

Gemeinde Ostbevern

- Entwurf -

Jahresabschluss

zum

31.12.2010



Inhaltsverzeichnis

Gesamtergebnisrechnung	1
Gesamtfinanzrechnung	2
Schlussbilanz zum 31.12.2010	3-4

Produkte mit Teilrechnungen

01.01.01	Politische Gremien	5
01.02.01	Verwaltungsführung	6
01.03.01	Gleichstellung von Mann und Frau	7
01.04.01	Beschäftigtenvertretung	8
01.05.01	Durchführung gesetzlich vorgeschriebener u. übertragener Prüfungen	9
01.06.01	Zentrale Dienste für Organisationseinheiten im Hause und Dritter	10
01.06.02	Bauhof	11
01.06.03	Zentrale Dienste für Eigenbetriebe, Eigengesellschaften und kostenrechn. Einrichtungen	12
01.07.01	Presse- und Öffentlichkeitsarbeit	13
01.08.01	Gemeinde-/Städtepartnerschaften	14
01.09.01	Personalmanagement	15
01.10.01	Finanzmanagement und Geschäftsbuchführung	16
01.10.02	Zahlungsabwicklung und Vollstreckung	17
01.10.03	Steuern und Gebühren	18
01.11.01	Dienstleistung im Bereich IT	19
01.12.01	Bauunterhaltung von kommunal genutzten Gebäuden	20
01.12.02	Bereitstellung und Bewirtschaftung von Gebäuden	21
01.12.03	Baumaßnahmen	23
02.01.01	Allgemeine Gefahrenabwehr	24
02.02.01	Gewerbewesen	25
02.03.01	Verkehrsangelegenheiten	26
02.04.01	Einwohnerangelegenheiten	27
02.05.01	Standesamtswesen	28
02.06.01	Wahlen und Abstimmungen	29
02.07.01	Feuer- und Bevölkerungsschutz	30
03.01.01	Ambrosius-Grundschule	32
03.01.02	Franz-von-Assisi-Grundschule	33
03.01.03	Josef-Annegarn-Schule	34
03.01.04	Offene Ganztagsgrundschule, Ganztägige Förder- und Betreuungsangebote	36

03.02.01	Schülerbeförderung	38
03.03.01	Zentrale Leistungen für Schüler und am Schulleben Beteiligte	39
04.01.01	Kulturförderung, Heimatpflege	40
04.02.01	Volkshochschule und sonstige Weiterbildung	41
04.03.01	Musikschule	42
05.01.01	Grundsicherung für Arbeitssuchende (SGB II)	43
05.01.02	Leistungen nach dem Asylbewerberleistungsgesetz	44
05.01.03	Leistungen der Sozialhilfe (SGB XII)	45
05.02.01	Zuschüsse an Dritte im Bereich des sozialen Lebens	46
05.03.01	Dienstleistung und Beratung	47
06.01.01	Unterstützung von Kindertagesstätten anderer Träger	48
06.02.01	Jugendzentrum und Unterstützung Dritter im Bereich der Jugendarbeit	49
06.02.02	Sportfreianlagen und Kinderspielplätze	50
08.01.01	Beverhalle, Förderung des Vereins- und Breitensports	51
09.01.01	Räumliche Planung und Entwicklung	52
09.02.01	Grundstücksneuordnung und -ordnungsmaßnahmen	53
09.02.02	Grundstücksbezogene Informationen	54
10.01.01	Maßnahmen der Bauordnung	55
10.02.01	Denkmalschutz und Denkmalpflege	56
10.03.01	Wohnungsbau- und Wohnraumförderung, Wohnraumsicherung und -versorgung	57
10.04.01	Unterkunft für Aussiedler, Flüchtlinge, Asylbewerber und Obdachlose	58
11.01.01	Abfallbeseitigung und -entsorgung	59
11.02.01	Überwachung und Entsorgung von Kleinkläranlagen	60
12.01.01	Bau von Straßen, Wegen, Plätzen und sonst. Verkehrsanlagen	61
12.01.02	Unterhaltung von Straßen, Wegen, Plätzen und sonst. Verkehrsanlagen	63
12.02.01	ÖPNV	64
12.03.01	Straßenreinigung und Winterdienst	65
13.01.01	Natur- und Landschaftsschutz	66
13.02.01	Öffentliche Grünanlagen	67
14.01.01	Umweltinformation und -koordination	68
15.01.01	Wirtschaftsförderung	69
15.01.02	Touristische Öffentlichkeitsarbeit	70
16.01.01	Allgemeine Finanzwirtschaft	71

Anhang

Einleitung	A 1
Anlagenspiegel	A 28
Forderungsspiegel	A 30
Ermächtigungsübertragungen 2010 nach 2011 „Erfolgsplan“	A 32
Ermächtigungsübertragungen 2010 nach 2011 „Finanzplan“	A 32
Rückstellungsspiegel	A 34
Verbindlichkeitspiegel	A 36

Lagebericht

Lagebericht	L 1
Ratsmitgliederübersicht	L 13

Gesamtergebnisrechnung

Gesamtfinanzrechnung

Schlussbilanz

Produkte mit Teilrechnungen

Gesamtergebnisrechnung							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2009	Ansatz 2010	Übertragene Ermächt.	Fortg. Ansatz 2010	Ergebnis 2010	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis
01	Steuern und ähnliche Abgaben	9.176.486,79	8.583.000	0,00	8.583.000,00	7.624.068,73	958.931,27
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.630.501,03	3.260.028	0,00	3.260.028,00	2.265.411,09	994.616,91
03	+ Sonstige Transfererträge	1.907,67	1.500	0,00	1.500,00	1.079,69	420,31
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.599.955,45	1.577.692	0,00	1.577.692,00	1.692.618,57	-114.926,57
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	236.479,04	194.350	0,00	194.350,00	271.159,67	-76.809,67
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	686.606,42	625.850	0,00	625.850,00	947.588,37	-321.738,37
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	995.372,56	1.471.554	0,00	1.471.554,00	1.048.583,08	422.970,92
08	+ Aktivierte Eigenleistung	1.795,00	0	0,00	0,00	2.677,50	-2.677,50
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0,00	0,00	-3.103,45	3.103,45
10	= Ordentliche Erträge	16.329.103,96	15.713.974	0,00	15.713.974,00	13.850.083,25	1.863.890,75
11	- Personalaufwendungen	-2.646.616,33	-2.657.100	0,00	-2.657.100,00	-2.562.569,61	-94.530,39
12	- Versorgungsaufwendungen	-247.861,86	-217.900	0,00	-217.900,00	-217.935,16	35,16
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-3.088.134,84	-5.500.250	-191.582,20	-5.691.832,20	-3.442.027,94	-2.249.804,26
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-2.410.145,95	-2.138.702	0,00	-2.138.702,00	-2.390.877,67	252.175,67
15	- Transferaufwendungen	-7.076.612,40	-7.691.860	-4.000,00	-7.695.860,00	-7.241.552,24	-454.307,76
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-1.658.962,15	-1.485.080	0,00	-1.485.080,00	-1.326.329,56	-158.750,44
17	= Ordentliche Aufwendungen	-17.128.333,53	-19.690.892	-195.582,20	-19.886.474,20	-17.181.292,18	-2.705.182,02
18	= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 10+17)	-799.229,57	-3.976.918	-195.582,20	-4.172.500,20	-3.331.208,93	-841.291,27
19	+ Finanzerträge	192.801,22	159.400	0,00	159.400,00	162.475,06	-3.075,06
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	-207.622,40	-263.000	0,00	-263.000,00	-220.912,77	-42.087,23
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	-14.821,18	-103.600	0,00	-103.600,00	-58.437,71	-45.162,29
22	= Ordentliches Ergebnis (Z. 18+21)	-814.050,75	-4.080.518	-195.582,20	-4.276.100,20	-3.389.646,64	-886.453,56
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-814.050,75	-4.080.518	-195.582,20	-4.276.100,20	-3.389.646,64	-886.453,56
27	+ Erträge a. int. Leistungsbeziehungen	249.924,58	260.800	0,00	260.800,00	270.947,25	-10.147,25
28	- Aufwendungen a. int. Leistungsbeziehungen	-249.924,58	-260.800	0,00	-260.800,00	-270.947,25	10.147,25
29	Ergebnis (Z. 26,27,28)	-814.050,75	-4.080.518	-195.582,20	-4.276.100,20	-3.389.646,64	-886.453,56

Gesamtfinanzrechnung							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2009	Ansatz 2010	Übertragene Ermächt.	Fortg. Ansatz 2010	Ergebnis 2010	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis
01	Steuern und ähnliche Abgaben	9.107.510,14	8.583.000	0,00	8.583.000,00	7.374.008,26	1.208.991,74
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.775.067,87	2.894.950	0,00	2.894.950,00	1.790.808,14	1.104.141,86
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	2.177,20	1.500	0,00	1.500,00	1.079,69	420,31
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.147.003,13	1.138.600	0,00	1.138.600,00	1.186.471,80	-47.871,80
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	239.588,24	194.350	0,00	194.350,00	269.468,29	-75.118,29
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	622.566,12	625.850	0,00	625.850,00	668.787,08	-42.937,08
07	+ Sonstige Einzahlungen	566.503,28	992.400	0,00	992.400,00	574.833,78	417.566,22
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	208.923,03	159.400	0,00	159.400,00	164.059,95	-4.659,95
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	14.669.339,01	14.590.050	0,00	14.590.050,00	12.029.516,99	2.560.533,01
10	- Personalauszahlungen	-2.448.922,34	-2.657.100	0,00	-2.657.100,00	-2.372.065,79	-285.034,21
11	- Versorgungsauszahlungen	-127.183,20	-177.000	0,00	-177.000,00	-104.521,10	-72.478,90
12	- Auszahlg. Sach- und Dienstleistungen	-3.239.151,64	-5.824.350	-191.582,20	-6.015.932,20	-3.518.409,70	-2.497.522,50
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	-205.068,60	-263.000	0,00	-263.000,00	-214.296,57	-48.703,43
14	- Transferauszahlungen	-7.173.808,41	-7.691.860	-4.000,00	-7.695.860,00	-7.209.025,75	-486.834,25
15	- Sonstige Auszahlungen	-973.752,00	-1.196.080	0,00	-1.196.080,00	-1.031.858,09	-164.221,91
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	-14.167.886,19	-17.809.390	-195.582,20	-18.004.972,20	-14.450.177,00	-3.554.795,20
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	501.452,82	-3.219.340	-195.582,20	-3.414.922,20	-2.420.660,01	-994.262,19
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	1.253.460,02	1.504.000	0,00	1.504.000,00	1.304.909,35	199.090,65
19	+ Einzahlg. aus Veräußerung v. Sachanlagen	453.583,52	733.300	0,00	733.300,00	432.180,31	301.119,69
20	+ Einzahlg. aus Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einzahlg. aus Beiträgen u.ä. Entgelten	60.132,28	182.000	0,00	182.000,00	2.998,43	179.001,57
22	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	60.300	0,00	60.300,00	0,00	60.300,00
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.767.175,82	2.479.600	0,00	2.479.600,00	1.740.088,09	739.511,91
24	- Auszahlg f. Erwerb v. Grundst.+Gebäuden	-555.744,56	-565.000	-345.000,00	-910.000,00	-286.630,84	-623.369,16
25	- Auszahlg f. Baumaßnahmen	-2.855.351,56	-2.965.000	-583.134,68	-3.548.134,68	-1.542.353,38	-2.005.781,30
26	- Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-189.821,99	-281.250	-143.850,00	-445.065,34	-168.327,70	-276.737,64
27	- Auszahlg f.d. Erwerb v. Finanzanlagen	-5.323,97	-5.300	0,00	-5.300,00	-6.094,27	794,27
28	- Auszahlg v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	-5.278,84	-1.000	0,00	-1.000,00	-3.000,00	2.000,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-3.611.520,92	-3.817.550	-1.071.984,68	-4.909.500,02	-2.006.406,19	-2.903.093,83
31	= Saldo Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	-1.844.345,10	-1.337.950	-1.071.984,68	-2.429.900,02	-266.318,10	-2.163.581,92
32	= Überschuss/ Fehlbetrag (Z. 17+31)	-1.342.892,28	-4.557.290	-1.267.566,88	-5.844.822,22	-2.686.978,11	-3.157.844,11
33	+ Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	1.385.929,89	1.300.000	0,00	1.300.000,00	1.300.305,05	-305,05
34	+ Aufnahme v. Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
35	- Tilgung und Gewährung von Darlehen	-649.618,18	-497.400	0,00	-497.400,00	-469.798,96	-27.601,04
36	- Tilgung v. Krediten z. Liquiditätssicherung	-71,92	0	0,00	0,00	0,00	0,00
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	736.239,79	802.600	0,00	802.600,00	830.506,09	-27.906,09
38	= Änd. des Finanzbestandes (Z. 32+37)	-606.652,49	-3.754.690	-1.267.566,88	-5.042.222,22	-1.856.472,02	-3.185.750,20
39	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln	4.987.368,52	4.387.332	0,00	4.387.332,00	4.380.716,03	-6.615,97
40	+/- Bestand an fremden Finanzmitteln	6.615,53	0	0,00	0,00	8.183,93	8.183,93
41	= Liquide Mittel (Z. 38, 39+40)	4.387.331,56	632.642	-1.267.566,88	-654.890,22	2.532.427,94	-3.187.318,16

Schlussbilanz der Gemeinde

Aktiva

	31.12.2010		31.12.2009
	EUR	EUR	EUR
1. Anlagevermögen			
1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände		8.499,00	10.142,00
1.2 Sachanlagen			
1.2.1 Unbebaute Grundstücke u. grundstücksgleiche Rechte			
1.2.1.1 Grünflächen	4.250.198,17		4.305.277,50
1.2.1.2 Ackerland	871.610,65		873.481,00
1.2.1.3 Wald, Forsten	92.845,90		92.845,90
1.2.1.4 Sonstige unbebaute Grundstücke	1.181.164,15		1.182.364,60
		6.395.818,87	6.453.969,00
1.2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte			
1.2.2.1 Kinder- und Jugendeinrichtungen	1.149.703,00		1.198.266,00
1.2.2.2 Schulen	12.223.599,00		12.511.930,00
1.2.2.3 Wohnbauten	365.895,00		374.436,00
1.2.2.4 Sonstige Dienst-, Geschäfts- u. Betriebsgebäude	5.445.129,23		5.530.783,37
		19.184.326,23	19.615.415,37
1.2.3 Infrastrukturvermögen			
1.2.3.1 Grund und Boden des Infrastrukturvermögens	6.651.628,11		6.634.393,01
1.2.3.2 Brücken und Tunnel	4.847.979,49		4.943.029,35
1.2.3.3 Gleisanl. mit Streckenausüst. u. Sicherheitsanl.	0,00		0,00
1.2.3.4 Entwässerungs- u. Abwasserbeseitigungsanl.	0,00		0,00
1.2.3.5 Straßennetz mit Wegen, Plätzen und Verkehrsanlagen	32.700.049,84		33.648.461,00
1.2.3.6 Bauten des Infrastrukturvermögens	1.596.693,00		1.672.354,00
		45.796.350,44	46.898.237,36
1.2.4 Bauten auf fremden Grund und Boden		488.603,00	502.223,43
1.2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler		3.148,87	3.148,87
1.2.6 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge		606.047,00	645.877,40
1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung		393.020,02	376.808,71
1.2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau		1.378.943,65	324.367,99
1.3 Finanzanlagen			
1.3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen		5.484.159,60	5.484.159,60
1.3.2 Beteiligungen		2.465,32	2.465,32
1.3.3 Sondervermögen		6.309.462,26	6.309.462,26
1.3.4 Wertpapiere des Anlagevermögens		52.182,17	46.088,53
1.3.5 Ausleihen			
1.3.5.1 an verbundenen Unternehmen	0,00		0,00
1.3.5.2 an Beteiligungen	0,00		0,00
1.3.5.3 an Sondervermögen	1.380.488,08		1.380.488,08
1.3.5.4 Sonstige Ausleihen	5.124,43		5.426,87
		1.385.612,51	1.385.914,95
		87.488.638,94	88.058.280,79
2. Umlaufvermögen			
2.1 Vorräte			
2.1.1 Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe, Waren		4.193,28	5.247,98
2.1.2 Geleistete Anzahlungen		0,00	0,00
2.1.3 zur Veräußerung anstehendes Grundvermögen		2.750.945,00	2.988.522,00
2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände			
2.2.1 Öffentl.-rechtl. Ford. und Ford. aus Transferleistungen			
2.2.1.1 Gebühren	49.026,52		69.080,67
2.2.1.2 Beiträge	10.601,46		10.956,46
2.2.1.3 Steuern	764.135,14		555.625,76
2.2.1.4 Forderungen aus Transferleistungen	29.292,42		79.213,24
2.2.1.5 Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	298.271,25		39.668,71
		1.151.326,79	754.544,84
2.2.2 Privatrechtliche Forderungen			
2.2.2.1 gegenüber dem privatem Bereich	189.680,64		149.534,79
2.2.2.2 gegenüber dem öffentlichen Bereich	0,00		0,00
2.2.2.3 gegen verbundene Unternehmen	18.293,65		2.989,82
2.2.2.4 gegen Beteiligungen	0,00		0,00
2.2.2.5 gegen Sondervermögen	29.714,86		77.536,43
		237.689,15	230.061,04
2.2.3 Sonstige Vermögensgegenstände		12.745,47	29.020,14
2.3 Wertpapiere des Umlaufvermögens		5.729,30	6.350,30
2.4 Liquide Mittel		2.532.427,94	4.387.331,56
		6.695.056,93	8.401.077,86
3. Aktive Rechnungsabgrenzung		169.738,51	146.706,41
Summe Aktiva		94.353.434,38	96.606.065,06

Ostbevern zum 31.12.2010 - Entwurf -

	31.12.2010	31.12.2009
	EUR	EUR
1. Eigenkapital		
1.1 Allgemeine Rücklagen	47.959.096,77	47.960.132,12
davon Deckungsrücklage: 522.840,63 € (31.12.2009: 195.582,20 €)		
1.2 Sonderrücklagen	0,00	0,00
1.3 Ausgleichsrücklagen	2.561.505,13	3.375.555,88
1.4 Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	-3.389.646,64	-814.050,75
	47.130.955,26	50.521.637,25
2. Sonderposten		
2.1 für Zuwendungen	13.722.325,08	13.623.116,68
2.2 für Beiträge	12.219.165,00	12.715.954,00
2.3 für den Gebührenaussgleich	10.948,47	15.405,36
2.4 Sonstige Sonderposten	7.215.583,36	7.458.524,26
	33.168.021,91	33.813.000,30
3. Rückstellungen		
3.1 Pensions- /Beihilferückstellungen	4.255.307,00	4.004.818,00
3.2 Rückstellungen für Deponien und Altlasten	0,00	0,00
3.3 Instandhaltungsrückstellungen	0,00	0,00
3.4 Sonstige Rückstellungen	218.812,69	255.165,29
	4.474.119,69	4.259.983,29
4. Verbindlichkeiten		
4.1 Anleihen	0,00	0,00
4.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen		
4.2.1 von verbundenen Unternehmen	0,00	0,00
4.2.2 von Beteiligungen	0,00	0,00
4.2.3 von Sondervermögen	0,00	0,00
4.2.4 vom öffentlichen Bereich	0,00	32.927,18
4.2.5 vom privaten Kreditmarkt	6.811.940,71	5.948.812,49
	6.811.940,71	5.981.739,67
4.3 Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00
4.4 Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	0,00	0,00
4.5 Verbindlichkeiten aus Lieferung und Leistung	1.453.339,76	1.276.200,31
4.6 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	666,14	512,43
4.7 Sonstige Verbindlichkeiten	1.218.937,46	658.047,08
	9.484.884,07	7.916.499,49
5. Passive Abgrenzungsposten	95.453,45	94.944,73
Summe Passiva	94.353.434,38	96.606.065,06

Aufgestellt:



Hubertus Stegemann
Kämmerer

Bestätigt:



Joachim Schindler
Bürgermeister

Teilergebnisrechnung 010101 Politische Gremien

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2009	Fortg. Ansatz 2010	Ergebnis 2010	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	336,00	500,00	522,00	-22,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	857,20	1.800,00	1.176,40	623,60
10	= Ordentliche Erträge	1.193,20	2.300,00	1.698,40	601,60
11	- Personalaufwendungen	-40.106,20	-43.100,00	-34.111,25	-8.988,75
12	- Versorgungsaufwendungen	-18.366,17	0,00	-16.568,47	16.568,47
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-210,00	0,00	-625,00	625,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-106.851,35	-111.150,00	-107.061,26	-4.088,74
17	= Ordentliche Aufwendungen	-165.533,72	-154.250,00	-158.365,98	4.115,98
18	= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 10+17)	-164.340,52	-151.950,00	-156.667,58	4.717,58
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ordentliches Ergebnis (Z. 18+21)	-164.340,52	-151.950,00	-156.667,58	4.717,58
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-164.340,52	-151.950,00	-156.667,58	4.717,58
29	Ergebnis (Z.26,27,28)	-164.340,52	-151.950,00	-156.667,58	4.717,58

Teilfinanzrechnung 010101 Politische Gremien

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2009	Fortg. Ansatz 2010	Ergebnis 2010	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-167.035,02	-151.950,00	-152.328,43	378,43
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Saldo Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilergebnisrechnung 010201 Verwaltungsführung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2009	Fortg. Ansatz 2010	Ergebnis 2010	Vergl. Fortg. Ansatz- Ergebnis
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	158,00	-158,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	75,12	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	75,12	0,00	158,00	-158,00
11	- Personalaufwendungen	-97.354,85	-104.100,00	-106.568,61	2.468,61
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-1.450,20	0,00	-1.096,55	1.096,55
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-69,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-25.973,33	-21.000,00	-16.623,83	-4.376,17
17	= Ordentliche Aufwendungen	-124.847,38	-125.100,00	-124.288,99	-811,01
18	= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 10+17)	-124.772,26	-125.100,00	-124.130,99	-969,01
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ordentliches Ergebnis (Z. 18+21)	-124.772,26	-125.100,00	-124.130,99	-969,01
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-124.772,26	-125.100,00	-124.130,99	-969,01
27	+ Erträge a. int. Leistungsbeziehungen	800,00	1.100,00	1.100,00	0,00
29	Ergebnis (Z.26,27,28)	-123.972,26	-124.000,00	-123.030,99	-969,01

Teilfinanzrechnung 010201 Verwaltungsführung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2009	Fortg. Ansatz 2010	Ergebnis 2010	Vergl. Fortg. Ansatz- Ergebnis
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-105.781,21	-125.100,00	-99.520,88	-25.579,12
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-69,00	0,00	0,00	0,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-69,00	0,00	0,00	0,00
31	= Saldo Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	-69,00	0,00	0,00	0,00

Investitionen 010201 Verwaltungsführung

Bezeichnung	Ergebnis 2009	Fortg. Ansatz 2010	Ergebnis 2010	Vergl. Fortg. Ansatz - Ergebnis
Anschaffung geringwertiger Wirtschaftsgüter	-69,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-69,00	0,00	0,00	0,00

Teilergebnisrechnung 010301 Gleichstellung von Frau und Mann

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2009	Fortg. Ansatz 2010	Ergebnis 2010	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	158,50	1.000,00	160,10	839,90
10	= Ordentliche Erträge	158,50	1.000,00	160,10	839,90
11	- Personalaufwendungen	-10.870,08	-12.200,00	-11.113,58	-1.086,42
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-118,80	0,00	-33,00	33,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	-50,00	50,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-1.954,40	-4.100,00	-2.279,66	-1.820,34
17	= Ordentliche Aufwendungen	-12.943,28	-16.300,00	-13.476,24	-2.823,76
18	= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 10+17)	-12.784,78	-15.300,00	-13.316,14	-1.983,86
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ordentliches Ergebnis (Z. 18+21)	-12.784,78	-15.300,00	-13.316,14	-1.983,86
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-12.784,78	-15.300,00	-13.316,14	-1.983,86
29	Ergebnis (Z.26,27,28)	-12.784,78	-15.300,00	-13.316,14	-1.983,86

Teilfinanzrechnung 010301 Gleichstellung von Frau und Mann

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2009	Fortg. Ansatz 2010	Ergebnis 2010	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-12.559,76	-15.300,00	-13.516,24	-1.783,76
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Saldo Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilergebnisrechnung 010401 Beschäftigtenvertretung/Personalrat					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2009	Fortg. Ansatz 2010	Ergebnis 2010	Vergl. Fortg. Ansatz- Ergebnis
10	= Ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
11	- Personalaufwendungen	-5.585,53	-3.800,00	-3.811,23	11,23
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	-250,00	250,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-223,85	-350,00	-268,11	-81,89
17	= Ordentliche Aufwendungen	-5.809,38	-4.150,00	-4.329,34	179,34
18	= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 10+17)	-5.809,38	-4.150,00	-4.329,34	179,34
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ordentliches Ergebnis (Z. 18+21)	-5.809,38	-4.150,00	-4.329,34	179,34
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-5.809,38	-4.150,00	-4.329,34	179,34
29	Ergebnis (Z.26,27,28)	-5.809,38	-4.150,00	-4.329,34	179,34

Teilfinanzrechnung 010401 Beschäftigtenvertretung/Personalrat					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2009	Fortg. Ansatz 2010	Ergebnis 2010	Vergl. Fortg. Ansatz- Ergebnis
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-5.809,41	-4.150,00	-4.329,39	179,39
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Saldo Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilergebnisrechnung 010501 Durchführung gesetzlich vorgeschriebener und übertragener Prüfungen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2009	Fortg. Ansatz 2010	Ergebnis 2010	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	37.500,00	0,00	21.005,00	-21.005,00
10	= Ordentliche Erträge	37.500,00	0,00	21.005,00	-21.005,00
11	- Personalaufwendungen	-3.042,15	-3.800,00	-3.911,62	111,62
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-84.171,00	-66.000,00	-56.000,00	-10.000,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	-87.213,15	-69.800,00	-59.911,62	-9.888,38
18	= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 10+17)	-49.713,15	-69.800,00	-38.906,62	-30.893,38
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ordentliches Ergebnis (Z. 18+21)	-49.713,15	-69.800,00	-38.906,62	-30.893,38
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-49.713,15	-69.800,00	-38.906,62	-30.893,38
29	Ergebnis (Z.26,27,28)	-49.713,15	-69.800,00	-38.906,62	-30.893,38

Teilfinanzrechnung 010501 Durchführung gesetzlich vorgeschriebener und übertragener Prüfungen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2009	Fortg. Ansatz 2010	Ergebnis 2010	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-3.042,17	-69.800,00	-101.077,63	31.277,63
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Saldo Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilergebnisrechnung 010601 Zentrale Dienste für Organisationseinheiten im Hause und Dritter

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2009	Fortg. Ansatz 2010	Ergebnis 2010	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	99,00	98,00	98,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	5.525,45	2.700,00	3.737,08	-1.037,08
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	135,40	350,00	1.511,69	-1.161,69
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	918,30	-918,30
10	= Ordentliche Erträge	5.759,85	3.148,00	6.265,07	-3.117,07
11	- Personalaufwendungen	-128.956,05	-153.000,00	-115.833,07	-37.166,93
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-9.186,61	-8.450,00	-8.044,89	-405,11
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-5.941,85	-3.067,00	-5.956,33	2.889,33
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-120.292,79	-128.450,00	-115.885,06	-12.564,94
17	= Ordentliche Aufwendungen	-264.377,30	-292.967,00	-245.719,35	-47.247,65
18	= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 10+17)	-258.617,45	-289.819,00	-239.454,28	-50.364,72
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ordentliches Ergebnis (Z. 18+21)	-258.617,45	-289.819,00	-239.454,28	-50.364,72
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-258.617,45	-289.819,00	-239.454,28	-50.364,72
27	+ Erträge a. int. Leistungsbeziehungen	20.200,00	20.900,00	20.900,00	0,00
29	= Ergebnis (Z. 26,27,28)	-238.417,45	-268.919,00	-218.554,28	-50.364,72

Teilfinanzrechnung 010601 Zentrale Dienste für Organisationseinheiten im Hause und Dritter

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2009	Fortg. Ansatz 2010	Ergebnis 2010	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-254.825,99	-286.850,00	-227.719,62	-59.130,38
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-1.776,01	-18.400,00	-3.823,03	-14.576,97
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-1.776,01	-18.400,00	-3.823,03	-14.576,97
31	= Saldo Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	-1.776,01	-18.400,00	-3.823,03	-14.576,97

Investitionen 010601 Zentrale Dienste für Organisationseinheiten im Hause und Dritter

Bezeichnung	Ergebnis 2009	Fortg. Ansatz 2010	Ergebnis 2010	Vergl. Fortg. Ansatz - Ergebnis
Büro- und Geschäftsausstattung	-606,43	-9.500,00	-1.511,75	-7.988,25
- Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-606,43	-9.500,00	-1.511,75	-7.988,25
Erwerb eines Dienstwagens	0,00	0,00	-523,70	523,70
- Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	0,00	0,00	-523,70	523,70
Anschaffung geringwertiger Wirtschaftsgüter	-1.169,58	-8.900,00	-1.787,58	-7.112,42
- Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-1.169,58	-8.900,00	-1.787,58	-7.112,42

Teilergebnisrechnung 010602 Bauhof

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2009	Fortg. Ansatz 2010	Ergebnis 2010	Vergl. Fortg. Ansatz- Ergebnis
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	18.695,49	12.592,00	16.018,94	-3.426,94
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	290,00	50,00	557,02	-507,02
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.860,77	200,00	11.689,33	-11.489,33
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	140,65	100,00	9.918,47	-9.818,47
10	= Ordentliche Erträge	20.986,91	12.942,00	38.183,76	-25.241,76
11	- Personalaufwendungen	-33.743,23	-43.500,00	-34.105,20	-9.394,80
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-61.391,44	-52.700,00	-69.641,33	16.941,33
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-39.616,03	-27.648,00	-38.950,56	11.302,56
15	- Transferaufwendungen	0,00	-15.000,00	0,00	-15.000,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-5.414,90	-3.800,00	-3.858,95	58,95
17	= Ordentliche Aufwendungen	-140.165,60	-142.648,00	-146.556,04	3.908,04
18	= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 10+17)	-119.178,69	-129.706,00	-108.372,28	-21.333,72
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ordentliches Ergebnis (Z. 18+21)	-119.178,69	-129.706,00	-108.372,28	-21.333,72
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-119.178,69	-129.706,00	-108.372,28	-21.333,72
27	+ Erträge a. int. Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	25.500,00	-25.500,00
29	Ergebnis (Z.26,27,28)	-119.178,69	-129.706,00	-82.872,28	-46.833,72

