

**Jahresabschluss
der
Stadt Arnsberg
für das
Haushaltsjahr 2010**



Inhaltsverzeichnis

			Seite	
Schlussbilanz zum 31.12.2010	A	1	-	3
Ergebnisrechnung	A	4	-	4
Finanzrechnung	A	5	-	5
Anhang	B	1	-	52
Verzeichnis zum Anhang, Allgemeines	B	1	-	3
Erläuterung zu den Aktiva	B	4	-	23
Erläuterung zu den Passiva	B	24	-	37
Erläuterung der Ergebnisrechnung	B	38	-	52
Anlagen zum Anhang	C	1	-	20
Anlage 1 Anlagenspiegel	C	1	-	2
Anlage 2 Forderungsspiegel	C	3	-	4
Anlage 3 Verbindlichkeitspiegel	C	5	-	6
Anlage 4 Rückstellungsspiegel	C	7	-	8
Anlage 5 Übersicht über die Derivate	C	9	-	10
Anlage 6 Übersicht über die Bürgschaften und Patronats- erklärungen	C	11	-	12
Anlage 7 Abschluss der Wohnungsbaustiftung	C	13	-	14
Anlage 8 Jahresabschluss der kostenrechnenden Einrichtung Rettungsdienst	C	15	-	16
Anlage 9 Jahresabschluss der kostenrechnenden Einrichtung Friedhöfe	C	17	-	18
Anlage 10 Übersicht über die Ermächtigungsübertragungen in der Ergebnisrechnung (Deckungsrücklage)	C	19	-	20
Lagebericht	D	1	-	28
1. Grundlagen	D	3	-	3
2. Haushaltswirtschaft in 2010	D	3	-	3
3. Ertragslage	D	4	-	5
4. Finanzlage	D	5	-	6

5. Vermögens- und Schuldenlage	D	6	-	8
6. Chancen und Risiken für die zukünftige Entwicklung	D	8	-	11
7. Investitionen und Kredite	D	11	-	12
8. Ermächtigungsübertragungen	D	13	-	13
9. Kennzahlen	D	14	-	22
Mitgliedschaften in Aufsichtsräten und Organen	D	23	-	28
Teilergebnis- und Teilfinanzrechnungen der Produktbereiche	E	1	-	34
Produktbezogene Teilergebnis- und Teilfinanzrechnungen A	E	35	-	165

Schlussbilanz zum 31.12.2010

Gesamtergebnisrechnung

Gesamtfinanzrechnung

STADT ARNSBERG
Bilanz zum 31.12.2010

A K T I V A		
	31.12.2009	31.12.2010
	€	€
1 Anlagevermögen		
1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände	211.703,94	474.086,11
1.2 Sachanlagen		
1.2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte		
1.2.1.1 Grünflächen	51.010.428,65	52.935.918,81
1.2.1.2 Ackerland	837.285,78	836.050,70
1.2.1.3 Wald, Forsten	27.485.364,35	27.492.529,00
1.2.1.4 Sonstige unbebaute Grundstücke	8.030.517,97	8.152.977,85
1.2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte		
1.2.2.1 Kinder- und Jugendeinrichtungen	11.301.021,36	11.094.027,85
1.2.2.2 Schulen	130.678.063,25	127.752.137,90
1.2.2.3 Wohnbauten	2.695.136,63	1.857.492,63
1.2.2.4 Sonstige Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude	58.622.226,09	55.978.061,94
1.2.3 Infrastrukturvermögen		
1.2.3.1 Grund und Boden des Infrastrukturvermögens	41.521.554,45	41.789.445,79
1.2.3.2 Brücken und Tunnel	45.485.472,19	45.956.541,00
1.2.3.3 Gleisanlagen mit Streckenausrüstung und Sicherungsanlagen	0,00	0,00
1.2.3.4 Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen	348.384,00	339.674,00
1.2.3.5 Straßennetz mit Wegen, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen	167.658.142,66	167.628.041,25
1.2.3.6 Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	8.627.775,36	8.809.832,00
1.2.4 Bauten auf fremdem Grund und Boden	2.000.154,00	1.911.401,01
1.2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	2.725.074,72	2.722.565,72
1.2.6 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	2.240.830,00	2.404.223,15
1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung	6.359.549,66	6.447.029,93
1.2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	8.994.836,05	9.882.675,05
	576.621.817,17	573.990.625,58
1.3 Finanzanlagen		
1.3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen	14.911.568,82	14.588.043,81
1.3.2 Beteiligungen	1.097.123,56	1.097.123,56
1.3.3 Sondervermögen	46.291.673,37	46.291.673,37
1.3.4 Wertpapiere des Anlagevermögens	652.239,54	652.239,54
1.3.5 Ausleihungen		
1.3.5.1 an verbundene Unternehmen	0,00	0,00
1.3.5.2 an Beteiligungen	0,00	0,00
1.3.5.3 an Sondervermögen	0,00	0,00
1.3.5.4 Sonstige Ausleihungen	2.486.782,15	2.336.455,56
	65.439.387,44	64.965.535,84
	642.272.908,55	639.430.247,53
2 Umlaufvermögen		
2.1 Vorräte		
2.1.1 Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe, Waren	7.978.833,95	9.299.293,21
2.1.2 Geleistete Anzahlungen	0,00	0,00
	7.978.833,95	9.299.293,21
2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände		
2.2.1 Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen		
2.2.1.1 Gebühren	592.639,16	449.601,89
2.2.1.2 Beiträge	485.722,48	715.242,19
2.2.1.3 Steuern	2.393.834,91	327.863,50
2.2.1.4 Forderungen aus Transferleistungen	-288.444,70	825.088,85
2.2.1.5 Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	8.213.986,37	6.286.760,97
2.2.2 Privatrechtliche Forderungen		
2.2.2.1 gegenüber dem privaten Bereich	2.157.079,99	3.938.370,06
2.2.2.2 gegenüber dem öffentlichen Bereich	84.838,94	493.019,97
2.2.2.3 gegen verbundene Unternehmen	9.404.651,32	9.273.442,88
2.2.2.4 gegen Beteiligungen	0,00	0,00
2.2.2.5 gegen Sondervermögen	10.361.828,62	2.575.405,32
2.2.3 Sonstige Vermögensgegenstände	2.839,95	350,00
	33.408.977,04	24.885.145,63
2.3 Wertpapiere des Umlaufvermögens	0,00	0,00
2.4 Liquide Mittel	12.203.158,19	8.643.205,27
	53.590.969,18	42.827.644,11
3 Aktive Rechnungsabgrenzung	2.583.866,59	2.977.028,64
Summe Aktiva	698.447.744,32	685.234.920,28

STADT ARNSBERG
Bilanz zum 31.12.2010

PASSIVA

	31.12.2009	31.12.2010
	€	€
1 Eigenkapital		
1.1 Allgemeine Rücklage	72.057.553,21	72.057.553,21
1.2 Sonderrücklagen	0,00	0,00
1.3 Ausgleichsrücklage	31.079.935,85	1.548.769,48
1.4 Jahresüberschuss/ Jahresfehlbetrag	-29.531.166,37	-29.096.694,29
	73.606.322,69	44.509.628,40
2 Sonderposten		
2.1 für Zuwendungen	168.150.719,89	169.058.911,87
2.2 für Beiträge	88.735.622,08	86.585.628,85
2.3 für den Gebührenaussgleich	1.329.212,76	1.100.279,55
2.4 Sonstige Sonderposten	3.226.367,10	3.257.020,84
	261.441.921,83	260.001.841,11
3 Rückstellungen		
3.1 Pensionsrückstellungen	82.362.249,00	84.828.782,00
3.2 Rückstellungen für Deponien und Altlasten	0,00	0,00
3.3 Instandhaltungsrückstellungen	1.916.314,83	1.492.706,43
3.4 Sonstige Rückstellungen nach § 36 Abs. 4 und 5 GemHVO	10.650.960,03	18.580.277,38
	94.929.523,86	104.901.765,81
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	43.601.165,96	43.465,70
4.2.5 vom privaten Kreditmarkt	53.693.073,91	100.547.512,14
	97.294.239,87	100.590.977,84
4.3 Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung	124.500.000,00	132.180.835,62
4.4 Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	128.578,94	122.386,11
4.5 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	5.364.599,76	4.383.106,98
4.6 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	7.017.187,58	6.933.199,66
4.7 Erhaltene Anzahlungen	4.744.252,23	9.073.332,32
4.8 Sonstige Verbindlichkeiten	15.517.995,39	8.487.046,86
	254.566.853,77	261.770.885,39
5 Passive Rechnungsabgrenzung	13.903.122,17	14.050.799,57
<div style="position: absolute; bottom: 0; left: 0; right: 0; border-left: 1px solid black; border-right: 1px solid black; border-bottom: 1px solid black;"></div>		
Summe Passiva	698.447.744,32	685.234.920,28

Gesamtergebnisrechnung 2010

	Ergebnis des Vorjahres	Ansatz	Fort-geschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist
	2009 €	2010 €	2010 €	2010 €	2010 €
1 Steuern und ähnliche Abgaben	66.112.182,84	67.229.550,00	69.135.710,00	77.200.960,16	9.971.410,16
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	30.880.092,89	26.323.820,00	26.666.989,60	28.863.855,74	2.540.035,74
3 Sonstige Transfererträge	1.161.247,05	1.030.300,00	1.069.200,00	1.151.616,01	121.316,01
4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	11.377.975,96	11.456.543,00	11.519.340,35	11.658.657,11	202.114,11
5 Privat-rechtliche Leistungsentgelte	2.523.193,45	2.553.750,00	2.586.692,80	2.307.993,12	-245.756,88
6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	8.662.258,20	7.188.477,00	7.341.692,45	8.708.886,19	1.520.409,19
7 Sonstige ordentliche Erträge	9.562.661,72	6.134.065,00	6.250.877,23	7.798.922,13	1.664.857,13
8 Aktivierte Eigenleistungen	610.319,33	355.300,00	355.300,00	453.276,17	97.976,17
9 Bestandsveränderungen	-426.880,89	0	0,00	-53.009,47	-53.009,47
10 Ordentliche Erträge	130.463.050,55	122.271.805,00	124.925.802,43	138.091.157,16	15.819.352,16
11 Personalaufwendungen	35.057.804,05	38.351.900,00	38.345.513,89	36.151.657,80	-2.200.242,20
12 Versorgungsaufwendungen	6.900.825,48	3.154.000,00	3.154.000,00	5.179.902,55	2.025.902,55
13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	26.558.734,83	26.997.831,00	28.296.857,77	26.641.934,54	-355.896,46
14 Bilanzielle Abschreibungen	17.407.525,81	14.711.092,00	14.711.092,00	18.050.188,19	3.339.096,19
15 Transferaufwendungen	57.794.842,75	59.753.112,00	62.591.394,36	61.652.226,06	1.899.114,06
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	9.294.141,01	8.370.460,00	9.133.548,60	9.061.976,24	691.516,24
17 Ordentliche Aufwendungen	153.013.873,93	151.338.395,00	156.232.406,62	156.737.885,38	5.399.490,38
18 ERGEBNIS. DER LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.	-22.550.823,38	-29.066.590,00	-31.306.604,19	-18.646.728,22	10.419.861,78
19 Finanzerträge	2.743.115,13	3.662.180,00	3.690.029,24	4.331.913,04	669.733,04
20 Zinsen und sonstige Aufwendungen	6.044.758,12	7.058.437,00	7.058.437,00	6.239.179,11	-819.257,89
21 FINANZERGEBNIS	-3.301.642,99	-3.396.257,00	-3.368.407,76	-1.907.266,07	1.488.990,93
22 ORDENTLICHES ERGEBNIS	-25.852.466,37	-32.462.847,00	-34.675.011,95	-20.553.994,29	11.908.852,71
23 Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24 Außerordentliche Aufwendungen	-3.678.700,00	0,00	0,00	-8.542.700,00	-8.542.700,00
25 AUßERORDENTLICHES ERGEBNIS	-3.678.700,00	0,00	0,00	-8.542.700,00	-8.542.700,00
26 JAHRESERGEBNIS	-29.531.166,37	-32.462.847,00	-34.675.011,95	-29.096.694,29	3.366.152,71

Gesamtfinanzrechnung 2010

	Ergebnis des Vorjahres	Ansatz	Fort- geschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist
	2009 €	2010 €	2010 €	2010 €	2010 €
1 Steuern und ähnliche Abgaben	62.857.834,14	67.229.550,00	69.135.710,00	78.490.824,63	11.261.274,63
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	25.518.959,35	20.670.542,00	21.006.809,06	21.450.715,88	780.173,88
3 Sonstige Transfereinzahlungen	1.103.553,59	1.030.300,00	1.069.200,00	1.086.615,86	56.315,86
4 Öffentl.-rechtliche Leistungsentgelte	7.535.100,23	7.607.658,00	7.670.455,35	7.402.584,15	-205.073,85
5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.656.577,57	2.553.750,00	2.586.692,80	2.392.419,77	-161.330,23
6 Kostenerstattungen, Kostenumlagen	9.109.770,19	7.188.477,00	7.341.692,45	8.325.320,29	1.136.843,29
7 Sonstige Einzahlungen	5.283.400,13	6.125.865,00	6.228.073,10	19.327.264,96	13.201.399,96
8 Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	3.511.543,77	3.662.180,00	3.698.250,52	760.894,25	-2.901.285,75
9 Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	117.576.738,97	116.068.322,00	118.736.883,28	139.236.639,79	23.168.317,79
10 Personalauszahlungen	34.675.912,68	35.602.900,00	35.598.787,49	35.149.000,09	-453.899,91
11 Versorgungsauszahlungen	3.821.989,54	4.172.000,00	4.172.000,00	4.232.727,49	60.727,49
12 Ausz. f. Sach- und Dienstleistungen	25.387.727,47	26.997.831,00	31.761.860,01	27.584.503,89	586.672,89
13 Zinsen und sonst. Finanzauszahlungen	8.041.883,66	7.058.437,00	8.627.723,99	7.380.258,78	321.821,78
14 Transferauszahlungen	58.351.972,49	60.828.467,00	69.319.550,58	65.693.280,15	4.864.813,15
15 Sonstige Auszahlungen	10.396.095,82	8.299.770,00	9.225.147,54	8.068.159,13	-231.610,87
16 Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	140.675.581,66	142.959.405,00	158.705.069,61	148.107.929,53	5.148.524,53
17 SALDO AUS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGKEIT	-23.098.842,69	-26.891.083,00	-39.968.186,33	-8.871.289,74	18.019.793,26
18 Einz. a. Zuw. u. Zusch. für Invest.	11.240.334,82	11.892.691,00	12.118.154,62	11.199.703,40	-692.987,60
19 Einz. a. d. Veräuß. von Anlagen	918.637,43	500.000,00	511.500,00	1.384.812,10	884.812,10
20 Einz. a. d. Veräuß. v. Finanzanlagen	12.547.711,22	0	0	15.725.228,57	15.725.228,57
21 Einz. a. Beträgen u. Entgelten	913.985,90	1.263.300,00	1.263.300,00	2.050.387,14	787.087,14
22 Sonst. Investitionseinzahlungen	2.125.899,05	67.700,00	67.700,00	310.222,48	242.522,48
23 Einzahlungen a. Investitionstätigkeit	27.746.568,42	13.723.691,00	13.960.654,62	30.670.353,69	16.946.662,69
24 Ausz. f. d. Erwerb v. Grundstücken	1.246.065,27	550.000,00	2.356.157,08	1.032.943,78	482.943,78
25 Ausz. f. Baumaßnahmen	16.770.909,00	12.866.169,00	39.396.842,17	15.331.564,07	2.465.395,07
26 Ausz. f. d. Erwerb v. Anlagevermögen	1.811.105,27	1.027.835,00	2.916.786,03	2.175.325,85	1.147.490,85
27 Ausz. f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	12.317.808,34	0	0	10.124.102,70	10.124.102,70
28 Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen	62.741,68	1.802.275,00	2.396.526,58	489.371,65	-1.312.903,35
29 Sonstige Investitionsauszahlungen	48.801,40	0	0	180.516,62	180.516,62
30 Ausz. a. Investitionstätigkeit	32.257.430,96	16.246.279,00	47.066.311,86	29.333.824,67	13.087.545,67
31 SALDO A. INVESTITIONSTÄTIGKEIT	-4.510.862,54	-2.522.588,00	-33.105.657,24	1.336.529,02	3.859.117,02
32 FINANZMITTELÜBERSCHUSS/FEHLBETRAG	-27.609.705,23	-29.413.671,00	-73.073.843,57	-7.534.760,72	21.878.910,28
33 Aufnahme u. Rückflüsse v. Darlehen	0	2.503.453,00	2.503.453,00	13.761.965,43	11.258.512,43
34 Aufnahme v. Krediten z. Liquiditätssich.	453.019.444,44	0	0	543.649.000,00	543.649.000,00
35 Tilgung und Gewährung v. Darlehen	5.772.454,03	8.500.600,00	9.550.194,75	10.449.587,37	1.948.987,37
36 Tilgung v. Krediten z. Liquiditätssich.	419.019.289,83	0	0	537.649.000,00	537.649.000,00
37 SALDO A. FINANZIERUNGSTÄTIGKEIT	28.227.700,58	-5.997.147,00	-7.046.741,75	9.312.378,06	15.309.525,06
38 ÄND. D. BEST. A EIG FINANZMITTEL	617.995,35	-35.410.818,00	-80.120.585,32	1.777.617,34	37.188.435,34
39 Anfangsbestand an Finanzmitteln	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
41 LIQUIDE MITTEL	617.995,35	-35.410.818,00	-80.120.585,32	1.777.617,34	37.188.435,34

Anhang

Übersicht zum Anhang

Allgemeine Angaben	B 3
Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden	B 3
AKTIVA	
A. 1. Anlagevermögen	B 4
A. 1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände	B 4
A. 1.2 Sachanlagen	B 4
A. 1.2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	B 4
A. 1.2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	B 7
A. 1.2.3 Infrastrukturvermögen	B 9
A. 1.2.4 Bauten auf fremden Grund und Boden	B 11
A. 1.2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	B 11
A. 1.2.6 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	B 11
A. 1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung	B 12
A. 1.2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	B 13
A. 1.3 Finanzanlagen	B 14
A. 1.3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen	B 14
A. 1.3.2 Beteiligungen	B 14
A. 1.3.3 Sondervermögen	B 15
A. 1.3.4 Wertpapiere des Anlagevermögens	B 15
A. 1.3.5 Ausleihungen	B 16
A. 2. Umlaufvermögen	B 17
A. 2.1 Vorräte	B 17
A. 2.1.1 Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe, Waren	B 17
A. 2.1.2 Geleistete Anzahlungen	B 18
A. 2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	B 18
A. 2.2.1 Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen.....	B 18
A. 2.2.2 Privatrechtliche Forderungen	B 19
A. 2.2.3 Sonstige Vermögensgegenstände	B 21
A. 2.3 Wertpapiere des Umlaufvermögens	B 21
A. 2.4 Liquide Mittel	B 21
A. 3. Aktive Rechnungsabgrenzung	B 22

PASSIVA

P. 1	Eigenkapital	B 24
P. 1.1	Allgemeine Rücklage	B 24
P. 1.2	Sonderrücklagen	B 24
P. 1.3	Ausgleichsrücklage	B 24
P. 1.4	Jahresüberschuss.....	B 24
P. 2.	Sonderposten	B 24
P. 2.1	für Zuwendungen	B 25
P. 2.2	für Beiträge	B 25
P. 2.3	für den Gebührenaussgleich	B 26
P. 2.4	Sonstige Sonderposten	B 26
P. 3.	Rückstellungen	B 27
P. 3.1	Pensions- und Beihilferückstellungen	B 27
P. 3.2	Rückstellungen für Deponien und Altlasten	B 28
P. 3.3	Instandhaltungsrückstellungen	B 28
P. 3.4	Sonstige Rückstellungen	B 29
P. 4.	Verbindlichkeiten	B 30
P. 4.1	Anleihen	B 30
P. 4.2	Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	B 30
P. 4.3	Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung	B 31
P. 4.4	Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	B 32
P. 4.5	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	B 32
P. 4.6	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	B 32
P. 4.7	Erhaltene Anzahlungen.....	B 33
P. 4.8	Sonstige Verbindlichkeiten.....	B 34
P. 5.	Passive Rechnungsabgrenzung	B 36

Erläuterung der Ergebnisrechnung 2010

1.	Vorbemerkungen	B 38
2.	Jahresergebnis.....	B 38
3.	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit.....	B 39
3.1	Ordentliche Erträge.....	B 40
3.2	Ordentliche Aufwendungen.....	B 45
4.	Finanzergebnis.....	B 50
5.	Ordentliches Ergebnis.....	B 51
6.	Außerordentliches Ergebnis.....	B 52

Allgemeine Angaben

Die Stadt Arnsberg hat nach dem Gesetz zur Einführung des Neuen Kommunalen Finanzmanagements für Gemeinden im Land Nordrhein-Westfalen (NKFEF NRW) zum 01.01.2008 auf das System der doppelten Buchführung umgestellt und eine Eröffnungsbilanz nach § 92 GO NRW aufgestellt. Der Rat der Stadt Arnsberg hat die seitens der örtlichen Rechnungsprüfung zuvor geprüfte und bestätigte Eröffnungsbilanz am 30.06.2010 festgestellt.

Gem. § 95 GO NRW in Verbindung mit den Vorschriften des sechsten Abschnitts der Gemeindehaushaltsverordnung NRW (GemHVO NRW) hat die Stadt Arnsberg zum Schluss eines jeden Haushaltsjahres einen Jahresabschluss aufzustellen, in dem das Ergebnis der Haushaltswirtschaft des Haushaltsjahres nachzuweisen ist.

Nachfolgend wird der Jahresabschluss zum 31.12.2010 vorgelegt. Er besteht aus der Ergebnisrechnung (Nachweis der Erträge und Aufwendungen), der Finanzrechnung (Nachweis der Einzahlungen und Auszahlungen), den Teilrechnungen (produktorientierte Teilergebnis- und Teilfinanzrechnungen), der Bilanz und dem Anhang mit Anlagen. Beigefügt ist ein Lagebericht, der ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Schulden-, Ertrags- und Finanzlage der Gemeinde vermittelt.

Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden

Die allgemeinen Bewertungsanforderungen gem. § 32 GemHVO sowie die speziellen Bewertungsvorschriften i.S.d. GO und der GemHVO hat die Stadt Arnsberg im Jahr 2010 erfüllt. Die in der Eröffnungsbilanz zum 01.01.2008 ermittelten Wertansätze – unter Modifikation der offiziellen Änderungen – gelten als Anschaffungs- und Herstellungskosten und bilden damit die wertmäßige Obergrenze.

Eine Inventur der Vermögensgegenstände wurde gem. § 28 Abs. 1 S. 3 GemHVO durchgeführt und daraus resultierende Wertanpassungen aufgrund von Bestandsveränderungen vorgenommen.

Gegenstände, deren Nutzung zeitlich begrenzt sind, wurden planmäßig linear abgeschrieben. Bei geringwertigen Wirtschaftsgütern wurde von der Möglichkeit der Sofortabschreibung im Jahr des Zugangs Gebrauch gemacht.

Vermögenszugänge wurden grundsätzlich zu Anschaffungs- und Herstellungskosten aktiviert. Abgänge wurden mit Ihrem Restbuchwert unter Berücksichtigung der ergebniswirksamen Auswirkungen ausgebucht.

Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände wurden zum Nominalwert angesetzt. Die Forderungen wurden einzel- und pauschalwertberichtigt.

Die Verbindlichkeiten wurden mit ihrem jeweiligen Rückzahlungsbetrag angesetzt. Rückstellungen wurden für alle erkennbaren Verpflichtungen in angemessener Höhe gebildet.

Weitere Informationen zu den Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden sind den folgenden Erläuterungen und den in der Anlage beigefügten Übersichten zu entnehmen.

Erläuterung der Bilanz zum 31.12.2010

A. AKTIVA

Die folgenden Erläuterungen sind entsprechend der Gliederungsvorgaben des § 41 GemHVO dargestellt.

A. 1 Anlagevermögen	639.430.247,53 €
Vorjahr (im Folgenden VJ):	642.272.908,55 €

Die Veränderungen der Bilanzwerte gegenüber denen zum 31.12.2009 sind zum einen durch die jährliche, lineare Abschreibung bedingt, zum anderen beruhen sie auf Zu- und Abgängen. Im Folgenden werden hauptsächlich nur gravierende Bewegungen näher erläutert.

Die Entwicklung des Anlagevermögens ist zusätzlich in der **Anlage 1** dargestellt.

A. 1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände

Datenverarbeitungs-Software (DV-Software)	474.086,11 €
VJ:	211.703,94 €

Die in den einzelnen Fachbereichen der Verwaltung eingesetzte Software wurde mit den jeweiligen Anschaffungskosten, vermindert um planmäßige lineare Abschreibungen i.H.v. rd. 146.000 € angesetzt. Der erhöhte Bilanzwert bei den immateriellen Vermögensgegenständen ergibt sich aus Zugängen i.H.v. rd. 408.400 €. Diese Zugänge beziehen sich auf diverse Software-Lizenzwerbungen, z.B. der Software Lotus Notes 8.5, Personalzeitwirtschaft ZEUS, MS Office, CityCall D115, Anschaffungen im Rahmen der Medienentwicklung etc.

A. 1.2 Sachanlagen	573.990.625,58 €
VJ:	576.621.817,17 €

Hierzu gehören die materiellen Vermögensgegenstände der Stadt, die in unbewegliches und bewegliches Sachanlagevermögen unterteilt werden.

A. 1.2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	89.417.476,36 €
VJ:	87.363.596,75 €

Grundsätzliches

Nach § 72 BewG sind im NKF alle Grundstücke, auf denen sich keine benutzbaren Gebäude befinden, als **unbebaute Grundstücke** zu bewerten.

Für den nicht abzuschreibenden Grund und Boden und die ggf. abzuschreibenden unterschiedlichen Aufbauten, Anlagen oder Freiflächengestaltungen wurden getrennte Bewertungen vorgenommen.

A. 1.2.1.1 Grünflächen**52.935.918,81 €**

VJ: 51.010.428,65 €

Unter der Bilanzposition Grünflächen ist im Wesentlichen die große Bandbreite der Nutzungen als Parkanlagen, Friedhöfe, Sportflächen, Spielplätze, Gartenflächen, Wasserflächen, Ausgleichsflächen und sonstige Grünflächen zusammengefasst. Auch die entsprechenden Auf- und Ausbauten sowie Betriebsvorrichtungen gehören zu dieser Position. In diesem Bereich erfolgten auch die größten Zu- und Abgänge.

Position	Schlussbilanz 31.12.2009	Schlussbilanz 31.12.2010
Grund und Boden	30.907.735,76 €	30.941.440,02 €
Aufbauten / Freiflächengestaltung	20.102.692,89 €	21.994.478,79 €
Summe:	51.010.428,65 €	52.935.918,81 €

Die Zuwächse bzw. Verschiebungen der Positionen beim Grundvermögen resultieren, neben kleineren Grundstücksgeschäften (An- und Verkäufen), im Wesentlichen aus Umbuchungen. Der größte Zugang entstand durch die Umbuchung der Grundstücksfläche des ehemaligen Hallenbades in Moosfelde aus dem Bilanzbereich 1.2.2.4 Sonstige Dienst-, Geschäfts- u. Betriebsgebäude in diesen Bilanzbereich, da eine Umgestaltung zur Spielfläche "Die Bucht" erfolgte (101.200 €). Weitere größere Zubuchungen erfolgten aus dem Bilanzbereich 1.2.8, den geleisteten Anzahlungen für Grunderwerbe, im Zusammenhang mit der Aktivierung von Flächen für Hochwasserschutzmaßnahmen an Bächen und vor allem aus der Umbuchung der erworbenen Flächen für das Baugebiet Luerblick (Holzen) in tatsächliche Nutzungsbereiche wie Lärmschutz- und Sportanlagen etc.

Vom Möhnefriedhof wurde eine Fläche zu Baugrundstücken „An der Pauluskirche“ umgewandelt, was zu einer Verschiebung von 130.630 € Grundstückswert in den Bilanzbereich 1.2.1.4 Sonstige unbebaute Grundstücke führte.

Bei den Bauten bzw. der Freiflächengestaltung übersteigen die Investitionen die lineare Abschreibung. Dies liegt insbesondere an folgenden größeren Investitionsmaßnahmen, die im Jahr 2010 aktiviert wurden (gerundet):

Parkanlagen:

Möhneforte (Gransauplatz) mit Steg	206.000 €
2. Bauabschnitt des Thermalsoleparks Große Wiese mit Solesprudlern und Finnenbahn	573.000 €

Spielplätze:

Spielplatz Scheierland	58.700 €
Spielplatz Allensteinweg	26.500 €
Spielplatz an der Norbertusschule	23.800 €
Investitionen in 9 weitere Spielplätze	39.300 €

Friedhöfe:

Wegebaumaßnahmen auf den Friedhöfen Bruchhausen und Voßwinkel	52.000 €
---	----------

Gewässerausbauten:

Renaturierung der Ruhr im Binnerfeld 4. BA (Teilaktivierung mit 80% Landesförderung)	340.000 €
Nachaktivierungen Renaturierung der Ruhr im Binnerfeld 2. + 3. BA	45.000 €
Renaturierung der Ruhr in Alt-Arnsherg im Bereich Realschule / Schützenbrücke (mit 80% Landesförderung)	467.000 €
Hochwasserschutzmaßnahmen an vier Bächen im Stadtgebiet: - Kettlerbach	195.000 €

- Wannebach	381.000 €
- Siepenbach	195.000 €
- Filscheidt Siepen (mit jew. 80% Landesförderung)	335.000 €

Die Festwerte für Baumbestände und Aufwuchs blieben unverändert.

A. 1.2.1.2 Ackerland **836.050,70 €**
 VJ: 837.285,78 €

Die Veränderung dieser Bilanzposition ist auf den Verkauf eines Grundstücks zurückzuführen.

A. 1.2.1.3 Wald und Forsten **27.492.529,00 €**
 VJ: 27.485.364,35 €

Diese Bilanzposition beinhaltet sowohl den Wert des Grund und Bodens als auch die Bewertung des Aufwuchses. Die Veränderungen im Bestand sind auf Tauschverträge zurückzuführen, die im Rahmen des Flächenbedarfes für den Hochwasserschutz in Niedereimer/Bruchhausen und Grundstücksangelegenheiten im Vogelbruch erforderlich waren.

Der Festwert bzgl. des Baumbestandes bleibt im Jahresabschluss 2010 unverändert.

Position	Schlussbilanz 31.12.2009	Schlussbilanz 31.12.2010
Grund und Boden	9.543.316,87 €	9.550.481,52 €
Festwert Aufwuchs Wald und Forsten	17.942.047,48 €	17.942.047,48 €
Summe:	27.485.364,35 €	27.492.529,00 €

A. 1.2.1.4 Sonstige unbebaute Grundstücke **8.152.977,85 €**
 VJ: 8.030.517,97 €

Unter dieser Bilanzposition sind sonstige unbebaute Grundstücke erfasst, wie z.B. Baugrundstücke, Bauerwartungs- und Rohbauland, die derzeit noch nicht konkret veräußerbar sind. Darüber hinaus gehören Erbbaurechtsgrundstücke, Splissparzellen und sonstige unbebaute Grundstücke zu dieser Bilanzposition.

Sofern eine konkrete Veräußerungsabsicht und -möglichkeit besteht, sind diese Grundstücke als Umlaufvermögen unter der Bilanzposition 2.1 Vorräte erfasst.

Die Wertveränderungen in dieser Bilanzposition resultieren dennoch aus einigen An- und Verkäufen bzw. Umbuchungen aus anderen Bereichen. So wurden z.B. eine ehemalige Spielplatzfläche am Möhnefriedhof als Bauerwartungsland in diesen Bereich umgebucht und zwei zuvor im Wege des Erbbaurechtes vergebene Grundstücke an die Erbbaurechtsnehmer verkauft.

Aufbauten und Betriebsvorrichtungen sind in dieser Bilanzposition nicht erfasst.

A. 1.2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte **196.681.720,32 €**
 VJ: 203.296.447,33 €

Für die Grundstücke wurden für die Eröffnungsbilanz i. d. R. aktuelle Verkehrswerte bzw. bei kommunalnutzungsorientierten Grundstücken Wertansätze von 25 – 40 % des umgebenden erschlossenen Baulandes gem. § 55 Abs. 1 GemHVO angesetzt. Diese bleiben unverändert, sofern nicht in Ausnahmefällen Zukäufe oder Verkäufe erfolgt sind.

Gebäudewerte wurden im Rahmen der Eröffnungsbilanzierung individuell nach den Vorschriften der Wertermittlungsverordnung (WertV) ermittelt. Der jeweilige Wert der Außenanlagen wurde zum Gebäudewert hinzugenommen und mit dem Gebäude entsprechend der Restnutzungsdauer linear abgeschrieben. Lediglich höherwertiger Baumbestand wurde separat in einer Gruppe als Festwert angesetzt.

A. 1.2.2.1 Kinder- und Jugendeinrichtungen **11.094.027,85 €**
 VJ: 11.301.021,36 €

Position	Schlussbilanz 31.12.2009	Schlussbilanz 31.12.2010
Grund und Boden	2.001.039,36 €	2.029.171,85 €
Gebäude, Aufbauten, Außengestaltung u. Bäume	9.299.982,00 €	9.064.856,00 €
Summe:	11.301.021,36 €	11.094.027,85 €

Der Bestand des Grund und Bodens ist angestiegen, da im Rahmen der Aufgabe der evangelischen Kirche in Müschede die zuvor von der Kirche angepachteten Außenspielflächen des Kindergartens Müschede erworben wurden.

A. 1.2.2.2 Schulen **127.752.137,90 €**
 VJ: 130.678.063,25 €

Position	Schlussbilanz 31.12.2009	Schlussbilanz 31.12.2010
Grund und Boden	13.419.470,25 €	13.430.875,90 €
Gebäude, Aufbauten, Außengestaltung u. Bäume	117.258.593,00 €	114.321.262,00 €
Summe:	130.678.063,25 €	127.752.137,90 €

Der Wert für Grund und Boden von Schulen ist gestiegen, da im Zuge der Freilegung und Sanierung des Hallendachs der Turnhalle am Gymnasium Laurentianum Grunderwerb für neue Böschungflächen erforderlich war.

Insgesamt wurden 2010 in Schulgebäude rd. 560.000 € investiert. Größere Maßnahmen (Mensabauten) fanden bei der Hauptschule St. Petri, der Realschule Hüsten und der Realschule Arnsberg statt.

A. 1.2.2.3 Wohnbauten

1.857.492,63 €
VJ: 2.695.136,63 €

Position	Schlussbilanz 31.12.2009	Schlussbilanz 31.12.2010
Grund und Boden	1.238.594,63 €	854.879,63 €
Gebäude, Aufbauten, Außengestaltung u. Bäume	1.456.542,00 €	1.002.613,00 €
Summe:	2.695.136,63 €	1.857.492,63 €

Die Bilanzposition verringert sich, da aufgrund der Haushaltssicherungsmaßnahme 2010 "Abbruch und Verkauf von Gebäuden" für drei Wohngebäude eindeutige Verkaufsfreigaben und -absichten bestanden. Daher wurden die entsprechenden Buchwerte inkl. der Grundstückswerte in einer Größenordnung von rd. 823.700 € ins Umlaufvermögen umgebucht. Darüber hinaus reduziert die planmäßige Abschreibung die Werte des Gebäudebestandes.

A. 1.2.2.4 Sonstige Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude

55.978.061,94 €
VJ: 58.622.226,09 €

Position	Schlussbilanz 31.12.2009	Schlussbilanz 31.12.2010
Grund und Boden Feuerwehr- und Rettungsdienst	886.635,44 €	886.635,44 €
Gebäude, Aufbauten, Löschwassereinrichtungen - Feuerwehr- u. Rettungsdienst	5.939.613,00 €	5.804.684,00 €
Grund und Boden von sonstigen Dienst-, Ge- schäfts- und anderen Betriebsgebäuden	6.064.992,65 €	5.801.499,50 €
Gebäudewerte von sonstigen Dienst-, Geschäfts- und anderen Betriebsgebäuden, Aufwuchs-, Außengestaltung, Bäume	45.730.985,00 €	43.485.243,00 €
Summe:	58.622.226,09 €	55.978.061,94 €

Der Wert für Grund und Boden bei den sonstigen Gebäuden sinkt, da das Grundstück des ehemaligen Hallenbades in Moosfelde aufgrund der Umgestaltung zur Spielfläche "Die Bucht" in die Bilanzposition A 1.2.1.1 Grünflächen (101.200 €) und die Fläche des ehemaligen Hallenbades Feauxweg (192.720 €) aufgrund der Veräußerungsabsichten in das Umlaufvermögen. (A.2.2.1) umgebucht wurden. Der Zugang i.H.v. rd. 30.400 € ist auf den Erwerb einer Fläche im Bereich "Große Wiese" zurückzuführen.

Die Verringerung der sonstigen Gebäudewerte begründet sich ebenfalls durch die Umbuchung des ehemaligen Hallenbades Feauxweg ins Umlaufvermögen und den Abriss des ehemaligen Hallenbades / Lehrschwimmbeckens Moosfelde. Darüber hinaus ist aufgrund einer Feststellung der örtlichen Rechnungsprüfung im Rahmen der Prüfung des Jahresabschlusses 2009 (siehe dazu E II Feststellungen zur Rechnungslegung des Berichtes über die Prüfung des Jahresabschlusses 2009 – S. 19) eine aktivierte Aufwandsmaßnahme aus dem Jahr 2009 ausgebucht worden.

A. 1.2.3 Infrastrukturvermögen **264.523.534,04 €**
VJ: 263.641.328,66 €

A. 1.2.3.1 Grund und Boden des Infrastrukturvermögens **41.789.445,79 €**
VJ: 41.521.554,45 €

Die Zuwächse beim Grundvermögen im Saldo von über 267.800 € resultieren neben kleineren Grundstücksgeschäften bzw. Umbuchungen im Wesentlichen aus folgenden Vorgängen (gerundet):

- Umbuchungen aufgrund der Erschließung des **Baugebietes Luerblick in Holzen**
Neben den Baulandflächen sind auch diverse Straßengrundstücke entstanden 74.500 €
- Umbuchungen aufgrund der Erschließung des **Baugebietes Limberg II in Müschede**
Neben den Baulandflächen sind auch diverse Straßengrundstücke entstanden 42.200 €
- Erwerb des **Dorfplatzes Bruchhausen** (durch Tausch mit Baugrundstück) 33.900 €
- Übernahme einer Privaterschließung im **Odenhauser Weg** (Schenkung mit 100 % Sonderp.) 14.300 €
- Nachaktivierungen **Ruhrtalradweg** 8.900 €
- Nachaktivierungen Erwerb **Bahnhofsumfeld** 7.300 €
- Notwendige Erwerbe im Bereich Freizeitbad Nass / Thermalsolepark 39.800 €
- Bereinigung unklarer Grundstücksverhältnisse im Bereich Bahnhofstraße / Nordtangente 17.500 €
- Ankauf Teilfläche Martin-Luther-Str. im Zusammenhang mit der Aufgabe der Ev. Kirche in Müschede 5.300 €

A. 1.2.3.2 Brücken und Tunnel **45.956.541,00 €**
VJ: 45.485.472,19 €

Unter dieser Bilanzposition sind 99 Brückenbauwerke und 2 Tunnel bilanziert. Wertzugänge in 2010 von rd. 1,5 Mio. € resultierten insbesondere aus folgenden Aktivierungen (gerundet):

Neubau der Stephanusbrücke	494.000 €
Neubau Brücke Ruhrauen	647.000 €
Neubau der Brücke in der Twiete, Alt-Arnsberg	112.000 €
Nachaktivierung zur Baumaßnahme 2009 am Tunnel Neheimer Markt	19.000 €
Große Instandsetzung Brücke Hüsten-Ost	242.000 €

A. 1.2.3.3 Gleisanlagen mit Streckenausrüstung und Sicherungsanlagen **0 €**

Die Stadt Arnsberg besitzt keine eigenen Gleisanlagen etc.

A. 1.2.3.4 Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen **339.674,00 €**
VJ: 348.384,00 €

Hier wurde die Verrohrung der Hausmülldeponie am Stockumer Bach bilanziert. Das Kanalnetz und die sonstigen Abwasserbeseitigungsanlagen gehören zum Betriebsvermögen der eigenbetriebsähnlichen Einrichtung Stadtentwässerung und sind daher in der Bilanz der Stadt Arnsberg nicht auszuweisen. Der Wert reduziert sich um die lineare Abschreibung.

A. 1.2.3.5 Straßennetz mit Wegen, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen
167.628.041,25 €
 VJ: 167.658.142,66 €

In 2010 wurden u.a. folgende größere Baumaßnahmen fertiggestellt, die teilweise durch Beiträge oder Zuwendungen finanziert wurden.

(Neubau und Nachaktivierung auf vorhandene Straßenwerte - gerundet):

Ringstraße 1.BA	1.158.600 €
Heinrich-Lübke-Straße	803.300 €
Binnerfeld (Blumenstraße + Obenwerth)	788.600 €
Kreisverkehr Kleinbahnstraße	714.000 €
Baugebiet Luerblick	467.800 €
Baugebiet Dollberg	408.500 €
Grimmestraße	372.400 €
Kreisverkehr Schobbostraße	246.400 €
Steinstraße	231.000 €
Baugebiet Limberg	219.400 €
Wennigloherstraße 2. BA	189.400 €
Radweg Hüsten-Bruchhausen	150.500 €
Hönnetalstraße	142.300 €
Baugebiet Schäferweg (Nachaktivierung)	129.700 €
Radweg Bruchhausen-Niedereimer	121.300 €
Nordstraße	116.200 €
Graf-Gottfried-Straße (Nachaktivierung)	103.200 €

Neben dem Straßenaufbau gehören noch weitere Anlagegüter zu dieser Bilanzposition:

Position	Schlussbilanz 31.12.2009	Schlussbilanz 31.12.2010
Straßenaufbau	156.394.496,02 €	156.887.118,25 €
Festwert Aufwuchs	4.811.050,00 €	4.811.050,00 €
Straßenbeleuchtung, Lichtsignalanlagen, Wegweiser, Stadtmobiliar (z.B. Fahrradboxen, Bänke)	6.452.596,64 €	5.929.873,00 €
Summe:	167.658.142,66 €	167.628.041,25 €

In neue Beleuchtung, Fahrradboxen und Touristische Beschilderung wurden im Jahr 2010 rd. 137.000 € investiert. Neben der regulären Abschreibung sind im Rahmen der Inventur Restbuchwerte von abgebauten Leuchten i.H.v. insgesamt rd. 85.000 € (mit Sonderposten von 62.000 €) ausgebucht worden.

A. 1.2.3.6 Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens
8.809.832,00 €
 VJ: 8.627.775,36 €

Bei den sonstigen Bauten des Infrastrukturvermögens sind das Parkhaus Goethestraße, Buswarte-häuschen, Sonderbauten wie Überdachungen, Treppenanlagen, Stützmauern, die Lärmschutzwand Dollberg, der Lärmschutzwall im Baugebiet Luerblick sowie einzelne Maßnahmen zur Hangsicherung ausgewiesen. Die größte Position bilden die baulichen Sicherungsanlagen der Werksdeponie in Wildshausen.

Position	Schlussbilanz 31.12.2009	Schlussbilanz 31.12.2010
Sonderbauten (Wartehallen, Überdachungen, Treppenanlagen, Stützmauern, Lärmschutzwand Dollberg)	3.830.848,11 €	4.085.119,00 €
Werksdeponie Wildshausen	3.633.053,00 €	3.572.295,00 €
Parkhaus Goethestraße	1.163.874,25 €	1.152.418,00 €
Summe:	8.627.775,36 €	8.809.832,00 €

A. 1.2.4 Bauten auf fremdem Grund und Boden

1.911.401,01 €
VJ: **2.000.154,00 €**

Zu diesem Bilanzposten sind insgesamt 6 Gebäude zugeordnet, die sich nicht auf städtischem, sondern auf fremdem Grund und Boden befinden. Die Veränderung des Bilanzwertes begründet sich durch die laufenden Abschreibungen in 2010 und einen Vermögensabgang beim Bootshaus Möhnesee. Der bisher bestehende Vertrag mit dem Deutschen Jugendherbergswerk (DJH) über den gemeinsamen Betrieb des Bootshauses an der Jugendherberge Möhnesee wurde zum 31.12.2010 gekündigt.

A. 1.2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler

2.722.565,72 €
VJ: 2.725.074,72 €

Diesem Bilanzposten gehören Vermögensgegenstände, deren Erhaltung wegen ihrer Bedeutung für Kunst, Kultur und Geschichte im städtischen Interesse liegt.

Das Archiv- und Sammelgut wurde im Rahmen der Eröffnungsbilanzierung bei höherwertigen Gegenständen mittels der Pauschal-Versicherungssummen angesetzt, die nicht abgeschrieben werden, da hier mit steigendem Alter eher noch ein Wertzuwachs stattfindet. Die jährlichen Neuanschaffungen beim Sammel- und Archivgut werden hinzuaktiviert und ebenfalls aus den vg. Gründen nicht abgeschrieben.

