (rd. 19.500 €).

Bei den sonstigen Abgaben und Aufwendungen beruht die Verbesserung im Wesentlichen auf die aufwandsmindernde Verbuchung der Auflösung der Rückstellung für die noch nicht festgesetzte Abwasserabgabe in Höhe von rd. 33.000 €.

Die nicht planbaren und somit im Plan 2010 unberücksichtigten Wertveränderungen bei Sachanlagen und beim Umlaufvermögen, die aus dem Verlust bringenden Abgang des Vermögensgegenstandes resultieren, erhöhen die sonstigen ordentlichen Aufwendungen um rd. 11.500 €.

Nicht veranschlagte und planbare Aufwendungen aus der Wertberichtigung von nicht einbringlichen Forderungen führen zu einer Ergebnisverschlechterung in Höhe von 85.347,09 €. Betroffen sind Gewerbesteuer (68.308,56 €), Grundsteuer B (76,26 €), Vergnügungssteuer (15.733,16 €), Hundesteuer (45,00 €), Mahn-/Vollstreckungsgebühren (671,00 €) und verschiedene Benutzungsgebühren (Müllabfuhr-, Niederschlagswassergebühren etc. in Höhe von 513,11 €).

Aufgrund der deutlich verbesserten Ergebnisse in den Gebührenhaushalten wurde dem Sonderposten für den Gebührengleich im Produkt Abfallwirtschaft ein Betrag in Höhe von 49.346,10 €, im Produkt Abwasserbeseitigung ein Betrag in Höhe von 141.986,77 € zugeführt. Daneben werden die hier geplanten Zuführungen zu den Rückstellungen für die Prüfung durch die GPA (10.000 €) und für die Kosten der prüfungsbegleitenden Beratung (17.000 €) planabweichend im Bereich der Geschäftsaufwendungen berücksichtigt.

## 19 – Finanzerträge

Finanzerträge	Haushaltsansatz 2010 in €	Ergebnis 2010 in €	Abweichung in €
Zinserträge von Kreditinstituten	3.200	4.552,57	1.352,57
Zinserträge vom sonstigen inländischen Bereich	340	301,46	- 38,54
Gewinnanteile aus verbundenen Unternehmen und Beteiligungen	8.900	8.579,00	- 321,00
Sonstige Finanzerträge – Bürgschaftsprovisionen	0	1.384,89	1.384,89
<b>Gesamt:</b>	<b>12.440</b>	<b>14.817,92</b>	<b>2.377,92</b>

## 20 – Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen

Zinsen u. sonstige Finanzaufwendungen	Haushaltsansatz 2010 in €	Ergebnis 2010 in €	Abweichung in €
Zinsaufwendungen an das Land	8.500	8.059,32	440,68
Zinsaufwendungen an Kreditinstitute	619.000	605.801,58	13.198,42
Sonstige Finanzaufwendungen	22.000	3.118,88	18.881,12
<b>Gesamt:</b>	<b>649.500</b>	<b>616.979,78</b>	<b>32.520,22</b>

Die Ergebnisverbesserung bei den Zinsen und sonstigen Finanzaufwendungen resultiert im Wesentlichen aus der im Plan berücksichtigten, aber nicht in Anspruch genommenen Aufnahme von Liquiditätskrediten und Minderaufwendungen bei den Zinsen aus der Gewerbesteuervollverzinsung.

## Erläuterungen zur Finanzrechnung

Während in der Ergebnisrechnung alle Erträge und Aufwendungen abgebildet werden, erfasst die Finanzrechnung alle Zahlungsvorfälle und gibt somit einen Überblick über die tatsächliche finanzielle Lage der Gemeinde. Unterschiede zwischen Ergebnis- und Finanzrechnung gibt es insbesondere bei den Erträgen und Aufwendungen, die keinen Zahlungsfluss auslösen. Das betrifft Abschreibungen, Sonderposten und deren Auflösung, Zuführungen zu Pensions- und Beihilferückstellungen und allen anderen Rückstellungen und deren Auflösung sowie die interne Leistungsverrechnung. Im Übrigen werden die Erträge und Aufwendungen verursachungsgerecht in der jeweiligen Periode berücksichtigt, während die Ein- und Auszahlungen nach Zahlungstermin zugeordnet werden (Rechnungsabgrenzung). Neben den Zahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit werden in der Finanzrechnung auch die Zahlungen aus der Finanzierungstätigkeit und vor allem die Zahlungen aus der Investitionstätigkeit ausgewiesen.

In der Finanzrechnung 2010 ergibt sich folgendes Gesamtbild:

Finanzrechnung	Haushaltsansatz 2010 in €	Ergebnis 2010 in €	Abweichung in €
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	14.346.858,00	15.230.636,69	883.778,69
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	15.713.701,00	15.082.773,74	630.927,26
<b>Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>- 1.366.843,00</b>	<b>147.862,95</b>	<b>1.514.705,95</b>
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	2.470.473,00	2.278.399,74	- 192.073,26
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	2.481.280,70	1.654.315,25	826.965,45
<b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-10.807,70</b>	<b>624.084,49</b>	<b>634.892,19</b>
<b>Finanzmittelüberschuss</b>	<b>- 1.377.650,70</b>	<b>771.947,44</b>	<b>2.149.598,14</b>
Einzahlungen Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen Finanzierungstätigkeit	438.000,00	434.579,39	3.420,61
<b>Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>- 438.000,00</b>	<b>- 434.579,39</b>	<b>3.420,61</b>
<b>Änderung des Bestandes an Finanzmitteln</b>	<b>- 1.815.650,70</b>	<b>337.368,05</b>	<b>2.153.018,75</b>

Bei den Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit wirken sich neben Mindereinzahlungen an verschiedenen Positionen vor allem die Mehreinzahlungen bei der Gewerbesteuer (rd. 771.000 €) und beim Anteil an der Einkommensteuer (rd. 141.000 €) verbessernd aus.

Die deutlichen Veränderungen zwischen Planansatz und Ergebnis bei den Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit beruhen auf

- geminderte Personal- und Versorgungsauszahlungen um rd. 80.000 €,
- Minderauszahlungen für Sach- und Dienstleistungen um rd. 478.000 €, insbesondere auch aufgrund von geplanten, aber noch nicht im vollem Umfang geleisteten Auszahlungen für Maßnahmen im Rahmen des InvföG,
- rd. 44.000 € weniger Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen, einschließlich der Zinsen aus der Gewerbesteuvollverzinsung (rd. 18.000 €),
- geminderte Transferauszahlungen um rd. 163.000 €, unter anderem auch aufgrund des zu hoch veranschlagten konsumtiven Zuschusses Bahn/Kreisel/Kreuzung,
- sowie um rd. 135.000 € erhöhte sonstige Auszahlungen, insbesondere auch aus den nicht im Plan berücksichtigten Zahlungen aus der Abrechnung Vorsteuer/Umsatzsteuer.

### 23 - Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit

Mindereinzahlungen aus der Investitionstätigkeit resultieren im Wesentlichen aus den im Vergleich zu den Planansätzen geminderten Einnahmen aus der Veräußerung von Grundstücken in Höhe von rd. 120.000 €.

### 30 - Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit

Im welchem Ausmaß die im Haushaltsplan 2010 vorgesehenen Investitionsmaßnahmen durchgeführt worden sind, zeigt nachfolgende produktbezogene Übersicht:

01.111.02 Zentrale Dienste	Haushaltsansatz 2010 in €	Ergebnis 2010 in €	Abweichung in €
Neuanschaffung von beweglichem Vermögen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	5.100	0,00	5.100,00
Anschaffung von geringwertigen Vermögensgegenständen unterhalb der Wertgrenze i. H. v. 410,- €	0	187,64	- 187,64
<i>Gesamt:</i>	<i>5.100</i>	<i>187,64</i>	<i>4.912,36</i>

01.111.03 Personalwesen	Haushaltsansatz 2010 in €	Ergebnis 2010 in €	Abweichung in €
Auszahlungen für die Erhöhung des Versorgungsfonds (WVK) – Aktive u. Versorgungsempfänger	8.000	8.313,70	- 313,70

01.111.05 Technikunterstützte Informationsverarbeitung	Haushaltsansatz 2010 in €	Ergebnis 2010 in €	Abweichung in €
Ausstattung der Automatisierten Datenverarbeitung	26.000	19.227,40	6.772,60
Anschaffung von geringwertigen Vermögensgegenständen unterhalb der Wertgrenze i. H. v. 410,- €	0	3.566,20	- 3.566,20
<i>Gesamt:</i>	<i>26.000</i>	<i>22.793,60</i>	<i>3.206,40</i>

01.111.06 Liegenschaftsverwaltung	Haushaltsansatz 2010 in €	Ergebnis 2010 in €	Abweichung in €
Grunderwerbs- und Nebenkosten	420.000	29.689,17	390.310,83

01.111.08 Bauhof	Haushaltsansatz 2010 in €	Ergebnis 2010 in €	Abweichung in €
Anschaffung Maschinen u. Geräte (Ersatzbeschaffung)	5.000	30.082,83	- 25.082,83
Anschaffung von Fahrzeugen	5.000	0,00	5.000,00
Anschaffung von geringwertigen Vermögensgegenständen unterhalb der Wertgrenze i. H. v. 410,- €	0	5.833,25	- 5.833,25
<i>Gesamt:</i>	<i>10.000</i>	<i>35.916,08</i>	<i>- 25.916,08</i>

02.126.01 Brandschutz, Brandbekämpfung	Haushaltsansatz 2010 in €	Ergebnis 2010 in €	Abweichung in €
Erneuerung Mannschafts-/Sanitärräume Feuerwehr Steinbeck	25.000	25.000,00	0,00
Umrüstung von analogen auf digitalen Funk	20.000	0,00	20.000,00
<i>Gesamt:</i>	<i>45.000</i>	<i>25.000,00</i>	<i>20.000,00</i>

03.211.01 Grundschulen	Haushaltsansatz 2010 in €	Ergebnis 2010 in €	Abweichung in €
Einrichtungsgegenstände Overbergschule	10.100	604,97	9.495,03
Anschaffung von geringwertigen Vermögensgegenständen unterhalb der Wertgrenze i. H. v. 410,- € - Overbergschule	0	373,66	- 373,66
Einrichtungsgegenstände Offene Ganztagschule	500	0,00	500,00
Einrichtungsgegenstände St.-Elisabeth-Schule	800	625,00	175,00
Einrichtungsgegenstände Raphaelschule	1.350	0,00	1.350,00
Anschaffung von geringwertigen Vermögensgegenständen unterhalb der Wertgrenze i. H. v. 410,- € - Raphaelschule	0	699,72	- 699,72
Einrichtungsgegenstände St.-Martin-Schule	2.150	0,00	2.150,00
Anschaffung von geringwertigen Vermögensgegenständen unterhalb der Wertgrenze i. H. v. 410,- € - St.-Martin-Schule	0	2.444,66	- 2.444,66
Technische Ausstattung für das Lernen mit neuen Medien	2.000	0,00	2.000,00
Maßnahmen im Rahmen InvföG – Raphaelschule – Energetische Sanierung	57.000	43.373,05	13.626,95
<i>Gesamt:</i>	<i>73.900</i>	<i>48.121,06</i>	<i>25.778,94</i>

03.212.01 Hauptschulen	Haushaltsansatz 2010 in €	Ergebnis 2010 in €	Abweichung in €
Einrichtungsgegenstände Dietrich-Bonhoeffer-Schule	8.500	6.736,89	1.763,11
Technische Ausstattung für das Lernen mit neuen Medien	2.000	1.266,82	733,18
Anschaffung von geringwertigen Vermögensgegenständen unterhalb der Wertgrenze i. H. v. 410,- €	0	2.375,01	- 2.375,01
<i>Gesamt:</i>	<i>10.500</i>	<i>10.378,72</i>	<i>121,28</i>

06.366.01 Öffentliche Spielplätze und Bolzplätze	Haushaltsansatz 2010 in €	Ergebnis 2010 in €	Abweichung in €
Einrichtung von Kinderspielplätzen	5.000	2.460,68	2.539,32
Anschaffung von geringwertigen Vermögensgegenständen unterhalb der Wertgrenze i. H. v. 410,- €	0	450,01	- 450,01
<i>Gesamt:</i>	<i>5.000</i>	<i>2.910,69</i>	<i>2.089,31</i>

08.424.01 Sporthallen	Haushaltsansatz 2010 in €	Ergebnis 2010 in €	Abweichung in €
Maßnahmen im Rahmen InvföG – Energetische Sanierung der Dreifachhalle	407.100	380.662,54	26.437,46
Maßnahmen im Rahmen InvföG – Energetische Sanierung der Turnhalle Overbergschule	0	58.142,86	- 58.142,86

Maßnahmen im Rahmen InvföG – Energetische Sanierung der Turnhalle Raphaelschule	96.200	102.590,83	- 6.390,83
<i>Gesamt:</i>	<i>503.300</i>	<i>541.396,23</i>	<i>- 38.096,23</i>

<b>08.424.02 Sportaußenanlagen</b>	<b>Haushaltsansatz 2010 in €</b>	<b>Ergebnis 2010 in €</b>	<b>Abweichung in €</b>
Maßnahmen im Rahmen InvföG – Energetische Sanierung Umkleide Sportzentrum Recke	0	264,85	- 264,85
Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögen – Ersatzbeschaffung Spindelmäher	47.600	47.600,00	0,00
<i>Gesamt:</i>	<i>47.600</i>	<i>47.864,85</i>	<i>- 264,85</i>

<b>08.424.03 Bäder</b>	<b>Haushaltsansatz 2010 in €</b>	<b>Ergebnis 2010 in €</b>	<b>Abweichung in €</b>
Maßnahmen im Rahmen InvföG – Energetische Sanierung Hallenbad Recke	242.960	275.086,68	- 32.126,68

<b>11.538.01 Abwasserbeseitigung</b>	<b>Haushaltsansatz 2010 in €</b>	<b>Ergebnis 2010 in €</b>	<b>Abweichung in €</b>
Erstellung und Erneuerung von Hausanschlüssen	25.000	0,00	25.000,00
Ersatzbeschaffung von Maschinen und Geräten	10.000	4.933,88	5.066,12
Kanalsanierungen – Schmutzwasserkanalisation	20.000	0,00	20.000,00
Kanalsanierungen – Regenwasserkanalisation	10.000	0,00	10.000,00
Sanierung Schmutzwasserpumpstation "Töddenweg"	20.000	85.000,00	- 65.000,00
Erweiterung Regenrückhaltung "Gewerbegebiet Wiesengrund/Nord-Ost/Haarstraße"	10.000	9.996,00	4,00
Oberflächenentwässerung im Bereich der Mettinger Str./ OD Steinbeck	38.000	37.358,38	641,62
Anschaffung von geringwertigen Vermögensgegenständen unterhalb der Wertgrenze i. H. v. 410,- €	0	161,60	- 161,60
<i>Gesamt:</i>	<i>133.000</i>	<i>137.449,86</i>	<i>- 4.449,86</i>

<b>12.541.01 Gemeindestraßen</b>	<b>Haushaltsansatz 2010 in €</b>	<b>Ergebnis 2010 in €</b>	<b>Abweichung in €</b>
Straßenbaumaßnahmen im Gemeindegebiet – allgemein (einschl. der Ermächtigungsübertragung in Höhe von 6.268,70 € aus dem Vorjahr)	86.268,70	1.600,00	84.668,70
Erneuerung Brücke Mühlenbach	63.200	61.916,39	1.283,61
Westliche Entlastungsstraße – Erwerb von Grundstücken	60.000	5.149,73	54.850,27
Westliche Entlastungsstraße – Baumaßnahmen	304.000	366.805,00	- 62.805,00
Straßenbaumaßnahmen Gewerbegebiet "Haarstraße/ Wiesengrund"	30.000	26.602,99	3.397,01
<i>Gesamt:</i>	<i>543.468,70</i>	<i>462.074,11</i>	<i>81.394,59</i>

<b>12.541.02 Straßenbeleuchtung</b>	<b>Haushaltsansatz 2010 in €</b>	<b>Ergebnis 2010 in €</b>	<b>Abweichung in €</b>
Erneuerung und Erweiterung von Straßenbeleuchtungsanlagen	25.000	7.132,86	17.867,14

<b>16.611.01 Steuern, allgemeine Zuweisungen und Umlagen</b>	<b>Haushaltsansatz 2010 in €</b>	<b>Ergebnis 2010 in €</b>	<b>Abweichung in €</b>
Maßnahmen im Rahmen des InvföG - allgemein	382.452	0,00	382.452,00

	<b>Haushaltsansatz 2010 in €</b>	<b>Ergebnis 2010 in €</b>	<b>Abweichung in €</b>
<b>Investitionen gesamt:</b>	<b>2.481.280,70</b>	<b>1.654.315,25</b>	<b>826.965,45</b>

### 33 – 37 - Zahlungen aus der Finanzierungstätigkeit

Tilgungsleistungen für aufgenommene Darlehen wurden in Höhe von 434.579,39 € geleistet. Auf die Aufnahme von Investitionskrediten und Krediten zur Sicherung der Liquidität konnte verzichtet werden.

### Sonstige Erläuterungen

#### Ermächtigungsübertragungen von 2010 nach 2011

Für noch nicht abgeschlossene Maßnahmen im Rahmen der Sanierung von Wirtschaftswegen sind aus dem Haushaltsansatz in Höhe von 86.268,70 € für die Maßnahme "541.01/1/008 Straßenbaumaßnahmen allgemein" nicht verbrauchte Mittel in Höhe von 84.668,70 € als Ermächtigung zur Leistung von Auszahlungen in das Folgejahr übertragen worden.

#### Haftungsverhältnisse aus Bürgschaften, Beteiligungen

Die Gemeinde darf nach § 86 Abs. 2 Gemeindeordnung Bürgschaften und Verpflichtungen aus Gewährverträgen nur im Rahmen der Erfüllung ihrer Aufgaben übernehmen. Die Entscheidung der Gemeinde zur Übernahme ist der Aufsichtsbehörde unverzüglich, spätestens einen Monat vor der rechtsverbindlichen Übernahme, schriftlich anzuzeigen. Der Gesamtbestand an gemeindlichen Bürgschaften betrug per 31.12.2010 insgesamt 2.133.508,01 € und teilt sich wie folgt auf:

#### Übersicht der gemeindlichen Bürgschaften

Nr.	Beschreibung der Bürgschaft	Stand 01.01.2010 in €	Stand 31.12.2010 in €
1.	Kath. Kirchengemeinde St. Dionysius – Kindergarten	51.664,95	47.808,01
2.	Kath. Kirchengemeinde St. Dionysius – Jugendheim	124.578,22	0,00
3.	Abwasser Recke GmbH – NRW Bank	858.840,50	0,00
4.	Abwasser Recke GmbH – KSK Steinfurt	355.000,00	335.000,00
5.	Abwasser Recke GmbH – KSK Steinfurt		830.700,00
6.	Abwasser Recke GmbH – KSK Steinfurt		920.000,00
	<b>gesamt:</b>	<b>1.390.083,67</b>	<b>2.133.508,01</b>



# **Anlagen**

## **zum Anhang**

# Anlagenpiegel Jahr: 2010

Pos.	Anfangsstand	Zugang zu AHK	Abgang zu AHK	Umbuchung zu AHK	Abschreibungen des laufenden Jahres	Zuschreibung	Entnahme + Umbuchung	kummulierte Abschreibung	Restbuchwert des Geschäftsjahres	Restbuchwert des Vorjahres
<b>1. Anlagevermögen</b>	82.635.737,82	1.830.966,13	77.254,94	129.228,04	1.850.055,98	0,00	5822,03	15.321.335,92	69.197.341,13	69.158.635,85
1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände	65.216,95	16.137,18	0,00	0,00	14.380,16	0,00	0,00	31.688,54	49.665,59	47.908,57
1.2 Sachanlagen	80.146.322,58	1.807.909,61	41.364,94	129.228,04	1.835.675,82	0,00	5822,03	15.289.647,38	66.752.447,91	66.686.528,99
1.2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	7.099.584,27	6.560,28	28.110,94	0,00	43.520,32	0,00	0,00	936.184,43	6.141.849,18	6.206.920,16
1.2.1.1 Grünflächen	5.142.363,38	6.560,28	26.078,06	0,00	43.520,32	0,00	0,00	936.184,43	4.186.661,17	4.249.699,27
1.2.1.2 Ackerland	262.314,68	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	262.314,68	262.314,68
1.2.1.3 Wald, Forsten	36.563,81	0,00	2.032,88	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	34.530,93	36.563,81
1.2.1.4 Sonstige unbebaute Grundstücke	1.658.342,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.658.342,40	1.658.342,40
1.2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	19.998.809,43	1.209.697,41	0,00	316.024,61	500.193,93	0,00	0,00	981.016,11	20.543.515,34	19.517.987,25
1.2.2.2 Schulen	9.400.177,16	43.373,05	0,00	8.500,00	206.580,36	0,00	0,00	406.484,44	9.045.565,77	9.200.273,08
1.2.2.4 Sonstige Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude	10.598.632,27	1.166.324,36	0,00	307.524,61	293.613,57	0,00	0,00	574.531,67	11.497.949,57	10.317.714,17
1.2.3 Infrastrukturvermögen	49.790.217,25	372.345,42	2.254,55	343.453,58	1.161.402,76	0,00	0,00	12.754.969,97	37.748.791,73	38.196.650,04
1.2.3.1 Grund und Boden des Infrastrukturvermögens	4.937.151,82	72.198,44	2.254,55	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.007.095,71	4.937.151,82
1.2.3.2 Brücken und Tunnel	2.307.193,96	0,00	0,00	63.716,39	24.485,37	0,00	0,00	616.456,56	1.754.453,79	1.715.222,77
1.2.3.4 Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen	21.499.254,26	67.129,01	0,00	49.488,09	390.803,55	0,00	0,00	10.415.683,81	11.200.187,55	11.474.374,00
1.2.3.5 Straßennetz mit Wegen, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen	20.778.221,06	233.017,97	0,00	230.249,10	739.337,99	0,00	0,00	1.610.424,44	19.631.063,69	19.907.134,61
1.2.3.6 Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	268.396,15	0,00	0,00	0,00	6.775,85	0,00	0,00	112.405,16	155.990,99	162.766,84
1.2.4 Bauten auf fremdem Grund und Boden	1.109.729,19	0,00	0,00	0,00	16.561,52	0,00	0,00	40.467,71	1.069.261,48	1.085.823,00
1.2.6 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	1.309.144,30	66.764,01	4.131,42	0,00	90.376,71	0,00	3580,54	495.415,34	876.361,55	900.525,13
1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung	213.331,59	27.408,75	6.868,03	0,00	23.620,58	0,00	2241,49	81.593,82	152.278,49	153.116,86
1.2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	625.506,55	125.133,74	0,00	-530.250,15	0,00	0,00	0,00	0,00	220.390,14	625.506,55
1.3 Finanzanlagen	2.424.198,29	6.919,34	35.890,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.395.227,63	2.424.198,29
1.3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen	28.121,05	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	28.121,05	28.121,05
1.3.2 Beteiligungen	2.139.701,20	0,00	35.890,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.103.811,20	2.139.701,20
1.3.4 Wertpapiere des Anlagevermögens	60.640,34	8.313,70	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	68.954,04	60.640,34
1.3.5 Ausleihungen	195.735,70	-1.394,36	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	194.341,34	195.735,70
1.3.5.2 Sonstige Ausleihungen	195.735,70	-1.394,36	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	194.341,34	195.735,70
<b>2. Umlaufvermögen</b>	1.076.136,06	5.260,46	177.068,75	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	904.327,77	1.076.136,06
2.1 Vorräte	1.076.136,06	5.260,46	177.068,75	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	904.327,77	1.076.136,06
2.1.1 Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe, Waren	1.076.136,06	5.260,46	177.068,75	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	904.327,77	1.076.136,06
<b>Bilanzsumme</b>	83.711.873,88	1.836.226,59	254.323,69	129.228,04	1.850.055,98	0,00	5822,03	15.321.335,92	70.101.668,90	70.234.771,91

# Forderungsspiegel zum 31.12.2010

Art der Forderungen	Gesamt		Laufzeit		Gesamt 2009	Mehr/ weniger
	2010	bis zu 1 Jahr	1 bis 5 Jahre	mehr als 5 Jahre		
	in EUR					
<b>1. Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen</b>	<b>391.798,66</b>	<b>364.198,66</b>	<b>27.600,00</b>	<b>0,00</b>	<b>384.214,61</b>	<b>7.584,05</b>
1.1 Gebühren	211.664,83	211.664,83	0,00	0,00	136.937,93	74.726,90
1.2 Beiträge	15.717,60	15.717,60	0,00	0,00	32.617,52	-16.899,92
1.3 Steuern	67.473,71	67.473,71	0,00	0,00	157.476,02	-90.002,31
1.4 Forderungen aus Transferleistungen	18.985,41	18.985,41	0,00	0,00	0,00	18.985,41
1.5 Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	77.957,11	50.357,11	27.600,00	0,00	57.183,14	20.773,97
<b>2. Privatrechtliche Forderungen</b>	<b>164.861,94</b>	<b>164.861,94</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>257.401,75</b>	<b>-92.539,81</b>
2.1 gegenüber dem privaten Bereich	136.203,78	136.203,78	0,00	0,00	245.073,63	-108.869,85
2.2 gegenüber dem öffentlichen Bereich	0,00	0,00	0,00	0,00	12.328,12	-12.328,12
2.3 gegen verbundene Unternehmen	28.658,16	28.658,16	0,00	0,00	0,00	28.658,16
2.4 gegen Beteiligungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.5 gegen Sondervermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>3. sonstige Vermögensgegenstände</b>	<b>889.141,39</b>	<b>20.752,17</b>	<b>868.389,22</b>	<b>0,00</b>	<b>896.904,42</b>	<b>-7.763,03</b>
<b>4. Summe aller Forderungen</b>	<b>1.445.801,99</b>	<b>549.812,77</b>	<b>895.989,22</b>	<b>0,00</b>	<b>1.538.520,78</b>	<b>-92.718,79</b>

# Verbindlichkeitspiegel zum 31.12.2010

Art der Verbindlichkeiten	Gesamt				in EUR		Gesamt 2009	Mehr/ weniger
	2010	bis zu 1 Jahr	1 bis 5 Jahre	Laufzeit mehr als 5 Jahre	2009			
<b>1. Anleihen</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
<b>2. Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen</b>	<b>13.058.288,21</b>	<b>633.376,57</b>	<b>4.586.753,15</b>	<b>7.838.158,49</b>	<b>13.492.867,60</b>	<b>-434.579,39</b>	<b>0,00</b>	
2.1 von verbundenen Unternehmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2.2 von Beteiligungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2.3 von Sondervermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
<b>2.4 vom öffentlichen Bereich</b>	<b>238.199,10</b>	<b>54.723,02</b>	<b>183.476,08</b>	<b>0,00</b>	<b>251.507,52</b>	<b>-13.308,42</b>	<b>0,00</b>	
2.4.1 vom Bund	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2.4.2 vom Land	238.199,10	54.723,02	183.476,08	0,00	251.507,52	-13.308,42	0,00	
2.4.3 von Gemeinden (GV)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2.4.4 von Zweckverbänden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2.4.5 vom sonstigen öffentlichen Bereich	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2.4.6 von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
<b>2.5 vom privaten Kreditmarkt</b>	<b>12.820.089,11</b>	<b>578.653,55</b>	<b>4.403.277,07</b>	<b>7.838.158,49</b>	<b>13.241.360,08</b>	<b>-421.270,97</b>	<b>0,00</b>	
2.5.1 von Banken und Kreditinstituten	12.820.089,11	578.653,55	4.403.277,07	7.838.158,49	13.241.360,08	-421.270,97	0,00	
2.5.2 von übrigen Kreditgebern	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
<b>3. Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
3.1 vom öffentlichen Bereich	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
3.2 vom privaten Kreditmarkt	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
<b>4. Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen</b>	<b>2.908.826,85</b>	<b>88.674,52</b>	<b>1.601.817,16</b>	<b>1.218.335,17</b>	<b>2.810.997,70</b>	<b>97.829,15</b>	<b>0,00</b>	
<b>5. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen</b>	<b>299.915,39</b>	<b>299.915,39</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>286.747,56</b>	<b>13.167,83</b>	<b>0,00</b>	
<b>6. Verbindlichkeiten aus Transferleistungen</b>	<b>146.161,58</b>	<b>146.161,58</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>44.577,09</b>	<b>101.584,49</b>	<b>0,00</b>	
<b>7. Sonstige Verbindlichkeiten</b>	<b>1.705.790,75</b>	<b>756.952,55</b>	<b>926.742,49</b>	<b>22.095,71</b>	<b>1.537.461,66</b>	<b>168.329,09</b>	<b>0,00</b>	
<b>8. Summe aller Verbindlichkeiten</b>	<b>18.118.982,78</b>	<b>1.925.080,61</b>	<b>7.115.312,80</b>	<b>9.078.589,37</b>	<b>18.172.651,61</b>	<b>-53.668,83</b>	<b>0,00</b>	

**Darlehenspiegel - Kreditmarktschulden**

Kreditmarktschulden	Darlehenszweck	Konto-Nr.	Laufzeit	Zinsanpassung	Ursprüngliche Höhe der Kredite	Stand der Kredite am 31.12.2009	2010				Stand der Kredite am 31.12.2010
							Zinsen		Tilgung		
							v. H.	EUR	v. H.	EUR	
NRW-Bank		350 842 0191	31.12.08-30.03.15	30.03.2015	1.000.000,00	948.263,91	3,756%	35.447,52	1,00	12.112,48	936.151,43
NRW-Bank	Umschuldung	350 842 0118	31.12.08-30.09.25		1.441.843,10	928.802,32	5,990%	51.116,70	2,00	38.771,18	890.031,14
NRW-Bank		350 842 0142	31.12.08-30.06.13	30.06.2013	511.291,88	351.517,72	5,220%	17.982,63	2,00	18.932,65	332.585,07
NRW-Bank		350 842 0159	31.12.08-30.09.27		511.291,88	394.689,27	5,250%	20.447,31	1,50	14.064,89	380.624,38
NRW-Bank		350 842 0167	31.12.08-30.06.33	30.08.2019	1.022.583,76	881.680,12	5,680%	49.687,46	1,00	18.621,14	863.058,98
Westd.Immob.Bank		333 639 5001	04.03.03-30.03.33	30.03.2013	1.000.000,00	876.511,09	4,610%	40.034,48	1,57	21.765,52	854.745,57
NRW-Bank		350 842 0183	30.01.04-30.12.33		2.020.000,00	1.810.539,29	4,835%	86.800,65	1,50	41.166,35	1.769.372,94
Hypo-Vereinsbank		7801 521 86	15.02.98-30.03.13	30.03.2013	1.022.583,76	692.203,97	5,295%	35.892,08	2,00	38.705,40	653.498,57
DG-HYP		47-921854-00-7	11.12.01-30.03.37	30.12.2021	1.022.583,76	921.767,28	5,240%	47.993,18	1,00	15.816,06	905.951,22
DG-HYP	Umschuldung	47-921854-01-5	30.08.02-30.09.27		434.958,10	293.435,84	5,090%	14.734,24	2,00	10.676,48	282.759,36
Kreissparkasse	Umschuldung	672 629 284	29.06.05-30.12.34	30.06.2020	380.000,00	343.246,99	3,410%	11.590,86	2,00	8.967,14	334.279,85
Kreissparkasse		672 684 867	01.11.05-02.11.15	02.11.2015	1.097.000,00	1.062.603,22	3,530%	37.402,37	1,00	12.291,73	1.050.311,49
Kreissparkasse		672 712 189	06.02.09-30.06.48	30.12.2018	350.000,00	346.462,11	4,330%	14.962,26	1,00	3.692,74	342.769,37
WL-Bank		133 163 700	17.03.06-15.12.46	15.03.2021	1.000.000,00	959.777,09	3,973%	37.958,01	1,00	11.771,99	948.005,10
WL-Bank		133 163 701	08.12.06-08.12.47	08.12.2021	500.000,00	484.232,86	3,984%	19.235,78	1,00	5.684,22	478.548,64
Volksbank	Umschuldung	500 068 330	30.06.06-30.06.14		865.000,00	540.625,00	4,088%	20.995,72	jährl.	108.125,00	432.500,00
KfW	versch. Maßnahmen	38 11 875			291.436,37	0,00	4,650%	0,00	jährl.	0,00	0,00
KfW	Abwassertechn. Maßnahme	43 64 921	22.10.03-15.08.33	15.02.2024	58.000,00	55.680,00	4,650%	2.535,34	jährl.	2.320,00	53.360,00
KfW	Photovoltaikanlage	47 46 005	31.12.08-15.02.15	15.02.2015	142.000,00	90.257,00	3,600%	3.184,42	jährl.	3.612,00	86.645,00
KfW	Rahmenkredit	17 99 663	27.01.05-15.02.35	15.08.2025	850.000,00	850.000,00	3,750%	31.875,00		17.000,00	833.000,00
KfW	versch. Maßnahmen	75 58 062	05.04.06-15.08.11	15.08.2011	150.000,00	137.065,00	2,900%	3.937,79	jährl.	5.174,00	131.891,00
KfW	Rahmenkredit	97 40 423	26.11.08-15.08.38	15.02.2029	200.000,00	200.000,00	4,400%	8.800,00		0,00	200.000,00
Provinzial	Feuerwehrfahrzeug	12 37 0	01.03.05-31.12.11	31.12.2011	60.000,00	24.000,00	2,400%	576,00	jährl.	12.000,00	12.000,00
Provinzial	Feuerwehrfahrzeug	GFED2500 226	02.11.09-31.12.16		48.000,00	48.000,00	2,090%	1.003,20	jährl.	0,00	48.000,00
Summe Kreditmarktschulden						13.241.360,08		594.193,00		421.270,97	12.820.089,11
Schulden bei öffentlichen Haushalten											
Darlehn Land		600 410 070	30.01.08-30.01.14		9.714,55	1.831,93	0,750%	12,97	jährl.	410,06	1.421,87
		360 762 050 1	31.12.08-30.09.26	30.09.2011	82.829,28	46.936,56	4,250%	1.994,80	jährl.	2.760,98	44.175,58
		360 762 845	09.02.00-30.12.29	30.12.2014	306.775,13	202.739,03	3,000%	6.082,17	jährl.	10.137,38	192.601,65
Summe Kredite vom Land						251.507,52		8.089,94		13.308,42	238.199,10
Insgesamt						13.492.867,60		602.282,94		434.579,39	13.058.288,21

**Darlehenspiegel - Schuldendiensthilfen**

Schuldendiensthilfen	Darlehenszweck	Ursprüngliche Höhe der Kredite	Schulden am 31.12.2009	2010				Schulden am 31.12.2010
				Zinsen		Tilgung		
				v. H.	EUR	v. H.	EUR	
TUS, Recke	Sozialgebäude Brookweg	36.813,02	17.383,91	-	0,00	0,00	2.045,17	15.338,74
TUS, Recke	Tennisplätze (anteilig 2/3)	14.316,17	0,00	-	0,00	0,00	0,00	0,00
Kath. Kirchengemeinde	Kindergarten St. Dionysius, Hopstener Str.	100.213,21	51.664,95	3,99	2.124,78	2,00	3.856,94	47.808,01
Kath. Kirchengemeinde	Umbau des kath. Jugendheimes St. Dionysius	173.169,45	124.578,22	5,89	3.041,83	2,00	124.578,22	0,00
<b>Zwischensumme</b>		<b>324.511,85</b>	<b>193.627,08</b>		<b>5.166,61</b>		<b>130.480,33</b>	<b>63.146,75</b>
Generalvikariat Münster	1. Erweiterung Fürstenbergschule	584.150,97	390.251,69	5,27	20.129,63	2,00	22.338,17	367.913,52
Generalvikariat Münster	1. Erweiterung Fürstenbergschule	336.174,41	232.180,29	4,45	10.248,74	2,00	5.037,78	227.142,51
Generalvikariat Münster	2. Erweiterung Fürstenbergschule	825.000,00	652.074,00	3,95	25.220,28	jährl.	27.172,00	624.902,00
Generalvikariat Münster	2. Erweiterung Fürstenbergschule	755.550,00	699.932,74	4,03	1.686,52	1,00	9.895,58	690.037,16
Generalvikariat Münster	2. Erweiterung Fürstenbergschule	257.450,00	238.498,65	4,03	9.577,87	1,00	3.371,87	235.126,78
Generalvikariat Münster	PCB Sanierung Fürstenbergschule	206.250,00	175.312,50	3,04	316,63	jährl.	6.875,00	168.437,50
Generalvikariat Münster	PCB Sanierung Fürstenbergschule	134.750,00	131.203,51	4,55	356,64	1,00	1.534,78	129.668,73
Generalvikariat Münster	Flachdachsanierung Fürstenbergschule (Darlehen über 100.000,- € , Tilgung 1/2 Bistum u. 1/2 Gemeinde Recke	50.000,00	48.958,61	4,62	135,14	1,00	557,68	48.400,93
Generalvikariat Münster	Flachdachsanierung Fürstenbergschule	50.000,00	48.958,63	4,62	2.252,32	1,00	557,68	48.400,95
Generalvikariat Münster	Mensa Fürstenbergschule/Hauptschule (Darlehen über 66.500,- € je 50% Bistum u. Gemeinde)	33.249,88	0,00	3,78	56,41	1,00	251,73	32.998,15
Generalvikariat Münster	Mensa Fürstenbergschule/Hauptschule (Darlehen über 226.500,- € je 50% Bistum u. Gemeinde)	113.249,89	0,00	3,78	192,15	1,00	857,42	112.392,47
Generalvikariat Münster	Mensa Fürstenbergschule/Hauptschule (Kapitalmarktdarlehen, Gemeinde 100.000 €, Rest 122.000 € zu je 50 % Bistum u. Gemeinde, Annuität 3-monatl.: 1.529,50 €)	161.000,00	0,00	2,80	788,90	A	740,60	160.259,40
<b>Zwischensumme</b>		<b>3.506.825,15</b>	<b>2.617.370,62</b>		<b>70.961,23</b>		<b>79.190,29</b>	<b>2.845.680,10</b>
<b>Insgesamt</b>			<b>2.810.997,70</b>		<b>76.127,84</b>		<b>209.670,62</b>	<b>2.908.826,85</b>

Rückstellungen - Entwicklung

Bezeichnung	Bilanz-Stichtag 31.12.2009	31.12.2010				Bilanz-Stichtag 31.12.2010
		Auflösung gesamt	Auflösung	Inanspruch- nahme	Zuführung	
<b>Pensionsrückstellungen</b>						
Aktive	2.123.843,00				123.498,00	2.247.341,00
Versorgungsempfänger	2.986.992,00	-203.817,00		203.817,00		2.783.175,00
Zwischensumme:	<b>5.110.835,00</b>	<b>-203.817,00</b>	<b>0,00</b>	<b>203.817,00</b>	<b>123.498,00</b>	<b>5.030.516,00</b>
<b>Beihilferückstellungen</b>						
Aktive	513.770,00	0,00			63.448,00	577.218,00
Versorgungsempfänger	794.514,00	-49.271,00		49.271,00	31.433,00	776.676,00
Zwischensumme:	<b>1.308.284,00</b>	<b>-49.271,00</b>	<b>0,00</b>	<b>49.271,00</b>	<b>94.881,00</b>	<b>1.353.894,00</b>
<b>Summe:</b>	<b>6.419.119,00</b>	<b>-253.088,00</b>	<b>0,00</b>	<b>253.088,00</b>	<b>218.379,00</b>	<b>6.384.410,00</b>
<b>Sonstige Rückstellungen</b>						
Beratungsleistungen EOB und Prüfung Eröffnungsbilanz durch GPA 2010	20.000,00	-20.000,00	536,72	19.463,28		0,00
Haushaltsprüfung GPA	30.000,00				10.000,00	40.000,00
Beratungsleistungen Jahresabschluss	17.000,00				17.000,00	34.000,00
Beratungsleistungen und sonstige Aufwendungen Neues kommunales Finanzmanagement	0,00				11.000,00	11.000,00
Altersteilzeit - Aufstockung	8.077,57					8.077,57
Altersteilzeit - Erfüllungsrückstand	20.042,39	-17.591,26		17.591,26	1.370,00	3.821,13
Verwaltungsgemeinkosten Altersteilzeit:						
Restabfall	710,00	-470,00	470,00		70,00	310,00
Bioabfall	178,00	-150,00	150,00		20,00	48,00
Regenwassergrundstücksentwässerung	360,00	-235,00	235,00		30,00	155,00
Urlaubsrückstellungen	63.397,65	-63.397,65		63.397,65	75.570,60	75.570,60
Rückstellungen für Überstunden	41.148,48	-41.148,48		41.148,48	35.453,44	35.453,44
Anteilige Kosten "Offene Jugendarbeit"	14.000,00	-14.000,00		14.000,00		0,00
Aufwandsrückstellung für Nachzahlungen nach AsylBLG/SGB XII - ifd. Klageverfahren	0,00				38.000,00	38.000,00
Aufwandsrückstellung für noch nicht festgesetzte Abwasserabgabe	35.854,20	-35.854,20	2.721,30	33.132,90		0,00
Aufwandsrückstellung Klärschlamm	10.900,00	-10.900,00		10.900,00	21.624,00	21.624,00
Stromkosten Straßenbeleuchtung	23.000,00	-23.000,00	770,34	22.229,66		0,00
Heizkostenerstattung Abrechnung 2009 mit dem Bischöfl. Generalvikariat:						
Dietrich-Bonhoeffer-Schule	25.000,00	-25.000,00	89,38	24.910,62		0,00
Dreifachhalle	33.700,00	-33.700,00		33.700,00		0,00
Sportanlagen Sportzentrum Recke	6.000,00	-6.000,00		6.000,00		0,00
Hallenbad	64.000,00	-64.000,00	196,57	63.803,43		0,00
Jugendamt Mehrbelastung Nachz. 2009	65.000,00	-65.000,00	5.677,01	59.322,99		0,00
Westumgehungen - noch nicht abgerechnete Unternehmerleistungen und Vermessungskosten	76.661,30	-48.659,28	48.659,28			28.002,02
Westumgehungen Bahn/Kreisel	0,00					0,00
Zwischensumme:	<b>555.029,59</b>	<b>-469.105,87</b>	<b>59.505,60</b>	<b>409.600,27</b>	<b>210.138,04</b>	<b>296.061,76</b>
Pensionsverpflicht. ehemals Beschäftigte	66.694,00					66.694,00
Zwischensumme:	<b>66.694,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>66.694,00</b>
<b>Summe:</b>	<b>621.723,59</b>	<b>-469.105,87</b>	<b>59.505,60</b>	<b>409.600,27</b>	<b>210.138,04</b>	<b>362.755,76</b>
<b>Gesamt:</b>	<b>7.040.842,59</b>	<b>-722.193,87</b>	<b>59.505,60</b>	<b>662.688,27</b>	<b>428.517,04</b>	<b>6.747.165,76</b>



**Produktbereiche / Produkte**

**Teilergebnisrechnungen**

**Teilfinanzrechnungen A und B**

**Teilergebnisrechnung 2010****01****Produktbereich: 01 Innere Verwaltung**

ohne Umlagen

Ifd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortgeschrie- bener Ansatz	Ergebnis	Differenz	Ermächti- gungsüber- tragung
		2009	2010	2010	2010	
		in EUR				
		1	2	3	4	5
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	66.315,89	64.100,00	79.844,59	15.744,59	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	34.054,44	29.100,00	44.948,27	15.848,27	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	44.145,06	39.000,00	49.313,83	10.313,83	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	164.446,08	146.125,00	69.925,23	-76.199,77	0,00
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>308.961,47</b>	<b>278.325,00</b>	<b>244.031,92</b>	<b>-34.293,08</b>	<b>0,00</b>
11	- Personalaufwendungen	708.135,95	1.276.960,00	1.236.354,23	40.605,77	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	945.443,60	272.000,00	57.618,60	214.381,40	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	325.526,98	332.100,00	319.417,13	12.682,87	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	140.904,71	133.020,00	148.814,87	-15.794,87	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	390.277,04	428.470,00	399.896,86	28.573,14	0,00
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>2.510.288,28</b>	<b>2.442.550,00</b>	<b>2.162.101,69</b>	<b>280.448,31</b>	<b>0,00</b>
<b>18</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-2.201.326,81</b>	<b>-2.164.225,00</b>	<b>-1.918.069,77</b>	<b>246.155,23</b>	<b>0,00</b>
<b>22</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-2.201.326,81</b>	<b>-2.164.225,00</b>	<b>-1.918.069,77</b>	<b>246.155,23</b>	<b>0,00</b>
<b>26</b>	<b>= Jahresergebnis</b>	<b>-2.201.326,81</b>	<b>-2.164.225,00</b>	<b>-1.918.069,77</b>	<b>246.155,23</b>	<b>0,00</b>
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	566.174,55	568.139,00	667.383,95	99.244,95	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	8.306,77	7.500,00	95.410,26	-87.910,26	0,00
<b>29</b>	<b>= Ergebnis</b>	<b>-1.643.459,03</b>	<b>-1.603.586,00</b>	<b>-1.346.096,08</b>	<b>257.489,92</b>	<b>0,00</b>

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

Produktbereich: 01 Innere Verwaltung

Ifd. Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Differenz	Ermächtigungsübertragung
		2009	2010	2010	2010	
		in EUR				
		1	2	3	4	5
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.630,00	7.260,00	3.630,00	-3.630,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	33.928,98	29.100,00	44.205,08	15.105,08	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	45.381,56	39.000,00	48.866,72	9.866,72	0,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	278.670,70	12.375,00	-170.408,18	-182.783,18	0,00
<b>09</b>	<b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>361.611,24</b>	<b>87.735,00</b>	<b>-73.706,38</b>	<b>-161.441,38</b>	<b>0,00</b>
10	- Personalauszahlungen	1.143.761,44	1.187.930,00	1.141.949,23	45.980,77	0,00
11	- Versorgungsauszahlungen	257.442,60	272.000,00	282.743,60	-10.743,60	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	418.828,60	332.100,00	290.435,30	41.664,70	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	315.903,90	401.470,00	370.035,12	31.434,88	0,00
<b>16</b>	<b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>2.135.936,54</b>	<b>2.193.500,00</b>	<b>2.085.163,25</b>	<b>108.336,75</b>	<b>0,00</b>
<b>17</b>	<b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-1.774.325,30</b>	<b>-2.105.765,00</b>	<b>-2.158.869,63</b>	<b>-53.104,63</b>	<b>0,00</b>
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	30.082,83	30.082,83	0,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	320.079,80	334.700,00	250.068,49	-84.631,51	0,00
<b>23</b>	<b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>320.079,80</b>	<b>334.700,00</b>	<b>280.151,32</b>	<b>-54.548,68</b>	<b>0,00</b>
24	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	8.848,65	420.000,00	29.689,17	390.310,83	0,00
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.551,68	0,00	0,00	0,00	0,00
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	7.294,36	8.000,00	8.313,70	-313,70	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	71.971,60	41.100,00	58.897,32	-17.797,32	0,00
<b>30</b>	<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>89.666,29</b>	<b>469.100,00</b>	<b>96.900,19</b>	<b>372.199,81</b>	<b>0,00</b>
<b>31</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>230.413,51</b>	<b>-134.400,00</b>	<b>183.251,13</b>	<b>317.651,13</b>	<b>0,00</b>

**Teilergebnisrechnung 2010****01.111.01**

**Produktbereich:** 01 Innere Verwaltung  
**Produktgruppe:** 01.111 Verwaltungssteuerung und Service  
**Produkt:** 01.111.01 Gemeindeorgane

ohne Umlagen

Ifd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis		Ergebnis		Differenz	Ermächtigungsübertragung
		2009	Fortgeschriebener Ansatz 2010	2010	2010		
		in EUR					
		1	2	3	4		5
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	63,00	0,00	180,00	180,00		0,00
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>63,00</b>	<b>0,00</b>	<b>180,00</b>	<b>180,00</b>		<b>0,00</b>
11	- Personalaufwendungen	164.043,84	149.190,00	160.649,65	-11.459,65		0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.715,48	1.700,00	778,00	922,00		0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	179,95	0,00	0,00	0,00		0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	112.306,74	115.460,00	121.272,71	-5.812,71		0,00
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>279.246,01</b>	<b>266.350,00</b>	<b>282.700,36</b>	<b>-16.350,36</b>		<b>0,00</b>
<b>18</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-279.183,01</b>	<b>-266.350,00</b>	<b>-282.520,36</b>	<b>-16.170,36</b>		<b>0,00</b>
<b>22</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-279.183,01</b>	<b>-266.350,00</b>	<b>-282.520,36</b>	<b>-16.170,36</b>		<b>0,00</b>
<b>26</b>	<b>= Jahresergebnis</b>	<b>-279.183,01</b>	<b>-266.350,00</b>	<b>-282.520,36</b>	<b>-16.170,36</b>		<b>0,00</b>
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	7.586,20	7.500,00	10.336,00	-2.836,00		0,00
<b>29</b>	<b>= Ergebnis</b>	<b>-286.769,21</b>	<b>-273.850,00</b>	<b>-292.856,36</b>	<b>-19.006,36</b>		<b>0,00</b>

**Erläuterung zur Ergebnisrechnung**

Zur Ergebnisrechnung:

Ergebnisverschlechterung in Höhe von rd. 19.000 € aufgrund von Mehraufwendungen bei den Personalaufwendungen, bei den sonstigen ordentlichen Aufwendungen und den Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen.

**11 - Personalaufwendungen**

Die Mehraufwendungen bei den Personalaufwendungen in Höhe von rd. 11.500 € resultieren im Wesentlichen auf höhere produktanteilige Zuführungen zu Pensions- und Beihilferückstellungen. Die Deckung erfolgt im Deckungskreis Personalkosten.

**16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen**

Bei den Kosten des Rates und der Ausschüsse besteht ein überplanmäßiger Bedarf in Höhe von 7.968,33 €. Die Kenntnisnahme und Genehmigung ist durch Ratsbeschluss vom 07.10.2010 erfolgt. Die Deckung ist durch Minderaufwendungen innerhalb der Aufwendungsart im Produkt und im Rahmen der Gesamtdeckung gegeben.

**28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen**

Mehraufwendungen aufgrund höherer interner Leistungsverrechnung, insbesondere für Leistungen des Bauhofes. Die Deckung des überplanmäßigen Bedarfs im Produkt ist durch Mehrerträge aus interner Leistungsverrechnung in anderen Produkten innerhalb des Deckungskreises erfüllt.