Teilfinanzrechnung 010602 Bauhof

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2009	Fortg. Ansatz 2010	Ergebnis 2010	Vergl. Fortg. Ansatz- Ergebnis
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-91.766,62	-112.250,00	-99.936,88	-12.313,12
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	15.000,00	0,00	24.790,01	-24.790,01
19	+ Einzahlg. aus Veräußerung v. Sachanlagen	140,65	100,00	709,00	-609,00
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	15.140,65	100,00	25.499,01	-25.399,01
26	- Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-4.327,85	-52.115,34	-51.918,74	-196,60
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-4.327,85	-52.115,34	-51.918,74	-196,60
31	= Saldo Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	10.812,80	-52.015,34	-26.419,73	-25.595,61

Investitionen 010602 Bauhof

Bezeichnung	Ergebnis 2009	Fortg. Ansatz 2010	Ergebnis 2010	Vergl. Fortg. Ansatz - Ergebnis
Betriebs- u. Geschäftsausstattung	-1.960,00	-1.850,00	-2.176,51	326,51
- Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-1.960,00	-1.850,00	-2.176,51	326,51
Anschaffung geringwertiger Wirtschaftsgüter	-279,00	-5.300,00	-10.902,43	5.602,43
- Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-279,00	-5.300,00	-10.902,43	5.602,43
Neuanschaffung von Maschinen für den Bauhof	-2.088,85	-44.965,34	-36.221,95	-8.743,39
+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	6.655,11	-6.655,11
- Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-2.088,85	-44.965,34	-36.221,95	-8.743,39
Anschaffung von Maschinen und Geräte	0,00	0,00	-2.617,85	2.617,85
- Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	0,00	0,00	-2.617,85	2.617,85

Teilergebnisrechnung 010603 Zentrale Dienste für Eigenbetriebe, Eigengesellschaften u. kostenrechnende Einrichtungen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2009	Fortg. Ansatz 2010	Ergebnis 2010	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	306.933,33	313.500,00	308.729,76	4.770,24
10	= Ordentliche Erträge	306.933,33	313.500,00	308.729,76	4.770,24
11	- Personalaufwendungen	-266.342,92	-259.700,00	-243.448,01	-16.251,99
15	- Transferaufwendungen	0,00	-241.200,00	-191.200,00	-50.000,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-401.687,18	-163.200,00	-143.490,47	-19.709,53
17	= Ordentliche Aufwendungen	-668.030,10	-664.100,00	-578.138,48	-85.961,52
18	= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 10+17)	-361.096,77	-350.600,00	-269.408,72	-81.191,28
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ordentliches Ergebnis (Z. 18+21)	-361.096,77	-350.600,00	-269.408,72	-81.191,28
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-361.096,77	-350.600,00	-269.408,72	-81.191,28
27	+ Erträge a. int. Leistungsbeziehungen	160.046,50	163.200,00	147.118,50	16.081,50
28	- Aufwendungen a. int. Leistungsbeziehungen	-49.100,00	-53.800,00	-53.800,00	0,00
29	= Ergebnis (Z.26,27,28)	-250.150,27	-241.200,00	-176.090,22	-65.109,78

Teilfinanzrechnung 010603 Zentrale Dienste für Eigenbetriebe, Eigengesellschaften u. kostenrechnende Einrichtungen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2009	Fortg. Ansatz 2010	Ergebnis 2010	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-349.556,04	-350.600,00	-119.884,37	-230.715,63
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Saldo Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilergebnisrechnung 010701 Presse- und Öffentlichkeitsarbeit					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2009	Fortg. Ansatz 2010	Ergebnis 2010	Vergl. Fortg. Ansatz- Ergebnis
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	195,92	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	195,92	0,00	0,00	0,00
11	- Personalaufwendungen	-23.395,55	-24.100,00	-19.009,96	-5.090,04
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-406,84	-5.600,00	-4.943,09	-656,91
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-10.219,83	-7.000,00	-5.045,18	-1.954,82
17	= Ordentliche Aufwendungen	-34.022,22	-36.700,00	-28.998,23	-7.701,77
18	= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 10+17)	-33.826,30	-36.700,00	-28.998,23	-7.701,77
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ordentliches Ergebnis (Z. 18+21)	-33.826,30	-36.700,00	-28.998,23	-7.701,77
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-33.826,30	-36.700,00	-28.998,23	-7.701,77
29	Ergebnis (Z.26,27,28)	-33.826,30	-36.700,00	-28.998,23	-7.701,77

Teilfinanzrechnung 010701 Presse- und Öffentlichkeitsarbeit					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2009	Fortg. Ansatz 2010	Ergebnis 2010	Vergl. Fortg. Ansatz- Ergebnis
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-33.976,34	-36.700,00	-28.788,45	-7.911,55
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Saldo Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilergebnisrechnung 010801 Gemeinde-/Städtepartnerschaften

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2009	Fortg. Ansatz 2010	Ergebnis 2010	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis
10	= Ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
11	- Personalaufwendungen	-673,64	-800,00	-871,83	71,83
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-197,31	-5.100,00	-7.051,22	1.951,22
17	= Ordentliche Aufwendungen	-870,95	-5.900,00	-7.923,05	2.023,05
18	= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 10+17)	-870,95	-5.900,00	-7.923,05	2.023,05
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ordentliches Ergebnis (Z. 18+21)	-870,95	-5.900,00	-7.923,05	2.023,05
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-870,95	-5.900,00	-7.923,05	2.023,05
29	Ergebnis (Z.26,27,28)	-870,95	-5.900,00	-7.923,05	2.023,05

Teilfinanzrechnung 010801 Gemeinde-/Städtepartnerschaften

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2009	Fortg. Ansatz 2010	Ergebnis 2010	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-904,96	-5.900,00	-7.462,92	1.562,92
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Saldo Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilergebnisrechnung 010901 Personalmanagement

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2009	Fortg. Ansatz 2010	Ergebnis 2010	Vergl. Fortg. Ansatz- Ergebnis
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	15.819,31	10.500,00	276.883,99	-266.383,99
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	6.535,01	0,00	51.208,93	-51.208,93
10	= Ordentliche Erträge	22.354,32	10.500,00	328.092,92	-317.592,92
11	- Personalaufwendungen	-216.018,25	-45.700,00	-113.532,97	67.832,97
12	- Versorgungsaufwendungen	-229.495,69	-217.900,00	-201.366,69	-16.533,31
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-8.238,17	-28.850,00	-6.220,99	-22.629,01
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-15.739,57	-45.250,00	-34.295,01	-10.954,99
17	= Ordentliche Aufwendungen	-469.491,68	-337.700,00	-355.415,66	17.715,66
18	= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 10+17)	-447.137,36	-327.200,00	-27.322,74	-299.877,26
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ordentliches Ergebnis (Z. 18+21)	-447.137,36	-327.200,00	-27.322,74	-299.877,26
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-447.137,36	-327.200,00	-27.322,74	-299.877,26
29	Ergebnis (Z. 26,27,28)	-447.137,36	-327.200,00	-27.322,74	-299.877,26

Teilfinanzrechnung 010901 Personalmanagement

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2009	Fortg. Ansatz 2010	Ergebnis 2010	Vergl. Fortg. Ansatz- Ergebnis
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-167.238,90	-286.300,00	-166.179,54	-120.120,46
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
27	- Auszahlg f.d. Erwerb v. Finanzanlagen	-5.275,05	-5.300,00	-6.093,64	793,64
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-5.275,05	-5.300,00	-6.093,64	793,64
31	= Saldo Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	-5.275,05	-5.300,00	-6.093,64	793,64

Investitionen 010901 Personalmanagement

Bezeichnung	Ergebnis 2009	Fortg. Ansatz 2010	Ergebnis 2010	Vergl. Fortg. Ansatz - Ergebnis
Versorgungsfonds Westf.-Lipp.Versorgungskasse	-5.275,05	-5.300,00	-6.093,64	793,64
- Auszahlg f.d. Erwerb v. Finanzanlagen	-5.275,05	-5.300,00	-6.093,64	793,64

Teilergebnisrechnung 011001 Finanzmanagement und Geschäftsbuchführung					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2009	Fortg. Ansatz 2010	Ergebnis 2010	Vergl. Fortg. Ansatz- Ergebnis
10	= Ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
11	- Personalaufwendungen	-132.536,10	-115.300,00	-113.841,65	-1.458,35
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-50.454,25	-40.400,00	-45.746,85	5.346,85
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-237,41	-300,00	-275,68	-24,32
17	= Ordentliche Aufwendungen	-183.227,76	-156.000,00	-159.864,18	3.864,18
18	= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 10+17)	-183.227,76	-156.000,00	-159.864,18	3.864,18
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ordentliches Ergebnis (Z. 18+21)	-183.227,76	-156.000,00	-159.864,18	3.864,18
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-183.227,76	-156.000,00	-159.864,18	3.864,18
27	+ Erträge a. int. Leistungsbeziehungen	12.700,00	11.700,00	11.700,00	0,00
29	= Ergebnis (Z.26,27,28)	-170.527,76	-144.300,00	-148.164,18	3.864,18

Teilfinanzrechnung 011001 Finanzmanagement und Geschäftsbuchführung					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2009	Fortg. Ansatz 2010	Ergebnis 2010	Vergl. Fortg. Ansatz- Ergebnis
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-183.227,62	-156.000,00	-159.865,40	3.865,40
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Saldo Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilergebnisrechnung 011002 Zahlungsabwicklung und Vollstreckung					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2009	Fortg. Ansatz 2010	Ergebnis 2010	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	388,97	100,00	492,00	-392,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	30.369,45	13.100,00	19.071,25	-5.971,25
10	= Ordentliche Erträge	30.758,42	13.200,00	19.563,25	-6.363,25
11	- Personalaufwendungen	-77.013,41	-81.500,00	-93.986,32	12.486,32
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-1.199,90	-9.800,00	-1.179,92	-8.620,08
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-36.551,35	-13.800,00	-16.759,36	2.959,36
17	= Ordentliche Aufwendungen	-114.764,66	-105.100,00	-111.925,60	6.825,60
18	= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 10+17)	-84.006,24	-91.900,00	-92.362,35	462,35
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ordentliches Ergebnis (Z. 18+21)	-84.006,24	-91.900,00	-92.362,35	462,35
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-84.006,24	-91.900,00	-92.362,35	462,35
27	+ Erträge a. int. Leistungsbeziehungen	8.600,00	8.300,00	8.300,00	0,00
29	Ergebnis (Z.26,27,28)	-75.406,24	-83.600,00	-84.062,35	462,35

Teilfinanzrechnung 011002 Zahlungsabwicklung und Vollstreckung					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2009	Fortg. Ansatz 2010	Ergebnis 2010	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-69.542,30	-91.900,00	-82.861,27	-9.038,73
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Saldo Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilergebnisrechnung 011003 Steuern und Gebühren

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2009	Fortg. Ansatz 2010	Ergebnis 2010	Vergl. Fortg. Ansatz- Ergebnis
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	131.777,19	128.972,00	130.017,68	-1.045,68
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	1.000,00	1.602,65	-602,65
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	471,77	150,00	186,60	-36,60
10	= Ordentliche Erträge	132.248,96	130.122,00	131.806,93	-1.684,93
11	- Personalaufwendungen	-21.417,04	-22.300,00	-32.504,99	10.204,99
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-637,60	-15.500,00	0,00	-15.500,00
15	- Transferaufwendungen	-147.017,04	-138.600,00	-138.000,00	-600,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-26.499,37	-500,00	-633,93	133,93
17	= Ordentliche Aufwendungen	-195.571,05	-176.900,00	-171.138,92	-5.761,08
18	= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 10+17)	-63.322,09	-46.778,00	-39.331,99	-7.446,01
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ordentliches Ergebnis (Z. 18+21)	-63.322,09	-46.778,00	-39.331,99	-7.446,01
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-63.322,09	-46.778,00	-39.331,99	-7.446,01
27	+ Erträge a. int. Leistungsbeziehungen	17.478,08	18.900,00	19.628,75	-728,75
29	Ergebnis (Z. 26,27,28)	-45.844,01	-27.878,00	-19.703,24	-8.174,76

Teilfinanzrechnung 011003 Steuern und Gebühren

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2009	Fortg. Ansatz 2010	Ergebnis 2010	Vergl. Fortg. Ansatz- Ergebnis
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-50.751,65	-48.750,00	-41.947,38	-6.802,62
19	+ Einzahlg. aus Veräußerung v. Sachanlagen	399,67	0,00	0,00	0,00
21	+ Einzahlg. aus Beiträgen u.ä. Entgelten	60.132,28	182.000,00	2.998,43	179.001,57
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	60.531,95	182.000,00	2.998,43	179.001,57
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Saldo Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	60.531,95	182.000,00	2.998,43	179.001,57

Investitionen 011003 Steuern und Gebühren

Bezeichnung	Ergebnis 2009	Fortg. Ansatz 2010	Ergebnis 2010	Vergl. Fortg. Ansatz - Ergebnis
Straßenbaubeiträge Mühlenweg	3.220,66	0,00	2.638,43	-2.638,43
+ Einzahlg. aus Beiträgen u.ä. Entgelten	3.220,66	0,00	2.638,43	-2.638,43
Straßenbaubeiträge Michael-Keller-Weg	0,00	31.500,00	0,00	31.500,00
+ Einzahlg. aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	31.500,00	0,00	31.500,00
Straßenbaubeiträge Rathausstraße (Neuveranschlag.)	0,00	72.000,00	0,00	72.000,00
+ Einzahlg. aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	72.000,00	0,00	72.000,00
Erschließungsbeiträge „Am Haarhaus“	56.551,62	0,00	0,00	0,00
+ Einzahlg. aus Beiträgen u.ä. Entgelten	56.551,62	0,00	0,00	0,00
Straßenbaubeiträge Beusenstraße	0,00	29.000,00	0,00	29.000,00
+ Einzahlg. aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	29.000,00	0,00	29.000,00
Straßenbaubeiträge Großer Kamp Nord	0,00	49.500,00	0,00	49.500,00
+ Einzahlg. aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	49.500,00	0,00	49.500,00

Teilergebnisrechnung 011101 Dienstleistung im Bereich IT

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2009	Fortg. Ansatz 2010	Ergebnis 2010	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.555,59	1.040,00	1.601,00	-561,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	8.019,42	0,00	6.458,01	-6.458,01
10	= Ordentliche Erträge	9.575,01	1.040,00	8.059,01	-7.019,01
11	- Personalaufwendungen	-38.428,30	-52.500,00	-50.235,05	-2.264,95
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-39.770,19	-35.050,00	-30.340,21	-4.709,79
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-12.634,71	-5.718,00	-12.252,14	6.534,14
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-3.314,18	-3.500,00	-4.656,69	1.156,69
17	= Ordentliche Aufwendungen	-94.147,38	-96.768,00	-97.484,09	716,09
18	= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 10+17)	-84.572,37	-95.728,00	-89.425,08	-6.302,92
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ordentliches Ergebnis (Z. 18+21)	-84.572,37	-95.728,00	-89.425,08	-6.302,92
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-84.572,37	-95.728,00	-89.425,08	-6.302,92
27	+ Erträge a. int. Leistungsbeziehungen	4.800,00	5.300,00	5.300,00	0,00
29	Ergebnis (Z.26,27,28)	-79.772,37	-90.428,00	-84.125,08	-6.302,92

Teilfinanzrechnung 011101 Dienstleistung im Bereich IT

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2009	Fortg. Ansatz 2010	Ergebnis 2010	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-73.302,81	-91.050,00	-77.510,61	-13.539,39
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-7.283,72	-10.200,00	-6.535,14	-3.664,86
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	-2.809,59	-1.000,00	0,00	-1.000,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-10.093,31	-11.200,00	-6.535,14	-4.664,86
31	= Saldo Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	-10.093,31	-11.200,00	-6.535,14	-4.664,86

Investitionen 011101 Dienstleistung im Bereich IT

Bezeichnung	Ergebnis 2009	Fortg. Ansatz 2010	Ergebnis 2010	Vergl. Fortg. Ansatz - Ergebnis
Anschaffung von Hardware über 410 €	-1.313,11	-7.200,00	0,00	-7.200,00
- Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-1.313,11	-7.200,00	0,00	-7.200,00
Anschaffung geringwertiger Wirtschaftsgüter	-5.970,61	-3.000,00	-6.535,14	3.535,14
- Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-5.970,61	-3.000,00	-6.535,14	3.535,14
Lizenzen / Software	-2.809,59	-1.000,00	0,00	-1.000,00
- Sonstige Investitionsauszahlungen	-2.809,59	-1.000,00	0,00	-1.000,00

Teilergebnisrechnung 011201 Bauunterhaltung von kommunal genutzten Gebäuden

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2009	Fortg. Ansatz 2010	Ergebnis 2010	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	10.954,21	10.927,00	11.589,11	-662,11
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.230,44	850,00	23.430,55	-22.580,55
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	5.297,07	4.650,00	6.644,68	-1.994,68
10	= Ordentliche Erträge	17.481,72	16.427,00	41.664,34	-25.237,34
11	- Personalaufwendungen	-115.083,87	-126.600,00	-121.282,05	-5.317,95
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-88.769,62	-281.850,00	-136.119,55	-145.730,45
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-65.367,28	-61.713,00	-86.391,93	24.678,93
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-2.991,22	-3.000,00	-23.675,00	20.675,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	-272.211,99	-473.163,00	-367.468,53	-105.694,47
18	= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 10+17)	-254.730,27	-456.736,00	-325.804,19	-130.931,81
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ordentliches Ergebnis (Z. 18+21)	-254.730,27	-456.736,00	-325.804,19	-130.931,81
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-254.730,27	-456.736,00	-325.804,19	-130.931,81
27	+ Erträge a. int. Leistungsbeziehungen	0,00	5.000,00	5.000,00	0,00
29	Ergebnis (Z. 26,27,28)	-254.730,27	-451.736,00	-320.804,19	-130.931,81

Teilfinanzrechnung 011201 Bauunterhaltung von kommunal genutzten Gebäuden

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2009	Fortg. Ansatz 2010	Ergebnis 2010	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-202.955,93	-405.950,00	-258.043,79	-147.906,21
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-7.847,21	-1.000,00	-29.561,00	28.561,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-7.847,21	-1.000,00	-29.561,00	28.561,00
31	= Saldo Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	-7.847,21	-1.000,00	-29.561,00	28.561,00

Investitionen 011201 Bauunterhaltung von kommunal genutzten Gebäuden

Bezeichnung	Ergebnis 2009	Fortg. Ansatz 2010	Ergebnis 2010	Vergl. Fortg. Ansatz - Ergebnis
Betriebs- und Geschäftsausstattung	-1.239,91	0,00	-4.635,05	4.635,05
- Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-1.239,91	0,00	-4.635,05	4.635,05
Büro- und Geschäftsausstattung	-3.178,49	0,00	0,00	0,00
- Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-3.178,49	0,00	0,00	0,00
Anschaffung GWG für Bauunterhaltung	-3.428,81	-1.000,00	-24.925,95	23.925,95
- Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-3.428,81	-1.000,00	-24.925,95	23.925,95

Teilergebnisrechnung 011202 Bereitstellung und Bewirtschaftung von Gebäuden

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2009	Fortg. Ansatz 2010	Ergebnis 2010	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	199.469,93	160.100,00	197.400,20	-37.300,20
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	5.949,76	0,00	50.521,02	-50.521,02
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	133.416,75	219.000,00	138.079,47	80.920,53
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	-3.103,45	3.103,45
10	= Ordentliche Erträge	338.836,44	379.100,00	382.897,24	-3.797,24
11	- Personalaufwendungen	-19.633,79	-21.700,00	-16.698,76	-5.001,24
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-67.672,93	-516.250,00	-41.394,88	-474.855,12
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	-3.054,90	3.054,90
15	- Transferaufwendungen	-178,70	0,00	-178,70	178,70
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-97.057,47	-33.350,00	-49.276,06	15.926,06
17	= Ordentliche Aufwendungen	-184.542,89	-571.300,00	-110.603,30	-460.696,70
18	= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 10+17)	154.293,55	-192.200,00	272.293,94	-464.493,94
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ordentliches Ergebnis (Z. 18+21)	154.293,55	-192.200,00	272.293,94	-464.493,94
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	154.293,55	-192.200,00	272.293,94	-464.493,94
28	- Aufwendungen a. int. Leistungsbeziehungen	0,00	-700,00	-700,00	0,00
29	Ergebnis (Z.26,27,28)	154.293,55	-192.900,00	271.593,94	-464.493,94

Teilfinanzrechnung 011202 Bereitstellung und Bewirtschaftung von Gebäuden

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2009	Fortg. Ansatz 2010	Ergebnis 2010	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	300.225,54	-406.200,00	126.556,60	-532.756,60
19	+ Einzahlg. aus Veräußerung v. Sachanlagen	452.644,20	733.000,00	431.044,31	301.955,69
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	452.644,20	733.000,00	431.044,31	301.955,69
24	- Auszahlg f. Erwerb v. Grundst.+Gebäuden	-452.626,88	-900.000,00	-190.876,37	-709.123,63
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-452.626,88	-900.000,00	-190.876,37	-709.123,63
31	= Saldo Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	17,32	-167.000,00	240.167,94	-407.167,94

Investitionen 011202 Bereitstellung und Bewirtschaftung von Gebäuden

Bezeichnung	Ergebnis 2009	Fortg. Ansatz 2010	Ergebnis 2010	Vergl. Fortg. Ansatz - Ergebnis
Baugebiet Kohkamp	0,00	-300.000,00	0,00	-300.000,00
+ Einzahlg. aus Veräußerung v. Sachanlagen	0,00	200.000,00	0,00	200.000,00
- Auszahlg. f. Erwerb v. Grundst.+Gebäuden	0,00	-500.000,00	0,00	-500.000,00
Grundstücksverkauf im GE Nord	26.400,00	100.000,00	195.524,00	-95.524,00
+ Einzahlg. aus Veräußerung v. Sachanlagen	26.400,00	100.000,00	195.524,00	-95.524,00
Grundstücksverkäufe BG Arenwiese II	384.271,00	120.000,00	126.240,00	-6.240,00
+ Einzahlg. aus Veräußerung v. Sachanlagen	384.271,00	120.000,00	126.240,00	-6.240,00
Grundstücksverkauf Westbeverner Straße	0,00	113.000,00	108.328,31	4.671,69
+ Einzahlg. aus Veräußerung v. Sachanlagen	0,00	113.000,00	108.328,31	4.671,69
Grundstückskauf und -verkauf Sonstiges	25.243,56	-50.000,00	-15.548,00	-34.452,00
+ Einzahlg. aus Veräußerung v. Sachanlagen	41.973,20	0,00	952,00	-952,00
- Auszahlg. f. Erwerb v. Grundst.+Gebäuden	-16.729,64	-50.000,00	-16.500,00	-33.500,00
An- und Verkauf von Wohn- und Gewerbegrundstücken	-386.650,00	-145.000,00	-155.460,00	10.460,00
+ Einzahlg. aus Veräußerung v. Sachanlagen	0,00	200.000,00	0,00	200.000,00
- Auszahlg. f. Erwerb v. Grundst.+Gebäuden	-386.650,00	-345.000,00	-155.460,00	-189.540,00

Teilergebnisrechnung 011203 Baumaßnahmen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2009	Fortg. Ansatz 2010	Ergebnis 2010	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis
10	= Ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
11	- Personalaufwendungen	-7.671,92	-8.200,00	-7.578,88	-621,12
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-5,30	0,00	-359,80	359,80
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-148,46	-250,00	-334,24	84,24
17	= Ordentliche Aufwendungen	-7.825,68	-8.450,00	-8.272,92	-177,08
18	= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 10+17)	-7.825,68	-8.450,00	-8.272,92	-177,08
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ordentliches Ergebnis (Z. 18+21)	-7.825,68	-8.450,00	-8.272,92	-177,08
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-7.825,68	-8.450,00	-8.272,92	-177,08
29	Ergebnis (Z. 26,27,28)	-7.825,68	-8.450,00	-8.272,92	-177,08

Teilfinanzrechnung 011203 Baumaßnahmen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2009	Fortg. Ansatz 2010	Ergebnis 2010	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-7.825,65	-8.450,00	-8.175,49	-274,51
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Auszahlg f. Baumaßnahmen	-10.000,00	-80.000,00	-9.800,00	-70.200,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-10.000,00	-80.000,00	-9.800,00	-70.200,00
31	= Saldo Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	-10.000,00	-80.000,00	-9.800,00	-70.200,00

Investitionen 011203 Baumaßnahmen

Bezeichnung	Ergebnis 2009	Fortg. Ansatz 2010	Ergebnis 2010	Vergl. Fortg. Ansatz - Ergebnis
Rathausenerweiterung	-10.000,00	-80.000,00	-9.800,00	-70.200,00
- Auszahlg f. Baumaßnahmen	-10.000,00	-80.000,00	-9.800,00	-70.200,00

Teilergebnisrechnung 020101 Allgemeine Gefahrenabwehr					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2009	Fortg. Ansatz 2010	Ergebnis 2010	Vergl. Fortg. Ansatz- Ergebnis
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	11.017,20	9.100,00	10.486,70	-1.386,70
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	500,47	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	313,11	300,00	600,50	-300,50
10	= Ordentliche Erträge	11.830,78	9.400,00	11.087,20	-1.687,20
11	- Personalaufwendungen	-43.988,53	-52.600,00	-46.502,53	-6.097,47
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-219,18	0,00	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	-300,00	-300,00	-300,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-9.823,97	-9.300,00	-8.466,33	-833,67
17	= Ordentliche Aufwendungen	-54.331,68	-62.200,00	-55.268,86	-6.931,14
18	= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 10+17)	-42.500,90	-52.800,00	-44.181,66	-8.618,34
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ordentliches Ergebnis (Z. 18+21)	-42.500,90	-52.800,00	-44.181,66	-8.618,34
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-42.500,90	-52.800,00	-44.181,66	-8.618,34
29	Ergebnis (Z.26,27,28)	-42.500,90	-52.800,00	-44.181,66	-8.618,34

Teilfinanzrechnung 020101 Allgemeine Gefahrenabwehr					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2009	Fortg. Ansatz 2010	Ergebnis 2010	Vergl. Fortg. Ansatz- Ergebnis
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-43.779,35	-53.000,00	-36.901,62	-16.098,38
19	+ Einzahlg. aus Veräußerung v. Sachanlagen	399,00	200,00	427,00	-227,00
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	399,00	200,00	427,00	-227,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Saldo Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	399,00	200,00	427,00	-227,00

Teilergebnisrechnung 020201 Gewerbewesen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2009	Fortg. Ansatz 2010	Ergebnis 2010	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	16.269,74	11.300,00	14.178,68	-2.878,68
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.148,00	1.200,00	1.278,00	-78,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	333,20	-333,20
10	= Ordentliche Erträge	17.417,74	12.500,00	15.789,88	-3.289,88
11	- Personalaufwendungen	-18.971,88	-22.200,00	-21.851,11	-348,89
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-401,52	-450,00	-401,76	-48,24
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-6.141,85	-6.200,00	-6.407,51	207,51
17	= Ordentliche Aufwendungen	-25.515,25	-28.850,00	-28.660,38	-189,62
18	= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 10+17)	-8.097,51	-16.350,00	-12.870,50	-3.479,50
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ordentliches Ergebnis (Z. 18+21)	-8.097,51	-16.350,00	-12.870,50	-3.479,50
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-8.097,51	-16.350,00	-12.870,50	-3.479,50
29	Ergebnis (Z.26,27,28)	-8.097,51	-16.350,00	-12.870,50	-3.479,50

Teilfinanzrechnung 020201 Gewerbewesen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2009	Fortg. Ansatz 2010	Ergebnis 2010	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-9.765,61	-16.350,00	-7.481,08	-8.868,92
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Saldo Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilergebnisrechnung 020301 Verkehrsangelegenheiten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2009	Fortg. Ansatz 2010	Ergebnis 2010	Vergl. Fortg. Ansatz- Ergebnis
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	333,20	2.000,00	55,42	1.944,58
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	142,80	150,00	575,59	-425,59
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	6.472,74	4.000,00	5.427,85	-1.427,85
10	= Ordentliche Erträge	6.948,74	6.150,00	6.058,86	91,14
11	- Personalaufwendungen	-22.145,27	-26.200,00	-25.047,38	-1.152,62
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-14.824,51	-14.950,00	-17.336,06	2.386,06
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-2.118,56	0,00	-858,72	858,72
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-773,69	-50,00	-80,86	30,86
17	= Ordentliche Aufwendungen	-39.862,03	-41.200,00	-43.323,02	2.123,02
18	= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 10+17)	-32.913,29	-35.050,00	-37.264,16	2.214,16
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ordentliches Ergebnis (Z. 18+21)	-32.913,29	-35.050,00	-37.264,16	2.214,16
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-32.913,29	-35.050,00	-37.264,16	2.214,16
29	Ergebnis (Z. 26,27,28)	-32.913,29	-35.050,00	-37.264,16	2.214,16

Teilfinanzrechnung 020301 Verkehrsangelegenheiten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2009	Fortg. Ansatz 2010	Ergebnis 2010	Vergl. Fortg. Ansatz- Ergebnis
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-30.362,24	-35.050,00	-33.417,83	-1.632,17
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-2.118,56	-2.000,00	-858,72	-1.141,28
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-2.118,56	-2.000,00	-858,72	-1.141,28
31	= Saldo Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	-2.118,56	-2.000,00	-858,72	-1.141,28

Investitionen 020301 Verkehrsangelegenheiten

Bezeichnung	Ergebnis 2009	Fortg. Ansatz 2010	Ergebnis 2010	Vergl. Fortg. Ansatz - Ergebnis
Anschaffung von GWG	-2.118,56	-2.000,00	-858,72	-1.141,28
- Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-2.118,56	-2.000,00	-858,72	-1.141,28

Teilergebnisrechnung 020401 Einwohnerangelegenheiten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2009	Fortg. Ansatz 2010	Ergebnis 2010	Vergl. Fortg. Ansatz- Ergebnis
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	50,39	-50,39
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	37.226,14	37.000,00	41.354,86	-4.354,86
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	318,60	200,00	1.938,20	-1.738,20
10	= Ordentliche Erträge	37.544,74	37.200,00	43.343,45	-6.143,45
11	- Personalaufwendungen	-66.313,41	-72.400,00	-64.146,86	-8.253,14
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-8.364,32	-3.850,00	-7.088,77	3.238,77
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-113,00	-112,00	-494,57	382,57
15	- Transferaufwendungen	-60,00	-100,00	-60,00	-40,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-26.765,43	-27.400,00	-32.222,36	4.822,36
17	= Ordentliche Aufwendungen	-101.616,16	-103.862,00	-104.012,56	150,56
18	= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 10+17)	-64.071,42	-66.662,00	-60.669,11	-5.992,89
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ordentliches Ergebnis (Z. 18+21)	-64.071,42	-66.662,00	-60.669,11	-5.992,89
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-64.071,42	-66.662,00	-60.669,11	-5.992,89
29	Ergebnis (Z.26,27,28)	-64.071,42	-66.662,00	-60.669,11	-5.992,89