Position	Schlussbilanz 31.12.2009	Schlussbilanz 31.12.2010
Grund und Boden von Kulturdenkmälern	24.427,00 €	24.427,00 €
Aufbauten Bau- u. Kulturdenkmäler	53.059,00 €	50.350,00 €
Sammel- und Archivgut des historischen Stadtarchivs, des Feuerwehrmuseums und des Leuchtenarchivs, Historische Bibliothek des Klosters Wedinghausen (Versicherungswerte + Zugänge)	2.647.588,72 €	2.647.788,72 €
Summe:	2.725.074,72	2.722.565,72

A. 1.2.6 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge

2.404.223,15 €
VJ: 2.240.830,00 €

Veränderungen bei dieser Bilanzposition resultieren aus der Anschaffung / Aktivierung von zwei Fahrzeugen für die Feuerwehr (Tragkraftspritzenfahrzeug für Bachum, Löschfahrzeug HLF 16/20 Standort Neheim) sowie mehreren kleineren Nachaktivierungen / Zugängen im Bereich Feuerwehr und Rettungsdienst. Ein Feuerwehrfahrzeug vom Typ LF 16/12 wurde in 2010 verkauft (Ersatz erfolgte durch o. g. HLF 16/20) und entsprechend ausgebucht.

A. 1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung

6.447.029,93 €
VJ: 6.359.549,66 €

Abweichend vom Grundsatz der Einzelerfassung ist im Rahmen der Eröffnungsbilanzierung in den folgenden Fällen vom Gruppen- oder Festwertverfahren Gebrauch gemacht oder aber aus Wirtschaftlichkeitsgründen eine Bewertung anhand mathematisch-statistischer Methoden durchgeführt worden:

Gruppenbewertung:

- Altbestand der Büroarbeitsplätze in der Verwaltung

Festwerte wurden für folgende Positionen gebildet:

- Stadtbüchereien: Medienbestände
- Feuerwehr: Druckschläuche
- Kindergärten: Spielzeug und Bücher
- Fachraumausstattung an Schulen für Physik-, Chemie-, Biologie- und Werkräume

Im Rahmen der Jahresinventur 2010 wurden die Gruppen- und Festwerte überprüft und ggf. angepasst. Insgesamt ergibt sich eine Erhöhung der ausgewiesenen Festwerte um 67.551,18 €. Diese setzt sich vor allem aus der Anpassung der Medienbestände der Stadtbüchereien (+52.780,04 €), sowie aus der Bildung eines neuen Festwertes für Spielzeug im U3-Bereich der städtischen Kindergärten (+11.160,98 €) zusammen.

Position	Schlussbilanz 31.12.2009	Schlussbilanz 31.12.2010
BGA als Festwerte	1.924.863,28 €	1.992.414,46 €
BGA über 410 €	4.434.686,38 €	4.454.615,47 €
Summe:	6.359.549,66 €	6.447.029,93 €

Investitionen bei Festwerten werden aufgrund des Bewertungsverfahrens im gleichen Jahr vollständig abgeschrieben, es sei denn, es wird, wie in diesem Jahresabschluss, eine Festwertanpassung vorgenommen. Auch die Beschaffung von geringwertigen Wirtschaftsgütern, für die 2010 rd. 75.200 € verausgabt wurden, ist aufgrund der Sofortabschreibung nicht im Bilanzbestand sichtbar.

Neuinvestitionen i.H.v. rd. 1,057 Mio. € in die Betriebs- und Geschäftsausstattung entfielen hauptsächlich auf die folgenden Bereiche (Werte gerundet) :

- Informations- und Kommunikationstechnologie 139.800 €
- Immobilienservice Arnsberg 45.100 €
- Feuerwehr 59.200 €
- Schulen
 - Ausbau von Ganztagsangeboten an 6 Schulen 146.500 €
 - Investitionen in Ganztagschulen aus Mitteln des Bundesprogramms "Zukunft Bildung und Betreuung" (IZBB) 61.800 €
 - Lernen mit neuen Medien 312.600 €
 - Beschaffungen aus Mitteln Konjunkturpaket II – Bildungsinfrastruktur 40.300 €
 - Sonstige Ausstattung von Schulen 92.800 €
- Ausstattung von städtischen Kindertagesstätten 113.200 €

Die Finanzierung erfolgte überwiegend aus individuellen Förderprogrammen des Landes im Bereich Bildung, der Schul-/Bildungspauschale und der Investitionspauschale.

A. 1.2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau
9.882.675,05 €
 VJ: 8.994.836,05 €

Geleistete Anzahlungen begründen sich aus geldlichen Vorleistungen der Gemeinde, die sich auf schwebende Geschäfte beziehen, die dem Erwerb von Vermögensgegenständen dienen, denen aber noch kein fertiger Vermögensgegenstand gegenübersteht.

Die Anlagen im Bau bilden den Wert noch nicht fertig gestellter Sachanlagen, die erstmalig erstellt, erweitert oder wesentlich verbessert werden.

Position	Schlussbilanz 31.12.2009	Schlussbilanz 31.12.2010
Anzahlungen für Grunderwerbe	1.590.767,45 €	303.774,95 €
Anzahlungen auf Vermögensgegenstände	101.169,17 €	5.500,00 €
Anlagen im Bau - Hochbau	992.627,38 €	6.123.703,17 €
Anlagen im Bau - Tiefbau	3.809.645,34 €	1.955.129,66 €
Anlagen im Bau - Sonstige Baumaßnahmen	2.500.626,71 €	1.494.567,27 €
Summe:	8.994.836,05 €	9.882.675,05 €

Obwohl viele Anlagegüter in 2010 aktiviert wurden, ist der Bestand der Anlagen im Bau insbesondere durch noch nicht abgeschlossene Hochbaumaßnahmen angestiegen.

Beispielhaft sind folgende größere Zugänge zu verzeichnen (gerundet):

Hochbau:

Umnutzung Bahnhofsgebäude	1.231.400 €
Sporthalle und Lehrschwimmbecken Sauerstraße	1.105.800 €
Franz-Stock-Gymnasium (div. Gebäudeteile)	883.100 €
Sauerlandkolleg	686.300 €
Gymnasium Laurentianum	200.300 €
Sporthallen / Lehrschwimmbecken / Freibäder	264.700 €

Tiefbau:

Ausbau Bahnhofstraße	708.000 €
Ausbau Ringstraße 2. BA	399.500 €
Stützwand Mühlenstraße	258.100 €
Deckenerneuerung Mescheder Straße	195.800 €
Ausbau Von-Lilien-Str.	138.800 €
Ausbau von Straßen im Binnerfeld	53.100 €
Ausbau Ruhrtalradweg Hüsten-Bruchhausen (Restabwicklung)	47.900 €

Sonstige Baumaßnahmen:

Renaturierungsmaßnahmen der Ruhr in Alt-Arnsberg (Jägerbrücke)	492.000 €
Hochwasserschutzmaßnahme Oberer Siepenbach	254.600 €
Umgestaltung Freifläche "Die Bucht" (ehem. Lehrschwimmbecken Moosfelde)	126.700 €
Altstadttunnel Arnsberg	101.200 €
Thermalsolepark Große Wiese Hüsten	82.000 €
Umgestaltung Bahnhofsvorplatz Alt-Arnsberg	53.000 €

A. 1.3 Finanzanlagen**64.965.535,84 €**

VJ: 65.439.387,44 €

A. 1.3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen**14.588.043,81 €**

VJ: 14.911.568,82 €

Verbundene Unternehmen sind solche, an denen die Stadt Arnsberg beteiligt ist und die im Gesamtabchluss voll zu konsolidieren sind. Maßgeblich zur Abgrenzung zu den Beteiligungen (Ziffer A 1.3.2) ist, dass die Stadt einen herrschenden Einfluss auf das Unternehmen haben muss, was i.d.R. der Fall ist, wenn das Anteilsverhältnis über 50% liegt.

Gegenüber dem Vorjahr haben sich zwei Veränderungen bzgl. der Anteile an verbundenen Unternehmen ergeben.

Mit Beschluss vom 05.10.2010 hat der Rat der Stadt Arnsberg der Zustiftung der Gesellschafteranteile der gemeinnützigen Städtischen Marienhospital GmbH zur selbstständigen Städtischen Stiftung St. Johannes zugestimmt. Dies war die Grundlage für die Zusammenführung der drei Arnsberger Krankenhäuser St. Johannes-Hospital, Karolinen-Hospital und Marienhospital zur neuen Klinikum Arnsberg GmbH ab dem 01.01.2011. Die Gesellschafteranteile der Stadt Arnsberg sind damit zum 31.12.2010 aufgegeben worden. Die Beteiligung (Erinnerungswert von 1 €) wurde aus dem Bestand ausgebucht.

Die Beteiligung am Betriebszweig Parkraumbewirtschaftung der Stadtwerke Arnsberg GmbH & Co. KG wurde bis auf einen Erinnerungswert reduziert. Schon im Vorjahr wurde der Substanzwert herabgesetzt, da insbesondere der Substanzverlust der Gebäude zu einem niedrigeren Wert geführt hatte. Im Abschluss 2010 hat nun zusätzlich die Neufassung der Bodenrichtwertkarten und die damit einhergehende Korrektur der Grundstückswerte, die deutlich abgesenkt wurden, rechnerisch zu einem negativen Substanzwert geführt. Da von einer dauernden Wertminderung i.S.d. § 35 Abs. 5 GemHVO auszugehen ist, wurde der Wert der Finanzanlage um 323.524,01 € reduziert und nur noch mit dem Erinnerungswert angesetzt.

Unternehmen	Anteil	Bilanzwert 31.12.2009	Bilanzwert 31.12.2010
Neues Freizeitbad Arnsberg GmbH	100%	302.180,21 €	302.180,21 €
Wirtschaftsförderung Arnsberg GmbH	100%	2.280.796,40 €	2.280.796,40 €
Städtisches Krankenhaus Marienhospital gem. GmbH	(100 %)	1,00 €	Beteiligung aufgegeben
Stadtw. Abg. GmbH & Co. KG - BZ Beschaffung	100%	549.476,98 €	549.476,98 €
Stadtw. Abg. GmbH & Co. KG - BZ Geschäftsbesorgung -	100%	98.929,55 €	98.929,55 €
Stadtw. Abg. GmbH & Co. KG - BZ Energie	100%	1,00 €	1,00 €
Stadtw. Abg. GmbH & Co. KG - BZ Sole	100%	1,00 €	1,00 €
Stadtw. Abg. GmbH & Co. KG - BZ Parkraumbewirtschaftung -	100%	323.525,01 €	1,00 €
Stadtw. Abg. GmbH & Co. KG - BZ Wasserversorgung -	100%	11.356.655,67 €	11.356.655,67 €
Wasserbeschaffungsverband Arnsberg	50%	1,00 €	1,00 €
Sparkasse Arnsberg-Sundern		1,00 €	1,00 €
Summe:		14.911.568,82 €	14.588.043,81 €

A. 1.3.2 Beteiligungen**1.097.123,56 €**

VJ: 1.097.123,56 €

Beteiligungen sind Anteile an Unternehmen, die in der Absicht gehalten werden, eine dauernde Verbindung zu diesem Unternehmen herzustellen.

Eine Veränderung zum Vorjahr ergab sich nicht.

Unternehmen	Anteil	Bilanzwert 31.12.2010
Regionalverkehr Ruhr-Lippe GmbH	7,449%	630.172,76 €
Wirtschaftsförderungsgesellschaft des Hochsauerlandkreises mbH	18,037%	465.644,15 €
Kommunale Beteiligungsges. RWE Westf.-Weser-Ems GmbH (KBR GmbH)	1,75%	1.050,00 €
Kommunale Aktionärsvereinigung RWWE GmbH (KAV RWWE)	1%	255,65 €
Zweckverband KDVZ Citkomm		1,00 €
Summe:		1.097.123,56 €

A. 1.3.3 Sondervermögen

46.291.673,37 €
VJ: 46.291.673,37 €

Unter dieser Bilanzposition sind als gemeindliche Sondervermögen der Stadt die wirtschaftlichen Unternehmen ohne eigene Rechtspersönlichkeit und öffentliche Einrichtungen, für die aufgrund gesetzlicher Vorschriften Sonderrechnungen geführt werden, anzusetzen (z.B. Eigenbetriebe und Eigenbetriebsähnliche Einrichtungen).

Die Eigenkapitalspiegelmethode führt bei den Technischen Diensten zu einem Bilanzwert von 2.095.867,20 €. Dieser liegt rd. 700.000 € unter dem Eröffnungsbilanzwert. Der Einbruch beruht auf dem Jahresergebnis 2010, das durch den Abschluss des Gebührenhaushaltes "Winterdienst" sehr stark belastet ist. Da der Fehlbetrag lt. KAG jedoch in den nächsten drei Jahren wieder auszugleichen ist und dadurch nach der Bilanzwert wieder ansteigen wird, ist nicht von einer dauernden Wertminderung im Sinne des § 35 Abs. 5 GemHVO auszugehen. Die ursprüngliche Bewertung wird daher beibehalten.

Bei der Stadtentwässerung haben sich keine Änderungen ergeben.

Unternehmen	Anteil	Bilanzwert 31.12.2010
Eigenbetriebsähnliche Einrichtung Technische Dienste	100%	2.794.104,64 €
Eigenbetriebsähnliche Einrichtung Stadtentwässerung	100%	43.497.568,73 €
Summe:		46.291.673,37 €

A. 1.3.4 Wertpapiere des Anlagevermögens

652.239,54 €
VJ: 652.239,54 €

Unternehmensanteile, die weder als Anteile an verbundenen Unternehmen, noch als Beteiligung anzusehen sind und sonstige Wertpapiere (z.B. Pfandbriefe, Obligationen), die auf Dauer angelegt sind, werden unter diesem Bilanzposten angesetzt.

Die Stadt Arnsberg besitzt Pensionsfondsanteile bei der Westfälisch-Lippischen-Versorgungskasse Münster. Hierbei handelt es sich nicht um börsennotierte Wertpapiere, daher sind die historischen Anschaffungskosten angesetzt worden, die unverändert bleiben.

A. 1.3.5 Ausleihungen

2.336.455,56 €
VJ: 2.486.782,15 €

Ausleihungen als langfristige Forderungen aus Geld- oder Finanzgeschäften (z.B. Darlehen, Hypothekenschulden) werden mit den Anschaffungskosten, der Restschuld bzw. nach der Eigenkapitalspiegelmethode bilanziert.

Die Stadt Arnsberg verwaltet das Stiftungsvermögen der „Stiftung zur Förderung des sozialen Wohnungsbaus im Bereich des früheren Amtes Hüsten“. Die ausgegebenen Darlehen aus dem Stiftungsvermögen werden mit der Restschuld bewertet (siehe auch A. 2.4 und P. 2.4 sowie **Anlage 7**).

A. 1.3.5.1 Ausleihungen an verbundene Unternehmen**A. 1.3.5.2 Ausleihungen an Beteiligungen****A. 1.3.5.3 Ausleihungen an Sondervermögen**

Die Stadt Arnsberg verfügt über keine Ausleihungen der vorgenannten Formen.

A. 1.3.5.4 Sonstige Ausleihungen

2.336.455,56 €
VJ: 2.486.782,15 €

Unternehmen	Schlussbilanz 31.12.2009	Schlussbilanz 31.12.2010
Münchener Hypothekbank eG	70,00 €	70,00 €
Volksbank Sauerland eG	420,00 €	420,00 €
Wohnungsgenossenschaft Arnsberg + Sundern eG	288.235,82 €	288.235,82 €
Baudarlehen - Priv. Unternehmen	46.278,30 €	42.412,02 €
Baudarlehen - Verschiedene	1.695.513,17 €	1.626.415,51 €
Ausgleichsabgabe	8.602,13 €	6.681,89 €
Restkaufgelder - Verschiedene	212.576,83 €	171.785,44 €
Sonstige Darlehen - Priv. Unternehmen	1,00 €	1,00 €
Darlehen aus dem Stiftungsvermögen der Stiftung zur Förderung des sozialen Wohnungsbaus im Be- reich des früheren Amtes Hüsten	235.084,90 €	200.433,88 €
Summe:	2.486.782,15 €	2.336.455,56 €

Bei den Wohnungsbaudarlehen wurde über eine Restkapitalsumme von rd. 20.500 € eine unbefristete Niederschlagung verfügt und ein Darlehen mit rd. 10.700 € abgelöst. Bei den Restkaufgeldern wurden drei Darlehen mit insgesamt rd. 19.000 € Restschuld abgelöst.

Die sonstige Reduzierung der Ausleihungen ist auf planmäßige Tilgungen zurückzuführen.

A. 2. Umlaufvermögen

42.827.644,11 €
VJ: 53.590.969,18 €

A. 2.1 Vorräte**9.299.293,21 €****A. 2.1.1 Roh-, Hilfs-, und Betriebsstoffe, Waren**

VJ: 7.978.833,95 €

Alle Gegenstände, die zum Verbrauch, Verkauf oder zu einer anderen kurzfristigen Nutzung bestimmt sind, gehören nicht zum Anlagevermögen, sondern zum Umlaufvermögen.

A. 2.1.1.a) Grundstücke und Gebäude

9.299.293,21 €
VJ: 7.914.283,95 €

Im Gegensatz zur Bilanzposition A 1.2.1.4 sind die hier bilanzierten Grundstücke konkret zur Veräußerung bestimmt bzw. werden eigens zu diesem Zweck vorgehalten (Bauerwartungsland). Auch für die hier bilanzierten Gebäude bestehen konkrete Verkaufsabsichten.

Ab 2010 standen durch Neuvermessungen und Veränderungen im Grundbuch die neuen Baugrundstücke der Baugebiete Limberg II in Müschede sowie Luerblick in Holzen zum Verkauf. Bisherige Bauerwartungslandflächen und Ankäufe (Bilanzposition A.1.2.8 Anzahlungen für Grunderwerbe) für diese Baugebiete wurden daher in die Position "Bauland Wohnen" mit ca. 1,39 Mio. € Wert umgebucht. Auch andere Kontenbereiche wie Infrastrukturf lächen, Grünanlagen etc. erhöhten sich durch die Erschließung dieser Baugebiete. Verkauft werden konnten Baugrundstücke mit einem Bilanzvolumen von rd. 676.000 €.

Der Bestand von Bauerwartungsland bezog sich auf Teilflächen des Baugebietes Limberg II in Müschede, der aufgrund der Baugebieterschließung, wie zuvor erläutert, in die Position Baulandgrundstücke, Infrastruktur etc. umgebucht wurde.

Aus dem weiteren Bestand der Position Bauland / Gewerbe wurde ein Grundstück des Gewerbegebietes Gut Nierhof II verkauft.

Der Wert von veräußerbaren Grundstücken inkl. entsprechender Bauwerke hat sich aufgrund der Haushaltssicherungsmaßnahme 2010 "Abbruch und Verkauf von Gebäuden" deutlich erhöht, da insgesamt 3 Wohngebäude und das ehemalige Hallenbad Feauxweg, für das seit 2010 eindeutige Verkaufsfreigaben und -absichten bestehen, in diese Bilanzposition umgebucht worden sind (Volumen insgesamt rd. 1,57 Mio. €). Das Wohnhaus St. Hedwigs-Ring 2 und eine Waldfläche, die als Tauschfläche für Grunderwerbe bzgl. Hochwasserschutzmaßnahmen erworben wurde, wurden 2010 verkauft. Ebenso ist der im Zuge der Bachrenaturierungen neu erstellte Bahndurchlass am Wannebach, der 2009 im Umlaufvermögen aktiviert wurde, zuständigkeitshalber an die RLG übertragen worden.

Position	Schlussbilanz 31.12.2009	Schlussbilanz 31.12.2010
Grund und Boden Bauland / Wohnen	4.352.584,61 €	5.065.551,61 €
Grund und Boden Bauland / Gewerbe	2.389.317,00 €	2.198.907,00 €
Grund und Boden Bauerwartungsland / Rohbauland	197.946,00 €	0,00 €
Grund und Boden von veräußerbaren Gebäuden inkl. entsprechender Gebäude	974.436,34 €	2.034.834,60 €
Summe:	7.914.283,95 €	9.299.293,21 €

A. 2.1.1.b) Holzvorräte**0,00 €**

VJ: 64.550,00 €

Das Vermögen im städtischen Wald und damit auch die entsprechenden Holzvorräte zählen zum Kernhaushalt der Stadt Arnsberg.

Die Lagerbestände aus 2009 wurden in 2010 vollständig verkauft. Neue Lagerbestände werden planmäßig nicht aufgebaut, da der Jahreseinschlag i.d.R. der verkauften Menge entspricht.

A. 2.1.2 Geleistete Anzahlungen**0 €**

Geleistete Anzahlungen im Umlaufvermögen liegen nicht vor.

A. 2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände**24.885.145,63 €**

VJ: 33.408.977,04 €

Die Bilanzposition „Forderungen“ wird unterteilt in öffentlich-rechtliche Forderungen, privatrechtliche Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände.

Die Einzelforderungen wurden auf ihre Werthaltigkeit überprüft und einer pauschalen Wertberichtigung unterzogen. Bei der Pauschalwertberichtigung wird ein prozentualer Ansatz vom Forderungsbestand abgesetzt und die Forderung damit im Wert korrigiert. Die Höhe der Pauschalwertberichtigungen wurde nach einzelnen Forderungsarten differenziert ermittelt. Dabei wurden folgende Faktoren angewandt:

Alter der Forderung bezogen auf die Fälligkeit	Wertberichtigungsfaktor (v.H. des Nennbetrages)
bis 6 Monate	0 %
7 bis 12 Monate	25 %
13 bis 18 Monate	50 %
19 und mehr Monate	100 %

Im Bereich der ausgesetzten Steuerforderungen aufgrund von anhängigen Gerichtsverfahren wurden die Forderungen höchstens zu 50 % abgewertet.

Die Zusammensetzung und die Restlaufzeiten der Forderungen sind aus dem **Forderungsspiegel (siehe Anlage 2)** ersichtlich. Die Position "sonstige Vermögensgegenstände" ist allerdings nicht Teil des Forderungsspiegels.

A. 2.2.1 Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen**8.604.557,40 €**

VJ: 11.397.738,22 €

Die Forderungen teilen sich entsprechend der vorgeschriebenen Gliederung wie folgt auf:

Position	Bezeichnung	Schlussbilanz 31.12.2009	Schlussbilanz 31.12.2010
A. 2.2.1.1	Gebühren	592.639,16 €	449.601,89 €
A. 2.2.1.2	Beiträge	485.722,48 €	715.242,19 €
A. 2.2.1.3	Steuern	2.393.834,91 €	327.863,50 €
A. 2.2.1.4	Forderungen aus Transferleistungen	-288.444,70 €	825.088,85 €
A. 2.2.1.5	Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	8.213.986,37 €	6.286.760,97 €
A. 2.2.1	Summe:	11.397.738,22 €	8.604.557,40 €

Die Verringerung der öffentlich-rechtlichen Forderungen ergibt sich insbesondere aufgrund der Ende 2010 vorgenommenen Niederschlagungen im Gesamtwert von rd. 3,74 Mio. €. Die größten Anteile beziehen sich dabei auf den Bereich der Steuern mit rd. 2,3 Mio. € und Grundbesitzabgaben von rd. 1,089 Mio. € aus dem Bereich der sonstigen öff.-rechtl. Forderungen (siehe dazu auch P 4.8 Sonstige Verbindlichkeiten V).

Der negative Wert bei den Forderungen aus Transferleistungen aus 2009 resultierte aus einer Überzahlung von Landeszuweisungen nach KiBiz .

Unter den „Sonstigen öffentlich-rechtlichen Forderungen“ (A.2.2.1.5) wurden u.a. die Forderungen aus den Bereichen Sozialgesetzbuch II und XII bilanziert. Eine Wertberichtigung erfolgte nicht, da diese Forderungen keine Auswirkungen auf die Ergebnisrechnung haben. Erfüllte Forderungen werden an den Hochsauerlandkreis weitergeleitet. Die Forderungen aus diesen Bereichen belaufen sich auf 4.303.057,42 € (in 2009 4.116.729,61 €).

A. 2.2.2 Privatrechtliche Forderungen

16.280.238,23 €
VJ: 22.008.398,87 €

Unter den privatrechtlichen Forderungen sind insbesondere folgende Positionen bilanziert:

a) Forderungen aus dem Liquiditätsverbund der Stadt

Die Stadtkasse nimmt im Liquiditätsverbund für ihre Gesellschaften und den Wasserbeschaffungsverband Holzen die Kassenkredite auf. Aus diesem Liquiditätsverbund resultiert auch noch die Forderung gegenüber der Klinikum Arnsberg GmbH für Liquiditätskredite, die für das ehemalige städtische Krankenhaus Marienhospital aufgenommen wurden. Die Gesellschafteranteile der Stadt Arnsberg wurden mit Zustiftung zur selbstständigen Stiftung St. Johannes aufgegeben, die Forderungen sind an die neue Gesellschaft übergegangen.

Zum Bilanzstichtag bestanden gegenüber den Betrieben aus diesen Kreditaufnahmen folgende Forderungen:

	Schlussbilanz 31.12.2009	Schlussbilanz 31.12.2010
Neues Freizeitbad Arnsberg GmbH (A. 2.2.2.3)	620.000,00 €	695.000,00 €
Technische Dienste (A. 2.2.2.5)	4.071.152,37 €	0,00 €
Stadtentwässerung (A. 2.2.2.5)	4.897.051,48 €	1.464.932,68 €
Wasserbeschaffungsverband Arnsberg (A. 2.2.2.3)	450.277,36 €	967.754,32 €
Stadtwerke GmbH & Co KG (A. 2.2.2.3)	7.761.664,59 €	4.305.210,05 €
Wasserbeschaffungsverband Holzen (A. 2.2.2.1)	418.164,74 €	286.526,84 €
Klinikum Arnsberg GmbH (A. 2.2.2.1)	650.000,00 €	2.000.000,00 €
Summe	18.868.310,54 €	9.719.423,89 €

Diese Forderungen stehen in direktem Zusammenhang mit den kurzfristigen Verbindlichkeiten zur Liquiditätssicherung (siehe Ziffer P. 4.3). Der Saldo stellt die tatsächliche städt. Verschuldung zur Liquiditätssicherung dar.

b) Erstattungsforderungen aus Pensionsverpflichtungen

Für Beamte, die - nach verschiedensten dienstrechtlichen Gestaltungen - bei den städt. Betrieben oder Gesellschaften beschäftigt sind oder waren, obliegt letztlich der Stadt Arnsberg weiterhin die Pensionsverpflichtung (siehe Ziffer P 3.1). Daher sind in den Pensions- und Beihilferückstellungen auch die Rückstellungen für diese Personen enthalten. Eine Ausnahme bilden die Technischen Dienste. Da die Rückstellungen für die aktiven Beamten der Technischen Dienste vollständig in der Bilanz der Technischen Dienste abgebildet werden, erfolgt für diesen Personenkreis kein Ansatz in dieser Bilanzposition. In der städtischen Bilanz sind lediglich Pensionsansprüche für die Zeitanteile, die für die Stadt erbracht wurden, als Verbindlichkeit auszuweisen (siehe dazu Ziffer P 4.8).

Für **aktive** Beamte wurde eine Vergleichsberechnung entsprechend § 107 b BBesG durchgeführt, um Forderungen gegenüber den jeweiligen Betrieben in Höhe der anteilig für die Beschäftigungszeiten zu erstattenden Rückstellungen beziffern zu können.

Für **pensionierte** Beamte, die nicht bei der Stadt selbst, sondern bei den Eigenbetrieben, eigentriebsähnlichen Einrichtungen bzw. dem Marienhospital (jetzt Klinikum Arnsberg GmbH) beschäftigt waren, hat die Stadt einen Erstattungsanspruch gegenüber den Betrieben in Höhe der gesamten für diese Personen gebildeten Rückstellung.

Forderungen gegenüber Betrieben für Versorgungsempfänger	Teilwert der Pensionsverpflichtung	Teilwert der Beihilfeverpflichtung
Klinikum Arnsberg GmbH	662.864 €	114.724 €
Technische Dienste	487.585 €	171.615 €
Stadtentwässerung	358.672 €	70.949 €
Wasserversorgung	419.997 €	98.011 €

Forderungen gegenüber Betrieben für aktive Beamte lt. Vergleichsberechnung	Teilwert der Pensionsverpflichtung	Teilwert der Beihilfeverpflichtung
Stadtwerke Arnsberg	254.622 €	55.084 €
Wirtschaftsförderung Arnsberg	31.199 €	10.526 €

Gesamtforderung	2.214.939 €	520.909 €
------------------------	--------------------	------------------

c) Sonstige privatrechtliche Forderungen

Die sonstigen privatrechtlichen Forderungen wurden ermittelt und pauschal wertberichtigt.

Position	Bilanzwert
Sonstige privatrechtliche Forderungen	3.824.966,34 €

d) Bilanzielle Darstellung

Die unter a), b) und c) ermittelten Beträge sind entsprechend der vorgeschriebenen Gliederung wie folgt aufgeteilt worden:

Position: Privatrechtliche Forderungen		Schlussbilanz 31.12.2009	Schlussbilanz 31.12.2010
A. 2.2.2.1	gegenüber dem privaten Bereich	2.157.079,99 €	3.938.370,06 €
A. 2.2.2.2	gegenüber dem öffentlichen Bereich	84.838,94 €	493.019,97 €
A. 2.2.2.3	gegen verbundene Unternehmen	9.404.651,32 €	9.273.442,88 €
A. 2.2.2.4	gegen Beteiligungen	0,00 €	0,00 €
A. 2.2.2.5	gegen Sondermögen	10.361.828,62 €	2.575.405,32 €
A. 2.2.2	Gesamt:	22.008.398,87 €	16.280.238,23 €

Die Veränderung der Gesamtsumme ist insbesondere auf Änderungen bei den Forderungen aus dem Liquiditätsverbund der Stadt zurückzuführen, die unter a) dargestellt sind. Verschiebungen zwischen einzelnen Positionen ergeben sich vor allem durch Umbuchungen, die aufgrund der Gründung der Klinikum Arnsberg GmbH (inkl. des ehemaligen Marienhospitals) erforderlich waren, da dieser Betrieb nicht mehr den verbundenen Unternehmen, sondern nach Aufgabe der Gesellschafteranteile dem privaten Bereich zuzuordnen ist. Darüber hinaus wurden in diesem Bereich Anpassungen bzw. Korrekturen bei Kontenzuordnungen vorgenommen.

A. 2.2.3 Sonstige Vermögensgegenstände

350,00 €
VJ: 2.839,95 €

Unter diesem Sammelposten sind Ansprüche gegenüber Dritten bilanziert, die keiner anderen Position zugeordnet werden konnten.

A. 2.3 Wertpapiere des Umlaufvermögens

0 €

Die Stadt Arnsberg verfügt nach dem Verkauf der Aktien der RWE-GAS AG zum 31.12.2008 nicht mehr über Wertpapiere des Umlaufvermögens.

A. 2.4 Liquide Mittel

8.643.205,27 €
VJ: 12.203.158,19 €

Zu den liquiden Mitteln gehören im Wesentlichen die Guthaben auf den städt. Girokonten, den Schulgirokonten und den Geldmarktkonten. Sie wurden mit dem Bankbestand zum Abschlussstichtag angesetzt.

Bei den **Schwebeposten** handelt es sich um ein Nebenkonto zum Bankkonto, auf dem Abbuchungen und/oder Auszahlungen geführt werden, die über einen Zahllauf der Stadtkasse schon an die Bank gegeben worden sind. Diese bleiben dort so lange bestehen, bis sie dem eigentlichen Bankkonto gutgeschrieben bzw. belastet und mit einem Tag Zeitverzögerung über den Bankauszug in der Finanzsoftware Mach gegengebucht worden sind.

Die Position der **sonstigen Einlagen** weist insbesondere durch die Erlöse aus dem Verkauf der RWE-Gas-Aktien einen hohen Bestand aus. Unter Berücksichtigung des Ratsbeschlusses vom 10.12.2008 wurden diese Erlöse zur Fremdschuldentilgung im Rahmen von zur Umschuldung anstehenden Krediten in den Jahren 2009, 2010 und 2011 eingesetzt. Ursprünglich war geplant, die Verkaufserlöse bis zum Zeitpunkt dieser Umschuldungen zur Reduzierung der Kassenkredite zu verwenden. Aufgrund des abgesunkenen Zinsniveaus bei den Kassenkrediten war es jedoch sinnvoll, die Verkaufserlöse vorübergehend bis zu den anstehenden Zinsanpassungsterminen als Festgeld anzulegen, da hierdurch eine wesentlich höhere Rendite zu erzielen war. Nach der Sondertilgungen von Darlehen wurde 2010 der Restbetrag von 4,8 Mio. € nochmals angelegt und ist daher in dieser Bilanzposition ausgewiesen.

Die Guthabenbeträge weiterer Schulkonten beliefen sich Ende 2010 auf insgesamt 256.560,92 €. Diese Konten werden von den Schulen für besondere Zwecke (Mittagessen, Fahrten, Feste etc.) gehalten und sind, da rechtlich dem wirtschaftlichen Eigentum der Stadt Arnsberg zuzurechnen, ebenfalls hier ausgewiesen.

Position	Schlussbilanz 31.12.2010
Sichteinlagen Sparkasse	1.798.828,48 €
Schwebeposten aufgrund des Datenträgeraustausches mit der Sparkasse	-130.572,75 €
Sichteinlagen Volksbank	553,25 €
Schulgirokonten	274.487,55 €
Geldmarktkonto Rettungsdienst (aus der kostenrechnenden Einrichtung)	1.299.384,03 €
Geldmarktkonto Kassenbestand der „Stiftung zur Förderung des sozialen Wohnungsbaues im Bereich des früheren Amtes Hüsten“	326.896,23 €
Handvorschüsse	2.220,00 €
Sonstige Einlagen (Festgeldanlage, sonstige Schulkonten)	5.070.052,03 €
Guthaben Frankiermaschine und Paketmarken	1.356,45 €
Summe:	8.643.205,27 €

A. 3. Aktive Rechnungsabgrenzung

2.977.028,64 €
VJ: 2.583.866,59 €

A. 3. a) Sonstige aktive Rechnungsabgrenzungsposten

1.094.060,25 €
VJ: 1.161.951,13 €

Auf der Aktivseite der Bilanz werden Rechnungsabgrenzungsposten gebildet, wenn Auszahlungen vor dem Abschlussstichtag getätigt werden, die aber Aufwand für die Folgeperiode darstellen. Im neuen Rechnungsjahr wird dann der in der alten Rechnungsperiode gebildete RAP aufgelöst.

Position	Schlussbilanz 31.12.2010
Beamtenbesoldung für Januar 2011	517.811,81 €
Familienpflegekosten für Januar 2011	93.076,22 €
Asylbewerberleistungen für Januar 2011	79.956,42 €
Unterhaltsvorschussleistungen für Januar 2011	84.780,00 €
Versorgungskassenbeiträge für Januar 2011	294.659,00 €
Kontokorrenteinlage KDVBZ	23.418,81 €
Sonstige aRAPs	357,99 €
Summe:	1.094.060,25 €

A. 3. b) Rechnungsabgrenzungsposten aus gewährten Zuschüssen **1.882.968,39 €**
 VJ: 1.421.915,46 €

Gem. § 43 Abs. 2 GemHVO NRW sind bei geleisteten Zuwendungen für Vermögensgegenstände an Dritte, Rechnungsabgrenzungsposten zu aktivieren, wenn Gegenleistungsverpflichtungen des Zuwendungsempfängers festgelegt sind. Die Beträge werden über den Zeitraum der Gegenleistungsverpflichtung aufgelöst.

Neben Zuschüssen an Vereine etc. sind hier insbesondere Entschädigungszahlungen an Dritte für die Durchführung von (Öko-) Ausgleichsmaßnahmen und Zuwendungen an freie Träger von Kindertagesstätten zur Finanzierung des Ausbaus für unter Dreijährige (mit entsprechender Landesförderung) bilanziert.

Auch Fördermaßnahmen bzw. Ausgleichsmaßnahmen im Sinne des SGB IX (Rehabilitation und Teilhabe behinderter Menschen), die Firmen mit mehrjährigen Bindungsfristen gewährt wurden (und vom Landschaftsverband Westfalen-Lippe in gleicher Höhe finanziert werden), sind hier erfasst.

Die Erhöhung 2010 resultiert im Wesentlichen aus Zuwendungen im Bereich der Kindertagesstätten (Ausbau für unter Dreijährige) sowie der Förderung für den Umbau und die Erweiterung des Kommunikationszentrums der Feuerwehr Historie e.V.

P. Passiva

P. 1. Eigenkapital **44.509.628,40 €**
 VJ: 73.606.322,69 €

P. 1.1 Allgemeine Rücklage **72.057.553,21 €**
 VJ: 72.057.553,21 €

Die Allgemeine Rücklage wurde in der Eröffnungsbilanz als Saldogröße sämtlicher Aktivposten und sämtlicher Passivposten außer der allgemeinen Rücklage selbst gebildet und wurde bisher noch nicht zur Deckung von Fehlbeträgen in Anspruch genommen. Bestandteil der Allg. Rücklage ist die Deckungsrücklage. Sie dient der Deckung von Aufwendungen, für die gem. § 22 GemHVO vom Jahr 2010 in das Jahr 2011 Ermächtigungen übertragen wurden. In 2010 belief sich diese Deckungsrücklage auf **357.864,11 €**. Die Zusammensetzung des Betrages ist in der **Anlage 10** dargestellt.

P. 1.2 Sonderrücklagen **0 €**

Sonderrücklagen wurden nicht gebildet.

P. 1.3 Ausgleichsrücklage **1.548.769,48 €**
 VJ: 31.079.935,85 €

Der Jahresfehlbetrag des Jahres 2009 i.H.v. 29.531.166,37 € wurde durch die Inanspruchnahme der Ausgleichsrücklage gedeckt, so dass die im Rahmen der Eröffnungsbilanzierung (in Höhe eines Drittels der jährlichen Steuereinnahmen und der allgemeinen Zuweisungen) gebildete Ausgleichsrücklage von 31.079.935,85 € erstmalig reduziert wurde und nunmehr den Restbestand von 1.548.769,48 € aufweist.

Über die Behandlung des Jahresfehlbetrages 2010 und die entsprechende Deckung durch die Inanspruchnahme der Ausgleichsrücklage und der Allgemeinen Rücklage entscheidet der Rat im Rahmen der Feststellung des Jahresabschlusses.

P. 1.4 Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag **Fehlbetrag: 29.096.694,29 €**
Fehlbetrag: 29.531.166,37 €

Die Ergebnisrechnung 2010 als Saldo der Gesamterträge und Gesamtaufwendungen weist einen Jahresfehlbetrag von 29.096.694,29 € aus und vermindert damit das Eigenkapital entsprechend. Nähere Informationen dazu können den Erläuterungen der Ergebnisrechnung in diesem Anhang und dem Lagebericht entnommen werden.

Eine Deckung des Fehlbetrages durch Inanspruchnahme der Ausgleichsrücklage und Allgemeinen Rücklage erfolgt erst nach Feststellung des Jahresabschlusses durch den Rat.

P. 2. Sonderposten **260.001.841,11 €**
 VJ: 261.441.921,83 €

Die Veränderungen bei den einzelnen Positionen liegen zum einen in der ertragswirksamen Auflösung der Sonderposten, die i.d.R. parallel zu den Abschreibungen der durch die Zuwendungen mitfinanzierten Vermögensgegenstände erfolgt. Auf der anderen Seite erhöht sich die Bilanzposition betragsmäßig, wenn neue Anlagegüter aktiviert werden, denen Sonderposten zugeordnet sind. Hier erfolgt jedoch in der Regel eine

Umbuchung aus dem Bilanzbereich der Verbindlichkeiten, da dort die Einzahlungen von Dritten als "erhaltene Anzahlungen" bis zur Aktivierung der Vermögensgegenstände verbucht werden.

P. 2.1 Sonderposten für Zuwendungen

169.058.911,87 €
VJ: 168.150.719,89 €

Gem. § 43 Abs. 5 GemHVO sind erhaltene Zuwendungen für Investitionen, die im Rahmen einer Zweckbindung bewilligt und gezahlt wurden, als Sonderposten anzusetzen. Hierzu gehören zum einen die pauschal gewährten investiven Zuwendungen vom Land in Form der allgemeinen Investitionspauschale, der Schul-/Bildungspauschale, der Sportpauschale und der Brandschutzpauschale, sowie individuelle Einzel Förderungen von Bund, Land und Hochsauerlandkreis.

Die Sonderposten für Zuwendungen können hinsichtlich des Zuwendungsgebers weiter differenziert werden.

Die Spenden und bilanzierten Eigenleistungen von privaten Unternehmen und übrigen Bereichen sind der Bilanzposition 2.4 "Sonstige Sonderposten" zugeordnet.

Gliederungsnr.	Bereich	Schlussbilanz 31.12.2009	Schlussbilanz 31.12.2010
2.1.1	Bund	223.199,35 €	217.101,35 €
2.1.2	Land	163.690.907,54 €	164.712.324,52 €
2.1.3	Gemeinden und Gemeindeverbände	4.210.884,00 €	4.105.087,00 €
2.1.4 – 2.1.7	Zweckverbände bis Sonderrechnungen	25.729,00 €	24.399,00 €
	Summe:	168.150.719,89 €	169.058.911,87 €

P. 2.2 Sonderposten für Beiträge

86.585.628,85 €
VJ: 88.735.622,08 €

Zu den Sonderposten aus Beiträgen gehören die Beitragseinnahmen im Bereich des Straßenbaus nach den Bestimmungen des Baugesetzbuches und des Kommunalabgabengesetzes sowie die Beiträge nach dem Bundesnaturschutzgesetz (sog. Kostenerstattungsbeiträge).

Der größte Bereich entfällt dabei auf die Straßenbaubeiträge zu den Straßen (82.272.941,70 €). In 2010 wurden insbesondere aus folgenden Beitragseinnahmen Sonderposten gebildet:

Investitionsmaßnahme	Beiträge
Ringstraße 1.Bauabschnitt	418.239,78 €
Blumenstraße (Binnerfeld)	299.493,93 €
Heinrich-Lübke-Straße	138.892,85 €
Obenwerth (Binnerfeld)	129.059,28 €
Baugebiet Schäferweg	113.294,36 €
Fürstenbergstraße	110.025,46 €

Im Bereich der Beiträge zur Straßenbeleuchtung wurden in 2010 - neben der normalen Abschreibung - im Rahmen der Inventur Sonderposten zu abgebauten Leuchten i.H.v. insgesamt rd. 62.000 € ausgebucht. (vgl. A 1.2.3.5)

Bei den Kostenerstattungsbeträgen konnten in 2010 insbesondere aus folgenden größeren Beitragseinnahmen Sonderposten gebildet werden:

Ausgleichsmaßnahme aus	Beiträge
Bebauungsplan Schäferweg II	86.142,50 €
Bebauungsplan Schäferweg I	37.093,81 €
Bebauungsplan Stadtbruch	39.302,01 €

Insgesamt stellt sich die Bilanzposition somit wie folgt dar:

Position	Schlussbilanz 31.12.2009	Schlussbilanz 31.12.2010
Beiträge zu Straßen	84.224.651,08	82.272.941,70
Beiträge zur Straßenbeleuchtung	4.226.845,00	3.858.419,00
Kostenerstattungsbeträge zu Ausgleichs- und Ersatzmaßnahmen nach dem Bundesnaturschutzgesetz	284.126,00	454.268,15
Summe:	88.735.622,08	86.585.628,85

P. 2.3 Sonderposten für den Gebührenaussgleich

1.100.279,55 €
VJ: 1.329.212,76 €

Überschüsse der kostenrechnenden Einrichtungen sind als Sonderposten für den Gebührenaussgleich auszuweisen (§ 43 Abs. 6 GemHVO).

Da die Jahresabschlüsse im Gebührenhaushalt "Friedhöfe" seit Jahren Verluste ausweisen (siehe auch **Anlage 9**), resultiert der bilanzierte Sonderposten lediglich aus den Abschlüssen der kostenrechnenden Einrichtung "Rettungsdienst". Veränderungen ergeben sich aufgrund der vorgeschriebenen schrittweisen Auflösung der Gebührenüberschüsse (§ 6 Kommunalabgabengesetz NRW – Ausgleich innerhalb von drei Jahren), der neuen Überschusserwirtschaftung sowie entsprechender Zinserträge. Die konkreten Veränderungen sind der **Anlage 8** zu entnehmen.

P. 2.4 Sonstige Sonderposten

3.257.020,84 €
VJ: 3.226.367,10 €

Die Stadt Arnsberg verwaltet das Stiftungsvermögen der „Stiftung zur Förderung des sozialen Wohnungsbaues im Bereich des früheren Amtes Hüsten“.

Weil die Stadt Arnsberg das Stiftungsvermögen nicht selbst finanziert hat, wurde auf der Passivseite der Bilanz ein entsprechender Sonderposten gebildet. Darlehenstilgungen aus den jetzigen Zuständigkeiten der Kommunen Wickede und Sundern werden vereinbarungsgemäß an diese weitergeleitet, daher sinkt entsprechend auch der Sonderposten.

Der Bilanzposition stehen auf der Aktivseite entsprechende Vermögenswerte, u.a. bei Ausleihungen (A. 1.3.5) und Liquidien Mitteln (A. 2.4) gegenüber. Über die Entwicklung dieser Positionen informiert die **Anlage 7**.

Darüber hinaus sind Spenden und Eigenleistungen von privaten Unternehmen und übrigen Bereichen dieser Bilanzposition zugeordnet.