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

Produktbereich: 01 Innere Verwaltung  
 Produktgruppe: 01.111 Verwaltungssteuerung und Service  
 Produkt: 01.111.01 Gemeindeorgane

Ifd. Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Differenz	Ermächtigungsübertragung
		2009	2010	2010	2010	
		in EUR				
		1	2	3	4	5
07	+ Sonstige Einzahlungen	63,00	0,00	180,00	180,00	0,00
<b>09</b>	<b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>63,00</b>	<b>0,00</b>	<b>180,00</b>	<b>180,00</b>	<b>0,00</b>
10	- Personalauszahlungen	140.703,88	139.880,00	133.010,65	6.869,35	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	111.930,27	1.700,00	778,00	922,00	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	113.891,45	115.460,00	119.287,50	-3.827,50	0,00
<b>16</b>	<b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>366.525,60</b>	<b>257.040,00</b>	<b>253.076,15</b>	<b>3.963,85</b>	<b>0,00</b>
<b>17</b>	<b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-366.462,60</b>	<b>-257.040,00</b>	<b>-252.896,15</b>	<b>4.143,85</b>	<b>0,00</b>
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	179,95	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>30</b>	<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>179,95</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>31</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-179,95</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

**Teilergebnisrechnung 2010****01.111.02**

**Produktbereich:** 01 Innere Verwaltung  
**Produktgruppe:** 01.111 Verwaltungssteuerung und Service  
**Produkt:** 01.111.02 Zentrale Dienste

ohne Umlagen

Ifd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis		Differenz		Ermächtigungsübertragung
		2009	Fortgeschriebener Ansatz 2010	2010	2010	
		in EUR				
		1	2	3	4	5
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.646,05	0,00	2.766,17	2.766,17	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.595,00	300,00	475,00	175,00	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	2.886,25	2.700,00	4.728,50	2.028,50	0,00
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>8.127,30</b>	<b>3.000,00</b>	<b>7.969,67</b>	<b>4.969,67</b>	<b>0,00</b>
11	- Personalaufwendungen	210.931,88	226.930,00	176.725,67	50.204,33	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	12.601,20	9.500,00	12.321,58	-2.821,58	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	3.055,59	0,00	2.953,81	-2.953,81	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	127.055,47	127.650,00	126.418,51	1.231,49	0,00
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>353.644,14</b>	<b>364.080,00</b>	<b>318.419,57</b>	<b>45.660,43</b>	<b>0,00</b>
<b>18</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-345.516,84</b>	<b>-361.080,00</b>	<b>-310.449,90</b>	<b>50.630,10</b>	<b>0,00</b>
<b>22</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-345.516,84</b>	<b>-361.080,00</b>	<b>-310.449,90</b>	<b>50.630,10</b>	<b>0,00</b>
<b>26</b>	<b>= Jahresergebnis</b>	<b>-345.516,84</b>	<b>-361.080,00</b>	<b>-310.449,90</b>	<b>50.630,10</b>	<b>0,00</b>
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	25.905,55	29.763,00	52.641,90	22.878,90	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	20.607,70	-20.607,70	0,00
<b>29</b>	<b>= Ergebnis</b>	<b>-319.611,29</b>	<b>-331.317,00</b>	<b>-278.415,70</b>	<b>52.901,30</b>	<b>0,00</b>

**Erläuterung zur Ergebnisrechnung**

Zur Ergebnisrechnung:

02 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen  
 Mehrerträge aus nicht im Plan berücksichtigten Erträgen aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen.

05 - Privatrechtliche Leistungsentgelte  
 Mehrerträge aus Ersatz für Schäden und Unkostenpauschalen durch Dritte.

07 - Sonstige ordentliche Erträge  
 Mehrerträge aus vermischten Einnahmen und Erstattungen von Versicherungsbeiträgen.

11 - Personalaufwendungen  
 Minderaufwendungen aufgrund eines zu hoch gewählten Planansatzes.

13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen  
 Überplanmäßiger Bedarf in Höhe von 2.821,58 € aufgrund höherer Aufwendungen im Bereich der Unterhaltung von Fahrzeugen und des sonstigen beweglichen Vermögens. Die Deckung erfolgt produktübergreifend innerhalb der Aufwandsart.

14 - Bilanzielle Abschreibungen  
 Außerplanmäßige Aufwendungen aus Abschreibungen auf Sachanlagen. Die Deckung erfolgt produktübergreifend durch Mehrerträge aus der Auflösung von Sonderposten.

27 - Erträge aus internen Leistungsbeziehungen  
 Mehrerträge aufgrund der nicht veranschlagten Verrechnung des Verwaltungsgemeinkostenzuschlags für Querschnittsfunktionen zu Lasten des Produktes "Bauhof".

28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen  
 Nicht veranschlagte interne Verrechnung des Wärmeverbrauchs im Rathaus. Die Deckung des überplanmäßigen Bedarfs im Produkt ist durch Mehrerträge aus interner Leistungsverrechnung innerhalb des Deckungskreises erfüllt.

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

Produktbereich: 01 Innere Verwaltung  
 Produktgruppe: 01.111 Verwaltungssteuerung und Service  
 Produkt: 01.111.02 Zentrale Dienste

Ifd. Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Differenz	Ermächtigungsübertragung
		2009	2010	2010	2010	
		in EUR				
		1	2	3	4	5
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.545,00	300,00	450,00	150,00	0,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	3.080,26	2.700,00	4.901,08	2.201,08	0,00
<b>09</b>	<b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>4.625,26</b>	<b>3.000,00</b>	<b>5.351,08</b>	<b>2.351,08</b>	<b>0,00</b>
10	- Personalauszahlungen	146.813,89	202.170,00	155.926,67	46.243,33	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	12.588,66	9.500,00	11.300,13	-1.800,13	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	125.822,35	127.650,00	126.388,65	1.261,35	0,00
<b>16</b>	<b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>285.224,90</b>	<b>339.320,00</b>	<b>293.615,45</b>	<b>45.704,55</b>	<b>0,00</b>
<b>17</b>	<b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-280.599,64</b>	<b>-336.320,00</b>	<b>-288.264,37</b>	<b>48.055,63</b>	<b>0,00</b>
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	4.506,73	5.100,00	187,64	4.912,36	0,00
<b>30</b>	<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>4.506,73</b>	<b>5.100,00</b>	<b>187,64</b>	<b>4.912,36</b>	<b>0,00</b>
<b>31</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-4.506,73</b>	<b>-5.100,00</b>	<b>-187,64</b>	<b>4.912,36</b>	<b>0,00</b>

**Teilfinanzrechnung 2010****01.111.02****B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen**

Produktbereich: 01 Innere Verwaltung  
 Produktgruppe: 01.111 Verwaltungssteuerung und Service  
 Produkt: 01.111.02 Zentrale Dienste

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis	Fortgeschrie- bener Ansatz	Ergebnis	Differenz	Ermächti- gungsüber- tragung
	2009	2010	2010	2010	
	in EUR				
	1	2	3	4	5

**Maßnahme: 111.01/1/001**  
**Betriebs- und Geschäftsausstattung - Allgemeine Steuerung und Service**

- Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen	-3.820,38	-5.100,00	0,00	5.100,00	0,00
<b>Summe Auszahlungen Investitions-/Finanzierungstätigkeit</b>	-3.820,38	-5.100,00	0,00	5.100,00	0,00
<b>Saldo (Einzahlungen ./i. Auszahlungen)</b>	-3.820,38	-5.100,00	0,00	5.100,00	0,00

**Teilergebnisrechnung 2010****01.111.03**

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

ohne Umlagen

Ifd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis		Differenz		Ermächtigungsübertragung
		2009	Fortgeschriebener Ansatz 2010	2010	2010	
		in EUR				
		1	2	3	4	5
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.970,00	4.000,00	2.685,75	-1.314,25	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	296,92	81.490,00	374,83	-81.115,17	0,00
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>4.266,92</b>	<b>85.490,00</b>	<b>3.060,58</b>	<b>-82.429,42</b>	<b>0,00</b>
11	- Personalaufwendungen	-474.848,33	118.780,00	157.710,52	-38.930,52	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	945.443,60	272.000,00	57.618,60	214.381,40	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	33.027,16	33.000,00	30.768,20	2.231,80	0,00
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>503.622,43</b>	<b>423.780,00</b>	<b>246.097,32</b>	<b>177.682,68</b>	<b>0,00</b>
<b>18</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-499.355,51</b>	<b>-338.290,00</b>	<b>-243.036,74</b>	<b>95.253,26</b>	<b>0,00</b>
<b>22</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-499.355,51</b>	<b>-338.290,00</b>	<b>-243.036,74</b>	<b>95.253,26</b>	<b>0,00</b>
<b>26</b>	<b>= Jahresergebnis</b>	<b>-499.355,51</b>	<b>-338.290,00</b>	<b>-243.036,74</b>	<b>95.253,26</b>	<b>0,00</b>
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	21.844,44	20.527,00	39.610,23	19.083,23	0,00
<b>29</b>	<b>= Ergebnis</b>	<b>-477.511,07</b>	<b>-317.763,00</b>	<b>-203.426,51</b>	<b>114.336,49</b>	<b>0,00</b>

**Erläuterung zur Ergebnisrechnung**

Zur Ergebnisrechnung:

## 07 - Sonstige ordentliche Erträge

Mindererträge aufgrund der im Ertrag veranschlagten, aber aufwandsmindernd zu verbuchenden Auflösung der Pensions- und Beihilfenrückstellungen für Versorgungsempfänger.

## 11 - Personalaufwendungen

Mehraufwendungen im Bereich der Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beschäftigte. Die Deckung ist im Deckungskreis "Personalkosten" gegeben.

## 12 - Versorgungsaufwendungen

Die deutliche Verbesserung resultiert aus der aufwandsmindernd zu verbuchenden Auflösung der Pensions- und Beihilferückstellungen für Versorgungsempfänger entsprechend der Mitteilung der Westfälisch-Lippischen Versorgungskasse und den zugrunde liegenden Berechnungen der Heubeck AG.

## 27 - Erträge aus internen Leistungsbeziehungen

Mehrerträge aufgrund der nicht veranschlagten Verrechnung des Verwaltungsgemeinkostenzuschlages für Querschnittsfunktionen zu Lasten des Produktes "Bauhof".

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

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

Ifd. Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Differenz	Ermächtigungsübertragung
		2009	2010	2010	2010	
		in EUR				
		1	2	3	4	5
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	3.970,00	4.000,00	2.685,75	-1.314,25	0,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	12.428,73	250,00	-49,56	-299,56	0,00
<b>09</b>	<b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>16.398,73</b>	<b>4.250,00</b>	<b>2.636,19</b>	<b>-1.613,81</b>	<b>0,00</b>
10	- Personalauszahlungen	139.027,99	102.380,00	140.677,25	-38.297,25	0,00
11	- Versorgungsauszahlungen	257.442,60	272.000,00	282.743,60	-10.743,60	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	32.955,06	33.000,00	31.289,64	1.710,36	0,00
<b>16</b>	<b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>429.425,65</b>	<b>407.380,00</b>	<b>454.710,49</b>	<b>-47.330,49</b>	<b>0,00</b>
<b>17</b>	<b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-413.026,92</b>	<b>-403.130,00</b>	<b>-452.074,30</b>	<b>-48.944,30</b>	<b>0,00</b>
<b>23</b>	<b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	7.294,36	8.000,00	8.313,70	-313,70	0,00
<b>30</b>	<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>7.294,36</b>	<b>8.000,00</b>	<b>8.313,70</b>	<b>-313,70</b>	<b>0,00</b>
<b>31</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-7.294,36</b>	<b>-8.000,00</b>	<b>-8.313,70</b>	<b>-313,70</b>	<b>0,00</b>

**Teilfinanzrechnung 2010****01.111.03****B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen**

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

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis	Fortgeschrie- bener Ansatz	Ergebnis	Differenz	Ermächti- gungsüber- tragung
	2009	2010	2010	2010	
	in EUR				
	1	2	3	4	5

**Maßnahme: 111.03/1/001**  
**Auszahlungen für die Erhöhung des Versorgungsfonds (WVK)**

- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	-7.294,36	-8.000,00	-8.313,70	-313,70	0,00
<b>Summe Auszahlungen Investitions-/Finanzierungstätigkeit</b>	-7.294,36	-8.000,00	-8.313,70	-313,70	0,00
<b>Saldo (Einzahlungen ./i. Auszahlungen)</b>	-7.294,36	-8.000,00	-8.313,70	-313,70	0,00

**Teilergebnisrechnung 2010****01.111.04**

**Produktbereich:** 01 Innere Verwaltung  
**Produktgruppe:** 01.111 Verwaltungssteuerung und Service  
**Produkt:** 01.111.04 Finanzsteuerung und Buchhaltung

ohne Umlagen

Ifd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis		Ergebnis		Differenz	Ermächti- gungsüber- tragung
		2009	Fortgeschrie- bener Ansatz 2010	2010	2010		
		in EUR					
	1	2	3	4	5		
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	14.517,41	56.395,00	16.915,64	-39.479,36	0,00	
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>14.517,41</b>	<b>56.395,00</b>	<b>16.915,64</b>	<b>-39.479,36</b>	<b>0,00</b>	
11	- Personalaufwendungen	270.148,21	253.020,00	239.386,88	13.633,12	0,00	
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	46.680,83	86.260,00	47.040,95	39.219,05	0,00	
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>316.829,04</b>	<b>339.280,00</b>	<b>286.427,83</b>	<b>52.852,17</b>	<b>0,00</b>	
<b>18</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-302.311,63</b>	<b>-282.885,00</b>	<b>-269.512,19</b>	<b>13.372,81</b>	<b>0,00</b>	
<b>22</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-302.311,63</b>	<b>-282.885,00</b>	<b>-269.512,19</b>	<b>13.372,81</b>	<b>0,00</b>	
<b>26</b>	<b>= Jahresergebnis</b>	<b>-302.311,63</b>	<b>-282.885,00</b>	<b>-269.512,19</b>	<b>13.372,81</b>	<b>0,00</b>	
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	14.884,96	17.101,00	30.246,86	13.145,86	0,00	
<b>29</b>	<b>= Ergebnis</b>	<b>-287.426,67</b>	<b>-265.784,00</b>	<b>-239.265,33</b>	<b>26.518,67</b>	<b>0,00</b>	

**Erläuterung zur Ergebnisrechnung**

Zur Ergebnisrechnung:

## 07 - Sonstige ordentliche Erträge

Mindererträge aufgrund der im Ertrag veranschlagten, aber aufwandsmindernd zu verbuchenden Auflösungen der Rückstellung für Beratungsleistungen und Prüfungskosten Eröffnungsbilanz (rd. 20.000) und der Rückstellung Altersteilzeit (rd. 9.000 €). Die veranschlagte Auflösung der Rückstellung für Beratungsleistungen im Zusammenhang mit der Aufstellung des Jahresabschlusses (17.000 €) ist erst in den Folgejahren möglich. Aus der Vereinnahmung von Gebühren aus dem Verwaltungszwangsverfahren sowie von Stundungszinsen resultieren Mehrerträge in Höhe von rd. 7.000 €.

## 11 - Personalaufwendungen

Minderaufwendungen im Wesentlichen aufgrund der aufwandsmindernden Verbuchung der Auflösung der Rückstellung Altersteilzeit.

## 16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen

Bei den Geschäftsaufwendungen führen die aufwandsmindernde Verbuchung der Rückstellung für Beratungsleistungen und Prüfungskosten im Zusammenhang mit der Aufstellung der Eröffnungsbilanz sowie die nicht im Rechnungsjahr verwandten Mittel für Beratungsleistungen im Zusammenhang mit der Aufstellung des Jahresabschlusses zu einer Verbesserung von rd. 39.000 €.

## 27 - Erträge aus internen Leistungsbeziehungen

Mehrerträge aufgrund der nicht veranschlagten Verrechnung des Verwaltungsgemeinkostenzuschlages für Querschnittsfunktionen zu Lasten des Produktes "Bauhof".

Zur Finanzrechnung:

Nicht veranschlagte Zahlungen aus erhaltenen Verwahrgeldern und geleisteten Vorschüssen (fremde Finanzmittel) führen zu einer Verschlechterung von rd. 209.000 €.

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

Produktbereich: 01 Innere Verwaltung  
 Produktgruppe: 01.111 Verwaltungssteuerung und Service  
 Produkt: 01.111.04 Finanzsteuerung und Buchhaltung

Ifd. Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Differenz	Ermächtigungsübertragung
		2009	2010	2010	2010	
		in EUR				
		1	2	3	4	5
07	+ Sonstige Einzahlungen	263.098,71	9.425,00	-176.094,19	-185.519,19	0,00
<b>09</b>	<b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>263.098,71</b>	<b>9.425,00</b>	<b>-176.094,19</b>	<b>-185.519,19</b>	<b>0,00</b>
10	- Personalauszahlungen	244.046,45	241.710,00	235.690,21	6.019,79	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	-10.214,21	59.260,00	29.751,31	29.508,69	0,00
<b>16</b>	<b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>233.832,24</b>	<b>300.970,00</b>	<b>265.441,52</b>	<b>35.528,48</b>	<b>0,00</b>
<b>17</b>	<b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>29.266,47</b>	<b>-291.545,00</b>	<b>-441.535,71</b>	<b>-149.990,71</b>	<b>0,00</b>
<b>30</b>	<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>31</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

**Teilergebnisrechnung 2010****01.111.05**

**Produktbereich:** 01 Innere Verwaltung  
**Produktgruppe:** 01.111 Verwaltungssteuerung und Service  
**Produkt:** 01.111.05 Technikunterstützte Informationsverarbeitung

ohne Umlagen

Ifd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis		Ergebnis		Differenz	Ermächtigungsübertragung
		2009	Fortgeschriebener Ansatz 2010	2010	2010		
		in EUR					
		1	2	3	4		5
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	18.759,81	10.370,00	23.349,47	12.979,47		0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	615,00	0,00	60,00	60,00		0,00
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>19.374,81</b>	<b>10.370,00</b>	<b>23.409,47</b>	<b>13.039,47</b>		<b>0,00</b>
11	- Personalaufwendungen	84.958,76	86.230,00	72.762,56	13.467,44		0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	712,04	1.000,00	767,61	232,39		0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	18.759,81	10.380,00	23.349,47	-12.969,47		0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	43.787,47	53.800,00	54.056,23	-256,23		0,00
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>148.218,08</b>	<b>151.410,00</b>	<b>150.935,87</b>	<b>474,13</b>		<b>0,00</b>
<b>18</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-128.843,27</b>	<b>-141.040,00</b>	<b>-127.526,40</b>	<b>13.513,60</b>		<b>0,00</b>
<b>22</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-128.843,27</b>	<b>-141.040,00</b>	<b>-127.526,40</b>	<b>13.513,60</b>		<b>0,00</b>
<b>26</b>	<b>= Jahresergebnis</b>	<b>-128.843,27</b>	<b>-141.040,00</b>	<b>-127.526,40</b>	<b>13.513,60</b>		<b>0,00</b>
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	4.568,06	5.248,00	9.285,87	4.037,87		0,00
<b>29</b>	<b>= Ergebnis</b>	<b>-124.275,21</b>	<b>-135.792,00</b>	<b>-118.240,53</b>	<b>17.551,47</b>		<b>0,00</b>

**Erläuterung zur Ergebnisrechnung**

Zur Ergebnisrechnung:

02 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen

Mehrerträge aus der nicht veranschlagten ertragswirksamen Vereinnahmung der Investitionspauschale (rd. 3.500 €) und der höheren Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen (rd. 9.500 €).

11 - Personalaufwendungen

Minderaufwendungen aufgrund eines zu hoch gewählten Planansatzes.

14 - Bilanzielle Abschreibungen

Mehraufwendungen aus Abschreibungen auf Sachanlagen. Die Deckung erfolgt produktübergreifend durch Mehrerträge aus der Auflösung von Sonderposten.

16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen

Bei den Kosten der Automatischen Datenverarbeitung besteht ein überplanmäßiger Bedarf in geringfügiger Höhe von 256,23 €. Die Deckung ist innerhalb des Produktes gegeben.

27 - Erträge aus internen Leistungsbeziehungen

Mehrerträge aufgrund der nicht veranschlagten Verrechnung des Verwaltungsgemeinkostenzuschlages für Querschnittsfunktionen zu Lasten des Produktes "Bauhof".

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

Produktbereich: 01 Innere Verwaltung  
 Produktgruppe: 01.111 Verwaltungssteuerung und Service  
 Produkt: 01.111.05 Technikunterstützte Informationsverarbeitung

Ifd. Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Differenz	Ermächtigungsübertragung
		2009	2010	2010	2010	
		in EUR				
		1	2	3	4	5
10	- Personalauszahlungen	68.624,84	82.980,00	72.423,56	10.556,44	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	712,04	1.000,00	767,61	232,39	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	43.787,47	53.800,00	54.056,23	-256,23	0,00
<b>16</b>	<b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>113.124,35</b>	<b>137.780,00</b>	<b>127.247,40</b>	<b>10.532,60</b>	<b>0,00</b>
<b>17</b>	<b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-113.124,35</b>	<b>-137.780,00</b>	<b>-127.247,40</b>	<b>10.532,60</b>	<b>0,00</b>
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	615,00	0,00	60,00	60,00	0,00
<b>23</b>	<b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>615,00</b>	<b>0,00</b>	<b>60,00</b>	<b>60,00</b>	<b>0,00</b>
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	32.699,59	26.000,00	22.793,60	3.206,40	0,00
<b>30</b>	<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>32.699,59</b>	<b>26.000,00</b>	<b>22.793,60</b>	<b>3.206,40</b>	<b>0,00</b>
<b>31</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-32.084,59</b>	<b>-26.000,00</b>	<b>-22.733,60</b>	<b>3.266,40</b>	<b>0,00</b>

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

Produktbereich: 01 Innere Verwaltung  
 Produktgruppe: 01.111 Verwaltungssteuerung und Service  
 Produkt: 01.111.05 Technikunterstützte Informationsverarbeitung

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis	Fortgeschrie- bener Ansatz	Ergebnis	Differenz	Ermächti- gungsüber- tragung
	2009	2010	2010	2010	
	in EUR				
	1	2	3	4	5

**Maßnahme: 111.05/1/002**  
**Betriebs- und Geschäftsausstattung - Ausstattung der Automatisierten Datenverarbeitung**

+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Vermögensgegenständen	0,00	0,00	60,00	60,00	0,00
<b>Summe Einzahlungen Investitions-/Finanzierungstätigkeit</b>	0,00	0,00	60,00	60,00	0,00
- Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen	-29.940,65	-26.000,00	-19.227,40	6.772,60	0,00
<b>Summe Auszahlungen Investitions-/Finanzierungstätigkeit</b>	-29.940,65	-26.000,00	-19.227,40	6.772,60	0,00
<b>Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b>	-29.940,65	-26.000,00	-19.167,40	6.832,60	0,00

**Teilergebnisrechnung 2010****01.111.06**

**Produktbereich:** 01 Innere Verwaltung  
**Produktgruppe:** 01.111 Verwaltungssteuerung und Service  
**Produkt:** 01.111.06 Liegenschaftsverwaltung

ohne Umlagen

Ifd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis		Differenz		Ermächtigungsübertragung
		2009	Fortgeschriebener Ansatz 2010	2010	2010	
		in EUR				
		1	2	3	4	5
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	30.022,25	28.800,00	29.521,99	721,99	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	146.067,50	3.840,00	40.361,77	36.521,77	0,00
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>176.089,75</b>	<b>32.640,00</b>	<b>69.883,76</b>	<b>37.243,76</b>	<b>0,00</b>
11	- Personalaufwendungen	49.715,60	45.350,00	46.110,65	-760,65	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.923,06	5.500,00	5.358,37	141,63	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	17.823,89	1.600,00	5.866,06	-4.266,06	0,00
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>72.462,55</b>	<b>52.450,00</b>	<b>57.335,08</b>	<b>-4.885,08</b>	<b>0,00</b>
<b>18</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>	<b>103.627,20</b>	<b>-19.810,00</b>	<b>12.548,68</b>	<b>32.358,68</b>	<b>0,00</b>
<b>22</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis</b>	<b>103.627,20</b>	<b>-19.810,00</b>	<b>12.548,68</b>	<b>32.358,68</b>	<b>0,00</b>
<b>26</b>	<b>= Jahresergebnis</b>	<b>103.627,20</b>	<b>-19.810,00</b>	<b>12.548,68</b>	<b>32.358,68</b>	<b>0,00</b>
<b>29</b>	<b>= Ergebnis</b>	<b>103.627,20</b>	<b>-19.810,00</b>	<b>12.548,68</b>	<b>32.358,68</b>	<b>0,00</b>

**Erläuterung zur Ergebnisrechnung**

Zur Ergebnisrechnung:

07 - Sonstige ordentliche Erträge  
 Mehrerträge aus dem Abgang bzw. aus der Veräußerung verschiedener Grundstücke.

16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen  
 Nicht veranschlagte Wertveränderungen bei Sachanlagen und beim Umlaufvermögen, die aus dem Verlust bringenden Abgang des Vermögensgegenstandes resultieren.

Zur Finanzrechnung:

Deutliche Verbesserung in der Finanzrechnung aufgrund von Minderauszahlungen für den Erwerb trotz gleichzeitiger Mindereinzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken/Grundvermögen. Zum Teil erfolgt die Neuveranschlagung der nicht getätigten Grundstückskäufe in den Folgejahren.

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

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

Ifd. Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Differenz	Ermächtigungsübertragung
		2009	2010	2010	2010	
		in EUR				
		1	2	3	4	5
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	29.946,79	28.800,00	30.806,60	2.006,60	0,00
<b>09</b>	<b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>29.946,79</b>	<b>28.800,00</b>	<b>30.806,60</b>	<b>2.006,60</b>	<b>0,00</b>
10	- Personalauszahlungen	25.663,45	29.540,00	28.703,59	836,41	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	4.923,06	5.500,00	5.358,37	141,63	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	66,30	1.600,00	0,00	1.600,00	0,00
<b>16</b>	<b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>30.652,81</b>	<b>36.640,00</b>	<b>34.061,96</b>	<b>2.578,04</b>	<b>0,00</b>
<b>17</b>	<b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-706,02</b>	<b>-7.840,00</b>	<b>-3.255,36</b>	<b>4.584,64</b>	<b>0,00</b>
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	319.464,80	333.000,00	243.358,49	-89.641,51	0,00
<b>23</b>	<b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>319.464,80</b>	<b>333.000,00</b>	<b>243.358,49</b>	<b>-89.641,51</b>	<b>0,00</b>
24	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	8.848,65	420.000,00	29.689,17	390.310,83	0,00
<b>30</b>	<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>8.848,65</b>	<b>420.000,00</b>	<b>29.689,17</b>	<b>390.310,83</b>	<b>0,00</b>
<b>31</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>310.616,15</b>	<b>-87.000,00</b>	<b>213.669,32</b>	<b>300.669,32</b>	<b>0,00</b>

**Teilfinanzrechnung 2010****01.111.06****B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen**

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

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis	Fortgeschrie- bener Ansatz	Ergebnis	Differenz	Ermächti- gungsüber- tragung
	2009	2010	2010	2010	
	in EUR				
	1	2	3	4	5

**Maßnahme: 111.06/1/001****An- und Verkauf von Grundstücken/Grundvermögen**

+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	216.864,80	333.000,00	243.358,49	-89.641,51	0,00
<b>Summe Einzahlungen Investitions-/Finanzierungstätigkeit</b>	216.864,80	333.000,00	243.358,49	-89.641,51	0,00
- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-8.848,65	-420.000,00	-29.689,17	390.310,83	0,00
<b>Summe Auszahlungen Investitions-/Finanzierungstätigkeit</b>	-8.848,65	-420.000,00	-29.689,17	390.310,83	0,00
<b>Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b>	208.016,15	-87.000,00	213.669,32	300.669,32	0,00

**Teilergebnisrechnung 2010****01.111.07**

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

ohne Umlagen

Ifd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Differenz	Ermächtigungsübertragung
		2009	2010	2010	2010	
in EUR						
		1	2	3	4	5
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	14.380,70	20.680,00	14.516,22	-6.163,78	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	3.567,17	3.567,17	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	39.625,06	35.000,00	45.203,08	10.203,08	0,00
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>54.005,76</b>	<b>55.680,00</b>	<b>63.286,47</b>	<b>7.606,47</b>	<b>0,00</b>
11	- Personalaufwendungen	84.008,59	75.240,00	62.668,18	12.571,82	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	223.281,86	244.500,00	225.399,61	19.100,39	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	77.916,37	84.220,00	78.051,89	6.168,11	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.644,93	1.800,00	1.648,16	151,84	0,00
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>386.851,75</b>	<b>405.760,00</b>	<b>367.767,84</b>	<b>37.992,16</b>	<b>0,00</b>
<b>18</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-332.845,99</b>	<b>-350.080,00</b>	<b>-304.481,37</b>	<b>45.598,63</b>	<b>0,00</b>
<b>22</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-332.845,99</b>	<b>-350.080,00</b>	<b>-304.481,37</b>	<b>45.598,63</b>	<b>0,00</b>
<b>26</b>	<b>= Jahresergebnis</b>	<b>-332.845,99</b>	<b>-350.080,00</b>	<b>-304.481,37</b>	<b>45.598,63</b>	<b>0,00</b>
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	92.471,54	91.000,00	104.641,64	13.641,64	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	48,26	0,00	440,42	-440,42	0,00
<b>29</b>	<b>= Ergebnis</b>	<b>-240.422,71</b>	<b>-259.080,00</b>	<b>-200.280,15</b>	<b>58.799,85</b>	<b>0,00</b>

**Erläuterung zur Ergebnisrechnung**

Zur Ergebnisrechnung:

02 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen  
Mindererträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen.

05 - Privatrechtliche Leistungsentgelte  
Nicht im Plan berücksichtigte Erträge aus dem Ersatz für Schäden.

06 - Kostenerstattungen und Kostenumlagen  
Mehrerträge aus der Erstattung von Sach- und Personalkosten durch die Fürstenbergschule und aus der nicht veranschlagten Kostenerstattung für die Nutzung der Räume in der Bodelschwingschule.

11 - Personalaufwendungen  
Minderaufwendungen aufgrund des zu hoch gewählten Planansatzes.

13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen  
Minderaufwendungen bei der Unterhaltung und Bewirtschaftung der gemeindlichen Gebäude und baulichen Anlagen.

27 - Erträge aus internen Leistungsbeziehungen  
Mehrerträge aus der internen Verrechnung von Kosten für Strom, Heizung, Wasser und Abwasser.

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

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

Ifd. Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Differenz	Ermächtigungsübertragung
		2009	2010	2010	2010	
		in EUR				
		1	2	3	4	5
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	3.567,17	3.567,17	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	40.861,56	35.000,00	44.755,97	9.755,97	0,00
<b>09</b>	<b>= <i>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</i></b>	<b>40.861,56</b>	<b>35.000,00</b>	<b>48.323,14</b>	<b>13.323,14</b>	<b>0,00</b>
10	- Personalauszahlungen	59.703,54	67.050,00	55.177,18	11.872,82	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	213.226,33	244.500,00	198.074,86	46.425,14	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	1.644,93	1.800,00	1.648,16	151,84	0,00
<b>16</b>	<b>= <i>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</i></b>	<b>274.574,80</b>	<b>313.350,00</b>	<b>254.900,20</b>	<b>58.449,80</b>	<b>0,00</b>
<b>17</b>	<b>= <i>Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</i></b>	<b>-233.713,24</b>	<b>-278.350,00</b>	<b>-206.577,06</b>	<b>71.772,94</b>	<b>0,00</b>
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	1.114,48	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>30</b>	<b>= <i>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</i></b>	<b>1.114,48</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>31</b>	<b>= <i>Saldo aus Investitionstätigkeit</i></b>	<b>-1.114,48</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

**Teilergebnisrechnung 2010****01.111.08**

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

ohne Umlagen

Ifd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis		Differenz		Ermächti- gungsüber- tragung
		2009	Fortgeschrie- bener Ansatz 2010	2010	2010	
		in EUR				
		1	2	3	4	5
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	29.529,33	33.050,00	39.212,73	6.162,73	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.437,19	0,00	10.325,19	10.325,19	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	1.700,00	7.304,49	5.604,49	0,00
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>31.966,52</b>	<b>34.750,00</b>	<b>56.842,41</b>	<b>22.092,41</b>	<b>0,00</b>
11	- Personalaufwendungen	318.122,09	321.150,00	319.278,02	1.871,98	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	74.390,42	69.300,00	74.331,96	-5.031,96	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	40.992,99	38.420,00	44.459,70	-6.039,70	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	7.714,62	8.900,00	12.812,59	-3.912,59	0,00
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>441.220,12</b>	<b>437.770,00</b>	<b>450.882,27</b>	<b>-13.112,27</b>	<b>0,00</b>
<b>18</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-409.253,60</b>	<b>-403.020,00</b>	<b>-394.039,86</b>	<b>8.980,14</b>	<b>0,00</b>
<b>22</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-409.253,60</b>	<b>-403.020,00</b>	<b>-394.039,86</b>	<b>8.980,14</b>	<b>0,00</b>
<b>26</b>	<b>= Jahresergebnis</b>	<b>-409.253,60</b>	<b>-403.020,00</b>	<b>-394.039,86</b>	<b>8.980,14</b>	<b>0,00</b>
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	406.500,00	404.500,00	430.957,45	26.457,45	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	172,31	0,00	64.026,14	-64.026,14	0,00
<b>29</b>	<b>= Ergebnis</b>	<b>-2.925,91</b>	<b>1.480,00</b>	<b>-27.108,55</b>	<b>-28.588,55</b>	<b>0,00</b>

**Erläuterung zur Ergebnisrechnung**

Zur Ergebnisrechnung:

02 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen  
 Mehrerträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen.

05 - Privatrechtliche Leistungsentgelte  
 Nicht veranschlagte Erträge aus dem Ersatz für Schäden nach Einbruch.

07 - Sonstige ordentliche Erträge  
 Höhere Erträge aus der Veräußerung von beweglichen Vermögensgegenständen (Spindelmäher u. Schlepper) und nicht im Plan berücksichtigte Erträge aus der Erstattung von Versicherungsbeiträgen.

13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen  
 Der überplanmäßige Bedarf in Höhe von 5.031,96 € ist im Wesentlichen auf die nach Einbruch durchzuführenden Reparatur-, Wartungs- und Unterhaltungsarbeiten am Bauhof zurückzuführen. Die Deckung erfolgt durch Mehrerträge bei den privatrechtlichen Leistungsentgelten innerhalb des Produktes.

14 - Bilanzielle Abschreibungen  
 Mehraufwendungen aus Abschreibungen auf Sachanlagen. Die Deckung erfolgt produktübergreifend durch Mehrerträge aus der Auflösung von Sonderposten.

16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen  
 Nichtveranschlagte Aufwendungen aus dem Verlust bzw. dem Abgang von Vermögensgegenständen. Die Deckung erfolgt durch Mehrerträge bei den privatrechtlichen Leistungsentgelten innerhalb des Produktes.

28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen  
 Außerplanmäßige Aufwendungen aus der Verrechnung des Verwaltungsgemeinkostenzuschlages für Querschnittsfunktionen. Die Deckung erfolgt durch Mehrerträge im produktübergreifenden Deckungskreis.

Zur Finanzrechnung:

18 - Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen  
 Nicht veranschlagte Zuschüsse durch die Versicherung für die Ersatzbeschaffungen nach Einbruch.

19 - Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen  
 Höhere Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichen Vermögensgegenständen (Spindelmäher u. Schlepper).

29 - Sonstige Investitionsauszahlungen  
 Mehrauszahlungen aufgrund der notwendigen Ersatzbeschaffungen von beweglichen Vermögensgegenständen (Maschinen, techn. Anlagen, Betriebsvorrichtungen) sowie von geringwertigen Wirtschaftsgütern nach Einbruch. Die Deckung des überplanmäßigen Bedarfs erfolgt durch Mehreinzahlungen im Bereich der Investitionszuschüsse innerhalb des Produktes.

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

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

Ifd. Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Differenz	Ermächtigungsübertragung
		2009	2010	2010	2010	
		in EUR				
		1	2	3	4	5
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.630,00	7.260,00	3.630,00	-3.630,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.437,19	0,00	9.381,31	9.381,31	0,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	654,49	654,49	0,00
<b>09</b>	<b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>6.067,19</b>	<b>7.260,00</b>	<b>13.665,80</b>	<b>6.405,80</b>	<b>0,00</b>
10	- Personalauszahlungen	318.122,09	321.150,00	319.278,02	1.871,98	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	68.545,32	69.300,00	73.696,33	-4.396,33	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	7.714,62	8.900,00	7.600,18	1.299,82	0,00
<b>16</b>	<b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>394.382,03</b>	<b>399.350,00</b>	<b>400.574,53</b>	<b>-1.224,53</b>	<b>0,00</b>
<b>17</b>	<b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-388.314,84</b>	<b>-392.090,00</b>	<b>-386.908,73</b>	<b>5.181,27</b>	<b>0,00</b>
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	30.082,83	30.082,83	0,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	1.700,00	6.650,00	4.950,00	0,00
<b>23</b>	<b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>1.700,00</b>	<b>36.732,83</b>	<b>35.032,83</b>	<b>0,00</b>
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.551,68	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	33.470,85	10.000,00	35.916,08	-25.916,08	0,00
<b>30</b>	<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>35.022,53</b>	<b>10.000,00</b>	<b>35.916,08</b>	<b>-25.916,08</b>	<b>0,00</b>
<b>31</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-35.022,53</b>	<b>-8.300,00</b>	<b>816,75</b>	<b>9.116,75</b>	<b>0,00</b>

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

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

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis	Fortgeschrie- bener Ansatz	Ergebnis	Differenz	Ermächti- gungsüber- tragung
	2009	2010	2010	2010	
	in EUR				
	1	2	3	4	5

**Maßnahme: 111.08/1/001**  
**Anschaffung von Fahrzeugen**

+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Vermögensgegenständen	0,00	1.700,00	6.650,00	4.950,00	0,00
<b>Summe Einzahlungen Investitions-/Finanzierungstätigkeit</b>	0,00	1.700,00	6.650,00	4.950,00	0,00
- Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen	-28.500,00	-5.000,00	0,00	5.000,00	0,00
<b>Summe Auszahlungen Investitions-/Finanzierungstätigkeit</b>	-28.500,00	-5.000,00	0,00	5.000,00	0,00
<b>Saldo</b> <b>(Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b>	-28.500,00	-3.300,00	6.650,00	9.950,00	0,00

**Maßnahme: 111.08/1/002**  
**Beschaffung von Maschinen und  
Geräten**

+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	30.082,83	30.082,83	0,00
<b>Summe Einzahlungen Investitions-/Finanzierungstätigkeit</b>	0,00	0,00	30.082,83	30.082,83	0,00
- Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen	-4.096,95	-5.000,00	-30.082,83	-25.082,83	0,00
<b>Summe Auszahlungen Investitions-/Finanzierungstätigkeit</b>	-4.096,95	-5.000,00	-30.082,83	-25.082,83	0,00
<b>Saldo</b> <b>(Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b>	-4.096,95	-5.000,00	0,00	5.000,00	0,00

**Maßnahme: 111.08/2/001**  
**Anschluss Bauhof/Alte Kläranlage an das Fernwärmenetz Schul- u. Sportzentrum**

- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-1.551,68	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Summe Auszahlungen Investitions-/Finanzierungstätigkeit</b>	-1.551,68	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Saldo</b> <b>(Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b>	-1.551,68	0,00	0,00	0,00	0,00

**Teilergebnisrechnung 2010****01.111.09**

**Produktbereich:** 01 Innere Verwaltung  
**Produktgruppe:** 01.111 Verwaltungssteuerung und Service  
**Produkt:** 01.111.09 Städtepartnerschaften

ohne Umlagen

Ifd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis		Differenz		Ermächtigungsübertragung
		Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	2010	2010	
		2009	2010	2010	2010	
in EUR						
		1	2	3	4	5
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	550,00	0,00	1.425,00	1.425,00	0,00
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>550,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.425,00</b>	<b>1.425,00</b>	<b>0,00</b>
11	- Personalaufwendungen	1.055,31	1.070,00	1.062,10	7,90	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	6.902,92	600,00	460,00	140,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	235,93	0,00	13,45	-13,45	0,00
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>8.194,16</b>	<b>1.670,00</b>	<b>1.535,55</b>	<b>134,45</b>	<b>0,00</b>
<b>18</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-7.644,16</b>	<b>-1.670,00</b>	<b>-110,55</b>	<b>1.559,45</b>	<b>0,00</b>
<b>22</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-7.644,16</b>	<b>-1.670,00</b>	<b>-110,55</b>	<b>1.559,45</b>	<b>0,00</b>
<b>26</b>	<b>= Jahresergebnis</b>	<b>-7.644,16</b>	<b>-1.670,00</b>	<b>-110,55</b>	<b>1.559,45</b>	<b>0,00</b>
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>29</b>	<b>= Ergebnis</b>	<b>-8.144,16</b>	<b>-1.670,00</b>	<b>-110,55</b>	<b>1.559,45</b>	<b>0,00</b>

**Erläuterung zur Ergebnisrechnung**

Zur Ergebnisrechnung:

06 - Kostenerstattungen und Kostenumlagen

Nicht veranschlagte Erstattungen von übrigen Bereichen für Personalaufwendungen und Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen.

**Teilfinanzrechnung 2010****01.111.09****Teil A**

Produktbereich: 01 Innere Verwaltung  
 Produktgruppe: 01.111 Verwaltungssteuerung und Service  
 Produkt: 01.111.09 Städtepartnerschaften

Ifd. Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Differenz	Ermächtigungsübertragung
		2009	2010	2010	2010	
		in EUR				
		1	2	3	4	5
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	550,00	0,00	1.425,00	1.425,00	0,00
<b>09</b>	<b>= <i>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</i></b>	<b>550,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.425,00</b>	<b>1.425,00</b>	<b>0,00</b>
10	- Personalauszahlungen	1.055,31	1.070,00	1.062,10	7,90	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	6.902,92	600,00	460,00	140,00	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	235,93	0,00	13,45	-13,45	0,00
<b>16</b>	<b>= <i>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</i></b>	<b>8.194,16</b>	<b>1.670,00</b>	<b>1.535,55</b>	<b>134,45</b>	<b>0,00</b>
<b>17</b>	<b>= <i>Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</i></b>	<b>-7.644,16</b>	<b>-1.670,00</b>	<b>-110,55</b>	<b>1.559,45</b>	<b>0,00</b>

**Teilergebnisrechnung 2010****Produktbereich: 02** Sicherheit und Ordnung

ohne Umlagen

Ifd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis		Differenz		Ermächti- gungsüber- tragung
		Fortgeschrie- bener Ansatz	Ergebnis	Differenz		
		2009	2010	2010	2010	
in EUR						
		1	2	3	4	5
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	41.068,85	53.620,00	55.601,23	1.981,23	0,00
04	+ Öffentlich-Rechtliche Leistungsentgelte	82.211,11	84.550,00	91.877,52	7.327,52	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	11.802,59	9.750,00	9.776,54	26,54	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	20.431,68	13.200,00	12.697,73	-502,27	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	586,30	500,00	6.095,56	5.595,56	0,00
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>156.100,53</b>	<b>161.620,00</b>	<b>176.048,58</b>	<b>14.428,58</b>	<b>0,00</b>
11	- Personalaufwendungen	160.915,15	150.880,00	148.643,53	2.236,47	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	41.689,02	35.100,00	47.376,31	-12.276,31	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	59.111,71	72.280,00	73.644,09	-1.364,09	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	132.105,74	129.250,00	125.720,06	3.529,94	0,00
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>393.821,62</b>	<b>387.510,00</b>	<b>395.383,99</b>	<b>-7.873,99</b>	<b>0,00</b>
<b>18</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-237.721,09</b>	<b>-225.890,00</b>	<b>-219.335,41</b>	<b>6.554,59</b>	<b>0,00</b>
<b>22</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-237.721,09</b>	<b>-225.890,00</b>	<b>-219.335,41</b>	<b>6.554,59</b>	<b>0,00</b>
<b>26</b>	<b>= Jahresergebnis</b>	<b>-237.721,09</b>	<b>-225.890,00</b>	<b>-219.335,41</b>	<b>6.554,59</b>	<b>0,00</b>
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	11.076,99	8.500,00	2.856,41	5.643,59	0,00
<b>29</b>	<b>= Ergebnis</b>	<b>-248.798,08</b>	<b>-234.390,00</b>	<b>-222.191,82</b>	<b>12.198,18</b>	<b>0,00</b>

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

Ifd. Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortgeschrie- bener Ansatz	Ergebnis	Differenz	Ermächti- gungsüber- tragung
		2009	2010	2010	2010	
		in EUR				
		1	2	3	4	5
04	+ Öffentlich-Rechtliche Leistungsentgelte	83.192,93	84.550,00	91.884,70	7.334,70	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	11.802,59	9.750,00	9.471,84	-278,16	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	8.019,90	13.200,00	25.109,51	11.909,51	0,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	586,30	500,00	909,36	409,36	0,00
<b>09</b>	<b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>103.601,72</b>	<b>108.000,00</b>	<b>127.375,41</b>	<b>19.375,41</b>	<b>0,00</b>
10	- Personalauszahlungen	126.952,75	131.850,00	127.822,53	4.027,47	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	39.306,42	35.100,00	46.677,38	-11.577,38	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	131.596,65	129.250,00	119.707,01	9.542,99	0,00
<b>16</b>	<b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>297.855,82</b>	<b>296.200,00</b>	<b>294.206,92</b>	<b>1.993,08</b>	<b>0,00</b>
<b>17</b>	<b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-194.254,10</b>	<b>-188.200,00</b>	<b>-166.831,51</b>	<b>21.368,49</b>	<b>0,00</b>
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	36.649,83	36.000,00	36.690,34	690,34	0,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	5.000,00	5.000,00	0,00
<b>23</b>	<b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>36.649,83</b>	<b>36.000,00</b>	<b>41.690,34</b>	<b>5.690,34</b>	<b>0,00</b>
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	200.000,00	25.000,00	25.000,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	169.942,46	20.000,00	0,00	20.000,00	0,00
<b>30</b>	<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>369.942,46</b>	<b>45.000,00</b>	<b>25.000,00</b>	<b>20.000,00</b>	<b>0,00</b>
<b>31</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-333.292,63</b>	<b>-9.000,00</b>	<b>16.690,34</b>	<b>25.690,34</b>	<b>0,00</b>

**Teilergebnisrechnung 2010****02.121.01**

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

ohne Umlagen

Ifd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortgeschrie- bener Ansatz	Ergebnis	Differenz	Ermächti- gungsüber- tragung
		2009	2010	2010	2010	
		in EUR				
		1	2	3	4	5
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	19.823,86	8.200,00	8.916,21	716,21	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	155,50	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>19.979,36</b>	<b>8.200,00</b>	<b>8.916,21</b>	<b>716,21</b>	<b>0,00</b>
11	- Personalaufwendungen	11.985,54	10.580,00	10.144,65	435,35	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	24.536,72	13.600,00	10.291,97	3.308,03	0,00
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>36.522,26</b>	<b>24.180,00</b>	<b>20.436,62</b>	<b>3.743,38</b>	<b>0,00</b>
<b>18</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-16.542,90</b>	<b>-15.980,00</b>	<b>-11.520,41</b>	<b>4.459,59</b>	<b>0,00</b>
<b>22</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-16.542,90</b>	<b>-15.980,00</b>	<b>-11.520,41</b>	<b>4.459,59</b>	<b>0,00</b>
<b>26</b>	<b>= Jahresergebnis</b>	<b>-16.542,90</b>	<b>-15.980,00</b>	<b>-11.520,41</b>	<b>4.459,59</b>	<b>0,00</b>
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	3.506,48	1.000,00	1.110,50	-110,50	0,00
<b>29</b>	<b>= Ergebnis</b>	<b>-20.049,38</b>	<b>-16.980,00</b>	<b>-12.630,91</b>	<b>4.349,09</b>	<b>0,00</b>

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

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

Ifd. Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Differenz	Ermächtigungsübertragung
		2009	2010	2010	2010	
		in EUR				
		1	2	3	4	5
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	7.495,74	8.200,00	21.244,33	13.044,33	0,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	155,50	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>09</b>	<b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>7.651,24</b>	<b>8.200,00</b>	<b>21.244,33</b>	<b>13.044,33</b>	<b>0,00</b>
10	- Personalauszahlungen	7.613,25	8.240,00	7.645,65	594,35	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	24.027,63	13.600,00	10.801,06	2.798,94	0,00
<b>16</b>	<b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>31.640,88</b>	<b>21.840,00</b>	<b>18.446,71</b>	<b>3.393,29</b>	<b>0,00</b>
<b>17</b>	<b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-23.989,64</b>	<b>-13.640,00</b>	<b>2.797,62</b>	<b>16.437,62</b>	<b>0,00</b>
<b>30</b>	<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>31</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

**Teilergebnisrechnung 2010****02.122.01**

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

ohne Umlagen

Ifd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis		Differenz		Ermächti- gungsüber- tragung
		2009	Fortgeschrie- bener Ansatz 2010	2010	2010	
		in EUR				
		1	2	3	4	5
04	+ Öffentlich-Rechtliche Leistungsentgelte	0,00	50,00	25,00	-25,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	100,00	0,00	-100,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	133,66	0,00	10,00	10,00	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	430,80	500,00	784,60	284,60	0,00
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>564,46</b>	<b>650,00</b>	<b>819,60</b>	<b>169,60</b>	<b>0,00</b>
11	- Personalaufwendungen	33.354,68	30.710,00	31.390,96	-680,96	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.692,45	0,00	320,50	-320,50	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	3.409,52	4.350,00	3.687,93	662,07	0,00
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>39.456,65</b>	<b>35.060,00</b>	<b>35.399,39</b>	<b>-339,39</b>	<b>0,00</b>
<b>18</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-38.892,19</b>	<b>-34.410,00</b>	<b>-34.579,79</b>	<b>-169,79</b>	<b>0,00</b>
<b>22</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-38.892,19</b>	<b>-34.410,00</b>	<b>-34.579,79</b>	<b>-169,79</b>	<b>0,00</b>
<b>26</b>	<b>= Jahresergebnis</b>	<b>-38.892,19</b>	<b>-34.410,00</b>	<b>-34.579,79</b>	<b>-169,79</b>	<b>0,00</b>
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	7.544,58	7.500,00	1.561,66	5.938,34	0,00
<b>29</b>	<b>= Ergebnis</b>	<b>-46.436,77</b>	<b>-41.910,00</b>	<b>-36.141,45</b>	<b>5.768,55</b>	<b>0,00</b>

**Erläuterung zur Ergebnisrechnung**

Zur Ergebnisrechnung:

13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Außerplanmäßige Aufwendungen aus der Kostenübernahme für eine Einäscherung. Die Deckung erfolgt im produktübergreifenden Deckungskreis.