Teilfinanzrechnung 020401 Einwohnerangelegenheiten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2009	Fortg. Ansatz 2010	Ergebnis 2010	Vergl. Fortg. Ansatz- Ergebnis
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-64.193,96	-66.550,00	-58.316,50	-8.233,50
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	0,00	0,00	-2.573,57	2.573,57
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	-2.573,57	2.573,57
31	= Saldo Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	0,00	0,00	-2.573,57	2.573,57

Investitionen 020401 Einwohnerangelegenheiten

Bezeichnung	Ergebnis 2009	Fortg. Ansatz 2010	Ergebnis 2010	Vergl. Fortg. Ansatz - Ergebnis
Anschaffung von Hardware über 410 €	0,00	0,00	-2.403,63	2.403,63
- Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	0,00	0,00	-2.403,63	2.403,63
Anschaffung von GWG	0,00	0,00	-169,94	169,94
- Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	0,00	0,00	-169,94	169,94

Teilergebnisrechnung 020501 Standesamtswesen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2009	Fortg. Ansatz 2010	Ergebnis 2010	Vergl. Fortg. Ansatz- Ergebnis
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	6.461,00	6.000,00	6.008,00	-8,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.270,00	1.200,00	1.427,00	-227,00
10	= Ordentliche Erträge	7.731,00	7.200,00	7.435,00	-235,00
11	- Personalaufwendungen	-30.134,69	-31.100,00	-28.046,46	-3.053,54
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-659,38	-1.400,00	-1.666,11	266,11
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-1.677,33	-2.250,00	-2.055,11	-194,89
17	= Ordentliche Aufwendungen	-32.471,40	-34.750,00	-31.767,68	-2.982,32
18	= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 10+17)	-24.740,40	-27.550,00	-24.332,68	-3.217,32
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ordentliches Ergebnis (Z. 18+21)	-24.740,40	-27.550,00	-24.332,68	-3.217,32
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-24.740,40	-27.550,00	-24.332,68	-3.217,32
29	Ergebnis (Z.26,27,28)	-24.740,40	-27.550,00	-24.332,68	-3.217,32

Teilfinanzrechnung 020501 Standesamtswesen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2009	Fortg. Ansatz 2010	Ergebnis 2010	Vergl. Fortg. Ansatz- Ergebnis
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-24.740,38	-27.550,00	-24.332,95	-3.217,05
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Saldo Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilergebnisrechnung 020601 Wahlen und Abstimmungen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2009	Fortg. Ansatz 2010	Ergebnis 2010	Vergl. Fortg. Ansatz- Ergebnis
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	15.461,25	8.000,00	6.389,97	1.610,03
10	= Ordentliche Erträge	15.461,25	8.000,00	6.389,97	1.610,03
11	- Personalaufwendungen	-1.943,68	-2.700,00	-2.644,96	-55,04
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-5.811,43	-2.950,00	-2.069,19	-880,81
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-9.474,92	-4.000,00	-2.303,23	-1.696,77
17	= Ordentliche Aufwendungen	-17.230,03	-9.650,00	-7.017,38	-2.632,62
18	= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 10+17)	-1.768,78	-1.650,00	-627,41	-1.022,59
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ordentliches Ergebnis (Z. 18+21)	-1.768,78	-1.650,00	-627,41	-1.022,59
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-1.768,78	-1.650,00	-627,41	-1.022,59
29	Ergebnis (Z.26,27,28)	-1.768,78	-1.650,00	-627,41	-1.022,59

Teilfinanzrechnung 020601 Wahlen und Abstimmungen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2009	Fortg. Ansatz 2010	Ergebnis 2010	Vergl. Fortg. Ansatz- Ergebnis
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-2.704,08	-1.650,00	265,93	-1.915,93
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Saldo Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilergebnisrechnung 020701 Feuer- und Bevölkerungsschutz

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2009	Fortg. Ansatz 2010	Ergebnis 2010	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	62.536,67	52.543,00	65.626,51	-13.083,51
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.932,18	4.000,00	864,00	3.136,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	591,69	100,00	148,24	-48,24
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	399,50	150,00	222,00	-72,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	2,00	0,00	824,69	-824,69
10	= Ordentliche Erträge	67.462,04	56.793,00	67.685,44	-10.892,44
11	- Personalaufwendungen	-7.775,29	-11.000,00	-10.580,14	-419,86
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-38.101,15	-50.800,00	-37.467,76	-13.332,24
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-81.108,33	-77.706,00	-112.216,35	34.510,35
15	- Transferaufwendungen	-5.000,00	-30.000,00	0,00	-30.000,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-40.641,79	-51.200,00	-38.620,37	-12.579,63
17	= Ordentliche Aufwendungen	-172.626,56	-220.706,00	-198.884,62	-21.821,38
18	= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 10+17)	-105.164,52	-163.913,00	-131.199,18	-32.713,82
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ordentliches Ergebnis (Z. 18+21)	-105.164,52	-163.913,00	-131.199,18	-32.713,82
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-105.164,52	-163.913,00	-131.199,18	-32.713,82
29	Ergebnis (Z.26,27,28)	-105.164,52	-163.913,00	-131.199,18	-32.713,82

Teilfinanzrechnung 020701 Feuer- und Bevölkerungsschutz

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2009	Fortg. Ansatz 2010	Ergebnis 2010	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-85.456,29	-138.050,00	-80.737,84	-57.312,16
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	57.174,66	50.000,00	51.341,72	-1.341,72
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	57.174,66	50.000,00	51.341,72	-1.341,72
25	- Auszahlg f. Baumaßnahmen	-20.184,43	0,00	0,00	0,00
26	- Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-129.938,66	-69.500,00	-30.347,17	-39.152,83
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	-3.000,00	3.000,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-150.123,09	-69.500,00	-33.347,17	-36.152,83
31	= Saldo Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	-92.948,43	-19.500,00	17.994,55	-37.494,55

Investitionen 020701 Feuer- und Bevölkerungsschutz				
Bezeichnung	Ergebnis 2009	Fortg. Ansatz 2010	Ergebnis 2010	Vergl. Fortg. Ansatz - Ergebnis
Betriebs- und Geschäftsausst. Feuerwehr	-7.421,77	-9.500,00	-4.075,64	-5.424,36
+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	5.772,95	0,00	0,00	0,00
- Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-7.421,77	-9.500,00	-4.075,64	-5.424,36
Neuanschaffung ELW für die Freiwillige Feuerwehr	-113.949,33	0,00	0,00	0,00
- Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-113.949,33	0,00	0,00	0,00
Aufrüstung für Feuerwehrfahrzeuge	-8.567,56	0,00	0,00	0,00
- Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-8.567,56	0,00	0,00	0,00
Baumaßnahmen (Fertigarage)	-20.184,43	0,00	0,00	0,00
- Auszahlg f. Baumaßnahmen	-20.184,43	0,00	0,00	0,00
Anschaffung GWG für die Freiwillige Feuerwehr	0,00	-60.000,00	-26.271,53	-33.728,47
- Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	0,00	-60.000,00	-26.271,53	-33.728,47
Lizenzen / Software	0,00	0,00	-3.000,00	3.000,00
- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	-3.000,00	3.000,00
Feuerschutzpauschale	51.401,71	50.000,00	51.341,72	-1.341,72
+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	51.401,71	50.000,00	51.341,72	-1.341,72

Teilergebnisrechnung 030101 Ambrosius-Grundschule

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2009	Fortg. Ansatz 2010	Ergebnis 2010	Vergl. Fortg. Ansatz- Ergebnis
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	99.852,50	22.801,00	300.293,78	-277.492,78
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	6.783,86	1.000,00	1.032,36	-32,36
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.456,42	2.800,00	5.273,69	-2.473,69
10	= Ordentliche Erträge	110.092,78	26.601,00	306.599,83	-279.998,83
11	- Personalaufwendungen	-76.085,53	-79.600,00	-70.801,63	-8.798,37
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-224.698,51	-281.250,00	-404.728,65	123.478,65
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-132.754,27	-120.527,00	-125.271,38	4.744,38
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-15.172,67	-3.600,00	-11.797,79	8.197,79
17	= Ordentliche Aufwendungen	-448.710,98	-484.977,00	-612.599,45	127.622,45
18	= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 10+17)	-338.618,20	-458.376,00	-305.999,62	-152.376,38
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ordentliches Ergebnis (Z. 18+21)	-338.618,20	-458.376,00	-305.999,62	-152.376,38
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-338.618,20	-458.376,00	-305.999,62	-152.376,38
29	Ergebnis (Z.26,27,28)	-338.618,20	-458.376,00	-305.999,62	-152.376,38

Teilfinanzrechnung 030101 Ambrosius-Grundschule

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2009	Fortg. Ansatz 2010	Ergebnis 2010	Vergl. Fortg. Ansatz- Ergebnis
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-316.868,75	-358.450,00	-157.230,59	-201.219,41
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-20.371,38	-13.600,00	-8.029,38	-5.570,62
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-20.371,38	-13.600,00	-8.029,38	-5.570,62
31	= Saldo Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	-20.371,38	-13.600,00	-8.029,38	-5.570,62

Investitionen 030101 Ambrosius-Grundschule

Bezeichnung	Ergebnis 2009	Fortg. Ansatz 2010	Ergebnis 2010	Vergl. Fortg. Ansatz - Ergebnis
Betriebs- und Geschäftsausstattung	-5.920,56	-5.000,00	-2.527,56	-2.472,44
- Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-5.920,56	-5.000,00	-2.527,56	-2.472,44
Betriebs- u. Geschäftsausst. f. die Bauunterhalt.	-8.897,39	-1.000,00	0,00	-1.000,00
- Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-8.897,39	-1.000,00	0,00	-1.000,00
Anschaffung geringwertiger Wirtschaftsgüter	-4.759,08	-6.600,00	-5.308,22	-1.291,78
- Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-4.759,08	-6.600,00	-5.308,22	-1.291,78
Anschaffung GWG für die Bauunterhaltung	-794,35	-1.000,00	-193,60	-806,40
- Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-794,35	-1.000,00	-193,60	-806,40

Teilergebnisrechnung 030102 Franz-von-Assisi-Grundschule

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2009	Fortg. Ansatz 2010	Ergebnis 2010	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	94.337,34	46.266,00	47.408,93	-1.142,93
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	14,45	200,00	6.129,57	-5.929,57
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.710,36	2.800,00	5.023,63	-2.223,63
10	= Ordentliche Erträge	98.062,15	49.266,00	58.562,13	-9.296,13
11	- Personalaufwendungen	-69.463,50	-71.100,00	-71.840,58	740,58
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-113.422,75	-86.100,00	-89.152,81	3.052,81
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-68.867,07	-62.389,00	-65.504,44	3.115,44
15	- Transferaufwendungen	-89,99	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-42.564,43	-35.000,00	-46.618,90	11.618,90
17	= Ordentliche Aufwendungen	-294.407,74	-254.589,00	-273.116,73	18.527,73
18	= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 10+17)	-196.345,59	-205.323,00	-214.554,60	9.231,60
19	+ Finanzerträge	11,35	0,00	11,41	-11,41
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	11,35	0,00	11,41	-11,41
22	= Ordentliches Ergebnis (Z. 18+21)	-196.334,24	-205.323,00	-214.543,19	9.220,19
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-196.334,24	-205.323,00	-214.543,19	9.220,19
29	Ergebnis (Z.26,27,28)	-196.334,24	-205.323,00	-214.543,19	9.220,19

Teilfinanzrechnung 030102 Franz-von-Assisi-Grundschule

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2009	Fortg. Ansatz 2010	Ergebnis 2010	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-241.714,05	-215.300,00	-217.719,05	2.419,05
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-7.546,08	-12.500,00	-6.559,43	-5.940,57
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-7.546,08	-12.500,00	-6.559,43	-5.940,57
31	= Saldo Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	-7.546,08	-12.500,00	-6.559,43	-5.940,57

Investitionen 030102 Franz-von-Assisi-Grundschule

Bezeichnung	Ergebnis 2009	Fortg. Ansatz 2010	Ergebnis 2010	Vergl. Fortg. Ansatz - Ergebnis
Betriebs- und Geschäftsausstattung	-1.118,01	-7.000,00	-3.636,64	-3.363,36
- Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-1.118,01	-7.000,00	-3.636,64	-3.363,36
Betriebs- u. Geschäftsausst. f. die Bauunterhalt.	0,00	-1.000,00	0,00	-1.000,00
- Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	0,00	-1.000,00	0,00	-1.000,00
Anschaffung GWG	-5.877,17	-3.500,00	-2.922,79	-577,21
- Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-5.877,17	-3.500,00	-2.922,79	-577,21
Anschaffung GWG f.d.Bauunterhaltung/Fr.-v.A.GS-Sch	-550,90	-1.000,00	0,00	-1.000,00
- Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-550,90	-1.000,00	0,00	-1.000,00

Teilergebnisrechnung 030103 Josef-Annegarn-Schule

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2009	Fortg. Ansatz 2010	Ergebnis 2010	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	379.516,25	69.162,00	177.116,86	-107.954,86
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	300,00	0,00	300,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.329,39	1.500,00	605,43	894,57
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.954,28	2.800,00	6.126,08	-3.326,08
10	= Ordentliche Erträge	384.799,92	73.762,00	183.848,37	-110.086,37
11	- Personalaufwendungen	-88.301,11	-105.200,00	-97.792,77	-7.407,23
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-348.833,51	-306.500,00	-304.046,02	-2.453,98
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-250.543,22	-121.736,00	-189.160,77	67.424,77
15	- Transferaufwendungen	-2.500,00	0,00	-500,00	500,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-30.427,12	-5.550,00	-17.673,22	12.123,22
17	= Ordentliche Aufwendungen	-720.604,96	-538.986,00	-609.172,78	70.186,78
18	= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 10+17)	-335.805,04	-465.224,00	-425.324,41	-39.899,59
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ordentliches Ergebnis (Z. 18+21)	-335.805,04	-465.224,00	-425.324,41	-39.899,59
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-335.805,04	-465.224,00	-425.324,41	-39.899,59
29	Ergebnis (Z. 26,27,28)	-335.805,04	-465.224,00	-425.324,41	-39.899,59

Teilfinanzrechnung 030103 Josef-Annegarn-Schule

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2009	Fortg. Ansatz 2010	Ergebnis 2010	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-445.280,12	-410.450,00	-303.796,44	-106.653,56
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	47.151,00	100.000,00	101.078,64	-1.078,64
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	47.151,00	100.000,00	101.078,64	-1.078,64
25	- Auszahlg f. Baumaßnahmen	-1.968.765,43	-1.772.579,63	-610.149,48	-1.162.430,15
26	- Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-1.398,68	-258.750,00	-28.032,27	-230.717,73
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	-2.469,25	0,00	0,00	0,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-1.972.633,36	-2.031.329,63	-638.181,75	-1.393.147,88
31	= Saldo Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	-1.925.482,36	-1.931.329,63	-537.103,11	-1.394.226,52

Investitionen 030103 Josef-Annegarn-Schule				
Bezeichnung	Ergebnis 2009	Fortg. Ansatz 2010	Ergebnis 2010	Vergl. Fortg. Ansatz - Ergebnis
Bau einer Realschule im Verbund	-1.968.765,43	-552.579,63	-326.362,70	-226.216,93
+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	1.340,91	-1.340,91
- Auszahlg f. Baumaßnahmen	-1.968.765,43	-352.579,63	-322.275,41	-30.304,22
- Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	0,00	-200.000,00	-4.087,29	-195.912,71
Bau einer Mensa	0,00	-1.350.000,00	-187.874,07	-1.162.125,93
+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	100.000,00	100.000,00	0,00
- Auszahlg f. Baumaßnahmen	0,00	-1.420.000,00	-287.874,07	-1.132.125,93
- Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	0,00	-30.000,00	0,00	-30.000,00
Betriebs- und Geschäftsausstattung	0,00	-17.250,00	-863,93	-16.386,07
- Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	0,00	-17.250,00	-863,93	-16.386,07
Betriebs- u. Geschäftsausst. f. die Bauunterhalt.	0,00	-2.000,00	0,00	-2.000,00
- Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	0,00	-2.000,00	0,00	-2.000,00
EDV-Anschaffungen Josef-Annegarn-Schule	-3.021,41	0,00	-16.377,97	16.377,97
- Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-552,16	0,00	-16.377,97	16.377,97
- Sonstige Investitionsauszahlungen	-2.469,25	0,00	0,00	0,00
Anschaffung GWG	-742,79	-7.500,00	-6.703,08	-796,92
- Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-742,79	-7.500,00	-6.703,08	-796,92
Anschaffung GWG für die Bauunterhaltung	-103,73	-2.000,00	0,00	-2.000,00
- Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-103,73	-2.000,00	0,00	-2.000,00

Teilergebnisrechnung 030104 Offene Ganztagsgrundschule, Ganztägige Förder- und Betreuungsangebote

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2009	Fortg. Ansatz 2010	Ergebnis 2010	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	118.356,28	116.800,00	144.025,21	-27.225,21
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	75.750,80	100.750,00	100.387,50	362,50
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	150,00	0,00	150,00
10	= Ordentliche Erträge	194.107,08	217.700,00	244.412,71	-26.712,71
11	- Personalaufwendungen	-7.646,15	-9.700,00	-11.725,24	2.025,24
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-16.929,14	-28.500,00	-18.668,66	-9.831,34
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-27.503,09	-457,00	-11.440,25	10.983,25
15	- Transferaufwendungen	-206.438,39	-279.500,00	-244.889,05	-34.610,95
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-477,40	-300,00	-306,45	6,45
17	= Ordentliche Aufwendungen	-258.994,17	-318.457,00	-287.029,65	-31.427,35
18	= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 10+17)	-64.887,09	-100.757,00	-42.616,94	-58.140,06
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ordentliches Ergebnis (Z. 18+21)	-64.887,09	-100.757,00	-42.616,94	-58.140,06
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-64.887,09	-100.757,00	-42.616,94	-58.140,06
29	Ergebnis (Z. 26,27,28)	-64.887,09	-100.757,00	-42.616,94	-58.140,06

Teilfinanzrechnung 030104 Offene Ganztagsgrundschule, Ganztägige Förder- und Betreuungsangebote

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2009	Fortg. Ansatz 2010	Ergebnis 2010	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-32.373,06	-100.300,00	-24.900,94	-75.399,06
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	115.000,00	0,00	230.146,21	-230.146,21
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	115.000,00	0,00	230.146,21	-230.146,21
25	- Auszahlg f. Baumaßnahmen	-190.499,37	0,00	-307.802,72	307.802,72
26	- Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-6.519,07	0,00	-89,25	89,25
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-197.018,44	0,00	-307.891,97	307.891,97
31	= Saldo Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	-82.018,44	0,00	-77.745,76	77.745,76

Investitionen 030104 Offene Ganztagsgrundschule, Ganztägige Förder- und Betreuungsangebote

Bezeichnung	Ergebnis 2009	Fortg. Ansatz 2010	Ergebnis 2010	Vergl. Fortg. Ansatz - Ergebnis
Bau / Erweiterung der OGS an der AGS	0,00	0,00	-307.802,72	307.802,72
+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	230.000,00	-230.000,00
- Auszahlg f. Baumaßnahmen	0,00	0,00	-307.802,72	307.802,72
Bau der OGS an der FvAS	-75.499,37	0,00	0,00	0,00
+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	115.000,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlg f. Baumaßnahmen	-190.499,37	0,00	0,00	0,00
Betriebs- und Geschäftsausstattung OGS	-1.314,93	0,00	0,00	0,00
- Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-1.314,93	0,00	0,00	0,00
Anschaffung geringwertiger Wirtschaftsgüter OGS	-5.204,14	0,00	-89,25	89,25
- Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-5.204,14	0,00	-89,25	89,25

Teilergebnisrechnung 030201 Schülerbeförderung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2009	Fortg. Ansatz 2010	Ergebnis 2010	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	36,80	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	12.459,78	10.500,00	13.255,16	-2.755,16
10	= Ordentliche Erträge	12.496,58	10.500,00	13.255,16	-2.755,16
11	- Personalaufwendungen	-8.242,26	-8.600,00	-8.316,69	-283,31
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-250.581,44	-280.000,00	-261.144,81	-18.855,19
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-45,00	-44,00	-44,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	-13,86	13,86
17	= Ordentliche Aufwendungen	-258.868,70	-288.644,00	-269.519,36	-19.124,64
18	= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 10+17)	-246.372,12	-278.144,00	-256.264,20	-21.879,80
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ordentliches Ergebnis (Z. 18+21)	-246.372,12	-278.144,00	-256.264,20	-21.879,80
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-246.372,12	-278.144,00	-256.264,20	-21.879,80
29	Ergebnis (Z. 26,27,28)	-246.372,12	-278.144,00	-256.264,20	-21.879,80

Teilfinanzrechnung 030201 Schülerbeförderung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2009	Fortg. Ansatz 2010	Ergebnis 2010	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-259.729,63	-278.100,00	-242.219,42	-35.880,58
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Saldo Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilergebnisrechnung 030301 Zentrale Leistungen für Schüler/innen und am Schulleben Beteiligte

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2009	Fortg. Ansatz 2010	Ergebnis 2010	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.905,00	2.000,00	3.530,00	-1.530,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	100,00	25,00	75,00
10	= Ordentliche Erträge	2.905,00	2.100,00	3.555,00	-1.455,00
11	- Personalaufwendungen	-14.909,90	-16.900,00	-13.641,54	-3.258,46
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-3.006,20	-2.100,00	-3.530,00	1.430,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	-2.000,00	2.000,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-71.010,26	-72.350,00	-72.458,43	108,43
17	= Ordentliche Aufwendungen	-88.926,36	-91.350,00	-91.629,97	279,97
18	= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 10+17)	-86.021,36	-89.250,00	-88.074,97	-1.175,03
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ordentliches Ergebnis (Z. 18+21)	-86.021,36	-89.250,00	-88.074,97	-1.175,03
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-86.021,36	-89.250,00	-88.074,97	-1.175,03
29	Ergebnis (Z. 26,27,28)	-86.021,36	-89.250,00	-88.074,97	-1.175,03

Teilfinanzrechnung 030301 Zentrale Leistungen für Schüler/innen und am Schulleben Beteiligte

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2009	Fortg. Ansatz 2010	Ergebnis 2010	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-82.835,73	-89.250,00	-57.797,99	-31.452,01
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Saldo Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilergebnisrechnung 040101 Kulturförderung, Heimatpflege

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2009	Fortg. Ansatz 2010	Ergebnis 2010	Vergl. Fortg. Ansatz- Ergebnis
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.788,00	1.788,00	1.788,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	4.003,79	11.400,00	13.784,17	-2.384,17
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	1.242,38	-1.242,38
10	= Ordentliche Erträge	5.791,79	13.188,00	16.814,55	-3.626,55
11	- Personalaufwendungen	-12.940,23	-12.300,00	-12.221,53	-78,47
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-10.977,90	-22.700,00	-19.067,39	-3.632,61
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-11.502,00	-11.503,00	-11.501,00	-2,00
15	- Transferaufwendungen	-9.850,00	-49.100,00	-11.863,10	-37.236,90
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-6.759,61	-6.350,00	-4.881,43	-1.468,57
17	= Ordentliche Aufwendungen	-52.029,74	-101.953,00	-59.534,45	-42.418,55
18	= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 10+17)	-46.237,95	-88.765,00	-42.719,90	-46.045,10
19	+ Finanzerträge	0,00	30.000,00	0,00	30.000,00
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0,00	30.000,00	0,00	30.000,00
22	= Ordentliches Ergebnis (Z. 18+21)	-46.237,95	-58.765,00	-42.719,90	-16.045,10
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-46.237,95	-58.765,00	-42.719,90	-16.045,10
29	Ergebnis (Z. 26,27,28)	-46.237,95	-58.765,00	-42.719,90	-16.045,10

Teilfinanzrechnung 040101 Kulturförderung, Heimatpflege

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2009	Fortg. Ansatz 2010	Ergebnis 2010	Vergl. Fortg. Ansatz- Ergebnis
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-34.932,06	-49.050,00	-35.810,57	-13.239,43
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	0,00	-2.000,00	0,00	-2.000,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	-2.000,00	0,00	-2.000,00
31	= Saldo Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	0,00	-2.000,00	0,00	-2.000,00

Investitionen 040101 Kulturförderung, Heimatpflege

Bezeichnung	Ergebnis 2009	Fortg. Ansatz 2010	Ergebnis 2010	Vergl. Fortg. Ansatz - Ergebnis
Anschaffung von GWG	0,00	-2.000,00	0,00	-2.000,00
- Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	0,00	-2.000,00	0,00	-2.000,00

Teilergebnisrechnung 040201 Volkshochschule und sonstige Weiterbildung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2009	Fortg. Ansatz 2010	Ergebnis 2010	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.717,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	1.717,00	0,00	0,00	0,00
11	- Personalaufwendungen	-1.593,78	-1.900,00	-964,56	-935,44
15	- Transferaufwendungen	-4.800,00	-4.800,00	-4.800,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-20.101,00	-18.500,00	-20.388,00	1.888,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	-26.494,78	-25.200,00	-26.152,56	952,56
18	= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 10+17)	-24.777,78	-25.200,00	-26.152,56	952,56
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ordentliches Ergebnis (Z. 18+21)	-24.777,78	-25.200,00	-26.152,56	952,56
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-24.777,78	-25.200,00	-26.152,56	952,56
29	Ergebnis (Z. 26,27,28)	-24.777,78	-25.200,00	-26.152,56	952,56

Teilfinanzrechnung 040201 Volkshochschule und sonstige Weiterbildung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2009	Fortg. Ansatz 2010	Ergebnis 2010	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-26.225,88	-25.200,00	-22.282,83	-2.917,17
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Saldo Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilergebnisrechnung 040301 Musikschule

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2009	Fortg. Ansatz 2010	Ergebnis 2010	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis
10	= Ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
11	- Personalaufwendungen	-1.593,78	-1.900,00	-964,56	-935,44
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-26.184,16	-26.300,00	-26.144,92	-155,08
17	= Ordentliche Aufwendungen	-27.777,94	-28.200,00	-27.109,48	-1.090,52
18	= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 10+17)	-27.777,94	-28.200,00	-27.109,48	-1.090,52
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ordentliches Ergebnis (Z. 18+21)	-27.777,94	-28.200,00	-27.109,48	-1.090,52
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-27.777,94	-28.200,00	-27.109,48	-1.090,52
29	Ergebnis (Z.26,27,28)	-27.777,94	-28.200,00	-27.109,48	-1.090,52

Teilfinanzrechnung 040301 Musikschule

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2009	Fortg. Ansatz 2010	Ergebnis 2010	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-27.858,91	-28.200,00	-26.960,78	-1.239,22
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Saldo Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilergebnisrechnung 050101 Grundsicherung für Arbeitsuchende Sozialgesetzbuch II

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2009	Fortg. Ansatz 2010	Ergebnis 2010	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	185.407,46	175.000,00	142.120,14	32.879,86
10	= Ordentliche Erträge	185.407,46	175.000,00	142.120,14	32.879,86
11	- Personalaufwendungen	-130.499,60	-131.900,00	-98.969,48	-32.930,52
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-47.174,97	-54.000,00	-49.343,63	-4.656,37
17	= Ordentliche Aufwendungen	-177.674,57	-185.900,00	-148.313,11	-37.586,89
18	= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 10+17)	7.732,89	-10.900,00	-6.192,97	-4.707,03
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ordentliches Ergebnis (Z. 18+21)	7.732,89	-10.900,00	-6.192,97	-4.707,03
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	7.732,89	-10.900,00	-6.192,97	-4.707,03
29	Ergebnis (Z.26,27,28)	7.732,89	-10.900,00	-6.192,97	-4.707,03

Teilfinanzrechnung 050101 Grundsicherung für Arbeitsuchende Sozialgesetzbuch II

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2009	Fortg. Ansatz 2010	Ergebnis 2010	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	6.434,40	-10.900,00	8.095,94	-18.995,94
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Saldo Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilergebnisrechnung 050102 Leistungen nach dem Asylbewerberleistungsgesetz

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2009	Fortg. Ansatz 2010	Ergebnis 2010	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis
03	+ Sonstige Transfererträge	1.907,67	1.500,00	1.079,69	420,31
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	23.385,00	23.000,00	23.281,78	-281,78
10	= Ordentliche Erträge	25.292,67	24.500,00	24.361,47	138,53
11	- Personalaufwendungen	-17.534,56	-17.700,00	-19.035,14	1.335,14
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-406,68	0,00	-409,36	409,36
15	- Transferaufwendungen	-54.262,51	-75.000,00	-70.353,54	-4.646,46
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-318,22	-300,00	-6.389,92	6.089,92
17	= Ordentliche Aufwendungen	-72.521,97	-93.000,00	-96.187,96	3.187,96
18	= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 10+17)	-47.229,30	-68.500,00	-71.826,49	3.326,49
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ordentliches Ergebnis (Z. 18+21)	-47.229,30	-68.500,00	-71.826,49	3.326,49
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-47.229,30	-68.500,00	-71.826,49	3.326,49
29	Ergebnis (Z.26,27,28)	-47.229,30	-68.500,00	-71.826,49	3.326,49

Teilfinanzrechnung 050102 Leistungen nach dem Asylbewerberleistungsgesetz

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2009	Fortg. Ansatz 2010	Ergebnis 2010	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-45.588,76	-68.500,00	-62.969,00	-5.531,00
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Saldo Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilergebnisrechnung 050103 Leistungen der Sozialhilfe nach SGB XII

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2009	Fortg. Ansatz 2010	Ergebnis 2010	Vergl. Fortg. Ansatz- Ergebnis
10	= Ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
11	- Personalaufwendungen	-18.634,48	-18.600,00	-20.702,20	2.102,20
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-664,06	-500,00	-576,00	76,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-179,40	-300,00	-154,58	-145,42
17	= Ordentliche Aufwendungen	-19.477,94	-19.400,00	-21.432,78	2.032,78
18	= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 10+17)	-19.477,94	-19.400,00	-21.432,78	2.032,78
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ordentliches Ergebnis (Z. 18+21)	-19.477,94	-19.400,00	-21.432,78	2.032,78
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-19.477,94	-19.400,00	-21.432,78	2.032,78
29	Ergebnis (Z. 26,27,28)	-19.477,94	-19.400,00	-21.432,78	2.032,78

Teilfinanzrechnung 050103 Leistungen der Sozialhilfe nach SGB XII

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2009	Fortg. Ansatz 2010	Ergebnis 2010	Vergl. Fortg. Ansatz- Ergebnis
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-18.179,44	-19.400,00	-17.785,14	-1.614,86
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Saldo Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilergebnisrechnung 050201 Zuschüsse an Dritte im Bereich des sozialen Lebens