Position	Schlussbilanz 31.12.2009	Schlussbilanz 31.12.2010
Stiftungsvermögen der „Stiftung zur Förderung des sozialen Wohnungsbaues im Bereich des früheren Amtes Hüsten“	532.734,15 €	527.331,21 €
Private Unternehmen	866.522,50 €	953.538,00 €
Übrige Bereiche	580.955,30 €	541.260,93 €
Sonstige Sonderposten	1.246.155,15 €	1.234.890,70 €
Summe:	3.226.367,10 €	3.257.020,84 €

P. 3 Rückstellungen

104.901.765,81 €
VJ: 94.929.523,86 €

Über die Entwicklung der einzelnen Rückstellungspositionen informiert die **Anlage 4**.

P. 3.1 Pensions- und Beihilferückstellungen

84.828.782,00 €
VJ: 82.362.249,00 €

Die Pensions- und Beihilferückstellungen wurden in einem versicherungsmathematischen Gutachten durch die WVK bewertet. Der Rechnungszinsfuß beträgt gem. § 36 Abs. 1 GemHVO 5,0 Prozent.

	Schlussbilanz 31.12.2009		Schlussbilanz 31.12.2010		Veränderung	
	Pensionen	Beihilfe	Pensionen	Beihilfe	Differenz Pensionen	Differenz Beihilfe
Aktive Beamte	33.881.513 €	8.955.185 €	34.661.161 €	9.680.556 €	779.648 €	725.371 €
Versorgungsempfänger	31.014.163 €	8.511.388 €	31.384.379 €	9.102.686 €	370.216 €	591.298 €
Teilwerte:	64.895.676 €	17.466.573 €	66.045.540 €	18.783.242 €	1.149.864 €	1.316.669 €
Gesamt:	82.362.249 €		84.828.782 €		2.466.533 €	

Für Beamte, die - nach verschiedensten dienstrechtlichen Gestaltungen - bei den städt. Betrieben oder Gesellschaften beschäftigt sind oder waren, obliegt letztlich der Stadt Arnberg weiterhin die Pensionsverpflichtung. Daher sind in den Pensions- und Beihilferückstellungen auch die Rückstellungen für diese Personen enthalten. Den Rückstellungen für diese Beamten stehen in Höhe ihres anteiligen Beschäftigungsverhältnisses außerhalb des Kernbetriebs Forderungen gegenüber den jeweiligen Betrieben entgegen (siehe dazu Ziffer A. 2.2.2).

Eine Ausnahme bilden die Technischen Dienste. Da die Rückstellungen für die aktiven Beamten der Technischen Dienste vollständig in der Bilanz der Technischen Dienste abgebildet werden, erfolgt für diesen Personenkreis kein Ansatz in dieser Bilanzposition. In der städtischen Bilanz sind lediglich Pensionsansprüche für die Zeitanteile, die für die Stadt erbracht wurden, als Verbindlichkeit auszuweisen (siehe dazu Ziffer P 4.8).

Bei den Rückstellungsbeträgen erfolgte wie in 2008 und 2009 auch in 2010 eine Bewertungsänderung. Die Eröffnungsbilanzierung erfolgte auf Grundlage rechtlich zulässiger pauschalierter Daten, so wurde z.B. das Dienst Eintrittsdatum und das Pensionierungsalter rechnerisch vom Geburtsdatum ausgehend, ermittelt. Die WVK hat bei der Gutachtenerstellung für 2008 dann Echtdaten bzgl. des Dienst Eintritts zugrunde gelegt. Mit der Berechnung zum Stichtag 31.12.2009 wurde erstmals das rechnungsmäßige Pensionierungsalter für die Beamten – mit Ausnahme der Feuerwehrbeamten – mit der auf volle Jahre gerundeten Regelaltersgrenze gem. § 31 Landesbeamtengesetz NRW angesetzt. Die Berechnung zum 31.12.2010 wurde erstmals auf Basis der „manuell eingepflegten berechnungsrelevanten Daten aus den Erwerbsbiografien der einzelnen Personen“ durchgeführt.

Dadurch entstanden wie in 2008 und 2009 auch in 2010 Verwerfungen zu den bisher ermittelten Daten. So war im Haushalt 2010, unter Fortführung der Berechnungsgrundlagen, insgesamt eine Zuführung von rd. 2,03 Mio. € zur Pensions- und Beihilferückstellung vorgesehenen. Das Ergebnis fiel mit rd. 2,47 Mio. € ca. 0,43 Mio. € höher aus. Dabei reduzierten sich entgegen der Haushaltsplanung die Rückstellungen für die aktiven Beamten (Zuführung 1,5 Mio. € anstatt 3,06 Mio. €). Dafür mussten jedoch die Rückstellungen für die Versorgungsempfänger erhöht werden, obwohl eine Reduzierung in 2010 vorgesehen war (Zuführung 961.514 € anstatt einer geplanten Entnahme von 1,02 Mio. €).

P. 3.2 Rückstellungen für Deponien und Altlasten

0 €

Rückstellungen für Deponien und Altlasten wurden nicht bilanziert, da die Stadt Arnsberg keine eigene Deponie mehr betreibt. Im Jahr 2010 sind auch keine sanierungspflichtigen Altlastenflächen bekannt geworden.

P. 3.3 Instandhaltungsrückstellungen

1.492.706,43 €
VJ: 1.916.314,83 €

Für unterlassene Instandhaltungen von Sachanlagen sind Rückstellungen gem. § 36 Abs. 3 GemHVO zu bilden. Von den bisherigen Rückstellungen wurden in 2010 469.140,94 € in Anspruch genommen. Nicht mehr benötigte Rückstellungsbeträge i.H.v. 142.467,46 € wurden ertragswirksam aufgelöst. Für weitere umfangreiche Straßensanierungsmaßnahmen wurden in 2010 188.000 € neu in die Instandhaltungsrückstellungen eingestellt (siehe **Anlage 4**).

Position	Schlussbilanz 31.12.2009	Schlussbilanz 31.12.2010
Instandhaltungsrückstellung Hochbau	683.314,83 €	190.000,00 €
Instandhaltungsrückstellung Tiefbau	1.233.000,00 €	1.302.706,43 €
Summe Instandhaltungsrückstellung:	1.916.314,83 €	1.492.706,43 €

P. 3.4 Sonstige Rückstellungen

18.580.277,38 €
VJ: 10.650.960,03 €

Gem. § 36 Abs. 4 GemHVO sind für die Verpflichtungen, die dem Grunde oder der Höhe nach zum Abschluss- bzw. Eröffnungsbilanzstichtag nicht genau bekannt sind, Rückstellungen zu bilden, sofern der zu leistende Betrag nicht geringfügig ist.

Bedingt durch eine Inanspruchnahme i.H.v. 510.625,49 € verringert sich die Rückstellung für **Überstunden/Gleitzeitguthaben** auf 639.384,66 €. Diese Inanspruchnahme erfolgte, da in 2010 teilweise Überstunden erstattet und/oder reduziert wurden.

Die Rückstellung für **Altersteilzeit** wurde in 2010 erhöht. Für die Mitarbeiter/-innen mit entsprechenden Altersteilzeitvereinbarungen sind insgesamt Entnahmen in Höhe von 134.672 € gebucht. Den Entnahmen für Altersteilzeit stehen Zuführungen i.H.v. 184.668 € gegenüber, so dass sich hier insgesamt eine Erhöhung um 49.996 € ergibt.

Die Rückstellung für einen mögl. **Schadensersatz im Rahmen einer Rechtsstreitigkeit** i.H.v. 900.000 € konnte aufgelöst werden, da der Rechtsstreit in 2010 beendet wurde.

Auch in 2010 bezieht sich der größte Rückstellungsbetrag auf **Derivate-Geschäfte**. Bei diesen ist zu unterscheiden zwischen Zinssicherungs- und Zinsoptimierungsgeschäften. Bei Zinssicherungsgeschäften liegt zwischen dem Grundgeschäft (Darlehen) und dem Sicherungsgeschäft (Swap) eine eindeutige Verbindung und somit eine Bewertungseinheit vor. Ein negativer Marktwert für solche Swapgeschäfte führt nicht zu einer Passivierungspflicht. Bei sog. Zinsoptimierungsgeschäften wurden anstelle einfacher Zinsswaps Währungsderivate, strukturierte Produkte o.ä. abgeschlossen, womit die Voraussetzungen zur Bildung einer Bewertungseinheit nicht mehr vorliegen. Weisen hier Swaps zum Bilanzstichtag einen negativen Marktwert aus, ist entgegen der bisherigen Praxis in kommunalen Bilanzen nach den neuen Vorgaben der Gemeindeprüfungsanstalt von Anfang 2011 eine Rückstellung zu bilden. Im Zusammenhang mit Investitionskrediten (langfristiger Bereich) wurde aufgrund der negativen Marktwerte ein Rückstellungsbetrag von 6.590.100 € und im Kassenkreditbereich ein Betrag von 5.631.300 € ermittelt. Die Rückstellung für die Derivate-Geschäfte ist somit um 8.542.700 € auf 12.221.400 € zu erhöhen. Eine Übersicht der Derivate ist als **Anlage 5** abgedruckt.

Bei den **Erstattungsansprüchen der Bediensteten der Feuerwehr** handelt es sich um Ausgleichszahlungen für Feuerwehrbedienstete, die zeitweilig in den Jahren 2001 bis 2007 im 54-Stunden Arbeitszeitmodell des Landes NRW tätig waren. Dieses Arbeitszeitmodell ist nach der Rechtsprechung des EuGH nicht rechtmäßig gewesen und musste geändert werden. Auf der Basis eines Urteils des OVG Münster hat die Stadt Arnsberg entsprechend geltend gemachte Ersatzansprüche dieses Personenkreises in Höhe von rd. 214.000 € erstattet. Aktuell hat das Bundesverwaltungsgericht jedoch entschieden, dass die bisherige Berechnungsgrundlage für diese Ansprüche nicht ausreichend ist und dem Personenkreis eine höhere Erstattung zusteht. Nach Vorliegen der detaillierten Urteilsbegründung, mit der im Laufe des Jahres 2012 zu rechnen ist, kann eine abschließende Berechnung der Ansprüche erfolgen. Bis dahin sind Rückstellungen zu bilden, um die zu erwartende Erstattungsverpflichtung erfüllen zu können. Der Rückstellungsbetrag kann 2010 bei 400.000 € verbleiben.

Im Übrigen gliedert sich der o.g. Gesamtbestand, dessen Entwicklung ebenfalls der **Anlage 4** entnommen werden kann, wie folgt:

Rückstellung für:	Schlussbilanz 31.12.2009	Schlussbilanz 31.12.2010
Urlaubsansprüche	1.688.671,57 €	1.697.599,78 €
Überstunden / Gleitzeitguthaben	1.150.010,15 €	639.384,66 €
Altersteilzeit für Tariflich Beschäftigte und Beamte	1.236.647,00 €	1.286.643,00 €
Rückstellung für überörtliche Prüfung	130.000,00 €	70.000,00 €
Pensionsausgleichsverpflichtung bei Dienstherrwechsel	504.659,00 €	550.217,00 €
Rückstellung für mögl. Schadensersatz im Rahmen einer Rechtsstreitigkeit	900.000,00 €	0,00 €
Rückstellung aufgrund von Derivate-Geschäften	3.678.700,00 €	12.221.400,00 €
Ungewisse Verbindlichkeiten aus Verträgen, Zusagen, etc. / Kindergartenrücklage	710.249,39 €	710.249,39 €
Abrechnung von Leistungen/Transferzahlungen für Vorjahre	252.022,92 €	1.004.783,55 €
Zu erstattende Mehrarbeit im Bereich Feuerwehr (gem. Urteil OVG Münster)	400.000,00 €	400.000,00 €
Summe Sonstige Rückstellung:	10.650.960,03 €	18.580.277,38 €

P. 4. Verbindlichkeiten

261.770.885,39 €
VJ: 254.566.853,77 €

Der Bilanzposten Verbindlichkeiten beinhaltet alle am Bilanzstichtag dem Grunde, der Höhe und der Fälligkeit nach feststehenden Schulden. Verbindlichkeiten sind mit ihrem Rückzahlungsbetrag anzusetzen.

Der Bilanzausweis orientiert sich im Wesentlichen an den Arten der Verbindlichkeiten, z.B. aus Krediten für Investitionen und zur Liquiditätssicherung (Kassenkredite), aus Lieferungen und Leistungen, aus Transferleistungen und sonstigen Verbindlichkeiten.

Aufgrund der Bedeutung von Krediten für die kommunale Finanzierung sind die Kredite für Investitionen weiter nach den unterschiedlichen Bereichen der Kreditgeber / Gläubiger zu untergliedern (siehe Tabelle zu Ziffer P. 4.2).

Die Zusammensetzung und die Restlaufzeiten der Verbindlichkeiten sind aus dem **Verbindlichkeitspiegel (siehe Anlage 3)** ersichtlich.

P. 4.1 Anleihen

0 €

Anleihen bestehen nicht.

P. 4.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen

100.590.977,84 €
VJ: 97.294.239,87 €

Die Stadt Arnsberg hat zur Finanzierung ihrer Investitionen in der Vergangenheit Kredite vom öffentlichen Bereich und vom privaten Kreditmarkt aufgenommen. Die Restschuld der Kreditverbindlichkeiten zum 31.12.2010 ergibt sich lt. Saldenbestätigungen der jeweiligen Kreditgeber wie folgt:

Position		Schlussbilanz 31.12.2009	Schlussbilanz 31.12.2010
Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen			
P. 4.2.1	von verbundenen Unternehmen	0,00 €	0,00 €
P. 4.2.2	von Beteiligungen	0,00 €	0,00 €
P. 4.2.3	von Sondervermögen	0,00 €	0,00 €
P. 4.2.4	vom öffentlichen Bereich	43.601.165,96 €	43.465,70 €
P. 4.2.5	vom privaten Kreditmarkt	53.693.073,91 €	100.547.512,14 €
Summe:		97.294.239,87 €	100.590.977,84 €

Veränderungen des Gesamtbestandes im Überblick:

Stand 31.12.2009	97.294.239,87 €
Sondertilgung	4.869.760,40 €
Ordentliche Tilgung	3.641.501,63 €
Neuaufnahmen von Krediten	11.808.000,00 €
Stand 31.12.2010	100.590.977,84 €

Der Verkaufserlös der RWE-Gasaktien aus dem Jahr 2008 wurde bis zur anstehenden Umschuldung von langfristigen Krediten als Festgeld angelegt (siehe dazu auch Ziff. A 2.4 Liquide Mittel). Aus diesen Einlagen wurden 2010 Sondertilgungen von über 4,8 Mio. € geleistet.

Die Kreditermächtigungen der Haushaltsjahre 2008, 2009 und 2010 wurden in 2010 in Höhe von insgesamt 11,808 Mio. € in Anspruch genommen. Nach Abzug der regulären Tilgungsbeträge von rd. 3,6 Mio. € ergibt sich daraus ein neuer Verbindlichkeitenstand für Investitionen von rd. 100,59 Mio. €.

Die deutlichen Verschiebungen von der Position P 4.2.4 an P 4.2.5 resultieren aus Umbuchungen von Restkapital-Ständen in Höhe von rd. 48,1 Mio. € aus dem Kontenkreis des "öffentlichen Bereichs" in den Bereich "privater Kreditmarkt", da gemäß statistischer Vorgaben Darlehensgeber wie z.B. die Landesbanken, die Banken mit Sonderaufgaben wie die NRW-Bank und die Kreditanstalt für Wiederaufbau statistisch den Kreditinstituten zuzuordnen sind.

P. 4.3 Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung **132.180.835,62 €**
 VJ: 124.500.000,00 €

Zur Sicherstellung der Zahlungsfähigkeit nimmt die Stadt Arnsberg Kredite zur Liquiditätssicherung (sog. Kassenkredite) auf. Diese Kredite stellen kurzfristiges Fremdkapital dar. Sie beinhalten insbesondere die Defizite der kameralen Verwaltungshaushalte aus den Jahren der Haushaltssicherung seit 1994.

Bei den Verbindlichkeiten ist zu berücksichtigen, dass die Stadt Arnsberg im Liquiditätsverbund für ihre Gesellschaften, die Klinikum Arnsberg GmbH (hier für das ehemalige städtische Krankenhaus Marienhospital) und den Wasserbeschaffungsverband Holzen insgesamt die Kredite zur Liquiditätssicherung aufgenommen hat. Die Bilanzsumme enthält somit nicht nur die städt. Liquiditätskredite, sondern auch die der Gesellschaften im Liquiditätsverbund. Diese Kreditaufnahmen stellen für die Stadt Arnsberg Forderungen gegenüber den Gesellschaften dar. **Die eigentlichen, nur auf den städt. Haushalt bezogenen Liquiditätskredite, sind wie folgt zu bilanzieren:**

	Schlussbilanz 31.12.2009	Schlussbilanz 31.12.2010
Kreditsumme insgesamt	124.500.000,00 €	132.180.835,62 €
abzgl. Kreditsumme Gesellschaften (siehe A. 2.2.2a)	<u>18.868.310,54 €</u>	<u>9.719.423,89 €</u>
Städtische Liquiditätskredite	105.631.689,46 €	122.461.411,73 €

P. 4.4 Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen

122.386,11 €
VJ: 128.578,94 €

Die Stadt Arnsberg hat sich in der Vergangenheit zu Schuldendiensthilfen verpflichtet. Diese Schuldendienstverpflichtungen stellen Vorgänge dar, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen. Bei den Schuldendienstverpflichtungen handelt es sich um Zinsübernahmen oder um Zins- und Tilgungsübernahmen. Die Verpflichtung wird mit der Restschuld der jeweiligen Kredite bilanziert.

Darüber hinaus besteht noch eine Verpflichtung aus einer Rentenschuld aus einem Grundstückserwerb. Die Verbindlichkeit wurde mit ihrem Kapitalwert bilanziert.

Position	Schlussbilanz 31.12.2009	Schlussbilanz 31.12.2010
Schuldendiensthilfen Freilichtbühne Herdringen	55.874,34 €	53.342,15 €
Schuldendiensthilfen für Schützenbruderschaften	818,02 €	0,00 €
Rentenschulden	71.886,58 €	69.043,96 €
Summe:	128.578,94 €	122.386,11 €

P. 4.5 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen

4.383.106,98 €
VJ: 5.364.599,76 €

Dieser Bilanzposten umfasst noch offene Zahlungen an Dritte, die aufgrund von erbrachten Lieferungen und Leistungen noch auszugleichen sind. Die Bilanzierung erfolgt mit den tatsächlichen Rechnungsbeträgen.

P. 4.6 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen

6.933.199,66 €
VJ: 7.017.187,58 €

Transferleistungen stellen Leistungen der Stadt an Dritte dar, ohne dass die Stadt dadurch einen Anspruch auf eine konkrete Gegenleistung erwirbt. Hierbei handelt es sich insbesondere um Leistungen der Jugendhilfe, Leistungen an Asylbewerber, Leistungen nach dem Unterhaltsvorschussgesetz (UVG) und sonstige soziale Leistungen.

Den größten Anteil an den Verbindlichkeiten aus Transferleistungen nimmt allerdings die gestundete Beteiligung der Stadt Arnsberg an der Altfehlbetragabdeckung des Kreises ein. Diese wurde 2008 für die Stadt Arnsberg mit 7.527.482 € festgesetzt und muss bis zum Jahr 2015 in jährlichen Raten in Höhe von 1.075.354,59 € an den Hochsauerlandkreis gezahlt werden.

Position	Bilanzwert 31.12.2009	Bilanzwert 31.12.2010
Altfehlbetrag Kreisumlage Hochsauerlandkreis	6.452.127,41 €	5.376.772,82 €
Sonstige Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	565.060,17 €	1.556.426,84 €
Summe:	7.017.187,58 €	6.933.199,66 €

P. 4.7 Erhaltene Anzahlungen

9.073.332,32 €
 VJ: 4.744.252,23 €

Sind Zuwendungen zu Investitionen zum Bilanzstichtag noch nicht zweckentsprechend verwendet worden, ist also die Anschaffung oder Herstellung des Vermögensgegenstandes noch nicht abgeschlossen, sind die Zuwendungen unter den „Erhaltenen Anzahlungen“ zu bilanzieren.

Die Vorausleistungen auf Erschließungsbeiträge und Kostenerstattungsbeiträge werden bis zur Fertigstellung der Erschließungsanlage bzw. der Ausgleichsmaßnahme ebenfalls als „Erhaltene Anzahlung“ bilanziert, erst bei Fertigstellung der Anlage wird der Anteil in den Sonderposten umgebucht.

Position	Schlussbilanz 31.12.2009	Schlussbilanz 31.12.2010
Vorausleistungen auf Erschließungsbeiträge	1.201.824,73 €	1.550.974,69 €
Noch nicht zugeordnete Schul-/Bildungspauschale	179.316,43 €	93.575,00 €
Noch nicht zugeordnete Sportpauschale	118.851,31 €	204.692,31 €
Noch nicht zugeordnete Feuerschutzpauschale	284.829,24 €	0,00 €
Noch nicht zugeordnete Investitionspauschale	330.590,02 €	702.745,80 €
Vorausleistungen auf Kostenerstattungsbeiträge	49.243,50 €	93.504,95 €
Landeszuweisungen zu noch nicht abgeschlossenen Investitionsmaßnahmen	2.448.836,19 €	5.826.090,50 €
Erhaltene Beitragszahlung zu konkreten noch nicht abgeschlossenen Straßenendausbaumaßnahmen (insbes. Ringstr., Heinrich-Lübke-Str., Oberwerth, Mühlengraben)	130.710,81 €	561.503,52 €
Sonstiges	50,00 €	40.245,55 €
Summe:	4.744.252,23 €	9.073.332,32 €

P. 4.8 Sonstige Verbindlichkeiten**8.487.046,86 €**
VJ: 15.517.995,39 €

Unter den „Sonstigen Verbindlichkeiten“ werden alle restlichen Verbindlichkeiten der Stadt ausgewiesen, die bei den anderen Bilanzpositionen noch nicht aufgenommen sind. Folgende Positionen sind dabei von besonderer Bedeutung:

- I) Verbindlichkeiten gegenüber den verbundenen Unternehmen oder Sondervermögen. Aus Vereinfachungsgründen werden diese Verbindlichkeiten zentral unter den „Sonstigen Verbindlichkeiten“ bilanziert. Dabei handelt es sich überwiegend um Verlustabdeckungen oder Betriebsführungsentgelte aus Vorjahren. Diese wurden nach abschließender überörtlicher Prüfung der Eröffnungsbilanz ausgezahlt.
- II) Bei Grundstückverkäufen wurden in den letzten Jahren mit dem Verkaufspreis gleichzeitig Beträge für die späteren Erschließungsmaßnahmen eingenommen. Bis zur tatsächlichen Umsetzung der Baumaßnahmen und der dann erforderlichen Umbuchung in den Sonderposten werden diese Einzahlungen bei den „Sonstigen Verbindlichkeiten“ bilanziert.
- III) Nicht verausgabte Spendeneinnahmen stellen zum Schlussbilanzzeitpunkt Verbindlichkeiten dar, da die Spendengelder noch nicht zweckentsprechend verwandt wurden.
- IV) Bestehende Verbindlichkeiten aus dem Bereich des Sozialgesetzbuches II und XII (Jobcenter). Diesen Verbindlichkeiten stehen Forderungen gegenüber. Die Beträge differieren, da noch Einzahlungen an den Hochsauerlandkreis weitergeleitet werden müssen (s. A.2.2.1.5).
- V) Die Stadt Arnsberg hat über den Grundbesitzabgabenbescheid bis 2010 folgende Gebühren oder Entgelte erhoben:
 - Entwässerungsgebühren
 - Abfallgebühren
 - Straßenreinigungs- und Winterdienstgebühren
 - Wasserentgelte

Die Beträge werden für die Stadtwerke GmbH & Co. KG, die eigenbetriebsähnliche Einrichtung Stadtentwässerung und den Eigenbetrieb Technische Dienste erhoben. Die Stadt leitet diese Einzahlungen weiter an die Betriebe. Es entsteht hierdurch keine Auswirkung auf die städtische Ergebnisrechnung. Die entsprechenden Forderungen, sofern noch nicht ausgeglichen auch aus Vorjahren, befinden sich auf der Aktivseite unter Punkt A. 2.2.1.5. Da Ende 2010 uneinbringliche Forderungen i.H.v. insgesamt 3,74 Mio. € unbefristet niedergeschlagen wurden, wovon rd. 1,089 Mio. € auf die hier genannten Grundbesitzabgaben entfielen, ist auch die hier abgebildete Verbindlichkeit entsprechend gesunken (neben der regulären Veränderung durch den Ausgleich der Verbindlichkeit gegenüber den Betrieben).

- VI) Die Stadt Arnsberg erhält vom Landschaftsverband Westfalen-Lippe, dem LWL – Integrationsamt Westfalen, einen Anteil vom Aufkommen der Ausgleichsabgabe im Sinne des SGB IX und gewährt aus diesen Mitteln Zuschüsse an Firmen zur Rehabilitation und Teilhabe behinderter Menschen am Arbeitsleben. Sofern die Zuschüsse an Dritte noch nicht bewilligt wurden, bzw. gewährte Darlehen hieraus zurückfließen, sind die noch zur Verfügung stehenden zweckgebundenen Mittel als Verbindlichkeit zu bilanzieren.
- VII) Eine weitere Position bildet die Ablösung von Stellplatzverpflichtungen. Im Jahr 2010 wurden weitere Zahlungen im Zusammenhang mit dem Bau des Parkhauses Goethestraße und dem Parkraumkonzept über die Stellplatzrücklage finanziert. Neue Stellplatzablösungen i.H.v. rd. 49.000 € für den Stadtteil Neheim führten jedoch insgesamt zu einem Anstieg der Verbindlichkeit.

- VIII) Für die aktiven Beamten der Technischen Dienste werden die Pensions- und Beihilferückstellungen vollständig in der Bilanz der Technischen Dienste abgebildet. In der städtischen Bilanz sind daher lediglich Pensionsansprüche für die Zeiteile, die von diesem Personenkreis für die Stadt erbracht wurden, als Verbindlichkeit gegenüber den Technischen Diensten ausgewiesen (im Jahresabschluss 2009 war dieser Anteil mit in der Verbindlichkeit unter I enthalten).
- IX) Verbindlichkeiten im Jahresabschluss, die wirtschaftlich dem Jahr 2010 zuzuordnen sind, deren Auszahlung aber erst später erfolgt.

Insgesamt stellt sich die Position „Sonstige Verbindlichkeiten“ wie folgt dar:

Position		Schlussbilanz 31.12.2009	Schlussbilanz 31.12.2010
I	Verbindlichkeiten gegenüber der Neues Freizeitbad Arnsberg GmbH	779.684,64 €	0,00 €
I	Verbindlichkeiten gegenüber Stadtwerke Arnsberg GmbH & Co KG	330.103,67 €	0,00 €
I	Verbindlichkeiten gegenüber den Technischen Diensten - Aufwand	3.172.482,44 €	0,00 €
I	Verbindlichkeiten gegenüber den Technischen Diensten - Investitionen	893.852,74 €	0,00 €
II	Durchlaufende Posten Kostenerstattungsbeiträge und Erschließungsbeiträge aus Grundstücksverkäufen	292.284,21 €	88.121,87 €
III	Erhaltene Spenden	138.572,79 €	159.413,04 €
IV	Durchlaufende Posten Sozialgesetzbuch II und XII (Jobcenter)	4.172.015,16 €	4.375.499,05 €
V	Durchlaufende Posten Grundbesitzabgaben	2.256.934,75 €	896.574,11 €
VI	Durchlaufende Posten Ausgleichsabgabe	48.407,28 €	110.734,76 €
VII	Ablösung von Stellplatzverpflichtungen	322.594,61 €	342.155,82 €
VIII	Verb. aus Pensions- und Beihilferückstellungen gegenüber den Technischen Diensten	1.048.944,00 €	1.028.281,00 €
IX	Restliche sonstige Verbindlichkeiten	2.062.119,10 €	1.486.267,21 €
Summe:		15.517.995,39 €	8.487.046,86 €

P. 5. Passive Rechnungsabgrenzungsposten
14.050.799,57 €
 VJ: 13.903.122,17 €

Auf der Passivseite der Bilanz sind Rechnungsabgrenzungsposten zu bilden, wenn Einzahlungen vor dem Abschlussstichtag vorliegen, diese aber Erträge für eine Folgeperiode darstellen. Dazu gehörten 2010 insbesondere Landeszuweisungen für Offene Ganztagschulen, Silentien, Tagespflege und Sprachförderung, die für Leistungen im neuen Kalenderjahr bestimmt waren.

Passive Rechnungsabgrenzungsposten (pRAP) wurden auch für die Friedhofsgebühren bezüglich der **Grabnutzungsrechte** gebildet. Die erhaltenen Zahlungen werden über den Zeitraum der Nutzungsdauer periodengerecht abgegrenzt und später anteilmäßig in den jeweiligen Haushaltsjahren in den Ertrag aufgelöst. Im Saldo aus Zuführungen und Auflösungen ergibt sich für 2010 eine Entnahme von 307.459,87 €.

Zuwendungen vom Land an **freie Träger von Kindertagesstätten** zur Finanzierung des Ausbaus für unter Dreijährige führten in 2010 zu einem größeren Anstieg dieser Position (siehe dazu auch A 3. b Rechnungsabgrenzungsposten aus gewährten Zuschüssen). Zusätzlich sind auch Zuwendungen des Landschaftsverbandes Westfalen-Lippe für Fördermaßnahmen bzw. **Ausgleichsmaßnahmen im Sinne des SGB IX** (Rehabilitation und Teilhabe behinderter Menschen), die Firmen mit mehrjährigen Bindungsfristen gewährt wurden, hier bilanziert.

Unter Ziffer A 3.b) Aktive Rechnungsabgrenzung wurden Rechnungsabgrenzungsposten für gewährte **investive Zuschüsse** an Sportvereine gebildet. Da diese städt. Zuschüsse z.T. über die Sportpauschale des Landes gefördert wurden, sind entsprechende pRAPs angesetzt worden. In vier Fällen wurden die Zuschüsse über einen Kredit finanziert, so dass die Zinsen und Tilgungen durch die Sportpauschale abgedeckt werden. Der passive Rechnungsabgrenzungsposten ermittelt sich daher aus den jeweiligen Tilgungsleistungen und baut sich in den laufenden Jahren mit den jährlichen Tilgungen weiter auf.

Position	Schlussbilanz 31.12.2009	Schlussbilanz 31.12.2010
Passivierung von Friedhofgebühren aus Grabnutzungsrechten	13.656.215,63 €	13.348.755,76 €
"Echte" Rechnungsabgrenzung z.B. Landeszuweisungen für Offene Ganztagschulen	90.018,33 €	93.169,99 €
Landesmittel an freie Träger von Kindertagesstätten (Finanzierung des Ausbaus für unter Dreijährige) sowie Zuwendungen des LWL zu Ausgleichsmaßnahmen an Firmen i.S.d. SGB IX sowie	58.630,70 €	401.365,35 €
Sportpauschale für investive Zuschüsse an Sportvereine	56.180,00 €	95.237,00 €
Kostenerstattungsbeiträge für (Öko-) Ausgleichsmaßnahmen, für von Dritten erstellte Maßnahmen	42.077,51 €	112.271,47 €
Summe:	13.903.122,17 €	14.050.799,57 €

Erläuterung der Ergebnisrechnung 2010

1. Vorbemerkung

Die nachfolgenden Ausführungen erläutern die Abweichungen der Ergebnisse 2010 zu den Haushaltsansätzen der Ergebnisrechnung. Die Abweichungen sind auch im dritten Jahr nach der Umstellung auf das NKF vielfältig. Erläutert werden daher nur die Änderungen, die erheblich sind und nicht durch reine buchhalterische Gründe zu Differenzen zwischen Ansatz und Ergebnis geführt haben.

Begriffserklärungen

Ansatz	Der vom Rat beschlossene Haushaltsansatz 2010.
Planung	„Fortgeschriebener Planansatz“ gem. § 38 GemHVO. Er entspricht dem vom Rat beschlossenen Ansatz, der durch rechtlich zulässige Anpassungen i.R.d. flexiblen Haushaltswirtschaft (Budgetierung) verändert wurde, z.B. durch über- oder außerplanmäßige Aufwendungen, Budgetumbuchungen oder Inanspruchnahme der einseitigen oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit (Mehrerträge zu Mehraufwendungen, Minderaufwendungen zu Mehraufwendungen).
Ergebnis	Summe der Erträge und Aufwendungen, die dem Haushaltsjahr 2010 wirtschaftlich zugeordnet wurden.

Erläutert wird die Abweichung zwischen Ansatz und Ergebnis, da entscheidend ist, wie das Jahresergebnis zu dem vom Rat beschlossenen Haushalt differiert.

2. Jahresergebnis

Das Jahresergebnis ergibt sich aus dem Saldo des ordentlichen und des außerordentlichen Ergebnisses. Es wird als positiver oder negativer Betrag abgebildet und zeigt das Ergebnis der wirtschaftlichen Entwicklung der Kommune.

Das vorliegende Ergebnis der Jahresrechnung 2010 weist einen **Verlust von 29.096.694,29 €** aus. Gegenüber der Haushaltsplanung (siehe Spalte Ansatz) mit einem Defizit von 32.462.847 € ergibt sich somit eine relative **Ergebnisverbesserung in Höhe von 3.366.152,71 €**.

Das Ergebnis setzt sich aus folgenden Teilbereichen zusammen:

Ergebnisrechnung 2010				
	Ansatz	Ergebnis	Differenz	
	€	€	€	%
Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-29.066.590	-18.646.728,22	+10.419.861,78 €	+35,85
Finanzergebnis	-3.396.257	-1.907.266,07	+1.488.990,93 €	+43,84
Ordentliches Ergebnis	-32.462.847	-20.553.994,29	+11.908.852,71 €	+87,75
Außerordentliches Ergebnis	0	-8.542.700,00	-8.542.700,00 €	-100,00
Jahresergebnis	-32.462.847	-29.096.694,29	+3.366.152,71 €	+10,37

Diese Verbesserung von rd. 3,4 Mio. € resultiert im Wesentlichen aus folgenden 5 Veränderungen:

- Höhere Gewerbesteuereinnahmen netto, also unter Berücksichtigung der höheren Gewerbesteuerumlagen und der zugehörigen Zinskonten, von 8,2 Mio. €
- Höhere Erträge aus den Allgemeinen Schlüsselzuweisungen i.H.v. 0,9 Mio. €
- Verbessertes Finanzergebnis insbesondere aufgrund geringerer Zinsbelastungen i.H.v. 1,5 Mio. €
- Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen i.H.v. 1,1 Mio. €
- Außerordentliche Mehraufwendungen für die vorsorgliche Rücklagenbildung für Derivate-Geschäfte i.H.v. 8,5 Mio. €.

Die Ursachen, die zu diesem Jahresergebnis geführt haben, werden in den nachfolgenden Ausführungen analysiert.

Insgesamt gesehen liegt ein deutlich verbessertes Ordentliches Ergebnis gegenüber der Haushaltsplanung vor (Defizitreduzierung um rd. 11,9 Mio. €). Dieses wird durch die außerordentlichen Aufwendungen für die Rückstellungen für die Derivate-Geschäfte belastet. In diesem Zusammenhang wird darauf hingewiesen, dass alle Klagen gegen die Derivate-Geschäfte der ehem. WestLB bisher erstinstanzlich zugunsten der Städte entschieden wurden. Bei einem positiven Ausgang des Klageverfahrens der Stadt Arnsberg können die Rückstellungen wieder aufgelöst und das Eigenkapital entsprechend wieder erhöht werden.

3. Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit

Das Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit weist die Ertragskraft aus, die sich aus der laufenden Tätigkeit der Stadt ergibt. Es umfasst alle regelmäßig anfallenden Aufwendungen und Erträge.

Der Vergleich des Ansatzes mit dem Ergebnis 2010 zeigt, dass sich das Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit um rd. 10,4 Mio. € verbessert hat. Diese Verbesserung ergibt sich aus dem Saldo der Mehrerträge i.H.v. rd. 15,8 Mio. € und den Mehraufwendungen i.H.v. rd. 5,4 Mio. €.

Die Veränderungen bei den ordentlichen Erträgen ergeben sich insbesondere bei den

- Steuern und ähnlichen Abgaben (+10,0 Mio. €),
- Zuwendungen und allgemeine Umlagen (+2,5 Mio. €),
- Kostenerstattungen und Kostenumlagen (+1,5 Mio. €) und den
- sonstigen ordentlichen Erträgen (+1,7 Mio. €).

Auf der Aufwandsseite zeigen sich insbesondere

- Mehraufwendungen bei den bilanziellen Abschreibungen (+3,3 Mio. €),
- Mehraufwendungen bei den Transferaufwendungen (+1,9 Mio. €).

Die wesentlichen Veränderungen der einzelnen Ertrags- und Aufwandspositionen der Ergebnisrechnung werden in den weiteren Punkten dargestellt.

Bezeichnung	Ansatz	Planung	Ergebnis	Differenz	
	€	€	€	€	%
1 Steuern und ähnliche Abgaben	67.229.550	69.135.710,00	77.200.960,16	+9.971.410,16	+14,83
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	26.323.820	26.666.989,60	28.863.855,74	+2.540.035,74	+9,65
3 Sonstige Transfererträge	1.030.300	1.069.200,00	1.151.616,01	+121.316,01	+11,77
4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	11.456.543	11.519.340,35	11.658.657,11	+202.114,11	+1,76
5 Privat-rechtliche Leistungsentgelte	2.553.750	2.586.692,80	2.307.993,12	-245.756,88	-9,62
6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	7.188.477	7.341.692,45	8.708.886,19	+1.520.409,19	+21,15
7 Sonstige ordentliche Erträge	6.134.065	6.250.877,23	7.798.922,13	+1.664.857,13	+27,14
8 Aktivierte Eigenleistungen	355.300	355.300,00	453.276,17	+97.976,17	+27,58
9 Bestandsveränderungen	0	0,00	-53.009,47	-53.009,47	-100,00
10 Ordentliche Erträge (Summe)	122.271.805	124.925.802,43	138.091.157,16	+15.819.352,16	+12,94
11 Personalaufwendungen	38.351.900	38.345.513,89	36.151.657,80	-2.200.242,20	-5,74
12 Versorgungsaufwendungen	3.154.000	3.154.000,00	5.179.902,55	+2.025.902,55	+64,23
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	26.997.831	28.296.857,77	26.641.934,54	-355.896,46	-1,32
14 Bilanzielle Abschreibungen	14.711.092	14.711.092,00	18.050.188,19	+3.339.096,19	+22,70
15 Transferaufwendungen	59.753.112	62.591.394,36	61.652.226,06	+1.899.114,06	+3,18
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	8.370.460	9.133.548,60	9.061.976,24	+691.516,24	+8,26
17 Ordentliche Aufwendungen (Summe)	151.338.395	156.232.406,62	156.737.885,38	+5.399.490,38	+3,57
18 Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-29.066.590	-31.306.604,19	-18.646.728,22	+10.419.861,78 €	+35,85

3.1 Ordentliche Erträge

1 Steuern und ähnliche Abgaben					
Bezeichnung	Ansatz	Planung	Ergebnis	Differenz	
	€	€	€	€	%
Grundsteuern	10.202.500	10.202.500,00	10.260.879,76	58.379,76	+0,57
Gewerbsteuer	27.000.000	28.906.160,00	36.447.511,28	9.447.511,28	+34,99
Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	22.079.520	22.079.520,00	22.384.830,00	305.310,00	+1,38
Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	4.114.480	4.114.480,00	4.133.920,00	19.440,00	+0,47
Vergnügungssteuer	600.000	600.000,00	786.020,00	186.020,00	+31,00
Hundesteuer	330.000	330.000,00	336.340,12	6.340,12	+1,92
Familienleistungsausgleich	2.903.050	2.903.050,00	2.851.459,00	-51.591,00	-1,78
Summe	67.229.550	69.135.710,00	77.200.960,16	9.971.410,16	+14,83

Bei den **Steuern und ähnlichen Abgaben** zeigen sich zum Ansatz Ergebnisverbesserungen von rd. 10 Mio. €. Ausschlaggebend dabei sind insbesondere die Verbesserungen bei der Gewerbesteuer i. H. v. rd. 9,4 Mio. €.

Das Ergebnis der Gewerbesteuer 2008 stellte mit 42,3 Mio. € den höchsten Steuerertrag dar, den die Stadt Arnsberg jemals in einem Haushaltsjahr erzielt hat. Dem gegenüber brach die Gewerbesteuer 2009 aufgrund der Finanz- und Wirtschaftskrise um 17,6 Mio. € auf rd. 24,7 Mio. € ein. Auf der Basis des Ergebnisses 2009 wurden im Rahmen einer vorsichtigen Haushaltsplanung für 2010 27 Mio. € veranschlagt. Tatsächlich konnten jedoch Mehrerträge i.H.v. rd. 9,4 Mio. € erzielt werden. Diese beruhen insbesondere auf der endgültigen Veranlagung der guten Wirtschaftsjahre vor der Finanz- und Wirtschaftskrise.

Als Folge der Finanz- und Wirtschaftskrise und den damit verbundenen Gewinneinbrüchen bei den Wirtschaftsbetrieben und der massiven Kurzarbeit waren 2009 ebenfalls Ausfälle bei dem Gemeindeanteil an der Einkommensteuer zu verzeichnen. Nach dem Höchststand in 2008 mit 26,9 Mio. € brachen die Einnahmen auf 23,7 Mio. € in 2009 ein. Das Ergebnis 2010 liegt zwar um rd. 300.000 € über der Haushaltsplanung, stellt jedoch gegenüber 2009 einen weiteren Einnahmeverlust von rd. 1,3 Mio. € dar.

Durch die Ansiedlung neuer Betriebe liegt die Vergnügungssteuer in 2010 um 31 % bzw. 186.020 € über der Haushaltsplanung.

2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen					
Bezeichnung	Ansatz	Planung	Ergebnis	Differenz	
	€	€	€	€	%
Allgemeine Schlüsselzuweisungen	13.679.350	13.679.350,00	14.582.834,00	903.484,00	+6,60
Zuweisungen des Landes	6.530.720	6.793.552,36	6.549.330,67	18.610,67	+0,28
Erträge aus der Auflösung von Sonderposten / Restwertausbuchungen	5.653.278	5.653.278,00	7.365.451,55	1.712.173,55	+30,29
Zuweisungen von privaten Unternehmen	216.372	217.672,00	182.764,00	-33.608,00	-15,53
Sonstige Zuwendungen und allgemeine Umlagen	244.100	323.137,24	183.475,52	-60.624,48	-24,84
Summe	26.323.820	26.666.989,60	28.863.855,74	2.540.035,74	+9,65

Die **Zuwendungen und allgemeinen Umlagen** weichen um rd. + 2,5 Mio. € von der Haushaltsveranschlagung ab.

Ein großer Anteil davon entfällt auf die Allgemeinen Schlüsselzuweisungen. Im Rahmen einer Änderung des GFG 2010 wurden zur Abmilderung der Auswirkungen der Finanz- und Wirtschaftskrise Verbesserungen für die Kommunen festgelegt. Zum einen wurde die so genannte Befrachtung gem. § 2 Abs. 3 GFG 2010 als kommunaler Beitrag zur Konsolidierung des Landeshaushaltes i.H.v. 166,2 Mio. € wieder zurückgenommen, zum anderen wurden die Kommunen wieder an den Einnahmen des Landes aus der Grunderwerbsteuer beteiligt. Von den Verbesserungen i.H.v. insgesamt 299,9 Mio. € entfielen 903.484 € auf die Stadt Arnsberg.

Die Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen/Restwertausbuchungen liegen rd. 1,7 Mio. € über der Planung. Der Haushaltsansatz 2010 wurde auf der Grundlage eines Entwurfs der Eröffnungsbilanz erstellt. Aufgrund der davon z.T. abweichenden endgültigen Eröffnungsbilanz und damit geänderter Anlagen- und Sonderpostenwerte sind auch Differenzen bei den Auflösungsbeträgen der Sonderposten entstanden. Bei den Restbuchwertausbuchungen (+1.029.735 €) entfallen größere Beträge auf Sonderpostenausbuchungen zu nicht aktivierungsfähigen Investitionen in den Bereichen Hochbaumaßnahmen (rd. 438.000 €) und Gewässerbau (rd. 380.000 €). Diesen Mehrerträgen bei den Restbuchwertausbuchungen stehen Mehraufwendungen (vgl. 14 Bilanzielle Abschreibungen) in mindestens gleicher Größe gegenüber.

3 Sonstige Transfererträge					
Bezeichnung	Ansatz	Planung	Ergebnis	Differenz	
	€	€	€	€	%
Ersatz von sozialen Leistungen außerhalb von Einrichtungen	583.500	622.400,00	664.508,94	81.008,94	+13,88
Ersatz von sozialen Leistungen in Einrichtungen	446.800	446.800,00	487.107,07	40.307,07	+9,02
Summe	1.030.300,00	1.069.200,00	1.151.616,01	121.316,01	+11,77

Den Mehrerträgen bei den **sonstigen Transfererträgen** (+ 0,12 Mio. €) stehen teilweise Mehraufwendungen für Transferaufwendungen (15) gegenüber.