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

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

Ifd. Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Differenz	Ermächtigungsübertragung
		2009	2010	2010	2010	
		in EUR				
		1	2	3	4	5
04	+ Öffentlich-Rechtliche Leistungsentgelte	0,00	50,00	0,00	-50,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	100,00	0,00	-100,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	50,00	0,00	93,66	93,66	0,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	430,80	500,00	598,40	98,40	0,00
<b>09</b>	<b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>480,80</b>	<b>650,00</b>	<b>692,06</b>	<b>42,06</b>	<b>0,00</b>
10	- Personalauszahlungen	22.309,88	23.570,00	23.061,96	508,04	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	2.692,45	0,00	320,50	-320,50	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	3.409,52	4.350,00	3.687,93	662,07	0,00
<b>16</b>	<b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>28.411,85</b>	<b>27.920,00</b>	<b>27.070,39</b>	<b>849,61</b>	<b>0,00</b>
<b>17</b>	<b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-27.931,05</b>	<b>-27.270,00</b>	<b>-26.378,33</b>	<b>891,67</b>	<b>0,00</b>
<b>30</b>	<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>31</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

**Teilergebnisrechnung 2010****02.122.02**

**Produktbereich:** 02 Sicherheit und Ordnung  
**Produktgruppe:** 02.122 Ordnungsangelegenheiten  
**Produkt:** 02.122.02 Meldewesen

ohne Umlagen

Ifd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis		Ergebnis		Ermächtigungsübertragung
		Fortgeschriebener Ansatz		Differenz		
		2009	2010	2010	2010	
in EUR						
		1	2	3	4	5
04	+ Öffentlich-Rechtliche Leistungsentgelte	66.256,29	68.000,00	76.144,94	8.144,94	0,00
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>66.256,29</b>	<b>68.000,00</b>	<b>76.144,94</b>	<b>8.144,94</b>	<b>0,00</b>
11	- Personalaufwendungen	59.474,30	60.480,00	60.141,40	338,60	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	55.065,94	55.700,00	62.629,07	-6.929,07	0,00
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>114.540,24</b>	<b>116.180,00</b>	<b>122.770,47</b>	<b>-6.590,47</b>	<b>0,00</b>
<b>18</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-48.283,95</b>	<b>-48.180,00</b>	<b>-46.625,53</b>	<b>1.554,47</b>	<b>0,00</b>
<b>22</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-48.283,95</b>	<b>-48.180,00</b>	<b>-46.625,53</b>	<b>1.554,47</b>	<b>0,00</b>
<b>26</b>	<b>= Jahresergebnis</b>	<b>-48.283,95</b>	<b>-48.180,00</b>	<b>-46.625,53</b>	<b>1.554,47</b>	<b>0,00</b>
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,72	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>29</b>	<b>= Ergebnis</b>	<b>-48.284,67</b>	<b>-48.180,00</b>	<b>-46.625,53</b>	<b>1.554,47</b>	<b>0,00</b>

**Erläuterung zur Ergebnisrechnung**

Zur Ergebnisrechnung:

16 - Sonstige ordentlichen Aufwendungen

Überplanmäßiger Bedarf im Bereich der Geschäftsaufwendungen in Höhe von 6.929,07 € für die Kosten der Reisepässe u. Personalausweise, der Abführung der Gebührenanteile für die Beantragung von Fahrerlaubnissen, Führungszeugnissen, Fischereischeinen etc.

Die Deckung erfolgt durch Mehrerträge aus Verwaltungsgebühren bei den öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelten.

**Teilfinanzrechnung 2010****02.122.02****Teil A**

Produktbereich: 02 Sicherheit und Ordnung  
 Produktgruppe: 02.122 Ordnungsangelegenheiten  
 Produkt: 02.122.02 Meldewesen

Ifd. Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Differenz	Ermächtigungsübertragung
		2009	2010	2010	2010	
		in EUR				
		1	2	3	4	5
04	+ Öffentlich-Rechtliche Leistungsentgelte	66.331,29	68.000,00	76.144,94	8.144,94	0,00
<b>09</b>	<b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>66.331,29</b>	<b>68.000,00</b>	<b>76.144,94</b>	<b>8.144,94</b>	<b>0,00</b>
10	- Personalauszahlungen	59.106,18	60.240,00	59.864,40	375,60	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	55.065,94	55.700,00	56.453,63	-753,63	0,00
<b>16</b>	<b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>114.172,12</b>	<b>115.940,00</b>	<b>116.318,03</b>	<b>-378,03</b>	<b>0,00</b>
<b>17</b>	<b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-47.840,83</b>	<b>-47.940,00</b>	<b>-40.173,09</b>	<b>7.766,91</b>	<b>0,00</b>
<b>30</b>	<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>31</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

**Teilergebnisrechnung 2010****02.122.03**

Produktbereich: 02 Sicherheit und Ordnung  
 Produktgruppe: 02.122 Ordnungsangelegenheiten  
 Produkt: 02.122.03 Personenstandswesen

ohne Umlagen

Ifd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis		Ergebnis		Differenz	Ermächti- gungsüber- tragung
		2009	Fortgeschrie- bener Ansatz 2010	2010	2010		
in EUR							
		1	2	3	4		5
04	+ Öffentlich-Rechtliche Leistungsentgelte	7.138,50	6.000,00	6.257,00	257,00		0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	960,50	1.650,00	917,00	-733,00		0,00
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>8.099,00</b>	<b>7.650,00</b>	<b>7.174,00</b>	<b>-476,00</b>		<b>0,00</b>
11	- Personalaufwendungen	37.639,79	31.340,00	29.333,46	2.006,54		0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.646,99	3.650,00	3.247,82	402,18		0,00
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>40.286,78</b>	<b>34.990,00</b>	<b>32.581,28</b>	<b>2.408,72</b>		<b>0,00</b>
<b>18</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-32.187,78</b>	<b>-27.340,00</b>	<b>-25.407,28</b>	<b>1.932,72</b>		<b>0,00</b>
<b>22</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-32.187,78</b>	<b>-27.340,00</b>	<b>-25.407,28</b>	<b>1.932,72</b>		<b>0,00</b>
<b>26</b>	<b>= Jahresergebnis</b>	<b>-32.187,78</b>	<b>-27.340,00</b>	<b>-25.407,28</b>	<b>1.932,72</b>		<b>0,00</b>
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	14,40	0,00	0,00	0,00		0,00
<b>29</b>	<b>= Ergebnis</b>	<b>-32.202,18</b>	<b>-27.340,00</b>	<b>-25.407,28</b>	<b>1.932,72</b>		<b>0,00</b>

**Teilfinanzrechnung 2010****02.122.03****Teil A**

Produktbereich: 02 Sicherheit und Ordnung  
 Produktgruppe: 02.122 Ordnungsangelegenheiten  
 Produkt: 02.122.03 Personenstandswesen

Ifd. Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Differenz	Ermächtigungsübertragung
		2009	2010	2010	2010	
		in EUR				
		1	2	3	4	5
04	+ Öffentlich-Rechtliche Leistungsentgelte	7.138,50	6.000,00	6.257,00	257,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	960,50	1.650,00	917,00	-733,00	0,00
<b>09</b>	<b>= <i>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</i></b>	<b>8.099,00</b>	<b>7.650,00</b>	<b>7.174,00</b>	<b>-476,00</b>	<b>0,00</b>
10	- Personalauszahlungen	24.985,49	25.600,00	23.781,46	1.818,54	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	2.646,99	3.650,00	3.247,82	402,18	0,00
<b>16</b>	<b>= <i>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</i></b>	<b>27.632,48</b>	<b>29.250,00</b>	<b>27.029,28</b>	<b>2.220,72</b>	<b>0,00</b>
<b>17</b>	<b>= <i>Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</i></b>	<b>-19.533,48</b>	<b>-21.600,00</b>	<b>-19.855,28</b>	<b>1.744,72</b>	<b>0,00</b>
<b>30</b>	<b>= <i>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</i></b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>31</b>	<b>= <i>Saldo aus Investitionstätigkeit</i></b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

**Teilergebnisrechnung 2010****02.122.04**

**Produktbereich:** 02 Sicherheit und Ordnung  
**Produktgruppe:** 02.122 Ordnungsangelegenheiten  
**Produkt:** 02.122.04 Gewerbeswesen, Gaststätten

ohne Umlagen

Ifd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Differenz	Ermächtigungsübertragung
		2009	2010	2010	2010	
in EUR						
		1	2	3	4	5
04	+ Öffentlich-Rechtliche Leistungsentgelte	4.646,67	4.000,00	1.918,78	-2.081,22	0,00
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>4.646,67</b>	<b>4.000,00</b>	<b>1.918,78</b>	<b>-2.081,22</b>	<b>0,00</b>
11	- Personalaufwendungen	9.737,24	9.430,00	9.493,27	-63,27	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	50,00	150,00	16,00	134,00	0,00
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>9.787,24</b>	<b>9.580,00</b>	<b>9.509,27</b>	<b>70,73</b>	<b>0,00</b>
<b>18</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-5.140,57</b>	<b>-5.580,00</b>	<b>-7.590,49</b>	<b>-2.010,49</b>	<b>0,00</b>
<b>22</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-5.140,57</b>	<b>-5.580,00</b>	<b>-7.590,49</b>	<b>-2.010,49</b>	<b>0,00</b>
<b>26</b>	<b>= Jahresergebnis</b>	<b>-5.140,57</b>	<b>-5.580,00</b>	<b>-7.590,49</b>	<b>-2.010,49</b>	<b>0,00</b>
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	3,60	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>29</b>	<b>= Ergebnis</b>	<b>-5.144,17</b>	<b>-5.580,00</b>	<b>-7.590,49</b>	<b>-2.010,49</b>	<b>0,00</b>

**Erläuterung zur Ergebnisrechnung**

Zur Ergebnisrechnung:

04 - Öffentlich-Rechtliche Leistungsentgelte  
Mindererträge aus Verwaltungsgebühren im Gewerbe- und Gaststättenwesen.

**Teilfinanzrechnung 2010****02.122.04****Teil A**

Produktbereich: 02 Sicherheit und Ordnung  
 Produktgruppe: 02.122 Ordnungsangelegenheiten  
 Produkt: 02.122.04 Gewerbeswesen, Gaststätten

Ifd. Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Differenz	Ermächtigungsübertragung
		2009	2010	2010	2010	
		in EUR				
		1	2	3	4	5
04	+ Öffentlich-Rechtliche Leistungsentgelte	4.614,49	4.000,00	1.950,96	-2.049,04	0,00
<b>09</b>	<b>= <i>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</i></b>	<b>4.614,49</b>	<b>4.000,00</b>	<b>1.950,96</b>	<b>-2.049,04</b>	<b>0,00</b>
10	- Personalauszahlungen	7.896,61	8.240,00	8.105,27	134,73	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	50,00	150,00	0,00	150,00	0,00
<b>16</b>	<b>= <i>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</i></b>	<b>7.946,61</b>	<b>8.390,00</b>	<b>8.105,27</b>	<b>284,73</b>	<b>0,00</b>
<b>17</b>	<b>= <i>Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</i></b>	<b>-3.332,12</b>	<b>-4.390,00</b>	<b>-6.154,31</b>	<b>-1.764,31</b>	<b>0,00</b>

**Teilergebnisrechnung 2010****02.126.01**

**Produktbereich:** 02 Sicherheit und Ordnung  
**Produktgruppe:** 02.126 Brandschutz  
**Produkt:** 02.126.01 Brandschutz, Brandbekämpfung

ohne Umlagen

Ifd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis		Differenz		Ermächtigungsübertragung
		2009	Fortgeschriebener Ansatz 2010	2010	2010	
in EUR						
		1	2	3	4	5
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	41.068,85	53.620,00	55.601,23	1.981,23	0,00
04	+ Öffentlich-Rechtliche Leistungsentgelte	4.169,65	6.500,00	7.531,80	1.031,80	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	10.842,09	8.000,00	8.859,54	859,54	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	474,16	5.000,00	3.771,52	-1.228,48	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	5.310,96	5.310,96	0,00
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>56.554,75</b>	<b>73.120,00</b>	<b>81.075,05</b>	<b>7.955,05</b>	<b>0,00</b>
11	- Personalaufwendungen	8.723,60	8.340,00	8.139,79	200,21	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	38.996,57	35.100,00	47.055,81	-11.955,81	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	59.111,71	72.280,00	73.644,09	-1.364,09	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	46.396,57	51.800,00	45.847,27	5.952,73	0,00
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>153.228,45</b>	<b>167.520,00</b>	<b>174.686,96</b>	<b>-7.166,96</b>	<b>0,00</b>
<b>18</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-96.673,70</b>	<b>-94.400,00</b>	<b>-93.611,91</b>	<b>788,09</b>	<b>0,00</b>
<b>22</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-96.673,70</b>	<b>-94.400,00</b>	<b>-93.611,91</b>	<b>788,09</b>	<b>0,00</b>
<b>26</b>	<b>= Jahresergebnis</b>	<b>-96.673,70</b>	<b>-94.400,00</b>	<b>-93.611,91</b>	<b>788,09</b>	<b>0,00</b>
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	7,21	0,00	184,25	-184,25	0,00
<b>29</b>	<b>= Ergebnis</b>	<b>-96.680,91</b>	<b>-94.400,00</b>	<b>-93.796,16</b>	<b>603,84</b>	<b>0,00</b>

**Erläuterung zur Ergebnisrechnung**

Zur Ergebnisrechnung:

04 - Öffentlich-Rechtliche Leistungsentgelte  
 Mehrerträge aus dem Kostenersatz für Feuerwehreinsätze.

07 - Sonstige ordentliche Erträge  
 Nicht veranschlagte Erträge aus der Veräußerung eines abgängigen Feuerwehrfahrzeuges (5.000 €) und aus der Erstattung von Versicherungsbeiträgen (310,96 €).

13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen  
 Überplanmäßiger Bedarf in Höhe von 11.955,81 €, insbesondere bei der baulichen Unterhaltung und Bewirtschaftung der Gebäude und Plätze sowie der Haltung von Fahrzeugen. Die Deckung erfolgt durch Minderaufwendungen und Mehrerträge innerhalb des Produktes.

14 - Bilanzielle Abschreibungen  
 Mehraufwendungen aus Abschreibungen auf Sachanlagen. Die Deckung erfolgt durch Minderaufwendungen und Mehrerträge innerhalb des Produktes.

16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen  
 Überplanmäßiger Bedarf ergibt sich bei den sonstigen Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten für Kostenanteile bei Feuerwehreinsätzen in Höhe von 1.880 € und bei den übrigen weiteren sonstigen Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit für geringfügige Überschreitungen bei Verbandbeiträgen, Sterbegeldern in Höhe von 151 €. Die Deckung erfolgt innerhalb der Aufwandsart.

Zur Finanzrechnung:

23 - Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit  
 Mehreinzahlungen aus der Veräußerung eines abgängigen Feuerwehrfahrzeuges.

30 - Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit  
 Minderauszahlungen in Höhe von 20.000 € aus der noch nicht vorgenommenen Umrüstung von analogen auf digitalen Fahrzeugfunk und digitalen Stationären Funk. Der Betrag wurde im Folgejahr neu veranschlagt.

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

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

Ifd. Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Differenz	Ermächtigungsübertragung
		2009	2010	2010	2010	
		in EUR				
		1	2	3	4	5
04	+ Öffentlich-Rechtliche Leistungsentgelte	5.108,65	6.500,00	7.531,80	1.031,80	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	10.842,09	8.000,00	8.554,84	554,84	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	474,16	5.000,00	3.771,52	-1.228,48	0,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	310,96	310,96	0,00
<b>09</b>	<b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>16.424,90</b>	<b>19.500,00</b>	<b>20.169,12</b>	<b>669,12</b>	<b>0,00</b>
10	- Personalauszahlungen	5.041,34	5.960,00	5.363,79	596,21	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	36.613,97	35.100,00	46.356,88	-11.256,88	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	46.396,57	51.800,00	45.516,57	6.283,43	0,00
<b>16</b>	<b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>88.051,88</b>	<b>92.860,00</b>	<b>97.237,24</b>	<b>-4.377,24</b>	<b>0,00</b>
<b>17</b>	<b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-71.626,98</b>	<b>-73.360,00</b>	<b>-77.068,12</b>	<b>-3.708,12</b>	<b>0,00</b>
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	36.649,83	36.000,00	36.690,34	690,34	0,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	5.000,00	5.000,00	0,00
<b>23</b>	<b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>36.649,83</b>	<b>36.000,00</b>	<b>41.690,34</b>	<b>5.690,34</b>	<b>0,00</b>
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	200.000,00	25.000,00	25.000,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	169.942,46	20.000,00	0,00	20.000,00	0,00
<b>30</b>	<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>369.942,46</b>	<b>45.000,00</b>	<b>25.000,00</b>	<b>20.000,00</b>	<b>0,00</b>
<b>31</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-333.292,63</b>	<b>-9.000,00</b>	<b>16.690,34</b>	<b>25.690,34</b>	<b>0,00</b>

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

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

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis	Fortgeschrie- bener Ansatz	Ergebnis	Differenz	Ermächti- gungsüber- tragung
	2009	2010	2010	2010	
	in EUR				
	1	2	3	4	5

**Maßnahme: 126.01/1/001**  
**Pauschale zur Förderung des Feuerschutzes**

+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	36.649,83	36.000,00	36.690,34	690,34	0,00
<b>Summe Einzahlungen Investitions-/Finanzierungstätigkeit</b>	36.649,83	36.000,00	36.690,34	690,34	0,00
<b>Saldo</b>	36.649,83	36.000,00	36.690,34	690,34	0,00
<b>(Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b>					

**Maßnahme: 126.01/1/002**  
**Feuerwehrfahrzeuge**

+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Vermögensgegenständen	0,00	0,00	5.000,00	5.000,00	0,00
<b>Summe Einzahlungen Investitions-/Finanzierungstätigkeit</b>	0,00	0,00	5.000,00	5.000,00	0,00
- Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen	-159.975,88	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Summe Auszahlungen Investitions-/Finanzierungstätigkeit</b>	-159.975,88	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Saldo</b>	-159.975,88	0,00	5.000,00	5.000,00	0,00
<b>(Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b>					

**Maßnahme: 126.01/1/003**  
**Erneuerung der Mannschafts- und Sanitärräume im Feuerwehrhaus Steinbeck**

- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-200.000,00	-25.000,00	-25.000,00	0,00	0,00
<b>Summe Auszahlungen Investitions-/Finanzierungstätigkeit</b>	-200.000,00	-25.000,00	-25.000,00	0,00	0,00
<b>Saldo</b>	-200.000,00	-25.000,00	-25.000,00	0,00	0,00
<b>(Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b>					

**Maßnahme: 126.01/1/004**  
**Betriebsvorrichtungen, Ausrüstungsgegenstände - Ersatzbeschaffung einer Tragkraftspritze**

- Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen	-9.966,58	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Summe Auszahlungen Investitions-/Finanzierungstätigkeit</b>	-9.966,58	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Saldo</b>	-9.966,58	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>(Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b>					

**Maßnahme: 126.01/1/005**  
**Betriebsvorrichtungen, Ausrüstungsgegenstände - Umrüstung von analogen auf digitalen Fahrzeugfunk und Stationären Funk**

- Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen	0,00	-20.000,00	0,00	20.000,00	0,00
<b>Summe Auszahlungen Investitions-/Finanzierungstätigkeit</b>	0,00	-20.000,00	0,00	20.000,00	0,00
<b>Saldo</b>	0,00	-20.000,00	0,00	20.000,00	0,00
<b>(Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b>					

**Teilergebnisrechnung 2010****Produktbereich: 03 Schulträgeraufgaben**

ohne Umlagen

Ifd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Differenz	Ermächtigungsübertragung
		2009	2010	2010	2010	
		in EUR				
		1	2	3	4	5
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	249.324,60	567.028,00	381.709,15	-185.318,85	0,00
04	+ Öffentlich-Rechtliche Leistungsentgelte	10.488,75	11.000,00	12.049,71	1.049,71	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	26.898,72	13.000,00	40.960,17	27.960,17	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.483,80	3.000,00	991,64	-2.008,36	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	6.608,53	17.940,00	6.679,42	-11.260,58	0,00
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>295.804,40</b>	<b>611.968,00</b>	<b>442.390,09</b>	<b>-169.577,91</b>	<b>0,00</b>
11	- Personalaufwendungen	248.370,82	275.790,00	257.948,61	17.841,39	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	588.015,24	941.638,00	776.996,12	164.641,88	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	240.473,36	221.050,00	242.714,04	-21.664,04	0,00
15	- Transferaufwendungen	244.682,62	243.680,00	236.563,37	7.116,63	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	255.311,60	277.870,00	249.455,48	28.414,52	0,00
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>1.576.853,64</b>	<b>1.960.028,00</b>	<b>1.763.677,62</b>	<b>196.350,38</b>	<b>0,00</b>
<b>18</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-1.281.049,24</b>	<b>-1.348.060,00</b>	<b>-1.321.287,53</b>	<b>26.772,47</b>	<b>0,00</b>
<b>22</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-1.281.049,24</b>	<b>-1.348.060,00</b>	<b>-1.321.287,53</b>	<b>26.772,47</b>	<b>0,00</b>
<b>26</b>	<b>= Jahresergebnis</b>	<b>-1.281.049,24</b>	<b>-1.348.060,00</b>	<b>-1.321.287,53</b>	<b>26.772,47</b>	<b>0,00</b>
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	8.588,28	8.588,28	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	29.364,38	24.000,00	25.165,17	-1.165,17	0,00
<b>29</b>	<b>= Ergebnis</b>	<b>-1.310.413,62</b>	<b>-1.372.060,00</b>	<b>-1.337.864,42</b>	<b>34.195,58</b>	<b>0,00</b>

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

Ifd. Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortgeschrie- bener Ansatz	Ergebnis	Differenz	Ermächti- gungsüber- tragung
		2009	2010	2010	2010	
		in EUR				
		1	2	3	4	5
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	99.077,82	433.018,00	215.739,00	-217.279,00	0,00
04	+ Öffentlich-Rechtliche Leistungsentgelte	10.438,04	11.000,00	11.862,50	862,50	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	17.486,37	13.000,00	28.962,99	15.962,99	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	5.567,00	3.000,00	1.661,92	-1.338,08	0,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	1.009,68	1.009,68	0,00
<b>09</b>	<b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>132.569,23</b>	<b>460.018,00</b>	<b>259.236,09</b>	<b>-200.781,91</b>	<b>0,00</b>
10	- Personalauszahlungen	273.007,80	270.520,00	254.120,00	16.400,00	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	584.072,20	941.638,00	781.038,49	160.599,51	0,00
14	- Transferauszahlungen	251.997,76	272.670,00	246.901,52	25.768,48	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	227.498,71	277.870,00	246.988,59	30.881,41	0,00
<b>16</b>	<b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>1.336.576,47</b>	<b>1.762.698,00</b>	<b>1.529.048,60</b>	<b>233.649,40</b>	<b>0,00</b>
<b>17</b>	<b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-1.204.007,24</b>	<b>-1.302.680,00</b>	<b>-1.269.812,51</b>	<b>32.867,49</b>	<b>0,00</b>
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	27.475,18	0,00	604,97	604,97	0,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	40.000,00	65.500,00	0,00	-65.500,00	0,00
<b>23</b>	<b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>67.475,18</b>	<b>65.500,00</b>	<b>604,97</b>	<b>-64.895,03</b>	<b>0,00</b>
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	47.641,39	57.000,00	43.373,05	13.626,95	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	65.513,27	27.400,00	15.126,73	12.273,27	0,00
<b>30</b>	<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>113.154,66</b>	<b>84.400,00</b>	<b>58.499,78</b>	<b>25.900,22</b>	<b>0,00</b>
<b>31</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-45.679,48</b>	<b>-18.900,00</b>	<b>-57.894,81</b>	<b>-38.994,81</b>	<b>0,00</b>

**Teilergebnisrechnung 2010****03.211.01**

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

ohne Umlagen

Ifd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis		Differenz		Ermächtigungsübertragung
		2009	Fortgeschriebener Ansatz 2010	2010	2010	
		in EUR				
		1	2	3	4	5
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	163.066,60	151.170,00	168.908,40	17.738,40	0,00
04	+ Öffentlich-Rechtliche Leistungsentgelte	10.488,75	11.000,00	12.049,71	1.049,71	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	4.437,17	0,00	6.733,83	6.733,83	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	6.608,53	11.840,00	3.721,31	-8.118,69	0,00
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>184.601,05</b>	<b>174.010,00</b>	<b>191.413,25</b>	<b>17.403,25</b>	<b>0,00</b>
11	- Personalaufwendungen	161.749,57	170.920,00	167.468,11	3.451,89	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	196.395,62	190.400,00	210.248,03	-19.848,03	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	144.909,90	139.010,00	152.029,53	-13.019,53	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	136.420,48	169.480,00	147.103,43	22.376,57	0,00
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>639.475,57</b>	<b>669.810,00</b>	<b>676.849,10</b>	<b>-7.039,10</b>	<b>0,00</b>
<b>18</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-454.874,52</b>	<b>-495.800,00</b>	<b>-485.435,85</b>	<b>10.364,15</b>	<b>0,00</b>
<b>22</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-454.874,52</b>	<b>-495.800,00</b>	<b>-485.435,85</b>	<b>10.364,15</b>	<b>0,00</b>
<b>26</b>	<b>= Jahresergebnis</b>	<b>-454.874,52</b>	<b>-495.800,00</b>	<b>-485.435,85</b>	<b>10.364,15</b>	<b>0,00</b>
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	8.588,28	8.588,28	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	14.696,71	14.200,00	10.702,25	3.497,75	0,00
<b>29</b>	<b>= Ergebnis</b>	<b>-469.571,23</b>	<b>-510.000,00</b>	<b>-487.549,82</b>	<b>22.450,18</b>	<b>0,00</b>

**Erläuterung zur Ergebnisrechnung**

Zur Ergebnisrechnung:

02 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen  
 Mehrerträge aufgrund der ertragswirksamen Vereinnahmung der zugeordneten Schulpauschale und der höheren Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen.

04 - Öffentlich-Rechtliche Leistungsentgelte  
 Mehrerträge aus Elternbeiträgen "Offene Ganztagschule".

05 - Privatrechtliche Leistungsentgelte  
 Mehrerträge aus dem Ersatz für Schäden.

07 - Sonstige ordentliche Erträge  
 Mindererträge aus der Auflösung oder Herabsetzung von Rechnungsabgrenzungsposten analog zu den Minderaufwendungen bei den sonstigen ordentlichen Aufwendungen aufgrund nicht verbrauchter Mittel aus dem Fortbildungsbudget Schulen.

13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen  
 Mehraufwendungen im Bereich der Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke, der baulichen Anlagen und des sonstigen beweglichen Vermögens, einschließlich der Schadensbeseitigung an der Overbergschule (Überspannungsschaden).

16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen  
 Minderaufwendungen im Bereich der Geschäftsaufwendungen, insbesondere aufgrund nicht verbrauchter Mittel aus dem Fortbildungsbudget Schulen und den geringeren Kosten der Offenen Ganztagschule.

27 - Erträge aus internen Leistungsbeziehungen  
 Nicht veranschlagte interne Verrechnung von Strom-/Energiekosten zu Lasten des Produktes "Sporthallen".

Zur Finanzrechnung:

23 - Einzahlungen aus Investitionstätigkeit  
 Die veranschlagten Einzahlungen aus Zuweisungen im Rahmen des InvföG sind aufgrund der Maßnahmenzusammenfassung im Produkt "Sporthallen" verbucht worden.

30 - Auszahlungen aus Investitionstätigkeit  
 Minderauszahlungen für Maßnahmen im Rahmen des InvföG und für den Erwerb der Betriebs- und Geschäftsausstattung in den Grundschulen.

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

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

Ifd. Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Differenz	Ermächtigungsübertragung
		2009	2010	2010	2010	
		in EUR				
		1	2	3	4	5
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	59.157,00	60.900,00	55.328,00	-5.572,00	0,00
04	+ Öffentlich-Rechtliche Leistungsentgelte	10.438,04	11.000,00	11.862,50	862,50	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	4.437,17	0,00	6.733,83	6.733,83	0,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	701,31	701,31	0,00
<b>09</b>	<b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>74.032,21</b>	<b>71.900,00</b>	<b>74.625,64</b>	<b>2.725,64</b>	<b>0,00</b>
10	- Personalauszahlungen	157.150,66	167.990,00	164.079,11	3.910,89	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	194.824,58	190.400,00	209.007,74	-18.607,74	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	133.773,49	169.480,00	145.309,13	24.170,87	0,00
<b>16</b>	<b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>485.748,73</b>	<b>527.870,00</b>	<b>518.395,98</b>	<b>9.474,02</b>	<b>0,00</b>
<b>17</b>	<b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-411.716,52</b>	<b>-455.970,00</b>	<b>-443.770,34</b>	<b>12.199,66</b>	<b>0,00</b>
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	604,97	604,97	0,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	40.000,00	65.500,00	0,00	-65.500,00	0,00
<b>23</b>	<b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>40.000,00</b>	<b>65.500,00</b>	<b>604,97</b>	<b>-64.895,03</b>	<b>0,00</b>
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	47.641,39	57.000,00	43.373,05	13.626,95	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	5.719,40	16.900,00	4.748,01	12.151,99	0,00
<b>30</b>	<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>53.360,79</b>	<b>73.900,00</b>	<b>48.121,06</b>	<b>25.778,94</b>	<b>0,00</b>
<b>31</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-13.360,79</b>	<b>-8.400,00</b>	<b>-47.516,09</b>	<b>-39.116,09</b>	<b>0,00</b>

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

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

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis	Fortgeschrie- bener Ansatz	Ergebnis	Differenz	Ermächti- gungsüber- tragung
	2009	2010	2010	2010	
	in EUR				
	1	2	3	4	5

**Maßnahme: 211.01/0/001**  
**Zuweisungen im Rahmen des InvföG**

+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	40.000,00	65.500,00	0,00	-65.500,00	0,00
<b>Summe Einzahlungen Investitions-/Finanzierungstätigkeit</b>	40.000,00	65.500,00	0,00	-65.500,00	0,00
<b>Saldo</b>	40.000,00	65.500,00	0,00	-65.500,00	0,00
<b>(Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b>					

**Maßnahme: 211.01/1/001**  
**Betriebs- und Geschäftsausstattung, Einrichtungsgegenstände**

+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	604,97	604,97	0,00
<b>Summe Einzahlungen Investitions-/Finanzierungstätigkeit</b>	0,00	0,00	604,97	604,97	0,00
- Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen	-3.178,00	-16.900,00	-1.229,97	15.670,03	0,00
<b>Summe Auszahlungen Investitions-/Finanzierungstätigkeit</b>	-3.178,00	-16.900,00	-1.229,97	15.670,03	0,00
<b>Saldo</b>	-3.178,00	-16.900,00	-625,00	16.275,00	0,00
<b>(Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b>					

**Maßnahme: 211.01/1/002**  
**Gebäude, Aufbauten und Betriebsvorrichtungen - Brandmeldeanlage St.-Martin-Schule**

- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-3.809,97	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Summe Auszahlungen Investitions-/Finanzierungstätigkeit</b>	-3.809,97	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Saldo</b>	-3.809,97	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>(Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b>					

**Maßnahme: 211.01/2/001**  
**Maßnahmen im Rahmen des InvföG -  
 Energetische Sanierung der Raphaelschule**

- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-8.500,00	-57.000,00	-43.373,05	13.626,95	0,00
<b>Summe Auszahlungen Investitions-/Finanzierungstätigkeit</b>	-8.500,00	-57.000,00	-43.373,05	13.626,95	0,00
<b>Saldo</b>	-8.500,00	-57.000,00	-43.373,05	13.626,95	0,00
<b>(Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b>					

**Maßnahme: 211.01/2/002**  
**Maßnahmen im Rahmen des InvföG -  
 Dachsanierung Altbau Overbergschule und  
 Anschluss an das Wärmenetz Schulzentrum**

- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-35.331,42	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Summe Auszahlungen Investitions-/Finanzierungstätigkeit</b>	-35.331,42	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Saldo</b>	-35.331,42	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>(Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b>					

**Teilergebnisrechnung 2010****03.212.01**

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

ohne Umlagen

Ifd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis		Differenz		Ermächtigungsübertragung
		2009	Fortgeschriebener Ansatz 2010	2010	2010	
		in EUR				
		1	2	3	4	5
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	86.258,00	97.920,00	106.300,75	8.380,75	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	22.461,55	13.000,00	34.226,34	21.226,34	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	6.100,00	2.958,11	-3.141,89	0,00
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>108.719,55</b>	<b>117.020,00</b>	<b>143.485,20</b>	<b>26.465,20</b>	<b>0,00</b>
11	- Personalaufwendungen	73.403,72	90.300,00	76.261,36	14.038,64	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	87.526,42	132.300,00	119.753,48	12.546,52	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	95.563,46	82.040,00	90.684,51	-8.644,51	0,00
15	- Transferaufwendungen	630,13	650,00	750,00	-100,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	60.578,86	46.670,00	45.795,99	874,01	0,00
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>317.702,59</b>	<b>351.960,00</b>	<b>333.245,34</b>	<b>18.714,66</b>	<b>0,00</b>
<b>18</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-208.983,04</b>	<b>-234.940,00</b>	<b>-189.760,14</b>	<b>45.179,86</b>	<b>0,00</b>
<b>22</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-208.983,04</b>	<b>-234.940,00</b>	<b>-189.760,14</b>	<b>45.179,86</b>	<b>0,00</b>
<b>26</b>	<b>= Jahresergebnis</b>	<b>-208.983,04</b>	<b>-234.940,00</b>	<b>-189.760,14</b>	<b>45.179,86</b>	<b>0,00</b>
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	14.667,67	9.800,00	14.462,92	-4.662,92	0,00
<b>29</b>	<b>= Ergebnis</b>	<b>-223.650,71</b>	<b>-244.740,00</b>	<b>-204.223,06</b>	<b>40.516,94</b>	<b>0,00</b>

**Erläuterung zur Ergebnisrechnung**

Zur Ergebnisrechnung:

**02 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen**

Mehrerträge aus der Zuweisung zur pädagogischen Übermittagsbetreuung (Ganztagsinitiative), aus der nicht veranschlagten, ertragswirksamen Vereinnahmung der zugeordneten Schulpauschale und der höheren Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen.

**05 - Privatrechtliche Leistungsentgelte**

Mehrerträge aus der Abrechnung der Unterhaltungskosten für die Klassennutzung durch die Fürstenbergschule und aus dem Ersatz für Schäden.

**07 - Sonstige ordentliche Erträge**

Mindererträge aufgrund der aufwandsmindernden Verbuchung der Auflösung von Rückstellungen für Altersteilzeit.

**11 - Personalaufwendungen**

Minderaufwendungen aufgrund der aufwandsmindernden Verbuchung der Auflösung von Rückstellungen für Altersteilzeit und des zu hoch gewählten Planansatzes.

**13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen**

Minderaufwendungen insbesondere aufgrund der aufwandsmindernden Verbuchung der Auflösung der Rückstellung für die Energikostenabrechnung 2009 mit dem Bischöflichen Generalvikariat.

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

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

Ifd. Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Differenz	Ermächtigungsübertragung
		2009	2010	2010	2010	
		in EUR				
		1	2	3	4	5
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	39.920,82	54.180,00	53.911,00	-269,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	13.049,20	13.000,00	22.229,16	9.229,16	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	3.753,48	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	308,37	308,37	0,00
<b>09</b>	<b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>56.723,50</b>	<b>67.180,00</b>	<b>76.448,53</b>	<b>9.268,53</b>	<b>0,00</b>
10	- Personalauszahlungen	104.018,38	88.830,00	76.838,75	11.991,25	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	85.253,16	132.300,00	124.937,40	7.362,60	0,00
14	- Transferauszahlungen	630,13	650,00	750,00	-100,00	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	35.065,78	46.670,00	45.123,40	1.546,60	0,00
<b>16</b>	<b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>224.967,45</b>	<b>268.450,00</b>	<b>247.649,55</b>	<b>20.800,45</b>	<b>0,00</b>
<b>17</b>	<b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-168.243,95</b>	<b>-201.270,00</b>	<b>-171.201,02</b>	<b>30.068,98</b>	<b>0,00</b>
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	27.475,18	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>23</b>	<b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>27.475,18</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	59.793,87	10.500,00	10.378,72	121,28	0,00
<b>30</b>	<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>59.793,87</b>	<b>10.500,00</b>	<b>10.378,72</b>	<b>121,28</b>	<b>0,00</b>
<b>31</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-32.318,69</b>	<b>-10.500,00</b>	<b>-10.378,72</b>	<b>121,28</b>	<b>0,00</b>

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

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

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis	Fortgeschrie- bener Ansatz	Ergebnis	Differenz	Ermächti- gungsüber- tragung
	2009	2010	2010	2010	
	in EUR				
	1	2	3	4	5

**Maßnahme: 212.01/1/001**  
**Betriebs- und Geschäftsausstattung, Einrichtungsgegenstände - Hauptschulen**

- Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen	-46.293,10	-10.500,00	-8.003,71	2.496,29	0,00
<b>Summe Auszahlungen Investitions-/Finanzierungstätigkeit</b>	-46.293,10	-10.500,00	-8.003,71	2.496,29	0,00
<b>Saldo (Einzahlungen ./i. Auszahlungen)</b>	-46.293,10	-10.500,00	-8.003,71	2.496,29	0,00

**Teilergebnisrechnung 2010****03.215.01**

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

ohne Umlagen

Ifd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis		Ergebnis		Differenz	Ermächti- gungsüber- tragung
		2009	Fortgeschrie- bener Ansatz 2010	2010	2010		
		in EUR					
		1	2	3	4		5
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	115.649,00	32.317,65	-83.331,35		0,00
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>0,00</b>	<b>115.649,00</b>	<b>32.317,65</b>	<b>-83.331,35</b>		<b>0,00</b>
11	- Personalaufwendungen	3.086,06	3.030,00	3.017,79	12,21		0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	80.912,41	190.649,00	117.644,93	73.004,07		0,00
15	- Transferaufwendungen	63.730,48	58.340,00	55.255,58	3.084,42		0,00
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>147.728,95</b>	<b>252.019,00</b>	<b>175.918,30</b>	<b>76.100,70</b>		<b>0,00</b>
<b>18</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-147.728,95</b>	<b>-136.370,00</b>	<b>-143.600,65</b>	<b>-7.230,65</b>		<b>0,00</b>
<b>22</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-147.728,95</b>	<b>-136.370,00</b>	<b>-143.600,65</b>	<b>-7.230,65</b>		<b>0,00</b>
<b>26</b>	<b>= Jahresergebnis</b>	<b>-147.728,95</b>	<b>-136.370,00</b>	<b>-143.600,65</b>	<b>-7.230,65</b>		<b>0,00</b>
<b>29</b>	<b>= Ergebnis</b>	<b>-147.728,95</b>	<b>-136.370,00</b>	<b>-143.600,65</b>	<b>-7.230,65</b>		<b>0,00</b>

**Erläuterung zur Ergebnisrechnung**

Zur Ergebnisrechnung:

13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Überplanmäßiger Bedarf beim Anteil der Gemeinde an den Unterhaltungskosten der Fürstenbergschule in Höhe von 10.327,28 €. Die Deckung erfolgt produktübergreifend innerhalb der Aufwandsart.

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

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

Ifd. Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Differenz	Ermächtigungsübertragung
		2009	2010	2010	2010	
		in EUR				
		1	2	3	4	5
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	115.649,00	32.317,65	-83.331,35	0,00
<b>09</b>	<b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>115.649,00</b>	<b>32.317,65</b>	<b>-83.331,35</b>	<b>0,00</b>
10	- Personalauszahlungen	2.626,47	2.740,00	2.678,79	61,21	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	80.912,41	190.649,00	117.644,93	73.004,07	0,00
14	- Transferauszahlungen	67.195,14	69.770,00	59.425,30	10.344,70	0,00
<b>16</b>	<b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>150.734,02</b>	<b>263.159,00</b>	<b>179.749,02</b>	<b>83.409,98</b>	<b>0,00</b>
<b>17</b>	<b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-150.734,02</b>	<b>-147.510,00</b>	<b>-147.431,37</b>	<b>78,63</b>	<b>0,00</b>
<b>30</b>	<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>31</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

**Teilergebnisrechnung 2010****03.217.01**

**Produktbereich:** 03 Schulträgeraufgaben  
**Produktgruppe:** 03.217 Gymnasien  
**Produkt:** 03.217.01 Gymnasien

ohne Umlagen

Ifd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis		Ergebnis		Differenz 2010	Ermächtigungsübertragung
		2009	Fortgeschriebener Ansatz 2010	2010			
		1	2	3			
in EUR							
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	177.789,00	49.682,35	-128.106,65	0,00	0,00
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>0,00</b>	<b>177.789,00</b>	<b>49.682,35</b>	<b>-128.106,65</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
11	- Personalaufwendungen	3.086,06	3.030,00	3.017,79	12,21	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	137.752,48	315.789,00	216.953,98	98.835,02	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	85.758,89	89.690,00	84.557,79	5.132,21	0,00	0,00
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>226.597,43</b>	<b>408.509,00</b>	<b>304.529,56</b>	<b>103.979,44</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>18</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-226.597,43</b>	<b>-230.720,00</b>	<b>-254.847,21</b>	<b>-24.127,21</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>22</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-226.597,43</b>	<b>-230.720,00</b>	<b>-254.847,21</b>	<b>-24.127,21</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>26</b>	<b>= Jahresergebnis</b>	<b>-226.597,43</b>	<b>-230.720,00</b>	<b>-254.847,21</b>	<b>-24.127,21</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>29</b>	<b>= Ergebnis</b>	<b>-226.597,43</b>	<b>-230.720,00</b>	<b>-254.847,21</b>	<b>-24.127,21</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

**Erläuterung zur Ergebnisrechnung**

Zur Ergebnisrechnung:

13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Überplanmäßiger Bedarf beim Anteil der Gemeinde an den Unterhaltungskosten der Fürstenbergschule in Höhe von 13.071,63 €. Die Deckung erfolgt produktübergreifend innerhalb der Aufwandsart.

**Teilfinanzrechnung 2010****03.217.01****Teil A**

Produktbereich: 03 Schulträgeraufgaben  
 Produktgruppe: 03.217 Gymnasien  
 Produkt: 03.217.01 Gymnasien

Ifd. Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Differenz	Ermächtigungsübertragung
		2009	2010	2010	2010	
		in EUR				
		1	2	3	4	5
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	177.789,00	49.682,35	-128.106,65	0,00
<b>09</b>	<b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>177.789,00</b>	<b>49.682,35</b>	<b>-128.106,65</b>	<b>0,00</b>
10	- Personalauszahlungen	2.626,47	2.740,00	2.678,79	61,21	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	137.752,48	315.789,00	216.953,98	98.835,02	0,00
14	- Transferauszahlungen	89.609,37	107.250,00	90.726,22	16.523,78	0,00
<b>16</b>	<b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>229.988,32</b>	<b>425.779,00</b>	<b>310.358,99</b>	<b>115.420,01</b>	<b>0,00</b>
<b>17</b>	<b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-229.988,32</b>	<b>-247.990,00</b>	<b>-260.676,64</b>	<b>-12.686,64</b>	<b>0,00</b>
<b>30</b>	<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>31</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

**Teilergebnisrechnung 2010****03.221.01**

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

ohne Umlagen

Ifd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Differenz	Ermächtigungsübertragung
		2009	2010	2010	2010	
		in EUR				
		1	2	3	4	5
15	- Transferaufwendungen	94.563,12	95.000,00	96.000,00	-1.000,00	0,00
17	= <i>Ordentliche Aufwendungen</i>	<b>94.563,12</b>	<b>95.000,00</b>	<b>96.000,00</b>	<b>-1.000,00</b>	<b>0,00</b>
18	= <b>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-94.563,12</b>	<b>-95.000,00</b>	<b>-96.000,00</b>	<b>-1.000,00</b>	<b>0,00</b>
22	= <b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-94.563,12</b>	<b>-95.000,00</b>	<b>-96.000,00</b>	<b>-1.000,00</b>	<b>0,00</b>
26	= <b>Jahresergebnis</b>	<b>-94.563,12</b>	<b>-95.000,00</b>	<b>-96.000,00</b>	<b>-1.000,00</b>	<b>0,00</b>
29	= <b>Ergebnis</b>	<b>-94.563,12</b>	<b>-95.000,00</b>	<b>-96.000,00</b>	<b>-1.000,00</b>	<b>0,00</b>

**Erläuterung zur Ergebnisrechnung**

Zur Ergebnisrechnung:

15 - Transferaufwendungen

Es handelt sich um die Zuweisung an den Sonderschulverband Nördliches Tecklenburger Land. Der überplanmäßige Bedarf in Höhe von 1.000 € wird produktübergreifend durch Minderaufwendungen innerhalb der Aufwandsart gedeckt.

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

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

Ifd. Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Differenz	Ermächtigungsübertragung
		2009	2010	2010	2010	
in EUR						
		1	2	3	4	5
14	- Transferauszahlungen	94.563,12	95.000,00	96.000,00	-1.000,00	0,00
16	= <i>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</i>	<b>94.563,12</b>	<b>95.000,00</b>	<b>96.000,00</b>	<b>-1.000,00</b>	<b>0,00</b>
17	= <b>Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-94.563,12</b>	<b>-95.000,00</b>	<b>-96.000,00</b>	<b>-1.000,00</b>	<b>0,00</b>

**Teilergebnisrechnung 2010****03.241.01**

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

ohne Umlagen

Ifd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis		Differenz		Ermächtigungsübertragung
		Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	2010	2010	
		2009	2010	2010	2010	
in EUR						
		1	2	3	4	5
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.483,80	3.000,00	991,64	-2.008,36	0,00
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>2.483,80</b>	<b>3.000,00</b>	<b>991,64</b>	<b>-2.008,36</b>	<b>0,00</b>
11	- Personalaufwendungen	6.716,71	6.920,00	6.724,44	195,56	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	85.428,31	88.000,00	87.895,70	104,30	0,00
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>92.145,02</b>	<b>94.920,00</b>	<b>94.620,14</b>	<b>299,86</b>	<b>0,00</b>
<b>18</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-89.661,22</b>	<b>-91.920,00</b>	<b>-93.628,50</b>	<b>-1.708,50</b>	<b>0,00</b>
<b>22</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-89.661,22</b>	<b>-91.920,00</b>	<b>-93.628,50</b>	<b>-1.708,50</b>	<b>0,00</b>
<b>26</b>	<b>= Jahresergebnis</b>	<b>-89.661,22</b>	<b>-91.920,00</b>	<b>-93.628,50</b>	<b>-1.708,50</b>	<b>0,00</b>
<b>29</b>	<b>= Ergebnis</b>	<b>-89.661,22</b>	<b>-91.920,00</b>	<b>-93.628,50</b>	<b>-1.708,50</b>	<b>0,00</b>

**Erläuterung zur Ergebnisrechnung**

Zur Ergebnisrechnung:

13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Überplanmäßiger Bedarf bei den Schülerbeförderungskosten in Höhe von 1.904,06 €. Die Deckung erfolgt innerhalb der Aufwandsart im Produkt.

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

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

Ifd. Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Differenz	Ermächtigungsübertragung
		2009	2010	2010	2010	
		in EUR				
		1	2	3	4	5
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	1.813,52	3.000,00	1.661,92	-1.338,08	0,00
<b>09</b>	<b>= <i>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</i></b>	<b>1.813,52</b>	<b>3.000,00</b>	<b>1.661,92</b>	<b>-1.338,08</b>	<b>0,00</b>
10	- Personalauszahlungen	6.257,12	6.630,00	6.385,44	244,56	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	85.329,57	88.000,00	87.994,44	5,56	0,00
<b>16</b>	<b>= <i>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</i></b>	<b>91.586,69</b>	<b>94.630,00</b>	<b>94.379,88</b>	<b>250,12</b>	<b>0,00</b>
<b>17</b>	<b>= <i>Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</i></b>	<b>-89.773,17</b>	<b>-91.630,00</b>	<b>-92.717,96</b>	<b>-1.087,96</b>	<b>0,00</b>

**Teilergebnisrechnung 2010****03.243.01**

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

ohne Umlagen

Ifd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Differenz	Ermächtigungsübertragung
		2009	2010	2010	2010	
in EUR						
		1	2	3	4	5
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	24.500,00	24.500,00	0,00	0,00
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>0,00</b>	<b>24.500,00</b>	<b>24.500,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
11	- Personalaufwendungen	328,70	1.590,00	1.459,12	130,88	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	24.500,00	24.500,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	58.312,26	61.720,00	56.556,06	5.163,94	0,00
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>58.640,96</b>	<b>87.810,00</b>	<b>82.515,18</b>	<b>5.294,82</b>	<b>0,00</b>
<b>18</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-58.640,96</b>	<b>-63.310,00</b>	<b>-58.015,18</b>	<b>5.294,82</b>	<b>0,00</b>
<b>22</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-58.640,96</b>	<b>-63.310,00</b>	<b>-58.015,18</b>	<b>5.294,82</b>	<b>0,00</b>
<b>26</b>	<b>= Jahresergebnis</b>	<b>-58.640,96</b>	<b>-63.310,00</b>	<b>-58.015,18</b>	<b>5.294,82</b>	<b>0,00</b>
<b>29</b>	<b>= Ergebnis</b>	<b>-58.640,96</b>	<b>-63.310,00</b>	<b>-58.015,18</b>	<b>5.294,82</b>	<b>0,00</b>

**Erläuterung zur Ergebnisrechnung**

Zur Ergebnisrechnung:

16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen  
 Minderaufwendungen durch geringere Versicherungsbeiträge und niedrigere Entschädigungen für Schülerlotsen.