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2009	Fortg. Ansatz 2010	Ergebnis 2010	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.500,00	7.500,00	3.100,00	4.400,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	443,19	-443,19
10	= Ordentliche Erträge	2.500,00	7.500,00	3.543,19	3.956,81
11	- Personalaufwendungen	-4.931,70	-4.900,00	-5.592,07	692,07
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-1.399,50	0,00	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	-14.168,00	-15.000,00	-11.930,00	-3.070,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-6.257,14	-18.050,00	-6.072,43	-11.977,57
17	= Ordentliche Aufwendungen	-26.756,34	-37.950,00	-23.594,50	-14.355,50
18	= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 10+17)	-24.256,34	-30.450,00	-20.051,31	-10.398,69
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ordentliches Ergebnis (Z. 18+21)	-24.256,34	-30.450,00	-20.051,31	-10.398,69
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-24.256,34	-30.450,00	-20.051,31	-10.398,69
29	Ergebnis (Z.26,27,28)	-24.256,34	-30.450,00	-20.051,31	-10.398,69

Teilfinanzrechnung 050201 Zuschüsse an Dritte im Bereich des sozialen Lebens

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2009	Fortg. Ansatz 2010	Ergebnis 2010	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-23.823,36	-30.450,00	-18.836,12	-11.613,88
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Saldo Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilergebnisrechnung 050301 Dienstleistung und Beratung					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2009	Fortg. Ansatz 2010	Ergebnis 2010	Vergl. Fortg. Ansatz- Ergebnis
10	= Ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
11	- Personalaufwendungen	-18.350,18	-18.900,00	-19.328,94	428,94
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-246,60	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-84,00	-150,00	-111,50	-38,50
17	= Ordentliche Aufwendungen	-18.680,78	-19.050,00	-19.440,44	390,44
18	= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 10+17)	-18.680,78	-19.050,00	-19.440,44	390,44
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ordentliches Ergebnis (Z. 18+21)	-18.680,78	-19.050,00	-19.440,44	390,44
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-18.680,78	-19.050,00	-19.440,44	390,44
29	Ergebnis (Z.26,27,28)	-18.680,78	-19.050,00	-19.440,44	390,44

Teilfinanzrechnung 050301 Dienstleistung und Beratung					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2009	Fortg. Ansatz 2010	Ergebnis 2010	Vergl. Fortg. Ansatz- Ergebnis
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-18.247,72	-19.050,00	-18.225,51	-824,49
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Saldo Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilergebnisrechnung 060101 Unterstützung von Kindertagesstätten anderer Träger

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2009	Fortg. Ansatz 2010	Ergebnis 2010	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	2.485,41	-2.485,41
10	= Ordentliche Erträge	0,00	0,00	2.485,41	-2.485,41
11	- Personalaufwendungen	-21.117,73	-20.000,00	-25.410,10	5.410,10
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-12,80	0,00	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	-154.513,07	-169.000,00	-163.836,54	-5.163,46
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-14.643,95	-13.800,00	-13.789,99	-10,01
17	= Ordentliche Aufwendungen	-190.287,55	-202.800,00	-203.036,63	236,63
18	= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 10+17)	-190.287,55	-202.800,00	-200.551,22	-2.248,78
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ordentliches Ergebnis (Z. 18+21)	-190.287,55	-202.800,00	-200.551,22	-2.248,78
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-190.287,55	-202.800,00	-200.551,22	-2.248,78
29	Ergebnis (Z. 26,27,28)	-190.287,55	-202.800,00	-200.551,22	-2.248,78

Teilfinanzrechnung 060101 Unterstützung von Kindertagesstätten anderer Träger

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2009	Fortg. Ansatz 2010	Ergebnis 2010	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-198.704,91	-214.600,00	-203.637,87	-10.962,13
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Saldo Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilergebnisrechnung 060201 Jugendzentrum und Unterstützung Dritter im Bereich der Jugendarbeit

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2009	Fortg. Ansatz 2010	Ergebnis 2010	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	396,57	0,00	2.338,85	-2.338,85
08	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	2.677,50	-2.677,50
10	= Ordentliche Erträge	396,57	0,00	5.016,35	-5.016,35
11	- Personalaufwendungen	-17.893,13	-17.700,00	-31.941,95	14.241,95
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-4.583,55	-6.100,00	-2.949,54	-3.150,46
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-31.831,57	-32.580,00	-33.858,31	1.278,31
15	- Transferaufwendungen	-151.799,35	-187.500,00	-168.002,68	-19.497,32
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-22.524,00	0,00	-34,43	34,43
17	= Ordentliche Aufwendungen	-228.631,60	-243.880,00	-236.786,91	-7.093,09
18	= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 10+17)	-228.235,03	-243.880,00	-231.770,56	-12.109,44
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ordentliches Ergebnis (Z. 18+21)	-228.235,03	-243.880,00	-231.770,56	-12.109,44
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-228.235,03	-243.880,00	-231.770,56	-12.109,44
29	Ergebnis (Z. 26,27,28)	-228.235,03	-243.880,00	-231.770,56	-12.109,44

Teilfinanzrechnung 060201 Jugendzentrum und Unterstützung Dritter im Bereich der Jugendarbeit

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2009	Fortg. Ansatz 2010	Ergebnis 2010	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-194.838,46	-211.300,00	-196.845,96	-14.454,04
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Auszahlg f. Erwerb v. Grundst.+Gebäuden	-83.185,74	0,00	-74.379,20	74.379,20
25	- Auszahlg f. Baumaßnahmen	-3.137,50	-103.000,00	-16.367,44	-86.632,56
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-86.323,24	-103.000,00	-90.746,64	-12.253,36
31	= Saldo Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	-86.323,24	-103.000,00	-90.746,64	-12.253,36

Investitionen 060201 Jugendzentrum und Unterstützung Dritter im Bereich der Jugendarbeit

Bezeichnung	Ergebnis 2009	Fortg. Ansatz 2010	Ergebnis 2010	Vergl. Fortg. Ansatz - Ergebnis
Begegnungszentrum / Umspannwerk Lienener Damm	-3.137,50	-100.000,00	-15.132,09	-84.867,91
- Auszahlg f. Baumaßnahmen	-3.137,50	-100.000,00	-15.132,09	-84.867,91
Bau eines Jugendtreffs	0,00	-3.000,00	-1.235,35	-1.764,65
- Auszahlg f. Baumaßnahmen	0,00	-3.000,00	-1.235,35	-1.764,65
Erwerb des alten Umspannwerkes	-83.185,74	0,00	-74.379,20	74.379,20
- Auszahlg f. Erwerb v. Grundst.+Gebäuden	-83.185,74	0,00	-74.379,20	74.379,20

Teilergebnisrechnung 060202 Sportfreianlagen und Kinderspielplätze

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2009	Fortg. Ansatz 2010	Ergebnis 2010	Vergl. Fortg. Ansatz- Ergebnis
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	25.587,59	13.081,00	27.424,07	-14.343,07
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	11.764,00	11.848,00	11.756,00	92,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	835,33	200,00	0,00	200,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	212,89	250,00	220,43	29,57
10	= Ordentliche Erträge	38.399,81	25.379,00	39.400,50	-14.021,50
11	- Personalaufwendungen	-86.420,98	-93.200,00	-87.241,86	-5.958,14
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-83.640,80	-112.450,00	-83.559,77	-28.890,23
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-52.750,40	-46.969,00	-46.966,00	-3,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-1.145,09	-1.450,00	-1.015,03	-434,97
17	= Ordentliche Aufwendungen	-223.957,27	-254.069,00	-218.782,66	-35.286,34
18	= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 10+17)	-185.557,46	-228.690,00	-179.382,16	-49.307,84
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ordentliches Ergebnis (Z. 18+21)	-185.557,46	-228.690,00	-179.382,16	-49.307,84
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-185.557,46	-228.690,00	-179.382,16	-49.307,84
29	Ergebnis (Z.26,27,28)	-185.557,46	-228.690,00	-179.382,16	-49.307,84

Teilfinanzrechnung 060202 Sportfreianlagen und Kinderspielplätze

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2009	Fortg. Ansatz 2010	Ergebnis 2010	Vergl. Fortg. Ansatz- Ergebnis
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-169.941,99	-206.650,00	-170.799,16	-35.850,84
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Auszahlg f. Baumaßnahmen	0,00	-40.000,00	-1.217,09	-38.782,91
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	-40.000,00	-1.217,09	-38.782,91
31	= Saldo Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	0,00	-40.000,00	-1.217,09	-38.782,91

Investitionen 060202 Sportfreianlagen und Kinderspielplätze

Bezeichnung	Ergebnis 2009	Fortg. Ansatz 2010	Ergebnis 2010	Vergl. Fortg. Ansatz - Ergebnis
Erneuerung eines Kunststoffspielfeldes	0,00	-40.000,00	-1.217,09	-38.782,91
- Auszahlg f. Baumaßnahmen	0,00	-40.000,00	-1.217,09	-38.782,91

Teilergebnisrechnung 080101 Beverhalle, Förderung des Vereins- und Breitensports

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2009	Fortg. Ansatz 2010	Ergebnis 2010	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	63.093,14	60.919,00	66.226,21	-5.307,21
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	100,00	0,00	100,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	200,00	146,97	53,03
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	18,75	-18,75
10	= Ordentliche Erträge	63.093,14	61.219,00	66.391,93	-5.172,93
11	- Personalaufwendungen	-18.412,46	-19.100,00	-16.493,53	-2.606,47
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-59.561,45	-78.550,00	-70.217,35	-8.332,65
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-121.186,90	-121.060,00	-121.057,00	-3,00
15	- Transferaufwendungen	-57.337,83	-27.560,00	-22.199,48	-5.360,52
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-1.804,08	-1.800,00	-1.357,44	-442,56
17	= Ordentliche Aufwendungen	-258.302,72	-248.070,00	-231.324,80	-16.745,20
18	= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 10+17)	-195.209,58	-186.851,00	-164.932,87	-21.918,13
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ordentliches Ergebnis (Z. 18+21)	-195.209,58	-186.851,00	-164.932,87	-21.918,13
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-195.209,58	-186.851,00	-164.932,87	-21.918,13
29	Ergebnis (Z. 26,27,28)	-195.209,58	-186.851,00	-164.932,87	-21.918,13

Teilfinanzrechnung 080101 Beverhalle, Förderung des Vereins- und Breitensports

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2009	Fortg. Ansatz 2010	Ergebnis 2010	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-134.035,21	-126.710,00	-111.757,08	-14.952,92
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Auszahl. f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-129,90	0,00	0,00	0,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-129,90	0,00	0,00	0,00
31	= Saldo Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	-129,90	0,00	0,00	0,00

Investitionen 080101 Beverhalle, Förderung des Vereins- und Breitensports

Bezeichnung	Ergebnis 2009	Fortg. Ansatz 2010	Ergebnis 2010	Vergl. Fortg. Ansatz - Ergebnis
Anschaffung von GWG	-129,90	0,00	0,00	0,00
- Auszahl. f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-129,90	0,00	0,00	0,00

Teilergebnisrechnung 090101 Räumliche Planung und Entwicklung					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2009	Fortg. Ansatz 2010	Ergebnis 2010	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	780,00	500,00	780,00	-280,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	9.787,10	10.000,00	6.077,18	3.922,82
10	= Ordentliche Erträge	10.567,10	10.500,00	6.857,18	3.642,82
11	- Personalaufwendungen	-85.800,68	-93.200,00	-118.541,89	25.341,89
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-93.953,37	-241.000,00	-111.600,76	-129.399,24
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-17,45	-100,00	-115,76	15,76
17	= Ordentliche Aufwendungen	-179.771,50	-334.300,00	-230.258,41	-104.041,59
18	= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 10+17)	-169.204,40	-323.800,00	-223.401,23	-100.398,77
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ordentliches Ergebnis (Z. 18+21)	-169.204,40	-323.800,00	-223.401,23	-100.398,77
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-169.204,40	-323.800,00	-223.401,23	-100.398,77
28	- Aufwendungen a. int. Leistungsbeziehungen	-1.500,00	-1.500,00	-1.500,00	0,00
29	Ergebnis (Z.26,27,28)	-170.704,40	-325.300,00	-224.901,23	-100.398,77

Teilfinanzrechnung 090101 Räumliche Planung und Entwicklung					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2009	Fortg. Ansatz 2010	Ergebnis 2010	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-149.038,80	-323.800,00	-208.368,46	-115.431,54
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Saldo Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilergebnisrechnung 090201 Grundstücksneuordnung und - ordnungsmaßnahmen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2009	Fortg. Ansatz 2010	Ergebnis 2010	Vergl. Fortg. Ansatz- Ergebnis
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	460.000,00	33.704,00	426.296,00
10	= Ordentliche Erträge	0,00	460.000,00	33.704,00	426.296,00
11	- Personalaufwendungen	-6.084,10	-9.000,00	-3.841,71	-5.158,29
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-68.826,03	-130.000,00	-183.041,98	53.041,98
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	-330.000,00	-121.864,64	-208.135,36
17	= Ordentliche Aufwendungen	-74.910,13	-469.000,00	-308.748,33	-160.251,67
18	= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 10+17)	-74.910,13	-9.000,00	-275.044,33	266.044,33
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ordentliches Ergebnis (Z. 18+21)	-74.910,13	-9.000,00	-275.044,33	266.044,33
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-74.910,13	-9.000,00	-275.044,33	266.044,33
29	Ergebnis (Z.26,27,28)	-74.910,13	-9.000,00	-275.044,33	266.044,33

Teilfinanzrechnung 090201 Grundstücksneuordnung und - ordnungsmaßnahmen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2009	Fortg. Ansatz 2010	Ergebnis 2010	Vergl. Fortg. Ansatz- Ergebnis
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-39.186,35	-9.000,00	-310.768,16	301.768,16
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Saldo Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilergebnisrechnung 090202 Grundstücksbezogene Informationen					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2009	Fortg. Ansatz 2010	Ergebnis 2010	Vergl. Fortg. Ansatz- Ergebnis
10	= Ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
11	- Personalaufwendungen	-7.859,18	-8.400,00	-8.746,14	346,14
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-19.499,44	-15.000,00	-3.058,00	-11.942,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-1,66	0,00	-12,01	12,01
17	= Ordentliche Aufwendungen	-27.360,28	-23.400,00	-11.816,15	-11.583,85
18	= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 10+17)	-27.360,28	-23.400,00	-11.816,15	-11.583,85
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ordentliches Ergebnis (Z. 18+21)	-27.360,28	-23.400,00	-11.816,15	-11.583,85
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-27.360,28	-23.400,00	-11.816,15	-11.583,85
27	+ Erträge a. int. Leistungsbeziehungen	13.900,00	15.000,00	15.000,00	0,00
29	= Ergebnis (Z.26,27,28)	-13.460,28	-8.400,00	3.183,85	-11.583,85

Teilfinanzrechnung 090202 Grundstücksbezogene Informationen					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2009	Fortg. Ansatz 2010	Ergebnis 2010	Vergl. Fortg. Ansatz- Ergebnis
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-26.813,16	-23.400,00	-10.543,63	-12.856,37
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Saldo Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilergebnisrechnung 100101 Maßnahmen der Bauordnung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2009	Fortg. Ansatz 2010	Ergebnis 2010	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	2.250,00	-2.250,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	300,00	500,00	350,00	150,00
10	= Ordentliche Erträge	300,00	500,00	2.600,00	-2.100,00
11	- Personalaufwendungen	-54.364,30	-57.400,00	-42.806,69	-14.593,31
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-3.074,22	-5.500,00	-1.744,40	-3.755,60
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-4.262,41	-550,00	-580,67	30,67
17	= Ordentliche Aufwendungen	-61.700,93	-63.450,00	-45.131,76	-18.318,24
18	= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 10+17)	-61.400,93	-62.950,00	-42.531,76	-20.418,24
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ordentliches Ergebnis (Z. 18+21)	-61.400,93	-62.950,00	-42.531,76	-20.418,24
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-61.400,93	-62.950,00	-42.531,76	-20.418,24
29	Ergebnis (Z.26,27,28)	-61.400,93	-62.950,00	-42.531,76	-20.418,24

Teilfinanzrechnung 100101 Maßnahmen der Bauordnung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2009	Fortg. Ansatz 2010	Ergebnis 2010	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-59.644,21	-62.950,00	-38.825,67	-24.124,33
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Saldo Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilergebnisrechnung 100201 Denkmalschutz und Denkmalpflege

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2009	Fortg. Ansatz 2010	Ergebnis 2010	Vergl. Fortg. Ansatz- Ergebnis
10	= Ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
11	- Personalaufwendungen	-14.443,35	-15.300,00	-9.574,89	-5.725,11
15	- Transferaufwendungen	-86,28	-5.000,00	0,00	-5.000,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	-28,45	28,45
17	= Ordentliche Aufwendungen	-14.529,63	-20.300,00	-9.603,34	-10.696,66
18	= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 10+17)	-14.529,63	-20.300,00	-9.603,34	-10.696,66
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ordentliches Ergebnis (Z. 18+21)	-14.529,63	-20.300,00	-9.603,34	-10.696,66
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-14.529,63	-20.300,00	-9.603,34	-10.696,66
29	Ergebnis (Z.26,27,28)	-14.529,63	-20.300,00	-9.603,34	-10.696,66

Teilfinanzrechnung 100201 Denkmalschutz und Denkmalpflege

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2009	Fortg. Ansatz 2010	Ergebnis 2010	Vergl. Fortg. Ansatz- Ergebnis
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-13.982,48	-20.300,00	-12.349,83	-7.950,17
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Saldo Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilergebnisrechnung 100301 Wohnungsbau- und Wohnraumförderung, Wohnraumsicherung und -versorgung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2009	Fortg. Ansatz 2010	Ergebnis 2010	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	194,60	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	194,60	0,00	0,00	0,00
11	- Personalaufwendungen	-19.021,78	-20.600,00	-19.204,19	-1.395,81
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-497,84	-400,00	-389,94	-10,06
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-1.118,61	-1.350,00	-1.400,32	50,32
17	= Ordentliche Aufwendungen	-20.638,23	-22.350,00	-20.994,45	-1.355,55
18	= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 10+17)	-20.443,63	-22.350,00	-20.994,45	-1.355,55
19	+ Finanzerträge	200,03	0,00	191,09	-191,09
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	200,03	0,00	191,09	-191,09
22	= Ordentliches Ergebnis (Z. 18+21)	-20.243,60	-22.350,00	-20.803,36	-1.546,64
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-20.243,60	-22.350,00	-20.803,36	-1.546,64
29	Ergebnis (Z. 26,27,28)	-20.243,60	-22.350,00	-20.803,36	-1.546,64

Teilfinanzrechnung 100301 Wohnungsbau- und Wohnraumförderung, Wohnraumsicherung und -versorgung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2009	Fortg. Ansatz 2010	Ergebnis 2010	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-20.243,54	-22.350,00	-20.778,61	-1.571,39
22	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	300,00	0,00	300,00
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	300,00	0,00	300,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Saldo Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	0,00	300,00	0,00	300,00

Teilergebnisrechnung 100401 Unterkunft für Aussiedler, Flüchtlinge und Asylbewerber und Obdachlose

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2009	Fortg. Ansatz 2010	Ergebnis 2010	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	4.192,00	4.193,00	4.192,00	1,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	166.918,43	166.000,00	164.297,17	1.702,83
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	535,18	350,00	869,25	-519,25
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	541,80	-541,80
10	= Ordentliche Erträge	171.645,61	170.543,00	169.900,22	642,78
11	- Personalaufwendungen	-8.400,94	-23.700,00	-19.965,18	-3.734,82
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-87.218,23	-132.000,00	-91.767,38	-40.232,62
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-27.802,96	-8.920,00	-7.356,00	-1.564,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-166.223,02	-149.850,00	-155.991,72	6.141,72
17	= Ordentliche Aufwendungen	-289.645,15	-314.470,00	-275.080,28	-39.389,72
18	= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 10+17)	-117.999,54	-143.927,00	-105.180,06	-38.746,94
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ordentliches Ergebnis (Z. 18+21)	-117.999,54	-143.927,00	-105.180,06	-38.746,94
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-117.999,54	-143.927,00	-105.180,06	-38.746,94
29	Ergebnis (Z. 26,27,28)	-117.999,54	-143.927,00	-105.180,06	-38.746,94

Teilfinanzrechnung 100401 Unterkunft für Aussiedler, Flüchtlinge und Asylbewerber und Obdachlose

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2009	Fortg. Ansatz 2010	Ergebnis 2010	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-74.229,48	-139.200,00	-113.374,53	-25.825,47
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-495,87	-2.000,00	0,00	-2.000,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-495,87	-2.000,00	0,00	-2.000,00
31	= Saldo Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	-495,87	-2.000,00	0,00	-2.000,00

Investitionen 100401 Unterkunft für Aussiedler, Flüchtlinge und Asylbewerber und Obdachlose

Bezeichnung	Ergebnis 2009	Fortg. Ansatz 2010	Ergebnis 2010	Vergl. Fortg. Ansatz - Ergebnis
GWG Unterkünfte f. Aussiedler u. Flüchtlinge	-495,87	-2.000,00	0,00	-2.000,00
- Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-495,87	-2.000,00	0,00	-2.000,00

Teilergebnisrechnung 110101 Abfallbeseitigung und -entsorgung					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2009	Fortg. Ansatz 2010	Ergebnis 2010	Vergl. Fortg. Ansatz- Ergebnis
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	663.236,16	626.200,00	670.866,44	-44.666,44
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	33.213,57	32.000,00	41.323,03	-9.323,03
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	2.805,61	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	699.255,34	658.200,00	712.189,47	-53.989,47
11	- Personalaufwendungen	-22.344,07	-23.100,00	-22.826,66	-273,34
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-661.331,36	-667.500,00	-692.416,68	24.916,68
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-6.931,90	-2.800,00	-5.488,18	2.688,18
17	= Ordentliche Aufwendungen	-690.607,33	-693.400,00	-720.731,52	27.331,52
18	= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 10+17)	8.648,01	-35.200,00	-8.542,05	-26.657,95
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ordentliches Ergebnis (Z. 18+21)	8.648,01	-35.200,00	-8.542,05	-26.657,95
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	8.648,01	-35.200,00	-8.542,05	-26.657,95
28	- Aufwendungen a. int. Leistungsbeziehungen	-10.100,00	-10.800,00	-36.300,00	25.500,00
29	Ergebnis (Z.26,27,28)	-1.451,99	-46.000,00	-44.842,05	-1.157,95

Teilfinanzrechnung 110101 Abfallbeseitigung und -entsorgung					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2009	Fortg. Ansatz 2010	Ergebnis 2010	Vergl. Fortg. Ansatz- Ergebnis
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	18.880,16	-35.200,00	-30.464,38	-4.735,62
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Saldo Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilergebnisrechnung 110201 Überwachung und Entsorgung von Kleinkläranlagen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2009	Fortg. Ansatz 2010	Ergebnis 2010	Vergl. Fortg. Ansatz- Ergebnis
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	13.614,46	26.300,00	26.560,01	-260,01
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	751,59	-751,59
10	= Ordentliche Erträge	13.614,46	26.300,00	27.311,60	-1.011,60
11	- Personalaufwendungen	-6.019,55	-5.000,00	-5.591,70	591,70
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-8.220,48	-16.000,00	-9.097,64	-6.902,36
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	-300,00	0,00	-300,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-18,22	0,00	-6.870,67	6.870,67
17	= Ordentliche Aufwendungen	-14.258,25	-21.300,00	-21.560,01	260,01
18	= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 10+17)	-643,79	5.000,00	5.751,59	-751,59
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ordentliches Ergebnis (Z. 18+21)	-643,79	5.000,00	5.751,59	-751,59
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-643,79	5.000,00	5.751,59	-751,59
28	- Aufwendungen a. int. Leistungsbeziehungen	-1.600,00	-5.000,00	-5.000,00	0,00
29	Ergebnis (Z.26,27,28)	-2.243,79	0,00	751,59	-751,59

Teilfinanzrechnung 110201 Überwachung und Entsorgung von Kleinkläranlagen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2009	Fortg. Ansatz 2010	Ergebnis 2010	Vergl. Fortg. Ansatz- Ergebnis
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	53,25	5.300,00	15.579,08	-10.279,08
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	0,00	-3.000,00	0,00	-3.000,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	-3.000,00	0,00	-3.000,00
31	= Saldo Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	0,00	-3.000,00	0,00	-3.000,00

Investitionen 110201 Überwachung und Entsorgung von Kleinkläranlagen

Bezeichnung	Ergebnis 2009	Fortg. Ansatz 2010	Ergebnis 2010	Vergl. Fortg. Ansatz - Ergebnis
Anschaffung von Maschinen und Geräte	0,00	-3.000,00	0,00	-3.000,00
- Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	0,00	-3.000,00	0,00	-3.000,00

Teilergebnisrechnung 120101 Bau von Straßen, Wegen, Plätzen und sonstigen Verkehrsanlagen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2009	Fortg. Ansatz 2010	Ergebnis 2010	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	8.462,35	1.241,00	14.908,59	-13.667,59
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	3.076,50	-3.076,50
08	+ Aktivierte Eigenleistung	1.795,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	10.257,35	1.241,00	17.985,09	-16.744,09
11	- Personalaufwendungen	-15.342,52	-16.400,00	-15.157,77	-1.242,23
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-6.766,70	0,00	-93.154,23	93.154,23
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-6.083,35	-4.870,00	-12.921,59	8.051,59
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-1.863,03	-600,00	-3.470,77	2.870,77
17	= Ordentliche Aufwendungen	-30.055,60	-21.870,00	-124.704,36	102.834,36
18	= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 10+17)	-19.798,25	-20.629,00	-106.719,27	86.090,27
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	-1.000,00	0,00	-1.000,00
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0,00	-1.000,00	0,00	-1.000,00
22	= Ordentliches Ergebnis (Z. 18+21)	-19.798,25	-21.629,00	-106.719,27	85.090,27
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-19.798,25	-21.629,00	-106.719,27	85.090,27
29	Ergebnis (Z. 26,27,28)	-19.798,25	-21.629,00	-106.719,27	85.090,27

Teilfinanzrechnung 120101 Bau von Straßen, Wegen, Plätzen und sonstigen Verkehrsanlagen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2009	Fortg. Ansatz 2010	Ergebnis 2010	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-26.946,59	-18.000,00	-111.725,09	93.725,09
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	143.621,13	625.000,00	121.820,22	503.179,78
22	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	60.000,00	0,00	60.000,00
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	143.621,13	685.000,00	121.820,22	563.179,78
24	- Auszahlg f. Erwerb v. Grundst.+Gebäuden	-18.747,13	0,00	-21.375,27	21.375,27
25	- Auszahlg f. Baumaßnahmen	-538.437,86	-1.527.927,05	-583.356,91	-944.570,14
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-557.184,99	-1.527.927,05	-604.732,18	-923.194,87
31	= Saldo Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	-413.563,86	-842.927,05	-482.911,96	-360.015,09

Investitionen 120101 Bau von Straßen, Wegen, Plätzen und sonstigen Verkehrsanlagen

Bezeichnung	Ergebnis 2009	Fortg. Ansatz 2010	Ergebnis 2010	Vergl. Fortg. Ansatz - Ergebnis
Ausbau von Gehwegen (bei HEOS)	0,00	-18.000,00	0,00	-18.000,00
- Auszahlg f. Baumaßnahmen	0,00	-18.000,00	0,00	-18.000,00
Beleuchtung Kreisverkehr B 51	-3.975,91	-5.000,00	-5.115,01	115,01
- Auszahlg f. Erwerb v. Grundst.+Gebäuden	-3.975,91	0,00	0,00	0,00
- Auszahlg f. Baumaßnahmen	0,00	-5.000,00	-5.115,01	115,01
Erweiterung Straßenbeleuchtung	-10.765,19	-5.000,00	0,00	-5.000,00
- Auszahlg f. Erwerb v. Grundst.+Gebäuden	-10.765,19	0,00	0,00	0,00
- Auszahlg f. Baumaßnahmen	0,00	-5.000,00	0,00	-5.000,00
Bürgerradweg Brock L 830	-2.423,01	0,00	0,00	0,00
+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	60.875,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlg f. Baumaßnahmen	-63.298,01	0,00	0,00	0,00
Radweg in der Bauerschaft Brock	-41.533,89	-68.466,11	-25.947,44	-42.518,67
+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	31.000,00	-31.000,00
- Auszahlg f. Baumaßnahmen	-41.533,89	-68.466,11	-56.947,44	-11.518,67
Radweg Lengericher Damm K 10	0,00	-85.000,00	-37.361,86	-47.638,14
+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	25.000,00	25.000,00	0,00
- Auszahlg f. Baumaßnahmen	0,00	-110.000,00	-62.361,86	-47.638,14
Ausbau Michael-Keller-Weg	0,00	-35.000,00	0,00	-35.000,00
- Auszahlg f. Baumaßnahmen	0,00	-35.000,00	0,00	-35.000,00
Am Rathaus - Straßenerneuerung	-55.180,24	0,00	0,00	0,00
- Auszahlg f. Erwerb v. Grundst.+Gebäuden	-4.006,03	0,00	0,00	0,00
- Auszahlg f. Baumaßnahmen	-51.174,21	0,00	0,00	0,00
Ausbau der Straßen in GE Ost	0,00	0,00	-21.375,27	21.375,27
- Auszahlg f. Erwerb v. Grundst.+Gebäuden	0,00	0,00	-21.375,27	21.375,27
Verkehrsberuhigende Maßnahmen an der Hauptstraße	-67.532,64	0,00	0,00	0,00
+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	39.216,04	0,00	0,00	0,00
- Auszahlg f. Baumaßnahmen	-106.748,68	0,00	0,00	0,00
Straßenausbau BG Kohkamp	0,00	0,00	-23.265,79	23.265,79
+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	500.000,00	0,00	500.000,00
- Auszahlg f. Baumaßnahmen	0,00	-500.000,00	-23.265,79	-476.734,21
Straßenausbau Wischhausstraße	0,00	-20.000,00	-36.592,39	16.592,39
+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	100.000,00	0,00	100.000,00
- Auszahlg f. Baumaßnahmen	0,00	-120.000,00	-36.592,39	-83.407,61
Gellenbachbrücke (Stegemann)	-111.998,85	-15.000,00	53.266,62	-68.266,62
+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	65.820,22	-65.820,22
- Auszahlg f. Baumaßnahmen	-111.998,85	-15.000,00	-12.553,60	-2.446,40
Beusenstraße - Straßenerneuerung	-155.539,06	-74.460,94	-78.752,46	4.291,52
+ sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	60.000,00	0,00	60.000,00
- Auszahlg f. Baumaßnahmen	-155.539,06	-134.460,94	-78.752,46	-55.708,48
Endausbau GE Nord (Neuveranschlagung)	-3.677,14	-150.000,00	-238.212,76	88.212,76
- Auszahlg f. Baumaßnahmen	-3.677,14	-150.000,00	-238.212,76	88.212,76
Straßenausbau BG Brock NW II	0,00	-200.000,00	-46.165,44	-153.834,56
- Auszahlg f. Baumaßnahmen	0,00	-200.000,00	-46.165,44	-153.834,56
Straßenausbau im BG Arenwiese III	43.530,09	0,00	0,00	0,00
+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	43.530,09	0,00	0,00	0,00
Großer Kamp - Straßenerneuerung	0,00	-165.000,00	-26.226,93	-138.773,07
- Auszahlg f. Baumaßnahmen	0,00	-165.000,00	-26.226,93	-138.773,07
Kleinere Baumaßnahmen	-4.922,74	-2.000,00	2.836,77	-4.836,77
- Auszahlg f. Baumaßnahmen	-4.922,74	-2.000,00	2.836,77	-4.836,77