4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte					
Bezeichnung	Ansatz	Planung	Ergebnis	Differenz	
	€	€	€	€	%
Verwaltungsgebühren	1.155.500	1.188.222,55	1.267.865,54	112.365,54	+9,72
Benutzungsgebühren	6.702.158	6.732.232,80	6.334.736,25	-367.421,75	-5,48
Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Beiträgen	3.598.885	3.598.885,00	3.475.598,36	-123.286,64	-3,43
Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Beiträgen bei der Ausbuchung von Restbuchwerten	0	0,00	220.456,96	220.456,96	+100,00
Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für den Gebührenaussgleich	0	0,00	360.000,00	360.000,00	+100,00
Summe	11.456.543	11.519.340,35	11.658.657,11	202.114,11	1,76

Die **öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelte** weichen in Summe nur geringfügig von der Haushaltsveranschlagung ab. Die Ertragssteigerungen bei den Verwaltungsgebühren wurden hauptsächlich im Bereich des Stadtbüros (rd. + 70.000 €) aufgrund der Mehrerträge aus dem neuen, erheblich teureren Personalausweis erzielt. Den Mehrerträgen stehen teilweise Mehraufwendungen für die Beschaffungskosten der Personalausweise gegenüber. Weitere Mehrerträge wurden im Bereich Personenstandsangelegenheiten (rd. + 39.000 €) und der Bauordnung (rd. + 37.000 €) erzielt.

Die Mindererträge bei den Benutzungsgebühren müssen zusammen mit dem Mehrertrag bei den Erträgen aus der Auflösung von Sonderposten für den Gebührenaussgleich betrachtet werden. In der Haushaltsplanung war die Entnahme aus dem Sonderposten für den Gebührenaussgleich bei den Benutzungsgebühren im Rettungsdienst berücksichtigt. Die getrennten Buchungen in der Haushaltsausführung führten zu den entsprechenden Mehr- bzw. Mindererträgen, die in Summe nahezu wieder zu einem Ergebnis in ursprünglicher Planungshöhe führen (rd. -7.000 €).

Die Mindererträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Beiträgen ergeben sich aus Abweichungen der NKF-Haushaltsplanung. Da bei dieser Planung noch keine endgültige Datenbasis der Eröffnungsbilanz zur Verfügung stand, war eine genauere Kalkulation der Auflösungsbeträge nicht möglich.

Die Restbuchwertausbuchungen der Sonderposten aus Beiträgen beim Neubau von Straßen konnten ebenfalls nicht geplant werden. Diesen Mehrerträgen von 0,22 Mio. € stehen aber auch höhere Restbuchwertausbuchungen beim Straßenvermögen gegenüber.

5 Privatrechtliche Leistungsentgelte					
Bezeichnung	Ansatz	Planung	Ergebnis	Differenz	
	€	€	€	€	%
Mieten und Pachten	848.350,00	848.350,00	812.670,28	-35.679,72	-4,21
Erträge aus dem Verkauf	863.900,00	866.971,40	736.056,24	-127.843,76	-14,80
Sonstige privat-rechtliche Leistungsentgelte	841.500,00	871.371,40	759.266,60	-82.233,40	-9,77
Summe	2.553.750,00	2.586.692,80	2.307.993,12	-245.756,88	-8,39

Die **privatrechtlichen Leistungsentgelte** (-0,25 Mio. €) weichen von der Planung ab. Der größte Anteil entfiel dabei auf die Mindererträge bei den Verkäufen und hier in den erheblich unter der Planung liegenden Holzverkäufen (rd. -0,15 Mio. €). Die Mieten und Pachten blieben geringfügig unter der Haushaltsplanung. Die Mindererträge bei den Leistungsentgelten (-0,08 Mio. €) resultieren insbesondere aus geringeren Einnahmen aus Kulturveranstaltungen im Sauerlandtheater. Diesen stehen jedoch Minderaufwendungen für die Durchführung des Kulturprogramms in annähernd gleicher Höhe gegenüber.

6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen					
Bezeichnung	Ansatz	Planung	Ergebnis	Differenz	
	€	€	€	€	%
Erstattungen vom Bund	13.200	52.131,70	82.841,21	69.641,21	+527,58
Erstattungen vom Land	796.092	796.092,00	795.903,55	-188,45	-0,02
Erstattungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden, Zweckverbänden und ges. Sozialversicherungen	4.341.270	4.351.652,87	4.485.874,48	144.604,48	+3,33
Erstattungen von verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen	1.885.915	1.897.915,00	2.644.833,42	758.918,42	+40,24
Erstattungen von privaten Unternehmen	40.300	120.053,23	547.323,65	507.023,65	+1.258,12
Erstattungen von übrigen Bereichen	111.700	123.847,65	152.109,88	40.409,88	+36,18
Summe	7.188.477	7.341.692,45	8.708.886,19	1.520.409,19	+21,15

Bei den **Kostenerstattungen und Kostenumlagen** zeigen sich gegenüber dem Ansatz Ergebnisverbesserungen von 1,5 Mio. €.

Bei den Erstattungen von verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen wurde der Planansatz um 0,76 Mio. € überschritten. Dies erklärt sich insbesondere in Höhe von rd. 0,73 Mio. € durch Personalkostenerstattungen durch die Technischen Dienste, die Stadtwerke GmbH & Co. KG, die Wirtschaftsförderung Arnsberg, die Freizeitbad Arnsberg GmbH und die Stadtentwässerung (siehe Erstattungen von verbundenen Unternehmen etc.). Allerdings fehlten in der ursprünglichen Ertrags- und Aufwandsplanung die Lohnsteuerzahlungen der Betriebe, die über die Stadt als Steuerschuldner abzuführen sind. Dem sich daraus ergebenden Mehrertrag von 0,73 Mio. € stehen somit Aufwendungen in gleicher Höhe gegenüber.

Die Mehrerträge bei den Erstattungen von Gemeindeverbänden, Zweckverbänden und gesetzlichen Sozialversicherungen begründen sich insbesondere durch höhere Erstattungen des Hochsauerlandkreises für die Personal- und Verwaltungskosten der Sachbearbeitung im Bereich des SGB II des Jobcenters.

Die Erstattungen von privaten Unternehmen lagen um 0,51 Mio. € über dem Planansatz. Dies ist insbesondere auf Erstattungen der RWE aufgrund der Strom-Jahresabrechnungen 2009/2010 (+0,3 Mio. €), Mehrer-

trägen bei den eigenen Kindertageseinrichtungen (+0,08 Mio. € größtenteils durch Personalkostenerstattungen) und auf Erstattungen zu Straßenbaumaßnahmen von externen Versorgern (+0,08 Mio. €) zurückzuführen.

7 Sonstige ordentliche Erträge					
Bezeichnung	Ansatz	Planung	Ergebnis	Differenz	
	€	€	€	€	%
Konzessionsabgaben	4.938.200	4.938.200,00	4.217.065,69	-721.134,31	-14,60
Erstattung von Steuern	103.865	103.865,00	127.141,05	23.276,05	+22,41
Erträge aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0	0,00	319.796,10	319.796,10	+100,00
Bußgelder	478.000	478.000,00	374.750,17	-103.249,83	-21,60
Zinserträge aus Gewerbesteuernachforderungen	200.000	200.000,00	774.662,00	574.662,00	+287,33
Erträge aus der Auflösung von Sonderposten und Rückstellungen	8.200	31.200,00	1.104.638,97	1.096.438,97	+13.371,21
Sonst. ordentliche Erträge	190.700	280.012,23	375.505,10	184.805,10	+96,91
Restsumme auf weiteren Konten	215.100	219.600,00	505.363,05	290.263,05	+134,94
Summe	6.134.065	6.250.877,23	7.798.922,13	1.664.857,13	+27,14

Die **sonstigen ordentlichen Erträge** weichen mit + 1,66 Mio. € von der Haushaltsveranschlagung von 6,1 Mio. € ab.

Die größte Differenz resultiert aus Erträgen aus der **Auflösung von Sonderposten und Rückstellungen** mit insgesamt 1,1 Mio €. Davon entfallen 0,9 Mio. € auf Erträge aus der Auflösung einer Rückstellung für einen möglichen Schadensersatz, da der Rechtsstreit in 2010 beendet wurde.

Instandhaltungsrückstellungen für Hoch- und Tiefbaumaßnahmen wurden in einer Größenordnung von 0,2 Mio. € aufgelöst, da die Maßnahmen günstiger bzw. nicht mehr durchgeführt wurden.

Bei den Mindererträgen bei den **Konzessionsabgaben** handelt es sich insbesondere um Ausfälle bei der Konzessionsabgabe der RWE im Bereich Gas. Die Haushaltsveranschlagung sah für 2010 bei der Konzessionsabgabe Gas 1,28 Mio. € vor. Der Ansatz wurde auf der Grundlage der Durchleitungsentgelte und der zuletzt abgerechneten Jahresverbrauchswerte der einzelnen Tarife berechnet, die Bestandteil des neu ausgehandelten Konzessionsabgabenvertrags mit RWE waren.

In 2010 sind jedoch aufgrund des Energiewirtschaftsgesetzes und der Konzessionsabgabenverordnung Änderungen in den Berechnungsgrundlagen eingetreten. Der im früheren Versorgungsgebiet der WFG geltende erweiterte Tarif wurde abgeschafft. Durch die Liberalisierung des Marktes musste RWE nunmehr auch anderen Versorgern die Durchleitung von Gas in ihrem Leitungsnetz erlauben. Es ergaben sich daher Verschiebungen bei den Verbrauchsmengen. Auch sanken die Verbrauchsmengen bei den sonstigen Tarifleistungen zu Lasten der Sondervertragskunden. Dies alles führte zu niedrigeren Konzessionsabgaben.

Die Erträge aus der **Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden** ergeben sich aus dem Saldo aus Verkaufserlösen und dem Abschreibungsbetrag der Restbuchwerte von verkauften Immobilien. Da im Jahr 2010 rd. 1,55 Mio. € Verkaufserlöse erzielt, aber dazu nur 1,23 Mio. € Buchwerte abgeschrieben wurden, verblieb ein Ertrag von 0,32 Mio. €.

Aufgrund erheblicher Gewerbesteuernachzahlungen für Vorjahre wurden auch mehr **Zinserträge** von rd. 575.000 € erzielt.

8 Aktivierte Eigenleistungen					
Bezeichnung	Ansatz	Planung	Ergebnis	Differenz	
	€	€	€	€	%
Aktivierte Eigenleistungen	355.300,00	355.300,00	453.276,17	97.976,17	+27,58

Die **aktivierten Eigenleistungen** liegen im Ergebnis um rd. 0,1 Mio. € über der Haushaltsplanung. Es handelt sich hier um Planungsleistungen städtischer Ingenieure bei der Herstellung oder Erweiterung von Infrastruktureinrichtungen oder Gebäuden. Eigenleistungen werden dem geschaffenen Vermögensgegenstand als Herstellungskosten zugeschlagen. Die Gegenbuchung erfolgt auf dem o.g. Ertragskonto. Da die Berechnung von den tatsächlichen Umsetzungen der Baumaßnahmen im Haushaltsjahr abhängig ist, ist eine konkrete Planung im Voraus nicht möglich.

9 Bestandsveränderungen					
Bezeichnung	Ansatz	Planung	Ergebnis	Differenz	
	€	€	€	€	%
Bestandsveränderungen	0,00	0,00	-53.009,47	-53.009,47	-100,00

Die Bestandsveränderungen beziehen sich im Wesentlichen auf die Reduzierung der Lagerbestände des Forstbetriebes (-64.550 €). Die im Jahresabschluss 2009 noch vorhandenen Holzlagerbestände waren Ende 2010 vollständig verkauft und wurden daher über das Bestandsveränderungskonto ausgebucht (vgl. Bilanz Erläuterung zu A 2.1).

Insgesamt ist bei den ordentlichen Erträgen aus der lfd. Verwaltungstätigkeit bei einem Haushaltsansatz von 122,27 Mio. € ein tatsächliches Ergebnis von 138,09 Mio. € und somit eine Verbesserung von 15,82 Mio. € eingetreten.

3.2 Ordentliche Aufwendungen

11 Personalaufwendungen					
Bezeichnung	Ansatz	Planung	Ergebnis	Differenz	
	€	€	€	€	%
Dienstaufwendungen Beamte	8.232.100,00	8.232.100,00	8.073.333,04	-158.766,96	-1,93
Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte	20.444.400,00	20.444.400,00	20.069.732,64	-374.667,36	-1,83
Sonstige Personalaufwendungen (Honorarkräfte, Beihilfen, Sozialversicherungsbeiträge, etc.)	6.620.400,00	6.614.013,89	6.534.503,12	-85.896,88	-1,30
Zuführungen zu der Pensions- und Beihilferückstellung	3.055.000,00	3.055.000,00	1.474.089,00	-1.580.911,00	-51,75
Summe	38.351.900,00	38.345.513,89	36.151.657,80	-2.200.242,20	-5,74

Die **Personalaufwendungen** liegen mit 36,15 Mio. € rd. 2,2 Mio. € unter der Haushaltsplanung.

Die **Dienstaufwendungen** liegen bei den Beamten und den tariflich Beschäftigten im Ergebnis jeweils geringfügig unter den Planungen. Dies liegt besonders an den Entnahmen aus der Rückstellung für Überstunden, die in 2010 durch die teilweise Erstattung bzw. Reduzierung zu geringeren Aufwendungen geführt

haben. Die Überstundenrückstellung konnte so erheblich reduziert werden. Für die Beamten konnten 296.163 € und bei den tariflichen Beschäftigten 205.534 € der Rückstellung entnommen werden.

Bei den **sonstigen Personalaufwendungen** stehen - neben kleineren Abweichungen - den Mehrbelastungen bei den Beihilfen für die aktiven Beamten i.H.v. 133.872 € Minderaufwendungen bei den Beiträgen zu den Sozialversicherungen für tariflich Beschäftigte i.H.v. 193.868 € gegenüber.

Aufgrund einer Änderung der Bewertung der **Pensions- und Beihilferückstellung** durch die Westfälisch-Lippische Versorgungskasse ergab sich in 2010 für die aktiven Beamten eine erheblich geringere Zuführung an die Rückstellung i.H.v. 1,58 Mio. € als in der Haushaltsplanung vorgesehen war (vgl. hierzu Passiva 3.1 Pensions- und Beihilferückstellungen in diesem Anhang). Diese Bewertungsveränderung führt allerdings bei den Versorgungsaufwendungen zu Mehraufwendungen i.H.v. 1,98 Mio. €.

Insgesamt stellen sich die Auswirkungen der Bewertungsveränderung wie folgt dar:

	Haushaltsplanung 2010		Jahresabschluss 2010		Veränderung Plan - IST	
	Pensionsrückstellungen	Beihilferückstellungen	Pensionsrückstellungen	Beihilferückstellungen	Pensionsrückstellungen	Beihilferückstellungen
	€	€	€	€	€	€
Aktive Beamte	2.278.000	777.000	779.648	725.371	-1.498.352	-51.629
Versorgungsempfänger	-943.000	-78.000	370.216	591.298	1.313.216	669.298
Summe	1.335.000	699.000	1.149.864	1.316.669	-185.136	617.669
Summe / Jahr	2.034.000		2.466.533		432.533	

Aus der Tabelle ist ersichtlich, dass es im Haushaltsjahr 2010 in der Haushaltsausführung zu erheblichen Abweichungen bei den Buchungen für die aktiven Beamten und für die Versorgungsempfänger kam. Insgesamt führt dies zu einer Belastung von rd. 0,43 Mio. €.

12 Versorgungsaufwendungen					
Bezeichnung	Ansatz	Planung	Ergebnis	Differenz	
	€	€	€	€	%
Versorgungskassenbeiträge für Versorgungsempfänger	2.560.000,00	2.560.000,00	3.535.911,35	975.911,35	+38,12
Beihilfeaufwendungen für Versorgungsempfänger	594.000,00	594.000,00	545.707,20	-48.292,80	-8,13
Zuführung zur Pensions- und Beihilferückstellungen für Versorgungsempfänger	0,00	0,00	1.098.284,00	1.098.284,00	+100,00
Summe	3.154.000,00	3.154.000,00	5.179.902,55	2.025.902,55	+64,23

Die **Versorgungsaufwendungen** liegen aufgrund der Änderung der Bewertung der Pensions- und Beihilferückstellung um 2,03 Mio. € über der Veranschlagung von 3,15 Mio. €. Anstelle einer ursprünglich geplanten Rückstellungsentnahme von 1,02 Mio. € mussten zusätzliche Beträge i.H.v. 1,098 Mio. € an die Rückstellung zugeführt werden. Diese Mehraufwendungen werden durch Minderaufwendungen bei den aktiven Beamten ausgeglichen (vgl. 11 Personalaufwendungen).

Insgesamt muss man die Positionen Personal- und Versorgungsaufwendungen zusammen bewerten. Danach ergibt sich eine Entlastung von rd. 175.000 €.

13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen					
Bezeichnung	Ansatz	Planung	Ergebnis	Differenz	
	€	€	€	€	%
Erstattungen an die Technischen Dienste	6.019.560,00	6.069.560,00	5.935.455,33	-84.104,67	-1,40
Erstattungen an die SWA GmbH & Co. KG	3.051.973,00	3.174.550,52	3.144.385,09	92.412,09	+3,03
Erstattungen an Freizeitbad NASS	365.700,00	365.700,00	379.725,73	14.025,73	+3,84
Unterhaltung des unbeweglichen Vermögens	1.846.400,00	2.158.444,80	1.963.538,71	117.138,71	+6,34
Gas/Öl	1.800.000,00	1.800.000,00	1.777.781,00	-22.219,00	-1,23
Unterhaltung der Grundstücke	1.285.305,00	1.368.934,42	1.176.286,80	-109.018,20	-8,48
Gebäudereinigung	1.766.240,00	1.766.240,00	1.623.894,39	-142.345,61	-8,06
Aufwendungen für Dienstleistungen	1.557.215,00	1.898.122,19	1.477.624,52	-79.590,48	-5,11
Schülerbeförderungskosten	1.971.165,00	1.971.165,00	1.805.209,40	-165.955,60	-8,42
Strom	1.186.200,00	1.228.200,00	1.390.178,20	203.978,20	+17,20
Erstattungen an private Unternehmen	859.970,00	1.085.470,01	1.290.800,48	430.830,48	+50,10
Erstattungen an übrige Bereiche	1.335.385,00	1.344.995,00	945.473,78	-389.911,22	-29,20
Sonstige Sach- und Dienstleistungen	3.952.718,00	4.065.475,83	3.731.581,11	-221.136,89	-5,59
Summe	26.997.831,00	28.296.857,77	26.641.934,54	-355.896,46	-1,32

Die Aufwandsreduzierungen bei den **Sach- und Dienstleistungen** um 0,36 Mio. € begründen sich in vielen Einzelpositionen. Die Tabelle gibt die größten Aufwandspositionen wieder. Die Verschiebungen ergeben sich oftmals durch Abweichungen der tatsächlichen Buchungsvorgänge gegenüber der Haushaltsplanung. Beispielhaft seien hier die Aufwendungen für den OGS-Schulbetrieb genannt, die in der Position Erstattung an übrige Bereiche mit 1,29 Mio. € geplant waren. Die tatsächlichen Ausgaben in der Haushaltsausführung mussten aufgeteilt werden und wurden mit 0,91 Mio. € in der Planungsposition und 0,41 Mio. € in der Position Erstattung an private Unternehmen gebucht. Dadurch erklärt sich ein Großteil der Mehr- und Minder aufwendungen durch diese beiden Positionen.

14 Bilanzielle Abschreibungen					
Bezeichnung	Ansatz	Planung	Ergebnis	Differenz	
	€	€	€	€	%
Abschreibungen auf Anlage- und Umlaufvermögen	14.711.092,00	14.711.092,00	15.804.690,02	1.093.598,02	+7,43
Sonderabschreibungen (z.B. Restbuchwertausbuchungen auf Anlage- und Umlaufvermögen)	0,00	0,00	2.245.498,17	2.245.498,17	+100,00
Summe	14.711.092,00	14.711.092,00	18.050.188,19	3.339.096,19	+22,70

Die **bilanziellen Abschreibungen** liegen insbesondere aufgrund der für 2010 nicht planbaren Restbuchwertausbuchungen bzw. Wertabschreibungen von rd. 2,2 Mio. € insgesamt 3,3 Mio. € über der Veranschlagung.

Die Ausbuchungen resultieren aus Abschreibungen von Restbuchwerten bei Neuerstellungen z.B. von Straßen, aus Restwertausbuchungen von Vermögensgegenständen, die im Rahmen der Inventurarbeiten vorgenommen werden mussten sowie Baumaßnahmen, die letztendlich als Sanierungen nicht aktivierbar waren oder für Dritte erstellt werden mussten und abgegeben wurden. Die größten Positionen sind nachfolgend dargestellt (gerundet):

Ausbuchungen von Abrisskosten, Gebäudewerten u. Wiederherstellungskosten der Turnhalle i. R. des Abrisses des Lehrschwimmbekens Moosfelde	388.100 €
Ausbuchung aus dem Umlaufvermögen aufgrund der Übergabe des neu erstellten Bahndurchlasses Wannebach an die RLG	335.600 €
Restbuchwertausbuchungen i. R. von Straßenbausanierungen	300.700 €
Nicht aktivierbare Sanierungsmaßnahmen an Grundschulen	197.300 €
Nicht aktivierbare Gewässerbaumaßnahmen insbes. Bau des Wasserstandspegels der Ruhr mit Fördermitteln mit Abgabe an das Landesamt für Natur, Umwelt und Verbraucherschutz	164.600 €
Nicht aktivierbare Flachdach- u. Beleuchtungssanierung Realschule Hüsten	151.000 €
Nicht aktivierbare Sanierungsmaßnahmen am Gymnasium Laurentianum (insbes. Turnhalle)	136.500 €
Nicht aktivierbare Erneuerung von Fachräumen Chemie- u. Biologie Laurentianum (Festwerte)	90.300 €
Korrektur von Abschreibungszeiten aufgrund von Übertragungsfehlern i. R. d. Eröffnungsbilanzierung bei den Kinderspielplätzen	76.500 €
Ausbuchung von abgebauter Straßenbeleuchtung i. R. der Inventur	68.700 €
Aufgabe des Bootshauses Möhnensee	34.100 €

Den Sonderabschreibungen stehen überwiegend Erträge aus der Auflösung von zugehörigen Sonderposten aus Zuwendungen oder Beiträgen gegenüber, so dass sich diese Belastungen nicht vollständig im Ergebnis niederschlagen.

Auch bei den Finanzanlagen wurde eine Sonderabschreibung vorgenommen.

Gegenüber dem Vorjahr hat sich der Vermögensanteil am Betriebszweig Parkraumbewirtschaftung der Stadtwerke Arnsberg GmbH & Co. KG verändert. Da von einer dauernden Wertminderung i.S.d. § 35 VI GemHVO auszugehen ist, wurde diese Finanzanlage auf den Erinnerungswert von einem Euro abgeschrieben. Zum 31.12.2009 lag der Wert noch bei 323.525,01 €

15 Transferaufwendungen					
Bezeichnung	Ansatz	Planung	Ergebnis	Differenz	
	€	€	€	€	%
Umlage an Gemeinden und Gemeindeverbände (Kreisumlage)	31.211.210,00	31.211.210,00	31.211.211,19	1,19	+0,00
Zuschüsse an übrige Bereiche	9.224.310,00	9.533.704,79	9.004.483,80	-219.826,20	-2,38
Soziale Leistungen in Einrichtungen	6.043.400,00	6.763.400,00	6.115.841,40	72.441,40	+1,20
Soziale Leistungen außerhalb von Einrichtungen	3.694.000,00	3.767.300,00	3.970.480,09	276.480,09	+7,48
Gewerbesteuerumlage/Fonds Deutsche Einheit	4.531.920,00	6.395.223,00	6.395.221,00	1.863.301,00	+41,12
Zuschüsse an verbundene Unternehmen	3.689.600,00	3.557.449,24	3.303.076,95	-386.523,05	-10,48
Sonstige Transferaufwendungen	1.358.672,00	1.363.107,33	1.651.911,63	293.239,63	+21,58
Summe	59.753.112,00	62.591.394,36	61.652.226,06	1.899.114,06	+3,18

Die **Transferaufwendungen** liegen in Summe um 1,9 Mio. € über den Haushaltsveranschlagungen. Diese begründen sich in höheren Aufwendungen für die **Gewerbesteuerumlage** (+0,92 Mio. €) und die **Finanzierungsbeitrag Fonds Deutsche Einheit** (+0,94 Mio. €) aufgrund der erheblich höheren Gewerbesteuererinnahmen.

Darüber hinaus ergaben sich Mehr- und Minderaufwendungen in anderen Positionen der Transferaufwendungen, die sich allerdings gegenseitig nahezu aufheben. Zu den Verbesserungen gehören die **Zuschüsse an übrige Bereiche** (-0,2 Mio. €) und die **Zuschüsse an verbundene Unternehmen** (-0,39 Mio. €). Dabei sinken die Zuschüsse an übrige Bereiche insbesondere im Bereich der Tagespflege für Kinder. Aufgrund der geringeren Inanspruchnahme der Tagespflege blieb dieser Bereich rd. 160.000 € unter der Planung. Die Zuschüsse an verbundene Unternehmen verringern sich aufgrund der tatsächlichen Jahresabschlüsse insbesondere beim Freizeitbad Nass (-198.273 €) und bei der Stadtwerke Arnsberg GmbH & Co. KG in den Betriebszweigen Parkraumbewirtschaftung (-79.140 €) und Sole (-93.665 €).

Die Mehraufwendungen ergaben sich bei den **sozialen Leistungen innerhalb und außerhalb von Einrichtungen** (insgesamt + 0,35 Mio. €). Diese entfielen insbesondere auf die Hilfen zur Erziehung in Einrichtungen (+0,45 Mio. €) und außerhalb von Einrichtungen (+0,26 Mio. €). Dem gegenüber standen Verbesserungen im Bereich der Asylbewerberleistungen i.H.v. 0,38 Mio. €.

16 Sonstige ordentliche Aufwendungen					
Bezeichnung	Ansatz	Planung	Ergebnis	Differenz	
	€	€	€	€	%
Mieten und Pachten	904.500,00	904.620,00	881.691,68	-22.808,32	-2,52
Aufwendungen für ehrenamtliche Tätigkeiten	514.770,00	524.946,19	480.824,05	-33.945,95	-6,59
Geschäftsaufwendungen	682.690,00	1.034.730,26	719.533,39	36.843,39	+5,40
Post/Telekommunikation	547.260,00	556.960,00	419.463,74	-127.796,26	-23,35
Sonstige Steuern	8.450,00	18.450,34	754.632,96	746.182,96	+8.830,57
Leistungsbeteiligung Grundsicherung	2.818.150,00	2.861.007,00	2.861.006,33	42.856,33	+1,52
Einzelwertberichtigungen beim Umlaufvermögen	10.000,00	10.000,00	2.623.415,25	2.613.415,25	+26.134,15
Pauschalwertberichtigungen	0,00	0,00	-2.028.728,37	-2.028.728,37	+100,00
Übrige ordentliche Aufwendungen	2.884.640,00	3.222.834,81	2.350.137,21	-534.502,79	-18,53
Summe	8.370.460,00	9.133.548,60	9.061.976,24	691.516,24	+8,26

Die **sonstigen ordentlichen Aufwendungen** weichen um +0,69 Mio. € von den Veranschlagungen ab. Die Hauptursachen begründen sich in den sonstigen Steuern (+0,75 Mio. €), der Differenz zwischen den Einzelwertberichtigungen beim Umlaufvermögen und den Pauschalwertberichtigungen (+0,58 Mio. €) und den übrigen ordentlichen Aufwendungen (-0,53 Mio. €).

Mehraufwendungen ergaben sich bei den **sonstigen Steuern** (+0,75 Mio. €), die insbesondere aus der im NKF geänderten Verbuchung der Lohnsteuer i.R.d. Personalabrechnung für Dritte (Technische Dienste, Stadtwerke GmbH & Co. KG und Stadtentwässerung) resultiert (+0,73 Mio. €). Diesen Mehraufwendungen stehen Mehrerträge in gleicher Höhe gegenüber (vgl. Pos. 6 Kostenerstattungen).

Zum 31.12.2010 wurden erstmals seit der Einführung des NKF bei der Stadt Arnsberg größere Niederschlagungen durchgeführt. Insgesamt wurden rd. 3,7 Mio. € Forderungen niedergeschlagen. Der Schwerpunkt lag dabei auf Forderungen, die noch vor der NKF-Einführung, also vor 2008, entstanden. Niederschlagung von Ertragsforderungen stellen Aufwendungen dar, die unter der Position **Einzelwertberichtigungen beim Umlaufvermögen** gebucht werden. Die in diesem Bilanzbereich gebuchten Niederschlagungen belaufen sich nur auf 2,62 Mio. €, da die darüber hinaus niedergeschlagenen Beträge im Bilanzbereich der Durchlaufende Posten und Sonderposten keinen Aufwand darstellen.

Aufgrund der niedergeschlagenen Forderungen verändert sich auch der Wert für die **Pauschalwertberichtigungen**. Da alle Forderungen zum Zeitpunkt der Niederschlagungen bereits älter als 3 Jahre waren, wa-

ren diese bereits zu 100 % pauschal wertberichtigt. Deshalb sinken die pauschalen Wertberichtigungen im ersten Schritt in gleicher Höhe wie die Niederschlagungssumme (-2,623 Mio. €). Da neuere Forderungen jedoch in 2010 pauschal wertberichtigt werden mussten (vgl. A 2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände in diesem Anhang) ergab sich ein neuer Aufwand i.H.v. 0,59 Mio. €. Insgesamt resultiert daraus ein Überschuss bei den pauschalen Wertberichtigungen i.H.v. 2,03 Mio. €. In Summe ergibt sich aus den Einzelwertberichtigungen beim Umlaufvermögen und den Pauschalwertberichtigungen ein Aufwand von 0,58 Mio. €, der annähernd dem Aufwand im Vorjahr entspricht (0,59 Mio. €).

Die Abweichungen bei den „**Übrigen ordentlichen Aufwendungen**“ begründen sich in den planerischen Unsicherheiten im NKF. Hierunter befinden sich u. a. Positionen, die hier veranschlagt wurden, deren tatsächliche Zuordnung in der Ausführung im Ergebnisplan noch nicht feststanden und deren Zahlungen jedoch überwiegend in anderen Positionen der Ergebnisrechnung erfolgt sind. Bei den „Übrigen ordentlichen Aufwendungen“ waren im Jahresabschluss Minderaufwendungen von rd. 0,53 Mio. € zu verzeichnen.

Insgesamt schließen die ordentlichen Aufwendungen aus der lfd. Verwaltungstätigkeit bei einem Haushaltsansatz von 151,3 Mio. € mit einem Ergebnis von 156,7 Mio. € und somit einer Verschlechterung um 5,4 Mio. € ab.

Das Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit liegt nach Summierung der Ertrags- und Aufwandspositionen bei einem Defizit von 18,65 Mio. € und ist somit rd. 10,42 Mio. besser, als die Planung mit 29,07 Mio. € vorsah. Damit liegt das Defizit niedriger als das des ersten Krisenjahres 2009, welches bei 22,55 Mio. € lag. Der Vergleich mit dem sehr guten Ergebnis 2008 mit einem Überschuss von rd. 4,28 Mio. € zeigt jedoch die erheblichen negativen Auswirkungen der Finanz- und Wirtschaftskrise.

4. Finanzergebnis

Bezeichnung	Ansatz	Planung	Ergebnis	Differenz	
	€	€	€	€	%
Zinserträge von verb. Unternehmen	2.157.900,00	2.157.900,00	1.758.283,35	-399.616,65	-18,52
Gewinnanteile von verb. Unternehmen	1.420.880,00	1.448.729,24	1.842.989,13	422.109,13	+29,71
Sonstige Finanzerträge (Derivate)	0,00	0,00	467.655,31	467.655,31	+100,00
Weitere Finanzerträge	83.400,00	83.400,00	262.985,25	179.585,25	+215,33
19 Summe Finanzerträge	3.662.180,00	3.690.029,24	4.331.913,04	+669.733,04	+18,29
Zinsaufw. verb. Unternehmen	2.639.171,00	2.639.171,00	524.895,12	-2.114.275,88	-80,11
Sonstige Zinsaufwendungen (Derivate)	5.800,00	5.800,00	1.129.488,48	1.123.688,48	+100,00
Weitere Zinsaufwend.	4.413.466,00	4.413.466,00	4.584.795,51	171.329,51	+3,88
20 Summe Zinsen u. sonstige Aufwend.	7.058.437,00	7.058.437,00	6.239.179,11	-819.257,89	-11,61
21 Finanzergebnis	-3.396.257,00	-3.368.407,76	-1.907.266,07	+1.488.990,93	+43,84

Das **Finanzergebnis** weist eine Ergebnisverbesserung von 1,49 Mio. € aus. Diese begründet sich insbesondere in folgenden Positionen:

- Die Zinserträge von verbundenen Unternehmen blieben insbesondere aufgrund der tatsächlichen Jahresergebnisse bei der Stadtentwässerung (-0,16 Mio. €) und den Technischen Diensten (-0,2 Mio €) um 0,4 Mio. € unter der Veranschlagung.
- Bei den Gewinnablieferungen der verbundenen Unternehmen und Beteiligungen liegen die tatsächlichen Eigenkapitalverzinsungen 2009 der gewinnbringenden Sparten der Stadtwerke Arnsberg GmbH & Co. KG um rd. 0,42 Mio. € über der Haushaltsplanung. Die Gewinnablieferungen werden immer im Jahr der Feststellung des Jahresabschluss und der Festlegung der Gewinnverwendung im städt. Haushalt vereinnahmt.
- Unter den sonstigen Finanzerträgen und Finanzaufwendungen werden u. a. die Abwicklungen der Derivate-Geschäfte verbucht. Hier entstanden nicht planbare Erträge von 0,47 Mio. € und Aufwendungen von 1,13 Mio. €. Eine Beurteilung allein aufgrund dieses Betrages ist ohne die zugrunde liegenden Darlehen nicht möglich. Weitere Informationen zu den bestehenden Derivaten sind der Übersicht in der **Anlage 5** zu entnehmen. Siehe auch Punkt 6 Außerordentliches Ergebnis.
- Aufgrund der Finanz- und Wirtschaftskrise sanken in 2009 und 2010 die Zinssätze erheblich. Die Zinsaufwendungen liegen deshalb deutlich unter den Haushaltshaushaltsveranschlagungen. Aufgrund des Derivateeinsatzes kann die Zinsbelastung nicht ohne Berücksichtigung der sonstigen Finanzerträge und Finanzaufwendungen beurteilt werden. Insgesamt kann jedoch von einer Zinsreduzierung von rd. 1,3 Mio. € ausgegangen werden.

Insgesamt stellt sich das Finanzergebnis aufgrund der geringen Zinsbelastungen mit einer Ergebnisverbesserung von 1,5 Mio. € gegenüber der Haushaltsplanung sehr positiv dar und trägt damit zum insgesamt besseren Jahresergebnis 2010 bei.

5. Ordentliches Ergebnis

Bezeichnung	Ansatz	Planung	Ergebnis	Differenz	
	€	€	€	€	%
18 Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-29.066.590,00	-31.306.604,19	-18.646.728,22	+10.419.861,78	+35,85
21 Finanzergebnis	-3.396.257,00	-3.368.407,76	-1.907.266,07	+1.488.990,93	+43,84
22 Ordentliches Ergebnis	-32.462.847,00	-34.675.011,95	-20.553.994,29	+11.908.852,71	+36,68

Das **Ordentliche Ergebnis** liegt mit einem Defizit von 20,55 Mio. € um rd. 11,91 Mio. € unter der Haushaltsplanung von 32,46 Mio. €. Damit liegt das **Ordentliche Ergebnis 2010** rd. 20 % unter dem **Jahresergebnis 2009** (25,85 Mio. €), aber deutlich über dem sehr guten **Ergebnis 2008** mit einem Defizit von nur rd. 1,6 Mio. €. Auch hier zeigen sich die erheblichen negativen Auswirkungen der **Finanz- und Wirtschaftskrise**.

6. Außerordentliches Ergebnis

Bezeichnung	Ansatz	Planung	Ergebnis	Differenz	
	€	€	€	€	%
23 Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	+0,00	+0,00
24 Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	8.542.700,00	+8.542.700,00	+100,00
25 Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	-8.542.700,00	-8.542.700,00	+100,00

Die Stadt Arnsberg arbeitet seit 2001 mit den so genannten Derivate-Geschäften. Bei diesen ist zu unterscheiden zwischen Zinssicherungs- und Zinsoptimierungsgeschäften. Bei Zinssicherungsgeschäften liegt zwischen dem Grundgeschäft (Darlehen) und dem Sicherungsgeschäft (Swap) eine eindeutige Verbindung und somit eine Bewertungseinheit vor. Ein negativer Marktwert für solche Swapgeschäfte führt nicht zu einer Passivierungspflicht. Bei sog. Zinsoptimierungsgeschäften wurden anstelle einfacher Zinsswaps Währungsderivate, strukturierte Produkte o.ä. abgeschlossen, womit die Voraussetzungen zur Bildung einer Bewertungseinheit nicht mehr vorliegen. Weisen hier Swaps zum Bilanzstichtag einen negativen Marktwert aus, ist entgegen der bisherigen Praxis in kommunalen Bilanzen, nach den neuen Vorgaben der Gemeindeprüfungsanstalt von Anfang 2011, eine Rückstellung zu bilden.

Im Jahresabschluss 2009 wurden die ersten Rückstellungen gebildet. Im Zusammenhang mit Investitionskrediten (langfristiger Bereich) wurde ein Rückstellungsbetrag von 2.626.000 € und im Kassenkreditbereich (Liquiditätskredite) ein Betrag von 1.052.700 €, also insgesamt 3.678.700 €, aufgrund der negativen Marktwerte ermittelt.

Im Jahresabschluss 2010 muss diese Rückstellung aufgrund der zum 31.12.2010 gestiegenen negativen Marktwerte weiter erhöht werden. So sind für 2010 insgesamt Rückstellungen im Kassenkreditbereich i.H.v. 5.631.300 € und im langfristigen Kreditbereich i.H.v. 6.590.100 € zu bilden, in Summe ein Betrag von 12.221.400 €. Unter Berücksichtigung der bereits im Jahresabschluss 2009 gebildeten Rückstellungen i.H.v. 3.678.700 € ergibt sich somit eine Rückstellungszuführung i.H.v. 8.542.700 €.

Diese Rückstellungsbildungen stellen einen außerordentlichen Aufwand dar, der aufgrund der geänderten Bilanzierungsvorschriften nicht geplant werden konnte. Sollten sich in den nächsten Jahren Zahlungen aus den Derivate-Geschäften ergeben, werden diese gegen die Rückstellungen gebucht.

Zur Analyse des Jahresergebnisses 2010 wird auf den Punkt 2 am Anfang dieser Erläuterung der Ergebnisrechnung verwiesen.

Arnsberg, den 17.09.2012

Aufgestellt:

Bestätigt:

Peter Bannes
1. Beigeordneter und Stadtkämmerer

Hans-Josef Vogel
Bürgermeister

Anlagenpiegel 2010

Anlagevermögen	Anschaffungs- und Herstellungskosten in €						Abschreibungen in €			Buchwert in €	
	1 Stand am 31.12.2009	2 Zugänge im HH- Jahr 2010	3 Abgänge im HH- Jahr 2010	4 Umbuch- ungen im HH-Jahr 2010	5 Abschreib- ungen im HH-Jahr 2010	6 Zuschreib- ungen im HH-Jahr 2010	7 kumulierte Abschreib- ungen (auch aus Vor- jahren) 1)	8 am 31.12.2010	9 am 31.12.2009		
1. Immaterielle Vermögensgegenstände	430.552,53	360.701,13	37.746,38	47.736,01	146.026,16	0,00	327.157,18	474.086,11	211.703,94		
2. Sachanlagen											
2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte											
2.1.1 Grünland	52.664.304,23	24.602,93	217.803,40	3.012.989,57	961.470,64	0,00	2.548.174,52	52.935.918,81	51.010.428,65		
2.1.2 Ackerland	837.285,78	0,00	1.235,08	0,00	0,00	0,00	0,00	836.050,70	837.285,78		
2.1.3 Wald, Forsten	27.485.364,35	0,00	8.882,00	16.046,65	0,00	0,00	0,00	27.492.529,00	27.485.364,35		
2.1.4 Sonstige unbebaute Grundstücke	8.030.517,97	108.601,00	119.779,52	133.638,40	0,00	0,00	0,00	8.152.977,85	8.030.517,97		
2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte											
2.2.1 Kindertageseinrichtungen	11.797.658,44	0,00	0,00	45.624,72	252.618,23	0,00	749.255,31	11.094.027,85	11.301.021,36		
2.2.2 Schulen	137.164.749,58	-177.458,97	0,00	571.169,09	3.319.635,47	0,00	9.806.321,80	127.752.137,90	130.678.063,25		
2.2.3 Wohnbauten	2.779.724,65	0,01	796.138,55	-27.576,47	41.505,46	0,00	98.517,01	1.857.492,63	2.695.136,63		
2.2.4 Sonstige Dienst-, Geschäft- und Betriebsgebäude	61.893.002,28	2.777,83	1.102.709,42	58.832,61	1.688.274,12	0,00	4.873.941,36	55.978.061,94	58.622.226,09		
2.3 Infrastrukturvermögen											
2.3.1 Grund und Boden des Infrastrukturvermögens	41.521.554,45	63.980,22	8.649,00	212.560,12	0,00	0,00	0,00	41.789.445,79	41.521.554,45		
2.3.2 Brücken und Tunnel	47.509.226,37	0,00	1.435,71	1.513.609,02	1.042.540,21	0,00	3.064.858,68	45.956.541,00	45.485.472,19		
2.3.3 Gleisanlagen mit Streckenausstattung und Sicherheitsanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2.3.4 Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen	365.804,00	0,00	0,00	0,00	8.710,00	0,00	26.130,00	339.674,00	348.384,00		
2.3.5 Streckennetz mit Wegen, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen	180.204.401,71	136.827,29	551.291,48	6.687.932,07	6.364.527,96	0,00	18.849.828,34	167.628.041,25	167.658.142,66		
2.3.6 Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	8.945.831,62	0,00	19.468,93	384.798,49	187.317,33	0,00	501.329,18	8.809.832,00	8.627.775,36		
2.4 Bauten auf fremdem Grund und Boden	2.104.753,21	0,00	37.688,99	0,00	54.610,45	0,00	155.663,21	1.911.401,01	2.000.154,00		
2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	2.756.229,06	0,00	0,00	200,00	2.709,00	0,00	3.863,34	2.722.565,72	2.725.074,72		
2.6 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	2.777.373,14	36.198,08	77.125,66	434.526,95	262.518,39	0,00	766.749,36	2.404.223,15	2.240.830,00		
2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung	8.006.931,96	1.354.803,06	480.271,67	1.975,93	1.066.447,16	0,00	2.486.409,35	6.447.029,93	6.359.549,66		
2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	8.994.836,05	16.213.957,35	2.232.055,19	-13.094.063,16	0,00	0,00	9.882.675,05	8.994.836,05			
3. Finanzanlagen											
3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen	14.911.568,82	0,00	323.525,01	0,00	0,00	0,00	14.588.043,81	14.911.568,82			
3.2 Beteiligungen	1.097.123,56	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.097.123,56	1.097.123,56			
3.3 Sondervermögen	46.291.673,37	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	46.291.673,37	46.291.673,37			
3.4 Wertpapiere des Anlagevermögens	652.239,54	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	652.239,54	652.239,54			
3.5 Ausleihungen											
3.5.1 an verbundene Unternehmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
3.5.2 an Beteiligungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
3.5.3 an Sondervermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
3.5.4 Sonstige Ausleihungen	2.486.782,15	1.152.426,71	1.302.753,30	0,00	0,00	0,00	2.336.455,56	2.486.782,15			
Summen	671.679.488,82	19.277.416,64	7.268.559,29	0,00	15.398.910,58	0,00	44.258.098,64	639.430.247,53	642.272.908,55		

1) Die Spalte 7 "Kumulierte Abschreibungen" enthält nur die ordentliche Abschreibung des Jahres, d.h. nicht die Abschreibung von unterjährig abgangenen Vermögensgegenständen.