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

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

Ifd. Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Differenz	Ermächtigungsübertragung
		2009	2010	2010	2010	
		in EUR				
		1	2	3	4	5
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	24.500,00	24.500,00	0,00	0,00
<b>09</b>	<b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>24.500,00</b>	<b>24.500,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
10	- Personalauszahlungen	328,70	1.590,00	1.459,12	130,88	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	24.500,00	24.500,00	0,00	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	58.659,44	61.720,00	56.556,06	5.163,94	0,00
<b>16</b>	<b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>58.988,14</b>	<b>87.810,00</b>	<b>82.515,18</b>	<b>5.294,82</b>	<b>0,00</b>
<b>17</b>	<b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-58.988,14</b>	<b>-63.310,00</b>	<b>-58.015,18</b>	<b>5.294,82</b>	<b>0,00</b>

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

ohne Umlagen

Ifd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis		Differenz		Ermächti- gungsüber- tragung
		Fortgeschrie- bener Ansatz	Ergebnis	2010	2010	
		2009	2010	2010	2010	
in EUR						
		1	2	3	4	5
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	8.488,94	8.480,00	8.488,94	8,94	0,00
04	+ Öffentlich-Rechtliche Leistungsentgelte	17.736,81	21.500,00	13.072,82	-8.427,18	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	2.000,00	2.000,00	0,00
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>26.225,75</b>	<b>29.980,00</b>	<b>23.561,76</b>	<b>-6.418,24</b>	<b>0,00</b>
11	- Personalaufwendungen	44.412,23	45.630,00	38.939,33	6.690,67	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	12.473,57	13.300,00	11.504,80	1.795,20	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	11.225,93	11.230,00	11.225,93	4,07	0,00
15	- Transferaufwendungen	81.077,55	81.570,00	81.077,55	492,45	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	16.883,25	25.670,00	12.426,34	13.243,66	0,00
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>166.072,53</b>	<b>177.400,00</b>	<b>155.173,95</b>	<b>22.226,05</b>	<b>0,00</b>
<b>18</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-139.846,78</b>	<b>-147.420,00</b>	<b>-131.612,19</b>	<b>15.807,81</b>	<b>0,00</b>
<b>22</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-139.846,78</b>	<b>-147.420,00</b>	<b>-131.612,19</b>	<b>15.807,81</b>	<b>0,00</b>
<b>26</b>	<b>= Jahresergebnis</b>	<b>-139.846,78</b>	<b>-147.420,00</b>	<b>-131.612,19</b>	<b>15.807,81</b>	<b>0,00</b>
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	3.380,44	4.000,00	1.525,03	2.474,97	0,00
<b>29</b>	<b>= Ergebnis</b>	<b>-143.227,22</b>	<b>-151.420,00</b>	<b>-133.137,22</b>	<b>18.282,78</b>	<b>0,00</b>

**Teilfinanzrechnung 2010****04****Teil A**Produktbereich: **04** Kultur und Wissenschaft

Ifd. Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortgeschrie- bener Ansatz	Ergebnis	Differenz	Ermächti- gungsüber- tragung
		2009	2010	2010	2010	
		in EUR				
		1	2	3	4	5
04 +	Öffentlich-Rechtliche Leistungsentgelte	17.736,81	21.500,00	13.072,82	-8.427,18	0,00
06 +	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0,00	2.000,00	2.000,00	0,00
<b>09 =</b>	<b>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>17.736,81</b>	<b>21.500,00</b>	<b>15.072,82</b>	<b>-6.427,18</b>	<b>0,00</b>
10 -	Personalauszahlungen	43.454,23	44.980,00	38.196,33	6.783,67	0,00
12 -	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	12.473,57	11.300,00	11.504,80	-204,80	0,00
14 -	Transferauszahlungen	81.077,55	81.570,00	81.077,55	492,45	0,00
15 -	Sonstige Auszahlungen	16.883,25	25.670,00	12.026,34	13.643,66	0,00
<b>16 =</b>	<b>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>153.888,60</b>	<b>163.520,00</b>	<b>142.805,02</b>	<b>20.714,98</b>	<b>0,00</b>
<b>17 =</b>	<b>Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-136.151,79</b>	<b>-142.020,00</b>	<b>-127.732,20</b>	<b>14.287,80</b>	<b>0,00</b>
<b>30 =</b>	<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>31 =</b>	<b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

**Teilergebnisrechnung 2010****04.263.01**

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

ohne Umlagen

Ifd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis		Ergebnis		Ermächti- gungsüber- tragung
		2009	Fortgeschrie- bener Ansatz 2010	2010	Differenz 2010	
		in EUR				
		1	2	3	4	5
11	- Personalaufwendungen	5.894,39	5.840,00	6.324,29	-484,29	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	2.200,00	40,00	2.160,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	60.000,00	60.000,00	60.000,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	7,80	120,00	115,38	4,62	0,00
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>65.902,19</b>	<b>68.160,00</b>	<b>66.479,67</b>	<b>1.680,33</b>	<b>0,00</b>
<b>18</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-65.902,19</b>	<b>-68.160,00</b>	<b>-66.479,67</b>	<b>1.680,33</b>	<b>0,00</b>
<b>22</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-65.902,19</b>	<b>-68.160,00</b>	<b>-66.479,67</b>	<b>1.680,33</b>	<b>0,00</b>
<b>26</b>	<b>= Jahresergebnis</b>	<b>-65.902,19</b>	<b>-68.160,00</b>	<b>-66.479,67</b>	<b>1.680,33</b>	<b>0,00</b>
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	300,00	500,00	351,75	148,25	0,00
<b>29</b>	<b>= Ergebnis</b>	<b>-66.202,19</b>	<b>-68.660,00</b>	<b>-66.831,42</b>	<b>1.828,58</b>	<b>0,00</b>

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

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

Ifd. Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Differenz	Ermächtigungsübertragung
		2009	2010	2010	2010	
in EUR						
		1	2	3	4	5
10	- Personalauszahlungen	5.434,80	5.550,00	5.985,29	-435,29	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	200,00	40,00	160,00	0,00
14	- Transferauszahlungen	60.000,00	60.000,00	60.000,00	0,00	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	7,80	120,00	115,38	4,62	0,00
<b>16</b>	<b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>65.442,60</b>	<b>65.870,00</b>	<b>66.140,67</b>	<b>-270,67</b>	<b>0,00</b>
<b>17</b>	<b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-65.442,60</b>	<b>-65.870,00</b>	<b>-66.140,67</b>	<b>-270,67</b>	<b>0,00</b>

**Teilergebnisrechnung 2010****04.271.01**

**Produktbereich:** 04 Kultur und Wissenschaft  
**Produktgruppe:** 04.271 Volkshochschulen  
**Produkt:** 04.271.01 Volkshochschulen

ohne Umlagen

Ifd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis		Ergebnis		Ermächti- gungsüber- tragung
		2009	Fortgeschrie- bener Ansatz 2010	2010	Differenz 2010	
		in EUR				
		1	2	3	4	5
04	+ Öffentlich-Rechtliche Leistungsentgelte	15.431,30	20.000,00	11.136,56	-8.863,44	0,00
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>15.431,30</b>	<b>20.000,00</b>	<b>11.136,56</b>	<b>-8.863,44</b>	<b>0,00</b>
11	- Personalaufwendungen	15.945,65	16.690,00	11.235,68	5.454,32	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.272,12	1.500,00	1.227,12	272,88	0,00
15	- Transferaufwendungen	16.507,55	17.000,00	16.507,55	492,45	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	15.439,10	23.450,00	11.121,56	12.328,44	0,00
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>49.164,42</b>	<b>58.640,00</b>	<b>40.091,91</b>	<b>18.548,09</b>	<b>0,00</b>
<b>18</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-33.733,12</b>	<b>-38.640,00</b>	<b>-28.955,35</b>	<b>9.684,65</b>	<b>0,00</b>
<b>22</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-33.733,12</b>	<b>-38.640,00</b>	<b>-28.955,35</b>	<b>9.684,65</b>	<b>0,00</b>
<b>26</b>	<b>= Jahresergebnis</b>	<b>-33.733,12</b>	<b>-38.640,00</b>	<b>-28.955,35</b>	<b>9.684,65</b>	<b>0,00</b>
<b>29</b>	<b>= Ergebnis</b>	<b>-33.733,12</b>	<b>-38.640,00</b>	<b>-28.955,35</b>	<b>9.684,65</b>	<b>0,00</b>

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

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

Ifd. Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Differenz	Ermächtigungsübertragung
		2009	2010	2010	2010	
		in EUR				
		1	2	3	4	5
04	+ Öffentlich-Rechtliche Leistungsentgelte	15.431,30	20.000,00	11.136,56	-8.863,44	0,00
<b>09</b>	<b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>15.431,30</b>	<b>20.000,00</b>	<b>11.136,56</b>	<b>-8.863,44</b>	<b>0,00</b>
10	- Personalauszahlungen	15.447,24	16.330,00	10.831,68	5.498,32	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.272,12	1.500,00	1.227,12	272,88	0,00
14	- Transferauszahlungen	16.507,55	17.000,00	16.507,55	492,45	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	15.439,10	23.450,00	10.721,56	12.728,44	0,00
<b>16</b>	<b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>48.666,01</b>	<b>58.280,00</b>	<b>39.287,91</b>	<b>18.992,09</b>	<b>0,00</b>
<b>17</b>	<b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-33.234,71</b>	<b>-38.280,00</b>	<b>-28.151,35</b>	<b>10.128,65</b>	<b>0,00</b>
<b>30</b>	<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>31</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

**Teilergebnisrechnung 2010****04.281.01**

**Produktbereich:** 04 Kultur und Wissenschaft  
**Produktgruppe:** 04.281 Heimat- u. sonstige Kunstpflege  
**Produkt:** 04.281.01 Kommunale Kulturförderung, Kulturveranstaltungen

ohne Umlagen

Ifd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis		Differenz		Ermächtigungsübertragung
		2009	Fortgeschriebener Ansatz 2010	2010	2010	
		in EUR				
		1	2	3	4	5
04	+ Öffentlich-Rechtliche Leistungsentgelte	1.821,81	1.000,00	1.636,78	636,78	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	2.000,00	2.000,00	0,00
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>1.821,81</b>	<b>1.000,00</b>	<b>3.636,78</b>	<b>2.636,78</b>	<b>0,00</b>
11	- Personalaufwendungen	17.397,78	17.770,00	16.313,94	1.456,06	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.558,81	1.500,00	4.585,10	-3.085,10	0,00
15	- Transferaufwendungen	4.570,00	4.570,00	4.570,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	547,89	1.100,00	254,55	845,45	0,00
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>25.074,48</b>	<b>24.940,00</b>	<b>25.723,59</b>	<b>-783,59</b>	<b>0,00</b>
<b>18</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-23.252,67</b>	<b>-23.940,00</b>	<b>-22.086,81</b>	<b>1.853,19</b>	<b>0,00</b>
<b>22</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-23.252,67</b>	<b>-23.940,00</b>	<b>-22.086,81</b>	<b>1.853,19</b>	<b>0,00</b>
<b>26</b>	<b>= Jahresergebnis</b>	<b>-23.252,67</b>	<b>-23.940,00</b>	<b>-22.086,81</b>	<b>1.853,19</b>	<b>0,00</b>
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	32,18	500,00	225,99	274,01	0,00
<b>29</b>	<b>= Ergebnis</b>	<b>-23.284,85</b>	<b>-24.440,00</b>	<b>-22.312,80</b>	<b>2.127,20</b>	<b>0,00</b>

**Erläuterung zur Ergebnisrechnung**

Zur Ergebnisrechnung:

04 - Öffentlich-Rechtliche Leistungsentgelte  
 Mehrerträge aus Benutzungsgebühren für kulturelle Veranstaltungen.

06 - Kostenerstattungen und Kostenumlagen  
 Nicht veranschlagte Erträge aus der Mitfinanzierung des Buches "Sprache der Tödden" durch umliegende Gemeinden.

13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen  
 Bei den Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen im Zusammenhang mit der Förderung kultureller Zwecke besteht ein überplanmäßiger Bedarf in Höhe von 3.085,10 €. Die Deckung ist innerhalb des Produktes gegeben. Die Kenntnisnahme und Genehmigung eines überplanmäßigen Bedarfs in Höhe von 1.100 € ist bereits durch Ratsbeschluss vom 07.10.2010 erfolgt.

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

Produktbereich: 04 Kultur und Wissenschaft  
 Produktgruppe: 04.281 Heimat- u. sonstige Kunstpflege  
 Produkt: 04.281.01 Kommunale Kulturförderung, Kulturveranstaltungen

Ifd. Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Differenz	Ermächtigungsübertragung
		2009	2010	2010	2010	
		in EUR				
		1	2	3	4	5
04 +	Öffentlich-Rechtliche Leistungsentgelte	1.821,81	1.000,00	1.636,78	636,78	0,00
06 +	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0,00	2.000,00	2.000,00	0,00
<b>09 =</b>	<b>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>1.821,81</b>	<b>1.000,00</b>	<b>3.636,78</b>	<b>2.636,78</b>	<b>0,00</b>
10 -	Personalauszahlungen	17.397,78	17.770,00	16.313,94	1.456,06	0,00
12 -	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	2.558,81	1.500,00	4.585,10	-3.085,10	0,00
14 -	Transferauszahlungen	4.570,00	4.570,00	4.570,00	0,00	0,00
15 -	Sonstige Auszahlungen	547,89	1.100,00	254,55	845,45	0,00
<b>16 =</b>	<b>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>25.074,48</b>	<b>24.940,00</b>	<b>25.723,59</b>	<b>-783,59</b>	<b>0,00</b>
<b>17 =</b>	<b>Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-23.252,67</b>	<b>-23.940,00</b>	<b>-22.086,81</b>	<b>1.853,19</b>	<b>0,00</b>

**Teilergebnisrechnung 2010****04.281.02**

**Produktbereich:** 04 Kultur und Wissenschaft  
**Produktgruppe:** 04.281 Heimat- u. sonstige Kunstpflege  
**Produkt:** 04.281.02 Alte Ruthemühle

ohne Umlagen

Ifd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis		Differenz		Ermächtigungsübertragung
		2009	Fortgeschriebener Ansatz 2010	2010	2010	
		in EUR				
		1	2	3	4	5
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	8.488,94	8.480,00	8.488,94	8,94	0,00
04	+ Öffentlich-Rechtliche Leistungsentgelte	483,70	500,00	299,48	-200,52	0,00
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>8.972,64</b>	<b>8.980,00</b>	<b>8.788,42</b>	<b>-191,58</b>	<b>0,00</b>
11	- Personalaufwendungen	5.174,41	5.330,00	5.065,42	264,58	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	8.642,64	8.100,00	5.652,58	2.447,42	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	11.225,93	11.230,00	11.225,93	4,07	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	888,46	1.000,00	934,85	65,15	0,00
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>25.931,44</b>	<b>25.660,00</b>	<b>22.878,78</b>	<b>2.781,22</b>	<b>0,00</b>
<b>18</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-16.958,80</b>	<b>-16.680,00</b>	<b>-14.090,36</b>	<b>2.589,64</b>	<b>0,00</b>
<b>22</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-16.958,80</b>	<b>-16.680,00</b>	<b>-14.090,36</b>	<b>2.589,64</b>	<b>0,00</b>
<b>26</b>	<b>= Jahresergebnis</b>	<b>-16.958,80</b>	<b>-16.680,00</b>	<b>-14.090,36</b>	<b>2.589,64</b>	<b>0,00</b>
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	3.048,26	3.000,00	947,29	2.052,71	0,00
<b>29</b>	<b>= Ergebnis</b>	<b>-20.007,06</b>	<b>-19.680,00</b>	<b>-15.037,65</b>	<b>4.642,35</b>	<b>0,00</b>

**Erläuterung zur Ergebnisrechnung**

Zur Ergebnisrechnung:

13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen  
 Minderaufwendungen aus der Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen.

28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen  
 Minderaufwendungen aus der geringeren internen Verrechnung der Bauhofleistungen.

**Teilfinanzrechnung 2010****04.281.02****Teil A**

Produktbereich: 04 Kultur und Wissenschaft  
 Produktgruppe: 04.281 Heimat- u. sonstige Kunstpflege  
 Produkt: 04.281.02 Alte Ruthemühle

Ifd. Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Differenz	Ermächtigungsübertragung
		2009	2010	2010	2010	
		in EUR				
		1	2	3	4	5
04 +	Öffentlich-Rechtliche Leistungsentgelte	483,70	500,00	299,48	-200,52	0,00
<b>09 =</b>	<b>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>483,70</b>	<b>500,00</b>	<b>299,48</b>	<b>-200,52</b>	<b>0,00</b>
10 -	Personalauszahlungen	5.174,41	5.330,00	5.065,42	264,58	0,00
12 -	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	8.642,64	8.100,00	5.652,58	2.447,42	0,00
15 -	Sonstige Auszahlungen	888,46	1.000,00	934,85	65,15	0,00
<b>16 =</b>	<b>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>14.705,51</b>	<b>14.430,00</b>	<b>11.652,85</b>	<b>2.777,15</b>	<b>0,00</b>
<b>17 =</b>	<b>Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-14.221,81</b>	<b>-13.930,00</b>	<b>-11.353,37</b>	<b>2.576,63</b>	<b>0,00</b>
<b>30 =</b>	<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>31 =</b>	<b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

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

ohne Umlagen

Ifd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortgeschrie- bener Ansatz	Ergebnis	Differenz	Ermächti- gungsüber- tragung
		2009	2010	2010	2010	
		in EUR				
		1	2	3	4	5
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	120.177,26	110.290,00	119.366,30	9.076,30	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	10.178,84	40.500,00	21.498,11	-19.001,89	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	19.346,73	22.600,00	18.333,88	-4.266,12	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	23.559,00	18.750,00	23.586,00	4.836,00	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	1.227,10	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>174.488,93</b>	<b>192.140,00</b>	<b>182.784,29</b>	<b>-9.355,71</b>	<b>0,00</b>
11	- Personalaufwendungen	273.343,19	296.590,00	288.727,88	7.862,12	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	254.980,79	368.000,00	273.438,47	94.561,53	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	9.975,00	9.980,00	9.975,00	5,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	244.691,40	259.800,00	271.039,10	-11.239,10	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	10.669,66	15.850,00	13.903,12	1.946,88	0,00
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>793.660,04</b>	<b>950.220,00</b>	<b>857.083,57</b>	<b>93.136,43</b>	<b>0,00</b>
<b>18</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-619.171,11</b>	<b>-758.080,00</b>	<b>-674.299,28</b>	<b>83.780,72</b>	<b>0,00</b>
<b>22</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-619.171,11</b>	<b>-758.080,00</b>	<b>-674.299,28</b>	<b>83.780,72</b>	<b>0,00</b>
<b>26</b>	<b>= Jahresergebnis</b>	<b>-619.171,11</b>	<b>-758.080,00</b>	<b>-674.299,28</b>	<b>83.780,72</b>	<b>0,00</b>
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	2.006,48	2.000,00	771,25	1.228,75	0,00
<b>29</b>	<b>= Ergebnis</b>	<b>-621.177,59</b>	<b>-760.080,00</b>	<b>-675.070,53</b>	<b>85.009,47</b>	<b>0,00</b>

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

Ifd. Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortgeschrie- bener Ansatz	Ergebnis	Differenz	Ermächti- gungsüber- tragung
		2009	2010	2010	2010	
in EUR						
		1	2	3	4	5
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	115.944,76	110.000,00	117.935,30	7.935,30	0,00
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	10.178,84	40.500,00	2.512,70	-37.987,30	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	19.194,84	22.600,00	19.502,80	-3.097,20	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	23.559,00	18.750,00	23.586,00	4.836,00	0,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	1.227,10	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>09</b>	<b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>170.104,54</b>	<b>191.850,00</b>	<b>163.536,80</b>	<b>-28.313,20</b>	<b>0,00</b>
10	- Personalauszahlungen	269.991,26	294.390,00	286.101,88	8.288,12	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	248.030,87	368.000,00	283.962,26	84.037,74	0,00
14	- Transferauszahlungen	204.717,87	259.800,00	221.788,94	38.011,06	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	10.669,66	15.850,00	13.903,12	1.946,88	0,00
<b>16</b>	<b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>733.409,66</b>	<b>938.040,00</b>	<b>805.756,20</b>	<b>132.283,80</b>	<b>0,00</b>
<b>17</b>	<b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-563.305,12</b>	<b>-746.190,00</b>	<b>-642.219,40</b>	<b>103.970,60</b>	<b>0,00</b>
<b>30</b>	<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>31</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

**Teilergebnisrechnung 2010****05.311.01**

**Produktbereich:** 05 Soziale Leistungen  
**Produktgruppe:** 05.311 Grundversorgung und Leistungen nach dem Zwölften Buch Sozialgesetzbuch  
**Produkt:** 05.311.01 Grundsicherung und Leistungen nach SGB XII

ohne Umlagen

Ifd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis		Differenz		Ermächtigungsübertragung
		Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	2010	2010	
		2009	2010	2010	2010	
in EUR						
		1	2	3	4	5
11	- Personalaufwendungen	16.867,15	17.350,00	15.645,46	1.704,54	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	192,80	-192,80	0,00
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>16.867,15</b>	<b>17.350,00</b>	<b>15.838,26</b>	<b>1.511,74</b>	<b>0,00</b>
<b>18</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-16.867,15</b>	<b>-17.350,00</b>	<b>-15.838,26</b>	<b>1.511,74</b>	<b>0,00</b>
<b>22</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-16.867,15</b>	<b>-17.350,00</b>	<b>-15.838,26</b>	<b>1.511,74</b>	<b>0,00</b>
<b>26</b>	<b>= Jahresergebnis</b>	<b>-16.867,15</b>	<b>-17.350,00</b>	<b>-15.838,26</b>	<b>1.511,74</b>	<b>0,00</b>
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,72	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>29</b>	<b>= Ergebnis</b>	<b>-16.867,87</b>	<b>-17.350,00</b>	<b>-15.838,26</b>	<b>1.511,74</b>	<b>0,00</b>

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

**Produktbereich:** 05 Soziale Leistungen  
**Produktgruppe:** 05.311 Grundversorgung und Leistungen nach dem Zwölften Buch Sozialgesetzbuch  
**Produkt:** 05.311.01 Grundsicherung und Leistungen nach SGB XII

Ifd. Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Differenz	Ermächtigungsübertragung
		2009	2010	2010	2010	
		in EUR				
		1	2	3	4	5
10	- Personalauszahlungen	16.460,21	17.060,00	15.368,46	1.691,54	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	0,00	0,00	192,80	-192,80	0,00
<b>16</b>	<b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>16.460,21</b>	<b>17.060,00</b>	<b>15.561,26</b>	<b>1.498,74</b>	<b>0,00</b>
<b>17</b>	<b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-16.460,21</b>	<b>-17.060,00</b>	<b>-15.561,26</b>	<b>1.498,74</b>	<b>0,00</b>
<b>30</b>	<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>31</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

**Teilergebnisrechnung 2010****05.312.01**

**Produktbereich:** 05 Soziale Leistungen  
**Produktgruppe:** 05.312 Grundsicherungsleistungen nach dem Zweiten Buch Sozialgesetzbuch  
**Produkt:** 05.312.01 Grundsicherung und Leistungen nach SGB II

ohne Umlagen

Ifd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis		Differenz		Ermächtigungsübertragung
		2009	Fortgeschriebener Ansatz 2010	2010	2010	
		in EUR				
		1	2	3	4	5
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	119.880,06	110.000,00	119.069,10	9.069,10	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	1.227,10	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>121.107,16</b>	<b>110.000,00</b>	<b>119.069,10</b>	<b>9.069,10</b>	<b>0,00</b>
11	- Personalaufwendungen	134.023,11	137.790,00	134.900,34	2.889,66	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	190.318,12	276.500,00	200.251,20	76.248,80	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	271,70	1.000,00	423,50	576,50	0,00
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>324.612,93</b>	<b>415.290,00</b>	<b>335.575,04</b>	<b>79.714,96</b>	<b>0,00</b>
<b>18</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-203.505,77</b>	<b>-305.290,00</b>	<b>-216.505,94</b>	<b>88.784,06</b>	<b>0,00</b>
<b>22</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-203.505,77</b>	<b>-305.290,00</b>	<b>-216.505,94</b>	<b>88.784,06</b>	<b>0,00</b>
<b>26</b>	<b>= Jahresergebnis</b>	<b>-203.505,77</b>	<b>-305.290,00</b>	<b>-216.505,94</b>	<b>88.784,06</b>	<b>0,00</b>
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,72	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>29</b>	<b>= Ergebnis</b>	<b>-203.506,49</b>	<b>-305.290,00</b>	<b>-216.505,94</b>	<b>88.784,06</b>	<b>0,00</b>

**Erläuterung zur Ergebnisrechnung**

Zur Ergebnisrechnung:

02 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen  
 Mehreinnahmen aus der Bundeszuweisung für Personal- und Sachkosten im Rahmen der Grundsicherung für Arbeitssuchende (SGB II).

13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen  
 Minderaufwendungen bei der Beteiligung an den Kosten der Unterkunft im Rahmen SGB II im Bereich der Erstattungen an Gemeinden/GV, hier an den Kreis Steinfurt.

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

**Produktbereich:** 05 Soziale Leistungen  
**Produktgruppe:** 05.312 Grundsicherungsleistungen nach dem Zweiten Buch Sozialgesetzbuch  
**Produkt:** 05.312.01 Grundsicherung und Leistungen nach SGB II

Ifd. Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Differenz	Ermächtigungsübertragung
		2009	2010	2010	2010	
		in EUR				
		1	2	3	4	5
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	115.944,76	110.000,00	117.935,30	7.935,30	0,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	1.227,10	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>09</b>	<b>= <i>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</i></b>	<b>117.171,86</b>	<b>110.000,00</b>	<b>117.935,30</b>	<b>7.935,30</b>	<b>0,00</b>
10	- Personalauszahlungen	133.654,99	137.550,00	134.493,34	3.056,66	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	188.275,62	276.500,00	212.459,57	64.040,43	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	271,70	1.000,00	423,50	576,50	0,00
<b>16</b>	<b>= <i>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</i></b>	<b>322.202,31</b>	<b>415.050,00</b>	<b>347.376,41</b>	<b>67.673,59</b>	<b>0,00</b>
<b>17</b>	<b>= <i>Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</i></b>	<b>-205.030,45</b>	<b>-305.050,00</b>	<b>-229.441,11</b>	<b>75.608,89</b>	<b>0,00</b>
<b>30</b>	<b>= <i>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</i></b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>31</b>	<b>= <i>Saldo aus Investitionstätigkeit</i></b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

**Teilergebnisrechnung 2010****05.313.01**

**Produktbereich:** 05 Soziale Leistungen  
**Produktgruppe:** 05.313 Leistungen für Asylbewerber  
**Produkt:** 05.313.01 Hilfe nach dem AsylbLG

ohne Umlagen

Ifd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis		Differenz		Ermächti- gungsüber- tragung
		2009	Fortgeschrie- bener Ansatz 2010	2010	2010	
		in EUR				
		1	2	3	4	5
03	+ Sonstige Transfererträge	10.178,84	40.500,00	21.498,11	-19.001,89	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	22.498,85	18.000,00	22.524,63	4.524,63	0,00
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>32.677,69</b>	<b>58.500,00</b>	<b>44.022,74</b>	<b>-14.477,26</b>	<b>0,00</b>
11	- Personalaufwendungen	43.556,04	61.370,00	59.188,59	2.181,41	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	55.615,13	81.000,00	61.176,31	19.823,69	0,00
15	- Transferaufwendungen	243.391,40	258.500,00	269.739,10	-11.239,10	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	145,50	2.250,00	3.014,89	-764,89	0,00
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>342.708,07</b>	<b>403.120,00</b>	<b>393.118,89</b>	<b>10.001,11</b>	<b>0,00</b>
<b>18</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-310.030,38</b>	<b>-344.620,00</b>	<b>-349.096,15</b>	<b>-4.476,15</b>	<b>0,00</b>
<b>22</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-310.030,38</b>	<b>-344.620,00</b>	<b>-349.096,15</b>	<b>-4.476,15</b>	<b>0,00</b>
<b>26</b>	<b>= Jahresergebnis</b>	<b>-310.030,38</b>	<b>-344.620,00</b>	<b>-349.096,15</b>	<b>-4.476,15</b>	<b>0,00</b>
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	2.000,72	2.000,00	771,25	1.228,75	0,00
<b>29</b>	<b>= Ergebnis</b>	<b>-312.031,10</b>	<b>-346.620,00</b>	<b>-349.867,40</b>	<b>-3.247,40</b>	<b>0,00</b>

**Erläuterung zur Ergebnisrechnung**

Zur Ergebnisrechnung:

03 - Sonstige Transfererträge  
Geminderte Erträge bei den Erstattungen der Leistungen aus dem Solidarfonds Krankenhilfe.

06 - Kostenerstattungen und Kostenumlagen  
Mehrerträge aus Landeszuweisungen nach dem FlüAG.

13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen  
Minderaufwendungen für Leistungen an den Solidarfonds Krankenhilfe.

15 - Tranferaufwendungen  
Überplanmäßiger Bedarf in Höhe von 11.239,10 €, insbesondere bei den Sachleistungen, den Geldleistungen für persönliche Bedürfnisse und den Leistungen für gemeinnützige Arbeit. Die Deckung erfolgt produktübergreifend innerhalb der Aufwandsart.

16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen  
Überplanmäßiger Bedarf für Gerichts- und ähnliche Kosten. Die Deckung erfolgt produktübergreifend innerhalb der Aufwandsart.

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

Produktbereich: **05** Soziale Leistungen  
 Produktgruppe: **05.313** Leistungen für Asylbewerber  
 Produkt: **05.313.01** Hilfe nach dem AsylbLG

Ifd. Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Differenz	Ermächtigungsübertragung
		2009	2010	2010	2010	
		in EUR				
		1	2	3	4	5
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	10.178,84	40.500,00	2.512,70	-37.987,30	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	22.498,85	18.000,00	22.524,63	4.524,63	0,00
<b>09</b>	<b>= <i>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</i></b>	<b>32.677,69</b>	<b>58.500,00</b>	<b>25.037,33</b>	<b>-33.462,67</b>	<b>0,00</b>
10	- Personalauszahlungen	43.187,92	61.130,00	58.911,59	2.218,41	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	50.707,71	81.000,00	59.491,73	21.508,27	0,00
14	- Transferauszahlungen	203.417,87	258.500,00	220.488,94	38.011,06	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	145,50	2.250,00	3.014,89	-764,89	0,00
<b>16</b>	<b>= <i>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</i></b>	<b>297.459,00</b>	<b>402.880,00</b>	<b>341.907,15</b>	<b>60.972,85</b>	<b>0,00</b>
<b>17</b>	<b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-264.781,31</b>	<b>-344.380,00</b>	<b>-316.869,82</b>	<b>27.510,18</b>	<b>0,00</b>

**Teilergebnisrechnung 2010****05.315.01**

**Produktbereich:** 05 Soziale Leistungen  
**Produktgruppe:** 05.315 Soziale Einrichtungen  
**Produkt:** 05.315.01 Soziale Einrichtungen für Wohnungslose, Aussiedler und Asylbewerber  
 ohne Umlagen

Ifd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis		Differenz		Ermächti- gungsüber- tragung
		2009	Fortgeschrie- bener Ansatz 2010	2010	2010	
		in EUR				
		1	2	3	4	5
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	19.346,73	22.600,00	18.333,88	-4.266,12	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.060,15	750,00	1.061,37	311,37	0,00
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>20.406,88</b>	<b>23.350,00</b>	<b>19.395,25</b>	<b>-3.954,75</b>	<b>0,00</b>
11	- Personalaufwendungen	8.667,22	9.290,00	9.261,79	28,21	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	9.047,54	10.500,00	12.010,96	-1.510,96	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	9.933,84	12.150,00	10.107,84	2.042,16	0,00
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>27.648,60</b>	<b>31.940,00</b>	<b>31.380,59</b>	<b>559,41</b>	<b>0,00</b>
<b>18</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-7.241,72</b>	<b>-8.590,00</b>	<b>-11.985,34</b>	<b>-3.395,34</b>	<b>0,00</b>
<b>22</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-7.241,72</b>	<b>-8.590,00</b>	<b>-11.985,34</b>	<b>-3.395,34</b>	<b>0,00</b>
<b>26</b>	<b>= Jahresergebnis</b>	<b>-7.241,72</b>	<b>-8.590,00</b>	<b>-11.985,34</b>	<b>-3.395,34</b>	<b>0,00</b>
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	3,60	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>29</b>	<b>= Ergebnis</b>	<b>-7.245,32</b>	<b>-8.590,00</b>	<b>-11.985,34</b>	<b>-3.395,34</b>	<b>0,00</b>

**Erläuterung zur Ergebnisrechnung**

Zur Ergebnisrechnung:

05 - Privatrechtliche Leistungsentgelte

Mindererträge aus Mieten und Pachten, insbesondere aus geringeren Nutzungsentschädigungen für Obdachlosenunterkünfte nach Wertberichtigung von nicht einbringlichen Forderungen.

13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Überplanmäßiger Bedarf in Höhe von 1.510,96 € aufgrund höherer Aufwendungen aus der Bewirtschaftung des angemieteten Wohnraumes. Die Deckung erfolgt durch Minderaufwendungen im Produkt.

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

Produktbereich: **05** Soziale Leistungen  
 Produktgruppe: **05.315** Soziale Einrichtungen  
 Produkt: **05.315.01** Soziale Einrichtungen für Wohnungslose, Aussiedler und Asylbewerber

Ifd. Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Differenz	Ermächtigungsübertragung
		2009	2010	2010	2010	
in EUR						
		1	2	3	4	5
05 +	Privatrechtliche Leistungsentgelte	19.194,84	22.600,00	19.502,80	-3.097,20	0,00
06 +	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	1.060,15	750,00	1.061,37	311,37	0,00
<b>09 =</b>	<b>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>20.254,99</b>	<b>23.350,00</b>	<b>20.564,17</b>	<b>-2.785,83</b>	<b>0,00</b>
10 -	Personalauszahlungen	6.826,59	8.100,00	7.873,79	226,21	0,00
12 -	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	9.047,54	10.500,00	12.010,96	-1.510,96	0,00
15 -	Sonstige Auszahlungen	9.933,84	12.150,00	10.107,84	2.042,16	0,00
<b>16 =</b>	<b>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>25.807,97</b>	<b>30.750,00</b>	<b>29.992,59</b>	<b>757,41</b>	<b>0,00</b>
<b>17 =</b>	<b>Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-5.552,98</b>	<b>-7.400,00</b>	<b>-9.428,42</b>	<b>-2.028,42</b>	<b>0,00</b>
<b>30 =</b>	<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>31 =</b>	<b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

**Teilergebnisrechnung 2010****05.331.01**

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

Ifd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis		Ergebnis		Differenz 2010	Ermächti- gungsüber- tragung
		2009	Fortgeschrie- bener Ansatz 2010	2010			
		in EUR					
	1	2	3	4	5		
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	297,20	290,00	297,20	7,20		0,00
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>297,20</b>	<b>290,00</b>	<b>297,20</b>	<b>7,20</b>		<b>0,00</b>
14	- Bilanzielle Abschreibungen	9.975,00	9.980,00	9.975,00	5,00		0,00
15	- Transferaufwendungen	1.300,00	1.300,00	1.300,00	0,00		0,00
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>11.275,00</b>	<b>11.280,00</b>	<b>11.275,00</b>	<b>5,00</b>		<b>0,00</b>
<b>18</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-10.977,80</b>	<b>-10.990,00</b>	<b>-10.977,80</b>	<b>12,20</b>		<b>0,00</b>
<b>22</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-10.977,80</b>	<b>-10.990,00</b>	<b>-10.977,80</b>	<b>12,20</b>		<b>0,00</b>
<b>26</b>	<b>= Jahresergebnis</b>	<b>-10.977,80</b>	<b>-10.990,00</b>	<b>-10.977,80</b>	<b>12,20</b>		<b>0,00</b>
<b>29</b>	<b>= Ergebnis</b>	<b>-10.977,80</b>	<b>-10.990,00</b>	<b>-10.977,80</b>	<b>12,20</b>		<b>0,00</b>

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

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

Ifd. Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Differenz	Ermächtigungsübertragung
		2009	2010	2010	2010	
in EUR						
		1	2	3	4	5
14	- Transferauszahlungen	1.300,00	1.300,00	1.300,00	0,00	0,00
16	= <i>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</i>	<i>1.300,00</i>	<i>1.300,00</i>	<i>1.300,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
17	= <i>Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</i>	<i>-1.300,00</i>	<i>-1.300,00</i>	<i>-1.300,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>

**Teilergebnisrechnung 2010****05.351.01**

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

ohne Umlagen

Ifd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis		Ergebnis		Differenz 2010	Ermächti- gungsüber- tragung
		2009	Fortgeschrie- bener Ansatz 2010	2010			
		in EUR					
		1	2	3	4	5	
11	- Personalaufwendungen	70.229,67	70.790,00	69.731,70	1.058,30		0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	318,62	450,00	164,09	285,91		0,00
17	= <b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>70.548,29</b>	<b>71.240,00</b>	<b>69.895,79</b>	<b>1.344,21</b>		<b>0,00</b>
18	= <b>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-70.548,29</b>	<b>-71.240,00</b>	<b>-69.895,79</b>	<b>1.344,21</b>		<b>0,00</b>
22	= <b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-70.548,29</b>	<b>-71.240,00</b>	<b>-69.895,79</b>	<b>1.344,21</b>		<b>0,00</b>
26	= <b>Jahresergebnis</b>	<b>-70.548,29</b>	<b>-71.240,00</b>	<b>-69.895,79</b>	<b>1.344,21</b>		<b>0,00</b>
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,72	0,00	0,00	0,00		0,00
29	= <b>Ergebnis</b>	<b>-70.549,01</b>	<b>-71.240,00</b>	<b>-69.895,79</b>	<b>1.344,21</b>		<b>0,00</b>

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

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

Ifd. Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Differenz	Ermächtigungsübertragung
		2009	2010	2010	2010	
		in EUR				
		1	2	3	4	5
09	= <i>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</i>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	- Personalauszahlungen	69.861,55	70.550,00	69.454,70	1.095,30	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	318,62	450,00	164,09	285,91	0,00
16	= <i>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</i>	70.180,17	71.000,00	69.618,79	1.381,21	0,00
17	= <i>Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</i>	-70.180,17	-71.000,00	-69.618,79	1.381,21	0,00

**Teilergebnisrechnung 2010****Produktbereich: 06** Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

ohne Umlagen

Ifd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis		Differenz		Ermächti- gungsüber- tragung
		2009	Fortgeschrie- bener Ansatz 2010	2010	2010	
		in EUR				
		1	2	3	4	5
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	99.500,74	36.460,00	35.154,69	-1.305,31	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	30,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	16.010,17	16.010,17	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	14.000,00	0,00	-14.000,00	0,00
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>99.530,74</b>	<b>50.460,00</b>	<b>51.164,86</b>	<b>704,86</b>	<b>0,00</b>
11	- Personalaufwendungen	31.694,68	33.030,00	33.031,21	-1,21	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	69.405,10	11.150,00	9.335,60	1.814,40	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	15.009,28	15.550,00	13.728,72	1.821,28	0,00
15	- Transferaufwendungen	273.200,10	291.700,00	261.452,60	30.247,40	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	15.828,26	2.970,00	1.713,74	1.256,26	0,00
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>405.137,42</b>	<b>354.400,00</b>	<b>319.261,87</b>	<b>35.138,13</b>	<b>0,00</b>
<b>18</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-305.606,68</b>	<b>-303.940,00</b>	<b>-268.097,01</b>	<b>35.842,99</b>	<b>0,00</b>
<b>22</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-305.606,68</b>	<b>-303.940,00</b>	<b>-268.097,01</b>	<b>35.842,99</b>	<b>0,00</b>
<b>26</b>	<b>= Jahresergebnis</b>	<b>-305.606,68</b>	<b>-303.940,00</b>	<b>-268.097,01</b>	<b>35.842,99</b>	<b>0,00</b>
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	30.081,16	30.000,00	27.627,54	2.372,46	0,00
<b>29</b>	<b>= Ergebnis</b>	<b>-335.687,84</b>	<b>-333.940,00</b>	<b>-295.724,55</b>	<b>38.215,45</b>	<b>0,00</b>

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

Ifd. Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Differenz	Ermächtigungsübertragung
		2009	2010	2010	2010	
		in EUR				
		1	2	3	4	5
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	82.675,42	22.000,00	20.175,42	-1.824,58	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	30,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>09</b>	<b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>82.705,42</b>	<b>22.000,00</b>	<b>20.175,42</b>	<b>-1.824,58</b>	<b>0,00</b>
10	- Personalauszahlungen	30.406,38	32.210,00	32.076,21	133,79	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	69.328,68	11.150,00	9.333,19	1.816,81	0,00
14	- Transferauszahlungen	283.053,91	420.200,00	398.502,87	21.697,13	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	1.828,26	2.970,00	1.713,74	1.256,26	0,00
<b>16</b>	<b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>384.617,23</b>	<b>466.530,00</b>	<b>441.626,01</b>	<b>24.903,99</b>	<b>0,00</b>
<b>17</b>	<b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-301.911,81</b>	<b>-444.530,00</b>	<b>-421.450,59</b>	<b>23.079,41</b>	<b>0,00</b>
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	1.000,00	1.000,00	0,00
<b>23</b>	<b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.000,00</b>	<b>1.000,00</b>	<b>0,00</b>
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	7.813,40	5.000,00	2.460,68	2.539,32	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	1.164,57	0,00	450,01	-450,01	0,00
<b>30</b>	<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>8.977,97</b>	<b>5.000,00</b>	<b>2.910,69</b>	<b>2.089,31</b>	<b>0,00</b>
<b>31</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-8.977,97</b>	<b>-5.000,00</b>	<b>-1.910,69</b>	<b>3.089,31</b>	<b>0,00</b>

**Teilergebnisrechnung 2010****06.362.01**

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

ohne Umlagen

Ifd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Differenz	Ermächtigungsübertragung
		2009	2010	2010	2010	
in EUR						
		1	2	3	4	5
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	20.175,42	22.000,00	20.175,42	-1.824,58	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	16.010,17	16.010,17	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	14.000,00	0,00	-14.000,00	0,00
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>20.175,42</b>	<b>36.000,00</b>	<b>36.185,59</b>	<b>185,59</b>	<b>0,00</b>
11	- Personalaufwendungen	7.940,61	8.870,00	8.702,50	167,50	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.559,88	4.050,00	3.135,94	914,06	0,00
15	- Transferaufwendungen	113.976,12	123.350,00	113.594,61	9.755,39	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	14.305,15	670,00	220,63	449,37	0,00
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>138.781,76</b>	<b>136.940,00</b>	<b>125.653,68</b>	<b>11.286,32</b>	<b>0,00</b>
<b>18</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-118.606,34</b>	<b>-100.940,00</b>	<b>-89.468,09</b>	<b>11.471,91</b>	<b>0,00</b>
<b>22</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-118.606,34</b>	<b>-100.940,00</b>	<b>-89.468,09</b>	<b>11.471,91</b>	<b>0,00</b>
<b>26</b>	<b>= Jahresergebnis</b>	<b>-118.606,34</b>	<b>-100.940,00</b>	<b>-89.468,09</b>	<b>11.471,91</b>	<b>0,00</b>
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,72	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>29</b>	<b>= Ergebnis</b>	<b>-118.607,06</b>	<b>-100.940,00</b>	<b>-89.468,09</b>	<b>11.471,91</b>	<b>0,00</b>

**Erläuterung zur Ergebnisrechnung**

Zur Ergebnisrechnung:

06 - Kostenerstattungen und Kostenumlagen  
 Nicht veranschlagte Erstattungen aus der Abrechnung der anteiligen Kosten "Offene Jugendarbeit".

07 - Sonstige ordentliche Erträge  
 Mindererträge aufgrund der im Ertrag veranschlagten, aber aufwandsmindernd zu verbuchenden Auflösung der Rückstellung "Anteilige Kosten Offene Jugendarbeit".

15 - Transferaufwendungen  
 Bei den anteiligen Kosten "Offene Jugendarbeit" ergibt sich im Bereich der Zuschüsse an übrige Bereiche ein überplanmäßiger Bedarf in Höhe von 4.752,78 €. Die Deckung erfolgt im Produkt innerhalb der Aufwandsart durch Minderaufwendungen aufgrund der aufwandsmindernden Verbuchung der Auflösung der Rückstellung für anteilige Kosten der "Offenen Jugendarbeit".

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

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

Ifd. Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Differenz	Ermächtigungsübertragung
		2009	2010	2010	2010	
		in EUR				
		1	2	3	4	5
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	20.175,42	22.000,00	20.175,42	-1.824,58	0,00
<b>09</b>	<b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>20.175,42</b>	<b>22.000,00</b>	<b>20.175,42</b>	<b>-1.824,58</b>	<b>0,00</b>
10	- Personalauszahlungen	7.111,90	8.340,00	8.086,50	253,50	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	2.483,46	4.050,00	3.133,53	916,47	0,00
14	- Transferauszahlungen	120.075,37	247.950,00	246.787,94	1.162,06	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	305,15	670,00	220,63	449,37	0,00
<b>16</b>	<b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>129.975,88</b>	<b>261.010,00</b>	<b>258.228,60</b>	<b>2.781,40</b>	<b>0,00</b>
<b>17</b>	<b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-109.800,46</b>	<b>-239.010,00</b>	<b>-238.053,18</b>	<b>956,82</b>	<b>0,00</b>

**Teilergebnisrechnung 2010****06.365.01**

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

ohne Umlagen

Ifd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis		Ergebnis		Differenz	Ermächtigungsübertragung
		2009	Fortgeschriebener Ansatz 2010	2010	2010		
		in EUR					
		1	2	3	4		5
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	62.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>62.500,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
11	- Personalaufwendungen	20.277,22	20.590,00	20.910,05	-320,05	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	62.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	159.223,98	168.350,00	147.857,99	20.492,01	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	200,00	0,00	200,00	0,00	0,00
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>242.001,20</b>	<b>189.140,00</b>	<b>168.768,04</b>	<b>20.371,96</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>18</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-179.501,20</b>	<b>-189.140,00</b>	<b>-168.768,04</b>	<b>20.371,96</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>22</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-179.501,20</b>	<b>-189.140,00</b>	<b>-168.768,04</b>	<b>20.371,96</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>26</b>	<b>= Jahresergebnis</b>	<b>-179.501,20</b>	<b>-189.140,00</b>	<b>-168.768,04</b>	<b>20.371,96</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>29</b>	<b>= Ergebnis</b>	<b>-179.501,20</b>	<b>-189.140,00</b>	<b>-168.768,04</b>	<b>20.371,96</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

**Erläuterung zur Ergebnisrechnung**

Zur Ergebnisrechnung:

15 - Transferaufwendungen

Minderaufwendungen bei den Betriebskostenzuschüssen an die Träger von Kindergärten im Bereich der Zuschüsse an übrige Bereiche.

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

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

Ifd. Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Differenz	Ermächtigungsübertragung
		2009	2010	2010	2010	
		in EUR				
		1	2	3	4	5
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	62.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>09</b>	<b>= <i>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</i></b>	<b>62.500,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
10	- Personalauszahlungen	19.817,63	20.300,00	20.571,05	-271,05	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	62.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Transferauszahlungen	162.978,54	172.250,00	151.714,93	20.535,07	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	0,00	200,00	0,00	200,00	0,00
<b>16</b>	<b>= <i>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</i></b>	<b>245.296,17</b>	<b>192.750,00</b>	<b>172.285,98</b>	<b>20.464,02</b>	<b>0,00</b>
<b>17</b>	<b>= <i>Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</i></b>	<b>-182.796,17</b>	<b>-192.750,00</b>	<b>-172.285,98</b>	<b>20.464,02</b>	<b>0,00</b>

**Teilergebnisrechnung 2010****06.366.01**

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

ohne Umlagen

Ifd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis		Differenz		Ermächti- gungsüber- tragung
		2009	Fortgeschrie- bener Ansatz 2010	2010	2010	
		in EUR				
		1	2	3	4	5
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	16.825,32	14.460,00	14.979,27	519,27	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	30,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>16.855,32</b>	<b>14.460,00</b>	<b>14.979,27</b>	<b>519,27</b>	<b>0,00</b>
11	- Personalaufwendungen	3.476,85	3.570,00	3.418,66	151,34	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.345,22	7.100,00	6.199,66	900,34	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	15.009,28	15.550,00	13.728,72	1.821,28	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.523,11	2.100,00	1.493,11	606,89	0,00
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>24.354,46</b>	<b>28.320,00</b>	<b>24.840,15</b>	<b>3.479,85</b>	<b>0,00</b>
<b>18</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-7.499,14</b>	<b>-13.860,00</b>	<b>-9.860,88</b>	<b>3.999,12</b>	<b>0,00</b>
<b>22</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-7.499,14</b>	<b>-13.860,00</b>	<b>-9.860,88</b>	<b>3.999,12</b>	<b>0,00</b>
<b>26</b>	<b>= Jahresergebnis</b>	<b>-7.499,14</b>	<b>-13.860,00</b>	<b>-9.860,88</b>	<b>3.999,12</b>	<b>0,00</b>
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	30.080,44	30.000,00	27.627,54	2.372,46	0,00
<b>29</b>	<b>= Ergebnis</b>	<b>-37.579,58</b>	<b>-43.860,00</b>	<b>-37.488,42</b>	<b>6.371,58</b>	<b>0,00</b>

**Erläuterung zur Ergebnisrechnung**

Zur Ergebnisrechnung:

13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen  
Minderaufwendungen aus der Unterhaltung und Bewirtschaftung der öffentlichen Spiel- und Bolzplätze.

14 - Bilanzielle Abschreibungen  
Minderaufwendungen aus Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände.

28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen  
Minderaufwendungen für Leistungen des gemeindlichen Bauhofes.