Teilergebnisrechnung 120102 Unterhaltung von Straßen, Wegen, Plätzen und sonstigen Verkehrsanlagen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2009	Fortg. Ansatz 2010	Ergebnis 2010	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	69.939,77	68.850,00	71.922,06	-3.072,06
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	438.771,30	425.322,00	490.030,00	-64.708,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	3.368,25	1.400,00	0,00	1.400,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	225,19	0,00	50,00	-50,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	263.056,00	259.854,00	261.344,00	-1.490,00
10	= Ordentliche Erträge	775.360,51	755.426,00	823.346,06	-67.920,06
11	- Personalaufwendungen	-178.398,67	-196.300,00	-182.314,93	-13.985,07
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-303.349,78	-404.600,00	-343.374,47	-61.225,53
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-1.454.563,55	-1.413.598,00	-1.487.773,72	74.175,72
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	-300,00	300,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-3.228,95	-4.100,00	-3.826,63	-273,37
17	= Ordentliche Aufwendungen	-1.939.540,95	-2.018.598,00	-2.017.589,75	-1.008,25
18	= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 10+17)	-1.164.180,44	-1.263.172,00	-1.194.243,69	-68.928,31
19	+ Finanzerträge	384,23	450,00	260,53	189,47
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	384,23	450,00	260,53	189,47
22	= Ordentliches Ergebnis (Z. 18+21)	-1.163.796,21	-1.262.722,00	-1.193.983,16	-68.738,84
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-1.163.796,21	-1.262.722,00	-1.193.983,16	-68.738,84
27	+ Erträge a. int. Leistungsbeziehungen	3.800,00	3.600,00	3.600,00	0,00
28	- Aufwendungen a. int. Leistungsbeziehungen	-181.824,58	-183.300,00	-167.947,25	-15.352,75
29	Ergebnis (Z. 26,27,28)	-1.341.820,79	-1.442.422,00	-1.358.330,41	-84.091,59

Teilfinanzrechnung 120102 Unterhaltung von Straßen, Wegen, Plätzen und sonstigen Verkehrsanlagen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2009	Fortg. Ansatz 2010	Ergebnis 2010	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-463.566,36	-603.100,00	-517.669,37	-85.430,63
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Saldo Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilergebnisrechnung 120201 ÖPNV

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2009	Fortg. Ansatz 2010	Ergebnis 2010	Vergl. Fortg. Ansatz- Ergebnis
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	9.254,81	9.377,00	9.358,71	18,29
10	= Ordentliche Erträge	9.254,81	9.377,00	9.358,71	18,29
11	- Personalaufwendungen	-2.446,16	-2.800,00	-3.992,12	1.192,12
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-79.154,74	-75.900,00	-80.970,83	5.070,83
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-12.291,81	-12.332,00	-12.395,71	63,71
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-10,37	0,00	-5,03	5,03
17	= Ordentliche Aufwendungen	-93.903,08	-91.032,00	-97.363,69	6.331,69
18	= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 10+17)	-84.648,27	-81.655,00	-88.004,98	6.349,98
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ordentliches Ergebnis (Z. 18+21)	-84.648,27	-81.655,00	-88.004,98	6.349,98
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-84.648,27	-81.655,00	-88.004,98	6.349,98
29	Ergebnis (Z.26,27,28)	-84.648,27	-81.655,00	-88.004,98	6.349,98

Teilfinanzrechnung 120201 ÖPNV

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2009	Fortg. Ansatz 2010	Ergebnis 2010	Vergl. Fortg. Ansatz- Ergebnis
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-75.002,55	-78.700,00	-66.070,80	-12.629,20
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Auszahlg f. Erwerb v. Grundst.+Gebäuden	-1.184,81	0,00	0,00	0,00
25	- Auszahlg f. Baumaßnahmen	-2.454,97	-2.500,00	-659,74	-1.840,26
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-3.639,78	-2.500,00	-659,74	-1.840,26
31	= Saldo Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	-3.639,78	-2.500,00	-659,74	-1.840,26

Investitionen 120201 ÖPNV

Bezeichnung	Ergebnis 2009	Fortg. Ansatz 2010	Ergebnis 2010	Vergl. Fortg. Ansatz - Ergebnis
Fahrradständer am Bahnhof	-2.454,97	-2.500,00	-659,74	-1.840,26
- Auszahlg f. Baumaßnahmen	-2.454,97	-2.500,00	-659,74	-1.840,26
Kleinere Investitionsmaßnahmen	-1.184,81	0,00	0,00	0,00
- Auszahlg f. Erwerb v. Grundst.+Gebäuden	-1.184,81	0,00	0,00	0,00

Teilergebnisrechnung 120301 Straßenreinigung und Winterdienst

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2009	Fortg. Ansatz 2010	Ergebnis 2010	Vergl. Fortg. Ansatz- Ergebnis
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	21.846,85	23.450,00	24.124,51	-674,51
10	= Ordentliche Erträge	21.846,85	23.450,00	24.124,51	-674,51
11	- Personalaufwendungen	-8.306,69	-8.700,00	-9.263,31	563,31
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-17.294,96	-16.850,00	-16.858,07	8,07
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-2,67	0,00	-7,96	7,96
17	= Ordentliche Aufwendungen	-25.604,32	-25.550,00	-26.129,34	579,34
18	= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 10+17)	-3.757,47	-2.100,00	-2.004,83	-95,17
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ordentliches Ergebnis (Z. 18+21)	-3.757,47	-2.100,00	-2.004,83	-95,17
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-3.757,47	-2.100,00	-2.004,83	-95,17
27	+ Erträge a. int. Leistungsbeziehungen	7.600,00	7.800,00	7.800,00	0,00
28	- Aufwendungen a. int. Leistungsbeziehungen	-5.800,00	-5.700,00	-5.700,00	0,00
29	Ergebnis (Z.26,27,28)	-1.957,47	0,00	95,17	-95,17

Teilfinanzrechnung 120301 Straßenreinigung und Winterdienst

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2009	Fortg. Ansatz 2010	Ergebnis 2010	Vergl. Fortg. Ansatz- Ergebnis
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-3.654,61	-2.100,00	-1.385,51	-714,49
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Saldo Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilergebnisrechnung 130101 Natur- und Landschaftsschutz

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2009	Fortg. Ansatz 2010	Ergebnis 2010	Vergl. Fortg. Ansatz- Ergebnis
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	176.160,00	220.000,00	121.694,40	98.305,60
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	450,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	10.060,12	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	186.670,12	220.000,00	121.694,40	98.305,60
11	- Personalaufwendungen	-9.045,71	-9.700,00	-6.815,00	-2.885,00
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-149.377,93	-166.582,20	-86.443,81	-80.138,39
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-96,23	-200,00	-176,61	-23,39
17	= Ordentliche Aufwendungen	-158.519,87	-176.482,20	-93.435,42	-83.046,78
18	= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 10+17)	28.150,25	43.517,80	28.258,98	15.258,82
19	+ Finanzerträge	384,25	450,00	260,52	189,48
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	384,25	450,00	260,52	189,48
22	= Ordentliches Ergebnis (Z. 18+21)	28.534,50	43.967,80	28.519,50	15.448,30
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	28.534,50	43.967,80	28.519,50	15.448,30
29	Ergebnis (Z.26,27,28)	28.534,50	43.967,80	28.519,50	15.448,30

Teilfinanzrechnung 130101 Natur- und Landschaftsschutz

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2009	Fortg. Ansatz 2010	Ergebnis 2010	Vergl. Fortg. Ansatz- Ergebnis
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	23.504,50	43.967,80	37.521,04	6.446,76
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Auszahlung f. Erwerb v. Grundst.+Gebäuden	0,00	-10.000,00	0,00	-10.000,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	-10.000,00	0,00	-10.000,00
31	= Saldo Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	0,00	-10.000,00	0,00	-10.000,00

Investitionen 130101 Natur- und Landschaftsschutz

Bezeichnung	Ergebnis 2009	Fortg. Ansatz 2010	Ergebnis 2010	Vergl. Fortg. Ansatz - Ergebnis
Sonstige Ausgleichsflächen gem. § 8 BNatSchG	0,00	-10.000,00	0,00	-10.000,00
- Auszahlung f. Erwerb v. Grundst.+Gebäuden	0,00	-10.000,00	0,00	-10.000,00

Teilergebnisrechnung 130201 Öffentliche Grünanlagen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2009	Fortg. Ansatz 2010	Ergebnis 2010	Vergl. Fortg. Ansatz- Ergebnis
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	336,47	350,00	336,47	13,53
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	590,51	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	31.421,75	26.300,00	29.543,59	-3.243,59
10	= Ordentliche Erträge	32.348,73	26.650,00	29.880,06	-3.230,06
11	- Personalaufwendungen	-85.366,33	-90.400,00	-78.562,11	-11.837,89
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-33.854,75	-41.150,00	-30.524,68	-10.625,32
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-48.394,48	-100,00	-462,70	362,70
17	= Ordentliche Aufwendungen	-167.615,56	-131.650,00	-109.549,49	-22.100,51
18	= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 10+17)	-135.266,83	-105.000,00	-79.669,43	-25.330,57
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	-14.678,54	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	-14.678,54	0,00	0,00	0,00
22	= Ordentliches Ergebnis (Z. 18+21)	-149.945,37	-105.000,00	-79.669,43	-25.330,57
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-149.945,37	-105.000,00	-79.669,43	-25.330,57
29	Ergebnis (Z. 26,27,28)	-149.945,37	-105.000,00	-79.669,43	-25.330,57

Teilfinanzrechnung 130201 Öffentliche Grünanlagen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2009	Fortg. Ansatz 2010	Ergebnis 2010	Vergl. Fortg. Ansatz- Ergebnis
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-149.945,42	-105.000,00	-79.669,95	-25.330,05
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	93.600,00	0,00	0,00	0,00
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	93.600,00	0,00	0,00	0,00
25	- Auszahlg f. Baumaßnahmen	-121.872,00	-22.128,00	-13.000,00	-9.128,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-121.872,00	-22.128,00	-13.000,00	-9.128,00
31	= Saldo Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	-28.272,00	-22.128,00	-13.000,00	-9.128,00

Investitionen 130201 Öffentliche Grünanlagen

Bezeichnung	Ergebnis 2009	Fortg. Ansatz 2010	Ergebnis 2010	Vergl. Fortg. Ansatz - Ergebnis
Bau einer Kleingartenanlage	-28.272,00	-22.128,00	-13.000,00	-9.128,00
+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	93.600,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlg f. Baumaßnahmen	-121.872,00	-22.128,00	-13.000,00	-9.128,00

Teilergebnisrechnung 140101 Umweltinformation und -koordination					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2009	Fortg. Ansatz 2010	Ergebnis 2010	Vergl. Fortg. Ansatz- Ergebnis
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	4.000,00	45.000,00	5.000,00	40.000,00
10	= Ordentliche Erträge	4.000,00	45.000,00	5.000,00	40.000,00
11	- Personalaufwendungen	-8.350,11	-9.000,00	-6.291,06	-2.708,94
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-12.212,64	-56.800,00	-16.961,75	-39.838,25
15	- Transferaufwendungen	-6.100,00	-6.200,00	-6.100,00	-100,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-982,36	-3.630,00	-296,83	-3.333,17
17	= Ordentliche Aufwendungen	-27.645,11	-75.630,00	-29.649,64	-45.980,36
18	= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 10+17)	-23.645,11	-30.630,00	-24.649,64	-5.980,36
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ordentliches Ergebnis (Z. 18+21)	-23.645,11	-30.630,00	-24.649,64	-5.980,36
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-23.645,11	-30.630,00	-24.649,64	-5.980,36
29	Ergebnis (Z.26,27,28)	-23.645,11	-30.630,00	-24.649,64	-5.980,36

Teilfinanzrechnung 140101 Umweltinformation und -koordination					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2009	Fortg. Ansatz 2010	Ergebnis 2010	Vergl. Fortg. Ansatz- Ergebnis
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-24.587,29	-30.630,00	-17.152,71	-13.477,29
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Saldo Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilergebnisrechnung 150101 Wirtschaftsförderung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2009	Fortg. Ansatz 2010	Ergebnis 2010	Vergl. Fortg. Ansatz- Ergebnis
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	500,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	800,00	0,00	3.254,88	-3.254,88
10	= Ordentliche Erträge	1.300,00	0,00	3.254,88	-3.254,88
11	- Personalaufwendungen	-33.581,44	-37.200,00	-37.505,91	305,91
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-1.634,80	-7.000,00	-13,80	-6.986,20
15	- Transferaufwendungen	-8.000,00	0,00	-2.000,00	2.000,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-7.643,25	-350,00	-7.412,45	7.062,45
17	= Ordentliche Aufwendungen	-50.859,49	-44.550,00	-46.932,16	2.382,16
18	= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 10+17)	-49.559,49	-44.550,00	-43.677,28	-872,72
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ordentliches Ergebnis (Z. 18+21)	-49.559,49	-44.550,00	-43.677,28	-872,72
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-49.559,49	-44.550,00	-43.677,28	-872,72
29	Ergebnis (Z.26,27,28)	-49.559,49	-44.550,00	-43.677,28	-872,72

Teilfinanzrechnung 150101 Wirtschaftsförderung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2009	Fortg. Ansatz 2010	Ergebnis 2010	Vergl. Fortg. Ansatz- Ergebnis
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-49.221,09	-44.550,00	-44.052,02	-497,98
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Saldo Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilergebnisrechnung 150102 Touristische Öffentlichkeitsarbeit					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2009	Fortg. Ansatz 2010	Ergebnis 2010	Vergl. Fortg. Ansatz- Ergebnis
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	11.026,00	5.500,00	0,00	5.500,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	6.607,50	8.000,00	8.561,00	-561,00
10	= Ordentliche Erträge	17.633,50	13.500,00	8.561,00	4.939,00
11	- Personalaufwendungen	-5.299,55	-5.700,00	-5.129,29	-570,71
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-25.009,34	-15.950,00	-10.533,45	-5.416,55
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-5.452,00	-5.453,00	-5.452,00	-1,00
15	- Transferaufwendungen	-16.989,00	-13.000,00	-8.989,00	-4.011,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-15.877,40	-17.950,00	-20.132,13	2.182,13
17	= Ordentliche Aufwendungen	-68.627,29	-58.053,00	-50.235,87	-7.817,13
18	= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 10+17)	-50.993,79	-44.553,00	-41.674,87	-2.878,13
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ordentliches Ergebnis (Z. 18+21)	-50.993,79	-44.553,00	-41.674,87	-2.878,13
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-50.993,79	-44.553,00	-41.674,87	-2.878,13
29	Ergebnis (Z.26,27,28)	-50.993,79	-44.553,00	-41.674,87	-2.878,13

Teilfinanzrechnung 150102 Touristische Öffentlichkeitsarbeit					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2009	Fortg. Ansatz 2010	Ergebnis 2010	Vergl. Fortg. Ansatz- Ergebnis
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-52.614,78	-39.100,00	-30.213,43	-8.886,57
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Saldo Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilergebnisrechnung 160101 allgemeine Finanzwirtschaft

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2009	Fortg. Ansatz 2010	Ergebnis 2010	Vergl. Fortg. Ansatz- Ergebnis
01	Steuern und ähnliche Abgaben	9.176.486,79	8.583.000,00	7.624.068,73	958.931,27
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.464.456,00	2.488.000,00	1.167.513,00	1.320.487,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	6.301,38	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	514.094,87	515.050,00	506.294,02	8.755,98
10	= Ordentliche Erträge	12.161.339,04	11.586.050,00	9.297.875,75	2.288.174,25
11	- Personalaufwendungen	-32.424,51	-35.900,00	-32.190,22	-3.709,78
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	0,00	-1.426.000,00	0,00	-1.426.000,00
15	- Transferaufwendungen	-6.237.122,24	-6.439.000,00	-6.194.000,15	-244.999,85
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-60.638,69	-5.200,00	-42.008,60	36.808,60
17	= Ordentliche Aufwendungen	-6.330.185,44	-7.906.100,00	-6.268.198,97	-1.637.901,03
18	= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 10+17)	5.831.153,60	3.679.950,00	3.029.676,78	650.273,22
19	+ Finanzerträge	191.821,36	128.500,00	161.751,51	-33.251,51
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	-192.943,86	-262.000,00	-220.912,77	-41.087,23
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	-1.122,50	-133.500,00	-59.161,26	-74.338,74
22	= Ordentliches Ergebnis (Z. 18+21)	5.830.031,10	3.546.450,00	2.970.515,52	575.934,48
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	5.830.031,10	3.546.450,00	2.970.515,52	575.934,48
29	Ergebnis (Z. 26,27,28)	5.830.031,10	3.546.450,00	2.970.515,52	575.934,48

Teilfinanzrechnung 160101 allgemeine Finanzwirtschaft

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2009	Fortg. Ansatz 2010	Ergebnis 2010	Vergl. Fortg. Ansatz- Ergebnis
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	5.694.985,11	3.546.450,00	2.784.617,99	761.832,01
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	781.913,23	729.000,00	775.732,55	-46.732,55
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	781.913,23	729.000,00	775.732,55	-46.732,55
27	- Auszahlg f.d. Erwerb v. Finanzanlagen	-48,92	0,00	0,00	0,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-48,92	0,00	0,00	0,00
31	= Saldo Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	781.864,31	729.000,00	775.732,55	-46.732,55

Investitionen 160101 allgemeine Finanzwirtschaft

Bezeichnung	Ergebnis 2009	Fortg. Ansatz 2010	Ergebnis 2010	Vergl. Fortg. Ansatz - Ergebnis
Wertpapiere	-48,92	0,00	0,00	0,00
- Auszahlg f.d. Erwerb v. Finanzanlagen	-48,92	0,00	0,00	0,00
Investitionskredit	0,00	1.300.000,00	0,00	1.300.000,00
Allgemeine Investitionspauschale	538.053,23	480.000,00	525.832,55	-45.832,55
+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	538.053,23	480.000,00	525.832,55	-45.832,55
Schulpauschale	203.860,00	209.000,00	209.900,00	-900,00
+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	203.860,00	209.000,00	209.900,00	-900,00
Sportpauschale	40.000,00	40.000,00	40.000,00	0,00
+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	40.000,00	40.000,00	40.000,00	0,00

Anhang

zum Jahresabschluss
der Gemeinde Ostbevern
zum 31.12.2010



I. Vorbemerkungen

1. Einleitung

Gemäß § 95 der Gemeindeordnung für das Land Nordrhein-Westfalen (GO NRW) hat die Gemeinde zum Schluss eines jeden Haushaltsjahres einen Jahresabschluss aufzustellen, in dem das Ergebnis der Haushaltswirtschaft des Haushaltsjahres nachzuweisen ist. Der Jahresabschluss besteht aus der Ergebnisrechnung, der Finanzrechnung, den Teilrechnungen, der Bilanz und dem Anhang. Gemäß § 37 der Verordnung über das Haushaltswesen der Gemeinden im Land Nordrhein-Westfalen (GemHVO) wurde der Jahresabschluss 2010 unter Beachtung der Grundsätze ordnungsgemäßer Buchführung aufgestellt.

Die allgemeinen Grundsätze zum Anhang des Jahresabschlusses finden sich in § 44 Abs. 1 und 2 GemHVO. Dem Anhang ist gemäß § 44 Abs. 3 GemHVO ein Anlagen-, ein Forderungs- und ein Verbindlichkeitspiegel beigelegt. Des Weiteren sind eine Übersicht über die Ermächtigungsübertragungen von 2010 nach 2011 sowie ein Rückstellungsspiegel beigelegt.

Im Anhang werden die wesentlichen Posten der Bilanz mit den Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden sowie die Positionen der Ergebnis- und Finanzrechnung erläutert.

2. Grundsätze der Bilanzierung und Bewertung

In der Bilanz sind sämtliche Vermögensgegenstände, Schulden und Rechnungsabgrenzungsposten aufgeführt und auf der Grundlage der aus der Schlussbilanz zum 31.12.2009 stammenden Werte fortgeschrieben worden.

Das Sachanlagenvermögen ist in der Eröffnungsbilanz zu vorsichtig geschätzten Zeitwerten, danach zu Anschaffungs- und Herstellungswerten, vermindert um die planmäßigen Abschreibungen, angesetzt worden. Abschreibungen wurden entsprechend der betriebsgewöhnlichen Nutzungsdauer der Anlagegüter linear ermittelt.

Die Finanzanlagen sind mit den fortgeführten, zum Eröffnungsbilanzstichtag ermittelten, Werten aufgeführt.

Gemäß § 33 Abs. 4 GemHVO werden geringwertige Wirtschaftsgüter bis 410 € ohne Umsatzsteuer im Anschaffungsjahr voll abgeschrieben.

Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände sind zu Nennwerten berücksichtigt. Niedergeschlagene Forderungen sind zu 100 % wertberichtigt.

Zugänge zu den Sonderposten sind mit den Nennbeträgen passiviert.

Am Bilanzstichtag bestehenden oder erkennbaren Risiken wurde durch die Bildung von Rückstellungen gemäß § 36 GemHVO ausreichend Rechnung getragen.

Verbindlichkeiten sind mit dem jeweiligen Rückzahlungsbetrag berücksichtigt.

II. Bilanz

1. Aktiva

1.1 Anlagevermögen

Die Entwicklung des Anlagevermögens ist dem als Anlage I beigefügten Anlagenspiegel zu entnehmen.

1.1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände

Immaterielle Vermögensgegenstände, wie Konzessionen und Lizenzen, sind gemäß § 43 Abs. 1 GemHVO nur aktiviert, wenn sie entgeltlich von Dritten erworben wurden.

1.1.2 Sachanlagen

Vermögensgegenstände, die gemäß § 33 Abs. 1 Satz 2 GemHVO der dauernden Aufgabenerfüllung dienen, sind als Sachanlagevermögen erfasst. Voraussetzung für die Erfassung ist, dass die Gemeinde das wirtschaftliche Eigentum an den Anlagegütern besitzt.

Im Haushaltsjahr 2010 zugegangenes Anlagevermögen erhöht die zugrunde liegenden Anschaffungs- und Herstellungswerte entsprechend. Abschreibungen, die den Werteverzehr eines Anlagegutes darstellen, verringern den Buchwert. Anlagenzugänge waren in 2010 vor allem im Bereich der geleisteten Anzahlungen / Anlagen im Bau gegeben (rd. 1 Mio. €). Insbesondere die Maßnahmen Erweiterung der Josef-Annegarn-Schule (hier vor allem die Außenanlagen), Erweiterung der OGS an der Ambrosius-Grundschule, Neubau

der Aula / Mensa und der Straßenneubau im Baugebiet Brock NW II bzw. im Gewerbegebiet Nord waren hierfür die Ursache.

Neben den planmäßigen Abschreibungen sind in 2010 außerplanmäßige Abschreibungen gem. § 35 Abs. 5 GemHVO i. H. v. insgesamt rd. 69 T€ angefallen. Ursache ist vor allem die Erneuerung der Beusenstraße, aufgrund dessen ein Restbuchwert für die alte Straße in Höhe von rd. 66 T€ in Abgang gebracht werden musste.

1.1.3 Finanzanlagen

Finanzanlagen dienen auf Dauer finanziellen Anlagezwecken oder Unternehmensbeteiligungen. Hierzu gehören verbundene Unternehmen (Bäder- und Beteiligungsgesellschaft Ostbevern mbH), Beteiligungen (Gesellschaft für Wirtschaftsförderung im Kreis Warendorf, gfw) und Sondervermögen (Abwasserwerk Ostbevern), Wertpapiere des Anlagevermögens (Versicherungsfonds für die Pensionsrückstellungen bei der Westfälisch-Lippischen Versorgungskasse) sowie Ausleihungen (Darlehen an das Abwasserwerk, Wohnbaudarlehen, Anteil Vereinigte Volksbank e. G., Anteil Wohnungsbau-genossenschaft Warendorf).

1.2 Umlaufvermögen

1.2.1 Vorräte

1.2.1.1 Roh-, Hilf- und Betriebsstoffe, Waren

Die Gemeinde betreibt keine umfangreiche Lagerhaltung. Vorräte wie Streusalz, Sand, Kies, Papier, Toner, Tinte usw. werden bei Kauf als verbraucht angesehen. Der aktivierte Bestand beinhaltet zum einen den Wert für Heizöl, welches sich zum 31.12.2010 in den kommunal bewirtschafteten Gebäuden befand. Zum anderen ist der Portobestand der Frankiermaschine aktiviert. Weitere Vorräte gibt es nicht.

1.2.1.2 Geleistete Anzahlungen

Anzahlungen sind nicht geleistet.

1.2.1.3 Zur Veräußerung anstehendes Grundvermögen

Erfasst sind Grundstücke, die die Gemeinde nicht zur dauerhaften Aufgabenerfüllung vorhalten muss, insbesondere Wohnbau- und Gewerbe-

grundstücke. Die Veränderungen beruhen vor allem auf Grundstücksverkäufen im Gewerbegebiet Nord sowie im Bereich des Baugebietes Arenwiese III.

1.2.2 Forderungen

Die Entwicklung der Forderungen ist dem als Anlage II beigefügten Forderungsspiegel zu entnehmen.

Bei den Forderungen handelt es sich vor allem um noch nicht realisierte kurzfristige Steuer- und Abgabeforderungen.

Die Forderungen werden grundsätzlich mit dem Nominalbetrag bewertet. Sofern Forderungen uneinbringlich sind, werden sie unter Berücksichtigung des § 26 GemHVO in voller Höhe niedergeschlagen bzw. wertberichtigt.

Die Forderungen aus Transferleistungen sind in abgerufenen aber noch nicht eingegangenen Mitteln des Konjunkturpakets II begründet.

Die Forderungen gegen Sondervermögen beinhalten Kostenerstattungen seitens des Abwasserwerks Ostbevern an den Gemeindehaushalt.

1.2.3 Wertpapiere des Umlaufvermögens

Die Wertpapiere des Umlaufvermögens betreffen die nachträglich ausgeschütteten RWE-Aktien an die ehemaligen VEW-Aktionäre.

1.2.4 Liquide Mittel

Als liquide Mittel werden die Bestände auf den Giro- und Festgeldkonten sowie den Barkassen der Gemeinde geführt.

1.3 Aktive Rechnungsabgrenzung

Aktive Rechnungsabgrenzungsposten sind zum einen für die Beamtenbezüge für Januar 2011, zum anderen für einen Zuschuss an den Kleingärtnerverein Ostbevern e.V. für die Errichtung der Kleingartenanlage „Beveraue“ aktiviert.

2. Passiva

2.1 Eigenkapital

2.1.1 Allgemeine Rücklage

Die allgemeine Rücklage ergibt sich aus der Differenz der Aktivposten zu den übrigen Passivposten.

Die Veränderung von rd. 1.000 € gegenüber dem Jahr 2009 beruht auf einer nachträglichen Wertkorrektur bei mehreren kleinen Grundstücken, vorwiegend Splitterparzellen im Bereich von Straßen, bei denen sich aufgrund von Mitteilung des Katasteramtes die Flächengrößen geändert haben. Die Wertkorrektur der Eröffnungsbilanz hat gemäß § 57 Abs. 2 GemHVO keine Auswirkung auf das Ergebnis. In gleicher Höhe erfolgte eine Korrektur der Grundstückswerte auf der Aktivseite.

Die allgemeine Rücklage wird zum ersten Mal zwecks Abdeckung des Fehlbetrages 2010 in Höhe von rd. 830 T€ in Anspruch genommen werden müssen, da zur Abdeckung des Fehlbetrags 2010 in Höhe von insgesamt 3,39 Mio. € in der Ausgleichsrücklage lediglich Mittel von nur noch rd. 2,56 Mio. € zur Verfügung stehen.

2.1.1.1 Deckungsrücklage

Übertragene Aufwandsermächtigungen aus der Ergebnisrechnung sind gemäß § 43 Abs. 3 i. V. m. § 22 GemHVO in die Deckungsrücklage einzustellen. Die von 2010 nach 2011 übertragenen Aufwandsermächtigungen sowie auch Auszahlungsermächtigungen sind in der Anlage III dargestellt.

2.1.2 Sonderrücklagen

Sonderrücklagen sind zu bilanzieren, wenn Zuwendungen für Investitionen vereinnahmt werden und der Zuwendungsgeber die ertragswirksame Auflösung ausgeschlossen hat (§ 43 Abs. 4 GemHVO). Diese Art von Zuwendungen war bislang nicht gegeben.

2.1.3 Ausgleichsrücklage

Die Ausgleichsrücklage musste in 2009 in Höhe von rd. 814 T€ erstmalig in Anspruch genommen werden. Die zu Beginn des Jahres 2010 noch verbleibenden Mittel von rd. 2,56 Mio. € sind für den Jahresfehlbetrag 2010 in Höhe von rd. 3,39 Mio. € jedoch nicht ausreichend. Die Ausgleichsrücklage

wird insofern aufgrund der vollständigen Inanspruchnahme in 2010 zu Beginn des Jahres 2011 keinen Bestand mehr aufweisen.

2.1.4 Jahresfehlbetrag

Die Bilanz weist für das Haushaltsjahr 2010 einen Fehlbetrag von 3.389.646,64 € aus.

2.2 Sonderposten

Sonderposten werden über die Nutzungsdauer des zuwendungsfinanzierten Anlagegutes gleichmäßig aufgelöst. Zugänge zu den Sonderposten werden mit dem Nennbetrag passiviert.

Überschüsse bei den kostenrechnenden Einrichtungen sind berücksichtigt. Sie fließen im Folgejahr in die Gebührenkalkulation ein.

Eine Unterdeckung bei den kostenrechnenden Einrichtungen hat sich bei der Straßenreinigung in Höhe von 2.553,76 € und bei der Abfallbeseitigung in Höhe von 9.099,01 € ergeben. Eine Bilanzierung erfolgt nicht. Die Defizite werden für folgende Kalkulationen vorgetragen.

2.3 Rückstellungen

Rückstellungen sind für Verpflichtungen gebildet, die dem Grunde und der Höhe nach zum Abschlussstichtag noch nicht genau bekannt sind, sofern der Betrag nicht geringfügig ist.

Die Bewertung der Pensionsrückstellungen richtet sich nach den Durchführungshinweisen seitens des Innenministeriums NRW. Der Berechnung der Rückstellungen liegt ein versicherungsmathematisches Gutachten der Kommunalen Versorgungskasse für Westfalen-Lippe zugrunde.