Forderungsspiegel zum 31.12.2010

Art der Forderungen	Gesamtbetrag am 31.12. 2010	mit einer Restlaufzeit von			Gesamtbetrag am 31.12.2009
	€	bis zu 1 Jahr	1 bis 5 Jahre	mehr als 5 Jahre	€
	1	2	3	4	5
1. Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen	8.604.557,40	8.579.475,54	25.081,86	0,00	11.397.738,22
1.1 Gebühren	449.601,89	448.434,89	1.167,00	0,00	592.639,16
1.2 Beiträge	715.242,19	697.700,45	17.541,74	0,00	485.722,48
1.3 Steuern	327.863,50	327.863,50	0,00	0,00	2.393.834,91
1.4 Forderungen aus Transferleistungen	825.088,85	825.088,85	0,00	0,00	-288.444,70
1.5 Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	6.286.760,97	6.280.387,85	6.373,12	0,00	8.213.986,37
2. Privatrechtliche Forderungen	16.280.238,23	16.242.785,07	37.453,16	0,00	22.008.398,87
2.1 gegenüber dem privaten Bereich	3.938.370,06	3.926.555,40	11.814,66	0,00	2.157.079,99
2.2 gegenüber dem öffentlichen Bereich	493.019,97	467.449,97	25.570,00	0,00	84.838,94
2.3 gegen verbundene Unternehmen	9.273.442,88	9.273.374,38	68,50	0,00	9.404.651,32
2.4 gegen Beteiligungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.5 gegen Sondervermögen	2.575.405,32	2.575.405,32	0,00	0,00	10.361.828,62
3. Summe aller Forderungen	24.884.795,63	24.822.260,61	62.535,02	0,00	33.406.137,09

Verbindlichkeitspiegel zum 31.12.2010

Art der Verbindlichkeiten	Gesamtbetrag am 31.12. 2010	mit einer Restlaufzeit von			Gesamtbetrag am 31.12.2009
		bis zu 1 Jahr	1 bis 5 Jahre	mehr als 5 Jahre	
	€	€	€	€	€
	1	2	3	4	5
1. Anleihen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	100.590.977,84	0,00	1.186.376,06	99.404.601,78	97.294.239,87
2.1 von verbundenen Unternehmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2 von Beteiligungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.3 von Sondervermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.4 vom öffentlichen Bereich	43.465,70	0,00	12.188,08	31.277,62	43.601.165,96
2.4.1 vom Bund	7.935,73	0,00	7.935,73	0,00	11.664,33
2.4.2 vom Land	35.529,97	0,00	4.252,35	31.277,62	104.993,68
2.4.3 von Gemeinden (GV)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.4.4 von Zweckverbänden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.4.5 vom sonstigen öffentlichen Bereich	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.4.6 von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen	0,00	0,00	0,00	0,00	43.484.507,95
2.5 vom privaten Kreditmarkt	100.547.512,14	0,00	1.174.187,98	99.373.324,16	53.693.073,91
2.5.1 von Banken und Kreditinstituten	100.495.757,07	0,00	1.122.432,91	99.373.324,16	53.693.073,91
2.5.2 von übrigen Kreditgebern	51.755,07	0,00	51.755,07	0,00	0,00
3. Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung (Kassenkredite)	132.180.835,62	132.180.835,62	0,00	0,00	124.500.000,00
3.1 vom öffentlichen Bereich	71.680.835,62	71.680.835,62	0,00	0,00	0,00
3.2 vom privaten Kreditmarkt	60.500.000,00	60.500.000,00	0,00	0,00	124.500.000,00
4. Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	122.386,11	0,00	0,00	122.386,11	128.578,94
5. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	4.383.106,98	4.163.348,63	219.758,35	0,00	5.364.599,76
6. Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	6.933.199,66	2.631.781,43	4.301.418,23	0,00	7.017.187,58
7. Sonstige Verbindlichkeiten	17.560.379,18	17.560.379,18	0,00	0,00	20.262.247,62
7.1 Erhaltene Anzahlungen	9.073.332,32	9.073.332,32	0,00	0,00	4.744.252,23
7.2 Sonstige Verbindlichkeiten	8.487.046,86	8.487.046,86	0,00	0,00	15.517.995,39
8. Summe aller Verbindlichkeiten	261.770.885,39	156.536.344,86	5.707.552,64	99.526.987,89	254.566.853,77
Nachrichtlich anzugeben:					
Haftungsverhältnisse aus der Bestellung von Sicherheiten:					
Bürgschaften	48.556.766,48				43.872.565,20
Patronatserklärungen	11.588.314,38				12.753.364,11

Rückstellungsspiegel zum 31.12.2010

Nr.	Arten der Rückstellungen	Gesamtbetrag am 01.01.2010 EUR	Veränderungen im Haushaltsjahr			Gesamtbetrag am 31.12.2010 EUR
			Inanspruch- nahme EUR	Zuführung EUR	Auflösung EUR	
1.	PENSIONS-RÜCKSTELLUNGEN					
	Pensionsrückstellung aktive Beamte	33.881.513,00		779.648,00		34.661.161,00
	Beihilferückstellung aktive Beamte	8.955.185,00		725.371,00		9.680.556,00
	Pensionsrückstellung Versorgungsempfänger	31.014.163,00		370.216,00		31.384.379,00
	Beihilferückstellung Versorgungsempfänger	8.511.388,00		591.298,00		9.102.686,00
	Summe Pensionsrückstellungen	82.362.249,00	0,00	2.466.533,00	0,00	84.828.782,00
2.	RÜCKSTELLUNGEN FÜR DEPONIEREN UND ALTLASTEN	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	INSTANDHALTUNGS-RÜCKSTELLUNGEN					
	HOCHBAU					
	Feuerwehrgerätehäuser					
	Niedereimer, Außenanstrich; Ern. Fensterelemente	9.883,43	-297,50	0,00	-9.585,93	0,00
	Breitenbruch, Umstellung der Heizungsanlage von Strom- auf Gasbetrieb	5.000,00	-4.851,39	0,00	-148,61	0,00
	Oeventrop, Ern. Heizungsanlage, Hallenbeheizung, Warmwasserbereitung; Modernisierung u. Instandsetzung der sanitären Anlagen	16.326,83	-6.398,24	0,00	-9.928,59	0,00
	Grundschulen					
	GS Norbertusschule, Schieferdacheindeckung; Modernisierung Toilettenanlagen	80.000,00	-79.973,49	0,00	-26,51	0,00
	GS St. Michael, Ern. Bodenbelag in Treppenhäusern, Schulküche einschl. Nebenräume	46.000,00	-32.808,97	0,00	-13.191,03	0,00
	GS Mühlenberg, Sanierung der Dachflächen der Pausenhalle	25.000,00	-13.218,07	0,00	-11.781,93	0,00
	TH Müschede, Ern. der Flachdachabdichtung inkl. Dämmung u. Dachrandabschluss	47.000,00	-47.000,00	0,00	0,00	0,00
	Hauptschulen					
	TH Grimmeschule, Sanierung der Duschräume einschl. Warmwasserversorgung; Sanierung der Beleuchtung i.d. Turnhalle mit tageslichtabhängiger Steuerung	60.000,00	-60.000,00	0,00	0,00	0,00
	Gymnasien					
	Gymnasium Laurentianum Sporthalle, Sanierung Flachdach (Halle) u. erdüberdecktes Flachdach; Ern. Sonnenschutzanlagen	35.000,00	-15.000,00	0,00	0,00	20.000,00
	Sportplätze, Sportheime					
	Sportheim Große Wiese - Tribünenanlage, Bauliche Maßnahmen zur Umnutzung und Gefahrenbeseitigung; Erneuerung der Heizungsanlage	33.068,27	-30.733,51	0,00	-2.334,76	0,00
	Stadion Große Wiese - Vereinsheim SV Hüsten, Jugendräume, Erneuerung Heizungsanlage und Warmwasserbereitung	14.000,00	-12.491,56	0,00	-1.508,44	0,00

Anlage 4

Nr.	Arten der Rückstellungen	Gesamtbetrag am 01.01.2010 EUR	Veränderungen im Haushaltsjahr			Gesamtbetrag am 31.12.2010 EUR
			Inanspruch- nahme EUR	Zuführung EUR	Auflösung EUR	
	Sporthallen					
	TH Oeventrop (kl. Halle), Anstrich Putzfassaden; Ern. Sportboden; Renovierungsanstrich der Halle; Ern. sanitäre Anlagen; Reparatur von plattierten Bodenflächen	61.424,08	-54.141,68	0,00	-7.282,40	0,00
	Dreifachsporthalle Große Wiese, Ern. der Lichtbänder über der Dreifachsporthalle einschl. Nebenarbeiten	70.612,22	-56.890,40	0,00	-13.721,82	0,00
	Sporthalle Holzener Weg, Sicherungsmaßnahmen an der tragenden Dachkonstruktion; Umrüstung der Heizungsanlage und Ersatz des Heizkessels	180.000,00	-5.042,56	0,00	-4.957,44	170.000,00
	Zwischensumme Hochbau	683.314,83	-418.847,37		-74.467,46	190.000,00
	TIEFBAU					
	Klosterbrücke, Arnsberg	500.000,00	-15.293,57			484.706,43
	Kamelbrücke, Arnsberg	0,00				0,00
	Dinscheder Brücke (Fuß- und Radwegbrücke), Oeventrop	50.000,00				50.000,00
	Bahnhofsbrücke Neuer Teil, Hüsten	580.000,00				580.000,00
	Denzbrücke	0,00				0,00
	Bahnhofsbrücken Hüsten	45.000,00			-45.000,00	0,00
	Brücke Hüsten-Ost	23.000,00			-23.000,00	0,00
	Fußgängerbrücke Obergraben Mariengymnasium	35.000,00	-35.000,00			0,00
	Rückstellungen für Straßen in 2010	0,00		188.000,00		188.000,00
	Zwischensumme Tiefbau	1.233.000,00	-50.293,57	188.000,00	-68.000,00	1.302.706,43
	Summe Instandhaltungsrückstellungen	1.916.314,83	-469.140,94	188.000,00	-142.467,46	1.492.706,43
4.	SONSTIGE RÜCKSTELLUNGEN					
	Rückstellung Urlaubsansprüche	1.688.671,57		8.928,21		1.697.599,78
	Rückstellung Arbeitszeitguthaben	1.150.010,15	-510.625,49			639.384,66
	Rückstellung Altersteilzeit	1.236.647,00	-134.672,00	184.668,00		1.286.643,00
	Rückstellung für überörtliche Prüfung	130.000,00	-76.931,25	30.000,00	-13.068,75	70.000,00
	Rückstellung für Pensionsausgleichsverpflichtungen bei Dienstherrnwechsel	504.659,00		45.558,00		550.217,00
	Rückstellung für möglichen Schadensersatz im Rahmen einer Rechtsstreitigkeit	900.000,00			-900.000,00	0,00
	Rückstellung aufgrund von Derivate-Geschäften	3.678.700,00		8.542.700,00		12.221.400,00
	Rückstellung für ungewisse Verbindlichkeiten aus Verträgen, Zusagen etc. / Kindergartenrücklage	710.249,39				710.249,39
	Rückstellung für Abrechnungen von Leistungen / Transferzahlungen für Vorjahre	252.022,92		752.760,63		1.004.783,55
	Rückstellung für zu erstattende Mehrarbeit im Bereich Feuerwehr (gem. Urteil OVG Münster)	400.000,00				400.000,00
	Summe sonstige Rückstellungen	10.650.960,03	-722.228,74	9.564.614,84	-913.068,75	18.580.277,38
	Summe aller Rückstellungen	94.929.523,86	-1.191.369,68	12.219.147,84	-1.055.536,21	104.901.765,81

Derivate zum 31.12.2010

Zinssicherungen bei Investitionskrediten (langfristiger Bereich)

Anfängliches Nominalvolumen	Laufzeit bis	zugehöriges Darlehen	Kurzbeschreibung
EUR			
4.540.812,03	30.06.2014	Nr. 91	Restrukturierung 6,66 % auf 4,89 %
1.724.093,99	30.12.2014	Nr. 25	Restrukturierung 6,195 % auf 5,11 %
2.305.955,55	30.07.2028	Nr.100	Restrukturierung 6,06 % auf 5,26 %
3.923.658,40	30.12.2022	Nr. 27	Restrukturierung 6,49 % auf 5,38 %
1.894.207,48	30.12.2030	Nr. 65	Kündbarer Zahler-Swap 3,99 % vs. 3-M-Euribor
3.072.672,58	30.06.2043	Nr. 88	Kündbarer Zahler-Swap 3,99 % vs. 3-M-Euribor
2.228.943,48	30.04.2012	Nr. 65	Flexi-Restrukturierung: 5,87 % bis zum 30.04.2007, danach 6 M-Euribor vs. 4,23 %, falls 6-M-Euribor <= 5,00 %, sonst 6 M-Euribor

Zinssicherungen im Kassenkreditbereich (kurzfristiger Bereich)

Anfängliches Nominalvolumen	Laufzeit bis	zugehöriges Darlehen	Kurzbeschreibung
EUR			
10.000.000,00	30.01.2012	Kassenkredit	EONIA-Swap: 2,22% vs. EONIA
10.000.000,00	27.01.2013	Kassenkredit	EONIA-Swap: 1,56% vs. EONIA
10.000.000,00	12.05.2011	Kassenkredit	EONIA-Swap: 1,29% vs. EONIA
5.000.000,00	01.11.2014	Kassenkredit	Kündbarer Zahler-Swap: 2,75 % vs. 3-M-Euribor

Zinsoptimierungen bei Investitionskrediten (langfristiger Bereich)

Anfängliches Nominalvolumen	Laufzeit bis	zugehöriges Darlehen	Kurzbeschreibung	Rückstellungsbetrag gem. § 36 GemHVO in EUR
EUR				
5.709.343,26	30.06.2011	Nr. 72	Flexi-Swap 3,80 % vs. 3,34 % mit Zinsgrenze von 5,20 %	positiver Marktwert
5.225.081,83	30.09.2019	Nr 31,78	CHF-Plus-Swap mit Cap: 3,50 % vs. 2,75 % + (SW-EUR/CHF)/EUR/CHF, mindestens 2,75 %, höchstens 22,00 %	4.193.200,00
3.863.441,69	30.12.2016	Nr. 71	CHF-Plus-Swap mit Knock-In: Jahr 1: 3,00% vs. 2,50%, danach 3,00 % vs. 2,00%+(1,4650EUR/CHF) / EURCHF, mindestens 2,00 % höchstens 7,95 % falls EUR/CHF am Periodenende kleiner oder gleich 1,4150 CHF/EUR, ansonsten 2,00 %	722.400,00
2.022.071,83	30.12.2015	Nr. 85	Doppel-Digitalswap: 3,00 % vs. 2,25 % falls 3 M-Euribor <= 5,50 % und gleichzeitig EUR/USD-Kurs <= 1,635, ansonsten 6,00 %	44.400,00
6.041.627,79	30.06.2018	Nr. 89, 99	Kündbarer Invers-CMS-Stufenswap: Jahr 1: 3,00 % vs. 2,50%, danach 3,00 % vs. Vorheriger Kupon + 2,0 *(3,18 % - 10 Jahres-Swapsatz) mind. 0,00% p.a. max. 25,00% p.a.	660.700,00
4.432.382,58	30.03.2018	Nr. 82	CHF-Digitalswap:Jahr 1: 3,00 % vs. 2,50 %, danach 3,00 % vs. 2,00 % falls EUR/CHF-Kurs >1,49 CHF/EUR, ansonsten 6,95 %	803.300,00
5.383.355,87	30.12.2016	Nr. 70	Stufenswap Jahr 1: 1,50%+1,85*(3-M-Euribor - 5,05 %), danach vorheriger Kupon + 1,85*(3M-Euribor - 5,05%) vs. 2,85 % mind. 0,00 %, max. 100,00 %	166.100,00

Zinsoptimierungen kurzfristiger Bereich (Kassenkredite)

Anfängliches Nominalvolumen	Laufzeit bis	zugehöriges Darlehen	Kurzbeschreibung	Rückstellungs- betrag gem. § 36 GemHVO in EUR
EUR				
5.000.000,00	15.03.2013	Kassenkredit	Flip-Swap, WestLB zahlt 50 BP, Tauschrecht am 13.03.2013 zum 15.03.2013 zu 1,5675 CHF/EUR	1.354.600,00
2.500.000,00	15.03.2012	Kassenkredit	Flip-Swap, WestLB zahlt 50 BP, Tauschrecht am 13.03.2012 zum 15.03.2012 zu 1,5700 EUR/CHF, Knock-out Schwelle bei 1,5950 CHF/EUR	664.600,00
5.000.000,00	16.09.2013	Kassenkredit	Flip-Swap, WestLB zahlt 50 BP, Tauschrecht am 12.09.2013 zum 16.09.2013 zu 1,5000 CHF/EUR	1.107.500,00
5.000.000,00	15.03.2011	Kassenkredit	Bandbreitenswap: WestLB zahlt 60 BP, Tauschrecht: unterschreitet der EUR/CHF-Kurs einmalig während der Laufzeit die Grenze von 1,41 CHF/EUR findet am Laufzeitende Kapitaltausch zum Kurs von 1,4950 CHF/EUR statt	1.007.400,00
2.500.000,00	15.09.2011	Kassenkredit	Bandbreitenswap: WestLB zahlt 0,50 BP, Tauschrecht: Unterschreitet der EUR/CHF-Kurs einmalig während der Laufzeit die Grenze von 1,4075 CHF/EUR findet am Ende der Laufzeit ein Kapitaltausch zum Kurs von 1,5750 CHF/EUR statt	668.200,00
4.000.000,00	17.09.2012	Kassenkredit	Swap mit bedingtem Kapitaltausch: EUR/CHF-Kurs Tauschrecht zu 1,4950, falls der Wechselkurs während der Laufzeit mindestens dreimal die Grenze von 1,4650 CHF/EUR unterschreitet	829.000,00

Bürgschaften und Patronatserklärungen zum 31.12.2010

Aus den dargestellten Bürgschaften und Patronatserklärungen ergibt sich zum Bilanzstichtag keine tatsächliche Verpflichtung für die Stadt Arnberg. Eine Bilanzierung ist daher nicht vorzunehmen.

Bürgschaften

Empfänger der Bürgschaft	Zweck der Bürgschaft	Betrag
		EUR
St. Johannes Hospital, Neheim	Krankenhäuser	697.060,51
Herdringer Tennis-Club	Kultur und Sport	0,00
SV Holzen	Kultur und Sport	0,00
SV Bachum/Bergheim	Kultur und Sport	32.852,54
TuS Bruchhausen	Kultur und Sport	37.889,32
TuS Voßwinkel	Kultur und Sport	140.000,00
TuS Müschede	Kultur und Sport	151.375,55
Ruhr-Lippe Wohnungsgesellschaft mbH	Wohnungsbau	4.741.476,80
Wirtschaftsförderung Arnberg GmbH	Wirtschaftsförderung	4.850.301,60
Neues Freizeitbad Arnberg GmbH/ Stadtwerke Arnberg GmbH & Co. KG	Freizeitbad	10.729.500,00
Neues Freizeitbad Arnberg GmbH/ Stadtwerke Arnberg GmbH & Co. KG	Geothermie	1.242.000,00
Stadtwerke Arnberg GmbH & Co. KG	Wasserversorgung	4.778.887,16
Städtisches Krankenhaus - Marienhospital - Arnberg, gGmbH	Krankenhäuser	21.155.423,00
Summe insgesamt:		48.556.766,48

Patronatserklärungen

Empfänger der Patronatserklärung	Zweck der Patronatserklärung	Betrag
		EUR
Wirtschaftsförderung Arnberg GmbH	Wirtschaftsförderung	1.922.056,73
Neues Freizeitbad Arnberg GmbH/ Stadtwerke Arnberg GmbH & Co. KG	Freizeitbad	133.870,66
Stadtwerke Arnberg GmbH & Co. KG	Geothermie	1.052.470,77
Stadtwerke Arnberg GmbH & Co. KG	Ausbau der Straße Klosfuhr mit Schulbaushaltestelle	352.386,57
Stadtwerke Arnberg GmbH & Co. KG	Wasserversorgung	8.127.529,65
Summe insgesamt:		11.588.314,38

Abschluss der Wohnungsbaustiftung zum 31.12.2010

Gemeinde	Stiftungsvermögen					Resikapitalstand					Kassenbestand						
	Stand	Zugänge	+ Verw.Geb.	Tilg. 2010	Stand	Restkapital	+ Neuaus-	J. Til-	Ausz. Tilg.	Restkapital	Kassenbe-	J. Neuaus-	+ Tilgun-	J. Ausz. Tilg.	+ Zugänge	+ Verw.Geb.	Kassenbe-
	01.01.2010	2010	2010	Stadt Sund.u.	31.12.2010	01.01.2010	leihungen	gungen	2010	31.12.2010	stand	leihungen	2010	2010	2010	2010	stand
€	(=Zins.2010)	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€
1	2	4	6	7	8	9	10	11	12	13	14	16	17	18	19	21	22
Bachum	9.322,82	0,00	0,00	0,00	9.322,82	15.063,97	0,00	2.363,56		12.700,41	-5.741,15	0,00	2.363,56	0,00	0,00	0,00	-3.377,59
Bruchhausen	161.573,70	1.329,46	0,00	0,00	162.903,16	7.371,80	0,00	1.264,61		6.107,19	154.201,90	0,00	1.264,61	0,00	1.329,46	0,00	156.795,97
Enkhausen	27.876,58	0,00	0,00	3.731,39	24.147,19	27.876,58	0,00	3.731,39	3.731,39	24.147,19	0,00	0,00	3.731,39	3.731,39	0,00	0,00	0,00
Hachen	17.542,55	0,00	0,00	1.878,17	15.664,38	17.542,55	0,00	1.878,17	1.878,17	15.664,38	0,00	0,00	1.878,17	1.878,17	0,00	0,00	0,00
Hördringen	77.757,32	164,44	0,00	0,00	77.921,76	58.960,91	0,00	9.210,58		49.650,33	18.696,41	0,00	9.210,58	0,00	164,44	0,00	26.271,43
Holzen	43.735,17	262,88	0,00	0,00	43.998,05	13.301,05	0,00	1.851,05		11.450,00	30.434,12	0,00	1.851,05	0,00	262,88	0,00	32.548,05
Hövel	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Langscheid	13.650,00	0,00	0,00	1.800,00	11.850,00	13.650,00	0,00	1.800,00	1.800,00	11.850,00	0,00	0,00	1.800,00	1.800,00	0,00	0,00	0,00
Mörschede	68.691,42	234,74	0,00	0,00	68.926,16	41.615,66	0,00	7.315,66		34.300,00	27.075,76	0,00	7.315,66	0,00	234,74	0,00	34.626,16
Niedoreimer	43.219,22	209,68	0,00	0,00	43.429,10	18.920,75	0,00	2.413,56		16.507,19	24.296,47	0,00	2.413,56	0,00	209,68	0,00	26.921,91
Stemel	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Voßwinkel	52.776,54	322,96	0,00	0,00	53.099,50	15.408,88	0,00	2.208,68		13.200,00	37.367,66	0,00	2.208,68	0,00	322,96	0,00	39.899,50
Wennigloh	11.116,08	95,82	0,00	0,00	11.211,90	0,00	0,00	0,00		0,00	11.116,08	0,00	0,00	0,00	95,82	0,00	11.211,90
Wl.-Echthausen	5.470,75	0,00	0,00	613,56	4.857,19	5.470,75	0,00	613,56	613,56	4.857,19	0,00	0,00	613,56	613,56	0,00	0,00	0,00
Summe	532.734,15	2.620,18	0,00	8.023,12	527.331,21	235.084,90	0,00	34.651,02	8.023,12	200.433,88	297.649,25	0,00	34.651,02	8.023,12	2.620,18	0,00	326.897,33

Der Rat der Stadt Arnsberg hat in seiner Sitzung vom 27.09.2006 beschlossen, die Stadt Sundem und die Gemeinde Wickede aus der Wohnungsbaustiftung zu entlassen. Somit sinkt das Stiftungsvermögen der Stadt Sundem und der Gemeinde Wickede von Jahr zu Jahr, da die eingehenden Darlehenstilgungen jeweils zum 30.06. und zum 30.12. eines Jahres an sie ausgezahlt werden.

Das Geldmarktkonto der Wohnungsbaustiftung mit der Konto-Nummer 683565 weist am 30.12.2010 einen Kontostand in Höhe von 326.896,23 € aus. Es besteht somit ein Differenz zum Abschluss der Wohnungsbaustiftung in Höhe von 1,10 €. Bei dieser Differenz handelt es sich um Irrtümlich in Rechnung gestellte Portokosten seitens der Sparkasse Arnsberg-Sundem. Diese wurden jedoch am 31.01.2011 dem Geldmarktkonto wieder gutgeschrieben.

**Übersicht über Jahresabschluss 2010 der
Kostenrechnenden Einrichtung „Rettungsdienst“
(Sonderposten für den Gebührenaussgleich)**

1. Allgemein

Das Produkt Rettungsdienst 020402 ist eine sog. „kostenrechnende Einrichtung“. Der Abschluss wird nach den Vorschriften des Kommunalen Abgabengesetzes NRW (KAG) ermittelt und weicht von der Darstellung im NKF ab. Das Produkt „Rettungsdienst“ schließt nach den Vorschriften des NKF im Jahr 2010 mit einem Überschuss in Höhe von 31.379,55 € ab. Der KAG-Abschluss kann nur ausgeglichen, da ein Überschuss im Jahresabschluss in den Sonderposten für den Gebührenaussgleich umzubuchen ist, oder mit einer Unterdeckung abschließen.

2. Abschluss nach KAG

Den Aufwendungen nach KAG in Höhe von 2.464.152,13 € stehen Erträge von 2.584.697,10 € gegenüber.

Nach dem KAG sind Gebührenüberschüsse eines Jahres innerhalb eines Zeitraumes von 3 Jahren an die Gebührenschuldner zurück zu geben. Die erzielten Überschüsse werden daher in den Sonderposten für den Gebührenaussgleich umgebucht und in den nächsten Jahren wieder dem Gebührenhaushalt entlastend zugeführt. Die Liquidität wird auf einem Geldmarktkonto verzinslich gesammelt und dem Rettungsdienst ebenfalls gutgeschrieben.

Bei den Erträgen in Höhe von 2.584.697,10 € ist eine Gebühren mindernde Entnahme aus der Rücklage in Höhe von 360.000,00 € aus einem Jahresüberschuss aus Vorjahren bereits berücksichtigt.

Der Saldo aus Ertrag und Aufwand in Höhe von 120.544,97 € ist gemäß den Vorschriften des KAG der Gebührenrückstellungsrücklage zuzuführen. Weiterhin zuzuführen sind die aus der Anlage der Rücklage auf einem Geldmarktkonto erzielten Zinseinnahmen. Insgesamt wurden 131.130,72 € dem Sonderposten zugeführt.

Die Rücklage wird in den kommenden Jahren kontinuierlich zurückgefahren.

3. Sonderposten für den Gebührenaussgleich

Der Sonderposten für den Gebührenaussgleich nahm in 2010 folgende Entwicklung:

Anfangsbestand	Zugänge	Abgänge	Schlussbestand
01.01.2010	2010	2010	31.12.2010
1.329.212,76 €	131.130,72 €	360.063,93 €	1.100.279,55 €

Übersicht über den Abschluss des Gebührenhaushaltes „Friedhöfe“ zum 31.12.2010

1. Allgemein

Das Produkt „Friedhöfe“ (130301) ist eine gebührenfinanzierte kostenrechnende Einrichtung. Der Abschluss wird nach den Vorschriften des Kommunalabgabengesetzes für das Land Nordrhein-Westfalen (KAG NRW) ermittelt und weicht von der Darstellung im Neuen Kommunalen Finanzmanagement -NKF- ab.

2. Abschluss nach KAG / Erläuterungen

Nach § 6 KAG erhebt die Stadt für die Inanspruchnahme ihrer Friedhöfe Benutzungsgebühren. Das Gebührenaufkommen soll die Kosten der Friedhöfe, soweit sie durch den Gebührenzahler zu tragen sind, decken.

Der Abschluss des Gebührenhaushaltes „Friedhöfe“ zum 31.12.2010 weist Erträge in Höhe von 1.292.121,28 € und Aufwendungen in Höhe von 1.319.944,37 € aus. Es ergibt sich somit eine Unterdeckung in Höhe von 27.823,09 €.

Die Erträge in Höhe von 1.292.121,28 € (Friedhofsgebühren) beinhalten die Zuführung aus der Auflösung passiver Rechnungsabgrenzung -PRAP- für 2010 in Höhe von 307.459,87 €. Dieser Betrag ergibt sich, weil im NKF die Gebühreneinnahmen aus Grabnutzungsrechten über die Nutzungsdauer abzugrenzen sind.

Bei den Aufwendungen in Höhe von 1.319.944,37 € ist ein Betriebsführungsentgelt für das Produkt „Friedhöfe“ (130301) in Höhe von 918.877,67 € ausgewiesen. Ferner sind 302.000,00 € als Anteil des öffentlichen Grüns und 26.000,00 € als Anteil der sonstigen öffentlichen Leistungen (z.B. Kriegsgräber) dem Produkt „Öffentliches Grün“ (130102) belastet.

Bei den Aufwendungen sind kalkulatorische Zinsen in Höhe von 235.240,00 € und Abschreibungen in Höhe von 162.717,00 € berücksichtigt.

3. Friedhofs- und Bestattungswesen 2010

Seit mehreren Jahren zeichnet sich ein Wandel in der Friedhofs- und Bestattungskultur ab. Die demografische, wirtschaftliche und gesellschaftliche Entwicklung hat Konsequenzen für das Friedhofs- und Bestattungswesen.

Im Jahr 2009 wurden auf den städtischen Friedhöfen insgesamt 614 Bestattungen durchgeführt. Davon waren 245 Erdbestattungen (= 39,9 %) und 369 Urnenbeisetzungen (= 60,1 %). Im Jahr 2010 wurden insgesamt 652 Bestattungen durchgeführt. Davon waren 256 Erdbestattungen (= 39,3 %) und 396 Urnenbeisetzungen (= 60,7 %).

Neben der Nachfrageverschiebung von Sarggräbern zu kleineren Urnengräbern besteht der Trend zu alternativen Grabarten und Bestattungsformen mit wenig Pflegeaufwand. Im Jahre 2009 erfolgten 56 Urnenbeisetzungen in Baumgräbern (= 9,1 % der gesamten Bestattungen). Im Jahre 2010 wurden 115 Urnen in Baumgräbern beigesetzt (= 17,6 % der gesamten Bestattungen).

Es ist beabsichtigt, im Jahr 2012 eine neue Gebührensatzung für die städtischen Friedhöfe beraten und beschließen zu lassen, die die Friedhofsgebührensatzung vom 11.12.2008 ersetzen soll.

**Übersicht über die Ermächtigungsübertragungen in der Ergebnisrechnung
(Deckungsrücklage) zum 31.12.2010**

Abrechnungsobjekt	Kontotitel	Betrag
03010101 Offene Ganztagsgrundschulen	ERSTATTUNGEN Ü.BEREICH_523800	28.053,51 €
03010105 Allg. Kosten Grundschule	GESCHÄFTSAUFWENDUNGEN_543100	49.687,55 €
03010106 Allg. Kosten Hauptschule	GESCHÄFTSAUFWENDUNGEN_543100	78.000,00 €
03010107 Allg. Kosten Realschule	GESCHÄFTSAUFWENDUNGEN_543100	100.000,00 €
03010108 Allg. Kosten Gymnasium	GESCHÄFTSAUFWENDUNGEN_543100	46.800,00 €
03010118 Pädagogische Übermittagsbetreuung	ERSTATTUNGEN PRIV. UNT_523700	55.323,05 €
Summe		357.864,11 €

Lagebericht

Lagebericht

1. Grundlagen

Der Jahresabschluss besteht gem. § 95 Abs. 1 S. 3 GO NRW aus der Ergebnis- und Finanzrechnung nebst Teilrechnungen hierzu, der Bilanz und dem Anhang. Nach § 37 Abs. 2 der Gemeindehaushaltsverordnung (GemHVO) ist der Jahresabschluss durch einen Lagebericht entsprechend § 48 GemHVO zu ergänzen. Der Lagebericht soll einen Überblick über die wichtigen Ergebnisse aus der Aufstellung des Jahresabschlusses geben und Rechenschaft über die Haushaltswirtschaft im abgelaufenen Jahr ablegen. Der Lagebericht muss so gefasst werden, dass ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens- und Schuldenlage, der Ertrags- und Finanzlage der Gemeinde vermittelt wird. Über Vorgänge von besonderer Bedeutung, auch solcher, die nach dem Bilanzstichtag eingetreten sind, ist zu berichten. Außerdem ist auf die Chancen und Risiken für die künftige Entwicklung der Gemeinde einzugehen. Die zu Grunde liegenden Annahmen sind entsprechend anzugeben.

2. Haushaltswirtschaft in 2010

In den Haushaltsjahren 2008 und 2009 war im Rahmen der rechtlichen Regelungen des Neuen Kommunalen Finanzmanagements (NKF) kein Haushaltssicherungskonzept erforderlich. Die Finanzsituation war aufgrund der defizitären Planungsjahre jedoch weiterhin sehr angespannt.

Die globale Finanz- und Wirtschaftskrise führte in 2009 zu erheblichen Ertragsausfällen. Die Auswirkungen dieser Krise auf die Steuereinnahmen der öffentlichen Hand zeigten sich insbesondere in den Einbrüchen bei der Gewerbesteuer und bei der Einkommensteuer sowie in Rückgängen bei den Schlüsselzuweisungen (insbesondere durch den zurückgehenden Steuerverbund). Diese Reduzierungen bei den Einnahmen führten im Jahr 2010 zu einer dramatischen Verschlechterung der städtischen Finanzen.

Nach den Vorschriften des NKF muss ein Haushalt gem. § 75 Abs. 2 GO NRW in den Planungsjahren des Doppelhaushalts und der mittelfristigen Finanzplanung (2012 bis 2015) ausgeglichen sein. Er ist ausgeglichen, wenn im Gesamtergebnisplan der Gesamtbetrag der Erträge die Höhe des Gesamtbetrages der Aufwendungen erreicht oder übersteigt. Diese Vorgabe wurde in allen Planungsjahren des Doppelhaushalts 2010/2011 nicht erreicht.

Die Verpflichtung, den Haushalt in der Planung auszugleichen, gilt aber gem. § 75 Abs. 2 S.2 GO NRW als erfüllt, wenn der Fehlbedarf im Ergebnisplan durch die Inanspruchnahme der Ausgleichsrücklage gedeckt werden kann. Die Ausgleichsrücklage ist in der Bilanz als gesonderter Posten des Eigenkapitals anzusetzen. Nach der Planung für den Haushalt 2010 wurde die Ausgleichsrücklage bereits im Haushaltsjahr 2010 aufgebraucht. Die Fehlbedarfe 2010 bis 2014 konnten somit nicht durch die Ausgleichsrücklage gedeckt werden.

Die Stadt Arnsberg war daher verpflichtet, ein Haushaltssicherungskonzept aufzustellen. Da gleichzeitig innerhalb der Finanzplanungsjahre die Überschuldung drohte und aufgrund der massiven Einnahmeausfälle der Haushaltsausgleich innerhalb der mittelfristigen Finanzplanung (bis 2014) nicht wieder erreicht werden konnte, konnte das Haushaltssicherungskonzept nicht genehmigt werden und somit die Haushaltssatzung keine Rechtskraft erlangen.

Der städtischen Haushalt 2010 befand sich damit dauerhaft in der „vorläufigen Haushaltsführung nach § 82 GO i.V.m. dem Leitfadens des Innenministeriums zur Haushaltssicherung vom 6.3.2009.

3. Ertragslage

Im NKF stellt der **Ergebnisplan** den Mittelpunkt der kommunalen Haushaltswirtschaft dar. Er enthält die erwarteten Ressourcenzuwächse (Erträge) und Ressourcenverbräuche (Aufwand).

Der Jahresabschluss wird in der **Ergebnisrechnung** dargestellt. Aus dem Saldo der Erträge und der Aufwendungen ergibt sich das Jahresergebnis, das Auswirkungen auf das Eigenkapital hat. Ein positives Jahresergebnis erhöht das Eigenkapital, ein negatives reduziert es. Deshalb ist das Jahresergebnis die maßgebliche Größe für den Haushaltsausgleich. Der Haushalt ist ausgeglichen, wenn das Jahresergebnis nicht negativ ist.

Die Jahresrechnung 2010 stellt sich wie folgt dar:

Ergebnisrechnung 2010				
	Ansatz	Ergebnis	Differenz	
	€	€	€	%
Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-29.066.590	-18.646.728,22	+10.419.861,78 €	+35,85
Finanzergebnis	-3.396.257	-1.907.266,07	+1.488.990,93 €	+43,84
Ordentliches Ergebnis	-32.462.847	-20.553.994,29	+11.908.852,71 €	+87,75
Außerordentliches Ergebnis	0	-8.542.700,00	-8.542.700,00 €	-100,00
Jahresergebnis	-32.462.847	-29.096.694,29	+3.366.152,71 €	+10,37

Das Jahresergebnis 2010 weist einen **Fehlbetrag von 29,1 Mio. €** aus. Gegenüber dem in der Haushaltsplanung erwarteten Defizit von 32,5 Mio. € ergibt sich somit eine **Ergebnisverbesserung in Höhe von 3,4 Mio. €**. Ursache sind die enormen Auswirkungen der weltweiten Finanzkrise 2008. Das Defizit führt zu einer Reduzierung des Eigenkapitals in der Bilanz.

Das Jahresergebnis ist ausführlich in der Erläuterung zur Ergebnisrechnung 2010 (Anhang) dargestellt.

Die Verbesserung von rd. 3,4 Mio. € resultiert im Wesentlichen aus folgenden 5 Veränderungen:

- Höhere Gewerbesteuereinnahmen netto von 8,2 Mio. €
- Höhere Erträge aus den Allgemeinen Schlüsselzuweisungen i.H.v. 0,9 Mio. €
- Verbessertes Finanzergebnis insbesondere aufgrund geringerer Zinsbelastungen i.H.v. 1,5 Mio. €
- Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen i.H.v. 1,1 Mio. €
- Außerordentliche Mehraufwendungen für die vorsorgliche Rücklagenbildung für Derivate-Geschäfte i.H.v. 8,5 Mio. €

Der Jahresabschluss 2008 wies noch einen Überschuss von 7,3 Mio. € aus. Leider hat sich diese positive Entwicklung nicht fortgesetzt. Aufgrund der gewaltigen Auswirkungen der Finanz- und Wirtschaftskrise brachen die wichtigsten Steuereinnahmen ein und führten letztendlich zu einer erheblichen Verschlechterung der Jahresergebnisse 2009 und 2010.

Unter Berücksichtigung der außerordentlichen Aufwendungen von 8,5 Mio. € für vorsorglich zu bildende Rückstellungen für Derivate-Geschäfte, ergibt sich insgesamt ein Jahresfehlbetrag von 29,1 Mio. €. Aufgrund des Jahresergebnisses 2009 mit einem Fehlbetrag von rd. 29,5 Mio. € wurde die Ausgleichsrücklage von 31,1 Mio. € fast vollständig aufgezehrt. Mit dem Jahresergebnis 2010 wird der Restbetrag der Aus-

gleichrücklage nun vollständig aufgelöst und ein Teil der Allgemeinen Rücklage zur Deckung des Fehlbetrages 2010 in Anspruch genommen.

Die anschließenden Haushaltsjahre 2011 und 2012 geben zwar Anlass zur Hoffnung, dass die dramatisch schlechten Haushaltsdaten 2009 und 2010 sich nicht fortsetzen, jedoch ist nur schrittweise mit einer Verbesserung zu rechnen. Der Schaden im Haushalt durch die globale Finanzkrise 2008 wird dagegen nur langfristig zu beseitigen sein. Zudem bleibt die strukturelle Unterfinanzierung der Kommunen, seit ihnen Bund und Land immer mehr Aufgaben ohne ausreichende Finanzierung übertragen haben.

Unter Punkt Risiken und Chancen für die zukünftige Entwicklung wird darauf und insbesondere auf die Auswirkungen des in 2011 beschlossenen Stärkungspaktgesetzes näher eingegangen.

4. Finanzlage

Finanzrechnung 2010				
	Ansatz	Ergebnis	Differenz	
	€	€	€	%
Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-26.891.083	-8.871.289,74	+18.019.793,26	+67,01
Saldo aus Investitionstätigkeit	-2.522.588	1.336.529,02	+3.859.117,02	-152,98
Saldo aus Finanzierungstätigkeit	-5.997.147	9.312.378,06	+15.309.525,06	-255,28
Jahresergebnis Finanzrechnung	-35.410.818	1.777.617,34	+37.188.435,34	+105,02

Die Finanzlage wird durch die Ergebnisse der laufenden Verwaltungstätigkeit, der Investitionstätigkeit und der Finanzierungstätigkeit beeinflusst. Dabei ist zu berücksichtigen, dass insbesondere Erträge und Einzahlungen als auch Aufwendungen und Auszahlungen oft voneinander abweichen, ein direkter Vergleich deshalb selten möglich ist.

Der in der Ergebnisrechnung 2010 ausgewiesene Fehlbetrag wirkt sich nach Abzug der nicht zahlungswirksamen Erträge und Aufwendungen (z.B. Auflösung von Sonderposten, Abschreibungen, Zuführungen/Entnahmen bei Pensionsrückstellungen, Zuführung zur Rückstellung für Derivate) grundsätzlich auch negativ auf den **Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit** in der Finanzrechnung 2010 aus.

Das erheblich unter der Planung liegende Ergebnis begründet sich zum einen in den höheren Gewerbesteureinzahlungen (netto, also nach Abzug der höheren Gewerbesteuerumlagen) i.H.v. rd. 10,2 Mio. €. Zum anderen wurden in 2010 die in der Eröffnungsbilanz gebildeten Verbindlichkeiten gegenüber den städtischen Betrieben und Gesellschaften ausgezahlt. Dies führte zu einer Belastung i.H.v. rd. 5,2 Mio. €. Durch die erhaltenen Einzahlungen und andere Liquiditätsverbesserungen konnten die städtischen Betriebe und Gesellschaften jedoch ihre Liquiditätskredite gegenüber der Stadt reduzieren (-9,1 Mio. €, vgl. A 2.2.2 im Anhang der Bilanz). Dies führte zu entsprechenden Mehreinzahlungen im städtischen Haushalt. Die weiteren Abweichungen ergeben sich aus einer Vielzahl von Finanzrechnungspositionen.

Der Saldo aus Investitionstätigkeit wird in der Regel durch die Aufnahme langfristiger Kredite gedeckt. Die Haushaltsplanung sah eine Kreditermächtigung in Höhe des berechneten Defizits von 2,5 Mio. € vor.

Im Jahresergebnis 2010 wurden nicht nur die Kredite für die Investitionen 2010, sondern auch für die Investitionen der Jahre 2008 und 2009 aufgenommen, die entweder in den jeweiligen Jahren durchgeführt oder durch Ermächtigungsübertragungen bis ins Haushaltsjahr 2010 übertragen wurden. Die Krediter-

mächtigungen der Jahre 2008 und 2009 wurden nach 2010 übernommen, Die Finanzierung erfolgte bis zur endgültigen langfristigen Kreditaufnahme über kurzfristige Liquiditätskredite (Kassenkredite).

Der Überschuss im Ergebnis 2010 ergibt sich aus der Abwicklung der Verkaufserlöse der RWE-Gas-Aktien. Die Verkaufserlöse waren in 2009 zinsbringend angelegt worden. In 2010 wurden davon rd. 4,87 Mio. € zur Tilgung von Darlehen eingesetzt. Der Überschuss zwischen Anlage-Rückzahlung und Neuanlage des Restbetrages bis zur endgültigen Sondertilgung in 2011 führt neben weiteren Verbesserungen bei den Investitionsein- und -auszahlungen in 2010 zu einer Verbesserung des Saldos aus Investitionstätigkeiten.

Der Rechnungsabschluss der Finanzierungstätigkeit beinhaltet die Aufnahme und Tilgung von Darlehen. Das Ergebnis bedeutet somit, dass rd. 9,3 Mio. € mehr Kredite neu aufgenommen, als getilgt wurden. Diese Neuaufnahmen verteilen sich auf die langfristigen Darlehen für Investitionen und die kurzfristigen Darlehen (Kassenkreditbereich) zur Sicherung der Liquidität.

Die Steigerung der Kassenkredite im städtischen Kernhaushalt 2009 um rd. 31,1 Mio. € stellte die höchste Kreditzunahme innerhalb eines Haushaltsjahres dar. Die Steigerung im Kernhaushalt 2010 um 16,8 Mio. € ist wie 2009 maßgeblich durch die Finanz- und Wirtschaftskrise und die dadurch ausgelösten Steuerausfälle zu begründen. Die prozentuale Steigerungsrate von 2008 nach 2009 lag damit bei fast 42 % (von 74,5 Mio. € auf 105,6 Mio. €). In 2010 liegt diese Steigerungsrate bei rd. 16 % auf 122,5 Mio. € (siehe auch P 4.3 im Anhang zu Bilanz).

5. Vermögens- und Schuldenlage

Die Vermögens- und Schuldenlage der Stadt Arnsberg wird in der Schlussbilanz 2010 dargestellt. Aus dem Vergleich der Schlussbilanzen 2009 und 2010 lassen sich die Auswirkungen der Haushaltsausführung 2010 infolge der üblen globalen Finanz- und Wirtschaftskrise 2008 und ihre Auswirkungen auf die Bilanz erkennen.

Schlussbilanz 2010					
AKTIVA		31.12.2009		31.12.2010	
		€	%	€	%
1.	Anlagevermögen	642.272.908,55	92,0	639.430.247,53	93,4
1.1	Immaterielle Vermögensgegenstände	211.703,94	0,0	474.086,11	0,1
1.2	Sachanlagen	576.621.817,17	82,6	573.990.625,58	83,8
1.3	Finanzanlagen	65.439.387,44	9,4	64.965.535,84	9,5
2.	Umlaufvermögen	53.590.969,18	7,7	42.827.644,11	6,3
2.1	Vorräte	7.978.833,95	1,1	9.299.293,21	1,4
2.2	Forderungen, sonst. Vermögensgegenstände	33.408.977,04	4,9	24.885.145,63	3,6
2.3	Wertpapiere des Umlaufvermögens	0,00	0,0	0,00	0,0
2.4	Liquide Mittel	12.203.158,19	1,7	8.643.205,27	1,3
3	Aktive Rechnungsabgrenzung	2.583.866,59	0,3	2.977.028,64	0,3
	Summe AKTIVA	698.447.744,32	100,0	685.234.920,28	100,0

PASSIVA		31.12.2009		31.12.2010	
		€	%	€	%
1.	Eigenkapital	73.606.322,69	10,5	44.509.628,40	6,5
1.1	Allgemeine Rücklage	72.057.553,21	10,3	72.057.553,21	10,5
1.2	Sonderrücklage	0,00	0,0	0,00	0,0
1.3	Ausgleichsrücklage	31.079.935,85	4,4	1.548.769,48	0,2
1.4	Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	-29.531.166,37	-4,2	-29.096.694,29	-4,2
2.	Sonderposten	261.441.921,83	37,4	260.001.841,11	37,9
3.	Rückstellungen	94.929.523,86	13,6	104.901.765,81	15,3
4.	Verbindlichkeiten	254.566.853,77	36,5	261.770.885,39	38,2
4.2	Verbindlichkeiten aus Investitionskrediten	97.294.239,87	13,9	100.590.977,84	14,7
4.3	Verbindlichkeiten aus Liquiditätskrediten	124.500.000,00	17,9	132.180.835,62	19,3
4.7	Erhaltene Anzahlungen	4.744.252,23	0,7	9.073.332,32	1,3
4.4-6 4.8	Sonstige Verbindlichkeiten	28.028.361,67	4,0	19.925.739,61	2,9
5.	Passive Rechnungsabgrenzung	13.903.122,17	2,0	14.050.799,57	2,1
	Summe PASSIVA	698.447.744,32	100,0	685.234.920,28	100,0

Die vielfältigen Veränderungen in den Bilanzpositionen und ihre Ursachen sind detailliert im Anhang bei den Erläuterungen zur Bilanz dargestellt. Hier wird deshalb nur auf die wesentlichen Punkte eingegangen.