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

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

Ifd. Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Differenz	Ermächtigungsübertragung
		2009	2010	2010	2010	
		in EUR				
		1	2	3	4	5
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	30,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>09</b>	<b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>30,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
10	- Personalauszahlungen	3.476,85	3.570,00	3.418,66	151,34	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	4.345,22	7.100,00	6.199,66	900,34	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	1.523,11	2.100,00	1.493,11	606,89	0,00
<b>16</b>	<b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>9.345,18</b>	<b>12.770,00</b>	<b>11.111,43</b>	<b>1.658,57</b>	<b>0,00</b>
<b>17</b>	<b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-9.315,18</b>	<b>-12.770,00</b>	<b>-11.111,43</b>	<b>1.658,57</b>	<b>0,00</b>
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	1.000,00	1.000,00	0,00
<b>23</b>	<b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.000,00</b>	<b>1.000,00</b>	<b>0,00</b>
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	7.813,40	5.000,00	2.460,68	2.539,32	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	1.164,57	0,00	450,01	-450,01	0,00
<b>30</b>	<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>8.977,97</b>	<b>5.000,00</b>	<b>2.910,69</b>	<b>2.089,31</b>	<b>0,00</b>
<b>31</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-8.977,97</b>	<b>-5.000,00</b>	<b>-1.910,69</b>	<b>3.089,31</b>	<b>0,00</b>

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

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

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis	Fortgeschrie- bener Ansatz	Ergebnis	Differenz	Ermächti- gungsüber- tragung
	2009	2010	2010	2010	
	in EUR				
	1	2	3	4	5

**Maßnahme: 366.01/1/001****Gebäude, Aufbauten und Betriebsvorrichtungen - Einrichtung von Kinderspielplätzen**

+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	1.000,00	1.000,00	0,00
<b>Summe Einzahlungen Investitions-/Finanzierungstätigkeit</b>	0,00	0,00	1.000,00	1.000,00	0,00
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-7.813,40	-5.000,00	-2.460,68	2.539,32	0,00
<b>Summe Auszahlungen Investitions-/Finanzierungstätigkeit</b>	-7.813,40	-5.000,00	-2.460,68	2.539,32	0,00
<b>Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b>	-7.813,40	-5.000,00	-1.460,68	3.539,32	0,00

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

ohne Umlagen

Ifd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortgeschrie- bener Ansatz	Ergebnis	Differenz	Ermächti- gungsüber- tragung
		2009	2010	2010	2010	
		in EUR				
		1	2	3	4	5
15	- Transferaufwendungen	130.902,35	143.000,00	128.684,31	14.315,69	0,00
17	= <i>Ordentliche Aufwendungen</i>	<b>130.902,35</b>	<b>143.000,00</b>	<b>128.684,31</b>	<b>14.315,69</b>	<b>0,00</b>
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-130.902,35	-143.000,00	-128.684,31	14.315,69	0,00
22	= Ordentliches Ergebnis	-130.902,35	-143.000,00	-128.684,31	14.315,69	0,00
26	= Jahresergebnis	-130.902,35	-143.000,00	-128.684,31	14.315,69	0,00
29	= Ergebnis	-130.902,35	-143.000,00	-128.684,31	14.315,69	0,00

**Teilfinanzrechnung 2010****07****Teil A**

Produktbereich: 07 Gesundheitsdienste

Ifd. Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortgeschrie- bener Ansatz	Ergebnis	Differenz	Ermächti- gungsüber- tragung
		2009	2010	2010	2010	
		in EUR				
		1	2	3	4	5
14	- Transferauszahlungen	130.902,35	143.000,00	128.684,31	14.315,69	0,00
16	= <i>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</i>	<b>130.902,35</b>	<b>143.000,00</b>	<b>128.684,31</b>	<b>14.315,69</b>	<b>0,00</b>
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-130.902,35	-143.000,00	-128.684,31	14.315,69	0,00

**Teilergebnisrechnung 2010****07.411.01**

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

ohne Umlagen

Ifd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis		Ergebnis		Differenz		Ermächti- gungsüber- tragung
		Fortgeschrie- bener Ansatz		2010		2010		
		2009	2010	2010	2010	2010	2010	
in EUR								
		1	2	3	4		5	
15	- Transferaufwendungen	130.902,35	143.000,00	128.684,31	14.315,69			0,00
17	= <i>Ordentliche Aufwendungen</i>	<b>130.902,35</b>	<b>143.000,00</b>	<b>128.684,31</b>	<b>14.315,69</b>			<b>0,00</b>
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	<b>-130.902,35</b>	<b>-143.000,00</b>	<b>-128.684,31</b>	<b>14.315,69</b>			<b>0,00</b>
22	= Ordentliches Ergebnis	<b>-130.902,35</b>	<b>-143.000,00</b>	<b>-128.684,31</b>	<b>14.315,69</b>			<b>0,00</b>
26	= Jahresergebnis	<b>-130.902,35</b>	<b>-143.000,00</b>	<b>-128.684,31</b>	<b>14.315,69</b>			<b>0,00</b>
29	= Ergebnis	<b>-130.902,35</b>	<b>-143.000,00</b>	<b>-128.684,31</b>	<b>14.315,69</b>			<b>0,00</b>

**Erläuterung zur Ergebnisrechnung**

Zur Ergebnisrechnung:

15 - Transferaufwendungen

Minderaufwendungen aufgrund der geringeren Festsetzung der Beteiligung an der Krankenhausfinanzierung (Krankenhausinvestitionspauschale).

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

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

Ifd. Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Differenz	Ermächtigungsübertragung
		2009	2010	2010	2010	
in EUR						
		1	2	3	4	5
14	- Transferauszahlungen	130.902,35	143.000,00	128.684,31	14.315,69	0,00
16	= <i>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</i>	<b>130.902,35</b>	<b>143.000,00</b>	<b>128.684,31</b>	<b>14.315,69</b>	<b>0,00</b>
17	= <b>Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-130.902,35</b>	<b>-143.000,00</b>	<b>-128.684,31</b>	<b>14.315,69</b>	<b>0,00</b>

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

ohne Umlagen

Ifd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis		Differenz		Ermächti- gungsüber- tragung
		2009	Fortgeschrie- bener Ansatz 2010	2010	2010	
		in EUR				
		1	2	3	4	5
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	114.401,89	72.660,00	103.839,48	31.179,48	0,00
04	+ Öffentlich-Rechtliche Leistungsentgelte	98.140,67	215.740,00	189.279,77	-26.460,23	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	7.722,84	2.800,00	5.560,55	2.760,55	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	126.585,84	0,00	170,00	170,00	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	4.300,00	196,57	-4.103,43	0,00
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>346.851,24</b>	<b>295.500,00</b>	<b>299.046,37</b>	<b>3.546,37</b>	<b>0,00</b>
11	- Personalaufwendungen	188.539,30	193.320,00	196.778,79	-3.458,79	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	190.400,99	374.175,00	266.930,29	107.244,71	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	202.060,22	183.370,00	192.898,06	-9.528,06	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	146.036,37	43.700,00	42.094,29	1.605,71	0,00
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>727.036,88</b>	<b>794.565,00</b>	<b>698.701,43</b>	<b>95.863,57</b>	<b>0,00</b>
<b>18</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-380.185,64</b>	<b>-499.065,00</b>	<b>-399.655,06</b>	<b>99.409,94</b>	<b>0,00</b>
<b>22</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-380.185,64</b>	<b>-499.065,00</b>	<b>-399.655,06</b>	<b>99.409,94</b>	<b>0,00</b>
<b>26</b>	<b>= Jahresergebnis</b>	<b>-380.185,64</b>	<b>-499.065,00</b>	<b>-399.655,06</b>	<b>99.409,94</b>	<b>0,00</b>
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	4.000,00	4.000,00	0,00	-4.000,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	122.175,95	126.000,00	123.092,84	2.907,16	0,00
<b>29</b>	<b>= Ergebnis</b>	<b>-498.361,59</b>	<b>-621.065,00</b>	<b>-522.747,90</b>	<b>98.317,10</b>	<b>0,00</b>

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

Ifd. Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortgeschrie- bener Ansatz	Ergebnis	Differenz	Ermächti- gungsüber- tragung
		2009	2010	2010	2010	
		in EUR				
		1	2	3	4	5
04	+ Öffentlich-Rechtliche Leistungsentgelte	98.140,67	215.740,00	77.852,72	-137.887,28	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	7.589,01	2.800,00	6.363,01	3.563,01	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	59.135,87	0,00	126.548,00	126.548,00	0,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	44.270,70	0,00	254.962,69	254.962,69	0,00
<b>09</b>	<b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>209.136,25</b>	<b>218.540,00</b>	<b>465.726,42</b>	<b>247.186,42</b>	<b>0,00</b>
10	- Personalauszahlungen	182.672,36	191.870,00	196.374,79	-4.504,79	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	276.355,72	374.175,00	288.973,46	85.201,54	0,00
14	- Transferauszahlungen	2.045,17	2.100,00	2.045,17	54,83	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	88.152,66	43.700,00	264.422,35	-220.722,35	0,00
<b>16</b>	<b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>549.225,91</b>	<b>611.845,00</b>	<b>751.815,77</b>	<b>-139.970,77</b>	<b>0,00</b>
<b>17</b>	<b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-340.089,66</b>	<b>-393.305,00</b>	<b>-286.089,35</b>	<b>107.215,65</b>	<b>0,00</b>
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	12.500,00	12.500,00	0,00	0,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	91.000,00	753.100,00	1.040.000,00	286.900,00	0,00
<b>23</b>	<b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>91.000,00</b>	<b>765.600,00</b>	<b>1.052.500,00</b>	<b>286.900,00</b>	<b>0,00</b>
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	68.735,85	746.260,00	816.747,76	-70.487,76	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	47.600,00	47.600,00	0,00	0,00
<b>30</b>	<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>68.735,85</b>	<b>793.860,00</b>	<b>864.347,76</b>	<b>-70.487,76</b>	<b>0,00</b>
<b>31</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>22.264,15</b>	<b>-28.260,00</b>	<b>188.152,24</b>	<b>216.412,24</b>	<b>0,00</b>

**Teilergebnisrechnung 2010****08.424.01**

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

ohne Umlagen

Ifd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Differenz	Ermächtigungsübertragung
		2009	2010	2010	2010	
in EUR						
		1	2	3	4	5
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	47.395,46	47.380,00	51.227,84	3.847,84	0,00
04	+ Öffentlich-Rechtliche Leistungsentgelte	0,00	78.240,00	63.737,32	-14.502,68	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	2.105,30	2.105,30	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	90.090,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>137.485,46</b>	<b>125.620,00</b>	<b>117.070,46</b>	<b>-8.549,54</b>	<b>0,00</b>
11	- Personalaufwendungen	16.614,20	12.490,00	27.346,40	-14.856,40	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	89.897,11	142.575,00	120.734,15	21.840,85	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	107.489,82	107.510,00	111.747,44	-4.237,44	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	38.382,03	4.950,00	4.687,00	263,00	0,00
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>252.383,16</b>	<b>267.525,00</b>	<b>264.514,99</b>	<b>3.010,01</b>	<b>0,00</b>
<b>18</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-114.897,70</b>	<b>-141.905,00</b>	<b>-147.444,53</b>	<b>-5.539,53</b>	<b>0,00</b>
<b>22</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-114.897,70</b>	<b>-141.905,00</b>	<b>-147.444,53</b>	<b>-5.539,53</b>	<b>0,00</b>
<b>26</b>	<b>= Jahresergebnis</b>	<b>-114.897,70</b>	<b>-141.905,00</b>	<b>-147.444,53</b>	<b>-5.539,53</b>	<b>0,00</b>
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	16.831,37	18.000,00	24.426,16	-6.426,16	0,00
<b>29</b>	<b>= Ergebnis</b>	<b>-131.729,07</b>	<b>-159.905,00</b>	<b>-171.870,69</b>	<b>-11.965,69</b>	<b>0,00</b>

**Erläuterung zur Ergebnisrechnung**

Zur Ergebnisrechnung:

02 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen  
 Mehrerträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen.

04 - Öffentlich-Rechtliche Leistungsentgelte  
 Mindererträge aus der Abrechnung des Nutzungsentgeltes für die Sporthallennutzung durch die Fürstenbergschule.

05 - Privatrechtliche Leistungsentgelte  
 Nicht veranschlagte Erträge aus dem Ersatz für Schäden.

11 - Personalaufwendungen  
 Mehraufwendungen aufgrund der höheren produktanteiligen Zuordnung der tatsächlichen Personalaufwendungen. Die Deckung erfolgt im Deckungskreis Personalkosten.

13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen  
 Minderaufwendungen bei der Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke, der baulichen Anlagen und des sonstigen beweglichen Vermögens.

Zur Finanzrechnung:

07 - Sonstige Einzahlungen  
 Nicht veranschlagte Einzahlungen aus Umsatzsteuererstattungen.

15 - Sonstige Auszahlungen  
 Nicht veranschlagte Vorsteuerzahlungen, die als Forderung gegenüber dem Finanzamt geltend gemacht werden.

23 - Einzahlungen aus Investitionstätigkeit  
 Es handelt sich um Einzahlungen aus Zuwendungen im Rahmen des InvföG.

30 - Auszahlungen aus Investitionstätigkeit  
 Auszahlungen für Maßnahmen im Rahmen des InvföG.

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

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

Ifd. Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Differenz	Ermächtigungsübertragung
		2009	2010	2010	2010	
		in EUR				
		1	2	3	4	5
04	+ Öffentlich-Rechtliche Leistungsentgelte	0,00	78.240,00	-11.629,73	-89.869,73	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	1.636,88	1.636,88	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	38.395,57	0,00	90.090,00	90.090,00	0,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	12.272,03	12.272,03	0,00
<b>09</b>	<b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>38.395,57</b>	<b>78.240,00</b>	<b>92.369,18</b>	<b>14.129,18</b>	<b>0,00</b>
10	- Personalauszahlungen	16.614,20	12.490,00	27.346,40	-14.856,40	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	85.644,36	142.575,00	120.754,50	21.820,50	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	4.682,03	4.950,00	134.135,54	-129.185,54	0,00
<b>16</b>	<b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>106.940,59</b>	<b>160.015,00</b>	<b>282.236,44</b>	<b>-122.221,44</b>	<b>0,00</b>
<b>17</b>	<b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-68.545,02</b>	<b>-81.775,00</b>	<b>-189.867,26</b>	<b>-108.092,26</b>	<b>0,00</b>
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	508.400,00	645.000,00	136.600,00	0,00
<b>23</b>	<b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>508.400,00</b>	<b>645.000,00</b>	<b>136.600,00</b>	<b>0,00</b>
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	5.100,00	503.300,00	541.396,23	-38.096,23	0,00
<b>30</b>	<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>5.100,00</b>	<b>503.300,00</b>	<b>541.396,23</b>	<b>-38.096,23</b>	<b>0,00</b>
<b>31</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-5.100,00</b>	<b>5.100,00</b>	<b>103.603,77</b>	<b>98.503,77</b>	<b>0,00</b>

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

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

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis	Fortgeschrie- bener Ansatz	Ergebnis	Differenz	Ermächti- gungsüber- tragung
	2009	2010	2010	2010	
	in EUR				
	1	2	3	4	5
<b>Maßnahme: 424.01/0/001</b>					
<b>Zuweisungen im Rahmen des InvföG</b>					
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	508.400,00	645.000,00	136.600,00	0,00
<b>Summe Einzahlungen Investitions-/Finanzierungstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>508.400,00</b>	<b>645.000,00</b>	<b>136.600,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Saldo</b>	<b>0,00</b>	<b>508.400,00</b>	<b>645.000,00</b>	<b>136.600,00</b>	<b>0,00</b>
<b>(Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b>					
<b>Maßnahme: 424.01/1/001</b>					
<b>Maßnahmen im Rahmen des InvföG - Energetische Sanierung der Dreifachhalle</b>					
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	-407.100,00	-380.662,54	26.437,46	0,00
<b>Summe Auszahlungen Investitions-/Finanzierungstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>-407.100,00</b>	<b>-380.662,54</b>	<b>26.437,46</b>	<b>0,00</b>
<b>Saldo</b>	<b>0,00</b>	<b>-407.100,00</b>	<b>-380.662,54</b>	<b>26.437,46</b>	<b>0,00</b>
<b>(Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b>					
<b>Maßnahme: 424.01/1/002</b>					
<b>Maßnahmen im Rahmen des InvföG - Energetische Sanierung Turnhalle Raphael-Schule Erneuerung Lüftungsanlage Sanierung Flachdach im Umkleidebereich</b>					
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-5.100,00	-96.200,00	-102.590,83	-6.390,83	0,00
<b>Summe Auszahlungen Investitions-/Finanzierungstätigkeit</b>	<b>-5.100,00</b>	<b>-96.200,00</b>	<b>-102.590,83</b>	<b>-6.390,83</b>	<b>0,00</b>
<b>Saldo</b>	<b>-5.100,00</b>	<b>-96.200,00</b>	<b>-102.590,83</b>	<b>-6.390,83</b>	<b>0,00</b>
<b>(Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b>					
<b>Maßnahme: 424.01/1/003</b>					
<b>Maßnahmen im Rahmen des InvföG - Energetische Sanierung Turnhalle Overbergschule</b>					
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	-58.142,86	-58.142,86	0,00
<b>Summe Auszahlungen Investitions-/Finanzierungstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-58.142,86</b>	<b>-58.142,86</b>	<b>0,00</b>
<b>Saldo</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-58.142,86</b>	<b>-58.142,86</b>	<b>0,00</b>
<b>(Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b>					

**Teilergebnisrechnung 2010****08.424.02**

**Produktbereich:** 08 Sportförderung  
**Produktgruppe:** 08.424 Sportstätten und Bäder  
**Produkt:** 08.424.02 Sportaußenanlagen

ohne Umlagen

Ifd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Differenz	Ermächtigungsübertragung
		2009	2010	2010	2010	
in EUR						
		1	2	3	4	5
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	60.464,73	18.740,00	42.084,97	23.344,97	0,00
04	+ Öffentlich-Rechtliche Leistungsentgelte	0,00	25.500,00	30.514,70	5.014,70	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	854,19	854,19	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	36.495,84	0,00	170,00	170,00	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	4.300,00	0,00	-4.300,00	0,00
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>96.960,57</b>	<b>48.540,00</b>	<b>73.623,86</b>	<b>25.083,86</b>	<b>0,00</b>
11	- Personalaufwendungen	5.569,51	4.050,00	5.622,75	-1.572,75	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	51.709,43	54.000,00	40.568,76	13.431,24	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	67.310,27	48.590,00	49.905,52	-1.315,52	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	39.144,38	33.950,00	33.136,72	813,28	0,00
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>163.733,59</b>	<b>140.590,00</b>	<b>129.233,75</b>	<b>11.356,25</b>	<b>0,00</b>
<b>18</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-66.773,02</b>	<b>-92.050,00</b>	<b>-55.609,89</b>	<b>36.440,11</b>	<b>0,00</b>
<b>22</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-66.773,02</b>	<b>-92.050,00</b>	<b>-55.609,89</b>	<b>36.440,11</b>	<b>0,00</b>
<b>26</b>	<b>= Jahresergebnis</b>	<b>-66.773,02</b>	<b>-92.050,00</b>	<b>-55.609,89</b>	<b>36.440,11</b>	<b>0,00</b>
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	44.369,83	44.500,00	41.737,23	2.762,77	0,00
<b>29</b>	<b>= Ergebnis</b>	<b>-111.142,85</b>	<b>-136.550,00</b>	<b>-97.347,12</b>	<b>39.202,88</b>	<b>0,00</b>

**Erläuterung zur Ergebnisrechnung**

Zur Ergebnisrechnung:

02 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen  
 Mehrerträge bei den Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land aus der ertragswirksamen Vereinnahmung der zugeordneten Sportpauschale.

04 - Öffentlich-Rechtliche Leistungsentgelte  
 Mehrerträge aus der Abrechnung der Nutzungsentgelte für die Nutzung durch die Fürstenbergschule.

05 - Privatrechtliche Leistungsentgelte  
 Nicht veranschlagte Erträge aus dem Ersatz für Schäden.

07 - Sonstige ordentliche Erträge  
 Die hier veranschlagten Veräußerungsgewinne aus der Inzahlungnahme des abgängigen Spindelmähers wurden im Produkt "Bauhof" realisiert.

11 - Personalaufwendungen  
 Mehraufwendungen aufgrund der höheren produktanteiligen Zuordnung der tatsächlichen Personalaufwendungen. Die Deckung erfolgt im Deckungskreis Personalkosten.

13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen  
 Minderaufwendungen bei der Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke, der baulichen Anlagen und des sonstigen beweglichen Vermögens.

Zur Finanzrechnung:

07 - Sonstige Einzahlungen  
 Nicht veranschlagte Einzahlungen aus Umsatzsteuererstattungen.

15 - Sonstige Auszahlungen  
 Nicht veranschlagte Vorsteuerzahlungen, die als Forderung gegenüber dem Finanzamt geltend gemacht werden.

23 - Einzahlungen aus Investitionstätigkeit  
 Es handelt sich um Mehreinzahlungen aus Zuwendungen im Rahmen des InvföG.

**Teilfinanzrechnung 2010****08.424.02****Teil A**

Produktbereich: 08 Sportförderung  
 Produktgruppe: 08.424 Sportstätten und Bäder  
 Produkt: 08.424.02 Sportaußenanlagen

Ifd. Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Differenz	Ermächtigungsübertragung
		2009	2010	2010	2010	
		in EUR				
		1	2	3	4	5
04 +	Öffentlich-Rechtliche Leistungsentgelte	0,00	25.500,00	-5.545,30	-31.045,30	0,00
05 +	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	854,19	854,19	0,00
06 +	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	20.740,30	0,00	36.458,00	36.458,00	0,00
07 +	Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	5.845,30	5.845,30	0,00
<b>09 =</b>	<b>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>20.740,30</b>	<b>25.500,00</b>	<b>37.612,19</b>	<b>12.112,19</b>	<b>0,00</b>
10 -	Personalauszahlungen	5.569,51	4.050,00	5.622,75	-1.572,75	0,00
12 -	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	51.709,43	54.000,00	38.128,43	15.871,57	0,00
14 -	Transferauszahlungen	2.045,17	2.100,00	2.045,17	54,83	0,00
15 -	Sonstige Auszahlungen	33.144,38	33.950,00	52.164,96	-18.214,96	0,00
<b>16 =</b>	<b>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>92.468,49</b>	<b>94.100,00</b>	<b>97.961,31</b>	<b>-3.861,31</b>	<b>0,00</b>
<b>17 =</b>	<b>Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-71.728,19</b>	<b>-68.600,00</b>	<b>-60.349,12</b>	<b>8.250,88</b>	<b>0,00</b>
18 +	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	12.500,00	12.500,00	0,00	0,00
19 +	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	4.300,00	50.000,00	45.700,00	0,00
<b>23 =</b>	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>16.800,00</b>	<b>62.500,00</b>	<b>45.700,00</b>	<b>0,00</b>
25 -	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	264,85	-264,85	0,00
29 -	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	47.600,00	47.600,00	0,00	0,00
<b>30 =</b>	<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>47.600,00</b>	<b>47.864,85</b>	<b>-264,85</b>	<b>0,00</b>
<b>31 =</b>	<b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>-30.800,00</b>	<b>14.635,15</b>	<b>45.435,15</b>	<b>0,00</b>

**Teilfinanzrechnung 2010****08.424.02****B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen**

Produktbereich: 08 Sportförderung  
 Produktgruppe: 08.424 Sportstätten und Bäder  
 Produkt: 08.424.02 Sportaußenanlagen

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis	Fortgeschrie- bener Ansatz	Ergebnis	Differenz	Ermächti- gungsüber- tragung
	2009	2010	2010	2010	
	in EUR				
	1	2	3	4	5

**Maßnahme: 424.02/0/001**  
 Zuweisungen im Rahmen des InvföG

+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	50.000,00	50.000,00	0,00
<b>Summe Einzahlungen Investitions-/Finanzierungstätigkeit</b>	0,00	0,00	50.000,00	50.000,00	0,00
<b>Saldo</b> (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	0,00	50.000,00	50.000,00	0,00

**Maßnahme: 424.02/1/002**  
 Maßnahmen im Rahmen des InvföG -  
 Energetische Sanierung der Umkleide Sportzentrum Recke

- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	-264,85	-264,85	0,00
<b>Summe Auszahlungen Investitions-/Finanzierungstätigkeit</b>	0,00	0,00	-264,85	-264,85	0,00
<b>Saldo</b> (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	0,00	-264,85	-264,85	0,00

**Maßnahme: 424.02/2/000**  
 Zuweisungen für die Anschaffung eines Großflächen-Spindelmähers

+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	12.500,00	12.500,00	0,00	0,00
+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Vermögensgegenständen	0,00	4.300,00	0,00	-4.300,00	0,00
<b>Summe Einzahlungen Investitions-/Finanzierungstätigkeit</b>	0,00	16.800,00	12.500,00	-4.300,00	0,00
<b>Saldo</b> (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	16.800,00	12.500,00	-4.300,00	0,00

**Maßnahme: 424.02/2/001**  
 Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens - Ersatzbeschaffung eines Spindelmähers

- Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen	0,00	-47.600,00	-47.600,00	0,00	0,00
<b>Summe Auszahlungen Investitions-/Finanzierungstätigkeit</b>	0,00	-47.600,00	-47.600,00	0,00	0,00
<b>Saldo</b> (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	-47.600,00	-47.600,00	0,00	0,00

**Teilergebnisrechnung 2010****08.424.03**

**Produktbereich:** 08 Sportförderung  
**Produktgruppe:** 08.424 Sportstätten und Bäder  
**Produkt:** 08.424.03 Bäder

ohne Umlagen

Ifd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis		Differenz		Ermächtigungsübertragung
		2009	Fortgeschriebener Ansatz 2010	2010	2010	
		in EUR				
		1	2	3	4	5
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	6.541,70	6.540,00	10.526,67	3.986,67	0,00
04	+ Öffentlich-Rechtliche Leistungsentgelte	98.140,67	112.000,00	95.027,75	-16.972,25	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	7.722,84	2.800,00	2.601,06	-198,94	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	196,57	196,57	0,00
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>112.405,21</b>	<b>121.340,00</b>	<b>108.352,05</b>	<b>-12.987,95</b>	<b>0,00</b>
11	- Personalaufwendungen	166.355,59	176.780,00	163.809,64	12.970,36	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	48.794,45	177.600,00	105.627,38	71.972,62	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	27.260,13	27.270,00	31.245,10	-3.975,10	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	68.509,96	4.800,00	4.270,57	529,43	0,00
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>310.920,13</b>	<b>386.450,00</b>	<b>304.952,69</b>	<b>81.497,31</b>	<b>0,00</b>
<b>18</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-198.514,92</b>	<b>-265.110,00</b>	<b>-196.600,64</b>	<b>68.509,36</b>	<b>0,00</b>
<b>22</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-198.514,92</b>	<b>-265.110,00</b>	<b>-196.600,64</b>	<b>68.509,36</b>	<b>0,00</b>
<b>26</b>	<b>= Jahresergebnis</b>	<b>-198.514,92</b>	<b>-265.110,00</b>	<b>-196.600,64</b>	<b>68.509,36</b>	<b>0,00</b>
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	4.000,00	4.000,00	0,00	-4.000,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	60.974,75	63.500,00	56.929,45	6.570,55	0,00
<b>29</b>	<b>= Ergebnis</b>	<b>-255.489,67</b>	<b>-324.610,00</b>	<b>-253.530,09</b>	<b>71.079,91</b>	<b>0,00</b>

**Erläuterung zur Ergebnisrechnung**

Zur Ergebnisrechnung:

04 - Öffentlich-Rechtliche Leistungsentgelte  
Verschlechterung der Ertragssituation aufgrund geringerer Vereinnahmung von Badegebühren.

11 - Personalaufwendungen  
Minderaufwendungen aufgrund eines zu hoch gewählten Planansatzes nach produktanteiliger Zuordnung der tatsächlichen Personalaufwendungen.

13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen  
Geminderte Aufwendungen bei der Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen, insbesondere auch aufgrund der aufwandsmindernden Verbuchung der Auflösung der Rückstellung für noch ausstehende Heizkostenerstattungen an das Bischöfliche Generalvikariat.

14 - Bilanzielle Abschreibungen  
Mehraufwendungen aus Abschreibungen auf Sachanlagen. Die Deckung erfolgt produktübergreifend durch Mehrerträge aus der Auflösung von Sonderposten.

Zur Finanzrechnung:

07 - Sonstige Einzahlungen  
Nicht veranschlagte Einzahlungen aus Umsatzsteuererstattungen.

15 - Sonstige Auszahlungen  
Nicht veranschlagte Vorsteuerzahlungen, die als Forderung gegenüber dem Finanzamt geltend gemacht werden.

23 - Einzahlungen aus Investitionstätigkeit  
Es handelt sich um Einzahlungen aus Zuwendungen im Rahmen des InvföG.

30 - Auszahlungen aus Investitionstätigkeit  
Auszahlungen für Maßnahmen im Rahmen des InvföG.

**Teilfinanzrechnung 2010****08.424.03****Teil A**

Produktbereich: 08 Sportförderung  
 Produktgruppe: 08.424 Sportstätten und Bäder  
 Produkt: 08.424.03 Bäder

Ifd. Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Differenz	Ermächtigungsübertragung
		2009	2010	2010	2010	
		in EUR				
		1	2	3	4	5
04	+ Öffentlich-Rechtliche Leistungsentgelte	98.140,67	112.000,00	95.027,75	-16.972,25	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	7.589,01	2.800,00	3.871,94	1.071,94	0,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	44.270,70	0,00	236.845,36	236.845,36	0,00
<b>09</b>	<b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>150.000,38</b>	<b>114.800,00</b>	<b>335.745,05</b>	<b>220.945,05</b>	<b>0,00</b>
10	- Personalauszahlungen	160.488,65	175.330,00	163.405,64	11.924,36	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	139.001,93	177.600,00	130.090,53	47.509,47	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	50.326,25	4.800,00	78.121,85	-73.321,85	0,00
<b>16</b>	<b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>349.816,83</b>	<b>357.730,00</b>	<b>371.618,02</b>	<b>-13.888,02</b>	<b>0,00</b>
<b>17</b>	<b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-199.816,45</b>	<b>-242.930,00</b>	<b>-35.872,97</b>	<b>207.057,03</b>	<b>0,00</b>
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	91.000,00	240.400,00	345.000,00	104.600,00	0,00
<b>23</b>	<b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>91.000,00</b>	<b>240.400,00</b>	<b>345.000,00</b>	<b>104.600,00</b>	<b>0,00</b>
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	63.635,85	242.960,00	275.086,68	-32.126,68	0,00
<b>30</b>	<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>63.635,85</b>	<b>242.960,00</b>	<b>275.086,68</b>	<b>-32.126,68</b>	<b>0,00</b>
<b>31</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>27.364,15</b>	<b>-2.560,00</b>	<b>69.913,32</b>	<b>72.473,32</b>	<b>0,00</b>

**Teilfinanzrechnung 2010****08.424.03****B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen**

Produktbereich: 08 Sportförderung  
 Produktgruppe: 08.424 Sportstätten und Bäder  
 Produkt: 08.424.03 Bäder

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis	Fortgeschrie- bener Ansatz	Ergebnis	Differenz	Ermächti- gungsüber- tragung
	2009	2010	2010	2010	
	in EUR				
	1	2	3	4	5

**Maßnahme: 424.03/0/001**  
**Zuweisungen im Rahmen des InvföG**

+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	91.000,00	240.400,00	345.000,00	104.600,00	0,00
<b>Summe Einzahlungen Investitions-/Finanzierungstätigkeit</b>	91.000,00	240.400,00	345.000,00	104.600,00	0,00
<b>Saldo</b> (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	91.000,00	240.400,00	345.000,00	104.600,00	0,00

**Maßnahme: 424.03/1/001**  
**Maßnahmen im Rahmen des InvföG -**  
**Energetische Sanierung Hallenbad**

- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-63.635,85	-242.960,00	-275.086,68	-32.126,68	0,00
<b>Summe Auszahlungen Investitions-/Finanzierungstätigkeit</b>	-63.635,85	-242.960,00	-275.086,68	-32.126,68	0,00
<b>Saldo</b> (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-63.635,85	-242.960,00	-275.086,68	-32.126,68	0,00

**Teilergebnisrechnung 2010**

**Produktbereich:** 09 Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformation  
ohne Umlagen

Ifd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortgeschrie- bener Ansatz	Ergebnis	Differenz	Ermächti- gungsüber- tragung
		2009	2010	2010	2010	
		in EUR				
		1	2	3	4	5
11	- Personalaufwendungen	47.287,38	43.860,00	50.075,18	-6.215,18	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	14.104,09	21.450,00	887,67	20.562,33	0,00
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>61.391,47</b>	<b>65.310,00</b>	<b>50.962,85</b>	<b>14.347,15</b>	<b>0,00</b>
<b>18</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-61.391,47</b>	<b>-65.310,00</b>	<b>-50.962,85</b>	<b>14.347,15</b>	<b>0,00</b>
<b>22</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-61.391,47</b>	<b>-65.310,00</b>	<b>-50.962,85</b>	<b>14.347,15</b>	<b>0,00</b>
<b>26</b>	<b>= Jahresergebnis</b>	<b>-61.391,47</b>	<b>-65.310,00</b>	<b>-50.962,85</b>	<b>14.347,15</b>	<b>0,00</b>
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	502,71	0,00	781,93	-781,93	0,00
<b>29</b>	<b>= Ergebnis</b>	<b>-61.894,18</b>	<b>-65.310,00</b>	<b>-51.744,78</b>	<b>13.565,22</b>	<b>0,00</b>

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

Ifd. Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortgeschrie- bener Ansatz	Ergebnis	Differenz	Ermächti- gungsüber- tragung
		2009	2010	2010	2010	
		in EUR				
		1	2	3	4	5
<b>09</b>	<b>=</b> <i>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
10	- Personalauszahlungen	31.952,12	33.890,00	33.991,18	-101,18	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	16.106,05	21.450,00	887,67	20.562,33	0,00
<b>16</b>	<b>=</b> <i>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</i>	<i>48.058,17</i>	<i>55.340,00</i>	<i>34.878,85</i>	<i>20.461,15</i>	<i>0,00</i>
<b>17</b>	<b>=</b> <i>Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</i>	<i>-48.058,17</i>	<i>-55.340,00</i>	<i>-34.878,85</i>	<i>20.461,15</i>	<i>0,00</i>

**Teilergebnisrechnung 2010****09.511.01**

**Produktbereich:** 09 Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformation  
**Produktgruppe:** 09.511 Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen, Geoinformation  
**Produkt:** 09.511.01 Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformation

ohne Umlagen

Ifd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis		Differenz		Ermächtigungsübertragung
		Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Ergebnis	2010	
		2009	2010	2010	2010	
in EUR						
		1	2	3	4	5
11	- Personalaufwendungen	47.287,38	43.860,00	50.075,18	-6.215,18	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	14.104,09	21.450,00	887,67	20.562,33	0,00
17	= <b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>61.391,47</b>	<b>65.310,00</b>	<b>50.962,85</b>	<b>14.347,15</b>	<b>0,00</b>
18	= <b>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-61.391,47</b>	<b>-65.310,00</b>	<b>-50.962,85</b>	<b>14.347,15</b>	<b>0,00</b>
22	= <b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-61.391,47</b>	<b>-65.310,00</b>	<b>-50.962,85</b>	<b>14.347,15</b>	<b>0,00</b>
26	= <b>Jahresergebnis</b>	<b>-61.391,47</b>	<b>-65.310,00</b>	<b>-50.962,85</b>	<b>14.347,15</b>	<b>0,00</b>
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	502,71	0,00	781,93	-781,93	0,00
29	= <b>Ergebnis</b>	<b>-61.894,18</b>	<b>-65.310,00</b>	<b>-51.744,78</b>	<b>13.565,22</b>	<b>0,00</b>

**Erläuterung zur Ergebnisrechnung**

Zur Ergebnisrechnung:

11 - Personalaufwendungen

Mehraufwendungen im Wesentlichen aufgrund von höheren produktanteiligen Zuführungen zu Pensions- und Beihilferückstellungen. Die Deckung erfolgt im produktübergreifenden Deckungskreis Personalkosten.

16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen

Geringere Geschäftsaufwendungen insbesondere für die Aufstellung von Bebauungs- und Flächennutzungsplänen.

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

**Produktbereich:** 09 Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformation  
**Produktgruppe:** 09.511 Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen, Geoinformation  
**Produkt:** 09.511.01 Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformation

Ifd. Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Differenz	Ermächtigungsübertragung
		2009	2010	2010	2010	
		in EUR				
		1	2	3	4	5
09 =	<b>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10 -	Personalauszahlungen	31.952,12	33.890,00	33.991,18	-101,18	0,00
15 -	Sonstige Auszahlungen	16.106,05	21.450,00	887,67	20.562,33	0,00
16 =	<b>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>48.058,17</b>	<b>55.340,00</b>	<b>34.878,85</b>	<b>20.461,15</b>	<b>0,00</b>
17 =	<b>Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-48.058,17</b>	<b>-55.340,00</b>	<b>-34.878,85</b>	<b>20.461,15</b>	<b>0,00</b>

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

ohne Umlagen

Ifd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis		Differenz		Ermächti- gungsüber- tragung
		Fortgeschrie- bener Ansatz		2010		
		2009	2010	2010	2010	
in EUR						
		1	2	3	4	5
04	+ Öffentlich-Rechtliche Leistungsentgelte	2.011,89	2.250,00	5.086,83	2.836,83	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	56,90	56,90	0,00
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>2.011,89</b>	<b>2.250,00</b>	<b>5.143,73</b>	<b>2.893,73</b>	<b>0,00</b>
11	- Personalaufwendungen	79.396,61	79.240,00	72.108,96	7.131,04	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	606,08	400,00	582,89	-182,89	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	8.158,57	7.600,00	8.198,72	-598,72	0,00
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>88.161,26</b>	<b>87.240,00</b>	<b>80.890,57</b>	<b>6.349,43</b>	<b>0,00</b>
<b>18</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-86.149,37</b>	<b>-84.990,00</b>	<b>-75.746,84</b>	<b>9.243,16</b>	<b>0,00</b>
19	+ Finanzerträge	340,33	340,00	301,46	-38,54	0,00
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis</b>	<b>340,33</b>	<b>340,00</b>	<b>301,46</b>	<b>-38,54</b>	<b>0,00</b>
<b>22</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-85.809,04</b>	<b>-84.650,00</b>	<b>-75.445,38</b>	<b>9.204,62</b>	<b>0,00</b>
<b>26</b>	<b>= Jahresergebnis</b>	<b>-85.809,04</b>	<b>-84.650,00</b>	<b>-75.445,38</b>	<b>9.204,62</b>	<b>0,00</b>
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	603,37	0,00	1.223,66	1.223,66	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	226,85	0,00	406,76	-406,76	0,00
<b>29</b>	<b>= Ergebnis</b>	<b>-85.432,52</b>	<b>-84.650,00</b>	<b>-74.628,48</b>	<b>10.021,52</b>	<b>0,00</b>

**Teilfinanzrechnung 2010****Teil A**Produktbereich: **10** Bauen und Wohnen

Ifd. Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Differenz	Ermächtigungsübertragung
		2009	2010	2010	2010	
		in EUR				
		1	2	3	4	5
04	+ Öffentlich-Rechtliche Leistungsentgelte	2.011,89	2.250,00	5.086,83	2.836,83	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0,00	56,90	56,90	0,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	340,33	340,00	301,46	-38,54	0,00
<b>09</b>	<b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>2.452,22</b>	<b>2.590,00</b>	<b>5.445,19</b>	<b>2.855,19</b>	<b>0,00</b>
10	- Personalauszahlungen	61.660,47	64.670,00	59.984,96	4.685,04	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	606,08	400,00	582,89	-182,89	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	7.391,66	7.600,00	5.898,52	1.701,48	0,00
<b>16</b>	<b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>69.658,21</b>	<b>72.670,00</b>	<b>66.466,37</b>	<b>6.203,63</b>	<b>0,00</b>
<b>17</b>	<b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-67.205,99</b>	<b>-70.080,00</b>	<b>-61.021,18</b>	<b>9.058,82</b>	<b>0,00</b>
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	1.385,32	1.410,00	1.394,36	-15,64	0,00
<b>23</b>	<b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>1.385,32</b>	<b>1.410,00</b>	<b>1.394,36</b>	<b>-15,64</b>	<b>0,00</b>
<b>30</b>	<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>31</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>1.385,32</b>	<b>1.410,00</b>	<b>1.394,36</b>	<b>-15,64</b>	<b>0,00</b>

**Teilergebnisrechnung 2010****10.521.01**

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

ohne Umlagen

Ifd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis		Differenz		Ermächtigungsübertragung
		2009	Fortgeschriebener Ansatz 2010	2010	2010	
		in EUR				
		1	2	3	4	5
04	+ Öffentlich-Rechtliche Leistungsentgelte	2.011,89	2.250,00	5.086,83	2.836,83	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	56,90	56,90	0,00
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>2.011,89</b>	<b>2.250,00</b>	<b>5.143,73</b>	<b>2.893,73</b>	<b>0,00</b>
11	- Personalaufwendungen	59.913,51	59.580,00	54.965,51	4.614,49	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	606,08	400,00	582,89	-182,89	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	8.158,57	7.500,00	8.198,72	-698,72	0,00
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>68.678,16</b>	<b>67.480,00</b>	<b>63.747,12</b>	<b>3.732,88</b>	<b>0,00</b>
<b>18</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-66.666,27</b>	<b>-65.230,00</b>	<b>-58.603,39</b>	<b>6.626,61</b>	<b>0,00</b>
<b>22</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-66.666,27</b>	<b>-65.230,00</b>	<b>-58.603,39</b>	<b>6.626,61</b>	<b>0,00</b>
<b>26</b>	<b>= Jahresergebnis</b>	<b>-66.666,27</b>	<b>-65.230,00</b>	<b>-58.603,39</b>	<b>6.626,61</b>	<b>0,00</b>
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	603,37	0,00	1.223,66	1.223,66	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	183,75	0,00	357,82	-357,82	0,00
<b>29</b>	<b>= Ergebnis</b>	<b>-66.246,65</b>	<b>-65.230,00</b>	<b>-57.737,55</b>	<b>7.492,45</b>	<b>0,00</b>

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

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

Ifd. Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Differenz	Ermächtigungsübertragung
		2009	2010	2010	2010	
		in EUR				
		1	2	3	4	5
04	+ Öffentlich-Rechtliche Leistungsentgelte	2.011,89	2.250,00	5.086,83	2.836,83	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0,00	56,90	56,90	0,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>09</b>	<b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>2.111,89</b>	<b>2.250,00</b>	<b>5.143,73</b>	<b>2.893,73</b>	<b>0,00</b>
10	- Personalauszahlungen	44.904,78	47.360,00	44.669,51	2.690,49	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	606,08	400,00	582,89	-182,89	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	7.391,66	7.500,00	5.898,52	1.601,48	0,00
<b>16</b>	<b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>52.902,52</b>	<b>55.260,00</b>	<b>51.150,92</b>	<b>4.109,08</b>	<b>0,00</b>
<b>17</b>	<b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-50.790,63</b>	<b>-53.010,00</b>	<b>-46.007,19</b>	<b>7.002,81</b>	<b>0,00</b>
<b>30</b>	<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>31</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

**Teilergebnisrechnung 2010****10.522.01**

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

ohne Umlagen

Ifd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis		Ergebnis		Differenz	Ermächti- gungsüber- tragung
		2009	Fortgeschrie- bener Ansatz 2010	2010	2010		
		in EUR					
	1	2	3	4	5		
11	- Personalaufwendungen	15.365,42	15.410,00	13.453,04	1.956,96		0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	100,00	0,00	100,00		0,00
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>15.365,42</b>	<b>15.510,00</b>	<b>13.453,04</b>	<b>2.056,96</b>		<b>0,00</b>
<b>18</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-15.365,42</b>	<b>-15.510,00</b>	<b>-13.453,04</b>	<b>2.056,96</b>		<b>0,00</b>
19	+ Finanzerträge	340,33	340,00	301,46	-38,54		0,00
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis</b>	<b>340,33</b>	<b>340,00</b>	<b>301,46</b>	<b>-38,54</b>		<b>0,00</b>
<b>22</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-15.025,09</b>	<b>-15.170,00</b>	<b>-13.151,58</b>	<b>2.018,42</b>		<b>0,00</b>
<b>26</b>	<b>= Jahresergebnis</b>	<b>-15.025,09</b>	<b>-15.170,00</b>	<b>-13.151,58</b>	<b>2.018,42</b>		<b>0,00</b>
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	25,86	0,00	24,47	-24,47		0,00
<b>29</b>	<b>= Ergebnis</b>	<b>-15.050,95</b>	<b>-15.170,00</b>	<b>-13.176,05</b>	<b>1.993,95</b>		<b>0,00</b>

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

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

Ifd. Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Differenz	Ermächtigungsübertragung
		2009	2010	2010	2010	
in EUR						
		1	2	3	4	5
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	340,33	340,00	301,46	-38,54	0,00
<b>09</b>	<b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>340,33</b>	<b>340,00</b>	<b>301,46</b>	<b>-38,54</b>	<b>0,00</b>
10	- Personalauszahlungen	13.917,25	14.250,00	12.539,04	1.710,96	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	0,00	100,00	0,00	100,00	0,00
<b>16</b>	<b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>13.917,25</b>	<b>14.350,00</b>	<b>12.539,04</b>	<b>1.810,96</b>	<b>0,00</b>
<b>17</b>	<b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-13.576,92</b>	<b>-14.010,00</b>	<b>-12.237,58</b>	<b>1.772,42</b>	<b>0,00</b>
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	1.385,32	1.410,00	1.394,36	-15,64	0,00
<b>23</b>	<b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>1.385,32</b>	<b>1.410,00</b>	<b>1.394,36</b>	<b>-15,64</b>	<b>0,00</b>
<b>31</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>1.385,32</b>	<b>1.410,00</b>	<b>1.394,36</b>	<b>-15,64</b>	<b>0,00</b>

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

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

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis	Fortgeschrie- bener Ansatz	Ergebnis	Differenz	Ermächti- gungsüber- tragung
	2009	2010	2010	2010	
	in EUR				
	1	2	3	4	5

**Maßnahme: 522.01/1/001**  
**Rückflüsse von Ausleihungen - Sonst. inländischer Bereich - Laufzeit mehr als 5 Jahre - Arbeitgeber- und**  
**Wohnungsbauarlehen**

+ Einzahlung aus der Veräußerung von Finanzanlagen	1.385,32	1.410,00	1.394,36	-15,64	0,00
<b>Summe Einzahlungen Investitions-/Finanzierungstätigkeit</b>	1.385,32	1.410,00	1.394,36	-15,64	0,00
<b>Saldo</b> <b>(Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b>	1.385,32	1.410,00	1.394,36	-15,64	0,00

**Teilergebnisrechnung 2010****10.523.01**

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

ohne Umlagen

Ifd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis		Ergebnis		Differenz		Ermächti- gungsüber- tragung
		2009	Fortgeschrie- bener Ansatz 2010	2010	2010	2010	2010	
		in EUR						
		1	2	3	4		5	
11	- Personalaufwendungen	4.117,68	4.250,00	3.690,41	559,59			0,00
17	= <i>Ordentliche Aufwendungen</i>	<b>4.117,68</b>	<b>4.250,00</b>	<b>3.690,41</b>	<b>559,59</b>			<b>0,00</b>
18	= <b>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-4.117,68</b>	<b>-4.250,00</b>	<b>-3.690,41</b>	<b>559,59</b>			<b>0,00</b>
22	= <b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-4.117,68</b>	<b>-4.250,00</b>	<b>-3.690,41</b>	<b>559,59</b>			<b>0,00</b>
26	= <b>Jahresergebnis</b>	<b>-4.117,68</b>	<b>-4.250,00</b>	<b>-3.690,41</b>	<b>559,59</b>			<b>0,00</b>
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	17,24	0,00	24,47	-24,47			0,00
29	= <b>Ergebnis</b>	<b>-4.134,92</b>	<b>-4.250,00</b>	<b>-3.714,88</b>	<b>535,12</b>			<b>0,00</b>

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

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

Ifd. Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Differenz	Ermächtigungsübertragung
		2009	2010	2010	2010	
in EUR						
		1	2	3	4	5
09	= <i>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</i>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	- Personalauszahlungen	2.838,44	3.060,00	2.776,41	283,59	0,00
16	= <i>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</i>	<b>2.838,44</b>	<b>3.060,00</b>	<b>2.776,41</b>	<b>283,59</b>	<b>0,00</b>
17	= <i>Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</i>	<b>-2.838,44</b>	<b>-3.060,00</b>	<b>-2.776,41</b>	<b>283,59</b>	<b>0,00</b>

**Teilergebnisrechnung 2010****Produktbereich:** 11 Ver- und Entsorgung

ohne Umlagen

Ifd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis		Differenz		Ermächti- gungsüber- tragung
		2009	Fortgeschrie- bener Ansatz 2010	2010	2010	
		in EUR				
	1	2	3	4	5	
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	121.421,23	117.610,00	121.097,00	3.487,00	0,00
04	+ Öffentlich-Rechtliche Leistungsentgelte	2.282.253,85	2.216.255,00	2.200.256,08	-15.998,92	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	28.141,98	25.700,00	73.968,83	48.268,83	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	16.966,34	16.800,00	45.619,56	28.819,56	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	365.324,10	376.775,00	374.264,51	-2.510,49	0,00
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>2.814.107,50</b>	<b>2.753.140,00</b>	<b>2.815.205,98</b>	<b>62.065,98</b>	<b>0,00</b>
11	- Personalaufwendungen	251.568,96	258.730,00	253.463,94	5.266,06	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.021.310,96	1.047.063,00	967.210,04	79.852,96	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	391.584,84	411.880,00	394.141,50	17.738,50	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	408.875,99	266.060,00	451.985,31	-185.925,31	0,00
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>2.073.340,75</b>	<b>1.983.733,00</b>	<b>2.066.800,79</b>	<b>-83.067,79</b>	<b>0,00</b>
<b>18</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>	<b>740.766,75</b>	<b>769.407,00</b>	<b>748.405,19</b>	<b>-21.001,81</b>	<b>0,00</b>
19	+ Finanzerträge	264,00	200,00	176,65	-23,35	0,00
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis</b>	<b>264,00</b>	<b>200,00</b>	<b>176,65</b>	<b>-23,35</b>	<b>0,00</b>
<b>22</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis</b>	<b>741.030,75</b>	<b>769.607,00</b>	<b>748.581,84</b>	<b>-21.025,16</b>	<b>0,00</b>
<b>26</b>	<b>= Jahresergebnis</b>	<b>741.030,75</b>	<b>769.607,00</b>	<b>748.581,84</b>	<b>-21.025,16</b>	<b>0,00</b>
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	311.025,72	281.303,00	262.699,02	-18.603,98	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	372.214,13	364.700,00	326.507,98	38.192,02	0,00
<b>29</b>	<b>= Ergebnis</b>	<b>679.842,34</b>	<b>686.210,00</b>	<b>684.772,88</b>	<b>-1.437,12</b>	<b>0,00</b>

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

Produktbereich: 11 Ver- und Entsorgung

Ifd. Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortgeschrie- bener Ansatz	Ergebnis	Differenz	Ermächti- gungsüber- tragung
		2009	2010	2010	2010	
		in EUR				
		1	2	3	4	5
04	+ Öffentlich-Rechtliche Leistungsentgelte	2.056.313,44	1.991.655,00	2.000.894,91	9.239,91	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	25.042,23	25.700,00	64.737,71	39.037,71	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	35.629,25	16.800,00	18.346,29	1.546,29	0,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	365.324,10	370.100,00	370.688,21	588,21	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	264,00	200,00	176,65	-23,35	0,00
<b>09</b>	<b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>2.482.573,02</b>	<b>2.404.455,00</b>	<b>2.454.843,77</b>	<b>50.388,77</b>	<b>0,00</b>
10	- Personalauszahlungen	244.834,74	257.910,00	257.943,54	-33,54	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.051.153,52	1.047.063,00	974.190,09	72.872,91	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	346.281,76	265.940,00	293.965,67	-28.025,67	0,00
<b>16</b>	<b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>1.642.270,02</b>	<b>1.570.913,00</b>	<b>1.526.099,30</b>	<b>44.813,70</b>	<b>0,00</b>
<b>17</b>	<b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>840.303,00</b>	<b>833.542,00</b>	<b>928.744,47</b>	<b>95.202,47</b>	<b>0,00</b>
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	118.413,58	50.000,00	91.290,16	41.290,16	0,00
<b>23</b>	<b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>118.413,58</b>	<b>50.000,00</b>	<b>91.290,16</b>	<b>41.290,16</b>	<b>0,00</b>
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.283,30	123.000,00	132.354,38	-9.354,38	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	7.673,60	10.000,00	5.095,48	4.904,52	0,00
<b>30</b>	<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>8.956,90</b>	<b>133.000,00</b>	<b>137.449,86</b>	<b>-4.449,86</b>	<b>0,00</b>
<b>31</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>109.456,68</b>	<b>-83.000,00</b>	<b>-46.159,70</b>	<b>36.840,30</b>	<b>0,00</b>

**Teilergebnisrechnung 2010****11.531.01**

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

ohne Umlagen

Ifd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortgeschrie- bener Ansatz	Ergebnis	Differenz	Ermächti- gungsüber- tragung
		2009	2010	2010	2010	
in EUR						
		1	2	3	4	5
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	349.917,92	355.000,00	349.339,29	-5.660,71	0,00
10	= <i>Ordentliche Erträge</i>	<b>349.917,92</b>	<b>355.000,00</b>	<b>349.339,29</b>	<b>-5.660,71</b>	<b>0,00</b>
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	<b>349.917,92</b>	<b>355.000,00</b>	<b>349.339,29</b>	<b>-5.660,71</b>	<b>0,00</b>
22	= Ordentliches Ergebnis	<b>349.917,92</b>	<b>355.000,00</b>	<b>349.339,29</b>	<b>-5.660,71</b>	<b>0,00</b>
26	= Jahresergebnis	<b>349.917,92</b>	<b>355.000,00</b>	<b>349.339,29</b>	<b>-5.660,71</b>	<b>0,00</b>
29	= Ergebnis	<b>349.917,92</b>	<b>355.000,00</b>	<b>349.339,29</b>	<b>-5.660,71</b>	<b>0,00</b>

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

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

Ifd. Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Differenz	Ermächtigungsübertragung
		2009	2010	2010	2010	
in EUR						
		1	2	3	4	5
07	+ Sonstige Einzahlungen	349.917,92	355.000,00	349.339,29	-5.660,71	0,00
09	= <i>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</i>	<b>349.917,92</b>	<b>355.000,00</b>	<b>349.339,29</b>	<b>-5.660,71</b>	<b>0,00</b>
17	= <b>Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>349.917,92</b>	<b>355.000,00</b>	<b>349.339,29</b>	<b>-5.660,71</b>	<b>0,00</b>

**Teilergebnisrechnung 2010****11.532.01**

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

ohne Umlagen

Ifd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis		Ergebnis		Differenz		Ermächti- gungsüber- tragung
		2009	Fortgeschrie- bener Ansatz 2010	2010	2010	2010	2010	
		in EUR						
		1	2	3	4	5		
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	14.686,18	15.000,00	20.905,85	5.905,85		0,00	
10	= <i>Ordentliche Erträge</i>	<b>14.686,18</b>	<b>15.000,00</b>	<b>20.905,85</b>	<b>5.905,85</b>		<b>0,00</b>	
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	<b>14.686,18</b>	<b>15.000,00</b>	<b>20.905,85</b>	<b>5.905,85</b>		<b>0,00</b>	
22	= Ordentliches Ergebnis	<b>14.686,18</b>	<b>15.000,00</b>	<b>20.905,85</b>	<b>5.905,85</b>		<b>0,00</b>	
26	= Jahresergebnis	<b>14.686,18</b>	<b>15.000,00</b>	<b>20.905,85</b>	<b>5.905,85</b>		<b>0,00</b>	
29	= Ergebnis	<b>14.686,18</b>	<b>15.000,00</b>	<b>20.905,85</b>	<b>5.905,85</b>		<b>0,00</b>	

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

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

Ifd. Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Differenz	Ermächtigungsübertragung
		2009	2010	2010	2010	
		in EUR				
		1	2	3	4	5
07	+ Sonstige Einzahlungen	14.686,18	15.000,00	20.905,85	5.905,85	0,00
09	= <i>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</i>	<b>14.686,18</b>	<b>15.000,00</b>	<b>20.905,85</b>	<b>5.905,85</b>	<b>0,00</b>
17	= <b>Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>14.686,18</b>	<b>15.000,00</b>	<b>20.905,85</b>	<b>5.905,85</b>	<b>0,00</b>

**Teilergebnisrechnung 2010****11.537.01**

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

ohne Umlagen

Ifd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Differenz	Ermächtigungsübertragung
		2009	2010	2010	2010	
		in EUR				
		1	2	3	4	5
04	+ Öffentlich-Rechtliche Leistungsentgelte	606.728,83	566.322,00	543.209,79	-23.112,21	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	28.141,98	25.700,00	71.993,83	46.293,83	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	16.966,34	16.800,00	16.784,72	-15,28	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	4.770,00	620,00	-4.150,00	0,00
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>651.837,15</b>	<b>613.592,00</b>	<b>632.608,34</b>	<b>19.016,34</b>	<b>0,00</b>
11	- Personalaufwendungen	22.585,80	26.030,00	21.644,60	4.385,40	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	599.981,99	556.563,00	533.441,27	23.121,73	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.799,70	690,00	50.709,20	-50.019,20	0,00
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>625.367,49</b>	<b>583.283,00</b>	<b>605.795,07</b>	<b>-22.512,07</b>	<b>0,00</b>
<b>18</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>	<b>26.469,66</b>	<b>30.309,00</b>	<b>26.813,27</b>	<b>-3.495,73</b>	<b>0,00</b>
19	+ Finanzerträge	230,00	100,00	79,91	-20,09	0,00
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis</b>	<b>230,00</b>	<b>100,00</b>	<b>79,91</b>	<b>-20,09</b>	<b>0,00</b>
<b>22</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis</b>	<b>26.699,66</b>	<b>30.409,00</b>	<b>26.893,18</b>	<b>-3.515,82</b>	<b>0,00</b>
<b>26</b>	<b>= Jahresergebnis</b>	<b>26.699,66</b>	<b>30.409,00</b>	<b>26.893,18</b>	<b>-3.515,82</b>	<b>0,00</b>
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	184.115,10	144.021,00	145.054,32	1.033,32	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	210.814,76	174.430,00	171.947,50	2.482,50	0,00
<b>29</b>	<b>= Ergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

**Erläuterung zur Ergebnisrechnung**

Zur Ergebnisrechnung:

Im Gebührenhaushalt Abfallwirtschaft konnte der Gebührenausgleichsrücklage ein Betrag in Höhe von 49.346,10 € zugeführt werden.