Neben den Pensionsrückstellungen sind Rückstellungen für Überstunden, Resturlaub, Altersteilzeit und Kosten der überörtlichen Prüfung und der Jahresabschlussprüfungen gebildet worden.

Instandhaltungsrückstellungen sind nicht gebildet worden, da Instandsetzungen zeitnah durchgeführt werden und durchweg benötigte Mittel im laufenden Haushaltsjahr zur Verfügung gestellt werden.

Die sonstigen Rückstellungen beinhalten u. a. auch Mittel für ein noch offenes Klageverfahren.

Auf den Rückstellungsspiegel (Anlage IV) wird verwiesen.

2.4 Verbindlichkeiten

Die Entwicklung der Verbindlichkeiten ist dem als Anlage V beigefügten Verbindlichkeitsspiegel zu entnehmen. Nachrichtlich sind dort auch Bürgschaften aufgeführt.

Bei den Verbindlichkeiten unter Bilanzposition 4.2.5 „Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen vom privaten Kreditmarkt“ erfolgte neben der regulären Tilgung auch eine Kreditaufnahme in Höhe von 1,3 Mio. € für den Neubau der Aula / Mensa an der Josef-Annegarn-Schule. Disagio wurde im Rahmen der Kreditaufnahme nicht gezahlt.

Die Verbindlichkeiten aus Lieferung und Leistung beinhalten vor allem eine Verbindlichkeit gegenüber der Bäder- und Beteiligungsgesellschaft Ostbevern mbH für die seinerzeitige Erweiterung der Franz-von-Assisi-Grundschule sowie für die Erweiterung bzw. Erneuerung des Kindergartens im Ortsteil Brock.

Die sonstigen Verbindlichkeiten beinhalten überwiegend erhaltene Anzahlungen für Investitionen seitens des Landes NRW (Allgemeine Investitionspauschale etc.). Die Verringerung beruht vor allem auf der Zuordnung von erhaltenen Anzahlungen zu Sonderposten für Investitionen im Bereich der Schulen (Verbundschule, OGS an der Franz-von-Assisi-Grundschule).

Haftungsverhältnisse bestehen in Form von Bürgschaften, die die Gemeinde für Darlehen verschiedener Institutionen übernommen hat. Diese Haftungsverhältnisse sind nicht zu bilanzieren, da die Inanspruchnahme der Gemeinde durch die Gläubiger nicht zu erwarten ist. Eine Übersicht über die Haftungsverhältnisse ist aus dem Verbindlichkeitspiegel ersichtlich.

2.5 Passive Rechnungsabgrenzung

Passive Rechnungsabgrenzungsposten sind für Mietzahlungen, die nicht die Abrechnungsperiode (Haushaltsjahr 2010) betreffen, sowie für eine Landeszuweisung für die Errichtung der Kleingartenanlage „Beveraue“ gebildet worden.

III. Ergebnis- und Finanzrechnung

1. Gesamtüberblick

Die folgende Tabelle gibt einen Überblick über die Gesamtergebnisrechnung sowie die Gesamtfinanzrechnung des Jahres 2010:

Gesamtergebnisrechnung in EUR		Gesamtfinanzrechnung in EUR	
Ordentliche Erträge	13.850.083	Einzahlungen lfd. Verw. Tätigkeit	12.029.517
Ordentliche Aufwendungen	- 17.181.292	Auszahlungen lfd. Verw. Tätigkeit	- 14.450.177
Saldo aus Verwaltungs- Tätigkeit	- 3.331.209	Saldo aus Verwaltungs- Tätigkeit	- 2.420.660
Finanzerträge	162.475	<u>Investitionen</u>	
Finanzaufwendungen	- 220.912	Einzahlungen	1.740.088
		Auszahlungen	- 2.006.406
Finanzergebnis	- 58.437	Saldo aus Investitions- Tätigkeit	- 266.318
Jahresergebnis	- 3.389.646	Überschuss / Fehlbetrag	- 2.686.978
		Aufnahme / Rückflüsse von Darlehen	1.300.305
		Tilgungen	- 469.799
		Saldo aus Finanzierungstätigkeit	830.506
		Änderung Finanzmittelbestand	- 1.856.472

Die Gesamtergebnisrechnung schließt mit einem **Fehlbetrag von 3.389.646 €** ab. Damit sind rd. 20 % der Aufwendungen nicht durch Erträge gedeckt.

Die Gesamtfinanzrechnung schließt mit einer **Verringerung des Finanzmittelbestandes von 1.856.472 €** ab.

2. Ergebnisrechnung

Zur besseren Vergleichbarkeit werden im Folgenden die Ansätze des Haushaltsplanes 2010 auf der Grundlage der Tabellen im Vorbericht für den Ergebnis- und Finanzplan mit den Ergebnissen des Jahres 2010 verglichen und die Abweichungen aufgeführt. Die fortgeschriebenen Ansätze beinhalten evtl. auch Ermächtigungen, die von 2009 nach 2010 übertragen wurden.

2.1 Erträge

2.1.1 Steuern und ähnliche Abgaben

Steuern und ähnliche Abgaben	fortgeschr. Ansatz 2010 T€	Ergebnis 2010 T€	Abweichung T€
Grundsteuer A	110	116	6
Grundsteuer B	1.050	1.093	43
Gewerbesteuer	3.900	2.837	-1.063
Anteil Einkommensteuer	2.879	2.919	40
Kompensationszahlungen	377	372	-5
Anteil Umsatzsteuer	211	216	5
Vergnügungssteuer	25	38	13
Hundesteuer	31	33	2
Gesamt	8.583	7.624	-959

Die Mindererträge bei der Gewerbesteuer beruhen auf Abrechnungen für das Jahr 2009 und den damit verbundenen negativen Anpassungen bei den Vorausleistungen für 2010.

Beim Anteil an der Einkommensteuer sind Mehrerträge aufgrund eines landesweit steigenden Steueraufkommens zu verzeichnen.

Die Kompensationszahlungen betreffen Erträge aus dem Familienleistungsausgleich im Rahmen der Einkommensteuer.

2.1.2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen

Zuwendungen und allgemeine Umlagen	fortgeschr. Ansatz 2010 T€	Ergebnis 2010 T€	Abweichung T€
Schlüsselzuweisung	1.062	1.168	106
Zuweisungen u. Zuschüsse für lfd. Zwecke	1.833	635	-1.198
Auflösung v. Sonderposten	365	462	97
Gesamt	3.260	2.265	-995

Bei den Schlüsselzuweisungen sind Mehrerträge aufgrund des Nachtragshaushalts des Landes zu verzeichnen. Der Nachtragshaushalt beinhaltete die sogenannte „Soforthilfe zur Verbesserung der Kommunalfinanzen“.

Die Mindererträge bei den Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke beruhen vor allem auf noch nicht abgerufene Mittel des Konjunkturpakete II, die jedoch in 2011 in voller Höhe zweckentsprechend verwendet werden.

Sonderposten betreffen hauptsächlich die kommunalen Gebäude sowie Straßen und Wege. Darunter fallen auch die allgemeine Investitionspauschale, die Schul- und Sportpauschale sowie die Feuerschutzpauschale. Die Mehrerträge beruhen auf einem für 2010 gebildeten geringen Ansatz, da durch Sonderpostenzugänge im Rahmen des Jahresabschlusses 2009 höhere Auflösungsbeträge angefallen sind.

2.1.3 Sonstige Transfererträge

Sonstige Transfererträge	fortgeschr. Ansatz 2010 T€	Ergebnis 2010 T€	Abweichung T€
Sonstige Ersatzleistungen	2	1	-1
Gesamt	2	1	-1

Zu den sonstigen Transfererträgen zählen Kostenerstattungen und Ersatzleistungen, z. B. von anderen Trägern sozialer Leistungen. Für die Gemeinde Ostbevern wurden 2010 insgesamt 1.000 € ertragswirksam vereinnahmt. Die Abwicklung erfolgt ansonsten durch den Kreis Warendorf.

2.1.4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte

Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	fortgeschr. Ansatz 2010 T€	Ergebnis 2010 T€	Abweichung T€
Verwaltungsgebühren	88	96	8
Elternbeiträge OGS	101	101	0
Geb. für Übergangsheime	166	164	-2
Straßenreinigungsgebühren	24	24	0
Abfallgebühren	598	628	30
Wasserverbandsgebühren	127	126	-1
Marktstandgelder	7	9	2
Sonstige Benutzungsgebühren (Feuerwehr u. a.)	2	1	-1
Überwachung und Entsorgung von Kleinkläranlagen	26	27	1
Auflösung v. Sonderposten aus Beiträgen u. Gebührenausgleich	439	517	78
Gesamt	1.578	1.693	115

Verwaltungsgebühren sind spezielle, entgeltpflichtige Verwaltungsleistungen u. a. in den Bereichen Meldewesen, allg. Gefahrenabwehr, Gewerbesen und Standesamtswesen.

Neben den Elternbeiträgen für die OGS werden von der Gemeinde auch die Mittagessen abgerechnet.

Bei den Gebühren für Übergangsheime handelt es sich um die Nutzungsentgelte einschließlich der Nebenkosten für die gemeindlichen oder angemieteten Unterkünfte für Aussiedler.

Benutzungsgebühren sind u. a. veranschlagt für die Bereiche Straßenreinigung, Abfallbeseitigung, Wasser- und Bodenverband und Klärschlamm Entsorgung. Eventuelle Überdeckungen in den Gebührenhaushalten werden den Gebührenzahlern erstattet.

Bei der Auflösung von Sonderposten handelt es sich um Erschließungsbeiträge für Straßen sowie um Auflösungsbeträge von Sonderposten für den Gebührenaussgleich. Die Mehrerträge beruhen auf erhöhte Auflösungen aufgrund von Sonderpostenzugängen in 2009 sowie zu geringen Ansätzen.

2.1.5 Privatrechtliche Leistungsentgelte

Privatrechtliche Leistungsentgelte	fortgeschr. Ansatz 2010 T€	Ergebnis 2010 T€	Abweichung T€
Mieten	129	170	41
Erbpacht	29	28	-1
Jagdpacht	12	12	0
Erträge aus Verkäufen	1	3	2
Sonstige priv. Entgelte	23	58	35
Gesamt	194	271	77

Mieterträge resultieren aus der Vermietung gemeindeeigener Wohnungen sowie den Kindergärten. Vor allem Nachzahlungen führten zu den Mehrerträgen.

Die sonstigen privatrechtlichen Entgelte betreffen Erstattungen des Abwasserwerkes Ostbevern und der Stadtwerke ETO GmbH & Co. KG für die zur Verfügung gestellten Büroräume. Außerdem werden hier Erträge aus Versicherungsleistungen erfasst. Die Mehrerträge beruhen vor allem auf Schadensersatzleistungen für versicherte Schäden.

2.1.6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen

Kostenerstattungen und Kostenumlagen	fortgeschr. Ansatz 2010 T€	Ergebnis 2010 T€	Abweichung T€
Erst. für ARGE Mitarbeiter / Jobperspektive SGB II	38	49	11
Erst. Zweckverbände	0	273	273
Erstattungen für Wahlen	8	6	-2
Erst. Asylbewerberbetreuung	23	23	0
Erst. Grundsicherung	175	142	-33
Erst. Sondervermögen / Eigengesellschaften u. a.	317	309	-8
Erst. Bauleitplanung	10	6	-4
Erst. Schülerbeförderung	11	13	2
Erst. DSD/AWG u. a.	32	41	9
Erst. von übrigen Bereichen / natürlichen Personen u. a.	11	85	74
Gesamt	625	947	322

Die nicht veranschlagte Erstattung von Zweckverbänden in Höhe von 273 T€ beinhaltet einen seitens der Kommunalen Versorgungskasse ermittelten Erstattungsanspruch der Gemeinde Ostbevern für pensionierte Beamte, die vor ihrer Tätigkeit bei der Gemeinde Ostbevern bei anderen Dienstherrn beschäftigt waren.

Die Erstattung im Bereich Wahlen betraf die Landtagswahl 2010.

Minderträgen bei der Erstattung für Grundsicherung stehen entsprechende Minderaufwendungen gegenüber.

Bei den Erstattungen der Sondervermögen und der Eigengesellschaften handelt es sich um Personalaufwandsersatzungen des Abwasserwerkes Ostbevern, der Bäder- und Beteiligungsgesellschaft Ostbevern mbH (BBO) sowie der Stadtwerke ETO GmbH & Co. KG.

Bei den Erstattungen aus der Bauleitplanung zahlen u. a. Veranlasser von Bebauungsplanänderungen für hierdurch entstandene Aufwendungen, sofern mit der Änderung ein wirtschaftlicher Vorteil für den Veranlasser eintritt.

Die Erstattungen der „Dualen System Deutschland GmbH (DSD)“ sowie der Abfallwirtschaftsgesellschaft für den Kreis Warendorf betreffen gewerbliche Anteile und Verkaufserträge beim Altpapier.

Die Mehrerträge bei der Erstattung von übrigen Bereichen beruhen vor allem auf Kostenerstattungen Dritter für Aufwendungen im Bereich der Straßen und Wege (u. a. Radwegebau).

2.1.7 Sonstige ordentliche Erträge

Sonstige ordentliche Erträge	fortgeschr. Ansatz 2010 T€	Ergebnis 2010 T€	Abweichung T€
Konzessionsabgaben	510	495	-15
Verkauf v. Anlagevermögen	219	139	-80
Bußgelder / Säumniszuschl.	22	36	14
Umlegungsverfahren	460	34	-426
Auflösung v. Sonderposten	260	285	25
Herabsetzung von Rückstellungen	0	59	59
Gesamt	1471	1.048	-423

Die Konzessionsabgaben betreffen die Sparten Strom-, Gas-, und Wasserversorgung.

Das Ergebnis beim Verkauf von Anlagevermögen beinhaltet vor allem Grundstückserträge aus dem Baugebiet Arenwiese III. Da das Baugebiet Kohkamp II in 2010 nicht realisiert wurde, sind entsprechende Mindererträge sowohl bei dem Verkauf von Anlagevermögen als auch im Rahmen des Umlegungsverfahrens zu verzeichnen.

Die Mehrerträge bei den Bußgeldern bzw. Säumniszuschlägen beruhen auf einer vorsichtigen Ansatzbildung.

Bei der Auflösung von Sonderposten handelt es sich um sonstige Sonderposten (z. B. übertragene Straßen von Erschließungsträgern), die ertragswirksam aufgelöst werden.

Die Rückstellungen verringerten sich ertragswirksam aufgrund der Abrechnungen mit der Gemeindeprüfungsanstalt NRW hinsichtlich der Jahresabschlussprüfungen 2007 und 2008, der Verringerung der Überstunden und der noch nicht genommenen Urlaubstage sowie der in Anspruch genommenen Aufstockungsbeträge im Rahmen der Altersteilzeit für Beschäftigte.

2.1.8 Aktivierter Eigenleistungen

	fortgeschr. Ansatz 2010 T€	Ergebnis 2010 T€	Abweichung T€
Aktivierter Eigenleistungen			
Aktivierter Eigenleistungen	0	3	3
Gesamt	0	3	3

Die aktivierten Eigenleistungen beinhalten die Leistungen des Bauhofes am Unterstand für Jugendliche an der Skateranlage auf dem Parkplatz des Bevestadions.

2.1.9 Bestandsveränderungen

	fortgeschr. Ansatz 2010 T€	Ergebnis 2010 T€	Abweichung T€
Bestandsveränderungen			
Bestandsveränderungen	0	-3	-3
Gesamt	0	-3	-3

Die Bestandsveränderungen beinhalten Erträge aufgrund von Buchwertkorrekturen diverser kleinerer Grundstücke.

2.1.10 Finanzerträge

Finanzerträge	fortgeschr. Ansatz 2010 T€	Ergebnis 2010 T€	Abweichung T€
Zinsen (Abwasserwerk)	113	114	1
Zinsen (Kreditinstitute)	16	13	-3
Sonstige Finanzerträge	30	35	5
Gesamt	159	162	3

Bei den Zinsen vom Abwasserwerk handelt es sich um die Verzinsung des von der Gemeinde im Abwasserwerk eingebrachten Eigenkapitals (rd. 31 T€) sowie um Zinsen für das langfristige Darlehen an das Abwasserwerk (rd. 83 T€).

Bei den Zinsen von Kreditinstituten handelt es sich um Guthabenzinsen für z. B. Festgeldanlagen.

Die sonstigen Finanzerträge beinhalten in 2010 vor allem die Gewinnausschüttung seitens der Sparkasse Münsterland Ost an die Mitglieder des Zweckverbandes.

2.1.11 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen

Erträge aus Internen Leistungsbeziehungen	fortgeschr. Ansatz 2010 T€	Ergebnis 2010 T€	Abweichung T€
Interne Leistungsbeziehungen	261	271	10
Gesamt	261	271	10

Bei den Erträgen aus internen Leistungsbeziehungen handelt es sich im Wesentlichen um den Öffentlichkeitsanteil für die Straßenoberflächenentwässerung, daneben um Verrechnungen mit den Gebührenhaushalten Straßenreinigung, Abfallbeseitigung und Klärschlambeseitigung.

2.2 Aufwendungen

2.2.1 Personalaufwendungen

	fortgeschr. Ansatz 2010 T€	Ergebnis 2010 T€	Abweichung T€
Personalaufwendungen			
Personalaufwendungen	2.657	2.563	-94
Gesamt	2.657	2.563	-94

Die Personalaufwendungen entsprechen einschließlich der Teilzeitkräfte umgerechnet 37,81 vollzeitverrechneten Stellen für tariflich Beschäftigte und 5,86 vollzeitverrechneten Stellen für Beamte. Die Minderaufwendungen beruhen auf vorsichtiger Ansatzbildung und aus Einsparungen, die sich aufgrund der Neuorganisation der Verwaltung zum 1. April 2010 ergeben haben.

Die in der voranstehenden Übersicht enthaltenen Personalaufwendungen für das Abwasserwerk Ostbevern, die Bäder- und Beteiligungsgesellschaft Ostbevern mbH sowie die Stadtwerke ETO GmbH & CO. KG sind in 2010 erstattet worden. Erstattet wird auch der Personalaufwand für die eingestellten Mitarbeiter der ARGE für den Kreis Warendorf.

2.2.2 Versorgungsaufwendungen

	fortgeschr. Ansatz 2010 T€	Ergebnis 2010 T€	Abweichung T€
Versorgungs- aufwendungen			
Versorgungsaufwendungen	218	218	0
Gesamt	218	218	0

Seit Einführung von NKF ist die Verpflichtung zur Bildung einer Pensionsrückstellung für die Pensionäre der Gemeinde gegeben. Aus der Rückstellung sind künftige Pensionen zu zahlen. Die Höhe der notwendigen Rückstellung ist auf gutachtlicher Basis durch die Versorgungskasse ermittelt worden. Die Zuführungsbeträge belaufen sich jährlich auf rd. 100 T€.

Des Weiteren sind in der Position die zu zahlenden Versorgungsaufwendungen für die pensionierten Beamten enthalten.

2.2.3 Aufwand für Sach- und Dienstleistungen

Aufwand für Sach- und Dienstleistungen	fortgeschr. Ansatz 2010 T€	Ergebnis 2010 T€	Abweichung T€
Gebäudeunterhaltung	2.013	564	-1.449
Straßenunterhaltung	332	287	-45
Gewässer und Biotope	162	81	-81
Sportplatzunterhaltung	38	54	16
Spielplatzunterhaltung	53	25	-28
Park- und Grünanlagen	41	21	-20
Straßenbeleuchtung	63	65	2
Ausgleichsmaßnahmen	5	5	0
Grundsteuern	12	11	-1
Strom	120	109	-11
Gas	99	82	-17
Nahwärme	89	90	1
Heizöl	35	30	-5
Wasser	18	13	-5
Abwasser	37	28	-9
Unterhaltsreinigung	140	162	22
Gebäudeversicherung	24	21	-3
Sonst. Bewirtschaftung	19	23	4
Straßenreinigung	22	21	-1
Abfallentsorgung	12	12	0
Bes. Grundstücksaufwend.	504	98	-406
Fahrzeughaltung	54	59	5
Geräte und Ausrüstung	34	26	-8
Aufw. für Beschäftigte	32	14	-18
Lernmittelfreiheit	51	36	-15
Lehr- / Unterrichtsmaterial	18	11	-7
Schülerbeförderung	280	260	-20
Schulwandern /-schwimmen	32	31	-1
EDV-Aufwand	41	24	-17
Entgelte citeq	93	74	-19
Sonst. Betriebsaufwend.	161	193	32
Fremde Dienstleistungen	175	130	-45
Abfallbeseitigung	634	662	28
Klärschlamm Entsorgung	9	9	0
Bauleitplanung	240	111	-129
Gesamt	5.692	3.442	-2.250

Der Ansatz bei der Gebäudeunterhaltung beinhaltet in 2010 Mittel des Konjunkturpakets II in Höhe von rd. 1,4 Mio. €. Da ein Großteil der Maßnahmen erst im Jahr 2011 beendet wurde, kam es hier zu erheblichen Minderaufwendungen. Für die Fortführung Beendigung der Maßnahmen wurden entsprechende Haushaltsermächtigungen übertragen.

Die Minderaufwendungen bei der Straßen-, Spielplatz- und Grünanlagenunterhaltung in 2010, beruhen zum einen auf einer vorsichtigen Ansatzbildung, zum anderen aber auch auf einer insgesamt sparsamen Haushaltsführung.

Bei den Gewässern und Biotopen beruhen die Minderaufwendungen auf einem geringeren Umfang der Maßnahmen an der Bever.

Bei den besonderen Grundstücksaufwendungen, welche vor allem Ausgleichszahlungen beinhalteten, kam es zu Minderaufwendungen, da die Realisierung des Baugebiets Kohkamp II noch nicht so weit war.

Bei der Unterhaltsreinigung beruht der Mehraufwand auf zusätzlich zu reinigen Flächen in den Schulgebäuden.

Die Minderaufwendungen bei der Schülerbeförderung haben ihren Grund in der in 2010 nicht erfolgten Einführung einer 7. Unterrichtsstunde an der Josef-Annegarn-Schule.

Die Minderaufwendungen beim EDV-Aufwand sowie bei den an die citeq zu zahlenden Entgelten beruhen auf einer sparsamen Haushaltsführung und einer Erstattung seitens der citeq.

Die Mehraufwendungen bei den sonstigen Betriebsaufwendungen haben ihre Ursache in vermehrten Aufwendungen für die Grundstücksneuordnung bei den Baugebieten.

Die Einsparungen bei den fremden Dienstleistungen beruhen auf der Verschiebung des Klimaschutzkonzeptes in das Jahr 2011 und dort erfolgter Neuveranschlagung.

Die Mehraufwendungen bei der Abfallbeseitigung sind in höheren Unternehmerkosten sowie Aufwendungen für die Papierentsorgung begründet und werden durch Gebühren gedeckt.

Die Minderaufwendungen bei der Bauleitplanung beruhen vor allem auf in 2010 nicht durchgeführten Maßnahmen.

2.2.4 Bilanzielle Abschreibungen

Bilanzielle Abschreibungen	fortgeschr. Ansatz 2010 T€	Ergebnis 2010 T€	Abweichung T€
Abschreibungen	2.139	2.391	252
Gesamt	2.139	2.391	252

Die bilanziellen Abschreibungen verteilen sich auf Gebäude 654 T€, auf Infrastrukturvermögen 1.514 T€ und auf bewegliche Vermögensgegenstände 223 T€.

Die Mehraufwendungen beruhen zum einen auf höheren Wertansätzen beim Anlagevermögen, die im Rahmen der Ansatzbildung noch nicht vorlagen, zum anderen an außerplanmäßigen Abschreibungen von rd. 69 T€ (Restbuchwert Beusenstraße).

2.2.5 Transferaufwendungen

Transferaufwendungen	fortgeschr. Ansatz 2010 T€	Ergebnis 2010 T€	Abweichung T€
Zuw. an Gemeinde / -verb.	15	0	-15
Wasser- u. Bodenverband	138	138	0
Zuschuss an die BBO	241	191	-50
Zusch. priv. Unternehmen	13	1	-12
Zuschüsse an Kindergärten	169	159	-10
Zuschuss Jugendwerk	176	147	-29
Zuschüsse OGS / Nachmittagsbetreuung	280	245	-35
Zuschüsse für lfd. Zwecke	149	97	-52
Sozialleistungen	75	70	-5
Gewerbesteuerumlage	339	225	-114
Beteiligung „Fonds Deutscher Einheit“	349	232	-117
Krankenhausinvest. Umlage	128	117	-11
Kreisumlage	5.623	5.620	-3
Gesamt	7.695	7.242	-453

Der geringere Zuschuss an die Bäder- und Beteiligungsgesellschaft Ostbevern mbH erfolgte aufgrund eines Beschlusses des Gemeinderates im Juli 2010.

Die Minderaufwendungen beim Zuschuss an das Jugendwerk sind u. a. mit höheren Projekteinnahmen zu begründen.

Die Minderaufwendungen bei den Zuschüssen für die OGS / Nachmittagsbetreuung erklären sich durch vorsichtige Ansatzbildung im Bereich der Zuschüsse für das Mittagessen und der bei der Planung nicht vorgesehen unmittelbaren Buchung der Personalaufwendungen für die Nachmittagsbetreuung beim Zuschuss für das Jugendwerk.

Die Minderaufwendungen bei den Zuschüssen für lfd. Zwecke beruhen zum einen darauf, dass die Gewinnausschüttung der Sparkasse Münsterland Ost nicht für eine Bürgerstiftung eingesetzt wurde. Zum anderen sind die für die Löschwasserversorgung geplanten Brunnen in 2010 nicht realisiert worden.

Die Minderaufwendungen bei der Gewerbesteuerumlage und der Beteiligung „Fonds Deutscher Einheit“ sind durch die Mindererträge bei der Gewerbesteuer begründet.

2.2.6 Sonstige ordentliche Aufwendungen

Sonstige ordentliche Aufwendungen	fortgeschr. Ansatz 2010 T€	Ergebnis 2010 T€	Abweichung T€
Sonst. Personal- und Versorgungsaufwendungen	32	25	-7
Aufw. f. Ratsmitglieder	100	99	-1
Ehrenamtliche Tätigkeiten	3	2	-1
Aufwendungen Feuerwehr	31	25	-6
Mieten und Pachten	245	261	16
Prüfungskosten GPA	66	57	-9
Geschäftsaufwand	217	214	-3
Versich./Schadensfälle	141	157	16
Kostenerst. an Dritte	289	265	-24
Wertberichtigung von Forderungen und Sachanlagen	0	51	51
Aufw. aus Grundstücksverk.	5	18	13
SOPO f. Gebührenaussgleich	0	7	7
Verfügungsmittel BM	1	1	0
Fraktionszuwendungen	6	6	0
Städtepartnerschaft	5	7	2
Ehrenpatenschaften	2	1	-1
Sonst. Aufwendungen	342	130	-212
Gesamt	1.485	1.326	-159

Die Hauptursache für die Mehraufwendungen bei den Mieten und Pachten liegt bei den Aussiedlerunterkünften mit rd. 6 T€. Diese Mehraufwendungen werden durch die Mieter im Rahmen der Nebenkostenabrechnungen gedeckt.

Die Mehraufwendungen bei den Versicherungen und Schadensfällen sind vor allem durch nicht planbare Schadensfälle zu begründen.

Bei den Kostenerstattungen an Dritte kam es zu Minderaufwendungen aufgrund geringer ausgefallenen Aufwendungen für die Straßenoberflächenentwässerung.

Die Aufwendungen bei den Wertberichtigungen beruhen auf nicht mehr werthaltigen Forderungen, z. B. weil die Aussicht auf Realisierung der Forderung aufgrund der Verhältnisse beim Schuldner nicht mehr gegeben ist.

Der Mehraufwand für Grundstücksverkäufe beruht auf Vermessungskosten für mehrere Grundstücksveräußerungen.

Der Mehraufwand für die Sonderposten für den Gebührenaussgleich entstand für den Gebührenhaushalt Klärschlammreinigung.

Bei den sonstigen Aufwendungen sind vor allem Geschäftsführungskosten für das geplante Umlegungsverfahren Westumgehung / Kohkamp veranschlagt gewesen, die jedoch nur zum Teil in 2010 angefallen sind. Das Ergebnis beinhaltet auch Teilbeträge für die Baugebiete Brock NW II und Wischhausstraße.

2.2.7 Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen

Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	fortgeschr. Ansatz 2010 T€	Ergebnis 2010 T€	Abweichung T€
Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	263	221	-42
Gesamt	263	221	-42

Die Minderaufwendungen beruhen auf der erst Ende 2010 in Anspruch genommenen Ermächtigung für eine Kreditaufnahme in Höhe von 1,3 Mio. €.

Kassenkredite, für die ebenfalls Zinsaufwendungen veranschlagt waren, wurden nicht in Anspruch genommen.

2.2.8 Außerordentlicher Aufwand

Außerordentlicher Aufwand war in 2010 weder veranschlagt noch entstanden.

2.2.9 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen

Die Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen sind bei den Erträgen bei Ziffer 2.1.11 erläutert.

3. Finanzrechnung

3.1 Allgemeines

In der Finanzrechnung werden alle Zahlungsvorfälle erfasst. Das sind zum einen die Erträge und Aufwendungen, die sich aus der Ergebnisrechnung ergeben und die gleichzeitig Einzahlungen und Auszahlungen darstellen. Zum anderen sind Einzahlungen und Auszahlungen aufgeführt, die keine Erträge oder keinen Aufwand darstellen (z. B. Investitionen).

Bei den Teilfinanzrechnungen ist anzumerken, dass diese in Summe nicht der Gesamtfinzanzrechnung entspricht, da es in 2010 Zahlungsströme gab, die keinem Produkt zugehörig waren. Die Differenz beinhaltet Zahlungen für fremde Finanzmittel in Höhe von insgesamt 1.898,40 €.

Die nachfolgenden Erläuterungen beziehen sich nur auf die Teilpositionen, die nicht bereits in den vorherigen Kapiteln dargestellt sind. Der fortgeschriebene Ansatz beinhaltet auch die aus 2009 nach 2010 übertragenen Haushaltsermächtigungen.

3.2 Einzahlungen aus Investitionstätigkeit

Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	fortgeschr. Ansatz 2010 T€	Ergebnis 2010 T€	Abweichung T€
Zuwendungen für Investitionen	1.504	1.305	-199
Veräußerung v. Sachanlagen	733	432	-301
Beiträge	182	3	-179
Sonstige Investitionseinzahl.	60	0	-60
Gesamt	2.479	1.740	-739

Die Mindereinzahlungen bei den Zuwendungen für Investitionen beruhen auf den in 2010 nicht realisierten Baugebieten Kohkamp (500 T€) und Wischhausstraße (100 T€). Mehreinzahlungen konnten dagegen aus dem Konjunkturpaket II (230 T€), bei der Allgemeinen Investitionspauschale (45 T€), bei der Straßenbaumaßnahme „Erneuerung Gellenbachbrücke“ (66 T€) sowie beim Radweg in der Bauerschaft Brock (31 T€) verzeichnet werden. Bei der Schul-, der Sport- und der Feuerschutzpauschale entsprachen die Einzahlungen den Ansätzen.