Die Bilanzsumme sinkt um 13,2 Mio. €. Auf der Aktiv-Seite entfallen hiervon rd. 2,8 Mio. € auf das Anlagevermögen und 10,8 Mio. € auf das Umlaufvermögen. Der starke Rückgang im Umlaufvermögen resultiert im Wesentlichen aus dem Rückgang der Forderungen aus dem Liquiditätsverbund mit den städtischen Betrieben. Die Restsumme verteilt sich über verschiedene Positionen.

Die liquiden Mittel sinken von 1,8 % auf 1,3 % der Bilanzsumme. Die Ursache liegt insbesondere in der Reduzierung des angelegten Betrages aus den RWE-Gas-Verkäufen, da rd. 4,8 Mio. € zur Kredittilgung eingesetzt wurden. Unter Berücksichtigung des Ratsbeschlusses vom 10.12.2008 wurden diese Erlöse zur Fremdschuldentilgung im Rahmen von zur Umschuldung anstehenden Krediten in den Jahren 2009, 2010 und 2011 eingesetzt.

Auf der Passivseite der Bilanz sinkt das Eigenkapital um 29,1 Mio. €. Hauptgrund hierfür ist das negative Jahresergebnis 2010. Hierzu wird auf die Erläuterung der Ergebnisrechnung im Anhang verwiesen.

Die Sonderposten sinken um 1,4 Mio., € da die jährliche Ertragsauflösung der Sonderposten höher waren als die in 2010 erhaltenen tatsächlichen Zuweisungen und die Aktivierung von erhaltenen Anzahlungen.

Die Rückstellungen steigen um rd. 10,0 Mio. €. Größte Position hierbei ist die Aufstockung der Rückstellung für Derivate-Geschäfte in Höhe von rd. 8,5 Mio. €. Aufgrund der Vorgaben für die Bilanzierung sind für Derivate-Geschäfte Rückstellungen zu bilden, wenn zwischen dem Grundgeschäft und dem Derivat keine sog. „Bewertungseinheit“ vorliegt. Dies liegt insbesondere bei den sog. Zinsoptimierungsderivaten oder auch strukturierten „Swap-Geschäfte“ vor. Im Jahresabschluss ist die Erhöhung der Rückstellung als außerordentlicher Aufwand vorgenommen worden.

Weitere größere Veränderungen bei den Rückstellungen waren in 2010 die Erhöhung der Pensions- und Beihilferückstellungen um 2,5 Mio. € und die Reduzierung der sonst. Rückstellungen um 900.000 € für ein nicht mehr bestehendes Schadensersatzrisiko aus einer Rechtsstreitigkeit.

Die Rückstellungsbildung ist nicht zahlungswirksam, so dass sie keine Auswirkungen auf die kurzfristigen Verbindlichkeiten (Kassenkredite) hat. In den nächsten Jahren können sich jedoch echte Zahlungsverpflichtungen ergeben. Diese würden dann aus den Rückstellungen finanziert und stellen diesbezüglich keinen laufenden Aufwand mehr dar.

Durch die Finanz- und Wirtschaftskrise 2008 zeigt sich in der Schlussbilanz eine enorme negative Entwicklung. Aufgrund des Haushaltsergebnisses wird sich das Eigenkapital um rd. 29,1 Mio. € verringern. Die Eigenkapitalquote, die in der Eröffnungsbilanz der Stadt Arnsberg schon einen eher niedrigen Wert auswies, sinkt weiter von 14,9 % auf 6,5 %.

Das langfristige Anlagevermögen sinkt um rd. 2,8 Mio. €, während sich die Verbindlichkeiten um 7,2 Mio. € auf 261,8 Mio. € erhöhen. Dadurch steigt der prozentuale Anteil der Verbindlichkeiten auf der Passivseite der Bilanz von 36,5 % auf 38,2 %. Das Verhältnis zwischen Anlagevermögen und langfristigen Verbindlichkeiten wird dabei aufgrund der erst in 2010 aufgenommenen Kredite für die Investitionen der Jahre 2008 bis 2010 verzerrt. Die langfristigen Kredite für Investitionen sinken gegenüber der Eröffnungsbilanz vom 1.1.2008 von 106,9 Mio. € auf 100,6 Mio. €, also um 6,3 Mio. €. Gleichzeitig sank das Anlagevermögen nur geringfügig von 640,7 Mio.€ auf 639,4 Mio. €.

Wie die Ergebnis- und Finanzrechnung wird auch die Bilanz ab 2010 weiter durch die Auswirkungen der Finanz- und Wirtschaftskrise belastet; das Eigenkapital wird sich in den nächsten Jahren als Folge der Krise 2008 weiter reduzieren.

6. Chancen und Risiken für die zukünftige Entwicklung

Ergebnisentwicklung

Im Haushaltsjahr 2009 wurde der städtische Haushalt durch die gravierenden Auswirkungen der globalen Finanz- und Wirtschaftskrise erheblich belastet. Neben einem noch nie da gewesenen Gewerbesteuer einbruch blieben auch die Anteile an der Einkommensteuer hinter den für 2009 erwarteten Beträgen enorm zurück. Diese Entwicklung führte dazu, dass der städtische Haushalt ab dem Haushaltsjahr 2010 aufgrund der massiven Einnahmeausfälle in der mittelfristigen Finanzplanung nicht mehr ausgeglichen dargestellt werden konnte und sich die Stadt Arnsberg daher seit 2010 in der vorläufigen Haushaltswirtschaft (sog. Nothaushaltsrecht) befindet. Darüber hinaus droht aufgrund der hohen jährlichen Defizite als Folge der Krise von 2008 der vollständige Verbrauch der Ausgleichsrücklage und der Allgemeinen Rücklage und somit des gesamten Eigenkapitals.

Die Entwicklung ab 2010 zeigt erste positive Tendenzen. Die Maßnahmen der Staatengemeinschaft gegen die Auswirkungen der Krise griffen in 2010. Ein Teil der Gewerbesteuer einbrüche konnte wieder aufgeholt werden und die noch in 2009 erwarteten erheblichen Steigerungen bei den Arbeitslosenzahlen blieben aus. Die wieder verbesserte Konjunktur in 2010 und 2011 führte sogar zu einer Reduzierung der Arbeitslosenzahlen. Die Anteile an der Einkommensteuer sanken jedoch in 2010 weiter. Erst im Haushaltsjahr 2011 stiegen sie wieder, liegen aber immer noch rd. 2,5 Mio. € unter dem Ergebnis 2008.

Hinzu kommt die durch die Finanzkrise von 2008 (mit-)verursachte Staatsschuldenkrise, insbesondere einiger EU-Länder. Der damit verbundene Vertrauensverlust in die europäische Währungsunion hat massive Auswirkungen auf die Zinsentwicklung, in dem die kurzfristigen und langfristigen Zinssätze erheblich nachgegeben haben. Darüber hinaus gab auch der Euro im Verhältnis zum Schweizer Franken erheblich nach, was wiederum negative Auswirkungen auf einige Derivate-Geschäfte der Stadt hat. Dies wird auch in 2011 zu weiteren vorsorglichen Rückstellungen, wenn auch erheblich geringeren als in 2010, führen.

Auf das anhängige Klageverfahren gegen die Derivate-Geschäfte der ehem. WestLB wird im Punkt "Risiken und Chancen" auf Seite D 10 näher eingegangen.

Insgesamt zeigt sich, dass die Auswirkungen der Finanz- und Wirtschaftskrise sowie der Schuldenkrise die Haushaltssituation der Stadt Arnsberg langfristig erheblich belasten. Die Stadt Arnsberg ist als Standort bedeutender Industrieunternehmen, die global agieren, besonders von der Krise 2008 betroffen. Die Gegensteuerung durch die vom Rat beschlossenen Maßnahmen des ambitionierten neuen Haushaltssicherungskonzeptes 2010/2011 kann diese massiven Veränderungen nicht annähernd auffangen.

Hoffnung in dieser schwierigen Situation können insbesondere die positiven Entwicklungen der deutschen Konjunktur und die Entwicklung auf dem Arbeitsmarkt geben. Des Weiteren haben der Bund und das Land NRW auf die schwierige Situation der Kommunen reagiert und erste, wenn auch noch nicht ausreichende Unterstützungsmaßnahmen eingeleitet.

So hat der Bund, die schrittweise Übernahme der Kosten der Grundsicherung im Alter (SGB XII) ab 2012 beschlossen, die indirekt über eine mögliche Senkung der Kreisumlage auch auf die kreisangehörigen Kommunen wirken kann.

Darüber hinaus wurde das von der Landesregierung NRW eingebrachte Stärkungspaktgesetz am 08.12.2011 vom Landtag Nordrhein-Westfalen beschlossen. Für überschuldete oder von Überschuldung bedrohte Kommunen stehen damit Konsolidierungshilfen zur Verfügung. Im Gegenzug müssen die betroffenen Städte und Gemeinden einen klaren Sanierungskurs einschlagen. In Stufe eins des Stärkungspaktes werden 34 Kommunen, die akut von Überschuldung betroffen sind oder bei denen eine solche bis zum Jahr 2013 zu erwarten ist, ab dem Jahr 2011 mit jährlich 350 Millionen Euro bei der Haushaltskonsolidierung unterstützt. Für sie ist die Teilnahme am Stärkungspakt zwingend. Hierzu gehört auch die Stadt Arnsberg.

Die Stadt Arnsberg hat dadurch die Möglichkeit, Unterstützungshilfen i.H.v. über 8 Mio. € in den Jahren 2011 bis 2016 zu erhalten. Ab 2017 nehmen die Hilfen degressiv ab. Im Gegenzug ist die Stadt verpflichtet, einen Sanierungsplan aufzustellen, der den Haushaltsausgleich inkl. der Stärkungspakthilfen ab 2016 und ab 2021 ohne Sanierungsgelder darstellen muss.

Die Ergebnisentwicklung wird in den nächsten Jahren sehr stark von diesen Stärkungspakthilfen und der Umsetzung des aufzustellenden Sanierungsplanes abhängen.

Liquiditätsentwicklung

Nahezu parallel zu der Ergebnisrechnung entwickeln sich die Defizite in der Finanzrechnung. Die Liquiditätslücke durch die massiven Einzahlungsausfälle kann nur durch erheblich höhere kurzfristige Kredite (Kassenkredite) geschlossen werden. Mit einer Reduzierung dieser Verbindlichkeiten ohne externe Hilfe ist innerhalb der nächsten Jahre nicht zu rechnen. Selbst unter Berücksichtigung der Auswirkungen des Stärkungspaktgesetzes wird es noch lange dauern, bis sich die Liquiditätssituation wieder normalisieren kann.

Risiken und Chancen

Die zukünftige Haushaltswirtschaft wird insbesondere durch das politische und gesamtwirtschaftliche Umfeld bestimmt.

Die Folgen der Finanz- und Wirtschaftskrise 2008 werden die kommunalen Haushalte noch lange belasten. Ob die wirtschaftliche Erholung nachhaltig ist und in den nächsten Jahren zu den prognostizierten erheblichen Ertragssteigerungen, insbesondere bei der Gewerbesteuer und der Einkommensteuer, führen wird, muss abgewartet werden.

Von der wirtschaftlichen Entwicklung hängt normalerweise auch die Zinsentwicklung ab, die entscheidend für die Belastung aus den hohen kurzfristigen Krediten (Kassenkrediten) ist. Eine schnelle wirtschaftliche Erholung ließ 2009 noch erwarten, dass das seinerzeit historisch niedrige Zinsniveau von unter 1 % nicht mehr lange anhalten würde. Die Schuldenkrise hat dies verhindert. Trotz guter Konjunkturdaten für die Bundesrepublik Deutschland halten sich die Zinsen mit Blick auf Europa auf gleichbleibend niedrigem Niveau. Ob und ggf. wann die Schuldenkrise bewältigt werden kann, ist derzeit völlig offen. Trotzdem stellen steigende Zinsen für ebenfalls steigende kurzfristige Schulden ein erhebliches Risiko für die zukünftigen Haushalte dar.

Die Stadt Arnsberg setzt Derivate zur Zinssicherung und Zinsoptimierung ein. Die Entwicklung der Derivate und ihrer zugrunde liegenden Parameter stellen ebenfalls Chancen und Risiken dar. Bisher verlief die Entwicklung für die Stadt äußerst positiv. Dies lässt jedoch keine Rückschlüsse auf die zukünftige Entwicklung zu. Die Stadt Arnsberg hat sich eine Richtlinie über den Einsatz von Finanztermingeschäften gegeben, die für ein ausgewogenes Chancen- und Risikoprofil des Portfolios sorgen soll. Negative Entwicklungen sollen so rechtzeitig erkannt werden, um entsprechende Gegenmaßnahmen ergreifen zu können. Die aktuelle Entwicklung zeigt, dass die durch die Schuldenkrise ausgelöste Abwertung des Euro zum Schweizer Franken und das niedrige Zinsniveau erheblich höhere negative Marktwerte verursachen. Dies kann dazu führen, dass Zahlungsverpflichtungen über die bisherigen Einsparerfolge hinaus gehen können. Für diese negativen Marktwerte müssen in 2010 und 2011 weitere Rückstellungen gebildet werden. Danach dürften sich nur noch geringe Anpassungen der Rückstellungen ergeben.

Diesbezüglich gibt es eine neue richtungsweisende Entscheidung des Bundesgerichtshofes. Das Gericht verlangt für eine anlegergerechte Beratung, dass die Bank insbesondere über einen negativen Marktwert bei Abschluss des Geschäftes umfassend aufklärt, weil dieser Ausdruck ihres Interessenkonflikts ist und die Gefahr begründet, dass die Bank ihre Anlageempfehlung nicht allein im Kundeninteresse, sondern auch im eigenen Interesse abgibt.

Auf der Grundlage dieser Rechtsprechung sind Klageverfahren anderer Städte erstinstanzlich bereits zu deren Gunsten entschieden worden. Die Stadt Arnsberg hat deshalb die städtischen Geschäfte hinsichtlich der oben genannten Anhaltspunkte überprüfen lassen und in 2012 ebenfalls Klage erhoben. Den Zahlungsverpflichtungen an die WestLB aus den Derivaten ist die Stadt ab 2012 nicht mehr nachgekommen. Sollte auch die Stadt Arnsberg erfolgreich aus dem Rechtsstreit hervorgehen, können die gebildeten Rückstellungen, die die Jahresabschlüsse ab 2009 belastet haben, wieder aufgelöst werden. Dies führt wieder zur Stärkung des Eigenkapitals. Die gerichtliche Auseinandersetzung wird jedoch mit Sicherheit noch einige Zeit in Anspruch nehmen.

Bei den Transferleistungen stellen die weiter steigenden Kosten der Unterbringung von Kindern und Jugendlichen im Rahmen der Hilfen zur Erziehung ebenfalls ein Risiko dar.

Über die Kreisumlage wird die Stadt Arnsberg an den stetig steigenden Leistungen nach dem Sozialgesetzbuch beteiligt. Die Stadt Arnsberg ist durch den Strukturwandel, vom altindustriellen (Massenfertigung) Standort zum Standort von Unternehmen funktionaler Spezialisierung, besonders schwer betroffen. Auch hier liegen ernsthafte Risiken für den städtischen Haushalt. Darüber hinaus ist die Ergebnislage des Hochsauerlandkreises aufgrund des großen Aktienbestandes nicht unwesentlich abhängig von der Ausschüttung der RWE AG. Das Energieunternehmen hat jedoch aufgrund der Auswirkungen der sog. „Energie-wende“ geringere Dividendenzahlungen angekündigt. Wie sich diese Ertragsausfälle auf den Kreishaushalt und damit letztendlich auf die Kreisumlage auswirken, muss abgewartet werden. Sie stellen jedoch für die städtische Ergebnisentwicklung ein nur schwer kalkulierbares Risiko dar.

Im Haushaltsjahr 2010 zeigten sich erste Veränderungen in der Wahrnehmung der kommunalen Finanzprobleme. Der Bund hat beschlossen, die Kosten der Hilfe nach dem SGB XII in 3 Stufen bis 2014 zu übernehmen. Dies führt zu einer Entlastung der Kommunen. Für die Stadt Arnsberg würde dies bei einer vollständigen Weitergabe der Entlastung durch den Kreis an die kreisangehörigen Kommunen eine Aufwandsreduzierung von rd. 2,4 Mio. € bedeuten. Der Weitergabe dieser Entlastung des Kreishaushaltes an die kreisangehörigen Kommunen ist daher zwingend einzufordern.

Darüber hinaus hat das Land NRW im Dezember 2012 das Gesetz zur Stärkung der Kommunen (Stärkungspaktgesetz) beschlossen (siehe auch Punkt 6. Ergebnisentwicklung). Für Arnsberg bedeutet dies zwar zusätzliche jährliche Zuwendungen. Sie muss jedoch ihren Haushaltsausgleich ab 2016 inkl. der Zuwendungen und ab 2021 ohne Stärkungspakthilfen darstellen können. Unter Berücksichtigung der besonders schweren Belastung der Stadt Arnsberg als Industriestandort durch die Finanz- und Wirtschaftskrise 2008 sowie der andauernden strukturellen Unterfinanzierung der Kommunen und in Anbetracht der Tatsache, dass Arnsberg bereits seit 1994 Haushaltskonsolidierung betreibt, wird es schwierig, den vorgeschriebenen „Sanierungsplan“ mit den genannten Zieljahren ohne deutliche Steuererhöhungen aufstellen zu können.

Für die Stadt Arnsberg führten die Auswirkungen der Finanz- und Wirtschaftskrise letztlich zu einem nicht genehmigungsfähigen Doppelhaushalt 2010/2011. Eine Genehmigungsfähigkeit wäre ohne die Veränderungen durch das Stärkungspaktgesetz auch in den nächsten Jahren nicht möglich. Hierin liegen in den nächsten Jahren die größten Chancen, aber auch Risiken für den städtischen Haushalt.

7. Investitionen und Kredite

Der Haushaltsplan 2010 beinhaltete neue Investitionen i.H.v. 16,25 Mio. €. Unter Berücksichtigung der zu den Investitionsmaßnahmen gehörenden Zuwendungen, Beiträgen und Verkaufserlösen i.H.v. 13,72 Mio. € wäre daraus ein Kreditbedarf von 2,53 Mio. € entstanden.

Die Kreditermächtigung gilt gem. § 86 Abs. 2 GO bis zum Ende des auf das Haushaltsjahr folgenden Jahres und wenn die Haushaltssatzung für das übernächste Jahr noch nicht rechtzeitig öffentlich bekannt gemacht wird, bis zum Erlass dieser Haushaltssatzung. In 2008 und 2009 wurden von den Kreditermächtigungen kein Gebrauch gemacht, d.h. es wurden keine langfristigen Kredite aufgenommen. Somit gelten die vollständigen Kreditermächtigungen fort. Die Inanspruchnahme der Kreditermächtigungen erfolgte erst im Haushaltsjahr 2010.

Die neuen Investitionen 2010 mussten aufgrund der vorläufigen Haushaltsführung gem. den Richtlinien zur Genehmigung von Haushaltssicherungskonzepten über Dringlichkeitslisten genehmigt werden. Die Genehmigung wurde durch den Landrat des Hochsauerlandkreises am 23.6.2010 erteilt.

Im Haushaltsjahr 2010 wurden unter Berücksichtigung der Ermächtigungsübertragungen aus dem Haushaltsjahr 2008 und 2009 tatsächlich insgesamt 29,3 Mio. € investiert. Hierbei muss berücksichtigt werden, dass die Verkaufserlöse der RWE-Gas-Aktien (10,1 Mio. €) vorübergehend zinsbringend angelegt wurden. Wird diese Summe aus den Investitionskosten herausgerechnet, ergibt sich eine tatsächliche Investitionssumme von rd. 19,2 Mio. €. Dem gegenüber wurde das Vermögen durch Abschreibungen um 18,05 Mio. € reduziert. Im Saldo resultierte aus diesen Positionen ein Vermögenszuwachs von 1,15 Mio. €.

Die Investitionsauszahlungen verteilen sich wie folgt:

Erwerb von Grundstücken	1.032.943,78 €
Baumaßnahmen	15.331.564,07 €
Erwerb von Anlagevermögen	2.175.325,85 €
Aktivierbare Zuwendungen	489.371,65 €
Sonstige Investitionsauszahlungen	180.516,62 €
Zwischensumme	19.209.721,97 €
Erwerb von Finanzanlagen	10.124.102,70 €
Summe	29.333.824,67 €

Auf die größten Baumaßnahmen (> 200.000 €) entfielen folgende Auszahlungsbeträge:

Konjunkturpaket II Bildungsinfrastruktur	3.226.571,45 €
Umnutzung des Bahnhofsgebäudes, Arnsberg	1.155.966,90 €
Ausbau Bahnhofstraße (1. Bauabschnitt), Hüsten	919.846,07 €
Hochwasserschutzmaßnahmen an Bachläufen	748.290,12 €
Umgestaltung der Heinrich-Lübke-Straße, Hüsten	560.934,07 €
Ausbau Ringstraße, Arnsberg	512.233,10 €
Ausgleichs- und Ersatzmaßnahmen Renaturierung Ruhr oberhalb der Jägerbrücke, Arnsberg	487.236,96 €
Deckenerneuerungsprogramm Dörfer	481.502,20 €
Thermalsolepark, Hüsten	454.913,59 €
Ausgleichs- und Ersatzmaßnahmen Renaturierung Ruhr im Binnerfeld (4. Bauabschnitt), Neheim	444.288,33 €
Ausbau Binnerfeld, Neheim	439.578,62 €
Brückenbau "Ruhrauen", Arnsberg	389.495,39 €
Sanierung Bundes-/Landesstraßen	347.173,80 €
Gymnasium Laurentianum Abdeckung Raumfehlbedarf, Arnsberg	290.539,50 €
Umgestaltung einer Grünfläche im Bereich Möhnepforte, Neheim	250.309,36 €
Kreisverkehrsplatz Schobbostraße, Neheim	232.953,60 €
Stützmauer Mühlenstraße, Arnsberg	231.721,37 €
Sanierung u. Gestaltung des öffentlichen Raumes	231.280,45 €
Investition Brücke Hüsten-Ost	206.724,56 €

8. Ermächtigungsübertragungen

Auch im NKF gilt der Grundsatz der Jährlichkeit des Haushalts. Demnach verfallen die Ermächtigungen am Ende des Haushaltsjahres. Abweichend hiervon können gem. § 22 GemHVO Ermächtigungen in das nächste Haushaltsjahr übertragen werden. Ermächtigungen, die in das nächste Jahr übertragen werden, erhöhen die entsprechenden Positionen im Haushaltsplan des nächsten Jahres. Hierbei ist zwischen der Ergebnis- und Finanzrechnung zu unterscheiden.

Der Haushalt 2010 wurde aufgrund der fehlenden Genehmigung des Haushaltssicherungskonzeptes nicht rechtskräftig. Er unterlag somit den Regelungen der vorläufigen Haushaltsführung nach § 82 GO. Ermächtigungsübertragungen sind aus einem nicht rechtskräftigen Haushalt nicht möglich. Andererseits ist eine zusätzliche Mitteleinplanung in 2011 nicht möglich, da für die Jahre 2010/2011 ein Doppelhaushalt beschlossen wurde. Es wurden daher im Ergebnisplan nur die zweckgebundenen Mittel „quasi“ als Ermächtigungsübertragung fortgeschrieben. In der **Ergebnisrechnung** wurden für Aufwendungen zweckgebundene Ermächtigungen i.H.v. rd. 360.000 € nach 2011 übertragen.

In der **Finanzrechnung** sind ebenfalls Ermächtigungsübertragungen für noch zu leistende Auszahlungen notwendig. Entsprechend der Ermächtigungsübertragungen in der Ergebnisrechnung sind die zu den Aufwendungen gehörenden Auszahlungsermächtigungen in der Finanzrechnung zu übertragen.

Der größte Anteil entfiel in den letzten Jahren allerdings auf den Bereich der Investitionen. Nicht ausgezahlte Veranschlagungen, die aber weiter benötigt werden, wurden übertragen. Gem. § 22 GemHVO stehen Investitionsermächtigungen bis 2 Jahre nach dem Haushaltsjahr, in dem die Maßnahme fertiggestellt wurde, zur Verfügung. Im Jahresabschluss 2010 waren aufgrund der fehlenden Rechtskraft des städtischen Haushalts keine Ermächtigungsübertragungen möglich.

Die noch weiter benötigten Mittel aus 2010 mussten in 2011 über die sog. Dringlichkeitslisten bei der Kommunalaufsicht der Bezirksregierung genehmigt werden. Für Investitionen wurden somit keine Ermächtigungsübertragungen gebildet, außer die Auszahlung für Buchungen aus 2010 und für bilanzielle Verbindlichkeiten. Auch diese Bereiche wurden in die Dringlichkeitsliste 2011 aufgenommen.

Darüber hinaus gab es Ermächtigungsübertragungen in der Finanzrechnung, die zwingend erfolgen mussten. Hierzu gehören z.B. bilanzielle Verbindlichkeiten für Leistungen, die in 2010 erbracht wurden, deren Bezahlung aber erst in 2011 erfolgte.

Die Ermächtigungsübertragungen in der Finanzrechnung können wie folgt dargestellt werden:

Art	Bereich konsumtiver Auszahlungen	Bereich investiver Auszahlungen
"Pflichtige Ermächtigungsübertragungen"		
Zweckgebundene Ermächtigungsübertragungen	357.864,11 €	
Leistungen in 2010, Auszahlung in 2011 oder später	5.620.201,41 €	934.239,01 €
Bilanzielle Verbindlichkeiten aus der Eröffnungsbilanz	60.038,71 €	0,00 €
Neue bilanzielle Verbindlichkeiten im Jahresabschluss 2010	2.110.567,20 €	938.822,22 €

9. Kennzahlen

9.1 Bilanzkennzahlen im Zeitvergleich

Der Beurteilung von Bilanzen dienen betriebswirtschaftliche Kennzahlen, die üblicherweise durch einen Zeitvergleich, durch einen interkommunalen Vergleich oder durch einen Soll-Ist-Vergleich in Relation zu setzen sind. Im Folgenden wird der Stand zum 31.12.2010 dem Stand zum 31.12.2009 und dem Stand zum 31.12.2008 gegenübergestellt.

Aus der Privatwirtschaft bekannte Kennzahlen können dabei nicht ohne weiteres für eine Beurteilung übernommen werden. Unterschiede, die sich auch in der Struktur der Bilanzen widerspiegeln, sind bedingt durch die Tatsache, dass Kommunen möglichst wirtschaftlich hoheitliche Aufgaben erfüllen, darüber hinaus aber auch Aufgaben der Daseinsvorsorge wahrnehmen, was z.B. eine hohe Anlagenintensität beim Infrastrukturvermögen ergibt.

Das in der Privatwirtschaft herrschende Prinzip der Gewinnmaximierung entfällt dagegen.

9.1.1 Kennzahlen zur Vermögensstruktur

	31.12.2010	31.12.2009	31.12.2008
Anlagenintensität = $\frac{\text{Anlagevermögen} * 100}{\text{Bilanzsumme}} = 93,32 \%$		91,96 %	92,58 %

Die Anlagenintensität beschreibt die Beziehung zwischen Sach- und Gesamtvermögen. Je höher die Anlagenintensität, desto länger ist die zeitliche Bindung finanzieller Mittel und desto höher sind in der Regel die damit verbundenen Fixkosten.

Bei einer Anlagenintensität von 93,32 % wird die Aktivseite der Bilanz überwiegend durch das Anlagevermögen geprägt und sollte mit einer langfristigen Finanzierung verbunden sein. Gegenüber dem Stand zum 31.12.2009 erhöht sich die Anlagenintensität um 1,36 %-Punkte.

9.1.2 Kennzahlen zur Kapitalstruktur

	31.12.2010	31.12.2009	31.12.2008
Eigenkapitalquote I = $\frac{\text{Eigenkapital} * 100}{\text{Bilanzsumme}} = 6,50 \%$		10,54 %	14,86 %

Die Eigenkapitalquote beschreibt die Beziehung zwischen Eigen- und Gesamtkapital. Ein hoher Eigenkapitalanteil ist insofern Indiz für eine gute und solide Finanzstruktur. Je mehr Eigenkapital zur Verfügung steht, desto besser ist die Finanzierungsstruktur zu beurteilen. Die Eigenkapitalquote wird auch als Grad der finanziellen Unabhängigkeit bezeichnet. Die Eigenkapitalquote I dient der Beurteilung der Haushaltssicherungsverpflichtung. Die Eigenkapitalquote I ist seit 2008 stetig gesunken und liegt mit 6,50 % um 4,04 %-Punkte unter dem Wert zum 31.12.2009 und um 8,36 %-Punkte unter dem Wert zum 31.12.2008.

31.12.2010	31.12.2009	31.12.2008
Eigenkapitalquote II = $\frac{(\text{Eigenkapital} + \text{Sopo}) * 100}{\text{Bilanzsumme}}$ = 43,80 %	47,32 %	51,51 %

Die Sonderposten, also die für Investitionen erhaltenen Zuwendungen und Beiträge, sind bei der Berechnung der Eigenkapitalquote II dem Eigenkapital zugerechnet worden, da sie eigenkapitalähnlichen Charakter haben. Die Eigenkapitalquote II misst also den Anteil des eigentlichen wirtschaftlichen Eigenkapitals am gesamten bilanzierten Kapital auf der Passivseite der Bilanz. Im Vergleich zum Stand zum 31.12.2009 ist hier ein Rückgang um 3,52 %-Punkte zu verzeichnen. Gegenüber dem 31.12.2008 ergibt sich eine Abnahme um 7,71 %-Punkte.

31.12.2010	31.12.2009	31.12.2008
Fremdkapitalquote = $\frac{(\text{Verbindlichkeiten} + \text{Rückstellungen}) * 100}{\text{Gesamtvermögen}}$ = 53,51 %	50,04 %	46,04 %

Die Fremdkapitalquote beschreibt den Anteil des Fremdkapitals am Gesamtvermögen und zeigt auf, wie viel Vermögen fremdfinanziert ist. Den Verbindlichkeiten sind zur Ermittlung der Fremdkapitalquote die Rückstellungen hinzuzurechnen, da diese ebenfalls Verbindlichkeiten gegenüber Dritten darstellen. Die Fremdkapitalquote steigt gegenüber dem Stand zum 31.12.2009 um 3,47 %-Punkte. Im Vergleich zum 31.12.2008 ergibt sich ein Zuwachs um 7,47 %-Punkte.

9.1.3 Kennzahlen zur horizontalen Bilanzstruktur

31.12.2010	31.12.2009	31.12.2008
Anlagendeckungsgrad I = $\frac{\text{Eigenkapital} * 100}{\text{Anlagevermögen}}$ = 6,96 %	11,46 %	16,05 %

Der Anlagendeckungsgrad I gibt an, in welchem Umfang das Anlagevermögen durch Eigenkapital finanziert wurde.

Der Anteil des Eigenkapitals am Anlagevermögen liegt bei 6,96 % und damit um 4,50 %-Punkte unter dem Wert zum 31.12.2009. Gegenüber dem Wert zum 31.12.2008 ergibt sich eine Abnahme um 9,09 %-Punkte.

	31.12.2010	31.12.2009	31.12.2008
Anlagendeckungsgrad II	$= \frac{(\text{Eigenkapital} + \text{Sonderposten} + \text{langfr. Fremdkapital}) * 100}{\text{Anlagevermögen}} = 75,77 \%$	79,20 %	84,47 %

Der Anlagendeckungsgrad II gibt an, zu wie viel Prozent das Anlagevermögen durch Eigenkapital, Sonderposten, also die für Investitionen eingenommenen Zuwendungen und Beiträge und durch langfristiges Fremdkapital finanziert wird. Um die fristenkongruente Finanzierung des Anlagevermögens zu gewährleisten, sollte der Anlagendeckungsgrad bei 100 % liegen. Damit wäre die Finanzierung des Anlagevermögens als langfristig gesichert zu bezeichnen. Der Anlagendeckungsgrad II ist im Vergleich zum Jahresabschluss 2009 um 3,43 %-Punkte gesunken. Gegenüber dem Stand zum 31.12.2008 ergibt sich sogar eine Abnahme um 8,70 %-Punkte.

	31.12.2010	31.12.2009	31.12.2008
Liquidität I	$= \frac{\text{liquide Mittel} * 100}{\text{kurzfristige Verbindlichkeiten}} = 5,52 \%$	8,05 %	0,06 %

Die Liquidität ersten Grades zeigt den Deckungsgrad der kurzfristigen Verbindlichkeiten aus den sofort verfügbaren liquiden Mitteln. Gegenüber dem Stand zum 31.12.2009 verringerte sich die Liquidität ersten Grades um 2,53 %-Punkte auf 5,52 %. Gegenüber dem Stand zum 31.12.2008 ergibt sich allerdings ein Zuwachs um 5,46 %-Punkte. Hierdurch wird deutlich, dass es sich jeweils um eine Momentaufnahme handelt, die erheblich von der genauen Planung der Kreditaufnahmen zur Liquiditätssicherung abhängig ist.

	31.12.2010	31.12.2009	31.12.2008
Liquidität II	$= \frac{\text{liquide Mittel} + \text{kurzfr. Forderungen} * 100}{\text{kurzfristige Verbindlichkeiten}} = 21,38 \%$	29,95 %	34,02 %

Die Liquidität zweiten Grades bezieht auch die kurzfristigen Forderungen in die Betrachtung des Deckungsgrades ein. Die Liquidität zweiten Grades liegt mit 21,38 % um 8,57 %-Punkte unter dem Wert aus dem Jahresabschluss 2009 und um 12,64 %-Punkte unter dem Wert aus dem Jahresabschluss 2008.

	31.12.2010	31.12.2009	31.12.2008
Kurzfristige Verbindlichkeitsquote	$= \frac{\text{kurzfr. Verbindlichkeiten} * 100}{\text{Bilanzsumme}} = 22,84 \%$	21,71 %	17,02 %

Die kurzfristige Verbindlichkeitsquote gibt an, wie hoch die Bilanz durch kurzfristiges Fremdkapital belastet wird. Zu den kurzfristigen Verbindlichkeiten zählen insbesondere die Kredite, die zur Liquiditätssicherung aufgenommen werden (Kassenkredite). Im Vergleich zum Jahresabschluss 2009 verzeichnet die kurzfristige Verbindlichkeitsquote einen Anstieg um 1,13 %-Punkte, gegenüber dem Stand zum 31.12.2008 sogar um 5,82 %-Punkte.

9.2 Weitere Kennzahlen zur Analyse der Haushaltslage

Vom Innenministerium wurde mit Runderlass vom 01.10.2008 ein Kennzahlenset herausgegeben, das der Beurteilung und Vergleichbarkeit kommunaler Haushalte dient. Die nachfolgend dargestellten Kennzahlen sind Bestandteil dieses Kennzahlensets.

9.2.1 Kennzahlen zur haushaltswirtschaftlichen Gesamtsituation

31.12.2010	31.12.2009	31.12.2008
Aufwandsdeckungsgrad = $\frac{\text{Ordentliche Erträge} * 100}{\text{Ordentliche Aufwendungen}}$ = 88,10 %	85,26 %	102,92 %

Der Aufwandsdeckungsgrad zeigt an, zu welchem Anteil die ordentlichen Aufwendungen durch ordentliche Erträge gedeckt werden können. Ein finanzielles Gleichgewicht kann nur durch eine vollständige Deckung erreicht werden. Mit einem Aufwandsdeckungsgrad von 88,10 % liegt bei der Stadt Arnsberg in 2010 eine Unterdeckung vor. Dies bedeutet gegenüber dem Stand zum 31.12.2009 zwar einen Zuwachs von 2,84 %-Punkten, im Vergleich zum 31.12.2008 ist jedoch ein Rückgang um 14,82 %-Punkte zu verzeichnen.

31.12.2010	31.12.2009	31.12.2008
Fehlbetragsquote = $\frac{\text{Negatives Jahresergebnis} * (-100)}{\text{Ausgleichsrüchl.} + \text{Allg. Rücklage}}$ = 39,53 %	28,63 %	-

Diese Kennzahl gibt Auskunft über den durch einen Fehlbetrag in Anspruch genommenen Eigenkapitalanteil. Die Fehlbetragsquote beträgt 39,53 %. Gegenüber dem Jahresabschluss 2009 ergibt sich ein Anstieg in Höhe von 10,9 %-Punkten. Da im Jahresabschluss 2008 ein positives Jahresergebnis erzielt wurde, kann hier kein Vergleich zum Jahresabschluss 2010 gezogen werden.

9.2.2 Kennzahlen zur Vermögenslage

31.12.2010	31.12.2009	31.12.2008
Infrastrukturquote = $\frac{\text{Infrastrukturvermögen} * 100}{\text{Bilanzsumme}}$ = 38,60 %	37,75 %	38,36 %

Diese Kennzahl stellt das Infrastrukturvermögen im Verhältnis zum Gesamtvermögen dar. Die Infrastrukturquote liegt bei 38,60 % und damit um 0,85 %-Punkte über dem Wert zum 31.12.2009 und um 0,24 %-Punkte über dem Wert zum 31.12.2008.

31.12.2010	31.12.2009	31.12.2008
Abschreibungsintensität = $\frac{\text{Bilanz. Abschreib. auf Anl.verm.} * 100}{\text{Ordentliche Aufwendungen}}$ = 9,82 %	9,97 %	11,04 %

Die Abschreibungsintensität zeigt an, in welchem Umfang die Gemeinde durch die Abnutzung des Anlagevermögens belastet wird. Die Abschreibungsintensität der Stadt Arnsberg liegt bei 9,82 % und daher um 0,15 %-Punkte unter dem Wert aus dem Jahresabschluss 2009 und um 1,22 %-Punkte unter dem Wert zum 31.12.2008.

31.12.2010	31.12.2009	31.12.2008
Drittfinanzierungsquote = $\frac{\text{Ertr. a. d. Auflösung v. SoPo} * 100}{\text{Bilanz. Abschr. a. Anlagevermögen}}$ = 70,40 %	63,22 %	54,97 %

Diese Kennzahl zeigt das Verhältnis zwischen den bilanziellen Abschreibungen und den Erträgen aus der Auflösung von Sonderposten im Haushaltsjahr. Sie stellt dar, inwieweit die Erträge aus der Sonderpostenauflösung die Belastung durch Abschreibungen mildern. Bei der Stadt Arnsberg sind dies 70,40 %. Dies ergibt gegenüber dem Stand zum 31.12.2009 einen Zuwachs um 7,18 %-Punkte und gegenüber dem Stand zum 31.12.2008 einen Anstieg von 15,43 %-Punkte.

31.12.2010	31.12.2009	31.12.2008
Investitionsquote = $\frac{\text{Bruttoinvestitionen} * 100}{\text{Abgänge des AV}^{1)} + \text{Abschreibungen AV}^{1)}$ = 85,04 %	104,53 %	101,96 %
AV = Anlagevermögen ¹⁾ Werte des Anlagenspiegels		

Die Investitionsquote gibt Auskunft darüber, in welchem Umfang dem Substanzverlust durch Abschreibungen und Vermögensabgänge neue Investitionen gegenüberstehen. Die Investitionsquote beträgt 85,04 %. Dies bedeutet einen Rückgang gegenüber dem Vorjahr um 19,49 %-Punkte und gegenüber 2008 einen Rückgang um 16,92 %-Punkte.

9.2.3 Kennzahlen zur Finanzlage

	31.12.2010	31.12.2009	31.12.2008
Dynamischer Verschuldungsgrad	$= \frac{\text{Effektivverschuldung}}{\text{Saldo aus lfd. Verwaltungstätigk. (FR)}} = -$	-	131,14
FR = Finanzrechnung			

Mit Hilfe der Kennzahl Dynamischer Verschuldungsgrad lässt sich die Schuldentilgungsfähigkeit der Gemeinde beurteilen. Der Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit zeigt an, in welcher Größenordnung freie Finanzmittel aus der laufenden Geschäftstätigkeit im abgelaufenen Haushaltsjahr zur Verfügung stehen und damit zur möglichen Schuldentilgung genutzt werden könnten. Der Dynamische Verschuldungsgrad gibt an, in wie vielen Jahren es unter theoretisch gleichen Bedingungen möglich wäre, die Effektivverschuldung aus den zur Verfügung stehenden Finanzmitteln vollständig zu tilgen (Entschuldungsdauer). Da der Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit negativ ist, ist eine Entschuldung unter diesen Bedingungen nicht möglich.

	31.12.2010	31.12.2009	31.12.2008
Zinslastquote	$= \frac{\text{Finanzaufwendungen} * 100}{\text{Ordentliche Aufwendungen}} = 3,98 \%$	3,95 %	5,74 %

Diese Kennzahl zeigt auf, welche Belastung aus Finanzaufwendungen zusätzlich zu den (ordentlichen) Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit besteht. Die Zinslastquote liegt bei 3,98 % und damit um 0,03 %-Punkte unter dem Vorjahreswert und sogar um 1,76 %-Punkte unter dem Stand zum 31.12.2008.

9.2.4 Kennzahlen zur Ertragslage

	31.12.2010	31.12.2009	31.12.2008
Netto-Steuerquote	$= \frac{(\text{Steuerertr.} - \text{Gew.st.umlage} - \text{Finanz.bet. Fonds Dt. Einheit}) * 100}{\text{Ordentl. Erträge} - \text{Gew.st.umlage} - \text{Finanz.bet. Fonds Dt. Einheit}} = 53,76 \%$	49,36 %	55,45 %

Die Netto-Steuerquote gibt an, zu welchem Teil sich die Gemeinde „selbst“ finanzieren kann und somit unabhängig von staatlichen Zuwendungen ist. Für eine realistische Ermittlung der Steuerkraft ist es erforderlich, die Gewerbesteuerumlage und den Aufwand für die Finanzierungsbeteiligung am Fonds Deutsche Einheit in Abzug zu bringen. Die Netto-Steuerquote beträgt im Jahresabschluss 2010 53,76 %. Dies ist gegenüber dem Stand zum 31.12.2009 ein Zuwachs von 4,40 %-Punkten. Gegenüber dem Stand zum 31.12.2008 ergibt sich allerdings ein Rückgang von 1,69 %-Punkten.

31.12.2010	31.12.2009	31.12.2008
Zuwendungsquote = $\frac{\text{Erträge aus Zuwendungen} * 100}{\text{Ordentliche Erträge}}$ = 20,90 %	23,67 %	20,67 %

Die Zuwendungsquote gibt einen Hinweis darauf, inwieweit die Gemeinde von Zuwendungen und damit von Leistungen Dritter abhängig ist. Für die Stadt Arnsberg ergibt sich eine Zuwendungsquote von 20,90 %. Dies sind 2,77 %-Punkte weniger als noch im Vorjahr. Gegenüber dem Stand zum 31.12.2008 ergibt sich jedoch ein geringfügiger Zuwachs in Höhe von 0,23 %-Punkten.

31.12.2010	31.12.2009	31.12.2008
Personalintensität = $\frac{\text{Personalaufwendungen} * 100}{\text{Ordentliche Aufwendungen}}$ = 23,07 %	22,91 %	22,33 %

Die Personalintensität gibt an, welchen Anteil die Personalaufwendungen an den ordentlichen Aufwendungen ausmachen. Der Anteil liegt bei 23,07 %. Gegenüber dem Vorjahr bleibt der Wert nahezu unverändert. Im Vergleich zum Stand zum 31.12.2008 ergibt sich ein Anstieg in Höhe von 0,74%-Punkten.

31.12.2010	31.12.2009	31.12.2008
Sach- und Dienstleistungsintensität = $\frac{\text{Aufw. f. Sach- u. Dienstleist.} * 100}{\text{Ordentliche Aufwendungen}}$ = 17,00 %	17,36 %	16,29 %

Diese Kennzahl lässt erkennen, in welchem Ausmaß eine Gemeinde die Leistungen Dritter in Anspruch nimmt. Die Sach- und Dienstleistungsintensität beträgt bei der Stadt Arnsberg 17,00 %. Gegenüber dem Vorjahr ist der Wert um 0,36 %-Punkte zurückgegangen. Gegenüber dem Jahresabschluss 2008 ergibt sich ein Zuwachs von 0,71 %-Punkten.

31.12.2010	31.12.2009	31.12.2008
Transferaufwandsquote = $\frac{\text{Transferaufwend.} * 100}{\text{Ordentliche Aufwend.}}$ = 39,33 %	37,77 %	39,50 %

Die Transferaufwandsquote stellt den Anteil der Transferaufwendungen an den gesamten ordentlichen Aufwendungen dar. Zu den Transferaufwendungen zählen u.a. die Kreisumlage, die Gewerbesteuerumlage und die Aufwendungen im Bereich der Hilfen zur Erziehung. Für die Stadt Arnsberg ergibt sich eine Transferaufwandsquote von 39,33 %. Dies sind 1,56 %-Punkte mehr gegenüber dem Stand zum 31.12.2009 und entspricht damit annähernd dem Wert zum 31.12.2008.