Die Verbesserungen resultieren im Wesentlichen aus Mehrerträgen bei den privatrechtlichen Leistungsentgelten, insbesondere aus höheren Erlösen aus der Altpapierverwertung (rd. 43.500 €) und der Elektrogeräteverwertung (rd. 2.800 €).

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

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

Ifd. Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortgeschrie- bener Ansatz	Ergebnis	Differenz	Ermächti- gungsüber- tragung
		2009	2010	2010	2010	
		in EUR				
		1	2	3	4	5
04	+ Öffentlich-Rechtliche Leistungsentgelte	542.227,39	540.322,00	542.243,39	1.921,39	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	25.042,23	25.700,00	62.762,71	37.062,71	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	16.966,34	16.800,00	16.784,72	-15,28	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	230,00	100,00	79,91	-20,09	0,00
<b>09</b>	<b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>584.465,96</b>	<b>582.922,00</b>	<b>621.870,73</b>	<b>38.948,73</b>	<b>0,00</b>
10	- Personalauszahlungen	18.145,80	25.690,00	25.134,31	555,69	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	605.581,59	556.563,00	542.914,23	13.648,77	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	1.404,53	600,00	1.236,56	-636,56	0,00
<b>16</b>	<b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>625.131,92</b>	<b>582.853,00</b>	<b>569.285,10</b>	<b>13.567,90</b>	<b>0,00</b>
<b>17</b>	<b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-40.665,96</b>	<b>69,00</b>	<b>52.585,63</b>	<b>52.516,63</b>	<b>0,00</b>
<b>30</b>	<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>31</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

**Teilergebnisrechnung 2010****11.538.01**

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

ohne Umlagen

Ifd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis		Ergebnis		Differenz	Ermächti- gungsüber- tragung
		Fortgeschrie- bener Ansatz		2010			
		2009	2010	2010	2010		
in EUR							
		1	2	3	4		5
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	121.421,23	117.610,00	121.097,00	3.487,00		0,00
04	+ Öffentlich-Rechtliche Leistungsentgelte	1.675.525,02	1.649.933,00	1.657.046,29	7.113,29		0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	1.975,00	1.975,00		0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	28.834,84	28.834,84		0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	720,00	2.005,00	3.399,37	1.394,37		0,00
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>1.797.666,25</b>	<b>1.769.548,00</b>	<b>1.812.352,50</b>	<b>42.804,50</b>		<b>0,00</b>
11	- Personalaufwendungen	228.983,16	232.700,00	231.819,34	880,66		0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	421.328,97	490.500,00	433.768,77	56.731,23		0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	391.584,84	411.880,00	394.141,50	17.738,50		0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	406.076,29	265.370,00	401.276,11	-135.906,11		0,00
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>1.447.973,26</b>	<b>1.400.450,00</b>	<b>1.461.005,72</b>	<b>-60.555,72</b>		<b>0,00</b>
<b>18</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>	<b>349.692,99</b>	<b>369.098,00</b>	<b>351.346,78</b>	<b>-17.751,22</b>		<b>0,00</b>
19	+ Finanzerträge	34,00	100,00	96,74	-3,26		0,00
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis</b>	<b>34,00</b>	<b>100,00</b>	<b>96,74</b>	<b>-3,26</b>		<b>0,00</b>
<b>22</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis</b>	<b>349.726,99</b>	<b>369.198,00</b>	<b>351.443,52</b>	<b>-17.754,48</b>		<b>0,00</b>
<b>26</b>	<b>= Jahresergebnis</b>	<b>349.726,99</b>	<b>369.198,00</b>	<b>351.443,52</b>	<b>-17.754,48</b>		<b>0,00</b>
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	126.910,62	137.282,00	117.644,70	-19.637,30		0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	161.399,37	190.270,00	154.560,48	35.709,52		0,00
<b>29</b>	<b>= Ergebnis</b>	<b>315.238,24</b>	<b>316.210,00</b>	<b>314.527,74</b>	<b>-1.682,26</b>		<b>0,00</b>

**Erläuterung zur Ergebnisrechnung**

Zur Ergebnisrechnung:

Das positive Ergebnis in der Teilergebnisrechnung beruht auf den Unterschied zwischen gebührenrechtlicher Regelungen nach dem KAG und den haushaltsrechtlichen Vorschriften nach der Gemeindeordnung und der Gemeindehaushaltsverordnung. Für die Gebührenkalkulation ist das Kostendeckungsprinzip maßgebend. Die Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen und Beiträgen dürfen in der Gebührenkalkulation nicht mindernd berücksichtigt werden, so dass sich ein positiver Saldo in Höhe der Erträge aus der Auflösung der Sonderposten ergibt.

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

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

Ifd. Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Differenz	Ermächtigungsübertragung
		2009	2010	2010	2010	
		in EUR				
		1	2	3	4	5
04	+ Öffentlich-Rechtliche Leistungsentgelte	1.514.086,05	1.451.333,00	1.458.651,52	7.318,52	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	1.975,00	1.975,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	18.662,91	0,00	1.561,57	1.561,57	0,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	720,00	100,00	443,07	343,07	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	34,00	100,00	96,74	-3,26	0,00
<b>09</b>	<b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>1.533.502,96</b>	<b>1.451.533,00</b>	<b>1.462.727,90</b>	<b>11.194,90</b>	<b>0,00</b>
10	- Personalauszahlungen	226.688,94	232.220,00	232.809,23	-589,23	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	445.571,93	490.500,00	431.275,86	59.224,14	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	344.877,23	265.340,00	292.729,11	-27.389,11	0,00
<b>16</b>	<b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>1.017.138,10</b>	<b>988.060,00</b>	<b>956.814,20</b>	<b>31.245,80</b>	<b>0,00</b>
<b>17</b>	<b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>516.364,86</b>	<b>463.473,00</b>	<b>505.913,70</b>	<b>42.440,70</b>	<b>0,00</b>
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	118.413,58	50.000,00	91.290,16	41.290,16	0,00
<b>23</b>	<b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>118.413,58</b>	<b>50.000,00</b>	<b>91.290,16</b>	<b>41.290,16</b>	<b>0,00</b>
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.283,30	123.000,00	132.354,38	-9.354,38	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	7.673,60	10.000,00	5.095,48	4.904,52	0,00
<b>30</b>	<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>8.956,90</b>	<b>133.000,00</b>	<b>137.449,86</b>	<b>-4.449,86</b>	<b>0,00</b>
<b>31</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>109.456,68</b>	<b>-83.000,00</b>	<b>-46.159,70</b>	<b>36.840,30</b>	<b>0,00</b>

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

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

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis	Fortgeschrie- bener Ansatz	Ergebnis	Differenz	Ermächti- gungsüber- tragung
	2009	2010	2010	2010	
	in EUR				
	1	2	3	4	5

**Maßnahme: 538.01/0/001**  
**Beiträge und beitragsähnliche Einzahlungen**

+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	118.413,58	50.000,00	91.290,16	41.290,16	0,00
<b>Summe Einzahlungen Investitions-/Finanzierungstätigkeit</b>	118.413,58	50.000,00	91.290,16	41.290,16	0,00
<b>Saldo</b> (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	118.413,58	50.000,00	91.290,16	41.290,16	0,00

**Maßnahme: 538.01/1/001**  
**Erstellung und Erneuerung von Hausanschlüssen**

- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	-25.000,00	0,00	25.000,00	0,00
<b>Summe Auszahlungen Investitions-/Finanzierungstätigkeit</b>	0,00	-25.000,00	0,00	25.000,00	0,00
<b>Saldo</b> (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	-25.000,00	0,00	25.000,00	0,00

**Maßnahme: 538.01/1/002**  
**Abwasserbeseitigung - Ersatzbeschaffung Maschinen u. technische Anlagen, Betriebsvorrichtungen**

- Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen	-7.673,60	-10.000,00	-4.933,88	5.066,12	0,00
<b>Summe Auszahlungen Investitions-/Finanzierungstätigkeit</b>	-7.673,60	-10.000,00	-4.933,88	5.066,12	0,00
<b>Saldo</b> (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-7.673,60	-10.000,00	-4.933,88	5.066,12	0,00

**Maßnahme: 538.01/1/003**  
**Erneuerung und Erweiterung der Schmutzwasserkanalisation im Gemeindegebiet**

- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-1.283,30	-20.000,00	0,00	20.000,00	0,00
<b>Summe Auszahlungen Investitions-/Finanzierungstätigkeit</b>	-1.283,30	-20.000,00	0,00	20.000,00	0,00
<b>Saldo</b> (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-1.283,30	-20.000,00	0,00	20.000,00	0,00

**Maßnahme: 538.01/1/004**  
**Erneuerung und Erweiterung der Regenwasserkanalisation im Gemeindegebiet**

- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	-10.000,00	0,00	10.000,00	0,00
<b>Summe Auszahlungen Investitions-/Finanzierungstätigkeit</b>	0,00	-10.000,00	0,00	10.000,00	0,00
<b>Saldo</b> (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	-10.000,00	0,00	10.000,00	0,00

**Maßnahme: 538.01/1/005**  
**Sanierung der Schmutzwasserpumpstation "Töddenweg"**

- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	-20.000,00	-85.000,00	-65.000,00	0,00
<b>Summe Auszahlungen Investitions-/Finanzierungstätigkeit</b>	0,00	-20.000,00	-85.000,00	-65.000,00	0,00
<b>Saldo</b> (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	-20.000,00	-85.000,00	-65.000,00	0,00

**Maßnahme: 538.01/1/006**  
**Erweiterung der Regenrückhaltung "Haarstraße"**

- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	-10.000,00	-9.996,00	4,00	0,00
<b>Summe Auszahlungen Investitions-/Finanzierungstätigkeit</b>	0,00	-10.000,00	-9.996,00	4,00	0,00
<b>Saldo</b> (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	-10.000,00	-9.996,00	4,00	0,00

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

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

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis	Fortgeschrie- bener Ansatz	Ergebnis	Differenz	Ermächti- gungsüber- tragung
	2009	2010	2010	2010	
	in EUR				
	1	2	3	4	5

**Maßnahme: 538.01/1/008**  
**Oberflächenentwässerung im Bereich Mettinger Straße/OD Espel**

- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	-38.000,00	-37.358,38	641,62	0,00
<b>Summe Auszahlungen Investitions-/Finanzierungstätigkeit</b>	0,00	-38.000,00	-37.358,38	641,62	0,00
<b>Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b>	0,00	-38.000,00	-37.358,38	641,62	0,00

**Teilergebnisrechnung 2010****Produktbereich:** 12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV

ohne Umlagen

Ifd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortgeschrie- bener Ansatz	Ergebnis	Differenz	Ermächti- gungsüber- tragung
		2009	2010	2010	2010	
		in EUR				
		1	2	3	4	5
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	355.822,83	332.720,00	337.100,53	4.380,53	0,00
04	+ Öffentlich-Rechtliche Leistungsentgelte	247.478,08	244.270,00	243.908,72	-361,28	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	5.615,53	0,00	1.890,11	1.890,11	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	582.895,53	0,00	81.198,51	81.198,51	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	9.575,73	99.700,00	49.429,62	-50.270,38	0,00
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>1.201.387,70</b>	<b>676.690,00</b>	<b>713.527,49</b>	<b>36.837,49</b>	<b>0,00</b>
11	- Personalaufwendungen	70.152,88	69.460,00	66.515,14	2.944,86	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	220.666,51	285.700,00	229.943,58	55.756,42	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	764.069,88	761.610,00	764.869,58	-3.259,58	0,00
15	- Transferaufwendungen	8.714,45	147.500,00	92.291,25	55.208,75	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	150.944,02	4.850,00	3.965,79	884,21	0,00
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>1.214.547,74</b>	<b>1.269.120,00</b>	<b>1.157.585,34</b>	<b>111.534,66</b>	<b>0,00</b>
<b>18</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-13.160,04</b>	<b>-592.430,00</b>	<b>-444.057,85</b>	<b>148.372,15</b>	<b>0,00</b>
<b>22</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-13.160,04</b>	<b>-592.430,00</b>	<b>-444.057,85</b>	<b>148.372,15</b>	<b>0,00</b>
<b>26</b>	<b>= Jahresergebnis</b>	<b>-13.160,04</b>	<b>-592.430,00</b>	<b>-444.057,85</b>	<b>148.372,15</b>	<b>0,00</b>
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	348.688,59	352.842,00	376.333,38	-23.491,38	0,00
<b>29</b>	<b>= Ergebnis</b>	<b>-361.848,63</b>	<b>-945.272,00</b>	<b>-820.391,23</b>	<b>124.880,77</b>	<b>0,00</b>

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

Produktbereich: 12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV

Ifd. Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Differenz	Ermächtigungsübertragung
		2009	2010	2010	2010	
		in EUR				
		1	2	3	4	5
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	5.291,28	0,00	1.442,43	1.442,43	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	1.502.042,33	89.810,00	168.110,74	78.300,74	0,00
<b>09</b>	<b>= <i>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</i></b>	<b>1.507.333,61</b>	<b>89.810,00</b>	<b>169.553,17</b>	<b>79.743,17</b>	<b>0,00</b>
10	- Personalauszahlungen	62.012,50	64.130,00	61.472,14	2.657,86	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	225.568,11	285.700,00	249.993,97	35.706,03	0,00
14	- Transferauszahlungen	172.408,83	147.500,00	82.774,55	64.725,45	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	3.882,99	4.850,00	3.965,79	884,21	0,00
<b>16</b>	<b>= <i>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</i></b>	<b>463.872,43</b>	<b>502.180,00</b>	<b>398.206,45</b>	<b>103.973,55</b>	<b>0,00</b>
<b>17</b>	<b>= <i>Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</i></b>	<b>1.043.461,18</b>	<b>-412.370,00</b>	<b>-228.653,28</b>	<b>183.716,72</b>	<b>0,00</b>
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	161.023,65	0,00	2.832,86	2.832,86	0,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	202.511,49	48.290,00	0,00	-48.290,00	0,00
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	35.890,00	35.890,00	0,00	0,00
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	116.595,00	120.000,00	100.842,00	-19.158,00	0,00
<b>23</b>	<b>= <i>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</i></b>	<b>480.130,14</b>	<b>204.180,00</b>	<b>139.564,86</b>	<b>-64.615,14</b>	<b>0,00</b>
24	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	13.510,45	60.000,00	5.149,73	54.850,27	0,00
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	514.928,94	508.468,70	464.057,24	44.411,46	84.668,70
<b>30</b>	<b>= <i>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</i></b>	<b>528.439,39</b>	<b>568.468,70</b>	<b>469.206,97</b>	<b>99.261,73</b>	<b>84.668,70</b>
<b>31</b>	<b>= <i>Saldo aus Investitionstätigkeit</i></b>	<b>-48.309,25</b>	<b>-364.288,70</b>	<b>-329.642,11</b>	<b>34.646,59</b>	<b>-84.668,70</b>

**Teilergebnisrechnung 2010****12.541.01**

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

ohne Umlagen

Ifd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis		Ergebnis		Differenz	Ermächti- gungsüber- tragung
		2009	Fortgeschrie- bener Ansatz 2010	2010	2010		
		in EUR					
		1	2	3	4		5
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	341.837,46	318.880,00	322.964,08	4.084,08		0,00
04	+ Öffentlich-Rechtliche Leistungsentgelte	243.731,86	240.530,00	240.162,50	-367,50		0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	5.615,53	0,00	1.890,11	1.890,11		0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	542.682,13	0,00	81.198,51	81.198,51		0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	9.575,73	76.700,00	48.659,28	-28.040,72		0,00
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>1.143.442,71</b>	<b>636.110,00</b>	<b>694.874,48</b>	<b>58.764,48</b>		<b>0,00</b>
11	- Personalaufwendungen	57.830,39	57.010,00	54.379,15	2.630,85		0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	112.299,60	107.700,00	95.874,37	11.825,63		0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	742.876,58	740.570,00	743.529,21	-2.959,21		0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	138.700,00	83.579,80	55.120,20		0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	125.105,79	1.450,00	1.044,76	405,24		0,00
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>1.038.112,36</b>	<b>1.045.430,00</b>	<b>978.407,29</b>	<b>67.022,71</b>		<b>0,00</b>
<b>18</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>	<b>105.330,35</b>	<b>-409.320,00</b>	<b>-283.532,81</b>	<b>125.787,19</b>		<b>0,00</b>
<b>22</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis</b>	<b>105.330,35</b>	<b>-409.320,00</b>	<b>-283.532,81</b>	<b>125.787,19</b>		<b>0,00</b>
<b>26</b>	<b>= Jahresergebnis</b>	<b>105.330,35</b>	<b>-409.320,00</b>	<b>-283.532,81</b>	<b>125.787,19</b>		<b>0,00</b>
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	296.392,21	305.842,00	280.354,96	25.487,04		0,00
<b>29</b>	<b>= Ergebnis</b>	<b>-191.061,86</b>	<b>-715.162,00</b>	<b>-563.887,77</b>	<b>151.274,23</b>		<b>0,00</b>

**Erläuterung zur Ergebnisrechnung**

Zur Ergebnisrechnung:

05 - Privatrechtliche Leistungsentgelte  
Nicht veranschlagte Erträge aus den Ersatz für Schäden.

06 - Kostenerstattungen und Kostenumlagen  
Nicht veranschlagte Kostenerstattungen für die Anteile Bahn aus der Abrechnung der Westlichen Entlastungsstraße.

07 - Sonstige ordentliche Erträge  
Mindererträge aus der Auflösung der Rückstellung für Unternehmerleistungen und Vermessungskosten im Zusammenhang mit der Abrechnung der Westlichen Entlastungsstraße.

15 - Transferaufwendungen  
Minderaufwendungen aufgrund des geringeren konsumtiven Zuschusses für Bahn/Kreisel/Kreuzung im Zusammenhang mit der Abrechnung der Westlichen Entlastungsstraße.

Zur Finanzrechnung:

25 - Auszahlung für Baumaßnahmen  
Für noch nicht abgeschlossene Maßnahmen im Rahmen der Sanierung von Wirtschaftswegen sind aus dem Haushaltsansatz für die Maßnahme "541.01/1/008 Straßenbaumaßnahmen allgemein" nicht verbrauchte Mittel in Höhe von 84.668,70 € als Ermächtigung zur Leistung von Auszahlungen in das Folgejahr übertragen worden.

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

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

Ifd. Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Differenz	Ermächtigungsübertragung
		2009	2010	2010	2010	
		in EUR				
		1	2	3	4	5
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	5.291,28	0,00	1.442,43	1.442,43	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	1.478.664,33	89.810,00	151.275,34	61.465,34	0,00
<b>09</b>	<b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>1.483.955,61</b>	<b>89.810,00</b>	<b>152.717,77</b>	<b>62.907,77</b>	<b>0,00</b>
10	- Personalauszahlungen	50.149,60	51.970,00	49.675,15	2.294,85	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	112.299,60	107.700,00	95.874,37	11.825,63	0,00
14	- Transferauszahlungen	163.694,38	138.700,00	74.063,10	64.636,90	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	1.044,76	1.450,00	1.044,76	405,24	0,00
<b>16</b>	<b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>327.188,34</b>	<b>299.820,00</b>	<b>220.657,38</b>	<b>79.162,62</b>	<b>0,00</b>
<b>17</b>	<b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>1.156.767,27</b>	<b>-210.010,00</b>	<b>-67.939,61</b>	<b>142.070,39</b>	<b>0,00</b>
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	161.023,65	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	202.511,49	48.290,00	0,00	-48.290,00	0,00
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	116.595,00	120.000,00	100.842,00	-19.158,00	0,00
<b>23</b>	<b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>480.130,14</b>	<b>168.290,00</b>	<b>100.842,00</b>	<b>-67.448,00</b>	<b>0,00</b>
24	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	13.510,45	60.000,00	5.149,73	54.850,27	0,00
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	509.317,14	483.468,70	456.924,38	26.544,32	84.668,70
<b>30</b>	<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>522.827,59</b>	<b>543.468,70</b>	<b>462.074,11</b>	<b>81.394,59</b>	<b>84.668,70</b>
<b>31</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-42.697,45</b>	<b>-375.178,70</b>	<b>-361.232,11</b>	<b>13.946,59</b>	<b>-84.668,70</b>

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

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

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis	Fortgeschrie- bener Ansatz	Ergebnis	Differenz	Ermächti- gungsüber- tragung
	2009	2010	2010	2010	
	in EUR				
	1	2	3	4	5

**Maßnahme: 541.01/0/001**  
**Erschließungsbeiträge nach dem BauGB**

+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	101.265,00	105.000,00	88.494,00	-16.506,00	0,00
<b>Summe Einzahlungen Investitions-/Finanzierungstätigkeit</b>	101.265,00	105.000,00	88.494,00	-16.506,00	0,00
<b>Saldo</b> (Einzahlungen <i>J.</i> Auszahlungen)	101.265,00	105.000,00	88.494,00	-16.506,00	0,00

**Maßnahme: 541.01/0/002**  
**Anliegerbeiträge nach dem Kommunalabgabengesetz (KAG)**

+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	1.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Summe Einzahlungen Investitions-/Finanzierungstätigkeit</b>	1.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Saldo</b> (Einzahlungen <i>J.</i> Auszahlungen)	1.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00

**Maßnahme: 541.01/0/003**  
**Kostenerstattung nach dem Bundesnaturschutzgesetz - Ökologischer Ausgleich**

+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	14.130,00	15.000,00	12.348,00	-2.652,00	0,00
<b>Summe Einzahlungen Investitions-/Finanzierungstätigkeit</b>	14.130,00	15.000,00	12.348,00	-2.652,00	0,00
<b>Saldo</b> (Einzahlungen <i>J.</i> Auszahlungen)	14.130,00	15.000,00	12.348,00	-2.652,00	0,00

**Maßnahme: 541.01/1/002**  
**Straßenbaumaßnahmen - allgemein**

- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-73.237,57	-86.268,70	-1.600,00	84.668,70	-84.668,70
<b>Summe Auszahlungen Investitions-/Finanzierungstätigkeit</b>	-73.237,57	-86.268,70	-1.600,00	84.668,70	-84.668,70
<b>Saldo</b> (Einzahlungen <i>J.</i> Auszahlungen)	-73.237,57	-86.268,70	-1.600,00	84.668,70	-84.668,70

**Maßnahme: 541.01/1/003**  
**Brückenbaumaßnahmen - Erneuerung Brücke "Mühlenbach"**

- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-1.800,00	-63.200,00	-61.916,39	1.283,61	0,00
<b>Summe Auszahlungen Investitions-/Finanzierungstätigkeit</b>	-1.800,00	-63.200,00	-61.916,39	1.283,61	0,00
<b>Saldo</b> (Einzahlungen <i>J.</i> Auszahlungen)	-1.800,00	-63.200,00	-61.916,39	1.283,61	0,00

**Maßnahme: 541.01/1/004**  
**Straßenbaumaßnahmen - Westumgehung**

+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	342.693,98	48.290,00	0,00	-48.290,00	0,00
<b>Summe Einzahlungen Investitions-/Finanzierungstätigkeit</b>	342.693,98	48.290,00	0,00	-48.290,00	0,00
- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-13.510,45	-60.000,00	-5.149,73	54.850,27	0,00
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-410.859,41	-304.000,00	-366.805,00	-62.805,00	0,00
<b>Summe Auszahlungen Investitions-/Finanzierungstätigkeit</b>	-424.369,86	-364.000,00	-371.954,73	-7.954,73	0,00
<b>Saldo</b> (Einzahlungen <i>J.</i> Auszahlungen)	-81.675,88	-315.710,00	-371.954,73	-56.244,73	0,00

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

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

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis	Fortgeschrie- bener Ansatz	Ergebnis	Differenz	Ermächti- gungsüber- tragung
	2009	2010	2010	2010	
	in EUR				
	1	2	3	4	5

**Maßnahme: 541.01/1/005**  
**Straßenbaumaßnahmen - Ortsdurchfahrt Steinbeck**

+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Summe Einzahlungen Investitions-/Finanzierungstätigkeit</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-15.407,29	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Summe Auszahlungen Investitions-/Finanzierungstätigkeit</b>	-15.407,29	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b>	-15.407,29	0,00	0,00	0,00	0,00

**Maßnahme: 541.01/1/007**  
**Straßenbaumaßnahmen - Gewerbegebiet "Haarstraße/Wiesengrund"**

- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-1.200,00	-30.000,00	-26.602,99	3.397,01	0,00
<b>Summe Auszahlungen Investitions-/Finanzierungstätigkeit</b>	-1.200,00	-30.000,00	-26.602,99	3.397,01	0,00
<b>Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b>	-1.200,00	-30.000,00	-26.602,99	3.397,01	0,00

**Teilergebnisrechnung 2010****12.541.02**

**Produktbereich:** 12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV  
**Produktgruppe:** 12.541 Gemeindestraßen  
**Produkt:** 12.541.02 Straßenbeleuchtung

ohne Umlagen

Ifd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis		Ergebnis		Differenz	Ermächti- gungsüber- tragung
		2009	Fortgeschrie- bener Ansatz 2010	2010	2010		
		in EUR					
	1	2	3	4	5		
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.641,10	3.490,00	3.792,18	302,18	0,00	
04	+ Öffentlich-Rechtliche Leistungsentgelte	3.746,22	3.740,00	3.746,22	6,22	0,00	
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	40.213,40	0,00	0,00	0,00	0,00	
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	23.000,00	770,34	-22.229,66	0,00	
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>47.600,72</b>	<b>30.230,00</b>	<b>8.308,74</b>	<b>-21.921,26</b>	<b>0,00</b>	
11	- Personalaufwendungen	5.921,62	6.040,00	6.030,47	9,53	0,00	
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	89.964,55	146.000,00	96.359,88	49.640,12	0,00	
14	- Bilanzielle Abschreibungen	9.717,74	9.560,00	9.864,81	-304,81	0,00	
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	23.000,00	100,00	0,00	100,00	0,00	
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>128.603,91</b>	<b>161.700,00</b>	<b>112.255,16</b>	<b>49.444,84</b>	<b>0,00</b>	
<b>18</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-81.003,19</b>	<b>-131.470,00</b>	<b>-103.946,42</b>	<b>27.523,58</b>	<b>0,00</b>	
<b>22</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-81.003,19</b>	<b>-131.470,00</b>	<b>-103.946,42</b>	<b>27.523,58</b>	<b>0,00</b>	
<b>26</b>	<b>= Jahresergebnis</b>	<b>-81.003,19</b>	<b>-131.470,00</b>	<b>-103.946,42</b>	<b>27.523,58</b>	<b>0,00</b>	
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	183,75	0,00	506,77	-506,77	0,00	
<b>29</b>	<b>= Ergebnis</b>	<b>-81.186,94</b>	<b>-131.470,00</b>	<b>-104.453,19</b>	<b>27.016,81</b>	<b>0,00</b>	

**Erläuterung zur Ergebnisrechnung**

Zur Ergebnisrechnung:

07 - Sonstige ordentliche Erträge  
Mindererträge aufgrund der aufwandsmindernden Verbuchung der Auflösung der Rückstellung Stromkosten Straßenbeleuchtung.

13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen  
Minderaufwendungen bei den Unterhaltungs- und Bewirtschaftungskosten, insbesondere auch aufgrund der aufwandsmindernden Verbuchung der Auflösung der Rückstellung Stromkosten Straßenbeleuchtung.

**Teilfinanzrechnung 2010****12.541.02****Teil A**

Produktbereich: 12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV  
 Produktgruppe: 12.541 Gemeinestraßen  
 Produkt: 12.541.02 Straßenbeleuchtung

Ifd. Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Differenz	Ermächtigungsübertragung
		2009	2010	2010	2010	
		in EUR				
		1	2	3	4	5
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	23.378,00	0,00	16.835,40	16.835,40	0,00
<b>09</b>	<b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>23.378,00</b>	<b>0,00</b>	<b>16.835,40</b>	<b>16.835,40</b>	<b>0,00</b>
10	- Personalauszahlungen	5.921,62	6.040,00	6.030,47	9,53	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	95.858,13	146.000,00	116.325,19	29.674,81	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	0,00	100,00	0,00	100,00	0,00
<b>16</b>	<b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>101.779,75</b>	<b>152.140,00</b>	<b>122.355,66</b>	<b>29.784,34</b>	<b>0,00</b>
<b>17</b>	<b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-78.401,75</b>	<b>-152.140,00</b>	<b>-105.520,26</b>	<b>46.619,74</b>	<b>0,00</b>
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	2.832,86	2.832,86	0,00
<b>23</b>	<b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>2.832,86</b>	<b>2.832,86</b>	<b>0,00</b>
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	5.611,80	25.000,00	7.132,86	17.867,14	0,00
<b>30</b>	<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>5.611,80</b>	<b>25.000,00</b>	<b>7.132,86</b>	<b>17.867,14</b>	<b>0,00</b>
<b>31</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-5.611,80</b>	<b>-25.000,00</b>	<b>-4.300,00</b>	<b>20.700,00</b>	<b>0,00</b>

**Teilfinanzrechnung 2010****12.541.02****B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen**

Produktbereich: 12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV  
 Produktgruppe: 12.541 Gemeindestraßen  
 Produkt: 12.541.02 Straßenbeleuchtung

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis	Fortgeschrie- bener Ansatz	Ergebnis	Differenz	Ermächti- gungsüber- tragung
	2009	2010	2010	2010	
	in EUR				
	1	2	3	4	5

**Maßnahme: 541.02/1/001**  
**Straßenbeleuchtung**

+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	2.832,86	2.832,86	0,00
<b>Summe Einzahlungen Investitions-/Finanzierungstätigkeit</b>	0,00	0,00	2.832,86	2.832,86	0,00
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-5.611,80	-25.000,00	-7.132,86	17.867,14	0,00
<b>Summe Auszahlungen Investitions-/Finanzierungstätigkeit</b>	-5.611,80	-25.000,00	-7.132,86	17.867,14	0,00
<b>Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b>	-5.611,80	-25.000,00	-4.300,00	20.700,00	0,00

**Teilergebnisrechnung 2010****12.545.01**

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

ohne Umlagen

Ifd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis		Ergebnis		Differenz	Ermächti- gungsüber- tragung
		2009	Fortgeschrie- bener Ansatz 2010	2010	2010		
		in EUR					
		1	2	3	4		5
11	- Personalaufwendungen	3.237,85	3.310,00	3.268,37	41,63		0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	17.862,52	31.000,00	37.709,33	-6.709,33		0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	106,20	200,00	189,00	11,00		0,00
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>21.206,57</b>	<b>34.510,00</b>	<b>41.166,70</b>	<b>-6.656,70</b>		<b>0,00</b>
<b>18</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-21.206,57</b>	<b>-34.510,00</b>	<b>-41.166,70</b>	<b>-6.656,70</b>		<b>0,00</b>
<b>22</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-21.206,57</b>	<b>-34.510,00</b>	<b>-41.166,70</b>	<b>-6.656,70</b>		<b>0,00</b>
<b>26</b>	<b>= Jahresergebnis</b>	<b>-21.206,57</b>	<b>-34.510,00</b>	<b>-41.166,70</b>	<b>-6.656,70</b>		<b>0,00</b>
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	47.080,45	42.000,00	90.788,41	-48.788,41		0,00
<b>29</b>	<b>= Ergebnis</b>	<b>-68.287,02</b>	<b>-76.510,00</b>	<b>-131.955,11</b>	<b>-55.445,11</b>		<b>0,00</b>

**Erläuterung zur Ergebnisrechnung**

Zur Ergebnisrechnung:

13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Überplanmäßiger Bedarf in Höhe von 6.709,33 € aufgrund von Mehraufwendungen für den Winterdienst. Die Deckung erfolgt produktübergreifend innerhalb der Aufwandsart.

28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen

Für die Leistungen des gemeindlichen Bauhofes werden Mehraufwendungen für Straßenreinigungs-/Streu- und Winterdienste verrechnet. Die Deckung ist durch Mehrerträge aus interner Leistungsverrechnung in anderen Produkten gegeben.

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

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

Ifd. Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Differenz	Ermächtigungsübertragung
		2009	2010	2010	2010	
		in EUR				
		1	2	3	4	5
09	= <i>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</i>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	- Personalauszahlungen	3.237,85	3.310,00	3.268,37	41,63	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	16.870,54	31.000,00	37.794,41	-6.794,41	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	106,20	200,00	189,00	11,00	0,00
16	= <i>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</i>	20.214,59	34.510,00	41.251,78	-6.741,78	0,00
17	= <i>Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</i>	-20.214,59	-34.510,00	-41.251,78	-6.741,78	0,00
30	= <i>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</i>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= <i>Saldo aus Investitionstätigkeit</i>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

**Teilergebnisrechnung 2010****12.546.01**

**Produktbereich:** 12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV  
**Produktgruppe:** 12.546 Parkeinrichtungen  
**Produkt:** 12.546.01 Park- und Stellplätze

ohne Umlagen

Ifd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Differenz	Ermächtigungsübertragung
		2009	2010	2010	2010	
in EUR						
		1	2	3	4	5
11	- Personalaufwendungen	1.239,88	1.280,00	1.252,47	27,53	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.732,03	3.000,00	2.732,03	267,97	0,00
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>3.971,91</b>	<b>4.280,00</b>	<b>3.984,50</b>	<b>295,50</b>	<b>0,00</b>
<b>18</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-3.971,91</b>	<b>-4.280,00</b>	<b>-3.984,50</b>	<b>295,50</b>	<b>0,00</b>
<b>22</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-3.971,91</b>	<b>-4.280,00</b>	<b>-3.984,50</b>	<b>295,50</b>	<b>0,00</b>
<b>26</b>	<b>= Jahresergebnis</b>	<b>-3.971,91</b>	<b>-4.280,00</b>	<b>-3.984,50</b>	<b>295,50</b>	<b>0,00</b>
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	5.032,18	5.000,00	4.683,24	316,76	0,00
<b>29</b>	<b>= Ergebnis</b>	<b>-9.004,09</b>	<b>-9.280,00</b>	<b>-8.667,74</b>	<b>612,26</b>	<b>0,00</b>

**Teilfinanzrechnung 2010****12.546.01****Teil A**

Produktbereich: 12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV  
 Produktgruppe: 12.546 Parkeinrichtungen  
 Produkt: 12.546.01 Park- und Stellplätze

Ifd. Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Differenz	Ermächtigungsübertragung
		2009	2010	2010	2010	
		in EUR				
		1	2	3	4	5
09	= <i>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</i>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	- Personalauszahlungen	1.239,88	1.280,00	1.252,47	27,53	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	2.732,03	3.000,00	2.732,03	267,97	0,00
16	= <i>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</i>	<b>3.971,91</b>	<b>4.280,00</b>	<b>3.984,50</b>	<b>295,50</b>	<b>0,00</b>
17	= <i>Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</i>	<b>-3.971,91</b>	<b>-4.280,00</b>	<b>-3.984,50</b>	<b>295,50</b>	<b>0,00</b>
23	= <i>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</i>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= <i>Saldo aus Investitionstätigkeit</i>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

**Teilergebnisrechnung 2010****12.547.01**

**Produktbereich:** 12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV  
**Produktgruppe:** 12.547 ÖPNV  
**Produkt:** 12.547.01 Förderung des öffentlichen Personennahverkehrs

ohne Umlagen

Ifd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis		Differenz		Ermächtigungsübertragung
		2009	Fortgeschriebener Ansatz 2010	2010	2010	
		in EUR				
		1	2	3	4	5
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	10.344,27	10.350,00	10.344,27	-5,73	0,00
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>10.344,27</b>	<b>10.350,00</b>	<b>10.344,27</b>	<b>-5,73</b>	<b>0,00</b>
11	- Personalaufwendungen	1.923,14	1.820,00	1.584,68	235,32	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	539,84	1.000,00	0,00	1.000,00	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	11.475,56	11.480,00	11.475,56	4,44	0,00
15	- Transferaufwendungen	8.714,45	8.800,00	8.711,45	88,55	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	100,00	0,00	100,00	0,00
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>22.652,99</b>	<b>23.200,00</b>	<b>21.771,69</b>	<b>1.428,31</b>	<b>0,00</b>
<b>18</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-12.308,72</b>	<b>-12.850,00</b>	<b>-11.427,42</b>	<b>1.422,58</b>	<b>0,00</b>
<b>22</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-12.308,72</b>	<b>-12.850,00</b>	<b>-11.427,42</b>	<b>1.422,58</b>	<b>0,00</b>
<b>26</b>	<b>= Jahresergebnis</b>	<b>-12.308,72</b>	<b>-12.850,00</b>	<b>-11.427,42</b>	<b>1.422,58</b>	<b>0,00</b>
<b>29</b>	<b>= Ergebnis</b>	<b>-12.308,72</b>	<b>-12.850,00</b>	<b>-11.427,42</b>	<b>1.422,58</b>	<b>0,00</b>

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

Produktbereich: 12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV  
 Produktgruppe: 12.547 ÖPNV  
 Produkt: 12.547.01 Förderung des öffentlichen Personennahverkehrs

Ifd. Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Differenz	Ermächtigungsübertragung
		2009	2010	2010	2010	
		in EUR				
		1	2	3	4	5
<b>09</b>	<b>=</b> <i>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
10	- Personalauszahlungen	1.463,55	1.530,00	1.245,68	284,32	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	539,84	1.000,00	0,00	1.000,00	0,00
14	- Transferauszahlungen	8.714,45	8.800,00	8.711,45	88,55	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	0,00	100,00	0,00	100,00	0,00
<b>16</b>	<b>=</b> <i>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</i>	<i>10.717,84</i>	<i>11.430,00</i>	<i>9.957,13</i>	<i>1.472,87</i>	<i>0,00</i>
<b>17</b>	<b>=</b> <i>Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</i>	<i>-10.717,84</i>	<i>-11.430,00</i>	<i>-9.957,13</i>	<i>1.472,87</i>	<i>0,00</i>
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	35.890,00	35.890,00	0,00	0,00
<b>23</b>	<b>=</b> <i>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</i>	<i>0,00</i>	<i>35.890,00</i>	<i>35.890,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
<b>30</b>	<b>=</b> <i>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
<b>31</b>	<b>=</b> <i>Saldo aus Investitionstätigkeit</i>	<i>0,00</i>	<i>35.890,00</i>	<i>35.890,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>

**Teilfinanzrechnung 2010****12.547.01****B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen**

Produktbereich: 12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV  
 Produktgruppe: 12.547 ÖPNV  
 Produkt: 12.547.01 Förderung des öffentlichen Personennahverkehrs

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis	Fortgeschrie- bener Ansatz	Ergebnis	Differenz	Ermächti- gungsüber- tragung
	2009	2010	2010	2010	
	in EUR				
	1	2	3	4	5

**Maßnahme: 547.01/1/000**  
**Einnahmen aus der Veräußerung von Beteiligungen**

+ Einzahlung aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	35.890,00	35.890,00	0,00	0,00
<b>Summe Einzahlungen Investitions-/Finanzierungstätigkeit</b>	0,00	35.890,00	35.890,00	0,00	0,00
<b>Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b>	0,00	35.890,00	35.890,00	0,00	0,00

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

ohne Umlagen

Ifd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis		Differenz		Ermächti- gungsüber- tragung
		Fortgeschrie- bener Ansatz	Ergebnis	2010	2010	
		2009	2010	2010	2010	
in EUR						
		1	2	3	4	5
04	+ Öffentlich-Rechtliche Leistungsentgelte	89.042,22	96.000,00	97.775,20	1.775,20	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	1.554,22	1.554,22	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.781,06	1.800,00	1.781,06	-18,94	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	657,00	660,00	52.415,92	51.755,92	0,00
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>91.480,28</b>	<b>98.460,00</b>	<b>153.526,40</b>	<b>55.066,40</b>	<b>0,00</b>
11	- Personalaufwendungen	15.301,73	15.580,00	15.365,28	214,72	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	149.314,05	149.350,00	146.007,07	3.342,93	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	739,05	0,00	738,04	-738,04	0,00
15	- Transferaufwendungen	50,00	50,00	50,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	177,63	150,00	509,28	-359,28	0,00
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>165.582,46</b>	<b>165.130,00</b>	<b>162.669,67</b>	<b>2.460,33</b>	<b>0,00</b>
<b>18</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-74.102,18</b>	<b>-66.670,00</b>	<b>-9.143,27</b>	<b>57.526,73</b>	<b>0,00</b>
<b>22</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-74.102,18</b>	<b>-66.670,00</b>	<b>-9.143,27</b>	<b>57.526,73</b>	<b>0,00</b>
<b>26</b>	<b>= Jahresergebnis</b>	<b>-74.102,18</b>	<b>-66.670,00</b>	<b>-9.143,27</b>	<b>57.526,73</b>	<b>0,00</b>
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	18.405,15	18.000,00	22.794,31	-4.794,31	0,00
<b>29</b>	<b>= Ergebnis</b>	<b>-92.507,33</b>	<b>-84.670,00</b>	<b>-31.937,58</b>	<b>52.732,42</b>	<b>0,00</b>

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

Produktbereich: 13 Natur- und Landschaftspflege

Ifd. Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortgeschrie- bener Ansatz	Ergebnis	Differenz	Ermächti- gungsüber- tragung
		2009	2010	2010	2010	
		in EUR				
		1	2	3	4	5
04	+ Öffentlich-Rechtliche Leistungsentgelte	88.427,92	96.000,00	98.305,50	2.305,50	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	1.554,22	1.554,22	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	1.781,06	1.800,00	1.781,06	-18,94	0,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	657,00	660,00	657,00	-3,00	0,00
<b>09</b>	<b>= <i>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</i></b>	<b>90.865,98</b>	<b>98.460,00</b>	<b>102.297,78</b>	<b>3.837,78</b>	<b>0,00</b>
10	- Personalauszahlungen	14.933,61	15.340,00	15.088,28	251,72	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	149.001,67	149.350,00	143.392,12	5.957,88	0,00
14	- Transferauszahlungen	50,00	50,00	50,00	0,00	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	0,00	150,00	177,63	-27,63	0,00
<b>16</b>	<b>= <i>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</i></b>	<b>163.985,28</b>	<b>164.890,00</b>	<b>158.708,03</b>	<b>6.181,97</b>	<b>0,00</b>
<b>17</b>	<b>= <i>Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</i></b>	<b>-73.119,30</b>	<b>-66.430,00</b>	<b>-56.410,25</b>	<b>10.019,75</b>	<b>0,00</b>
<b>30</b>	<b>= <i>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</i></b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>31</b>	<b>= <i>Saldo aus Investitionstätigkeit</i></b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

**Teilergebnisrechnung 2010****13.551.01**

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

ohne Umlagen

Ifd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis		Differenz		Ermächti- gungsüber- tragung
		2009	Fortgeschrie- bener Ansatz 2010	2010	2010	
		in EUR				
		1	2	3	4	5
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	1.554,22	1.554,22	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	51.758,92	51.758,92	0,00
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>53.313,14</b>	<b>53.313,14</b>	<b>0,00</b>
11	- Personalaufwendungen	9.302,80	9.550,00	9.395,01	154,99	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	51.977,61	45.100,00	44.546,93	553,07	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	739,05	0,00	738,04	-738,04	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	509,28	-509,28	0,00
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>62.019,46</b>	<b>54.650,00</b>	<b>55.189,26</b>	<b>-539,26</b>	<b>0,00</b>
<b>18</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-62.019,46</b>	<b>-54.650,00</b>	<b>-1.876,12</b>	<b>52.773,88</b>	<b>0,00</b>
<b>22</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-62.019,46</b>	<b>-54.650,00</b>	<b>-1.876,12</b>	<b>52.773,88</b>	<b>0,00</b>
<b>26</b>	<b>= Jahresergebnis</b>	<b>-62.019,46</b>	<b>-54.650,00</b>	<b>-1.876,12</b>	<b>52.773,88</b>	<b>0,00</b>
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	15.241,33	15.000,00	19.874,10	-4.874,10	0,00
<b>29</b>	<b>= Ergebnis</b>	<b>-77.260,79</b>	<b>-69.650,00</b>	<b>-21.750,22</b>	<b>47.899,78</b>	<b>0,00</b>

**Erläuterung zur Ergebnisrechnung**

Zur Ergebnisrechnung:

05 - Privatrechtliche Leistungsentgelte  
Nicht veranschlagte Erträge aus dem Ersatz für Schäden.

07 - Sonstige ordentliche Erträge  
Ausgewiesen werden nicht veranschlagte Erträge aus der Veräußerung von Grünflächen.