Auch bei den Mindereinzahlungen bei der Veräußerung des Sachanlagevermögens ist die Nichtrealisierung von Grundstücksverkäufen die Ursache. Die Ansätze beinhalteten Grundstücksverkäufe, die sich wie folgt darstellen:

Maßnahme	fortgeschr. Ansatz 2010 T€	Ergebnis 2010 T€
BG Kohkamp	200	0
BG Arenwiese II/III	120	126
Wohn- und Geschäftsgrundstück	200	0
Westbeverner Straße	113	108
GE Nord	100	195
Sonstiges	0	3

Die sonstigen Grundstückseinzahlungen beinhalten nicht veranschlagte kleinere Grundstücksverkäufe.

Bei den Beiträgen sind Mindereinzahlungen zu verzeichnen, da die Abrechnungen Beusenstraße, Michael-Keller-Weg und Großer Kamp Nord noch nicht durchgeführt werden konnten. Die Straße „Am Rathaus“ war zum Bilanzstichtag fertig gestellt. Sie wird in 2011 abgerechnet. Alle Maßnahmen wurden im Haushaltsplan 2011 neu veranschlagt.

Der Ansatz bei den sonstigen Investitionseinzahlungen beinhaltete eine Erstattung anteiliger Straßenbaukosten vom Abwasserwerk Ostbevern für die Beusenstraße, die in 2011 abgewickelt wird.

3.3 Auszahlungen aus Investitionstätigkeit

Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	fortgeschr. Ansatz 2010 T€	Ergebnis 2010 T€	Abweichung T€
Grunderwerb	910	286	-624
Baumaßnahmen	3.548	1.543	-2.005
Erwerb bewegl. Vermögen	445	168	-277
Erwerb von Finanzanlagen	5	6	1
Zuwendungen	0	0	0
Sonstige Auszahlungen	1	3	2
Gesamt	4.909	2.006	-2.903

Die Minderauszahlungen beim Grunderwerb beruhen auf der zeitlichen Verschiebung des Baugebietes Kohkamp. Das Ergebnis enthält vor allem Mittel für den Erwerb eines Wohn- und Geschäftsgrundstückes sowie für den Erwerb eines Teilbereiches des alten Umspannwerkes am Lienener Damm.

Folgende maßgebliche Baumaßnahmen waren veranschlagt, sind aber im Jahr 2010 zu großen Teilen nicht bzw. nicht vollständig abgewickelt worden:

Maßnahme	fortgeschr. Ansatz 2010 T€	Ergebnis 2010 T€
Rathausenerweiterung	80	10
Erweiterung der OGS (Konjunkturpaket II)	0	308
Bau einer Realschule	352	322
Bau einer Mensa	1.450	288
Begegnungszentrum/ehem.Umspannwerk	100	15
Neubau eines Kunststoffspielfeldes	40	1
Ausbau des Gehweges bei HEOS	18	0
Erweiterung Straßenbeleuchtung	5	0
Ausbau Michael-Keller-Weg	35	0
Straßenbau Wischhausstraße	120	37
Endausbau GE Nord	150	238
Erneuerung Großer Kamp Nord	165	26
Straßenbau BG Kohkamp	500	23
Straßenbau BG Brock NW II	200	46
Radweg Lengericher Damm K 10	110	62
Radweg in der Bauerschaft Brock	68	57
Gellenbachbrücke (Stegemann)	15	13
Beusenstraße	134	79

Bei dem Erwerb von beweglichem Vermögen liegt die Ursache für die Minderzahlungen vor allem an noch nicht umgesetzte Maßnahmen für die Erweiterung der Josef-Annegarn-Schule.

3.4 Zahlungen aus Finanzierungstätigkeit

Im Rahmen der Zahlungen aus Finanzierungstätigkeit erfolgte neben der ordentlichen Tilgung in Höhe von rd. 464 T€ auch eine Kreditaufnahmen von insgesamt 1,3 Mio. €.

4. Verpflichtungsermächtigungen

Verpflichtungsermächtigungen waren in 2010 weder veranschlagt noch in Anspruch genommen.

Ostbevern, 17. Oktober 2011

Aufgestellt:



Hubertus Stegemann
Kämmerer

Bestätigt:



Joachim Schindler
Bürgermeister

Anlage I
zum Anhang
zum Jahresabschluss 2010

- Anlagenspiegel -

Anlagevermögen zum 31.12.2010

Anlagevermögen	Anschaffungs- und Herstellungskosten				Abschreibungen			Buchwert	
	Stand zum 31.12.2009	Zugänge im Jahr 2010	Abgänge im Jahr 2010	Um- buchungen im Jahr 2010	Abschreibungen im Jahr 2010	Zuschreibungen im Jahr 2010	Kumulierte Abschreibungen auch aus Vorjahren	zum 31.12.2010	zum 31.12.2009
	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro
1. Immaterielle Vermögensgegenstände	26.299,49	3.000,00	-	+/-	-	+	-	8.499,00	10.142,00
2. Sachanlagen	81.424.786,10	1.853.945,42	-197.941,19		-2.229.794,28		-8.834.532,25	74.246.258,08	74.820.048,13
2. 1 unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	6.692.430,48	23.266,49	-13.824,00	3.480,38	-71.073,00		-309.534,48	6.395.818,87	6.453.969,00
2. 1. 1 Grünflächen	4.543.738,98	23.266,49	-10.753,20	3.480,38	-71.073,00		-309.534,48	4.250.198,17	4.305.277,50
2. 1. 2 Ackerland	873.481,00		-1.870,35					871.610,65	873.481,00
2. 1. 3 Wald, Forsten	92.845,90							92.845,90	92.845,90
2. 1. 4 Sonstige unbebaute Grundstücke	1.182.364,60		-1.200,45					1.181.164,15	1.182.364,60
2. 2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	21.209.349,68	136.207,07		2.454,97	-569.751,18		-2.163.685,49	19.184.326,23	19.615.415,37
2. 2. 1 Kindertageseinrichtungen	1.343.955,00				-48.563,00		-194.252,00	1.149.703,00	1.198.266,00
2. 2. 2 Schulen	13.457.925,01	64.715,87			-353.046,87		-1.299.041,88	12.223.599,00	12.511.930,00
2. 2. 3 Wohnbauten	400.059,00				-8.541,00		-34.164,00	365.895,00	374.436,00
2. 2. 4 Sonstige Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude	6.007.410,67	71.491,20		2.454,97	-159.600,31		-636.227,61	5.445.129,23	5.530.783,37
2. 3 Infrastrukturvermögen	51.237.602,72	238.799,93	-71.970,90	176.535,07	-1.445.251,02		-5.784.616,38	45.796.350,44	46.898.237,36
2. 3. 1 Grund und Boden des Infrastrukturvermögens	6.634.393,01	22.985,00	-5.749,90					6.651.628,11	6.634.393,01
2. 3. 2 Brücken und Tunnel	5.432.430,07	60.723,57		8.211,00	-163.984,43		-653.385,15	4.847.979,49	4.943.029,35
2. 3. 3 Gleisanlagen mit Streckenausrüstung und Sicherheitsanlagen									
2. 3. 4 Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen									
2. 3. 5 Straßennetz mit Wegen, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen	37.246.736,44	145.254,49	-66.221,00	168.324,07	-1.195.768,72		-4.794.044,16	32.700.049,84	33.648.461,00
2. 3. 6 Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	1.924.043,20	9.836,87			-85.497,87		-337.187,07	1.596.693,00	1.672.354,00
2. 4 Bauten auf fremden Grund und Boden	541.571,68				-13.620,43		-52.968,68	488.603,00	502.223,43
2. 5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	3.148,87							3.148,87	3.148,87
2. 6 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	873.181,80	42.844,47			-82.674,87		-309.979,27	606.047,00	645.877,40
2. 7 Betriebs- und Geschäftsausstattung	543.132,88	123.429,25	-87.164,49	27.370,33	-47.423,78		-213.747,95	393.020,02	376.808,71
2. 8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	324.367,99	1.289.398,21	-24.981,80	-209.840,75				1.378.943,65	324.367,99
3. Finanzanlagen	13.228.090,66	6.096,25	-305,05					13.233.881,86	13.228.090,66
3. 1 Anteile an verbundenen Unternehmen	5.484.159,60							5.484.159,60	5.484.159,60
3. 2 Beteiligungen	2.465,32							2.465,32	2.465,32
3. 3 Sondervermögen	6.309.462,26							6.309.462,26	6.309.462,26
3. 4 Wertpapiere des Anlagevermögens	46.088,53	6.093,64						52.182,17	46.088,53
3. 5 Ausleihungen	1.385.914,95	2,61	-305,05					1.385.612,51	1.385.914,95
3. 5. 1 anverbundene Unternehmen									
3. 5. 2 an Beteiligungen									
3. 5. 3 an Sondervermögen	1.380.488,08							1.380.488,08	1.380.488,08
3. 5. 4 Sonstige Ausleihungen	5.426,87	2,61	-305,05					5.124,43	5.426,87

Anlage II
zum Anhang
zum Jahresabschluss 2010

- Forderungsspiegel -

Forderungsspiegel zum 31.12.2010

Art der Forderungen		mit einer Restlaufzeit von			
		Gesamtbetrag zum 31.12.2010	bis zu 1 Jahr	1 bis 5 Jahre	Gesamtbetrag zum 31.12.2009
		EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	4	5
1. Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen					
1.1	Gebühren	49.026,52 €	49.026,52 €	-	69.080,67 €
1.2	Beiträge	10.601,46 €	10.601,46 €	-	10.956,46 €
1.3	Steuern	764.135,14 €	764.135,14 €	-	555.625,76 €
1.4	Forderungen aus Transferleistungen	29.292,42 €	29.292,42 €	-	79.213,24 €
1.5	Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	298.271,25 €	24.982,25 €	-	39.668,71 €
	Summe:	1.151.326,79 €	878.037,79 €	-	754.544,84 €
2. Privatrechtliche Forderungen					
2.1	gegenüber dem privaten Bereich	189.680,64 €	94.491,58 €	95.189,06 €	149.534,79 €
2.2	gegenüber dem öffentlichen Bereich	-	-	-	0,00 €
2.3	gegen verbundene Unternehmen	18.293,65 €	18.293,65 €	-	2.989,82 €
2.4	gegen Beteiligungen	-	-	-	0,00 €
2.5	gegen Sondervermögen	29.714,86 €	29.714,86 €	-	77.536,43 €
	Summe:	237.689,15 €	142.500,09 €	95.189,06 €	230.061,04 €
3. sonstige Vermögensgegenstände		12.745,47 €	12.745,47 €	-	29.020,14 €
4. Summe alle Forderungen		1.401.761,41 €	1.033.283,35 €	95.189,06 €	1.013.626,02 €

Anlage III
zum Anhang
zum Jahresabschluss 2010

- Ermächtigungsübertragungen -

Ermächtigungsübertragungen von 2010 nach 2011

- Erfolgsplan -

KTR	zuständiger Fachbereich	Position im Erfolgsplan	Aufwandsart	Übertrag nach 2011	Anmerkung
01.06.02	III	13	Unterhaltung Außenanlagen bei Gebäuden	1.400,00	Zaun am Bauhof
03.01.01	I	13	Lernmittel u. a.	1.700,00	Schulgirokonto
03.01.03	I	13	Lernmittel u. a.	7.760,00	Schulgirokonto
12.01.02	III	13	Unterhaltung Verkehrssicherungs- u. Signalanl.	950,00	Reparaturen
08.01.01	I	15	Zuschuss an rechtsfähige Vereine	4.285,00	Zuschuss RVO - Dressurpl.
09.01.01	II	13	Aufwendungen für die Bauleitplanung	80.000,00	Planungsaufträge aus 2010
16.01.01	III	13	Gebäudeunterhaltung eigene Gebäude	381.045,63	Konjunkturpaket II - Maßn.
diverse	III	13	Gebäudeunterhaltung eigene Gebäude	45.700,00	diverse Maßnahmen

Summe: **522.840,63**

- Finanzplan -

Produkt	zuständiger Fachbereich	Position im Finanzplan	Investition	Übertrag nach 2011	Anmerkung
01.06.02	III	25	Neuanschaffung von Maschinen für den Bauhof	25.660,00	Kommunalschlepper
01.12.03	III	25	Rathausenerweiterung	20.000,00	Ingenieurleistungen
03.01.01	I	26	Betriebs- u. Geschäftsausst. Ambrosius - GS	2.000,00	Schulgirokonto
03.01.01	I	26	Anschaffung GWG Ambrosius-Grundschule	650,00	
03.01.02	I	26	Betriebs- u. Geschäftsausst. Franz-von-Assisi-GS	2.600,00	
03.01.02	I	26	Anschaffung GWG Franz-von-Assisi-Grundschule	500,00	
03.01.03	I	26	Betriebs- u. Geschäftsausst. Josef-Annegarn-Schule	17.250,00	
03.01.03	I	26	Anschaffung GWG Josef-Annegarn-Schule	2.600,00	
03.01.03	III	25	Bau einer Realschule im Verbund	230.304,22	
03.01.03	III	25	Bau einer Mensa	1.162.125,93	
06.02.01	III	25	Begegnungszentrum / Umspannwerk Lienener D.	34.867,91	Restbetrag für "Startbahn"
06.02.02	III	25	Erneuerung eines Kunststoffspielfeldes	38.782,91	
12.01.01	III	25	Radweg in der Bauerschaft Brock	8.606,98	
12.01.01	III	25	Radweg Lengericher Damm K 10	47.638,14	
12.01.01	III	25	Straßenbau Baugebiet Brock NW II	153.834,56	
12.01.01	III	25	Beusenstraße - Straßenerneuerung	36.260,94	Schlussrechnung liegt noch nicht vor.
13.02.01	III	25	Bau einer Kleingartenanlage	9.128,00	Abrechnung ist im Januar 2011 erfolgt.

Zwischensumme: 1.792.809,59

Übertragene Ermächtigungen im Erfolgsplan, die mit einer Auszahlung verbunden sind: 522.840,63

Summe: **2.315.650,22**

Anlage IV
zum Anhang
zum Jahresabschluss 2010

- Rückstellungsspiegel -

Anlage IV
zum Anhang
des Jahresabschlusses 2010

Rückstellungsspiegel zum 31.12.2010

Bilanzposition	Rückstellungsgrund	Gesamtbetrag zum 31.12.09 €	Veränderungen im Jahr 2010			Gesamtbetrag zum 31.12.10 €
			Zuführung €	Verbrauch €	Auflösung €	
Pensions- rückstellungen		4.004.818,00	285.560,00	35.071,00	0,00	4.255.307,00
	Pensionsrückstellungen f. Beschäftigte	899.239,00	74.548,00			973.787,00
	Pensionsrückstellungen f. Versorgungsempfänger	2.188.155,00	76.762,00			2.264.917,00
	Beihilferückstellungen f. Beschäftigte	238.131,00	36.260,00			274.391,00
	Beihilferückstellungen f. Versorgungsempfänger	536.797,00	25.306,00			562.103,00
	Rückst. f. .d Inanspruch- nahme von Altersteilzeit	142.496,00	72.684,00	35.071,00		180.109,00
Instandhaltungs- rückstellungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Rückstellung f. unterlassene Instandhaltung	0,00				0,00
Sonstige Rückstellungen		255.165,29	62.300,00	77.647,60	21.005,00	218.812,69
	Rückst. f. nicht genommenen Urlaub	10.662,24		3.822,46		6.839,78
	Rückst. f. geleistete Überstunden	75.503,05		9.830,14		65.672,91
	Andere sonstige Rückst.	169.000,00	62.300,00	63.995,00	21.005,00	146.300,00
	<i>Prüfungsgebühren GPA</i>	<i>169.000,00</i>	<i>56.000,00</i>	<i>63.995,00</i>	<i>21.005,00</i>	<i>140.000,00</i>
	<i>Klageverfahren</i>	<i>0,00</i>	<i>6.300,00</i>			<i>6.300,00</i>

Anlage V
zum Anhang
zum Jahresabschluss 2010

- Verbindlichkeitspiegel -

Verbindlichkeitspiegel zum 31.12.2010

Art der Verbindlichkeit	Gesamtbetrag zum 31.12.2010	mit einer Restlaufzeit von			Gesamtbetrag zum 31.12.2009
	EUR	bis zu 1 Jahr	1 bis 5 Jahre	mehr als 5 Jahre	
	1	2	3	4	5
1. Anleihen	-	-	-	-	-
2. Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	6.811.941	478.845	2.703.546	3.629.550	5.981.740
2.1 von verbundenen Unternehmen	-	-	-	-	-
2.2 von Beteiligungen	-	-	-	-	-
2.3 von Sondervermögen	-	-	-	-	-
2.4 vom öffentlichen Bereich					
2.4.1 vom Bund	-	-	-	-	-
2.4.2 vom Land	-	-	-	-	-
2.4.3 von Gemeinden (GV)	-	-	-	-	-
2.4.4 von Zweckverbänden	-	-	-	-	-
2.4.5 vom sonstigen öffentlichen Bereich	-	-	-	-	-
2.4.6 von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen	-	-	-	-	32.927
2.5 vom privaten Kapitalmarkt					
2.5.1 von Banken und Kreditinstituten	6.811.941	478.845	2.703.546	3.629.550	5.948.813
2.5.2 von übrigen Kreditgebern	-	-	-	-	-
3. Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung	-	-	-	-	-
3.1 vom öffentlichen Bereich	-	-	-	-	-
3.2 vom privaten Bereich			-	-	-
4. Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahme gleichkommen	-	-	-	-	-
5. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	1.453.340	613.127	220.182	620.031	1.276.200
6. Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	666	666	-	-	512
7. sonstige Verbindlichkeiten	1.218.937	1.062.198	-	156.739	658.047
8. Summe aller Verbindlichkeiten	9.484.884	2.154.836	2.923.728	4.406.320	7.916.499

Nachrichtlich anzugeben:

Haftungsverhältnisse aus der Bestellung von Sicherheiten z. B. Bürgschaften u. a.:

lfd. Nr.	Bürgschaftsnehmer	Gesamtbetrag zum 31.12.2010 EUR		Gesamtbetrag zum 31.12.2009 EUR
1.	DRK Ortsverein Ostbevern e. V.	136.922		142.212
2.	Agenda 21 Ostbevern e. V.	111.000		111.000
3.	Bäder- und Beteiligungsgesellschaft Ostbevern mbH	438.907		455.231
4.	Bäder- und Beteiligungsgesellschaft Ostbevern mbH	381.625		404.075
5.	Bäder- und Beteiligungsgesellschaft Ostbevern mbH	404.200		421.400

Lagebericht

zum Jahresabschluss

der Gemeinde Ostbevern

zum 31.12.2010



I. Vorbemerkungen

Gemäß § 95 der Gemeindeordnung für das Land Nordrhein-Westfalen (GO NRW) hat die Gemeinde zum Schluss eines jeden Haushaltsjahres einen Jahresabschluss aufzustellen, in dem das Ergebnis der Haushaltswirtschaft des Haushaltsjahres nachzuweisen ist. Dem Jahresabschluss ist ein Lagebericht beizufügen. Gemäß § 48 der Verordnung über das Haushaltswesen der Gemeinden im Land Nordrhein-Westfalen (GemHVO) ist der Lagebericht so zu fassen, dass ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Schulden-, Ertrags- und Finanzlage vermittelt wird. Der Inhalt des Lageberichts ist in § 48 GemHVO teilweise vorgegeben. Zum Teil steht der Inhalt aber auch im Ermessen der Kommune.

Insbesondere soll im Lagebericht über Vorgänge von besonderer Bedeutung, auch solcher, die nach Schluss des Haushaltsjahres eingetreten sind, berichtet werden.

Im Lagebericht hat auch eine dem Umfang der gemeindlichen Aufgabenerfüllung entsprechende Analyse der Haushaltswirtschaft und der Vermögens-, Schulden-, Ertrags- und Finanzlage zu erfolgen.

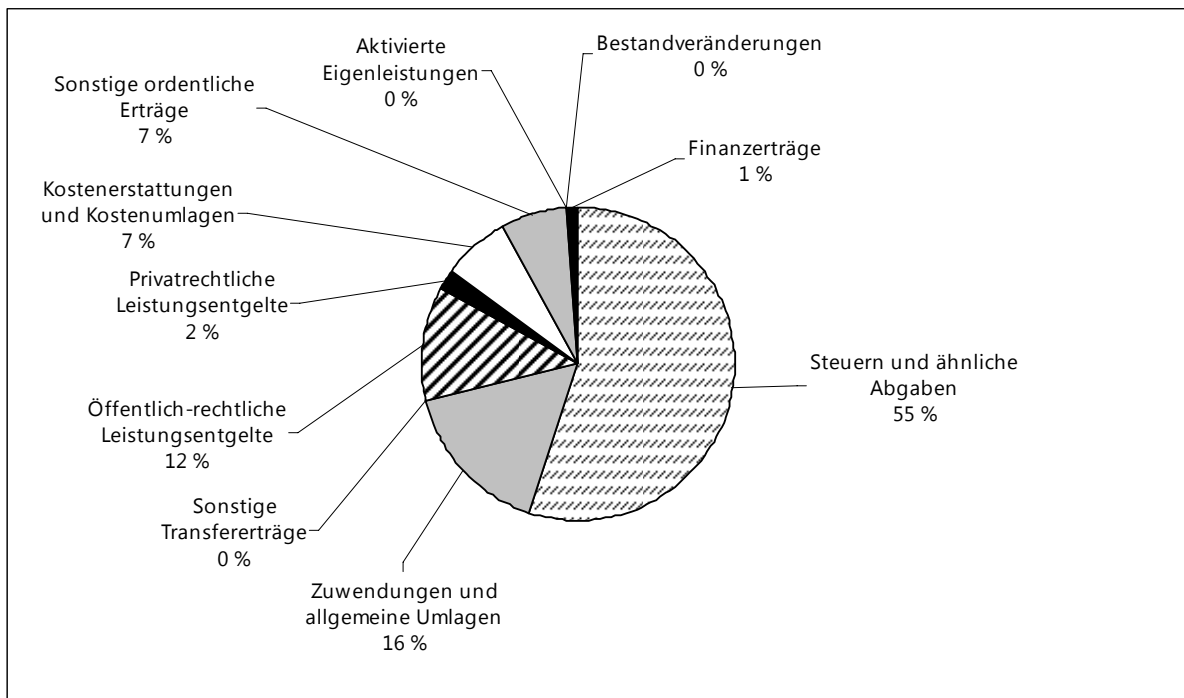
Produktorientierte Ziele und Kennzahlen sind für das Haushaltsjahr 2010 zwar formuliert bzw. vorgeschlagen worden. Sie sind jedoch noch nicht so weit entwickelt, dass sie im Rahmen der Analyse herangezogen werden können.

Die gemäß § 95 Abs. 2 GO NRW geforderten Angaben über die Ratsmitglieder, den Bürgermeister und den Kämmerer sind dem Lagebericht als Anlage beigelegt.

II. Darstellung und Analyse der Ertrags-, Finanz-, Vermögens- und Schuldenlage

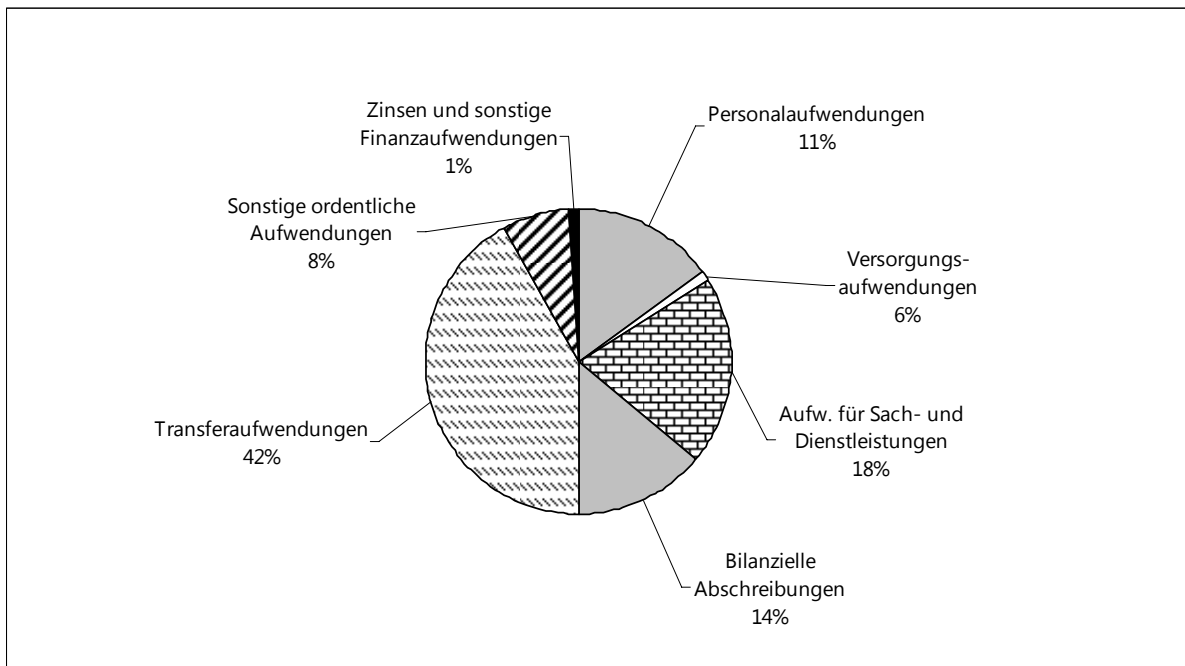
1. Ertragslage

Die Struktur der Erträge lässt sich an den Rechnungsergebnissen für das Jahr 2010 wie folgt darstellen:



Die Steuern und ähnlichen Abgaben heben sich mit 55 % (= 7,6 Mio. €) deutlich als größte und damit wichtigste Einnahmeposition hervor. Darunter gilt die Gewerbesteuer mit rd. 2,8 Mio. € (Vorjahr: 4,3 Mio. €) nicht mehr als stärkste Steuerquelle. Dieses war im Jahr 2010 mit rd. 2,9 Mio. € der Anteil an der Einkommensteuer.

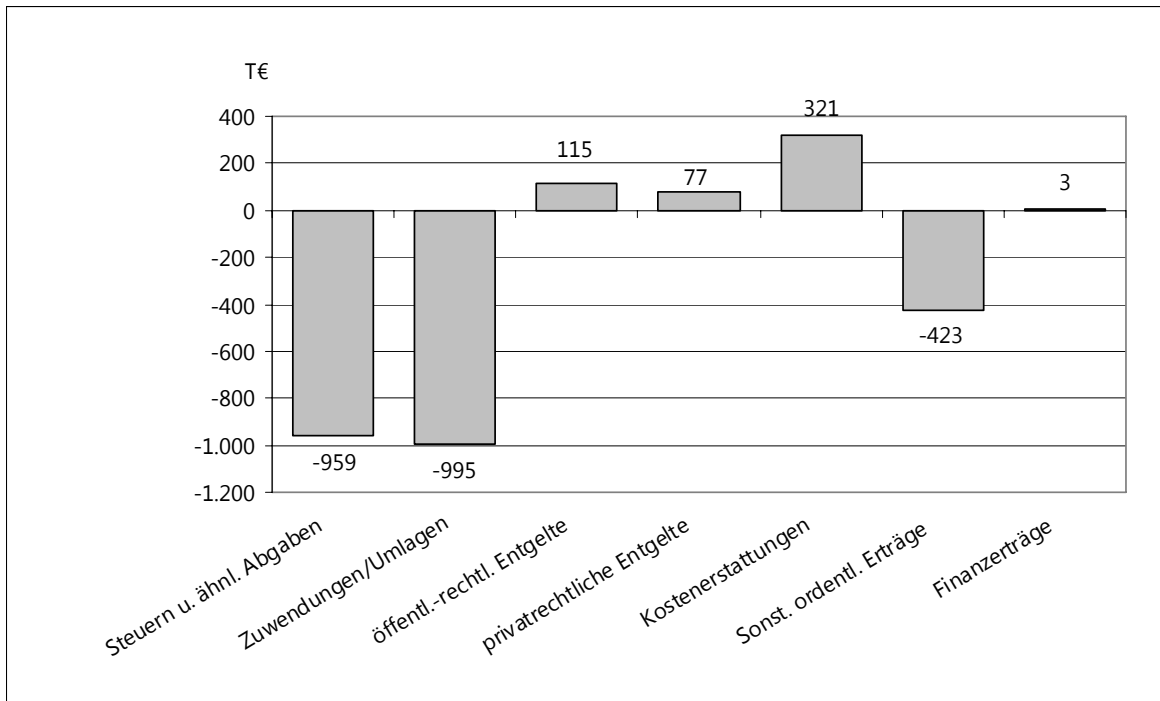
Die Struktur der Aufwendungen lässt sich an den Rechnungsergebnissen für das Jahr 2010 wie folgt darstellen:



Die Transferaufwendungen stellen mit 42 % (= 7,2 Mio. €) den größten Aufwandsbereich dar. Hier nimmt die Kreisumlage mit rd. 5,6 Mio. € (= 78 % der Transferaufwendungen) den größten Anteil in Anspruch. Nach den Transferaufwendungen folgen mit einem Anteil von 18 % die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen.

Die Ergebnisrechnung schließt für den Haushalt 2010 insgesamt mit einem Fehlbetrag von rd. 3,4 Mio. € ab. Damit sind rd. 20 % der Aufwendungen nicht durch Erträge gedeckt.