Arnsberg, den 17.09.2012

Aufgestellt:

Bestätigt:

Peter Bannes
1. Beigeordneter und Stadtkämmerer

Hans-Josef Vogel
Bürgermeister

Anlage zur Bilanz 2010 Mitgliedschaften in Aufsichtsräten und Organen

Grundlage: Ratsbeschluss zur Besetzung der Drittorganisationen vom 18.11.2009 und Auskünfte der Mandatsträger nach der städt. Ehrenordnung

Hinweise: Aufgeführt sind die Ratsmitglieder nach den Kommunalwahlen am 30.06.2009, Beginn der Wahlperiode am 21.10.2009 sowie die am 28.09.2010 ausgeschiedenen Ratsmitglieder (gekennzeichnet durch " - bis 28.09.2010 - ")

zum Stand 31.12.2010

Name, Vorname	Beruf	Mitgliedschaft in Aufsichtsräten u. a. Kontrollgremien gem. dem Aktiengesetz	Mitgliedschaft in Organen von verselbständigten Aufgabenbereichen der Gemeinde in öffentlich-rechtlicher oder privatrechtlicher Form und Funktion	Mitgliedschaft in Organen sonstiger privatrechtlicher Unternehmen
Beilenhoff, Hermann	Industriekaufmann (Prokurist)	Stadtwerke Arnberg GmbH & Co. KG - Aufsichtsrat - Mitglied	Neues Freizeitbad Arnberg GmbH - Gesellschafterversammlung - stellv. Mitglied	
			Betriebsausschuss - Mitglied	
Bittner, Ralf Paul	Polizeihauptkommissar	Stadtwerke Arnberg GmbH & Co. KG - Aufsichtsrat - stellv. Mitglied	Städt. Krankenhaus Marienhospital Arnberg Gem. GmbH - Gesellschafter-versammlung - Mitglied	Nordrhein-Westfälischer Städte- und Gemeindebund - Mitgliederversammlung - stellv. Mitglied
			Sparkassenzweckverband Arnberg-Sundern - Verbandsversammlung - stellv. Mitglied	
			Betriebsausschuss - stellv. Mitglied	
Blume, Peter	selbstständiger Handwerksmeister		Stadtwerke Arnberg GmbH & Co. KG - Gesellschafterversammlung - Mitglied	
			Wirtschaftsförderung Arnberg GmbH - Gesellschaftsversammlung - stellv. Mitglied	
			Städt. Krankenhaus Marienhospital Arnberg Gem. GmbH - Gesellschafter-versammlung - stellv. Mitglied	
			Wasserbeschaffungsverband Arnberg - Vorstand - Mitglied	
			Betriebsausschuss - stellv. Mitglied	
Brand, Rolf	Kaufmann		Sparkassenzweckverband Arnberg-Sundern - Verbandsversammlung - Mitglied -bis 28.09.2010-	
Brüne, Michael	Rechtsanwalt, Notar		Wirtschaftsförderung Arnberg GmbH - Gesellschaftsversammlung - Mitglied	
			Sparkassenzweckverband Arnberg-Sundern - Verbandsversammlung - Mitglied	
Büenefeld, Klaus	Sozialpädagoge		Wirtschaftsförderung Arnberg GmbH - Gesellschaftsversammlung - stellv. Mitglied	Nordrhein-Westfälischer Städte- und Gemeindebund - Mitgliederversammlung - stellv. Mitglied
Clasvogt, Isolde	Industriekauffrau	Wirtschaftsförderung Arnberg GmbH - Aufsichtsrat - stellv. Mitglied	Stadtwerke Arnberg GmbH & Co. KG - Gesellschafterversammlung - Mitglied	Nordrhein-Westfälischer Städte- und Gemeindebund - Mitgliederversammlung - Mitglied
			Wirtschaftsförderung Arnberg GmbH - Gesellschaftsversammlung - stellv. Mitglied	
			Sparkassenzweckverband Arnberg-Sundern - Verbandsversammlung - stellv. Mitglied	
Cronenberg, Carl Julius	Kaufmann	Wirtschaftsförderung Arnberg GmbH - Aufsichtsrat - stellv. Mitglied	Sparkassenzweckverband Arnberg-Sundern - Verbandsversammlung - stellv. Mitglied	
Dietzel, Frank	Angestellter		Sparkassenzweckverband Arnberg-Sundern - Verbandsversammlung - stellv. Mitglied	
			Wasserbeschaffungsverband Arnberg - Vorstand - stellv. Mitglied	
			Betriebsausschuss - Mitglied	
Himmelreich, Kristin	Diätassistentin	keine Mitgliedschaften		

Name, Vorname	Beruf	Mitgliedschaft in Aufsichtsräten u. a. Kontrollgremien gem. dem Aktiengesetz	Mitgliedschaft in Organen von verselbständigten Aufgabenbereichen der Gemeinde in öffentlich-rechtlicher oder privatrechtlicher Form und Funktion	Mitgliedschaft in Organen sonstiger privatrechtlicher Unternehmen
Ebbert, Werner	Rechtsanwalt		Neues Freizeitbad Arnberg GmbH - Gesellschafterversammlung - stellv. Mitglied	
			Stadtwerke Arnberg GmbH & Co. KG - Gesellschafterversammlung - stellv. Mitglied	
			Wirtschaftsförderung Arnberg GmbH - Gesellschaftsversammlung - stellv. Mitglied	
			Sparkassenzweckverband Arnberg-Sundern - Verbandsversammlung - stellv. Mitglied	
			Betriebsausschuss - stellv. Mitglied	
Frin, Werner	Techniker		Stadtwerke Arnberg GmbH & Co. KG - Gesellschafterversammlung - Mitglied	
			Wirtschaftsförderung Arnberg GmbH - Gesellschaftsversammlung - stellv. Mitglied	
			Betriebsausschuss - Mitglied	
Goldner, Rosemarie	Erzieherin, Hausfrau		Sparkassenzweckverband Arnberg-Sundern - Verbandsversammlung - stellv. Mitglied	Nordrhein-Westfälischer Städte- und Gemeindebund - Mitgliederversammlung - Mitglied
Goßler, Günter	Polizeibeamter		Sparkassenzweckverband Arnberg-Sundern - Verbandsversammlung - stellv. Mitglied	
			Neues Freizeitbad Arnberg GmbH - Gesellschafterversammlung - Mitglied	
			Betriebsausschuss - Mitglied	
Hahnwald, Erika	Hausfrau	Städt. Krankenhaus Marienhospital Arnberg Gem. GmbH - Aufsichtsrat - Mitglied	Sparkassenzweckverband Arnberg-Sundern - Verbandsversammlung - Mitglied	Nordrhein-Westfälischer Städte- und Gemeindebund - Mitgliederversammlung - Mitglied
			Betriebsausschuss - stellv. Mitglied	Beschäftigungsinitiative Neue Arbeit Arnberg gem. Verein - Vorstandsmitglied - 1. Vorsitzende
Henrici, Philipp	Jurist / Geschäftsführer	Stadtwerke Arnberg GmbH & Co. KG - Aufsichtsrat - stellv. Mitglied	Wirtschaftsförderung Arnberg GmbH - Gesellschaftsversammlung - Mitglied	
Hille, Ewald	Techniker		Stadtwerke Arnberg GmbH & Co. KG - Gesellschafterversammlung - stellv. Mitglied	
			Wirtschaftsförderung Arnberg GmbH - Gesellschaftsversammlung - Mitglied	
			Sparkassenzweckverband Arnberg-Sundern - Verbandsversammlung - stellv. Mitglied	
			Betriebsausschuss - stellv. Mitglied	
Humpe, Klaus	Apotheker		Sparkassenzweckverband Arnberg-Sundern - Verbandsversammlung - stellv. Mitglied	
Hunecke, Jochem	Hauptgeschäfts-führer	Stadtwerke Arnberg GmbH & Co. KG - Aufsichtsrat - Mitglied	Sparkassenzweckverband Arnberg-Sundern - Verbandsversammlung - Mitglied	Nordrhein-Westfälischer Städte- und Gemeindebund - Mitgliederversammlung - stellv. Mitglied
		Städt. Krankenhaus Marienhospital Arnberg Gem. GmbH - Aufsichtsrat - Mitglied	Wirtschaftsförderungsgesellschaft Hochsauerlandkreis mbH - Gesellschafterversammlung - stellv. Mitglied	
		Wirtschaftsförderung Arnberg GmbH - Aufsichtsrat - stellv. Mitglied, Vertreter privater Organisationen	Betriebsausschuss - stellv. Mitglied	
Jolmes, Michael	Ingenieur		Stadtwerke Arnberg GmbH & Co. KG - Gesellschafterversammlung - Mitglied	
			Wasserbeschaffungsverband Arnberg - Verbandsversammlung - Mitglied	
			Betriebsausschuss - stellv. Mitglied	

Name, Vorname	Beruf	Mitgliedschaft in Aufsichtsräten u. a. Kontrollgremien gem. dem Aktiengesetz	Mitgliedschaft in Organen von verselbständigten Aufgabenbereichen der Gemeinde in öffentlich-rechtlicher oder privatrechtlicher Form und Funktion	Mitgliedschaft in Organen sonstiger privatrechtlicher Unternehmen
Kaiser, Klaus	Landtagsabgeordneter	Wirtschaftsförderung Arnberg GmbH - Aufsichtsrat - stellv. Mitglied	Städt. Krankenhaus Marienhospital Arnberg Gem. GmbH - Gesellschafter-versammlung - stellv. Mitglied	Nordrhein-Westfälischer Städte- und Gemeindebund - Mitgliederversammlung - stellv. Mitglied
			Sparkassenzweckverband Arnberg-Sundern - Verbandsversammlung - Mitglied	
Kaufung, Harald	Kommunalbeamter	Wirtschaftsförderung Arnberg GmbH - Aufsichtsrat - stellv. Mitglied	Neues Freizeitbad Arnberg GmbH - Gesellschafterversammlung - stellv. Mitglied	Nordrhein-Westfälischer Städte- und Gemeindebund - Mitgliederversammlung - Mitglied
			Stadtwerke Arnberg GmbH & Co. KG - Gesellschafterversammlung - Mitglied	
			Betriebsausschuss - stellv. Mitglied	
Kloppsteck, Horst	Kaufmann freiberuflich	Stadtwerke Arnberg GmbH & Co. KG - Aufsichtsrat - stellv. Mitglied	Wirtschaftsförderung Arnberg GmbH - Gesellschafterversammlung - stellv. Mitglied	
Köster-Ewald, Barbara	Verlagsangestellte		Sparkassenzweckverband Arnberg-Sundern - Verbandsversammlung - Mitglied	KDVZ CitKomm Iserlohn - Verbandsversammlung - Mitglied
			Betriebsausschuss - stellv. Mitglied	
Kurzius, Matthias	Dozent		Sparkassenzweckverband Arnberg-Sundern - Verbandsversammlung - stellv. Mitglied	
			Neues Freizeitbad Arnberg GmbH - Gesellschafterversammlung - Mitglied	
			Betriebsausschuss - stellv. Mitglied	
Latrich, Werner	Sägewerksmeister		Sparkassenzweckverband Arnberg-Sundern - Verbandsversammlung - stellv. Mitglied	Nordrhein-Westfälischer Städte- und Gemeindebund - Mitgliederversammlung - Mitglied
			Wasserbeschaffungsverband Arnberg - Vorstand - stellv. Mitglied	
Mantoan, Hubertus	Polizeibeamter		Sparkassenzweckverband Arnberg-Sundern - Verbandsversammlung - stellv. Mitglied	
			Wasserbeschaffungsverband Arnberg - Verbandsversammlung - stellv. Mitglied	
			Betriebsausschuss - stellv. Mitglied	
Niemand, Renate	Lehrerin		Neues Freizeitbad Arnberg GmbH - Gesellschafterversammlung - Mitglied	
			Sparkassenzweckverband Arnberg-Sundern - Verbandsversammlung - Mitglied	
Posta, Andreas	selbstständiger Kaufmann		Stadtwerke Arnberg GmbH & Co. KG - Gesellschafterversammlung - stellv. Mitglied	Nordrhein-Westfälischer Städte- und Gemeindebund - Mitgliederversammlung - stellv. Mitglied
			Sparkassenzweckverband Arnberg-Sundern - Verbandsversammlung - Mitglied	
			Betriebsausschuss - stellv. Mitglied	
Rademacher, Michael	Dipl.-Bauingenieur/Freiberufler		Sparkassenzweckverband Arnberg-Sundern - Verbandsversammlung - stellv. Mitglied	KDVZ CitKomm Iserlohn - Verbandsversammlung - stellv. Mitglied
			Wasserbeschaffungsverband Arnberg - Vorstand - Mitglied	
			Wirtschaftsförderungsgesellschaft Hochsauerlandkreis mbH - Gesellschafterversammlung - stellv. Mitglied	
			Betriebsausschuss - Mitglied	
			Ruhrverband Essen - Verbandsversammlung - Mitglied	

Name, Vorname	Beruf	Mitgliedschaft in Aufsichtsräten u. a. Kontrollgremien gem. dem Aktiengesetz	Mitgliedschaft in Organen von verselbständigten Aufgabenbereichen der Gemeinde in öffentlich-rechtlicher oder privatrechtlicher Form und Funktion	Mitgliedschaft in Organen sonstiger privatrechtlicher Unternehmen
Schennen, Marie-Theres	Hausfrau / Ökotropologin	Städt. Krankenhaus Marienhospital Arnsberg Gem. GmbH - Aufsichtsrat - Mitglied	Stadtwerke Arnsberg GmbH & Co. KG - Gesellschafterversammlung - Mitglied	
			Wirtschaftsförderung Arnsberg GmbH - Gesellschafterversammlung - Mitglied	
			Sparkassenzweckverband Arnsberg-Sundern - Verbandsversammlung - Mitglied	
			Wasserbeschaffungsverband Arnsberg - Verbandsversammlung - stellv. Mitglied	
Schlinkmann, Hans-Dieter	Versicherungskaufmann Ratsmitglied seit 28.09.2010	keine Mitgliedschaften		
Schlotmann, Cornelia	Sekretärin	keine Mitgliedschaften		
Schmidt, Christoph	Bauingenieur	SpaDaKa Oeventrop - Aufsichtsrat - Mitglied	Betriebsausschuss - Mitglied	
Schröder, Franz-Josef	Justizfachwirt	Stadtwerke Arnsberg GmbH & Co. KG - Aufsichtsrat - Mitglied	Neues Freizeitbad Arnsberg GmbH - Gesellschafterversammlung - Mitglied	
		Wirtschaftsförderung Arnsberg GmbH - Aufsichtsrat - Mitglied	Betriebsausschuss - stellv. Mitglied	
Schulte, Gisela	Bankkauffrau		Stadtwerke Arnsberg GmbH & Co. KG - Gesellschafterversammlung - stellv. Mitglied	KDVZ CitKomm Iserlohn - Verbandsversammlung - stellv. Mitglied
			Wirtschaftsförderungsgesellschaft Hochsauerlandkreis mbH - Gesellschafterversammlung - Mitglied	
Schulte-Ladage, Thomas	Arbeiter / Montageleiter	Stadtwerke Arnsberg GmbH & Co. KG - Aufsichtsrat - Mitglied ab 09.12.2010	Neues Freizeitbad Arnsberg GmbH - Gesellschafterversammlung - stellv. Mitglied	
			Stadtwerke Arnsberg GmbH & Co. KG - Gesellschafterversammlung - stellv. Mitglied ab 18.02.2010	
Senske, Petra	Hausfrau		Sparkassenzweckverband Arnsberg-Sundern - Verbandsversammlung - Mitglied ab 18.02.2010	Nordrhein-Westfälischer Städte- und Gemeindebund - Mitgliederversammlung - Mitglied
Siebert, Alfons	Bankkaufmann		Stadtwerke Arnsberg GmbH & Co. KG - Gesellschafterversammlung - stellv. Mitglied	Nordrhein-Westfälischer Städte- und Gemeindebund - Mitgliederversammlung - Mitglied
			Städt. Krankenhaus Marienhospital Arnsberg Gem. GmbH - Gesellschafterversammlung - Mitglied	
			Sparkassenzweckverband Arnsberg-Sundern - Verbandsversammlung - Mitglied	
Sölken, Friedel	Industriekaufmann		Wirtschaftsförderung Arnsberg GmbH - Gesellschafterversammlung - Mitglied	Nordrhein-Westfälischer Städte- und Gemeindebund - Mitgliederversammlung - stellv. Mitglied
			Betriebsausschuss - stellv. Mitglied	
Stodollick, Gerd	Gewerkschaftssekretär	Städt. Krankenhaus Marienhospital Arnsberg Gem. GmbH - Aufsichtsrat - stellv. Mitglied	Städt. Krankenhaus Marienhospital Arnsberg Gem. GmbH - Gesellschafterversammlung - stellv. Mitglied	
			Sparkassenzweckverband Arnsberg-Sundern - Verbandsversammlung - Mitglied	
			Wirtschaftsförderungsgesellschaft Hochsauerlandkreis mbH - Gesellschafterversammlung - Mitglied	
			Betriebsausschuss - stellv. Mitglied	

Name, Vorname	Beruf	Mitgliedschaft in Aufsichtsräten u. a. Kontrollgremien gem. dem Aktiengesetz	Mitgliedschaft in Organen von verselbständigten Aufgabenbereichen der Gemeinde in öffentlich-rechtlicher oder privatrechtlicher Form und Funktion	Mitgliedschaft in Organen sonstiger privatrechtlicher Unternehmen
Stüttgen, Gerd	Dipl. Verw. Wirt	Stadtwerke Arnsberg GmbH & Co. KG - Aufsichtsrat - stellv. Mitglied	Wirtschaftsförderung Arnsberg GmbH - Gesellschafterversammlung - stellv. Mitglied	Nordrhein-Westfälischer Städte- und Gemeindebund - Mitgliederversammlung - Mitglied
			Städt. Krankenhaus Marienhospital Arnsberg Gem. GmbH - Gesellschafter-versammlung - Mitglied	Sozialwerk St. Georg Südwestfalen gGmbH Schmallenberg - Kuratorium - Mitglied
			Sparkassenzweckverband Arnsberg-Sundern - Verbandsversammlung - Mitglied	
			Betriebsausschuss - stellv. Mitglied	
Ufer, Dirk	Versicherungs-kaufmann	Stadtwerke Arnsberg GmbH & Co. KG - Aufsichtsrat - stellv. Mitglied	Städt. Krankenhaus Marienhospital Arnsberg Gem. GmbH - Gesellschafter-versammlung - Mitglied	KDVZ CitKomm Iserlohn - Verbandsversammlung - Mitglied
			Neues Freizeitbad Arnsberg GmbH - Gesellschafterversammlung - Mitglied	
			Betriebsausschuss - Mitglied	
			Ruhrverband Essen - Verbandsversammlung - Mitglied	
Visser, Beatrix	Reinigungskraft		Betriebsausschuss - stellv. Mitglied	
Dr. Webers, Gerhard	Rechtsanwalt		Stadtwerke Arnsberg GmbH & Co. KG - Aufsichtsrat - Mitglied	
			Sparkassenzweckverband Arnsberg-Sundern - Verbandsversammlung - Mitglied	
			Betriebsausschuss - Mitglied	
Wulf, Hans	Lehrer	Wirtschaftsförderung Arnsberg GmbH - Aufsichtsrat - Mitglied	Wirtschaftsförderung Arnsberg GmbH - Gesellschafterversammlung - Mitglied	
		Städt. Krankenhaus Marienhospital Arnsberg Gem. GmbH - Aufsichtsrat - stellv. Mitglied	Städt. Krankenhaus Marienhospital Arnsberg Gem. GmbH - Gesellschafter-versammlung - Mitglied	
			Sparkassenzweckverband Arnsberg-Sundern - Verbandsversammlung - Mitglied	
			Ruhrverband Essen - Verbandsversammlung - Mitglied	
Wünsche, Eva	Kauffrau		Neues Freizeitbad Arnsberg GmbH - Gesellschafterversammlung - stellv. Mitglied	Nordrhein-Westfälischer Städte- und Gemeindebund - Mitgliederversammlung - stellv. Mitglied
			Städt. Krankenhaus Marienhospital Arnsberg Gem. GmbH - Gesellschafter-versammlung - Mitglied	
			Sparkassenzweckverband Arnsberg-Sundern - Verbandsversammlung - stellv. Mitglied	

Name, Vorname	Beruf	Mitgliedschaft in Aufsichtsräten u. a. Kontrollgremien gem. dem Aktiengesetz	Mitgliedschaft in Organen von verselbständigten Aufgabenbereichen der Gemeinde in öffentlich-rechtlicher oder privatrechtlicher Form und Funktion	Mitgliedschaft in Organen sonstiger privatrechtlicher Unternehmen
---------------	-------	--	---	---

Mitglieder Verwaltungsvorstand

Vogel, Hans-Josef	Bürgermeister	Wirtschaftsförderung Arnsberg GmbH - Aufsichtsrat - Vorsitzender	Wirtschaftsförderung Arnsberg GmbH - Gesellschafterversammlung - Vorsitzender	NRW-Bank Düsseldorf - Beirat - Mitglied
		Stadtwerke Arnsberg GmbH & Co. KG - Aufsichtsrat - Vorsitzender	Wirtschaftsförderungsgesellschaft Hochsauerlandkreis mbH - Gesellschafterversammlung - Mitglied	KGSt Köln - Verwaltungsrat - 3. stellv. Vorsitzender
		Städt. Krankenhaus Marienhospital Arnsberg - Aufsichtsrat - Vorsitzender	Sparkassenzweckverband Arnsberg-Sundern - Verbandsversammlung - Verbandsvorsteher	Westf.-Lippischer Sparkassen- und Giroverband - Verbandsversammlung - Mitglied
		Regionalverkehr Ruhr-Lippe GmbH Münster - Aufsichtsrat - Mitglied	Sparkasse Arnsberg-Sundern - Verwaltungsrat - Vorsitzender	KDVZ CitKomm Iserlohn - Verwaltungsrat - stellv. Mitglied
			Sparkasse Arnsberg-Sundern - Risikoausschuss - beratender Teilnehmer	KDVZ CitKomm Iserlohn - Verbandsversammlung - Mitglied
			Sparkasse Arnsberg-Sundern - Bilanzprüfungsausschuss - beratender Teilnehmer	Regionalverkehr Ruhr-Lippe GmbH Münster - Gesellschafterversammlung - Mitglied
			Städt. Krankenhaus Marienhospital Arnsberg - Gesellschafterversammlung - Vorsitzender	Nordrhein-Westfälischer Städte- und Gemeindebund - Mitgliederversammlung - Mitglied
			Stadtwerke Arnsberg GmbH & Co. KG - Gesellschafterversammlung - Vorsitzender	
			Neues Freizeitbad Arnsberg GmbH - Gesellschafterversammlung - Vorsitzender	
			Wasserbeschaffungsverband Arnsberg - Verbandsversammlung - Mitglied	
Rahmann, Johannes	1. Beigeordneter (Stadtkämmerer)	Stadtwerke Arnsberg GmbH & Co. KG - Aufsichtsrat - stellv. Vorsitzender nach § 113 GO	Wirtschaftsförderung Arnsberg GmbH - Geschäftsführung	Ausschuss für Finanzen- und Kommunalwirtschaft des Deutschen Städte- und Gemeindebundes - Mitglied
		Städt. Krankenhaus Marienhospital Arnsberg - Aufsichtsrat - stellv. Vorsitzender nach § 113 GO	Wasserbeschaffungsverband Arnsberg - Verbandsvorsteher und Vorstand	Nordrhein-Westfälischer Städte- und Gemeindebund - Mitgliederversammlung - stellv. Mitglied
			Wohnungsgenossenschaft Arnsberg + Sundern eG - Aufsichtsratsvorsitzender	
			nachfolgend nach § 113 GO:	
			Städt. Krankenhaus Marienhospital Arnsberg - Gesellschafterversammlung - stellv. Vorsitzender	
			Neues Freizeitbad Arnsberg GmbH - Gesellschafterversammlung - stellv. Vorsitzender	
			Stadtwerke Arnsberg GmbH & Co. KG - Gesellschafterversammlung - stellv. Vorsitzender	
			Sparkassenzweckverband Arnsberg-Sundern - Verbandsversammlung - Mitglied	
			Regionalverkehr Ruhr-Lippe GmbH Soest - Beirat	
			Ruhrverband Essen - Verbandsversammlung - Mitglied	
	Ruhrverband Essen - Widerspruchsausschuss - stellv. Mitglied			

Teilergebnis- und Teilfinanz- rechnungen der Produktbereiche

ERGEBNISRECHN. / - PLAN Jahr 2010

Produktbereich: 01 Innere Verwaltung

	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist
	2009	2010	2010	2010
1	2	3	4	5
1 Steuern und Ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	346.844,95	78.296,00	844.237,07	765.941,07
3 Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentg.	329.363,45	345.800,00	333.986,55	-11.813,45
5 Privat-rechtliche Leistungsentg.	660.382,06	700.700,00	671.225,32	-29.474,68
6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.944.943,58	890.400,00	2.072.859,75	1.182.459,75
7 Sonstige ordentliche Erträge	2.914.215,19	665.844,42	1.399.779,71	733.935,29
8 Aktivierte Eigenleistungen	139.241,38	155.900,00	60.132,65	-95.767,35
9 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10 Ordentliche Erträge	6.334.990,61	2.836.940,42	5.382.221,05	2.545.280,63
11 Personalaufwendungen	-10.392.051,22	-11.062.768,69	-10.126.543,99	936.244,70
12 Versorgungsaufwendungen	-6.900.825,48	-3.154.000,00	-5.179.902,55	-2.025.902,55
13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-8.053.696,98	-7.866.669,10	-7.480.416,38	386.252,72
14 Bilanzielle Abschreibungen	-1.456.822,99	-714.444,00	-2.364.650,99	-1.650.206,99
15 Transferaufwendungen	-3.613.502,87	-3.558.149,24	-3.303.076,95	255.072,29
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-3.716.543,84	-2.972.221,31	-1.396.305,87	1.575.915,44
17 Ordentliche Aufwendungen	-34.133.453,38	-29.328.272,34	-29.850.896,73	-522.624,39
18 ERGEBNIS. D. LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.	-27.798.462,77	-26.491.331,92	-24.468.675,68	2.022.656,24
19 Finanzerträge	1.664.813,36	3.394.429,24	3.434.123,37	39.694,13
20 Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21 FINANZERGEBNIS	1.664.813,36	3.394.429,24	3.434.123,37	39.694,13
22 ORDENTLICHES ERGEBNIS	-26.133.649,41	-23.096.902,68	-21.034.552,31	2.062.350,37
23 Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24 Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25 AUßERORDENTLICHES ERGEBNIS	0,00	0,00	0,00	0,00
26 JAHRESERGEBNIS	-26.133.649,41	-23.096.902,68	-21.034.552,31	2.062.350,37

TEILFINANZRECHNUNG A Jahr 2010
Produktbereich: 01 Innere Verwaltung

	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist
	2009	2010	2010	2010
1	2	3	4	5
Laufende Verwaltungstätigkeit				
Einzahlungen				
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	41.197,02	12.000,00	11.252,84	-747,16
3 Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
4 Öffentl.-rechtliche Leistungsentgelte	311.616,89	345.800,00	319.292,27	-26.507,73
5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	692.730,85	700.700,00	652.983,02	-47.716,98
6 Kostenerstattungen, Kostenumlagen	2.434.802,73	890.400,00	2.165.737,22	1.275.337,22
7 Sonstige Einzahlungen	1.085.028,08	674.240,29	1.226.885,70	552.645,41
8 Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	2.911.366,03	3.398.818,85	-156.769,18	-3.555.588,03
9 Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	7.476.741,60	6.021.959,14	4.219.381,87	-1.802.577,27
Auszahlungen				
10 Personalauszahlungen	-13.488.955,20	-13.757.288,69	-13.676.334,40	80.954,29
11 Versorgungsauszahlungen	-368.764,00	-672.000,00	-688.933,14	-16.933,14
12 Ausz. f. Sach- und Dienstleistungen	-8.196.347,23	-9.643.771,44	-9.103.285,67	540.485,77
13 Zinsen und sonst. Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14 Transferauszahlungen	-3.110.142,55	-8.549.488,09	-7.771.543,35	777.944,74
15 Sonstige Auszahlungen	-4.338.324,85	-3.035.018,33	-3.211.544,98	-176.526,65
16 Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-29.502.533,83	-35.657.566,55	-34.451.641,54	1.205.925,01
17 SALDO AUS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGKEIT	-22.025.792,23	-29.635.607,41	-30.232.259,67	-596.652,26
Investitionstätigkeit				
Einzahlungen				
18 Einz. a. Zuw. u. Zusch. für Invest.	0,00	66.298,55	50.416,51	-15.882,04
19 Einz. a. d. Veräuß. von Anlagen	906.482,75	500.000,00	1.367.828,10	867.828,10
20 Einz. a. d. Veräuß. v. Finanzanlagen	10.644.519,86	0,00	0,00	0,00
21 Einz. a. Beträgen u. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00
22 Sonst. Investitionseinzahlungen	1.882.285,71	0,00	0,00	0,00
23 Einzahlungen a. Investitionstätigkeit	13.433.288,32	566.298,55	1.418.244,61	851.946,06
Auszahlungen				
24 Ausz. f. d. Erwerb v. Grundstücken	-843.857,09	-1.044.973,71	-590.049,84	454.923,87
25 Ausz. f. Baumaßnahmen	-236.443,74	-2.327.384,28	-183.277,62	2.144.106,66
26 Ausz. f. d. Erwerb v. Anlagevermögen	-230.019,36	-504.691,56	-503.385,24	1.306,32
27 Ausz. f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
28 Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29 Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
30 Ausz. a. Investitionstätigkeit	-1.310.320,19	-3.877.049,55	-1.276.712,70	2.600.336,85
31 SALDO A. INVESTITIONSTÄTIGKEIT	12.122.968,13	-3.310.751,00	141.531,91	3.452.282,91

ERGEBNISRECHN. / - PLAN Jahr 2010

Produktbereich: 02 Sicherheit und Ordnung

	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist
	2009	2010	2010	2010
1	2	3	4	5
1 Steuern und Ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	430.085,56	268.511,00	455.165,01	186.655,01
3 Sonstige Transfererträge	6.173,60	11.300,00	6.168,51	-5.131,49
4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentg.	3.761.382,95	3.541.358,00	3.624.836,98	83.478,98
5 Privat-rechtliche Leistungsentg.	15.572,73	19.000,00	15.354,09	-3.645,91
6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	248.627,29	181.100,00	183.498,40	2.398,40
7 Sonstige ordentliche Erträge	-8.733,30	4.600,00	10.032,85	5.432,85
8 Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10 Ordentliche Erträge	4.453.108,83	4.025.869,00	4.295.856,84	269.187,84
11 Personalaufwendungen	-5.363.992,31	-6.064.000,00	-5.753.390,81	310.609,19
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-1.480.199,24	-1.621.830,00	-1.426.786,20	195.043,80
14 Bilanzielle Abschreibungen	-713.198,74	-623.083,00	-750.930,92	-127.847,92
15 Transferaufwendungen	-18.959,23	-17.780,00	-15.887,52	1.892,48
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-737.723,56	-421.730,00	-577.851,56	-156.121,56
17 Ordentliche Aufwendungen	-8.314.073,08	-8.748.423,00	-8.524.847,01	223.575,99
18 ERGEBNIS. D. LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.	-3.860.964,25	-4.722.554,00	-4.229.790,17	492.763,83
19 Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20 Zinsen und sonstige Aufwendungen	-40.000,00	0,00	0,00	0,00
21 FINANZERGEBNIS	-40.000,00	0,00	0,00	0,00
22 ORDENTLICHES ERGEBNIS	-3.900.964,25	-4.722.554,00	-4.229.790,17	492.763,83
23 Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24 Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25 AUßERORDENTLICHES ERGEBNIS	0,00	0,00	0,00	0,00
26 JAHRESERGEBNIS	-3.900.964,25	-4.722.554,00	-4.229.790,17	492.763,83

TEILFINANZRECHNUNG A Jahr 2010
Produktbereich: 02 Sicherheit und Ordnung

	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist
	2009	2010	2010	2010
1	2	3	4	5
Laufende Verwaltungstätigkeit				
Einzahlungen				
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	32.335,57	1.000,00	727,60	-272,40
3 Sonstige Transfereinzahlungen	6.173,60	11.300,00	6.168,51	-5.131,49
4 Öffentl.-rechtliche Leistungsentgelte	3.645.098,12	3.541.358,00	3.373.054,92	-168.303,08
5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	15.641,10	19.000,00	14.903,55	-4.096,45
6 Kostenerstattungen, Kostenumlagen	166.109,89	181.100,00	342.475,73	161.375,73
7 Sonstige Einzahlungen	97.988,70	4.600,00	-126.033,92	-130.633,92
8 Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	-690.885,23	0,00	-271.000,47	-271.000,47
9 Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	3.272.461,75	3.758.358,00	3.340.295,92	-418.062,08
Auszahlungen				
10 Personalauszahlungen	-5.221.880,86	-5.296.500,00	-5.368.188,26	-71.688,26
11 Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12 Ausz. f. Sach- und Dienstleistungen	-1.503.791,08	-1.679.870,97	-1.419.434,09	260.436,88
13 Zinsen und sonst. Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14 Transferauszahlungen	-18.959,23	-17.780,00	-15.887,52	1.892,48
15 Sonstige Auszahlungen	-392.971,33	-425.364,31	-359.330,20	66.034,11
16 Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-7.137.610,50	-7.419.515,28	-7.162.840,07	256.675,21
17 SALDO AUS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGKEIT	-3.865.148,75	-3.661.157,28	-3.822.544,15	-161.386,87
Investitionstätigkeit				
Einzahlungen				
18 Einz. a. Zuw. u. Zusch. für Invest.	172.225,07	329.429,65	178.503,85	-150.925,80
19 Einz. a. d. Veräuß. von Anlagen	12.154,68	11.500,00	16.984,00	5.484,00
20 Einz. a. d. Veräuß. v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
21 Einz. a. Beträgen u. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00
22 Sonst. Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23 Einzahlungen a. Investitionstätigkeit	184.379,75	340.929,65	195.487,85	-145.441,80
Auszahlungen				
24 Ausz. f. d. Erwerb v. Grundstücken	0,00	0,00	0,00	0,00
25 Ausz. f. Baumaßnahmen	-62.977,57	-152.441,29	-22.025,53	130.415,76
26 Ausz. f. d. Erwerb v. Anlagevermögen	-410.768,71	-500.349,24	-479.298,74	29.050,50
27 Ausz. f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
28 Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	-60.000,00	-60.000,00	0,00
29 Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
30 Ausz. a. Investitionstätigkeit	-473.746,28	-720.790,53	-561.324,27	159.466,26
31 SALDO A. INVESTITIONSTÄTIGKEIT	-289.366,53	-379.860,88	-365.836,42	14.024,46

ERGEBNISRECHN. / - P L A N Jahr 2010

Produktbereich: 03 Schulträgeraufgaben

	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist
	2009	2010	2010	2010
1	2	3	4	5
1 Steuern und Ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.422.756,38	3.480.910,00	4.022.189,15	541.279,15
3 Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentg.	131.582,00	156.610,00	171.905,00	15.296,00
5 Privat-rechtliche Leistungsentg.	6.065,40	6.900,00	4.269,20	-2.630,80
6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	9.669,85	25.096,29	66.991,60	41.895,31
7 Sonstige ordentliche Erträge	26.905,61	24.681,66	6.850,32	-17.831,34
8 Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	-6.744,40	-6.744,40
10 Ordentliche Erträge	3.596.979,24	3.694.197,95	4.265.461,87	571.263,92
11 Personalaufwendungen	-2.530.534,50	-2.508.200,00	-2.528.529,05	-20.329,06
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-3.867.934,83	-4.767.341,29	-4.267.113,20	500.228,09
14 Bilanzielle Abschreibungen	-3.642.839,07	-3.708.669,00	-3.940.891,85	-232.222,85
15 Transferaufwendungen	-184.249,80	-203.500,00	-185.291,58	18.208,42
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-911.333,48	-1.337.235,94	-933.337,78	403.898,16
17 Ordentliche Aufwendungen	-11.136.891,68	-12.524.946,23	-11.855.163,47	669.782,76
18 ERGEBNIS. D. LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.	-7.539.912,44	-8.830.748,28	-7.589.701,60	1.241.046,68
19 Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20 Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21 FINANZERGEBNIS	0,00	0,00	0,00	0,00
22 ORDENTLICHES ERGEBNIS	-7.539.912,44	-8.830.748,28	-7.589.701,60	1.241.046,68
23 Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24 Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25 AUßERORDENTLICHES ERGEBNIS	0,00	0,00	0,00	0,00
26 JAHRESERGEBNIS	-7.539.912,44	-8.830.748,28	-7.589.701,60	1.241.046,68

TEILFINANZRECHNUNG A Jahr 2010
Produktbereich: 03 Schulträgeraufgaben

	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist
	2009	2010	2010	2010
1	2	3	4	5
Laufende Verwaltungstätigkeit				
Einzahlungen				
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.198.853,95	1.414.267,46	1.438.968,34	24.700,88
3 Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
4 Öffentl.-rechtliche Leistungsentgelte	169.077,04	156.610,00	176.231,81	19.621,81
5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	6.461,40	6.900,00	4.269,20	-2.630,80
6 Kostenerstattungen, Kostenumlagen	9.674,85	25.096,29	67.031,60	41.935,31
7 Sonstige Einzahlungen	17.277,88	24.681,66	17.165,70	-7.515,96
8 Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	137.888,00	0,00	0,00	0,00
9 Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	1.539.233,12	1.627.555,41	1.703.666,65	76.111,24
Auszahlungen				
10 Personalauszahlungen	-2.539.336,44	-2.436.800,00	-2.451.204,64	-14.404,64
11 Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12 Ausz. f. Sach- und Dienstleistungen	-2.957.006,83	-4.879.964,66	-4.115.330,40	764.634,26
13 Zinsen und sonst. Finanzauszahlungen	-137.888,00	0,00	0,00	0,00
14 Transferauszahlungen	-184.249,80	-203.500,00	-180.418,22	23.081,78
15 Sonstige Auszahlungen	-1.691.978,80	-1.339.347,26	-911.065,08	428.282,18
16 Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-7.710.461,87	-8.859.611,92	-7.658.018,34	1.201.593,50
17 SALDO AUS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGKEIT	-6.171.228,75	-7.232.056,51	-5.954.351,69	1.277.704,82
Investitionstätigkeit				
Einzahlungen				
18 Einz. a. Zuw. u. Zusch. für Invest.	2.019.726,54	2.516.981,00	2.343.443,00	-173.538,00
19 Einz. a. d. Veräuß. von Anlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
20 Einz. a. d. Veräuß. v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
21 Einz. a. Beträgen u. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00
22 Sonst. Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23 Einzahlungen a. Investitionstätigkeit	2.019.726,54	2.516.981,00	2.343.443,00	-173.538,00
Auszahlungen				
24 Ausz. f. d. Erwerb v. Grundstücken	0,00	0,00	0,00	0,00
25 Ausz. f. Baumaßnahmen	-2.812.482,12	-7.750.190,03	-4.491.798,33	3.258.391,70
26 Ausz. f. d. Erwerb v. Anlagevermögen	-794.430,99	-1.025.952,94	-896.280,93	129.672,01
27 Ausz. f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
28 Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen	-59.499,53	0,00	-36.978,84	-36.978,84
29 Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
30 Ausz. a. Investitionstätigkeit	-3.666.412,64	-8.776.142,97	-5.425.050,10	3.351.084,87
31 SALDO A. INVESTITIONSTÄTIGKEIT	-1.646.686,10	-6.259.161,97	-3.081.615,10	3.177.546,87

ERGEBNISRECHN. / - P L A N Jahr 2010

Produktbereich: 04 Kultur und Wissenschaft

	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist
	2009	2010	2010	2010
1	2	3	4	5
1 Steuern und Ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	635.758,08	591.269,00	499.353,46	-91.915,54
3 Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentg.	65.020,85	81.687,35	68.800,51	-12.886,84
5 Privatrechtliche Leistungsentg.	778.099,45	863.542,80	760.996,91	-102.545,89
6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	101.931,11	49.065,93	99.344,44	50.278,51
7 Sonstige ordentliche Erträge	30.717,85	6.772,17	7.591,53	819,36
8 Aktivierter Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9 Bestandsveränderungen	1.674,11	0,00	0,00	0,00
10 Ordentliche Erträge	1.613.201,45	1.592.337,25	1.436.086,85	-156.250,40
11 Personalaufwendungen	-1.805.739,10	-1.796.775,20	-1.766.703,38	30.071,82
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-882.633,55	-937.418,75	-730.759,12	206.659,63
14 Bilanzielle Abschreibungen	-439.236,23	-459.586,00	-362.725,29	96.860,71
15 Transferaufwendungen	-124.765,43	-112.630,00	-93.466,98	19.163,02
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-129.534,86	-131.262,55	-114.014,57	17.247,98
17 Ordentliche Aufwendungen	-3.381.909,17	-3.437.672,50	-3.067.669,34	370.003,16
18 ERGEBNIS. D. LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.	-1.768.707,72	-1.845.335,25	-1.631.582,49	213.752,76
19 Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20 Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21 FINANZERGEBNIS	0,00	0,00	0,00	0,00
22 ORDENTLICHES ERGEBNIS	-1.768.707,72	-1.845.335,25	-1.631.582,49	213.752,76
23 Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24 Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25 AUßERORDENTLICHES ERGEBNIS	0,00	0,00	0,00	0,00
26 JAHRESERGEBNIS	-1.768.707,72	-1.845.335,25	-1.631.582,49	213.752,76

TEILFINANZRECHNUNG A Jahr 2010
Produktbereich: 04 Kultur und Wissenschaft

	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist
	2009	2010	2010	2010
1	2	3	4	5
Laufende Verwaltungstätigkeit				
Einzahlungen				
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	398.364,01	349.700,00	295.143,19	-54.556,81
3 Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
4 Öffentl.-rechtliche Leistungsentgelte	64.404,45	81.687,35	69.095,06	-12.592,29
5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	772.490,31	863.542,80	772.389,79	-91.153,01
6 Kostenerstattungen, Kostenumlagen	79.637,56	49.065,93	114.292,52	65.226,59
7 Sonstige Einzahlungen	28.288,55	6.772,17	7.036,95	264,78
8 Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	0,00	3.831,67	3.831,67	0,00
9 Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	1.343.184,88	1.354.599,92	1.261.789,18	-92.810,74
Auszahlungen				
10 Personalauszahlungen	-1.804.765,95	-1.727.348,80	-1.729.147,85	-1.799,05
11 Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12 Ausz. f. Sach- und Dienstleistungen	-831.779,56	-966.002,94	-769.596,54	196.406,40
13 Zinsen und sonst. Finanzauszahlungen	-3.831,67	0,00	0,00	0,00
14 Transferauszahlungen	-98.938,54	-159.560,29	-99.002,23	60.558,06
15 Sonstige Auszahlungen	-88.051,38	-94.512,55	-68.312,23	26.200,32
16 Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-2.827.367,10	-2.947.424,58	-2.666.058,85	281.365,73
17 SALDO AUS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGKEIT	-1.484.182,22	-1.592.824,66	-1.404.269,67	188.554,99
Investitionstätigkeit				
Einzahlungen				
18 Einz. a. Zuw. u. Zusch. für Invest.	422.070,70	0,00	101.896,00	101.896,00
19 Einz. a. d. Veräuß. von Anlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
20 Einz. a. d. Veräuß. v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
21 Einz. a. Beträgen u. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00
22 Sonst. Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23 Einzahlungen a. Investitionstätigkeit	422.070,70	0,00	101.896,00	101.896,00
Auszahlungen				
24 Ausz. f. d. Erwerb v. Grundstücken	0,00	0,00	0,00	0,00
25 Ausz. f. Baumaßnahmen	-1.047.217,42	-56.285,35	-52.939,37	3.345,98
26 Ausz. f. d. Erwerb v. Anlagevermögen	-199.688,86	-92.255,71	-90.679,77	1.575,94
27 Ausz. f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
28 Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29 Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
30 Ausz. a. Investitionstätigkeit	-1.246.906,28	-148.541,06	-143.619,14	4.921,92
31 SALDO A. INVESTITIONSTÄTIGKEIT	-824.835,58	-148.541,06	-41.723,14	106.817,92