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

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

Ifd. Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Differenz	Ermächtigungsübertragung
		2009	2010	2010	2010	
in EUR						
		1	2	3	4	5
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	1.554,22	1.554,22	0,00
<b>09</b>	<b>= <i>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</i></b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.554,22</b>	<b>1.554,22</b>	<b>0,00</b>
10	- Personalauszahlungen	9.302,80	9.550,00	9.395,01	154,99	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	51.665,23	45.100,00	41.931,98	3.168,02	0,00
<b>16</b>	<b>= <i>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</i></b>	<b>60.968,03</b>	<b>54.650,00</b>	<b>51.326,99</b>	<b>3.323,01</b>	<b>0,00</b>
<b>17</b>	<b>= <i>Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</i></b>	<b>-60.968,03</b>	<b>-54.650,00</b>	<b>-49.772,77</b>	<b>4.877,23</b>	<b>0,00</b>
<b>30</b>	<b>= <i>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</i></b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>31</b>	<b>= <i>Saldo aus Investitionstätigkeit</i></b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

**Teilergebnisrechnung 2010****13.552.01**

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

ohne Umlagen

Ifd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis		Differenz		Ermächtigungsübertragung
		2009	Fortgeschriebener Ansatz 2010	2010	2010	
		in EUR				
		1	2	3	4	5
04	+ Öffentlich-Rechtliche Leistungsentgelte	89.042,22	96.000,00	97.775,20	1.775,20	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	657,00	660,00	657,00	-3,00	0,00
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>89.699,22</b>	<b>96.660,00</b>	<b>98.432,20</b>	<b>1.772,20</b>	<b>0,00</b>
11	- Personalaufwendungen	3.266,52	3.330,00	3.277,94	52,06	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	89.984,62	97.500,00	97.134,81	365,19	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	177,63	50,00	0,00	50,00	0,00
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>93.428,77</b>	<b>100.880,00</b>	<b>100.412,75</b>	<b>467,25</b>	<b>0,00</b>
<b>18</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-3.729,55</b>	<b>-4.220,00</b>	<b>-1.980,55</b>	<b>2.239,45</b>	<b>0,00</b>
<b>22</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-3.729,55</b>	<b>-4.220,00</b>	<b>-1.980,55</b>	<b>2.239,45</b>	<b>0,00</b>
<b>26</b>	<b>= Jahresergebnis</b>	<b>-3.729,55</b>	<b>-4.220,00</b>	<b>-1.980,55</b>	<b>2.239,45</b>	<b>0,00</b>
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	114,84	0,00	108,92	-108,92	0,00
<b>29</b>	<b>= Ergebnis</b>	<b>-3.844,39</b>	<b>-4.220,00</b>	<b>-2.089,47</b>	<b>2.130,53</b>	<b>0,00</b>

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

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

Ifd. Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Differenz	Ermächtigungsübertragung
		2009	2010	2010	2010	
		in EUR				
		1	2	3	4	5
04	+ Öffentlich-Rechtliche Leistungsentgelte	88.427,92	96.000,00	98.305,50	2.305,50	0,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	657,00	660,00	657,00	-3,00	0,00
<b>09</b>	<b>= <i>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</i></b>	<b>89.084,92</b>	<b>96.660,00</b>	<b>98.962,50</b>	<b>2.302,50</b>	<b>0,00</b>
10	- Personalauszahlungen	3.266,52	3.330,00	3.277,94	52,06	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	89.984,62	97.500,00	97.134,81	365,19	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	0,00	50,00	177,63	-127,63	0,00
<b>16</b>	<b>= <i>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</i></b>	<b>93.251,14</b>	<b>100.880,00</b>	<b>100.590,38</b>	<b>289,62</b>	<b>0,00</b>
<b>17</b>	<b>= <i>Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</i></b>	<b>-4.166,22</b>	<b>-4.220,00</b>	<b>-1.627,88</b>	<b>2.592,12</b>	<b>0,00</b>
<b>30</b>	<b>= <i>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</i></b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>31</b>	<b>= <i>Saldo aus Investitionstätigkeit</i></b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

**Teilergebnisrechnung 2010****13.553.01**

**Produktbereich:** 13 Natur- und Landschaftspflege  
**Produktgruppe:** 13.553 Friedhofs- und Bestattungswesen  
**Produkt:** 13.553.01 Friedhöfe, Kriegsgräber

ohne Umlagen

Ifd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis		Differenz		Ermächtigungsübertragung
		Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	2010	2010	
		2009	2010	2010	2010	
in EUR						
		1	2	3	4	5
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.781,06	1.800,00	1.781,06	-18,94	0,00
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>1.781,06</b>	<b>1.800,00</b>	<b>1.781,06</b>	<b>-18,94</b>	<b>0,00</b>
11	- Personalaufwendungen	2.732,41	2.700,00	2.692,33	7,67	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	7.351,82	6.750,00	4.325,33	2.424,67	0,00
15	- Transferaufwendungen	50,00	50,00	50,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	100,00	0,00	100,00	0,00
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>10.134,23</b>	<b>9.600,00</b>	<b>7.067,66</b>	<b>2.532,34</b>	<b>0,00</b>
<b>18</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-8.353,17</b>	<b>-7.800,00</b>	<b>-5.286,60</b>	<b>2.513,40</b>	<b>0,00</b>
<b>22</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-8.353,17</b>	<b>-7.800,00</b>	<b>-5.286,60</b>	<b>2.513,40</b>	<b>0,00</b>
<b>26</b>	<b>= Jahresergebnis</b>	<b>-8.353,17</b>	<b>-7.800,00</b>	<b>-5.286,60</b>	<b>2.513,40</b>	<b>0,00</b>
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	3.048,98	3.000,00	2.811,29	188,71	0,00
<b>29</b>	<b>= Ergebnis</b>	<b>-11.402,15</b>	<b>-10.800,00</b>	<b>-8.097,89</b>	<b>2.702,11</b>	<b>0,00</b>

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

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

Ifd. Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Differenz	Ermächtigungsübertragung
		2009	2010	2010	2010	
		in EUR				
		1	2	3	4	5
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	1.781,06	1.800,00	1.781,06	-18,94	0,00
<b>09</b>	<b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>1.781,06</b>	<b>1.800,00</b>	<b>1.781,06</b>	<b>-18,94</b>	<b>0,00</b>
10	- Personalauszahlungen	2.364,29	2.460,00	2.415,33	44,67	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	7.351,82	6.750,00	4.325,33	2.424,67	0,00
14	- Transferauszahlungen	50,00	50,00	50,00	0,00	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	0,00	100,00	0,00	100,00	0,00
<b>16</b>	<b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>9.766,11</b>	<b>9.360,00</b>	<b>6.790,66</b>	<b>2.569,34</b>	<b>0,00</b>
<b>17</b>	<b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-7.985,05</b>	<b>-7.560,00</b>	<b>-5.009,60</b>	<b>2.550,40</b>	<b>0,00</b>
<b>30</b>	<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>31</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

**Teilergebnisrechnung 2010**

Produktbereich: 14 Umweltschutz

ohne Umlagen

lfd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortgeschrie- bener Ansatz	Ergebnis	Differenz	Ermächti- gungsüber- tragung
		2009	2010	2010	2010	
		in EUR				
		1	2	3	4	5
11	- Personalaufwendungen	24.677,07	24.920,00	25.283,68	-363,68	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	100,00	0,00	100,00	0,00
17	= <b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>24.677,07</b>	<b>25.020,00</b>	<b>25.283,68</b>	<b>-263,68</b>	<b>0,00</b>
18	= <b>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-24.677,07</b>	<b>-25.020,00</b>	<b>-25.283,68</b>	<b>-263,68</b>	<b>0,00</b>
22	= <b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-24.677,07</b>	<b>-25.020,00</b>	<b>-25.283,68</b>	<b>-263,68</b>	<b>0,00</b>
26	= <b>Jahresergebnis</b>	<b>-24.677,07</b>	<b>-25.020,00</b>	<b>-25.283,68</b>	<b>-263,68</b>	<b>0,00</b>
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	122,37	-122,37	0,00
29	= <b>Ergebnis</b>	<b>-24.677,07</b>	<b>-25.020,00</b>	<b>-25.406,05</b>	<b>-386,05</b>	<b>0,00</b>

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

Produktbereich: 14 Umweltschutz

Ifd. Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Differenz	Ermächtigungsübertragung
		2009	2010	2010	2010	
in EUR						
		1	2	3	4	5
10	- Personalauszahlungen	16.051,61	17.380,00	16.636,68	743,32	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	0,00	100,00	0,00	100,00	0,00
<b>16</b>	<b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>16.051,61</b>	<b>17.480,00</b>	<b>16.636,68</b>	<b>843,32</b>	<b>0,00</b>
<b>17</b>	<b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-16.051,61</b>	<b>-17.480,00</b>	<b>-16.636,68</b>	<b>843,32</b>	<b>0,00</b>

**Teilergebnisrechnung 2010****14.561.01**

Produktbereich: 14 Umweltschutz  
 Produktgruppe: 14.561 Umweltschutzmaßnahmen  
 Produkt: 14.561.01 Umwelt- und Naturschutz

ohne Umlagen

Ifd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis		Ergebnis		Differenz 2010	Ermächti- gungsüber- tragung
		2009	Fortgeschrie- bener Ansatz 2010	2010			
		in EUR					
		1	2	3	4	5	
11	- Personalaufwendungen	24.677,07	24.920,00	25.283,68	-363,68	0,00	
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	100,00	0,00	100,00	0,00	
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>24.677,07</b>	<b>25.020,00</b>	<b>25.283,68</b>	<b>-263,68</b>	<b>0,00</b>	
<b>18</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-24.677,07</b>	<b>-25.020,00</b>	<b>-25.283,68</b>	<b>-263,68</b>	<b>0,00</b>	
<b>22</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-24.677,07</b>	<b>-25.020,00</b>	<b>-25.283,68</b>	<b>-263,68</b>	<b>0,00</b>	
<b>26</b>	<b>= Jahresergebnis</b>	<b>-24.677,07</b>	<b>-25.020,00</b>	<b>-25.283,68</b>	<b>-263,68</b>	<b>0,00</b>	
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	122,37	-122,37	0,00	
<b>29</b>	<b>= Ergebnis</b>	<b>-24.677,07</b>	<b>-25.020,00</b>	<b>-25.406,05</b>	<b>-386,05</b>	<b>0,00</b>	

**Teilfinanzrechnung 2010****14.561.01****Teil A**

Produktbereich: 14 Umweltschutz  
 Produktgruppe: 14.561 Umweltschutzmaßnahmen  
 Produkt: 14.561.01 Umwelt- und Naturschutz

Ifd. Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Differenz	Ermächtigungsübertragung
		2009	2010	2010	2010	
in EUR						
		1	2	3	4	5
10	- Personalauszahlungen	16.051,61	17.380,00	16.636,68	743,32	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	0,00	100,00	0,00	100,00	0,00
<b>16</b>	<b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>16.051,61</b>	<b>17.480,00</b>	<b>16.636,68</b>	<b>843,32</b>	<b>0,00</b>
<b>17</b>	<b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-16.051,61</b>	<b>-17.480,00</b>	<b>-16.636,68</b>	<b>843,32</b>	<b>0,00</b>

**Teilergebnisrechnung 2010**

Produktbereich: 15 Wirtschaft und Tourismus

ohne Umlagen

Ifd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortgeschrie- bener Ansatz	Ergebnis	Differenz	Ermächti- gungsüber- tragung
		2009	2010	2010	2010	
		in EUR				
	1	2	3	4	5	
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	901,60	900,00	901,60	1,60	0,00
04	+ Öffentlich-Rechtliche Leistungsentgelte	35.871,86	36.500,00	35.446,86	-1.053,14	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.924,85	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	102,07	0,00	94,09	94,09	0,00
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>39.800,38</b>	<b>37.400,00</b>	<b>36.442,55</b>	<b>-957,45</b>	<b>0,00</b>
11	- Personalaufwendungen	60.901,99	59.460,00	55.524,34	3.935,66	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	17.051,85	15.190,00	10.140,28	5.049,72	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	13.678,68	13.270,00	13.268,17	1,83	0,00
15	- Transferaufwendungen	14.444,80	13.625,00	13.592,80	32,20	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	9.056,99	11.550,00	9.832,46	1.717,54	0,00
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>115.134,31</b>	<b>113.095,00</b>	<b>102.358,05</b>	<b>10.736,95</b>	<b>0,00</b>
<b>18</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-75.333,93</b>	<b>-75.695,00</b>	<b>-65.915,50</b>	<b>9.779,50</b>	<b>0,00</b>
19	+ Finanzerträge	6.426,63	6.400,00	7.811,52	1.411,52	0,00
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis</b>	<b>6.426,63</b>	<b>6.400,00</b>	<b>7.811,52</b>	<b>1.411,52</b>	<b>0,00</b>
<b>22</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-68.907,30</b>	<b>-69.295,00</b>	<b>-58.103,98</b>	<b>11.191,02</b>	<b>0,00</b>
<b>26</b>	<b>= Jahresergebnis</b>	<b>-68.907,30</b>	<b>-69.295,00</b>	<b>-58.103,98</b>	<b>11.191,02</b>	<b>0,00</b>
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	20.054,75	20.000,00	16.217,17	3.782,83	0,00
<b>29</b>	<b>= Ergebnis</b>	<b>-88.962,05</b>	<b>-89.295,00</b>	<b>-74.321,15</b>	<b>14.973,85</b>	<b>0,00</b>

**Teilfinanzrechnung 2010****15****Teil A**Produktbereich: **15**      Wirtschaft und Tourismus

Ifd. Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortgeschrie- bener Ansatz	Ergebnis	Differenz	Ermächti- gungsüber- tragung
		2009	2010	2010	2010	
		in EUR				
		1	2	3	4	5
04	+ Öffentlich-Rechtliche Leistungsentgelte	36.155,42	36.500,00	35.446,86	-1.053,14	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.924,85	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	102,07	0,00	94,09	94,09	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	6.426,63	6.400,00	6.426,63	26,63	0,00
<b>09</b>	<b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>45.608,97</b>	<b>42.900,00</b>	<b>41.967,58</b>	<b>-932,42</b>	<b>0,00</b>
10	- Personalauszahlungen	50.952,42	52.830,00	47.858,34	4.971,66	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	14.841,85	15.190,00	12.350,28	2.839,72	0,00
14	- Transferauszahlungen	11.146,50	13.625,00	8.592,80	5.032,20	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	9.056,99	11.550,00	9.832,46	1.717,54	0,00
<b>16</b>	<b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>85.997,76</b>	<b>93.195,00</b>	<b>78.633,88</b>	<b>14.561,12</b>	<b>0,00</b>
<b>17</b>	<b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-40.388,79</b>	<b>-50.295,00</b>	<b>-36.666,30</b>	<b>13.628,70</b>	<b>0,00</b>
<b>23</b>	<b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	410,51	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>30</b>	<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>410,51</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>31</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-410,51</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

**Teilergebnisrechnung 2010****15.571.01**

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

ohne Umlagen

Ifd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis		Ergebnis		Differenz 2010	Ermächti- gungsüber- tragung
		2009	Fortgeschrie- bener Ansatz 2010	2010			
		in EUR					
		1	2	3	4	5	
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	102,07	0,00	94,09	94,09		0,00
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>102,07</b>	<b>0,00</b>	<b>94,09</b>	<b>94,09</b>		<b>0,00</b>
11	- Personalaufwendungen	12.781,85	11.460,00	11.879,05	-419,05		0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.591,63	1.800,00	1.273,30	526,70		0,00
15	- Transferaufwendungen	11.244,80	10.425,00	10.392,80	32,20		0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	3.676,32	5.050,00	3.767,70	1.282,30		0,00
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>29.294,60</b>	<b>28.735,00</b>	<b>27.312,85</b>	<b>1.422,15</b>		<b>0,00</b>
<b>18</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-29.192,53</b>	<b>-28.735,00</b>	<b>-27.218,76</b>	<b>1.516,24</b>		<b>0,00</b>
<b>22</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-29.192,53</b>	<b>-28.735,00</b>	<b>-27.218,76</b>	<b>1.516,24</b>		<b>0,00</b>
<b>26</b>	<b>= Jahresergebnis</b>	<b>-29.192,53</b>	<b>-28.735,00</b>	<b>-27.218,76</b>	<b>1.516,24</b>		<b>0,00</b>
<b>29</b>	<b>= Ergebnis</b>	<b>-29.192,53</b>	<b>-28.735,00</b>	<b>-27.218,76</b>	<b>1.516,24</b>		<b>0,00</b>

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

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

Ifd. Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Differenz	Ermächtigungsübertragung
		2009	2010	2010	2010	
		in EUR				
		1	2	3	4	5
07	+ Sonstige Einzahlungen	102,07	0,00	94,09	94,09	0,00
<b>09</b>	<b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>102,07</b>	<b>0,00</b>	<b>94,09</b>	<b>94,09</b>	<b>0,00</b>
10	- Personalauszahlungen	6.605,15	7.260,00	7.051,05	208,95	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.591,63	1.800,00	1.273,30	526,70	0,00
14	- Transferauszahlungen	7.946,50	10.425,00	5.392,80	5.032,20	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	3.676,32	5.050,00	3.767,70	1.282,30	0,00
<b>16</b>	<b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>19.819,60</b>	<b>24.535,00</b>	<b>17.484,85</b>	<b>7.050,15</b>	<b>0,00</b>
<b>17</b>	<b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-19.717,53</b>	<b>-24.535,00</b>	<b>-17.390,76</b>	<b>7.144,24</b>	<b>0,00</b>

**Teilergebnisrechnung 2010****15.573.01**

**Produktbereich:** 15 Wirtschaft und Tourismus  
**Produktgruppe:** 15.573 Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen  
**Produkt:** 15.573.01 Sonstige wirtschaftliche Unternehmen und öffentliche Einrichtungen

ohne Umlagen

Ifd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis		Differenz		Ermächtigungsübertragung
		2009	Fortgeschriebener Ansatz 2010	2010	2010	
		in EUR				
		1	2	3	4	5
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	901,60	900,00	901,60	1,60	0,00
04	+ Öffentlich-Rechtliche Leistungsentgelte	21.047,60	21.000,00	21.984,28	984,28	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.924,85	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>24.874,05</b>	<b>21.900,00</b>	<b>22.885,88</b>	<b>985,88</b>	<b>0,00</b>
14	- Bilanzielle Abschreibungen	13.268,17	13.270,00	13.268,17	1,83	0,00
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>13.268,17</b>	<b>13.270,00</b>	<b>13.268,17</b>	<b>1,83</b>	<b>0,00</b>
<b>18</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>	<b>11.605,88</b>	<b>8.630,00</b>	<b>9.617,71</b>	<b>987,71</b>	<b>0,00</b>
19	+ Finanzerträge	6.426,63	6.400,00	7.811,52	1.411,52	0,00
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis</b>	<b>6.426,63</b>	<b>6.400,00</b>	<b>7.811,52</b>	<b>1.411,52</b>	<b>0,00</b>
<b>22</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis</b>	<b>18.032,51</b>	<b>15.030,00</b>	<b>17.429,23</b>	<b>2.399,23</b>	<b>0,00</b>
<b>26</b>	<b>= Jahresergebnis</b>	<b>18.032,51</b>	<b>15.030,00</b>	<b>17.429,23</b>	<b>2.399,23</b>	<b>0,00</b>
<b>29</b>	<b>= Ergebnis</b>	<b>18.032,51</b>	<b>15.030,00</b>	<b>17.429,23</b>	<b>2.399,23</b>	<b>0,00</b>

**Erläuterung zur Ergebnisrechnung**

Zur Ergebnisrechnung:

04 - Öffentlich-Rechtliche Leistungsentgelte  
 Erträge aus Einspeisungsvergütungen der gemeindlichen Photovoltaikanlagen.

19 - Finanzerträge  
 Ausgewiesen werden Gewinnanteile aus verbundenen Unternehmen und Beteiligungen in Höhe von 6.426,63 € (Dividenden Baugenossenschaft Ibbenbüren, Volksbank Tecklenburger Bank) und nicht im Plan berücksichtigte sonstige Finanzerträge in Höhe von 1.384,89 € (Bürgerschaftsprovision Recker Anlagen- u. VerpachtungsGmbH).

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

**Produktbereich:** 15                      Wirtschaft und Tourismus  
**Produktgruppe:** 15.573              Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen  
**Produkt:** 15.573.01                  Sonstige wirtschaftliche Unternehmen und öffentliche Einrichtungen

Ifd. Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Differenz	Ermächtigungsübertragung
		2009	2010	2010	2010	
		in EUR				
		1	2	3	4	5
04	+ Öffentlich-Rechtliche Leistungsentgelte	21.047,60	21.000,00	21.984,28	984,28	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.924,85	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	6.426,63	6.400,00	6.426,63	26,63	0,00
<b>09</b>	<b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>30.399,08</b>	<b>27.400,00</b>	<b>28.410,91</b>	<b>1.010,91</b>	<b>0,00</b>
<b>16</b>	<b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>17</b>	<b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>30.399,08</b>	<b>27.400,00</b>	<b>28.410,91</b>	<b>1.010,91</b>	<b>0,00</b>
<b>23</b>	<b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>30</b>	<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>31</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

**Teilergebnisrechnung 2010****15.573.02**

**Produktbereich:** 15 Wirtschaft und Tourismus  
**Produktgruppe:** 15.573 Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen  
**Produkt:** 15.573.02 Märkte, Volksfeste

ohne Umlagen

Ifd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis		Ergebnis		Differenz	Ermächti- gungsüber- tragung
		2009	Fortgeschrie- bener Ansatz 2010	2010	2010		
in EUR							
		1	2	3	4		5
04	+ Öffentlich-Rechtliche Leistungsentgelte	14.824,26	15.500,00	13.462,58	-2.037,42		0,00
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>14.824,26</b>	<b>15.500,00</b>	<b>13.462,58</b>	<b>-2.037,42</b>		<b>0,00</b>
11	- Personalaufwendungen	10.486,04	9.680,00	9.886,60	-206,60		0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	15.460,22	12.500,00	8.866,98	3.633,02		0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.255,63	1.300,00	1.150,00	150,00		0,00
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>27.201,89</b>	<b>23.480,00</b>	<b>19.903,58</b>	<b>3.576,42</b>		<b>0,00</b>
<b>18</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-12.377,63</b>	<b>-7.980,00</b>	<b>-6.441,00</b>	<b>1.539,00</b>		<b>0,00</b>
<b>22</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-12.377,63</b>	<b>-7.980,00</b>	<b>-6.441,00</b>	<b>1.539,00</b>		<b>0,00</b>
<b>26</b>	<b>= Jahresergebnis</b>	<b>-12.377,63</b>	<b>-7.980,00</b>	<b>-6.441,00</b>	<b>1.539,00</b>		<b>0,00</b>
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	20.054,75	20.000,00	16.217,17	3.782,83		0,00
<b>29</b>	<b>= Ergebnis</b>	<b>-32.432,38</b>	<b>-27.980,00</b>	<b>-22.658,17</b>	<b>5.321,83</b>		<b>0,00</b>

**Erläuterung zur Ergebnisrechnung**

Zur Ergebnisrechnung:

13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen  
Minderaufwendungen für Kosten aus Anlass von Märkten und Volksfesten.

28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen  
Minderaufwendungen aus der kostengerechten Verrechnung der Leistungen des gemeindlichen Bauhofes im Zusammenhang mit der Veranstaltung von Märkten und Volksfesten.

**Teilfinanzrechnung 2010****15.573.02****Teil A**

Produktbereich: 15                   Wirtschaft und Tourismus  
 Produktgruppe: 15.573           Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen  
 Produkt: 15.573.02           Märkte, Volksfeste

Ifd. Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Differenz	Ermächtigungsübertragung
		2009	2010	2010	2010	
		in EUR				
		1	2	3	4	5
04	+ Öffentlich-Rechtliche Leistungsentgelte	15.107,82	15.500,00	13.462,58	-2.037,42	0,00
<b>09</b>	<b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>15.107,82</b>	<b>15.500,00</b>	<b>13.462,58</b>	<b>-2.037,42</b>	<b>0,00</b>
10	- Personalauszahlungen	7.172,82	7.540,00	7.387,60	152,40	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	13.250,22	12.500,00	11.076,98	1.423,02	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	1.255,63	1.300,00	1.150,00	150,00	0,00
<b>16</b>	<b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>21.678,67</b>	<b>21.340,00</b>	<b>19.614,58</b>	<b>1.725,42</b>	<b>0,00</b>
<b>17</b>	<b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-6.570,85</b>	<b>-5.840,00</b>	<b>-6.152,00</b>	<b>-312,00</b>	<b>0,00</b>
<b>30</b>	<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>31</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

**Teilergebnisrechnung 2010****15.575.01**

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

ohne Umlagen

Ifd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortgeschrie- bener Ansatz	Ergebnis	Differenz	Ermächti- gungsüber- tragung
		2009	2010	2010	2010	
		in EUR				
		1	2	3	4	5
11	- Personalaufwendungen	37.634,10	38.320,00	33.758,69	4.561,31	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	890,00	0,00	890,00	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	410,51	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	3.200,00	3.200,00	3.200,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	4.125,04	5.200,00	4.914,76	285,24	0,00
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>45.369,65</b>	<b>47.610,00</b>	<b>41.873,45</b>	<b>5.736,55</b>	<b>0,00</b>
<b>18</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-45.369,65</b>	<b>-47.610,00</b>	<b>-41.873,45</b>	<b>5.736,55</b>	<b>0,00</b>
<b>22</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-45.369,65</b>	<b>-47.610,00</b>	<b>-41.873,45</b>	<b>5.736,55</b>	<b>0,00</b>
<b>26</b>	<b>= Jahresergebnis</b>	<b>-45.369,65</b>	<b>-47.610,00</b>	<b>-41.873,45</b>	<b>5.736,55</b>	<b>0,00</b>
<b>29</b>	<b>= Ergebnis</b>	<b>-45.369,65</b>	<b>-47.610,00</b>	<b>-41.873,45</b>	<b>5.736,55</b>	<b>0,00</b>

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

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

Ifd. Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Differenz	Ermächtigungsübertragung
		2009	2010	2010	2010	
		in EUR				
		1	2	3	4	5
<b>09</b>	<b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
10	- Personalauszahlungen	37.174,45	38.030,00	33.419,69	4.610,31	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	890,00	0,00	890,00	0,00
14	- Transferauszahlungen	3.200,00	3.200,00	3.200,00	0,00	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	4.125,04	5.200,00	4.914,76	285,24	0,00
<b>16</b>	<b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>44.499,49</b>	<b>47.320,00</b>	<b>41.534,45</b>	<b>5.785,55</b>	<b>0,00</b>
<b>17</b>	<b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-44.499,49</b>	<b>-47.320,00</b>	<b>-41.534,45</b>	<b>5.785,55</b>	<b>0,00</b>
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	410,51	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>30</b>	<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>410,51</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>31</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-410,51</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

**Teilergebnisrechnung 2010**

Produktbereich: 16 Allgemeine Finanzwirtschaft

ohne Umlagen

Ifd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortgeschrie- bener Ansatz	Ergebnis	Differenz	Ermächti- gungsüber- tragung
		2009	2010	2010	2010	
		in EUR				
		1	2	3	4	5
01	Steuern und ähnliche Abgaben	5.798.425,32	5.597.500,00	6.447.428,98	849.928,98	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	4.896.819,00	4.980.000,00	5.094.681,00	114.681,00	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	12.995,00	81.000,00	15.817,01	-65.182,99	0,00
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>10.708.239,32</b>	<b>10.658.500,00</b>	<b>11.557.926,99</b>	<b>899.426,99</b>	<b>0,00</b>
15	- Transferaufwendungen	5.644.777,85	6.012.200,00	6.041.851,29	-29.651,29	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	65.000,00	0,00	84.833,98	-84.833,98	0,00
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>5.709.777,85</b>	<b>6.012.200,00</b>	<b>6.126.685,27</b>	<b>-114.485,27</b>	<b>0,00</b>
<b>18</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>	<b>4.998.461,47</b>	<b>4.646.300,00</b>	<b>5.431.241,72</b>	<b>784.941,72</b>	<b>0,00</b>
19	+ Finanzerträge	9.017,21	5.500,00	6.528,29	1.028,29	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	640.467,00	649.500,00	616.979,78	32.520,22	0,00
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis</b>	<b>-631.449,79</b>	<b>-644.000,00</b>	<b>-610.451,49</b>	<b>33.548,51</b>	<b>0,00</b>
<b>22</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis</b>	<b>4.367.011,68</b>	<b>4.002.300,00</b>	<b>4.820.790,23</b>	<b>818.490,23</b>	<b>0,00</b>
<b>26</b>	<b>= Jahresergebnis</b>	<b>4.367.011,68</b>	<b>4.002.300,00</b>	<b>4.820.790,23</b>	<b>818.490,23</b>	<b>0,00</b>
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	84.680,71	104.100,00	79.717,49	-24.382,51	0,00
<b>29</b>	<b>= Ergebnis</b>	<b>4.451.692,39</b>	<b>4.106.400,00</b>	<b>4.900.507,72</b>	<b>794.107,72</b>	<b>0,00</b>

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

Ifd. Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortgeschrie- bener Ansatz	Ergebnis	Differenz	Ermächti- gungsüber- tragung
		2009	2010	2010	2010	
		in EUR				
		1	2	3	4	5
01	Steuern und ähnliche Abgaben	5.951.546,04	5.597.500,00	6.369.330,33	771.830,33	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	4.896.819,00	4.980.000,00	5.094.681,00	114.681,00	0,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	12.986,00	16.000,00	8.573,00	-7.427,00	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	9.017,21	5.500,00	6.528,29	1.028,29	0,00
<b>09</b>	<b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>10.870.368,25</b>	<b>10.599.000,00</b>	<b>11.479.112,62</b>	<b>880.112,62</b>	<b>0,00</b>
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	638.133,48	649.500,00	605.401,82	44.098,18	0,00
14	- Transferauszahlungen	5.812.866,63	6.012.200,00	6.018.636,28	-6.436,28	0,00
<b>16</b>	<b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>6.451.000,11</b>	<b>6.661.700,00</b>	<b>6.624.038,10</b>	<b>37.661,90</b>	<b>0,00</b>
<b>17</b>	<b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>4.419.368,14</b>	<b>3.937.300,00</b>	<b>4.855.074,52</b>	<b>917.774,52</b>	<b>0,00</b>
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	691.680,09	1.013.083,00	670.203,73	-342.879,27	0,00
<b>23</b>	<b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>691.680,09</b>	<b>1.013.083,00</b>	<b>670.203,73</b>	<b>-342.879,27</b>	<b>0,00</b>
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	382.452,00	0,00	382.452,00	0,00
<b>30</b>	<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>382.452,00</b>	<b>0,00</b>	<b>382.452,00</b>	<b>0,00</b>
<b>31</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>691.680,09</b>	<b>630.631,00</b>	<b>670.203,73</b>	<b>39.572,73</b>	<b>0,00</b>
32	+ Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	48.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
34	- Tilgung und Gewährung von Darlehen	404.576,26	438.000,00	434.579,39	3.420,61	0,00
35	- Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	12.252,95	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>36</b>	<b>= Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>-368.829,21</b>	<b>-438.000,00</b>	<b>-434.579,39</b>	<b>3.420,61</b>	<b>0,00</b>

**Teilergebnisrechnung 2010****16.611.01**

**Produktbereich:** 16 Allgemeine Finanzwirtschaft  
**Produktgruppe:** 16.611 Steuern, allgemeine Zuweisungen und allgemeine Umlagen  
**Produkt:** 16.611.01 Steuern, allgemeine Zuweisungen und allgemeine Umlagen  
 ohne Umlagen

Ifd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Differenz	Ermächtigungsübertragung
		2009	2010	2010	2010	
		in EUR				
		1	2	3	4	5
01	Steuern und ähnliche Abgaben	5.798.425,32	5.597.500,00	6.447.428,98	849.928,98	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	4.896.819,00	4.980.000,00	5.094.681,00	114.681,00	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	12.995,00	81.000,00	15.817,01	-65.182,99	0,00
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>10.708.239,32</b>	<b>10.658.500,00</b>	<b>11.557.926,99</b>	<b>899.426,99</b>	<b>0,00</b>
15	- Transferaufwendungen	5.644.777,85	6.012.200,00	6.041.851,29	-29.651,29	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	65.000,00	0,00	84.833,98	-84.833,98	0,00
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>5.709.777,85</b>	<b>6.012.200,00</b>	<b>6.126.685,27</b>	<b>-114.485,27</b>	<b>0,00</b>
<b>18</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>	<b>4.998.461,47</b>	<b>4.646.300,00</b>	<b>5.431.241,72</b>	<b>784.941,72</b>	<b>0,00</b>
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	20.634,00	22.000,00	3.118,88	18.881,12	0,00
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis</b>	<b>-20.634,00</b>	<b>-22.000,00</b>	<b>-3.118,88</b>	<b>18.881,12</b>	<b>0,00</b>
<b>22</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis</b>	<b>4.977.827,47</b>	<b>4.624.300,00</b>	<b>5.428.122,84</b>	<b>803.822,84</b>	<b>0,00</b>
<b>26</b>	<b>= Jahresergebnis</b>	<b>4.977.827,47</b>	<b>4.624.300,00</b>	<b>5.428.122,84</b>	<b>803.822,84</b>	<b>0,00</b>
<b>29</b>	<b>= Ergebnis</b>	<b>4.977.827,47</b>	<b>4.624.300,00</b>	<b>5.428.122,84</b>	<b>803.822,84</b>	<b>0,00</b>

**Erläuterung zur Ergebnisrechnung**

Zur Ergebnisrechnung:

## 01 - Steuern und ähnliche Abgaben

Die deutlichen Mehrerträge bei den Steuern und ähnlichen Abgaben in Höhe von insgesamt rd. 850.000 € resultieren im Wesentlichen aus den gestiegenen Gewerbesteuererträgen um rd. 658.000 € und der Verbesserung beim Anteil an der Einkommensteuer um rd. 143.000 €. Die Verbesserung bei der Gewerbesteuer beruht auf Abrechnungen der Vorjahre und die damit verbundenen positiven Anpassungen bei den Vorauszahlungen für das Jahr 2010. Beim Anteil an der Einkommensteuer sind die Mehrerträge aufgrund des konjunkturellen Aufschwungs und den damit verbundenen landesweit gestiegenen Steueraufkommens im Jahr 2010 begründet.

## 07 - Sonstige ordentliche Erträge

Mindererträge aufgrund der im Ertrag veranschlagten, aber aufwandsmindernd verbuchten Auflösung der Rückstellung Kreisumlage Jugendamts-Mehrbelastung.

## 16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen

Nicht veranschlagte Aufwendungen aus der Wertberichtigung von nicht einbringlichen Forderungen. Die Deckung erfolgt innerhalb des Produktes.

## 20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen

Für Gewerbesteueranpassungen der Vorjahre ergaben sich aus der Verzinsung der Gewerbesteuer deutlich weniger zu leistende Zinsen.

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

**Produktbereich:** 16 Allgemeine Finanzwirtschaft  
**Produktgruppe:** 16.611 Steuern, allgemeine Zuweisungen und allgemeine Umlagen  
**Produkt:** 16.611.01 Steuern, allgemeine Zuweisungen und allgemeine Umlagen

Ifd. Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Differenz	Ermächtigungsübertragung
		2009	2010	2010	2010	
		in EUR				
		1	2	3	4	5
01	Steuern und ähnliche Abgaben	5.951.546,04	5.597.500,00	6.369.330,33	771.830,33	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	4.896.819,00	4.980.000,00	5.094.681,00	114.681,00	0,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	12.986,00	16.000,00	8.573,00	-7.427,00	0,00
<b>09</b>	<b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>10.861.351,04</b>	<b>10.593.500,00</b>	<b>11.472.584,33</b>	<b>879.084,33</b>	<b>0,00</b>
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	20.634,00	22.000,00	3.118,88	18.881,12	0,00
14	- Transferauszahlungen	5.812.866,63	6.012.200,00	6.018.636,28	-6.436,28	0,00
<b>16</b>	<b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>5.833.500,63</b>	<b>6.034.200,00</b>	<b>6.021.755,16</b>	<b>12.444,84</b>	<b>0,00</b>
<b>17</b>	<b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>5.027.850,41</b>	<b>4.559.300,00</b>	<b>5.450.829,17</b>	<b>891.529,17</b>	<b>0,00</b>
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	691.680,09	1.013.083,00	670.203,73	-342.879,27	0,00
<b>23</b>	<b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>691.680,09</b>	<b>1.013.083,00</b>	<b>670.203,73</b>	<b>-342.879,27</b>	<b>0,00</b>
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	382.452,00	0,00	382.452,00	0,00
<b>30</b>	<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>382.452,00</b>	<b>0,00</b>	<b>382.452,00</b>	<b>0,00</b>
<b>31</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>691.680,09</b>	<b>630.631,00</b>	<b>670.203,73</b>	<b>39.572,73</b>	<b>0,00</b>

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

<b>Produktbereich:</b>	<b>16</b>	Allgemeine Finanzwirtschaft
<b>Produktgruppe:</b>	<b>16.611</b>	Steuern, allgemeine Zuweisungen und allgemeine Umlagen
<b>Produkt:</b>	<b>16.611.01</b>	Steuern, allgemeine Zuweisungen und allgemeine Umlagen

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis	Fortgeschrie- bener Ansatz	Ergebnis	Differenz	Ermächti- gungsüber- tragung
	2009	2010	2010	2010	
	in EUR				
	1	2	3	4	5

**Maßnahme: 611.01/1/000**  
**Zuweisungen im Rahmen des InvföG**

+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	377.783,00	0,00	-377.783,00	0,00
<b>Summe Einzahlungen Investitions-/Finanzierungstätigkeit</b>	0,00	377.783,00	0,00	-377.783,00	0,00
<b>Saldo</b> <b>(Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b>	0,00	377.783,00	0,00	-377.783,00	0,00

**Maßnahme: 611.01/1/001**  
**Investitionspauschale**

+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	414.445,09	371.500,00	406.356,73	34.856,73	0,00
<b>Summe Einzahlungen Investitions-/Finanzierungstätigkeit</b>	414.445,09	371.500,00	406.356,73	34.856,73	0,00
<b>Saldo</b> <b>(Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b>	414.445,09	371.500,00	406.356,73	34.856,73	0,00

**Maßnahme: 611.01/1/002**  
**Schulpauschale/Bildungspauschale**

+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	237.235,00	223.800,00	223.847,00	47,00	0,00
<b>Summe Einzahlungen Investitions-/Finanzierungstätigkeit</b>	237.235,00	223.800,00	223.847,00	47,00	0,00
<b>Saldo</b> <b>(Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b>	237.235,00	223.800,00	223.847,00	47,00	0,00

**Maßnahme: 611.01/1/003**  
**Sportstättenpauschale**

+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	40.000,00	40.000,00	40.000,00	0,00	0,00
<b>Summe Einzahlungen Investitions-/Finanzierungstätigkeit</b>	40.000,00	40.000,00	40.000,00	0,00	0,00
<b>Saldo</b> <b>(Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b>	40.000,00	40.000,00	40.000,00	0,00	0,00

**Maßnahme: 611.01/1/004**  
**Maßnahmen im Rahmen des InvföG**

- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	-382.452,00	0,00	382.452,00	0,00
<b>Summe Auszahlungen Investitions-/Finanzierungstätigkeit</b>	0,00	-382.452,00	0,00	382.452,00	0,00
<b>Saldo</b> <b>(Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b>	0,00	-382.452,00	0,00	382.452,00	0,00

**Teilergebnisrechnung 2010****16.612.01**

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

ohne Umlagen

Ifd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Differenz	Ermächtigungsübertragung
		2009	2010	2010	2010	
		in EUR				
		1	2	3	4	5
19	+ Finanzerträge	9.017,21	5.500,00	6.528,29	1.028,29	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	619.833,00	627.500,00	613.860,90	13.639,10	0,00
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis</b>	<b>-610.815,79</b>	<b>-622.000,00</b>	<b>-607.332,61</b>	<b>14.667,39</b>	<b>0,00</b>
<b>22</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-610.815,79</b>	<b>-622.000,00</b>	<b>-607.332,61</b>	<b>14.667,39</b>	<b>0,00</b>
<b>26</b>	<b>= Jahresergebnis</b>	<b>-610.815,79</b>	<b>-622.000,00</b>	<b>-607.332,61</b>	<b>14.667,39</b>	<b>0,00</b>
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	84.680,71	104.100,00	79.717,49	-24.382,51	0,00
<b>29</b>	<b>= Ergebnis</b>	<b>-526.135,08</b>	<b>-517.900,00</b>	<b>-527.615,12</b>	<b>-9.715,12</b>	<b>0,00</b>

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

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

Ifd. Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Differenz	Ermächtigungsübertragung
		2009	2010	2010	2010	
		in EUR				
		1	2	3	4	5
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	9.017,21	5.500,00	6.528,29	1.028,29	0,00
<b>09</b>	<b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>9.017,21</b>	<b>5.500,00</b>	<b>6.528,29</b>	<b>1.028,29</b>	<b>0,00</b>
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	617.499,48	627.500,00	602.282,94	25.217,06	0,00
<b>16</b>	<b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>617.499,48</b>	<b>627.500,00</b>	<b>602.282,94</b>	<b>25.217,06</b>	<b>0,00</b>
<b>17</b>	<b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-608.482,27</b>	<b>-622.000,00</b>	<b>-595.754,65</b>	<b>26.245,35</b>	<b>0,00</b>
32	+ Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	48.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
34	- Tilgung und Gewährung von Darlehen	404.576,26	438.000,00	434.579,39	3.420,61	0,00
35	- Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	12.252,95	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>36</b>	<b>= Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>-368.829,21</b>	<b>-438.000,00</b>	<b>-434.579,39</b>	<b>3.420,61</b>	<b>0,00</b>

**Teilfinanzrechnung 2010****16.612.01****B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen**

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

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis	Fortgeschrie- bener Ansatz	Ergebnis	Differenz	Ermächti- gungsüber- tragung
	2009	2010	2010	2010	
	in EUR				
	1	2	3	4	5

**Maßnahme: 612.01/1/000**  
**Aufnahme von Darlehen / Umschuldung**

+ Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	48.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Summe Einzahlungen Investitions-/Finanzierungstätigkeit</b>	48.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Saldo</b> <b>(Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b>	48.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

**Maßnahme: 612.01/1/001**  
**Tilgung von Darlehen**

- Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	-416.829,21	-438.000,00	-434.579,39	3.420,61	0,00
<b>Summe Auszahlungen Investitions-/Finanzierungstätigkeit</b>	-416.829,21	-438.000,00	-434.579,39	3.420,61	0,00
<b>Saldo</b> <b>(Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b>	-416.829,21	-438.000,00	-434.579,39	3.420,61	0,00

# **Lagebericht**

## Lagebericht

Nach § 37 Abs. 2 der Gemeindehaushaltsverordnung NRW (GemHVO NRW) ist dem Jahresabschluss ein Lagebericht beizufügen. Der Lagebericht ist so zu fassen, dass ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Schulden-, Ertrags- und Finanzlage der Gemeinde vermittelt wird. Dazu ist ein Überblick über die wichtigen Ergebnisse des Jahresabschlusses und Rechenschaft über die Haushaltswirtschaft im abgelaufenen Jahr zu geben. Über Vorgänge von besonderer Bedeutung, auch solcher, die nach Schluss des Haushaltsjahres eingetreten sind, ist zu berichten. Außerdem hat der Lagebericht eine ausgewogene und umfassende, dem Umfang der gemeindlichen Aufgabenerfüllung entsprechende Analyse der Haushaltswirtschaft und der Vermögens-, Schulden-, Ertrags- und Finanzlage der Gemeinde zu enthalten. In die Analyse sollen die produktorientierten Ziele und Kennzahlen nach § 12, soweit sie bedeutsam für das Bild der Vermögens-, Schulden-, Ertrags- und Finanzlage der Gemeinde sind, einbezogen und unter Bezugnahme auf die im Jahresabschluss enthaltenen Ergebnisse erläutert werden. Auch ist auf die Chancen und Risiken für die künftige Entwicklung der Gemeinde einzugehen; zu Grunde liegende Annahmen sind anzugeben.

### Darstellung der Vermögens-/Ertrags- und Finanzlage

#### Vermögens- und Kapitalstruktur

Als Grundlage für die Betrachtung der Vermögens- und Kapitalstruktur dient die Strukturbilanz:

<b>Aktiva</b>	Stand 31.12.2009	Stand 31.12.2010	<b>Passiva</b>	Stand 31.12.2009	Stand 31.12.2010
<b>1. Anlagevermögen</b>	<b>91,33%</b>	<b>90,95%</b>	<b>1. Eigenkapital</b>	<b>17,39%</b>	<b>16,99%</b>
1.1 Immat. Vermögensgegenstände	0,06%	0,07%	<b>2. Sonderposten</b>	49,29%	50,31%
1.2 Sachanlagen	88,07%	87,73%	<b>3. Rückstellungen</b>	9,30%	8,87%
1.3 Finanzanlagen	3,20%	3,15%	<b>4. Verbindlichkeiten</b>	24,00%	23,82%
<b>2. Umlaufvermögen</b>	<b>5,87%</b>	<b>5,93%</b>	<b>5. Passive RAP</b>	<b>0,02%</b>	<b>0,01%</b>
<b>3. Aktive RAP</b>	<b>2,80%</b>	<b>3,12%</b>			
	100,00%	100,00%		100,00%	100,00%

Bei der Gemeinde Recke ist der größte Teil des Gemeindevermögens (90,95 %) langfristig im Anlagevermögen gebunden. Dieser Umstand birgt das Risiko, nicht kurzfristig auf Veränderungen reagieren zu können. Das Gemeindevermögen ist zu knapp über 50 % drittfinanziert. Das Eigenkapital deckt lediglich rd. 17 % des gemeindlichen Vermögens. Hinsichtlich der Entwicklung wird auf die Erläuterungen zu den einzelnen Bilanzpositionen im Anhang verwiesen.

#### Eigenkapital, Ausgleichsrücklage und Allgemeine Rücklage

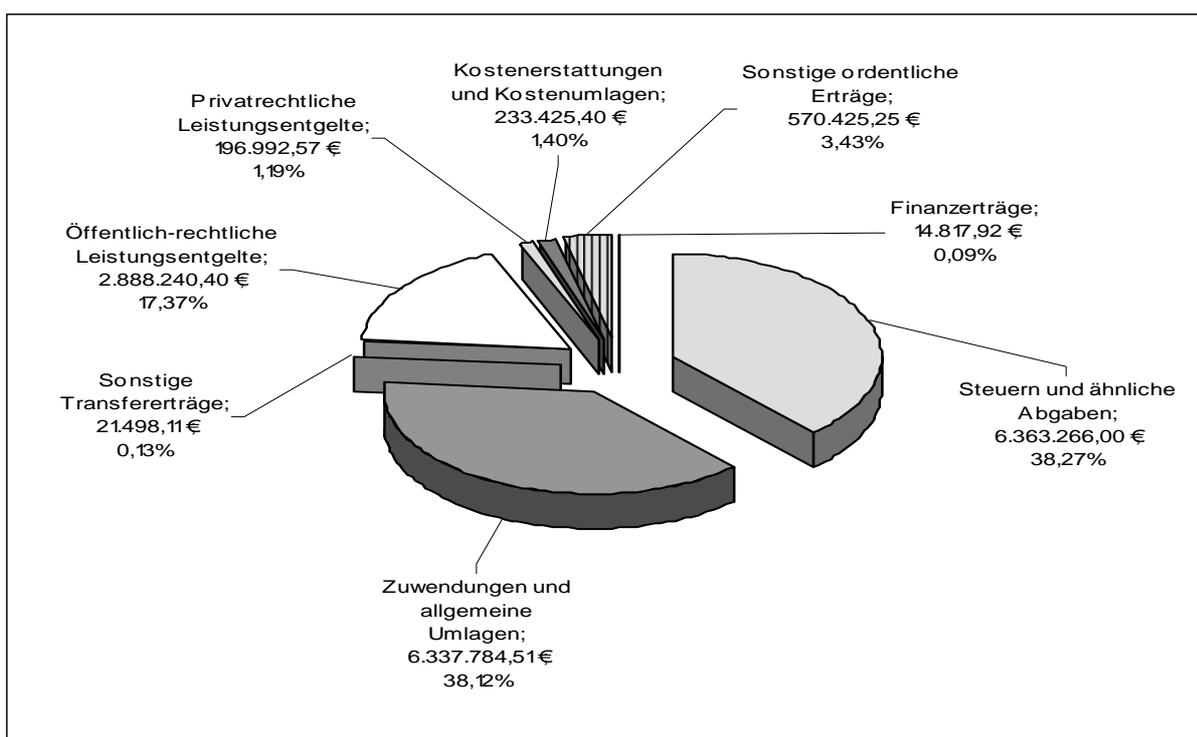
Zur Abdeckung des Jahresfehlbetrages in Höhe von 243.834,27 € muss der Bestand der Ausgleichsrücklage in Anspruch genommen werden. Die Entwicklung des Eigenkapitals stellt sich wie folgt dar:

	Stand zum 31.12.2009	Veränderung im Rechnungsjahr 2010	Stand zum 31.12.2010
<b>Eigenkapital gesamt</b>	<b>13.172.579,83 €</b>	<b>- 243.834,27 €</b>	<b>12.928.745,56 €</b>
Allgemeine Rücklage	9.883.013,20 €	0,00 €	9.883.013,20 €
Ausgleichsrücklage	3.805.381,00 €	- 515.814,37 €	3.289.566,63 €
Jahresfehlbetrag	- 515.814,37 €	271.980,10 €	- 243.834,27 €

## Erträge und Aufwendungen 2010

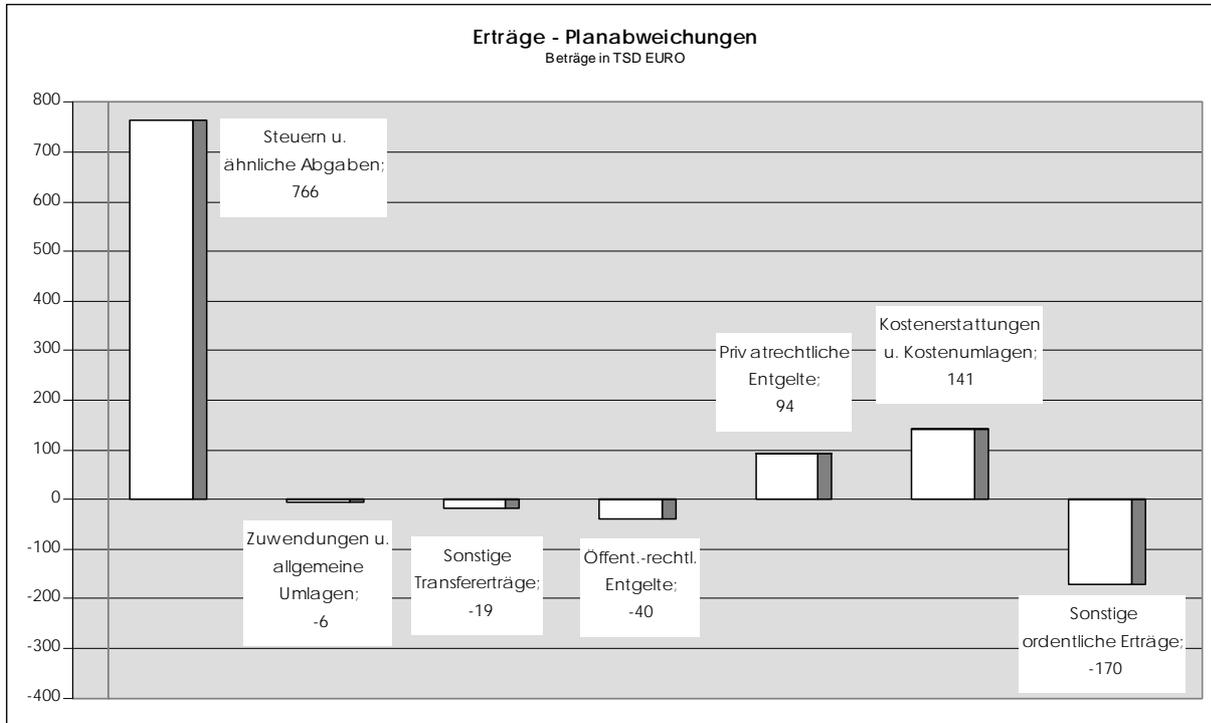
Bezeichnung	Ergebnisrechnung in €	Ergebnisplan in €	Abweichung	
			in €	in %
<b>Erträge</b>				
<i>Steuern und ähnliche Abgaben</i>	6.363.266,00	5.597.500,00	765.766,00	13,68
Grundsteuer A	118.708,41	120.000,00	-1.291,59	-1,08
Grundsteuer B	1.283.713,73	1.274.000,00	9.713,73	0,76
Gewerbesteuer nach Ertrag und Kapital	1.649.929,97	1.060.000,00	589.929,97	55,65
Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	2.683.683,00	2.541.000,00	142.683,00	5,62
Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	216.809,00	215.000,00	1.809,00	0,84
Vergnügungssteuer	23.364,89	20.000,00	3.364,89	16,82
Hundesteuer	45.200,00	44.000,00	1.200,00	2,73
Ausgleichszahlungen Familienlastenausgleich	341.857,00	323.500,00	18.357,00	5,67
<i>Zuwendungen und allgemeine Umlagen</i>	6.337.784,51	6.343.868,00	-6.083,49	-0,10
<i>davon</i>				
Schlüsselzuweisungen	5.094.681,00	4.980.000,00	114.681,00	2,30
Sonstige Transfererträge	21.498,11	40.500,00	-19.001,89	-46,92
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.888.240,40	2.928.065,00	-39.824,60	-1,36
Privatrechtliche Leistungsentgelte	196.992,57	102.950,00	94.042,57	91,35
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	233.425,40	92.550,00	140.875,40	152,22
Sonstige ordentliche Erträge	570.425,25	741.000,00	-170.574,75	-23,02
<b>Summe ordentliche Erträge</b>	<b>16.611.632,24</b>	<b>15.846.433,00</b>	<b>765.199,24</b>	<b>4,83</b>
<b>Aufwendungen</b>				
Personalaufwendungen	2.738.760,10	2.823.450,00	84.689,90	3,00
Versorgungsaufwendungen	57.618,60	272.000,00	214.381,40	78,82
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.058.882,58	3.573.166,00	514.283,42	14,39
Bilanzielle Abschreibungen	1.866.018,00	1.833.240,00	-32.778,00	-1,79
Transferaufwendungen	7.126.602,27	7.193.125,00	66.522,73	0,92
Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.405.423,10	1.235.540,00	-169.883,10	-13,75
<b>Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>16.253.304,65</b>	<b>16.930.521,00</b>	<b>-677.216,35</b>	<b>-4,00</b>
<b>Finanzergebnis</b>	<b>602.161,86</b>	<b>637.060,00</b>	<b>-34.898,14</b>	<b>-5,48</b>
<b>Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-243.834,27</b>	<b>-1.721.148,00</b>	<b>1.477.313,73</b>	<b>-85,83</b>

Die Struktur der Erträge lässt sich an den Rechnungsergebnissen für das Jahr 2010 wie folgt darstellen:



Die Steuern und Abgaben mit 38,31 % (= 6,36 Mio €) sowie die Zuwendungen und allgemeine Umlagen mit 38,15 % (= 6,34 Mio €) heben sich deutlich als die größten und bedeutendsten Einnahmepositionen hervor. Stärkste Steuerquelle war auch im Jahr 2010 der Anteil an der Einkommensteuer mit rd. 2.683.683 €. Erfreulich ist die deutliche Steigerung beim Gewerbesteueraufkommen um rd. 590.000 € (55,65 %). Den größten Anteil bei den Zuwendungen und allgemeinen Umlagen haben die Schlüsselzuweisungen mit rd. 5.094.681 €.