Bei den Erträgen führten folgende Verbesserungen bzw. Verschlechterungen gegenüber den Planansätzen zu dem Ergebnis:



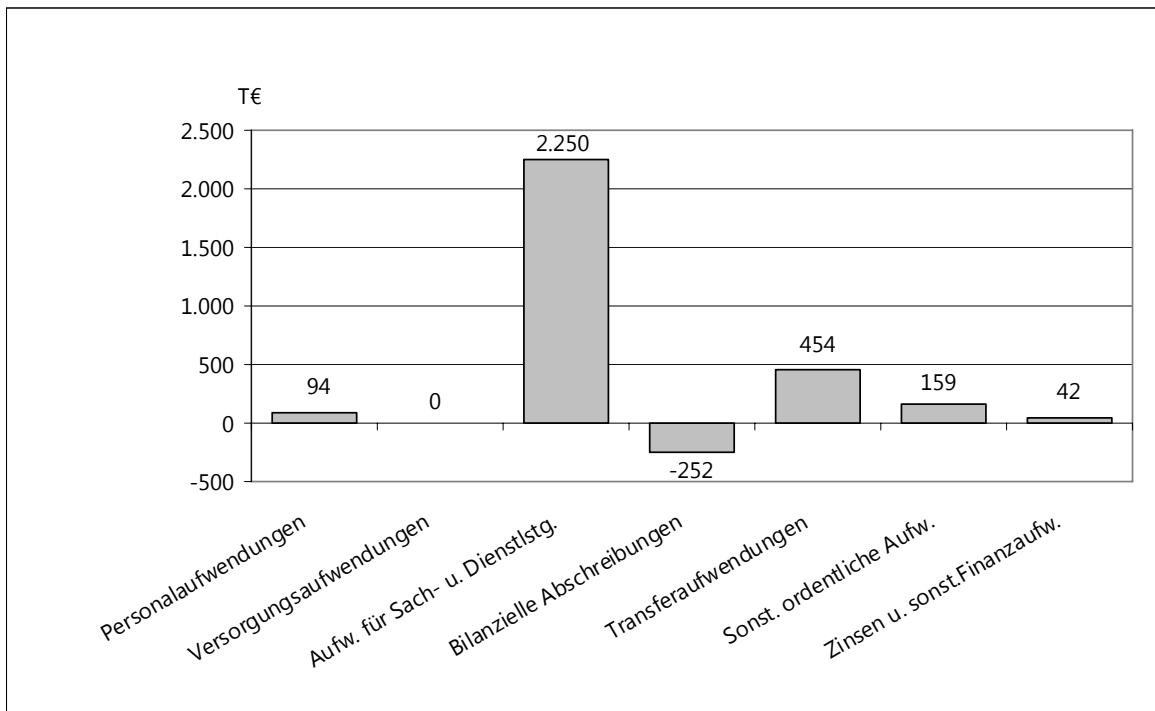
Die Mindererträge bei den Steuern und ähnlichen Abgaben beruhen vor allem auf Mindererträgen bei der Gewerbesteuer (rd. 1 Mio. €).

Die Mindererträge bei den Zuwendungen und Umlagen haben ihre Ursache darin, dass dort veranschlagte Mittel des Konjunkturpakets II in 2010 noch nicht abgerufen werden konnten.

Bei den Kostenerstattung sind Mehrerträge von rd. 321 T€ zu verzeichnen. Diese sind vor allem begründet in einem seitens der Kommunalen Versorgungskasse ermittelten Erstattungsanspruch der Gemeinde Ostbevern für pensionierte Beamte, die vor ihrer Tätigkeit bei der Gemeinde Ostbevern bei anderen Dienstherrn beschäftigt waren.

Die Mindererträge bei den sonstigen ordentlichen Erträgen haben ihre Ursache in dem 2010 nicht fertig gestellten Baugebiet Kohkamp II.

Bei den Aufwendungen führten folgende Verbesserungen bzw. Verschlechterungen gegenüber den Planansätzen zu dem Ergebnis:



Die Minderaufwendungen von rd. 94 T€ beim Personalaufwand beruhen auf vorsichtiger Ansatzbildung und aus Einsparungen, die sich aufgrund der Neuorganisation der Verwaltung zum 1. April 2010 ergeben haben.

Die Minderaufwendungen bei den Sach- und Dienstleistungen von rd. 2,25 Mio. € beruhen vor allem auf noch nicht abgeschlossenen Maßnahmen im Rahmen des Konjunkturpaktes II, das nicht realisierte Baugebiet Kohkamp II und Einsparungen bei den Unterhaltungsaufwendungen für Gebäude, Straßen und Grünanlagen.

Die Mehraufwendungen bei den bilanziellen Abschreibungen von rd. 252 T€ sind zum einen darin begründet, dass höhere Wertansätze beim Anlagevermögen gegeben waren, die im Rahmen der Ansatzbildung noch nicht vorlagen. Zum anderen erfolgten außerplanmäßigen Abschreibungen von rd. 69 T€.

2. Finanzlage

Eigenkapitalquote I

Die Eigenkapitalquote I zeigt an, in welchem Umfang das Vermögen der Kommune durch Eigenkapital finanziert ist. Je höher die Eigenkapitalquote ist, desto unabhängiger ist die Kommune von externen Kapitalgebern.

$$\text{Eigenkapitalquote I} = \frac{\text{Eigenkapital} \times 100}{\text{Bilanzsumme}} = 50,0 \% \quad (\text{Vorjahr } 52,3 \%)$$

Die gesunkene Eigenkapitalquote I hat ihre Ursache in dem Jahresfehlbetrag i. H. v. rd. 3,4 Mio. €.

Eigenkapitalquote II

Bei der Eigenkapitalquote II werden die Sonderposten (Sopo) aus Zuwendungen und Beiträgen dem „wirtschaftlichen Eigenkapital“ zugeordnet, da es sich hierbei um Beträge handelt, die i. d. R. nicht zurückzuzahlen und nicht zu verzinsen sind.

$$\text{Eigenkapitalquote II} = \frac{(\text{Eigenkapital} + \text{Sopo f. Zuw. u. Beiträge}) \times 100}{\text{Bilanzsumme}} = 77,4 \% \quad (\text{Vorjahr } 79,6 \%)$$

Die gesunkene Eigenkapitalquote II hat ihre Ursache in dem Jahresfehlbetrag sowie in den Auflösungsbeträgen bei den Sonderposten.

Anlagendeckungsgrad II

Der Anlagendeckungsgrad II gibt Auskunft, inwieweit das langfristige Vermögen mit langfristigem Kapital finanziert ist. Grundsätzlich sollte der Anlagendeckungsgrad II 100 % betragen.

Anlagendeckungsgrad II=

$$\frac{(\text{Eigenkapital} + \text{Sopo f. Zuw. u. Beiträge} + \text{langfristiges Fremdkap.}) \times 100}{\text{Anlagevermögen}} = 93,4 \% \quad (\text{Vorjahr } 96,2 \%)$$

Die Ursache für den gesunkenen Anlagendeckungsgrad liegt in dem Jahresfehlbetrag, den Auflösungsbeträgen bei den Sonderposten sowie den Anlagenzugängen.

Kurzfristige Verbindlichkeitsquote

Die kurzfristige Verbindlichkeitsquote verdeutlicht, wie hoch der Anteil der kurzfristigen Verbindlichkeiten an der Bilanzsumme ist. Da Haushaltsfehlbeträge in der Regel über Kassenkredite finanziert werden, ist diese Kennzahl ein Indikator dafür, wie stark sich die aufgelaufenen Defizite auf die Finanzlage der Kommune auswirken.

$$\text{Kurzfristige Verbindlichkeitsquote} = \frac{\text{kurzfr. Verbindlichkeiten} \times 100}{\text{Bilanzsumme}} = 2,3 \% \quad (\text{Vorjahr } 1,4 \%)$$

Die um 0,9 % gestiegene kurzfristige Verbindlichkeitsquote hat ihre Ursache vor allem in den gestiegenen erhaltenen Anzahlungen, welche Bestandteil der kurzfristigen Verbindlichkeiten sind.

Liquidität

Die Gemeindekasse muss das ganze Jahr über in der Lage sein, insbesondere die kurzfristigen Verbindlichkeiten zu begleichen, also liquide sein.

$$\text{Liquidität} = \frac{\text{Liquide Mittel} \times 100}{\text{Kurzfristiges Fremdkapital}} = 117,5 \% \quad (\text{Vorjahr } 321,1 \%)$$

Der Wert 117,5 % sagt aus, dass zum Bilanzstichtag ausreichende Mittel zur Begleichung des kurzfristigen Fremdkapitals zur Verfügung standen. Nicht nur zum Bilanzstichtag, sondern das ganze Jahr 2010 war die Liquidität der Gemeindekasse gut, so dass sie immer rechtzeitig ihren Zahlungsverpflichtungen nachkommen konnte, ohne dabei Kassenkredite in Anspruch nehmen zu müssen.

3. Vermögens- und Schuldenlage

Die Bilanzstruktur stellt sich zum 31.12.2010 wie folgt dar:

AKTIVA			PASSIVA		
	31.12.10	31.12.09		31.12.10	31.12.09
1. Anlagevermögen	92,7%	91,2%	1. Eigenkapital	50,0%	52,3%
1.1 Immaterielles Vermögen	0,0%	0,0%	davon Ausgleichsrückl.	0,0%	3,5%
1.2 Sachanlagen	78,7%	77,5%	2. Sonderposten	35,2%	35,0%
1.3 Finanzanlagen	14,0%	13,7%	3. Rückstellungen	4,7%	4,4%
2. Umlaufvermögen	7,1%	8,7%	4. Verbindlichkeiten	10,1%	8,2%
3. Rechnungsabgrenzung	0,2%	0,1%	5. Rechnungsabgrenzung	0,0%	0,1%
Summe	100,0%	100,0%	Summe	100,0%	100,0%

Anlagenintensität

Die Anlagenintensität zeigt das Verhältnis von Anlagevermögen zu Gesamtvermögen nach folgender Formel:

$$\text{Anlagenintensität} = \frac{\text{Anlagevermögen} \times 100}{\text{Bilanzsumme}} = 92,7 \% \text{ (Vorjahr } 91,2 \% \text{)}$$

Wie bei Kommunen allgemein gegeben, ist ein großer Teil des Gemeindevermögens langfristig im Anlagevermögen gebunden. Ein gewisses Risiko ist dadurch gegeben, da mit dem Anlagevermögen nicht kurzfristig auf Veränderungen reagiert werden kann. Die derzeitige Infrastrukturausstattung ist mit Blick auf den derzeitigen Bedarf als gut zu bewerten.

Infrastrukturquote

Kommunen verfügen im Bereich der Daseinsfürsorge über ein umfangreiches Infrastrukturvermögen. Die Infrastrukturquote verdeutlicht, in welchem Umfang das kommunale Vermögen in der Infrastruktur gebunden ist. Da das Infrastrukturvermögen in der Regel nicht veräußerbar ist, kann die Quote nur langfristig beeinflusst werden.

$$\text{Infrastrukturquote} = \frac{\text{Infrastrukturvermögen} \times 100}{\text{Bilanzsumme}} = 48,5 \% \text{ (Vorjahr } 48,5 \% \text{)}$$

Die unveränderte Infrastrukturquote weist darauf hin, dass die bilanziellen Abschreibungen und evtl. Abgänge sich im gleichen Verhältnis verringert haben, wie die Bilanzsumme insgesamt.

III. Vorgänge von besonderer Bedeutung nach Abschluss des Haushaltsjahres

Nach Abschluss des Haushaltsjahres 2010 wurden Ermächtigungsübertragungen gemäß § 22 GemHVO sowohl im Erfolgsplan als auch im Finanzplan vorgenommen. Übertragene Ermächtigungen wirken sich erst in dem Jahr aus, in dem sie in Anspruch genommen werden. Das bedeutet, dass das Jahr, aus dem die Ermächtigungen übertragen werden, durch die Übertragungen nicht belastet wird.

Im Erfolgsplan belaufen sich die Ermächtigungsübertragungen auf 522.840,63 €. Hierin enthalten sind auch Mittel des Konjunkturpaketes II in Höhe von 381.045,63 €, die zu 100 % durch Landeszuweisungen gedeckt sind.

Im Finanzplan belaufen sich die Übertragungen bei den Auszahlungen im investiven Bereich auf 1.792.809,59 €. Einschließlich der Ermächtigungsübertragungen aus dem Erfolgsplan, für die auch eine Auszahlungsermächtigung übertragen werden muss, belaufen sich die übertragenen Auszahlungsermächtigungen somit auf insgesamt 2.315.650,22 €.

Eine Übersicht ist als Anlage III dem Anhang beigelegt.

Im Rahmen der Jahresabschlussarbeiten erfolgten auch Wertberichtigungen von mehreren kleineren Grundstücken, bei denen sich im Nachhinein aufgrund von Mitteilungen des Katasteramtes die Flächengröße geändert hat. Im Saldo betrugen die Wertberichtigungen rd. 1.000 €.

Da es sich um eine Wertkorrektur gemäß § 57 GemHVO NRW nach Feststellung der Eröffnungsbilanz handelte, erfolgten die Wertberichtigungen ergebnisneutral.

IV. Chancen und Risiken für die künftige Entwicklung

Die Erfolgsrechnung 2010 schließt mit einem Fehlbetrag in Höhe von rd. 3,4 Mio. € ab. Im Haushaltsplan 2010 war unter Berücksichtigung der übertragenen Haushaltsermächtigungen aus 2009 ein Fehlbetrag von insgesamt rd. 4,3 Mio. € veranschlagt. Der prognostizierte Fehlbetrag konnte somit um rd. 900 T€ verringert werden, wobei hiervon rd. 400 T€ auf Mitteln des Konjunkturpaketes II beruhen.

Der Fehlbetrag wird gedeckt durch eine Inanspruchnahme der Ausgleichsrücklage, die zu Beginn des Haushaltsjahres 2010 noch einen Bestand von rd. 2,56 Mio. € hatte. Zur Abdeckung des Fehlbetrags wird neben der vollständigen Inanspruchnahme der Ausgleichsrücklage aber auch die Inanspruchnahme der Allgemeinen Rücklage in Höhe von rd. 830 T€ notwendig. Mit dem Fehlbetrag von rd. 3,4 Mio. € waren rd.

20 % der Gesamtaufwendungen in 2010 nicht gedeckt. Im Haushaltsjahr 2010 wurden rd. 7 % des Eigenkapitals aufgezehrt.

Wären in 2010 nicht die Mittel der Ausgleichrücklage zur Abdeckung des Fehlbetrags gegeben, so befände sich die Gemeinde Ostbevern aufgrund der in 2011 voraussichtlich fast 9 %-igen Inanspruchnahme der Allgemeinen Rücklage schon zum gegenwärtigen Zeitpunkt in der Haushaltssicherung. Derzeit wird für 2011 ein Fehlbetrag in Höhe von über 4 Mio. € prognostiziert.

Darüber hinaus weisen die Finanzplanungsjahre 2012 bis 2014 des beschlossenen Haushaltsplans 2011 einen weiteren Eigenkapitalverzehr von rd. 4,8 Mio. € aus, so dass sich das Eigenkapital von ehemals 50,3 Mio. € auf voraussichtlich 38,2 Mio. € verringert haben wird. Damit sind dann rd. 24 % des Eigenkapitals innerhalb von 6 Jahren (2009 bis 2014) aufgezehrt. Derzeit kann noch keine Prognose abgegeben werden, wie sich der Finanzplanungszeitraum im Haushaltsentwurf 2012 darstellen wird. Von einer Verbesserung ist jedoch nicht auszugehen.

Die Ursachen für den erheblichen Eigenkapitalverzehr sind zum einen die im Jahr 2010 einbrechenden Gewerbesteuererträge. Dieser Rückgang bei der für Ostbevern bislang wichtigsten Ertragsquelle ist voraussichtlich dauerhaft. Ehemals erzielte Gewerbesteuererträge von über 4 Mio. € werden voraussichtlich nicht mehr zu erzielen sein. Hauptursache sind steuerrechtliche Vorschriften, nicht konjunkturelle Auswirkungen.

Eine weitere Ursache ist die Entwicklung bei den Schlüsselzuweisungen. Sie wird tendenziell insgesamt rückläufig sein, da eine Umverteilung von Landesmitteln vom kreisangehörigen in den kreisfreien Raum seit 2011 stattfindet. Für 2012 und die Folgejahre ist durch geänderte Verteilungskriterien mit einer weiteren Umverteilung zu rechnen.

Eine Erhöhung der gemeindlichen Hebesätze zumindest auf die im GFG 2011 festgesetzten neuen fiktiven Hebesätze ist für 2012 unerlässlich.

Neben den Ursachen auf der Ertragsseite ist auch die Aufwandsseite für den erheblichen Eigenkapitalverzehr verantwortlich. Der in 2010 konsequent begonnenen Bemühung, Einsparpotenzial aufzudecken, kommt zum Haushalt 2012 existenzielle Bedeutung hinsichtlich der Handlungsfähigkeit der Gemeinde zu. Im Rahmen der Haushaltsplanberatungen für 2012 ist bei allen Produkten eine grundsätzliche Aufgaben- und Leistungskritik durchzuführen. Auch wenn viele Produkte überwiegend Pflichtaufgaben enthalten, so ist dennoch der Standard der Aufgabenbewältigung, somit also die Art der Leistungserbringung auf Einsparpotenzial hin zu untersuchen.

Vorgenannte Ausführungen machen deutlich, dass weiterhin ein unverändertes und dauerhaftes strukturelles Defizit im Erfolgsplan gegeben ist, welches eine Vielzahl von Ursachen hat.

Hinsichtlich der Liquidität ist zum 31.12.2010 ein Bestand von rd. 2,5 Mio. € ausgewiesen, was als gut zu beurteilen ist. Allerdings hat sich gegenüber dem 01.01.2010 die Liquidität um fast 2 Mio. € verringert und da in 2011 eine weitere Verschlechterung von rd. 3,7 Mio. € prognostiziert ist, beträgt der Bedarf an Kassenkrediten zum 31.12.2011 voraussichtlich rd. 1,2 Mio. €. Innerhalb von 2 Haushaltsjahren hat sich somit die liquide Situation um 6,2 Mio. € verschlechtert.

Hinzu kommt, dass der Finanzplanungszeitraum im Haushaltsplan 2011 in den Jahren 2012 bis 2014 eine weitere Verschlechterung von rd. 2,6 Mio. € vorsieht. Die Verschlechterung bei den liquiden Mitteln von rd. 8 Mio. € innerhalb von 5 Jahren (2010 bis 2014) ergibt Ende 2014 voraussichtlich einen Bedarf an Kassenkrediten von rd. 3,8 Mio. €. Aktuellere Werte im Rahmen des Haushaltsentwurfs 2012 bleiben abzuwarten. Aber auch hier ist mit keiner Verbesserung zu rechnen. Somit wird deutlich, dass neben dem Problem des erheblichen Eigenkapitalverzehrs in den Folgejahren auch ein erhebliches Liquiditätsproblem gegeben ist.

Gemäß § 76 GO NRW hat die Gemeinde ein Haushaltssicherungskonzept aufzustellen, wenn in zwei aufeinanderfolgenden Haushaltsjahren das Eigenkapital um mehr als 5 % verringert wird. Da im Jahr 2011 ein Eigenkapitalverzehr von über 5 % zu verzeichnen sein wird, muss das Ziel der Verantwortlichen bei der Gemeinde Ostbevern sein, alle Anstrengungen zu unternehmen, für das Jahr 2012 einen Haushaltsplan mit einem Eigenkapitalverzehr von unter 5 % zu verabschieden.

V. Vorschlag für die Verwendung des Jahresergebnisses

Der Fehlbetrag 2010 in Höhe von 3.389.646,64 € wird in Höhe von 2.561.505,13 € durch die Ausgleichrücklage und in Höhe von 828.141,51 € durch die Allgemeine Rücklage gedeckt.

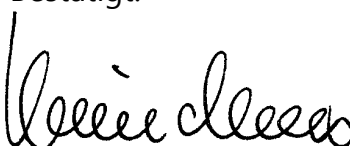
Ostbevern, 17. Oktober 2011

Aufgestellt:



Hubertus Stegemann
Kämmerer

Bestätigt:



Joachim Schindler
Bürgermeister

Anlage
zum Lagebericht
zum Jahresabschluss 2010

- Übersicht gemäß § 95 Abs. 2 GO NRW -

Name, Vorname	Beruf	Gremium	Funktion
Verwaltung			
Schindler, Joachim	Bürgermeister	Euregio e. V. <i>Mitgliederversammlung</i>	Mitglied
		Gesellschaft für Wirtschaftsförderung im Kreis WAF mbH <i>Gesellschafterversammlung</i>	Mitglied
		Jugendwerk Ostbevern e. V. <i>Vorstand und Mitgliederversammlung</i>	Geschäftsführer und Mitglied
		Münsterland e. V. <i>Mitgliederversammlung</i>	Mitglied
		Musikschule Beckum-Warendorf e. V. <i>Mitgliederversammlung</i>	Mitglied
		Nordrhein-Westfälischer Städte- und Gemeindebund <i>Mitgliederversammlung</i>	Mitglied
		Ostbevern Marketing e. V. <i>Mitgliederversammlung</i>	Mitglied
		Sparkasse Münsterland Ost <i>Zweckverbandsversammlung</i>	Mitglied
		Stadtwerke ETO GmbH & Co KG <i>Aufsichtsrat und Gesellschafterversamm- lung</i>	Mitglied
		Startbahn Ostbevern e. V. <i>Mitgliederversammlung</i>	Mitglied
		Verkehrsverein Ostbevern e. V. <i>Vorstand und Mitgliederversammlung</i>	Geschäftsführer und Mitglied
		Volkshochschule Warendorf <i>Zweckverbandsversammlung</i>	Mitglied
		Wasser- und Bodenverband Ostbevern <i>Vorstand</i>	Mitglied
		Westfalen-Initiative e. V. <i>Mitgliederversammlung</i>	Mitglied

Name, Vorname	Beruf	Gremium	Funktion
Verwaltung			
Stegemann, Hubertus	Kämmerer	Euregio e. V. <i>Mitgliederversammlung</i>	stellv. Mitglied
		Gesellschaft für Wirtschaftsförderung im Kreis WAF mbH <i>Gesellschafterversammlung</i>	stellv. Mitglied
		Münsterland e. V. <i>Mitgliederversammlung</i>	stellv. Mitglied
		Musikschule Beckum-Warendorf e. V. <i>Mitgliederversammlung</i>	stellv. Mitglied
		Nordrhein-Westfälischer Städte- und Gemeindebund <i>Mitgliederversammlung</i>	stellv. Mitglied
		Ostbevern Marketing e. V. <i>Mitgliederversammlung</i>	stellv. Mitglied
		Sparkasse Münsterland Ost <i>Zweckverbandsversammlung</i>	stellv. Mitglied
		Stadtwerke ETO GmbH & Co KG <i>Aufsichtsrat und Gesellschafterversamm- lung</i>	stellv. Mitglied
		Startbahn Ostbevern e. V. <i>Mitgliederversammlung</i>	stellv. Mitglied
		Verkehrsverein Ostbevern e. V. <i>Mitgliederversammlung</i>	stellv. Mitglied
		Volkshochschule Warendorf <i>Zweckverbandsversammlung</i>	stellv. Mitglied
		Wasser- und Bodenverband Ostbevern <i>Vorstand</i>	stellv. Mitglied
		Westfalen-Initiative e. V. <i>Mitgliederversammlung</i>	stellv. Mitglied

Name, Vorname	Beruf	Gremium	Funktion
Gemeinderat			
Aichner, Meinrad, Dr.	Berufsoffizier a. D.	Euregio e. V. <i>Mitgliederversammlung</i>	Mitglied
		Nordrhein-Westfälischer Städte- und Gemeindebund <i>Mitgliederversammlung</i>	Mitglied
Brandt, Ulrich	Industriekauf- mann	Bäder- und Beteiligungsgesellschaft Ost- bevern mbH <i>Gesellschafterversammlung</i>	Mitglied
		Nordrhein-Westfälischer Städte- und Gemeindebund <i>Mitgliederversammlung</i>	Mitglied
Breuer, Mathilde	Diätassistentin	Bäder- und Beteiligungsgesellschaft Ost- bevern mbH <i>Gesellschafterversammlung</i>	stellv. Mitglied
Dieckmann, Werner	Rentner	Bäder- und Beteiligungsgesellschaft Ost- bevern mbH <i>Gesellschafterversammlung</i>	Mitglied
Eisel, Peter	Versicherungs- betriebswirt	Bäder- und Beteiligungsgesellschaft Ost- bevern mbH <i>Gesellschafterversammlung</i>	Mitglied
		Euregio e. V. <i>Mitgliederversammlung</i>	stellv. Mitglied
		Stadtwerke ETO GmbH & Co KG <i>Aufsichtsrat</i>	Mitglied
		Wasser- und Bodenverband Ostbevern <i>Mitgliederversammlung und Ausschuss</i>	Mitglied
Erpenbeck, Wilhelm	KFZ-Sachver- ständiger	-	-
Füssel, Michael	Dipl. Betriebs- wirt	Bäder- und Beteiligungsgesellschaft Ost- bevern mbH <i>Gesellschafterversammlung</i>	Mitglied
Gebühr, Gabriele	Lehrerin	Bäder- und Beteiligungsgesellschaft Ost- bevern mbH <i>Gesellschafterversammlung</i>	stellv. Mitglied
		Jugendwerk Ostbevern e. V. <i>Mitgliederversammlung</i>	Mitglied
		Musikschule Beckum-Warendorf e. V. <i>Vorstand und Mitgliederversammlung</i>	Mitglied
		<i>Beirat</i>	stellv. Mitglied
Hagemeyer, Tobias	Student	Bäder- und Beteiligungsgesellschaft Ost- bevern mbH <i>Gesellschafterversammlung</i>	stellv. Mitglied
		Jugendwerk Ostbevern e. V. <i>Mitgliederversammlung</i>	Mitglied

Name, Vorname	Beruf	Gremium	Funktion
Gemeinderat			
Haverkamp, André	Rechtsreferen- dar	Bäder- und Beteiligungsgesellschaft Ost- bevern mbH, <i>Gesellschafterversammlung</i> Jugendwerk Ostbevern e. V. <i>Mitgliederversammlung</i> Nordrhein-Westfälischer Städte- und Gemeindebund <i>Mitgliederversammlung</i> Vereinigte Volksbank eG	stellv. Mitglied stellv. Mitglied stellv. Mitglied Mitglied
Hermanns, Hubertus	Arbeitnehmer Bundeswehr- verwaltung	Bäder- und Beteiligungsgesellschaft Ost- bevern mbH <i>Gesellschafterversammlung</i> Jugendwerk Ostbevern e. V. <i>Mitgliederversammlung</i> Nordrhein-Westfälischer Städte- und Gemeindebund <i>Mitgliederversammlung</i> Vereinigte Volksbank eG	stellv. Mitglied Mitglied stellv. Mitglied Mitglied
Höggemann, Ulrich	Qualitäts- assistent	Bäder- und Beteiligungsgesellschaft Ost- bevern mbH <i>Gesellschafterversammlung</i>	stellv. Mitglied
Hollmann, Sebastian	Bankkaufmann	Bäder- und Beteiligungsgesellschaft Ost- bevern mbH <i>Gesellschafterversammlung</i> Jugendwerk Ostbevern e. V. <i>Mitgliederversammlung</i>	Mitglied stellv. Mitglied
Horstmann, Heinz Hugo	Landmaschi- nenmechani- ker-Meister	Bäder- und Beteiligungsgesellschaft Ost- bevern mbH <i>Gesellschafterversammlung</i>	Mitglied
Kock, Heinz	Fachkranken- pfleger	Bäder- und Beteiligungsgesellschaft Ost- bevern mbH <i>Gesellschafterversammlung</i> Jugendwerk Ostbevern e. V. <i>Mitgliederversammlung</i> Nordrhein-Westfälischer Städte- und Gemeindebund <i>Mitgliederversammlung</i> Sparkasse Münsterland Ost <i>Zweckverbandsversammlung</i> Stadtwerke ETO GmbH & Co KG <i>Aufsichtsrat</i> Wasser- und Bodenverband Ostbevern <i>Mitgliederversammlung und Ausschuss</i>	stellv. Mitglied stellv. Mitglied stellv. Mitglied stellv. Mitglied stellv. Mitglied stellv. Mitglied

Name, Vorname	Beruf	Gremium	Funktion
Gemeinderat			
Krieger, Claudia	Groß- und Außenhandels- kauffrau	-	-
Läkamp, Karin	Kauffrau	Bäder- und Beteiligungsgesellschaft Ost- bevern mbH <i>Gesellschafterversammlung</i> Musikschule Beckum-Warendorf e. V. <i>Mitgliederversammlung und Vorstand</i> <i>Beirat</i>	stellv. Mitglied Mitglied stellv. Mitglied
Läkamp, Manfred	Zahntechniker	Bäder- und Beteiligungsgesellschaft Ost- bevern mbH <i>Gesellschafterversammlung</i> Gesellschaft für Wirtschaftsförderung im Kreis WAF mbH <i>Gesellschafterversammlung</i>	Mitglied Mitglied
Löckener, August	Dipl. Gartenbau Ingenieur	Bäder- und Beteiligungsgesellschaft Ost- bevern mbH <i>Gesellschafterversammlung</i> Jugendwerk Ostbevern e. V. <i>Mitgliederversammlung</i>	stellv. Mitglied stellv. Mitglied
Möllenbeck, Elmar	Landwirt	Bäder- und Beteiligungsgesellschaft Ost- bevern mbH <i>Gesellschafterversammlung</i>	Mitglied
Neumann, Jochem	Architekt	Bäder- und Beteiligungsgesellschaft Ost- bevern mbH <i>Gesellschafterversammlung</i> Jugendwerk Ostbevern e. V. <i>Mitgliederversammlung</i> Sparkasse Münsterland Ost <i>Zweckverbandsversammlung</i>	stellv. Mitglied stellv. Mitglied Mitglied
Niedermeier, Claudia	Rechtsanwältin	Bäder- und Beteiligungsgesellschaft Ost- bevern mbH <i>Gesellschafterversammlung</i> Jugendwerk Ostbevern e. V. <i>Mitgliederversammlung</i>	stellv. Mitglied stellv. Mitglied
Rowald, Bernhard	Groß- und Außenhandels- kaufmann	Bäder- und Beteiligungsgesellschaft Ost- bevern mbH <i>Gesellschafterversammlung</i>	stellv. Mitglied
Schepers, Andreas	Lehrer	Bäder- und Beteiligungsgesellschaft Ost- bevern mbH <i>Gesellschafterversammlung</i> Jugendwerk Ostbevern e. V. <i>Mitgliederversammlung</i>	stellv. Mitglied Mitglied

Name, Vorname	Beruf	Gremium	Funktion
Gemeinderat			
Stöcker, Uwe	Diplom- pädagoge	Bäder- und Beteiligungsgesellschaft Ostbevern mbH <i>Gesellschafterversammlung</i> Jugendwerk Ostbevern e. V. <i>Mitgliederversammlung</i> Nordrhein-Westfälischer Städte- und Gemeindebund <i>Mitgliederversammlung</i> Volkshochschule Warendorf <i>Zweckverbandsversammlung</i> Wasser- und Bodenverband Ostbevern <i>Mitgliederversammlung und Ausschuss</i>	Mitglied Vorsitzender und Mitglied Mitglied stellv. Mitglied Mitglied
Stratmann, Werner	Schreiner	Bäder- und Beteiligungsgesellschaft Ost- bevern mbH <i>Gesellschafterversammlung</i> Mr. Big Fat Mad Moose & The Soulfamily GbR	Mitglied Gesellschafter
Wördemann, Hubert	Tischlermeister	Bäder- und Beteiligungsgesellschaft Ost- bevern mbH, <i>Gesellschafterversammlung</i>	stellv. Mitglied
Zumhasch, Heinz-Josef	Lehrer	Bäder- und Beteiligungsgesellschaft Ost- bevern mbH, <i>Gesellschafterversammlung</i>	stellv. Mitglied