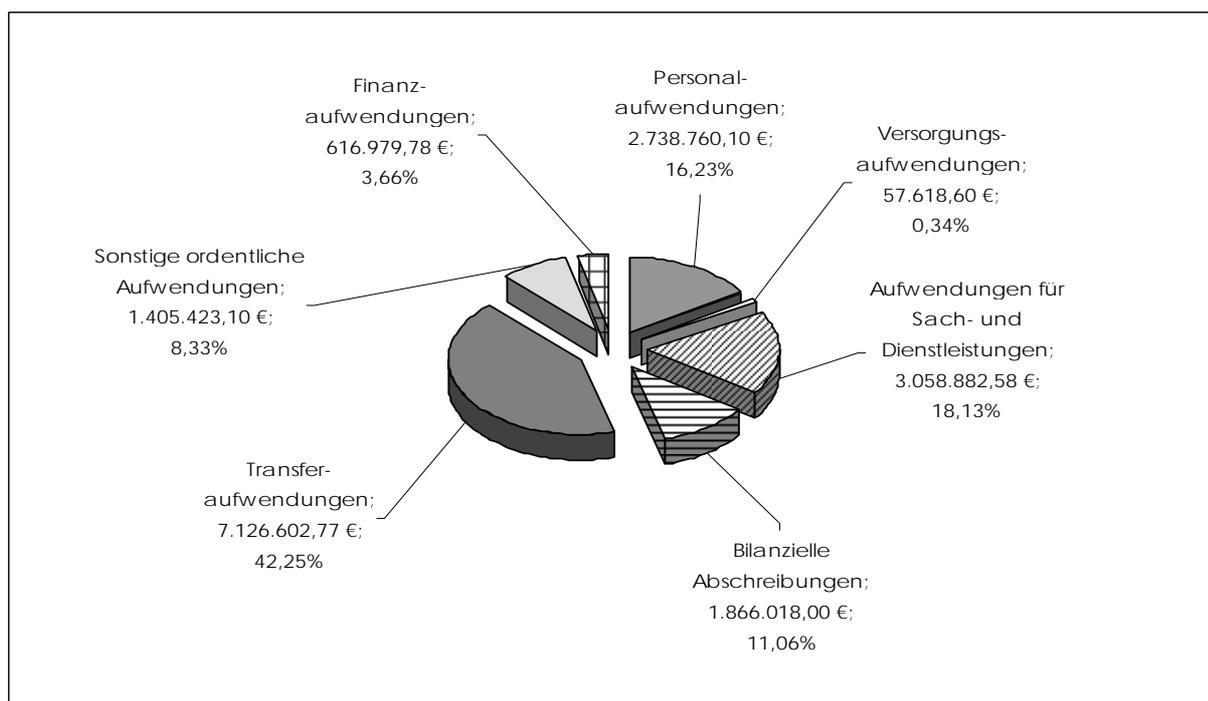
Bei den Erträgen führten folgende Verbesserungen bzw. Verschlechterungen im Vergleich zu den Planansätzen zu dem Ergebnis 2010:



Auf die Erläuterungen zur Ergebnisrechnung im Anhang wird an dieser Stelle verwiesen.

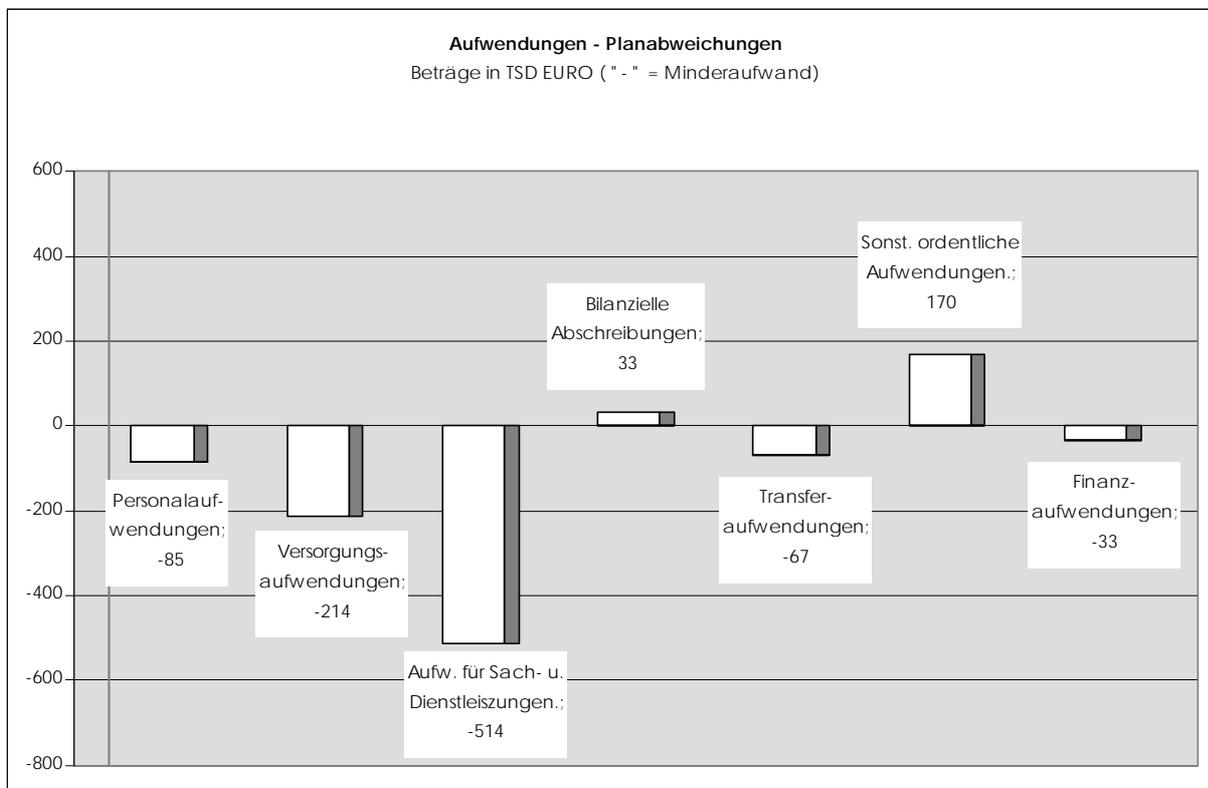
## Aufwendungen

Die Struktur der Aufwendungen stellt sich wie folgt dar:



Die Transferaufwendungen mit 42 % (= rd. 7,1 Mio. €) heben sich deutlich als größte Aufwendungsposition hervor. Den größten Anteil davon haben die Allgemeinen Umlagen an Gemeinden/GV mit rd. 5.754.000 € (Allgemeine Kreisumlage 3.675.000 €, Kreisjugendamtsumlage 2.079.000 €).

Die Abweichungen des Ergebnisses zu den Planansätzen zeigt folgende Darstellung:



Auf die Erläuterungen zur Ergebnisrechnung im Anhang wird an dieser Stelle verwiesen.

### Einzahlungen und Auszahlungen

Die Finanzrechnung weist folgende Ergebnisse im Plan/Ist-Vergleich aus:

Bezeichnung	Finanzrechnung in €	Finanzplan in €	Abweichung	
			in €	in %
Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	15.230.636,69	14.346.858,00	883.778,69	6,16
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	2.278.399,74	2.470.473,00	-192.073,26	-7,77
Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Summe der Einzahlungen</b>	<b>17.509.036,43</b>	<b>16.817.331,00</b>	<b>691.705,43</b>	<b>4,11</b>
Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	15.082.773,74	15.713.701,00	-630.927,26	-4,02
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.654.315,25	2.481.280,70	-826.965,45	-33,33
Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	434.579,39	438.000,00	-3.420,61	-0,78
<b>Summe der Auszahlungen</b>	<b>17.171.668,38</b>	<b>18.632.981,70</b>	<b>-1.461.313,32</b>	<b>-7,84</b>
<b>Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln</b>	<b>337.368,05</b>	<b>-1.815.650,70</b>	<b>2.153.018,75</b>	<b>-118,58</b>

Der Bestand der liquiden Mittel zum 31.12.2009 in Höhe von 1.827.727,33 € erhöht sich im Rechnungsjahr 2010 um 337.368,05 € auf 2.165.095,38 €.

## Analyse der haushaltswirtschaftlichen Gesamtsituation, der Vermögenslage sowie der Finanz- und Ertragslage

In gemeinsamer Arbeit von Aufsichtsbehörden der Gemeinden (GV) sowie der Gemeindeprüfungsanstalt als überörtliche Prüfungseinrichtung und Vertretern der örtlichen Rechnungsprüfung ist für die Beurteilung der wirtschaftlichen Lage der Kommunen ein NKF-Kennzahlen-Set erarbeitet worden. Die darin zusammengefassten Kennzahlen werden für die Bewertung der wirtschaftlichen Lage der Gemeinde Recke im weiteren Verlauf zugrunde gelegt.

### 1. Haushaltswirtschaftliche Gesamtsituation

#### 1.1. Aufwandsdeckungsgrad

Aufwandsdeckungsgrad	=	$\frac{\text{Ordentliche Erträge} \times 100}{\text{Ordentliche Aufwendungen}}$	=	<b>102,2 %</b>	(Vorjahr 100,7 %)
----------------------	---	---	---	----------------	-------------------

Der Aufwandsdeckungsgrad gibt an, zu welchem Anteil die ordentlichen Aufwendungen durch ordentliche Erträge gedeckt werden können. Mit einem Aufwandsdeckungsgrad von 102,2 % liegt bei der Gemeinde Recke eine minimale Überdeckung vor.

#### 1.2. Eigenkapitalquote 1

Eigenkapitalquote 1	=	$\frac{\text{Eigenkapital} \times 100}{\text{Bilanzsumme}}$	=	<b>17,0 %</b>	(Vorjahr 17,4 %)
---------------------	---	---	---	---------------	------------------

Die Eigenkapitalquote 1 misst den Anteil des Eigenkapitals am gesamten bilanzierten Kapital (Gesamtkapital) auf der Passivseite der kommunalen Bilanz und kann ein wichtiger Bonitätsfaktor bei einer Gemeinde sein. Es zeigt sich der Grad der finanziellen Unabhängigkeit einer Gemeinde. Bei der Gemeinde Recke sinkt diese um 0,4 Prozentpunkte gegenüber dem Vorjahr.

#### 1.3. Eigenkapitalquote 2

Eigenkapitalquote 2	=	$\frac{\text{Eigenkapital} + \text{SoPo's} \times 100}{\text{Bilanzsumme}}$	=	<b>66,9 %</b>	(Vorjahr 66,5%)
---------------------	---	---	---	---------------	-----------------

Hier wird der Anteil des „wirtschaftlichen Eigenkapitals“ am gesamten bilanzierten Kapital (Gesamtkapital) gemessen. Weil bei den Gemeinden die Sonderposten mit Eigenkapitalcharakter einen wesentlichen Ansatz in der Bilanz darstellen, wird die Wertgröße „Eigenkapital“ um diese „langfristigen“ Sonderposten erweitert.

#### 1.4. Fehlbetragsquote

Fehlbetragsquote	=	$\frac{\text{Negatives Jahresergebnis} \times (-100)}{\text{Ausgleichsrücklage} + \text{Allgemeine Rücklage}}$	=	<b>1,9 %</b>	(Vorjahr 3,9 %)
------------------	---	--	---	--------------	-----------------

Diese Kennzahl gibt Auskunft über den durch einen Fehlbetrag in Anspruch genommenen Eigenkapitalanteil (Ausgleichsrücklage und Allgemeine Rücklage). Gegenüber dem Vorjahr ergibt sich eine Verbesserung um 2,0 Prozentpunkte.

### 2. Vermögenslage

#### 2.1. Anlagenintensität

Anlagenintensität	=	$\frac{\text{Anlagevermögen} \times 100}{\text{Bilanzsumme}}$	=	<b>91,0 %</b>	(Vorjahr 91,3 %)
-------------------	---	---	---	---------------	------------------

Die Anlagenintensität zeigt das Verhältnis von Anlagevermögen zum Gesamtvermögen. Wie bei Kommunen allgemein gegeben, ist auch bei der Gemeinde Recke der größte Teil des Gemeindevermögens langfristig im Anlagevermögen gebunden. Mit dem Anlagevermögen kann somit nicht kurzfristig auf Veränderungen reagiert werden.

#### 2.2. Infrastrukturquote

Infrastrukturquote	=	$\frac{\text{Infrastrukturvermögen} \times 100}{\text{Bilanzsumme}}$	=	<b>49,6 %</b>	(Vorjahr 50,4 %)
--------------------	---	--	---	---------------	------------------

Die Infrastrukturquote spiegelt das Verhältnis zwischen dem Infrastrukturvermögen zum Gesamtvermögen wieder und verdeutlicht, in welchem Umfang das kommunale Vermögen in der Infrastruktur gebunden ist.

2.3. Abschreibungsintensität

Abschreibungsintensität	=	$\frac{\text{Bilanzielle AfA auf Anlagevermögen} \times 100}{\text{Ordentliche Aufwendungen}}$	=	<b>11,4 %</b>	(Vorjahr 11,3 %)
-------------------------	---	--	---	---------------	------------------

Hier zeigt sich, in welchem Umfang die Gemeinde Recke durch die Abnutzung des Anlagevermögens belastet wird.

2.4. Drittfinanzierungsquote

Drittfinanzierungsquote	=	$\frac{\text{Erträge aus Auflösung von SoPo's} \times 100}{\text{Bilanzielle Abschreibungen}}$	=	<b>69,0 %</b>	(Vorjahr 69,5 %)
-------------------------	---	--	---	---------------	------------------

Die Drittfinanzierungsquote gibt einen Hinweis auf die Frage, inwieweit die Erträge aus der Sonderpostenauflösung die Belastung durch die Abschreibungen abmildern. Damit wird die Beeinflussung des Werteverzehrs durch die Drittfinanzierung deutlich.

2.5. Investitionsquote

In welchem Umfang dem Substanzverlust durch Abschreibungen und Vermögensabgängen neue Investitionen gegenüberstehen, zeigt die Investitionsquote.

Investitionsquote	=	$\frac{\text{Bruttoinvestitionen} \times 100}{\text{Abgänge des Anlagevermögens} + \text{AfA Anlagevermögen}}$	=	<b>101,7 %</b>
-------------------	---	--	---	----------------

**3. Finanzlage**

3.1. Anlagendeckungsgrad 2

Anlagendeckungsgrad 2	=	$\frac{\text{Eigenkapital} + \text{SoPo's Zuwendungen u. Beiträge} + \text{Langfristiges Fremdkapital} \times 100}{\text{Anlagevermögen}}$	=	<b>95,9 %</b>	(Vorjahr 98,3 %)
-----------------------	---	--	---	---------------	------------------

Der Anlagendeckungsgrad 2 gibt an, wie viel Prozent des Anlagevermögens langfristig finanziert sind. Optimaler Weise sollte der Anlagendeckungsgrad 2 100 % betragen. Die Ursache für den gesunkenen Anlagendeckungsgrad liegt im Jahresfehlbetrag.

3.2. Dynamischer Verschuldungsgrad

Dynamischer Verschuldungsgrad	=	$\frac{\text{Effektivverschuldung}}{\text{Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit}}$	=	<b>151,9</b>	(Vorjahr 16,2)
-------------------------------	---	--	---	--------------	----------------

Mithilfe dieser Kennzahl lässt sich die momentane Schuldentilgungsfähigkeit der Gemeinde beurteilen. Sie hat dynamischen Charakter, weil sie mit dem Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit aus der Finanzrechnung eine zeitliche Größe enthält. Dieser Saldo zeigt an, in welcher Größe freie Finanzmittel im abgelaufenen Haushaltsjahr zur möglichen Schuldentilgung genutzt werden könnten. Der Dynamische Verschuldungsgrad zeigt an, in wie viel Jahren es unter theoretisch gleichen Bedingungen möglich wäre, die Effektivverschuldung aus den zur Verfügung stehenden Finanzmitteln vollständig zu tilgen. Die theoretische Verschuldungsdauer beträgt somit für die Gemeinde Recke bei gleich bleibenden Bedingungen 151,9 Jahre.

3.3. Liquidität 2. Grades

Liquidität 2. Grad	=	$\frac{\text{Liquide Mittel} + \text{Kurzfristige Forderungen} \times 100}{\text{Kurzfristige Verbindlichkeiten}}$	=	<b>141,0 %</b>	(Vorjahr 149,5 %)
--------------------	---	--	---	----------------	-------------------

Diese Kennzahl gibt stichtagsbezogen Auskunft über die kurzfristige Liquidität der Gemeinde. Sie zeigt, in welchem Umfang die kurzfristigen Verbindlichkeiten zum Bilanzstichtag durch die vorhandenen liquiden Mittel und die kurzfristigen Forderungen gedeckt werden können. Der Wert 141,0 % sagt aus, dass zum Bilanzstichtag der Bestand an liquiden Mitteln höher als der Bestand an kurzfristigem Fremdkapital war und somit die Aufnahme von Liquiditätskrediten vermieden werden konnte. Der Rückgang der Liquidität 2. Grades beruht auf die im Vergleich zum Vorjahr niedrigeren Forderungen aus Steuern, Gebühren und Beiträgen.

### 3.4. Kurzfristige Verbindlichkeitsquote

Wie hoch die Bilanz durch kurzfristiges Fremdkapital belastet wird, kann mithilfe dieser Kennzahl beurteilt werden.

Kurzfristige Verbindlichkeitsquote	=	$\frac{\text{Kurzfristige Verbindlichkeiten} \times 100}{\text{Bilanzsumme}}$	=	<b>2,5 %</b>	(Vorjahr 2,2 %)
------------------------------------	---	---	---	--------------	-----------------

Die leicht gestiegene, aber immer noch niedrige kurzfristige Verbindlichkeitsquote resultiert aus den im Vergleich zum Vorjahr gestiegenen Verbindlichkeiten mit einer Laufzeit bis zu einem Jahr.

### 3.5. Zinslastquote

Zinslastquote	=	$\frac{\text{Finanzaufwendungen} \times 100}{\text{Ordentliche Aufwendungen}}$	=	<b>3,8 %</b>	(Vorjahr 4,0 %)
---------------	---	--	---	--------------	-----------------

Die Zinslastquote zeigt auf, welche Belastungen aus Finanzaufwendungen zusätzlich zu den ordentlichen Aufwendungen, den Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit bestehen. Die Höhe der Finanzaufwendungen (Darlehenszinsen) verändert sich im Vergleich zum Vorjahr nur um 0,2 Prozentpunkte.

## 4. Ertragslage

### 4.1. Netto-Steuerquote

Netto-Steuerquote	=	$\frac{(\text{Steuererträge} - \text{GewSt.Umlage} - \text{Fonds Dt. Einheit}) \times 100}{\text{Ordentliche Erträge} - \text{GewSt.Umlage} - \text{Fonds Dt. Einheit} \times 100}$	=	<b>37,2 %</b>	(Vorjahr 34,9 %)
-------------------	---	---	---	---------------	------------------

Die Netto-Steuerquote gibt an, zu welchem Teil sich die Gemeinde „selbst“ durch Steuereinnahmen finanzieren kann und somit unabhängig von staatlichen Zuwendungen ist. Für eine realistische Ermittlung der Steuerkraft der Gemeinde ist es erforderlich, den Gemeindeanteil an der Gewerbesteuer und den Aufwand für die Finanzierungsbeteiligung am Fonds Deutsche Einheit in Abzug zu bringen. Im Vergleich zum Vorjahr erklärt sich der Anstieg durch die deutlichen Mehrerträge aus Steuern (Anteil an der Einkommensteuer und Gewerbesteuer).

### 4.2. Zuwendungsquote

Im Gegensatz zur Netto-Steuerquote zeigt die Zuwendungsquote, inwieweit die Gemeinde von Zuwendungen und damit von Leistungen Dritter abhängig ist.

Zuwendungsquote	=	$\frac{\text{Erträge aus Zuwendungen} \times 100}{\text{Ordentliche Erträge}}$	=	<b>38,2 %</b>	(Vorjahr 37,3 %)
-----------------	---	--	---	---------------	------------------

Die Verbesserung der Kennzahl beruht auf die insgesamt deutlich höheren Mehrerträge bei den ordentlichen Erträgen (vgl. Netto-Steuerquote).

### 4.3. Personalintensität

Personalintensität	=	$\frac{\text{Personalaufwendungen} \times 100}{\text{Ordentliche Aufwendungen}}$	=	<b>16,9 %</b>	(Vorjahr 13,6 %)
--------------------	---	--	---	---------------	------------------

Die Personalintensität gibt im Sinne einer Personalaufwandsquote an, welchen Anteil die Personalaufwendungen an den ordentlichen Aufwendungen ausmachen (vgl. Erläuterungen zur Ergebnisrechnung). Im Vorjahr kam es aufgrund des Wechsels eines aktiven Beamten in den Status eines Versorgungsempfängers bei höheren Versorgungsaufwendungen zu niedrigeren Personalaufwendungen.

### 4.4. Sach- und Dienstleistungsintensität

Sach- und Dienstleistungsintensität	=	$\frac{\text{Aufwendungen Sach- und Dienstleistungen} \times 100}{\text{Ordentliche Aufwendungen}}$	=	<b>18,8 %</b>	(Vorjahr 17,9 %)
-------------------------------------	---	---	---	---------------	------------------

Diese Kennzahl lässt erkennen, in welchem Ausmaß sich die Gemeinde für die Inanspruchnahme von Leistungen Dritter entschieden hat. Im Vergleich zum Planansatz erhöht sich die Sach- und Dienstleistungsintensität um 0,9 %.

## 4.5. Transferaufwandsquote

Transferaufwandsquote	=	$\frac{\text{Transferaufwendungen} \times 100}{\text{Ordentliche Aufwendungen}}$	=	<b>43,8 %</b>	(Vorjahr 41,1 %)
-----------------------	---	--	---	---------------	------------------

Die Transferaufwandsquote stellt einen Bezug zwischen den Transferaufwendungen und den ordentlichen Aufwendungen her und zeigt, in welchem Ausmaß die Gemeinde Transferaufwendungen geleistet hat. Den größten Anteil an den Transferaufwendungen machen die allgemeinen Umlagen an Gemeinden/GV aus. Das sind die allgemeine Kreisumlage und die Jugendamtsmehrbelastung, für die im Vergleich zum Vorjahr rd. 297.000 € Mehraufwendungen zu verzeichnen sind.

**Chancen und Risiken für die zukünftige Entwicklung**

Die Ergebnisrechnung 2010 schließt mit einem Fehlbetrag in Höhe von 243.834,27 € ab. Gegenüber dem veranschlagten Fehlbetrag von 1.721.148 € ergibt sich damit eine Gesamtverbesserung von 1.477.313,73 €.

Der Fehlbetrag kann durch die Inanspruchnahme der Ausgleichsrücklage gedeckt werden. Der Bestand der Ausgleichsrücklage reduziert sich durch die Inanspruchnahme zum 31.12.2010 auf einen Bestand von 3.045.732,36 €.

Die Verbesserung des Rechnungsergebnisses 2010 gegenüber der Planung wird wesentlich von konjunkturellen Verbesserungen auf der Ertragsseite, insbesondere durch Verbesserungen beim Aufkommen aus der Gewerbesteuer, beim Anteil an der Einkommenssteuer sowie durch höhere Schlüsselzuweisungen über den Nachtrag zum GFG 2010, sowie von Einmaleffekten auf der Ertrags- bzw. Aufwandseite getragen. Hierzu zählen beispielhaft die ertrags- und aufwandswirksamen Verbesserungen bei der Maßnahme „Westumgehung“ mit immerhin rd. 136.000 € sowie die sich durch die veränderte Bewertung der Pensions- und Beihilferückstellungen ergebende Aufwandsverbesserung von rd. 214.000 €.

Die Abweichungen gegenüber der Planung sind im Detail in den Erläuterungen zur Ergebnisrechnung bzw. zur Finanzrechnung dargestellt.

Nachhaltig strukturell positiv auf das Rechnungsergebnis 2010 und die erwarteten Rechnungsergebnisse der Folgejahre wirken sich aber auch die von der Gemeinde Recke selbst mit dem Haushaltssicherungskonzept 2010 und deren Fortschreibungen in den Folgejahren bis 2013 ergriffenen Maßnahmen zur Haushaltskonsolidierung aus. Das Entlastungsvolumen der festgelegten Konsolidierungsmaßnahmen erhöht sich planmäßig von rd. 240.000 € im Jahr 2010 auf rd. 1.000.000 € im Jahr 2013.

Das Haushaltssicherungskonzept der Gemeinde Recke, zuletzt aktualisiert durch die Fortschreibung 2013, unterstreicht damit den Konsolidierungswillen von Rat und Verwaltung, den strukturell bestimmten Haushaltsproblemen der Gemeinde Recke, wie

- hohe Verschuldung
- stark unterdurchschnittliche Steuerkraft
- überdurchschnittliche Abhängigkeit vom kommunalen Finanzausgleich
- überdurchschnittliches Aufgabenportfolio mit hohen Belastungen u. a. aus dem Schulsektor und dem Bäderbereich
- überdurchschnittliche Leistungsstandards bei bestimmten Aufgaben wie der Musikschule und der Sportförderung usw.

durch dauerhafte und konjunkturell weniger stark beeinflussbare Haushaltsentlastungen zu begegnen.

Dabei ist festzuhalten, dass weder die von der Gemeinde Recke selbst ergriffenen Konsolidierungsmaßnahmen noch die zur Zeit sich ergebenden konjunkturellen Haushaltsverbesserungen, jeweils für sich allein betrachtet, in der Lage sind, die Haushaltsprobleme der Gemeinde Recke dauerhaft zu lösen.

In Kombination und ergänzt durch verschiedene Einmaleffekte sowie einer weiterhin restriktiven Mittelbewirtschaftung durch die Verwaltung führen sie aber zu deutlichen Abschlussverbesserungen für das Rechnungsjahr 2010 und, prognostiziert, auch für die Folgejahre 2011 und 2012.

Für das Jahr 2011 wird der Fehlbetrag unter Vorbehalt zum Zeitpunkt der Erstellung der Jahresrechnung 2010 mit ca. 600.000 € und für das Jahr 2012 mit ca. 200.000 € eingeschätzt. Auch wenn die konkreten Rechnungsergebnisse für die Jahre 2011 und 2012 noch abzuwarten sind, erreichen die absehbaren Verbesserungen einen Gesamtumfang, der die Gemeinde Recke befähigt, ab dem Haushaltsjahr 2014 wieder einen Haushalt aufzustellen, der voraussichtlich nicht mehr den Restriktionen der Haushaltssicherung unterliegt.

Damit verbessert sich unmittelbar auch der Zugang der Gemeinde Recke zum Kapitalmarkt für zukünftig ggfls. aufzunehmende Investitionsdarlehen z. B. im Zusammenhang mit der angestrebten Rekommunalisierung der Strom- und Gasversorgung.

Trotz dieser im Grunde positiven Entwicklung ist zu beachten, dass die bis einschl. 2019 weiterhin erwarteten Fehlbeträge zu einem nicht unerheblichen Eigenkapitalverlust führen werden. Daraus ergeben sich in Verbindung mit der ohnehin geringen Eigenkapitalausstattung der Gemeinde Recke immer niedrigere Schwellenwerte hinsichtlich des Erfordernisses zur Aufstellung eines Haushaltssicherungskonzeptes. Die Ausgleichsrücklage der Gemeinde Recke wird, wenn auch zeitlich verzögert, voraussichtlich vollständig im Zeitraum der mittelfristigen Finanzplanung verzehrt. Darüber hinaus besteht ein erhebliches Risiko, dass das derzeitige Ertragsniveau insbesondere im Bereich der Steuereinnahmen nicht dauerhaft gehalten werden kann. Die stark erhöhte Steuerkraft der Gemeinde Recke führt zudem durch den kommunalen Finanzausgleich zu niedrigeren Schlüsselzuweisungen in den Folgejahren.

Es ist daher von besonderer Bedeutung, dass die Gemeinde Recke ihren Konsolidierungskurs durch die ab 2014 voraussichtlich freiwillige Fortschreibung und Weiterentwicklung des Haushaltskonsolidierungskonzeptes fortführt. Dabei wird die Gemeinde Recke ihre strukturellen Probleme auf Dauer auch nur mit strukturellen, d. h. mit dauerhaft wirkenden Verbesserungen lösen können.

Beitragen können hierzu jeweils im begrenzten Umfang u. a. die mit sechs weiteren Kommunen angestrebte Rekommunalisierung der Strom- und Gasversorgung und die damit verbundene Gründung eines Regionalwerkes, die der Gemeinde Recke weitere Synergien z. B. im Bäderbereich ermöglichen kann, die bestehenden Überlegungen zur Errichtung einer eigenen Windenergieanlage am Standort der Kläranlage, die Beteiligung der Gemeinde Recke an den interkommunalen Bürgerwindgesellschaften im Bereich Recke/Mettingen bzw. Recke/Hopsten sowie die konsequente Umsetzung des vorliegenden Raumnutzungskonzeptes und weiterer Maßnahmen des Haushaltssicherungskonzeptes der Gemeinde Recke. Die mit einer wirtschaftlichen Betätigung verbundenen Risiken sind allerdings im Vorfeld der notwendigen Entscheidungen sicher und ausreichend abzuwägen.

Ferner wird die Gemeinde Recke Leistungsbereiche wie im Bereich der Sport- und Kulturförderung, bei denen auch nach den jetzt getroffenen Feststellungen der Gemeindeprüfungsanstalt nach wie vor ein im interkommunalen Vergleich relativ hoher Leistungsstandard festzustellen ist, nicht dauerhaft von konsolidierenden Maßnahmen ausnehmen können. Ebenso sind wirtschaftlich bedeutende Konsolidierungspotentiale wie die im Grundsatz mögliche Konzessionsabgabenerhebung vom Wasserversorgungsverband Tecklenburger Land auch gegen bestehende Widerstände weiter zu verfolgen.

Für die Zukunft zu berücksichtigen sind Risiken, die sich, mit Ausnahme der durchgeführten KPII-Maßnahmen, aus der in den letzten Jahren deutlich eingeschränkten Investitionstätigkeit der Gemeinde Recke und aus der ebenfalls stark eingegrenzten Instandhaltungs- und Unterhaltungstätigkeit ergeben.

Die reduzierte Investitionstätigkeit führt zu einem spürbaren Werteverzehr des Anlagenvermögens. Darüber hinaus sind bei verschiedenen Liegenschaften wie der Feuerwehr Recke, der Dreifachsporthalle und dem Rathaus wünschenswerte Instandhaltungs- bzw. Unterhaltungsmaßnahmen bislang mit Rücksicht auf die prekäre Haushaltssituation der Gemeinde Recke unterblieben. Auf Dauer wird sich die Gemeinde Recke hier Maßnahmen im haushaltswirtschaftlich vertretbarem Umfang nicht mehr entziehen können. Diese werden sich zumindest teilweise bereits auf die mittelfristige Finanzplanung ab dem Haushaltsjahr 2014 auswirken.

Chancen für die Gemeinde Recke könnten sich aus den verwaltungsgerichtlichen Klagen verschiedener Kommunen gegen den Zuweisungsbescheid zum GFG 2012 ergeben, soweit die Berechnung des Flächenansatzes angegriffen wird. Die vorsorglich eingelegte Klage der Gemeinde Recke bietet bei erfolgreichem Abschluss von bereits begründeten Verfahren (u. a. des Verfahrens der Gemeinde Westerkappeln) die Möglichkeit, die Klage der Gemeinde um die aus Sicht der Verwaltung und des Städte- und Gemeindebundes NRW fehlerhafte Berechnung des Flächenansatzes als Teil der Bemessungsgrundlage für die Berechnung der Schlüsselzuweisungen 2012 der Gemeinde Recke zu erweitern. Nach den der Verwaltung hierzu mittlerweile vorliegenden Berechnungsgrundlagen ergibt sich für die Gemeinde Recke aus der vom Land vorgenommenen Berechnung rein schematisch betrachtet ein Nachteil von rd. 328.000 €.

Für die Festsetzung der Schlüsselzuweisungen 2012 hat das Land NRW die landesdurchschnittliche Fläche pro Einwohner ermittelt, in dem es jeweils für alle 396 Städte- und Gemeinden einen eigenen Quotienten ermittelt und diese dann aufaddiert und durch 396 teilt, so dass sich ein Wert von rd. 0,423 ergibt. Von der Verwaltung und vom Städte- und Gemeindebund wird die Auffassung vertreten, dass die Gesamtfläche NRW durch die Gesamteinwohnerzahl zu teilen ist, was einen Quotienten von rd. 0,191 ergeben hätte. Für die Gemeinde Recke errechnet sich der maßgebende Quotient mit 0,463.

Aus den gegen die Zuweisungsbescheide zu den Gemeindefinanzierungsgesetzen 2011, 2012 und 2013 eingelegten verwaltungsgerichtlichen Klagen, die sich auf die Verfassungswidrigkeit der Gemeindefinanzierungsgesetze stützen, erwartet die Verwaltung hingegen keine unmittelbaren positiven Veränderungen für die der

Gemeinde Recke zugewiesenen Schlüsselzuweisungen. Die Verwaltung erwartet, dass positive verfassungsgerichtliche Entscheidungen den Gesetzgeber erst für die Zukunft binden.

Mittelbar werden sich die anhängigen Verfahren für den kreisangehörigen Raum aber voraussichtlich bereits mit dem GFG 2014 durch die Umsetzung des vom Land beauftragten „Fifo-Gutachtens“ (z. B. durch die gutachterlich vorgeschlagene Absenkung des Soziallastenansatzes sowie die Abflachung der Hauptansatztafel) positiv auswirken. Vorteilhaft sollte sich ebenso die mit dem GFG 2014 erwartete Fortschreibung der Einwohnerzahlen aus dem „Zensus 2011“ auswirken, da der „Einwohnerverlust“ der Gemeinde Recke mit 1,4 % geringfügig niedriger ausfällt als der Rückgang im Landesdurchschnitt mit 1,7 %. Allerdings bleibt abzuwarten, ob und in welchem Umfang die Gemeinde Recke von den erwarteten Verbesserungen infolge ihrer stark gestiegenen eigenen Steuerkraft profitieren kann.

Chancen und Risiken ergeben sich außerdem aus der für 2013 angekündigten Neuregelung des Einheitslastenabrechnungsgesetzes. Der Verfassungsgerichtshof des Landes Nordrhein-Westfalen hat im Mai 2012 das Einheitslastenabrechnungsgesetz für verfassungswidrig und nichtig erklärt und dem Gesetzgeber eine Neuregelung auferlegt. Mit dem Gesetz wird die Finanzierungsbeteiligung der Kommunen an den Belastungen des Landes Nordrhein-Westfalen am Fonds Deutsche Einheit geregelt. Tendenziell ist zu erwarten, dass besonders gewerbesteuerstarke Kommunen von der Neuregelung profitieren werden. Hierzu zählt die Gemeinde Recke nicht.

**Vorschlag für die Verwendung des Jahresergebnisses**

Der Fehlbetrag 2010 in Höhe von 243.834,27 € wird durch die Ausgleichrücklage abgedeckt.

**Übersicht gem. § 95 Abs. 2 GO NRW**

Name	Vorname	Mitgliedschaft Gremium / andere Institutionen	ausgeübter Beruf
<b>Verwaltung</b>			
Kellermeier	Eckhard	Bürgermeister AV Rat AV HFA AV WA Vorsitzender RAV GmbH Mitglied des Aufsichtsrates Baugenossenschaft Mitglied Städte- & Gemeindebund NRW stv. Vorsitzender Schulverband Nördliches Tecklenburger Land Mitglied Erw. Kulturausschuss Stadt Ibbenbüren Mitglied Wasserversorgungsverband Mitglied Sparkassenzweckverband beratendes Mitglied im Verwaltungsrat GAB Mitglied ZAK Mitglied Münsterland e.V. Mitglied Terra Vita e.V. Mitglied Leader-LAG Tecklenburger Land e.V. Mitglied Euregio 2. Schießwart Bürgerschützenverein Püttenbeck e.V.	Bürgermeister
Mönkehues	Manfred	stv. Mitglied Erw. Kulturausschuss Stadt Ibbenbüren stv. Mitglied Städte- & Gemeindebund NRW stv. Mitglied Schulverband Nördliches Tecklenburger Land stv. Mitglied Münsterland e.V. stv. Mitglied Terra Vita e.V. stv. Mitglied Leader-LAG Tecklenburger Land e.V. stv. Mitglied Euregio stv. Mitglied ZAK	allg. Vertreter
Robbe	Heinrich	Kämmerer Geschäftsführer Recker Anlagen u. Verpachtungs-GmbH	Kämmerer

Name	Vorname	Mitgliedschaft Gremium / andere Institutionen	ausgeübter Beruf
<i>Ratsmitglieder</i>			
Ahaus	Klaudia	Mitglied Rat stv. Mitglied HFA stv. Mitglied BSU stv. Mitglied SKSJSS stv. AV RPA stv. Mitglied WA Mitglied WPA stv. Mitglied RAV GmbH	Bankkauffrau
Ahrens	Mechthild	Mitglied Rat stv. Mitglied HFA stv. Mitglied BSU stv. AV SKSJSS stv. Mitglied RPA stv. Mitglied WA stv. Mitglied WPA stv. Mitglied RAV GmbH stv. Mitglied Schulverband Nördliches Tecklenburger Land Mitglied Kirchenvorstand	Erzieherin
Ansorge	Maria	Mitglied Rat Mitglied HFA stv. Mitglied BSU stv. Mitglied SKSJSS Mitglied RPA stv. Mitglied WA stv. Mitglied WPA Mitglied RAV GmbH stv. Mitglied Trägerbeirat Fürstenbergschule Vorsitzende DRK Mitglied Städte- & Gemeindebund NRW	Fernmelde- betriebsin- spektorin a.D.
Berghaus	Manfred	Mitglied Rat Mitglied HFA Mitglied BSU stv. Mitglied SKSJSS Mitglied RPA stv. Mitglied WA stv. Mitglied WPA Mitglied RAV GmbH stv. Mitglied Städte- & Gemeindebund NRW Mitglied Wasserversorgungsverband Vorsitzender Bündnis90/Die Grünen Ortsverein Recke	Dipl.-Ing. Land- schaftsplanung
Determann	Ludger	Mitglied Rat stv. Mitglied HFA stv. AV BSU stv. Mitglied SKSJSS stv. Mitglied RPA Mitglied WA stv. Mitglied WPA stv. Mitglied RAV GmbH stv. Mitglied Wasserversorgungsverband Mitglied ZAK	Rentner
Dresselhaus	Jürgen	Mitglied Rat Mitglied HFA stv. Mitglied BSU stv. Mitglied SKSJSS stv. Mitglied RPA, Mitglied RAV GmbH Mitglied WA, stv. Mitglied WPA	Beamter
Furche	Gerhard	Mitglied Rat stv. Mitglied HFA stv. Mitglied BSU stv. Mitglied SKSJSS stv. Mitglied RPA stv. Mitglied WA AV WPA stv. Mitglied RAV GmbH	Dipl.-Ing. Kfz- Sachver- ständiger
Gerweler	Bernhard	Mitglied Rat stv. Mitglied HFA stv. Mitglied BSU Mitglied SKSJSS Mitglied RPA stv. Mitglied WA, stv. Mitglied WPA	Tischler

		<p>stv. Mitglied RAV GmbH          Mitglied Städte- &amp; Gemeindebund NRW          stv. Mitglied Schulverband Nördliches Tecklenburger Land          stv. Mitglied Erw. Kulturausschuss Stadt Ibbenbüren          stv. Vorsitzender Kolping Recke</p>	
Große-Sundrup	Ludger	<p>Mitglied Rat          stv. Mitglied HFA          Mitglied BSU          stv. Mitglied SKSJSS          stv. Mitglied RPA          Mitglied WA          stv. Mitglied WPA          stv. Mitglied RAV GmbH          Mitglied Wasserversorgungsverband, Mitglied TUS Recke</p>	techn. Angestellter
Kampling	Reinhard	<p>Mitglied Rat          Mitglied HFA          stv. Mitglied BSU          Mitglied SKSJSS          stv. Mitglied RPA          stv. Mitglied WA          Mitglied WPA          Mitglied RAV GmbH          stv. Mitglied Trägerbeirat Fürstenbergschule          Vorsitzender NWA Gruppe Recke</p>	Beamter
Kölker	Wolfgang	<p><b>1. stv. Bürgermeister</b>          Mitglied Rat          Mitglied HFA          stv. Mitglied BSU          stv. Mitglied SKSJSS          stv. Mitglied RPA          stv. Mitglied WA          Mitglied WPA          Mitglied RAV GmbH          Mitglied Schulverband Nördliches Tecklenburger Land          stv. Mitglied ZAK          Schriftführer CDA Münsterland</p>	Steiger i. R.
Meyer	Ruth	<p>Mitglied Rat          stv. Mitglied HFA          stv. Mitglied BSU          stv. Mitglied SKSJSS          stv. Mitglied RPA          stv. Mitglied WA          stv. Mitglied WPA          stv. Mitglied RAV GmbH          Mitglied Erw. Kulturausschuss Stadt Ibbenbüren</p>	Betriebswirtin
Ostendorf	Georg	<p>Mitglied Rat          Mitglied HFA          stv. Mitglied BSU          stv. Mitglied SKSJSS          Mitglied RPA          stv. Mitglied WA, stv. Mitglied WPA          Mitglied RAV GmbH          stv. Mitglied Wasserversorgungsverband          stv. Mitglied UHV „Bardelgraben“          Mitglied Fastabend Homeyers Esch</p>	Dipl.-Ing. Maschinenbau
Pieper	Michael	<p><b>2. stv. Bürgermeister</b>          Mitglied Rat          Mitglied HFA          stv. Mitglied BSU          stv. Mitglied SKSJSS          Mitglied RPA          Mitglied WA          stv. AV WPA          Mitglied RAV GmbH          stv. Mitglied ZAK</p>	Dipl.-Ing.
Praeck	Dietmar	<p>Mitglied Rat          stv. Mitglied HFA          Mitglied BSU          stv. Mitglied SKSJSS          stv. Mitglied RPA          stv. Mitglied WA          stv. Mitglied WPA          stv. Mitglied RAV GmbH          stv. Mitglied UVH „Recker Aa“</p>	Angestellter

Rieke	Alfred	Mitglied Rat stv. Mitglied HFA Mitglied BSU stv. Mitglied SKSJSS stv. Mitglied RPA stv. Mitglied WA stv. Mitglied WPA stv. Mitglied RAV GmbH Mitglied Städte- & Gemeindebund NRW Obmann Grün-Weiß Steinbeck	Bauingenieur
Rieke	Matthias	Mitglied Rat stv. Mitglied HFA AV BSU stv. Mitglied SKSJSS Mitglied RPA stv. Mitglied WA stv. Mitglied WPA stv. Mitglied RAV GmbH stv. Mitglied UHV „Recker Aa“ stv. Obermeister Innung Holz u. Kunststoff Tecklenburger Land	Tischlermeister
Santel	Johannes	Mitglied Rat Mitglied HFA stv. Mitglied BSU Mitglied SKSJSS stv. Mitglied RPA stv. Mitglied WA stv. Mitglied WPA Mitglied RAV GmbH Mitglied Erw. Kulturausschuss Stadt Ibbenbüren Kassierer Verkehrsverein Recke e.V.	Rentner
Schmiemann	Thomas	Mitglied Rat stv. Mitglied HFA stv. Mitglied BSU stv. Mitglied SKSJSS stv. Mitglied RPA stv. Mitglied WA stv. Mitglied WPA stv. Mitglied RAV GmbH stv. Mitglied Trägerbeirat Fürstenbergschule Mitglied UHV „Recker Aa“	Angestellter
Schrameyer	Maria	Mitglied Rat stv. Mitglied HFA stv. Mitglied BSU Mitglied SKSJSS stv. Mitglied RPA stv. Mitglied WA stv. Mitglied WPA stv. Mitglied RAV GmbH stv. Mitglied Städte- & Gemeindebund NRW	Rentnerin
Schröer	Ludger	Mitglied Rat Mitglied HFA stv. Mitglied BSU stv. Mitglied SKSJSS Mitglied RPA stv. Mitglied WA stv. Mitglied WPA Mitglied RAV GmbH Mitglied Trägerbeirat Fürstenbergschule	Dipl. Kaufmann, MA
Schulte	Hans-Josef	Mitglied Rat Mitglied HFA stv. Mitglied BSU stv. Mitglied SKSJSS Mitglied RPA stv. Mitglied WA stv. Mitglied WPA Mitglied RAV GmbH stv. Mitglied Städte- & Gemeindebund NRW Beiratsmitglied Naturschutzstiftung NRW Mitglied Trägerbeirat Fürstenbergschule Beiratsmitglied Watt fair Solarenergie	städtischer Angestellter
Speller	Raimund	Mitglied Rat stv. Mitglied HFA stv. Mitglied BSU stv. Mitglied SKSJSS	-

		Mitglied RPA Mitglied WA Mitglied WPA stv. Mitglied RAV GmbH	
Stegemann	Lothar	Mitglied Rat stv. Mitglied HFA Mitglied BSU stv. Mitglied SKSJSS stv. Mitglied RPA Mitglied WA, stv. Mitglied WPA stv. Mitglied RAV GmbH Mitglied Teilnehmergeinschaft Flurbereinigung WU Mitglied d. Aufsichtsrates Raiffeisen Recke- u. Westerkappeln Vorsitzender Landw. Ortsverein	Landwirt
Straten	Hermann	Mitglied Rat Mitglied HFA stv. Mitglied BSU stv. Mitglied SKSJSS AV RPA stv. Mitglied WA, Mitglied WPA Mitglied RAV GmbH stv. Mitglied Wasserversorgungsverband Mitglied Trägerbeirat Fürstenbergschule stv. Mitglied Sparkassenzweckverband Vorsitzender IHK-Prüfungsausschuss Bauindustrie Mitglied TUS Recke Mitglied IHK Ausbildungsprüfungsausschuss ADA Rheine	kfm. Angestellter i. R.
Thiele	Manfrede	Mitglied Rat stv. Mitglied HFA stv. Mitglied BSU Mitglied SKSJSS stv. Mitglied RPA Mitglied WA, Mitglied WPA stv. Mitglied RAV GmbH stv. Mitglied Schulverband Nördliches Tecklenburger Land	Schichtleiter/stv. Abteilungsleiter
Visse	Jürgen	Mitglied Rat stv. Mitglied HFA stv. Mitglied BSU AV SKSJSS stv. Mitglied RPA Mitglied WA Mitglied WPA stv. Mitglied RAV GmbH Mitglied Schulverband Nördliches Tecklenburger Land	Beamter
Winkelhues	Richard	Mitglied Rat stv. Mitglied HFA stv. Mitglied BSU stv. Mitglied SKSJSS stv. Mitglied RPA Mitglied WA Mitglied WPA stv. Mitglied RAV GmbH Mitglied Schulverband Nördliches Tecklenburger Land	Justizvollzugs- beamter