ERGEBNISRECHN. / - PLAN Jahr 2010
Produktbereich: 05 Soziale Leistungen

	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist
	2009	2010	2010	2010
1	2	3	4	5
1 Steuern und Ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	197.621,10	268.235,19	241.058,39	-27.166,80
3 Sonstige Transfererträge	424.944,51	391.900,00	401.421,82	9.521,82
4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentg.	2.730,00	1.000,00	3.190,00	2.190,00
5 Privat-rechtliche Leistungsentg.	2.815,00	0,00	3.600,00	3.600,00
6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	4.493.505,25	4.662.410,00	4.683.894,40	221.484,40
7 Sonstige ordentliche Erträge	2.639,00	1.000,00	1.819,58	819,58
8 Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10 Ordentliche Erträge	5.124.254,86	5.324.545,19	5.534.994,19	210.449,00
11 Personalaufwendungen	-3.575.835,78	-4.542.800,00	-4.055.222,38	487.577,62
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-213.884,54	-211.195,00	-276.981,39	-65.786,39
14 Bilanzielle Abschreibungen	-13.914,50	-9.805,00	-15.099,14	-5.294,14
15 Transferaufwendungen	-2.638.102,36	-3.203.975,00	-3.050.445,56	153.529,44
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-173.513,22	-378.456,19	-162.138,88	216.317,31
17 Ordentliche Aufwendungen	-6.615.250,40	-8.346.231,19	-7.559.887,35	786.343,84
18 ERGEBNIS. D. LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.	-1.490.995,54	-3.021.686,00	-2.024.893,16	996.792,84
19 Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20 Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21 FINANZERGEBNIS	0,00	0,00	0,00	0,00
22 ORDENTLICHES ERGEBNIS	-1.490.995,54	-3.021.686,00	-2.024.893,16	996.792,84
23 Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24 Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25 AUßERORDENTLICHES ERGEBNIS	0,00	0,00	0,00	0,00
26 JAHRESERGEBNIS	-1.490.995,54	-3.021.686,00	-2.024.893,16	996.792,84

TEILFINANZRECHNUNG A Jahr 2010

Produktbereich: 05 Soziale Leistungen

	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist
	2009	2010	2010	2010
1	2	3	4	5
Laufende Verwaltungstätigkeit				
Einzahlungen				
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	319.427,56	263.073,19	117.922,73	-145.150,46
3 Sonstige Transfereinzahlungen	407.901,14	391.900,00	372.040,36	-19.859,64
4 Öffentl.-rechtliche Leistungsentgelte	2.770,00	1.000,00	3.250,00	2.250,00
5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.932,00	0,00	3.600,00	3.600,00
6 Kostenerstattungen, Kostenumlagen	4.577.573,46	4.662.410,00	4.385.627,62	-276.782,38
7 Sonstige Einzahlungen	-88.282,14	1.000,00	147.892,95	146.892,95
8 Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9 Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	5.222.322,02	5.319.383,19	5.030.333,66	-289.049,53
Auszahlungen				
10 Personalauszahlungen	-3.603.493,71	-3.905.700,00	-3.764.208,28	141.491,72
11 Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12 Ausz. f. Sach- und Dienstleistungen	-227.153,78	-325.321,78	-341.129,02	-15.807,24
13 Zinsen und sonst. Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14 Transferauszahlungen	-2.646.622,76	-3.223.235,81	-2.789.078,22	434.157,59
15 Sonstige Auszahlungen	-129.524,22	-432.305,48	-147.932,51	284.372,97
16 Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-6.606.794,47	-7.886.563,07	-7.042.348,03	844.215,04
17 SALDO AUS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGKEIT	-1.384.472,45	-2.567.179,88	-2.012.014,37	555.165,51
Investitionstätigkeit				
Einzahlungen				
18 Einz. a. Zuw. u. Zusch. für Invest.	0,00	51.820,00	17.038,75	-34.781,25
19 Einz. a. d. Veräuß. von Anlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
20 Einz. a. d. Veräuß. v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
21 Einz. a. Beträgen u. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00
22 Sonst. Investitionseinzahlungen	1.920,24	0,00	1.836,91	1.836,91
23 Einzahlungen a. Investitionstätigkeit	1.920,24	51.820,00	18.875,66	-32.944,34
Auszahlungen				
24 Ausz. f. d. Erwerb v. Grundstücken	0,00	0,00	0,00	0,00
25 Ausz. f. Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
26 Ausz. f. d. Erwerb v. Anlagevermögen	-3.427,29	-18.838,80	-15.514,32	3.324,48
27 Ausz. f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
28 Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	-50.000,00	-12.250,00	37.750,00
29 Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
30 Ausz. a. Investitionstätigkeit	-3.427,29	-68.838,80	-27.764,32	41.074,48
31 SALDO A. INVESTITIONSTÄTIGKEIT	-1.507,05	-17.018,80	-8.888,66	8.130,14

ERGEBNISRECHN. / - PLAN Jahr 2010
Produktbereich: 06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist
	2009	2010	2010	2010
1	2	3	4	5
1 Steuern und Ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	4.833.523,57	5.108.713,41	5.137.956,81	29.243,40
3 Sonstige Transfererträge	730.128,94	666.000,00	744.025,68	78.025,68
4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentg.	1.817.820,77	1.956.500,00	1.817.441,00	-139.059,00
5 Privat-rechtliche Leistungsentg.	118.069,37	100.000,00	122.262,53	22.262,53
6 Kostenersparungen und Kostenumlagen	235.649,68	196.150,00	264.200,40	68.050,40
7 Sonstige ordentliche Erträge	54.764,13	37.578,98	44.934,75	7.355,77
8 Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10 Ordentliche Erträge	7.789.956,56	8.064.942,39	8.130.821,17	65.878,78
11 Personalaufwendungen	-6.849.559,57	-7.532.050,00	-7.238.782,48	293.267,52
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-1.176.777,53	-1.298.530,68	-1.346.891,61	-48.360,93
14 Bilanzielle Abschreibungen	-475.651,97	-420.260,00	-523.606,69	-103.346,69
15 Transferaufwendungen	-14.783.217,29	-16.592.384,79	-16.141.120,85	451.263,94
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-199.416,57	-245.795,61	-225.893,67	19.901,94
17 Ordentliche Aufwendungen	-23.484.622,93	-26.089.021,08	-25.476.295,30	612.725,78
18 ERGEBNIS. D. LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.	-15.694.666,37	-18.024.078,69	-17.345.474,13	678.604,56
19 Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20 Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21 FINANZERGEBNIS	0,00	0,00	0,00	0,00
22 ORDENTLICHES ERGEBNIS	-15.694.666,37	-18.024.078,69	-17.345.474,13	678.604,56
23 Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24 Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25 AUßERORDENTLICHES ERGEBNIS	0,00	0,00	0,00	0,00
26 JAHRESERGEBNIS	-15.694.666,37	-18.024.078,69	-17.345.474,13	678.604,56

TEILFINANZRECHNUNG A Jahr 2010

Produktbereich: 06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist
	2009	2010	2010	2010
1	2	3	4	5
Laufende Verwaltungstätigkeit				
Einzahlungen				
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	4.994.942,96	4.938.518,41	4.930.650,26	-7.668,15
3 Sonstige Transfereinzahlungen	689.478,85	666.000,00	708.406,99	42.406,99
4 Öffentl.-rechtliche Leistungsentgelte	1.784.211,19	1.956.500,00	1.835.055,29	-121.444,71
5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	112.204,54	100.000,00	125.932,19	25.932,19
6 Kostenerstattungen, Kostenumlagen	208.311,06	196.150,00	207.103,95	90.953,95
7 Sonstige Einzahlungen	57.493,73	37.578,98	39.169,44	1.590,46
8 Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	141.750,00	0,00	0,00	0,00
9 Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	7.988.392,33	7.894.747,39	7.926.318,12	31.570,73
Auszahlungen				
10 Personalauszahlungen	-6.905.308,86	-7.317.850,00	-7.106.162,47	211.687,53
11 Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12 Ausz. f. Sach- und Dienstleistungen	-1.169.969,99	-1.378.374,09	-1.371.465,90	6.908,19
13 Zinsen und sonst. Finanzauszahlungen	-141.750,00	0,00	0,00	0,00
14 Transferauszahlungen	-14.896.246,79	-16.929.110,89	-15.729.751,37	1.199.359,52
15 Sonstige Auszahlungen	-176.905,80	-249.795,61	-153.808,02	95.987,59
16 Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-23.291.181,44	-25.875.130,59	-24.361.187,76	1.513.942,83
17 SALDO AUS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGKEIT	-15.302.789,11	-17.980.383,20	-16.434.869,64	1.545.513,56
Investitionstätigkeit				
Einzahlungen				
18 Einz. a. Zuw. u. Zusch. für Invest.	201.156,01	2.199.766,98	962.929,22	-1.236.837,76
19 Einz. a. d. Veräuß. von Anlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
20 Einz. a. d. Veräuß. v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
21 Einz. a. Beiträgen u. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00
22 Sonst. Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23 Einzahlungen a. Investitionstätigkeit	201.156,01	2.199.766,98	962.929,22	-1.236.837,76
Auszahlungen				
24 Ausz. f. d. Erwerb v. Grundstücken	-17.372,96	0,00	-23.366,70	-23.366,70
25 Ausz. f. Baumaßnahmen	-159.872,60	-1.419.283,37	-284.226,33	1.135.057,04
26 Ausz. f. d. Erwerb v. Anlagevermögen	-100.895,90	-425.952,18	-145.820,33	280.131,85
27 Ausz. f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
28 Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen	-7.800,00	-1.832.221,84	-243.458,18	1.588.763,66
29 Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
30 Ausz. a. Investitionstätigkeit	-285.941,46	-3.677.457,39	-696.871,54	2.980.585,85
31 SALDO A. INVESTITIONSTÄTIGKEIT	-84.785,45	-1.477.680,41	266.057,68	1.743.748,09

ERGEBNISRECHN. / - PLAN Jahr 2010
Produktbereich: 07 Gesundheitsdienste

	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist
	2009	2010	2010	2010
1	2	3	4	5
1 Steuern und Ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	38.641,00	39.200,00	38.467,00	-733,00
3 Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentg.	0,00	0,00	0,00	0,00
5 Privat-rechtliche Leistungsentg.	0,00	0,00	0,00	0,00
6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	25.705,16	25.570,00	25.702,98	132,98
7 Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
8 Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	222,77	222,77
10 Ordentliche Erträge	64.346,16	64.770,00	64.392,75	-377,25
11 Personalaufwendungen	-251.847,79	-261.200,00	-272.356,59	8.843,41
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-2.249,85	-5.030,00	-2.317,25	2.712,75
14 Bilanzielle Abschreibungen	-360,00	-934,00	-186,00	748,00
15 Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-8.606,36	-7.470,00	-5.459,36	2.010,64
17 Ordentliche Aufwendungen	-263.064,00	-294.634,00	-280.319,20	14.314,80
18 ERGEBNIS. D. LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.	-198.717,84	-229.864,00	-215.926,45	13.937,55
19 Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20 Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21 FINANZERGEBNIS	0,00	0,00	0,00	0,00
22 ORDENTLICHES ERGEBNIS	-198.717,84	-229.864,00	-215.926,45	13.937,55
23 Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24 Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25 AUßERORDENTLICHES ERGEBNIS	0,00	0,00	0,00	0,00
26 JAHRESERGEBNIS	-198.717,84	-229.864,00	-215.926,45	13.937,55

TEILFINANZRECHNUNG A Jahr 2010
Produktbereich: 07 Gesundheitsdienste

	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist
	2009	2010	2010	2010
1	2	3	4	5
Laufende Verwaltungstätigkeit				
Einzahlungen				
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	38.400,00	38.400,00	38.400,00	0,00
3 Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
4 Öffentl.-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
6 Kostenerstattungen, Kostenumlagen	25.705,16	25.570,00	132,98	-25.437,02
7 Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
8 Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9 Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	64.105,16	63.970,00	38.532,98	-25.437,02
Auszahlungen				
10 Personalauszahlungen	-253.885,69	-265.800,00	-265.170,24	629,76
11 Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12 Ausz. f. Sach- und Dienstleistungen	-2.244,86	-5.030,00	-2.322,24	2.707,76
13 Zinsen und sonst. Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14 Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15 Sonstige Auszahlungen	-8.538,76	-7.470,00	-5.434,36	2.035,64
16 Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-264.669,31	-278.300,00	-272.926,84	5.373,16
17 SALDO AUS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGKEIT	-200.564,15	-214.330,00	-234.393,66	-20.063,66
Investitionstätigkeit				
Einzahlungen				
18 Einz. a. Zuw. u. Zusch. für Invest.	0,00	0,00	0,00	0,00
19 Einz. a. d. Veräuß. von Anlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
20 Einz. a. d. Veräuß. v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
21 Einz. a. Beträgen u. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00
22 Sonst. Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23 Einzahlungen a. Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen				
24 Ausz. f. d. Erwerb v. Grundstücken	0,00	0,00	0,00	0,00
25 Ausz. f. Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
26 Ausz. f. d. Erwerb v. Anlagevermögen	-192,00	-800,00	-298,00	502,00
27 Ausz. f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
28 Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29 Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
30 Ausz. a. Investitionstätigkeit	-192,00	-800,00	-298,00	502,00
31 SALDO A. INVESTITIONSTÄTIGKEIT	-192,00	-800,00	-298,00	502,00

ERGEBNISRECHN. / - PLAN Jahr 2010
Produktbereich: 08 Sportförderung

	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist
	2009	2010	2010	2010
1	2	3	4	5
1 Steuern und Ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	516.023,49	469.834,00	535.169,85	65.335,85
3 Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentg.	91.411,70	113.000,00	89.982,20	-23.017,80
5 Privat-rechtliche Leistungsentg.	0,00	1.500,00	0,00	-1.500,00
6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	70.342,34	52.200,00	42.905,17	-9.294,83
7 Sonstige ordentliche Erträge	0,00	4.300,00	0,00	-4.300,00
8 Aktivierte Eigenleistungen	2.516,00	0,00	0,00	0,00
9 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10 Ordentliche Erträge	680.293,53	640.834,00	668.057,22	27.223,22
11 Personalaufwendungen	-364.971,32	-374.200,00	-406.373,32	-32.173,32
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-403.470,95	-472.030,00	-378.375,18	93.654,82
14 Bilanzielle Abschreibungen	-913.628,01	-967.608,00	-963.070,08	4.537,92
15 Transferaufwendungen	-366.326,32	-345.180,33	-351.285,38	-5.105,05
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-17.520,73	-143.170,00	-129.407,69	13.762,31
17 Ordentliche Aufwendungen	-2.065.917,33	-2.303.188,33	-2.228.511,65	74.676,68
18 ERGEBNIS. D. LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.	-1.385.623,80	-1.662.354,33	-1.560.454,43	101.899,90
19 Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20 Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21 FINANZERGEBNIS	0,00	0,00	0,00	0,00
22 ORDENTLICHES ERGEBNIS	-1.385.623,80	-1.662.354,33	-1.560.454,43	101.899,90
23 Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24 Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25 AUßERORDENTLICHES ERGEBNIS	0,00	0,00	0,00	0,00
26 JAHRESERGEBNIS	-1.385.623,80	-1.662.354,33	-1.560.454,43	101.899,90

TEILFINANZRECHNUNG A Jahr 2010
Produktbereich: 08 Sportförderung

	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist
	2009	2010	2010	2010
1	2	3	4	5
Laufende Verwaltungstätigkeit				
Einzahlungen				
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.024,00	1.000,00	1.024,00	24,00
3 Sonstige Transferereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
4 Öffentl.-rechtliche Leistungsentgelte	84.476,50	113.000,00	88.433,40	-24.566,60
5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	1.500,00	0,00	-1.500,00
6 Kostenerstattungen, Kostenumlagen	70.342,34	52.200,00	42.905,17	-9.294,83
7 Sonstige Einzahlungen	-877,80	4.300,00	544,85	-3.755,15
8 Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9 Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	154.965,04	172.000,00	132.907,42	-39.092,58
Auszahlungen				
10 Personalauszahlungen	-365.679,75	-356.800,00	-398.419,29	-41.619,29
11 Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12 Ausz. f. Sach- und Dienstleistungen	-464.417,75	-690.707,38	-583.773,34	106.934,04
13 Zinsen und sonst. Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14 Transferauszahlungen	-366.326,32	-346.180,33	-354.785,38	-8.605,05
15 Sonstige Auszahlungen	-8.957,76	-136.840,00	-110.934,15	25.905,85
16 Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-1.205.281,58	-1.530.527,71	-1.447.912,16	82.615,55
17 SALDO AUS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGKEIT	-1.050.316,54	-1.358.527,71	-1.315.004,74	43.522,97
Investitionstätigkeit				
Einzahlungen				
18 Einz. a. Zuw. u. Zusch. für Invest.	0,00	460.607,00	14.000,00	-446.607,00
19 Einz. a. d. Veräuß. von Anlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
20 Einz. a. d. Veräuß. v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
21 Einz. a. Beträgen u. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00
22 Sonst. Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23 Einzahlungen a. Investitionstätigkeit	0,00	460.607,00	14.000,00	-446.607,00
Auszahlungen				
24 Ausz. f. d. Erwerb v. Grundstücken	-21.785,19	0,00	-500,00	-500,00
25 Ausz. f. Baumaßnahmen	-652.342,16	-931.239,55	-169.323,03	761.916,52
26 Ausz. f. d. Erwerb v. Anlagevermögen	-11.765,87	-12.400,00	-6.789,44	5.610,56
27 Ausz. f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
28 Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29 Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
30 Ausz. a. Investitionstätigkeit	-685.893,22	-943.639,55	-176.612,47	767.027,08
31 SALDO A. INVESTITIONSTÄTIGKEIT	-685.893,22	-483.032,55	-162.612,47	320.420,08

ERGEBNISRECHN. / - P L A N Jahr 2010

Produktbereich: 09 Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen

	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist
	2009	2010	2010	2010
1	2	3	4	5
1 Steuern und Ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	81.549,50	206.500,00	35.293,50	-171.206,50
3 Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentg.	11.078,32	10.400,00	12.435,71	2.035,71
5 Privat-rechtliche Leistungsentg.	48.608,77	135.000,00	120.237,87	-14.762,13
6 Kostenerstattlungen und Kostenumlagen	10.794,21	18.143,23	26.015,62	7.872,39
7 Sonstige ordentliche Erträge	1.026.632,95	100.000,00	8.141,17	-91.858,83
8 Aktivierete Eigenleistungen	11.352,16	50.300,00	1.620,50	-48.679,50
9 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10 Ordentliche Erträge	1.190.015,91	520.343,23	203.744,37	-316.598,86
11 Personalaufwendungen	-1.360.293,31	-1.407.300,00	-1.444.986,80	-37.686,80
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-421.430,36	-401.720,95	-289.672,19	112.048,76
14 Bilanzielle Abschreibungen	-38.247,82	-9.382,00	-32.563,80	-23.181,80
15 Transferaufwendungen	0,00	-17.000,00	0,02	17.000,02
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-617.901,96	-418.600,00	-67.654,22	350.945,78
17 Ordentliche Aufwendungen	-2.437.873,45	-2.254.002,95	-1.834.876,99	419.125,96
18 ERGEBNIS, D. LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.	-1.247.857,54	-1.733.659,72	-1.631.132,62	102.527,10
19 Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20 Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21 FINANZERGEBNIS	0,00	0,00	0,00	0,00
22 ORDENTLICHES ERGEBNIS	-1.247.857,54	-1.733.659,72	-1.631.132,62	102.527,10
23 Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24 Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25 AUßERORDENTLICHES ERGEBNIS	0,00	0,00	0,00	0,00
26 JAHRESERGEBNIS	-1.247.857,54	-1.733.659,72	-1.631.132,62	102.527,10

TEILFINANZRECHNUNG A Jahr 2010

Produktbereich: 09 Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen

	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist
	2009	2010	2010	2010
1	2	3	4	5
Laufende Verwaltungstätigkeit				
Einzahlungen				
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	60.691,53	205.500,00	17.904,50	-187.595,50
3 Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
4 Öffentl.-rechtliche Leistungsentgelte	11.533,33	10.400,00	12.514,97	2.114,97
5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	41.717,09	135.000,00	11.266,42	-123.733,58
6 Kostenerstattungen, Kostenumlagen	14.608,04	18.143,23	25.730,41	7.587,18
7 Sonstige Einzahlungen	1.028.932,45	100.000,00	20.294,77	-79.705,23
8 Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9 Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	1.157.482,44	469.043,23	87.711,07	-381.332,16
Auszahlungen				
10 Personalauszahlungen	-1.372.359,55	-1.380.400,00	-1.432.440,37	-52.040,37
11 Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12 Ausz. f. Sach- und Dienstleistungen	-401.133,57	-470.473,08	-355.594,78	114.879,10
13 Zinsen und sonst. Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14 Transferauszahlungen	0,00	-17.000,00	0,02	17.000,02
15 Sonstige Auszahlungen	-623.371,94	-418.600,00	-65.703,18	352.896,82
16 Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-2.396.865,06	-2.286.473,08	-1.853.738,31	432.735,57
17 SALDO AUS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGKEIT	-1.239.382,62	-1.817.430,55	-1.766.027,24	51.403,41
Investitionstätigkeit				
Einzahlungen				
18 Einz. a. Zuw. u. Zusch. für Invest.	135.369,45	1.455.588,44	1.022.310,50	-433.277,94
19 Einz. a. d. Veräuß. von Anlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
20 Einz. a. d. Veräuß. v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
21 Einz. a. Beträgen u. Entgelten	7.620,55	0,00	194.716,02	194.716,02
22 Sonst. Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23 Einzahlungen a. Investitionstätigkeit	142.990,00	1.455.588,44	1.217.026,52	-238.561,92
Auszahlungen				
24 Ausz. f. d. Erwerb v. Grundstücken	-107.839,04	-434.434,72	-324.987,81	109.446,91
25 Ausz. f. Baumaßnahmen	-2.414.592,25	-10.975.574,14	-3.859.945,48	7.115.628,66
26 Ausz. f. d. Erwerb v. Anlagevermögen	-16.955,24	-27.956,00	-25.704,00	2.252,00
27 Ausz. f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
28 Ausz. v. aklivierbaren Zuwendungen	-2.614,76	-301.385,24	-84.384,53	217.000,61
29 Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
30 Ausz. a. Investitionstätigkeit	-2.542.001,29	-11.739.350,10	-4.295.021,92	7.444.328,10
31 SALDO A. INVESTITIONSTÄTIGKEIT	-2.399.011,29	-10.283.761,66	-3.077.995,40	7.205.766,26

ERGEBNISRECHN. / - P L A N Jahr 2010

Produktbereich: 10 Bauen und Wohnen

	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist
	2009	2010	2010	2010
1	2	3	4	5
1 Steuern und Ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.400,95	16.000,00	1.665,00	-14.334,00
3 Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentg.	398.044,50	506.100,00	546.380,50	40.280,50
5 Privat-rechtliche Leistungsentg.	537,80	700,00	488,40	-211,60
6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	11.925,10	24.200,00	5.609,60	-18.590,40
7 Sonstige ordentliche Erträge	16.956,69	5.100,00	1.037,10	-4.052,90
8 Aktivierte Eigenleistungen	26.854,00	0,00	0,00	0,00
9 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10 Ordentliche Erträge	455.719,04	552.100,00	555.181,60	3.081,60
11 Personalaufwendungen	-1.054.187,10	-1.115.900,00	-1.063.123,97	52.776,03
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-22.608,56	-30.070,00	-14.952,74	15.117,26
14 Bilanzielle Abschreibungen	-19.027,01	-307,00	-1.973,00	-1.666,00
15 Transferaufwendungen	0,00	-32.000,00	0,00	32.000,00
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-14.899,32	-17.920,00	-22.343,53	-4.423,53
17 Ordentliche Aufwendungen	-1.110.721,99	-1.196.197,00	-1.102.393,24	93.803,76
18 ERGEBNIS. D. LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.	-655.002,95	-644.097,00	-547.211,64	96.885,36
19 Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20 Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21 FINANZERGEBNIS	0,00	0,00	0,00	0,00
22 ORDENTLICHES ERGEBNIS	-655.002,95	-644.097,00	-547.211,64	96.885,36
23 Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24 Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25 AUßERORDENTLICHES ERGEBNIS	0,00	0,00	0,00	0,00
26 JAHRESERGEBNIS	-655.002,95	-644.097,00	-547.211,64	96.885,36

TEILFINANZRECHNUNG A Jahr 2010
Produktbereich: 10 Bauen und Wohnen

	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist
	2009	2010	2010	2010
1	2	3	4	5
Laufende Verwaltungstätigkeit				
Einzahlungen				
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	16.000,00	0,00	-16.000,00
3 Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
4 Öffentl.-rechtliche Leistungsentgelte	468.565,66	506.100,00	480.929,16	-25.170,84
5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	668,70	700,00	462,00	-238,00
6 Kostenerstattungen, Kostenumlagen	10.815,00	24.200,00	6.327,90	-17.872,10
7 Sonstige Einzahlungen	16.510,06	5.100,00	1.483,73	-3.616,27
8 Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9 Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	496.559,42	552.100,00	489.202,79	-62.897,21
Auszahlungen				
10 Personalauszahlungen	-1.063.467,08	-1.069.200,00	-1.041.354,21	27.845,79
11 Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12 Ausz. f. Sach- und Dienstleistungen	-22.675,84	-30.070,00	-14.952,74	15.117,26
13 Zinsen und sonst. Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14 Transferauszahlungen	0,00	-32.000,00	0,00	32.000,00
15 Sonstige Auszahlungen	-14.891,26	-17.920,00	-13.393,57	4.526,43
16 Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-1.101.034,18	-1.149.190,00	-1.069.700,52	79.489,48
17 SALDO AUS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGKEIT	-604.474,76	-597.090,00	-580.497,73	16.592,27
Investitionstätigkeit				
Einzahlungen				
18 Einz. a. Zuw. u. Zusch. für Invest.	0,00	0,00	49.084,02	49.084,02
19 Einz. a. d. Veräuß. von Anlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
20 Einz. a. d. Veräuß. v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
21 Einz. a. Beiträgen u. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00
22 Sonst. Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23 Einzahlungen a. Investitionstätigkeit	0,00	0,00	49.084,02	49.084,02
Auszahlungen				
24 Ausz. f. d. Erwerb v. Grundstücken	0,00	0,00	0,00	0,00
25 Ausz. f. Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
26 Ausz. f. d. Erwerb v. Anlagevermögen	-13.800,16	-8.089,60	-7.152,08	937,52
27 Ausz. f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
28 Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29 Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
30 Ausz. a. Investitionstätigkeit	-13.800,16	-8.089,60	-7.152,08	937,52
31 SALDO A. INVESTITIONSTÄTIGKEIT	-13.800,16	-8.089,60	41.931,94	50.021,54

ERGEBNISRECHN. / - PLAN Jahr 2010
Produktbereich: 12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV

	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist
	2009	2010	2010	2010
1	2	3	4	5
1 Steuern und Ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.257.859,71	1.221.634,00	1.278.248,56	56.614,56
3 Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentg.	3.918.302,24	3.606.885,00	3.645.744,39	38.859,39
5 Privat-rechtliche Leistungsentg.	1.250,00	1.250,00	1.250,00	0,00
6 Kostenersstattungen und Kostenumlagen	463.895,88	137.550,00	107.364,71	-30.185,29
7 Sonstige ordentliche Erträge	312.279,86	43.000,00	171.868,01	129.868,01
8 Aktivierte Eigenleistungen	403.279,39	102.900,00	378.345,82	275.445,82
9 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10 Ordentliche Erträge	6.356.867,08	5.113.219,00	5.582.821,49	469.602,49
11 Personalaufwendungen	-1.201.071,55	-1.183.700,00	-1.187.188,89	-3.488,89
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-4.872.361,63	-5.137.864,00	-5.322.402,02	-184.538,02
14 Bilanzielle Abschreibungen	-8.927.737,32	-7.598.991,00	-7.858.825,86	-259.834,86
15 Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-65.730,13	-51.350,00	-54.655,13	-3.305,13
17 Ordentliche Aufwendungen	-15.066.900,73	-13.971.905,00	-14.423.071,90	-451.166,90
18 ERGEBNIS. D. LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.	-8.710.033,65	-8.858.686,00	-8.840.250,41	18.435,59
19 Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20 Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21 FINANZERGEBNIS	0,00	0,00	0,00	0,00
22 ORDENTLICHES ERGEBNIS	-8.710.033,65	-8.858.686,00	-8.840.250,41	18.435,59
23 Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24 Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25 AUßERORDENTLICHES ERGEBNIS	0,00	0,00	0,00	0,00
26 JAHRESERGEBNIS	-8.710.033,65	-8.858.686,00	-8.840.250,41	18.435,59

TEILFINANZRECHNUNG A Jahr 2010

Produktbereich: 12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV

	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist
	2009	2010	2010	2010
1	2	3	4	5
Laufende Verwaltungstätigkeit				
Einzahlungen				
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
3 Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
4 Öffentl.-rechtliche Leistungsentgelte	9.318,00	8.000,00	9.969,90	1.959,90
5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.250,00	1.250,00	1.250,00	0,00
6 Kostenerstattungen, Kostenumlagen	466.921,35	137.550,00	105.573,05	-31.976,95
7 Sonstige Einzahlungen	-2.529,35	20.000,00	27.165,57	7.165,57
8 Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	-166,25	0,00	0,00	0,00
9 Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	474.793,75	166.800,00	143.958,52	-22.841,48
Auszahlungen				
10 Personalauszahlungen	-1.199.040,33	-1.132.900,00	-1.163.254,70	-30.354,70
11 Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12 Ausz. f. Sach- und Dienstleistungen	-4.288.571,51	-6.141.314,87	-4.253.791,83	1.687.523,04
13 Zinsen und sonst. Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14 Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15 Sonstige Auszahlungen	-45.363,02	-51.350,00	-38.845,98	12.504,02
16 Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-5.532.974,86	-7.325.564,87	-5.455.892,51	1.869.672,36
17 SALDO AUS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGKEIT	-5.058.181,11	-7.158.764,87	-5.311.933,99	1.846.830,88
Investitionstätigkeit				
Einzahlungen				
18 Einz. a. Zuw. u. Zusch. für Invest.	667.224,90	824.500,00	747.900,00	-76.600,00
19 Einz. a. d. Veräuß. von Anlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
20 Einz. a. d. Veräuß. v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
21 Einz. a. Beiträgen u. Entgelten	729.256,53	1.263.300,00	1.639.263,27	375.963,27
22 Sonst. Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23 Einzahlungen a. Investitionstätigkeit	1.396.481,43	2.087.800,00	2.387.163,27	299.363,27
Auszahlungen				
24 Ausz. f. d. Erwerb v. Grundstücken	-78.501,14	-588.472,83	-6.387,72	582.085,11
25 Ausz. f. Baumaßnahmen	-6.319.235,91	-10.347.253,70	-4.267.754,14	6.079.499,56
26 Ausz. f. d. Erwerb v. Anlagevermögen	-1.104,14	-41.500,00	-4.463,00	37.097,00
27 Ausz. f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
28 Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	-52.300,00	-52.300,00	0,00
29 Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
30 Ausz. a. Investitionstätigkeit	-6.398.841,19	-11.029.526,53	-4.330.844,86	6.698.681,67
31 SALDO A. INVESTITIONSTÄTIGKEIT	-5.002.359,76	-8.941.726,53	-1.943.681,59	6.998.044,94

ERGEBNISRECHN. / - PLAN Jahr 2010
Produktbereich: 13 Natur- und Landschaftspflege

	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist
	2009	2010	2010	2010
1	2	3	4	5
1 Steuern und Ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	294.063,07	1.160,00	602.261,34	601.107,34
3 Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentg.	851.239,18	1.200.000,00	1.343.953,27	143.953,27
5 Privat-rechtliche Leistungsentg.	891.792,87	758.100,00	608.308,80	-149.791,20
6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	9,02	0,00	453,99	453,99
7 Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	61.272,18	61.272,18
8 Aktivierte Eigenleistungen	27.076,40	46.200,00	13.177,20	-33.022,80
9 Bestandsveränderungen	-428.555,00	0,00	-46.487,84	-46.487,84
10 Ordentliche Erträge	1.635.625,54	2.005.460,00	2.582.938,94	577.478,94
11 Personalaufwendungen	-132.097,86	-147.300,00	-135.206,43	12.093,57
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-2.580.237,67	-2.633.015,00	-2.343.201,31	289.813,69
14 Bilanzielle Abschreibungen	-697.394,15	-189.313,00	-1.166.196,57	-976.883,57
15 Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-23.591,04	-9.790,00	-24.209,86	-14.419,86
17 Ordentliche Aufwendungen	-3.433.320,72	-2.979.418,00	-3.668.814,17	-689.396,17
18 ERGEBNIS. D. LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.	-1.797.695,18	-973.958,00	-1.085.875,23	-111.917,23
19 Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20 Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21 FINANZERGEBNIS	0,00	0,00	0,00	0,00
22 ORDENTLICHES ERGEBNIS	-1.797.695,18	-973.958,00	-1.085.875,23	-111.917,23
23 Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24 Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25 AUßERORDENTLICHES ERGEBNIS	0,00	0,00	0,00	0,00
26 JAHRESERGEBNIS	-1.797.695,18	-973.958,00	-1.085.875,23	-111.917,23

TEILFINANZRECHNUNG A Jahr 2010
Produktbereich: 13 Natur- und Landschaftspflege

	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist
	2009	2010	2010	2010
1	2	3	4	5
Laufende Verwaltungstätigkeit				
Einzahlungen				
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
3 Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
4 Öffentl.-rechtliche Leistungsentgelte	983.894,05	950.000,00	1.034.637,37	84.637,37
5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.010.481,58	758.100,00	805.363,60	47.263,60
6 Kostenerstattungen, Kostenumlagen	9,02	0,00	453,99	453,99
7 Sonstige Einzahlungen	-3,04	0,00	61.272,18	61.272,18
8 Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9 Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	1.994.381,61	1.708.100,00	1.901.727,14	193.627,14
Auszahlungen				
10 Personalauszahlungen	-133.070,98	-135.100,00	-129.433,18	5.666,82
11 Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12 Ausz. f. Sach- und Dienstleistungen	-2.784.294,75	-2.633.015,00	-2.540.965,41	92.049,59
13 Zinsen und sonst. Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14 Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15 Sonstige Auszahlungen	-7.600,90	-7.880,00	-6.157,48	1.722,52
16 Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-2.924.966,63	-2.775.995,00	-2.676.556,07	99.438,93
17 SALDO AUS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGKEIT	-930.585,02	-1.067.895,00	-774.828,93	293.066,07
Investitionstätigkeit				
Einzahlungen				
18 Einz. a. Zuw. u. Zusch. für Invest.	3.253.309,50	1.424.000,00	1.397.676,43	-26.323,57
19 Einz. a. d. Veräuß. von Anlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
20 Einz. a. d. Veräuß. v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
21 Einz. a. Beträgen u. Entgelten	177.108,82	0,00	216.407,85	216.407,85
22 Sonst. Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23 Einzahlungen a. Investitionstätigkeit	3.430.418,32	1.424.000,00	1.614.084,28	190.084,28
Auszahlungen				
24 Ausz. f. d. Erwerb v. Grundstücken	-176.709,85	-288.275,82	-87.651,71	200.624,11
25 Ausz. f. Baumaßnahmen	-3.089.017,21	-5.437.190,46	-2.000.274,24	3.436.916,22
26 Ausz. f. d. Erwerb v. Anlagevermögen	-4.784,77	-250.000,00	0,00	250.000,00
27 Ausz. f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
28 Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen	7.172,61	-100.619,50	0,00	100.619,50
29 Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
30 Ausz. a. Investitionstätigkeit	-3.263.339,22	-6.076.085,78	-2.087.925,95	3.988.159,83
31 SALDO A. INVESTITIONSTÄTIGKEIT	167.079,10	-4.652.085,78	-473.841,67	4.178.244,11

ERGEBNISRECHN. / - P L A N Jahr 2010
Produktbereich: 14 Umweltschutz

	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist
	2009	2010	2010	2010
1	2	3	4	5
1 Steuern und Ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	78.838,00	88.000,00	71.526,42	-16.473,58
3 Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentg.	0,00	0,00	0,00	0,00
5 Privat-rechtliche Leistungsentg.	0,00	0,00	0,00	0,00
6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	30.670,00	30.115,00	30.143,00	28,00
7 Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
8 Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10 Ordentliche Erträge	109.508,00	118.115,00	101.669,42	-16.445,58
11 Personalaufwendungen	-127.453,28	-281.900,00	-125.023,15	156.876,85
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-21.454,54	-199.990,00	-84.014,02	115.975,98
14 Bilanzielle Abschreibungen	-69.468,00	-8.710,00	-69.468,00	-60.758,00
15 Transferaufwendungen	-51.338,12	-52.000,00	-53.155,79	-1.155,79
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-1.434,26	-7.460,00	-2.751,38	4.708,62
17 Ordentliche Aufwendungen	-271.148,20	-550.060,00	-334.412,34	215.647,66
18 ERGEBNIS. D. L.FD. VERWALTUNGSTÄTIGK.	-161.640,20	-431.945,00	-232.742,92	199.202,08
19 Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20 Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21 FINANZERGEBNIS	0,00	0,00	0,00	0,00
22 ORDENTLICHES ERGEBNIS	-161.640,20	-431.945,00	-232.742,92	199.202,08
23 Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24 Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25 AUßERORDENTLICHES ERGEBNIS	0,00	0,00	0,00	0,00
26 JAHRESERGEBNIS	-161.640,20	-431.945,00	-232.742,92	199.202,08

TEILFINANZRECHNUNG A Jahr 2010
Produktbereich: 14 Umweltschutz

	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist
	2009	2010	2010	2010
1	2	3	4	5
Laufende Verwaltungstätigkeit				
Einzahlungen				
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	23.200,00	88.000,00	15.888,42	-72.111,58
3 Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
4 Öffentl.-rechtliche Leistungsentgelte	135,00	0,00	120,00	120,00
5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
6 Kostenerstattungen, Kostenumlagen	30.670,00	30.115,00	30.143,00	28,00
7 Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
8 Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9 Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	54.005,00	118.115,00	46.151,42	-71.963,58
Auszahlungen				
10 Personalauszahlungen	-128.375,05	-269.700,00	-119.250,00	150.450,00
11 Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12 Ausz. f. Sach- und Dienstleistungen	-21.379,54	-199.990,00	-75.989,02	124.000,98
13 Zinsen und sonst. Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14 Transferauszahlungen	-51.338,12	-52.000,00	-53.155,79	-1.155,79
15 Sonstige Auszahlungen	-1.408,16	-7.460,00	-2.419,25	5.040,75
16 Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-202.500,87	-529.150,00	-250.814,06	278.335,94
17 SALDO AUS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGKEIT	-148.495,87	-411.035,00	-204.662,64	206.372,36
Investitionstätigkeit				
Einzahlungen				
18 Einz. a. Zuw. u. Zusch. für Invest.	0,00	0,00	0,00	0,00
19 Einz. a. d. Veräuß. von Anlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
20 Einz. a. d. Veräuß. v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
21 Einz. a. Beträgen u. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00
22 Sonst. Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23 Einzahlungen a. Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen				
24 Ausz. f. d. Erwerb v. Grundstücken	0,00	0,00	0,00	0,00
25 Ausz. f. Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
26 Ausz. f. d. Erwerb v. Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
27 Ausz. f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
28 Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29 Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
30 Ausz. a. Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
31 SALDO A. INVESTITIONSTÄTIGKEIT	0,00	0,00	0,00	0,00

ERGEBNISRECHN. / - PLAN Jahr 2010
Produktbereich: 15 Wirtschaft und Tourismus

	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist
	2009	2010	2010	2010
1	2	3	4	5
1 Steuern und Ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
3 Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentg.	0,00	0,00	0,00	0,00
5 Privat-rechtliche Leistungsentg.	0,00	0,00	0,00	0,00
6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
7 Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
8 Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10 Ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
11 Personalaufwendungen	-48.159,26	-47.400,00	-48.226,55	-826,55
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-3.800,00	-680,00	0,00	680,00
14 Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15 Transferaufwendungen	-27.000,00	-26.500,00	-26.800,00	-300,00
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-8.405,05	-11.480,00	-11.842,07	-362,07
17 Ordentliche Aufwendungen	-87.364,32	-86.060,00	-86.868,62	-808,62
18 ERGEBNIS, D. LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.	-87.364,32	-86.060,00	-86.868,62	-808,62
19 Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20 Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21 FINANZERGEBNIS	0,00	0,00	0,00	0,00
22 ORDENTLICHES ERGEBNIS	-87.364,32	-86.060,00	-86.868,62	-808,62
23 Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24 Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25 AUßERORDENTLICHES ERGEBNIS	0,00	0,00	0,00	0,00
26 JAHRESERGEBNIS	-87.364,32	-86.060,00	-86.868,62	-808,62

TEILFINANZRECHNUNG A Jahr 2010
Produktbereich: 15 Wirtschaft und Tourismus

	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist
	2009	2010	2010	2010
1	2	3	4	5
Laufende Verwaltungstätigkeit				
Einzahlungen				
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
3 Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
4 Öffentl.-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
6 Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
7 Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
8 Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9 Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen				
10 Personalauszahlungen	-48.610,77	-47.400,00	-48.226,55	-826,55
11 Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12 Ausz. f. Sach- und Dienstleistungen	0,00	-4.480,00	-3.800,00	680,00
13 Zinsen und sonst. Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14 Transferauszahlungen	-15.000,00	-38.500,00	-38.800,00	-300,00
15 Sonstige Auszahlungen	-8.370,87	-11.480,00	-11.876,26	-396,26
16 Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-71.981,64	-101.960,00	-102.702,81	-842,81
17 SALDO AUS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGKEIT	-71.981,64	-101.960,00	-102.702,81	-842,81
Investitionstätigkeit				
Einzahlungen				
18 Einz. a. Zuw. u. Zusch. für Invest.	0,00	0,00	0,00	0,00
19 Einz. a. d. Veräuß. von Anlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
20 Einz. a. d. Veräuß. v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
21 Einz. a. Beiträgen u. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00
22 Sonst. Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23 Einzahlungen a. Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen				
24 Ausz. f. d. Erwerb v. Grundstücken	0,00	0,00	0,00	0,00
25 Ausz. f. Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
26 Ausz. f. d. Erwerb v. Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
27 Ausz. f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
28 Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29 Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
30 Ausz. a. Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
31 SALDO A. INVESTITIONSTÄTIGKEIT	0,00	0,00	0,00	0,00

ERGEBNISRECHN. / - P L A N Jahr 2010

Produktbereich: 16 Allgemeine Finanzwirtschaft

	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist
	2009	2010	2010	2010
1	2	3	4	5
1 Steuern und Ähnliche Abgaben	66.112.182,84	69.135.710,00	77.200.960,16	8.065.250,16
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	18.745.127,43	14.828.727,00	15.101.252,18	272.525,18
3 Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentg.	0,00	0,00	0,00	0,00
5 Privat-rechtliche Leistungsentg.	0,00	0,00	0,00	0,00
6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.014.589,73	1.049.692,00	899.902,13	-149.789,87
7 Sonstige ordentliche Erträge	5.173.093,05	5.349.600,00	6.077.571,81	727.771,81
8 Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10 Ordentliche Erträge	91.044.993,05	90.363.929,00	99.279.686,28	8.915.757,28
11 Personalaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-2.555.994,60	-2.713.473,00	-2.678.051,93	35.421,07
14 Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15 Transferaufwendungen	-35.987.361,33	-38.429.295,00	-38.431.695,47	-2.400,47
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-2.654.795,93	-2.971.407,00	-5.326.087,55	-2.354.680,55
17 Ordentliche Aufwendungen	-41.198.171,66	-44.114.175,00	-46.435.834,95	-2.321.659,95
18 ERGEBNIS. D. LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.	49.846.821,19	46.249.754,00	52.843.851,33	6.594.097,33
19 Finanzerträge	1.078.301,77	295.600,00	897.789,67	602.189,67
20 Zinsen und sonstige Aufwendungen	-6.004.758,12	-7.058.437,00	-6.239.179,11	819.257,89
21 FINANZERGEBNIS	-4.926.456,35	-6.762.837,00	-5.341.389,44	1.421.447,56
22 ORDENTLICHES ERGEBNIS	44.920.364,84	39.486.917,00	47.502.461,89	8.015.544,89
23 Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24 Außerordentliche Aufwendungen	-3.678.700,00	0,00	-8.542.700,00	-8.542.700,00
25 AUßERORDENTLICHES ERGEBNIS	-3.678.700,00	0,00	-8.542.700,00	-8.542.700,00
26 JAHRESERGEBNIS	41.241.664,84	39.486.917,00	38.959.761,89	-527.155,11

TEILFINANZRECHNUNG A Jahr 2010
Produktbereich: 16 Allgemeine Finanzwirtschaft

	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist
	2009	2010	2010	2010
1	2	3	4	5
Laufende Verwaltungstätigkeit				
Einzahlungen				
1 Steuern und ähnliche Abgaben	62.857.834,14	69.135.710,00	78.490.824,63	9.355.114,63
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	18.410.522,75	13.679.350,00	14.582.834,00	903.484,00
3 Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
4 Öffentl.-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
6 Kostenerstattungen, Kostenumlagen	1.014.589,73	1.049.692,00	751.785,15	-297.906,85
7 Sonstige Einzahlungen	3.092.221,48	5.349.800,00	17.939.038,06	12.589.238,06
8 Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	1.102.333,22	295.600,00	1.211.460,13	915.860,13
9 Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	86.477.501,32	89.510.152,00	112.975.941,97	23.465.789,97
Auszahlungen				
10 Personalauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
11 Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12 Ausz. f. Sach- und Dienstleistungen	-2.516.959,18	-2.713.473,00	-2.633.072,91	80.400,09
13 Zinsen und sonst. Finanzauszahlungen	-7.758.413,99	-8.627.723,99	-7.380.258,78	1.247.465,21
14 Transferauszahlungen	-36.964.148,38	-39.751.195,17	-38.660.858,09	1.090.337,08
15 Sonstige Auszahlungen	-2.646.536,89	-2.981.604,00	-2.953.378,76	28.225,24
16 Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-49.866.058,44	-54.073.996,16	-51.627.568,54	2.446.427,62
17 SALDO AUS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGKEIT	36.591.442,88	35.436.155,84	61.348.373,43	25.912.217,59
Investitionstätigkeit				
Einzahlungen				
18 Einz. a. Zuw. u. Zusch. für Invest.	4.369.252,65	2.789.163,00	4.314.505,12	1.525.342,12
19 Einz. a. d. Veräuß. von Anlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
20 Einz. a. d. Veräuß. v. Finanzanlagen	1.903.191,36	0,00	15.725.228,57	15.725.228,57
21 Einz. a. Beträgen u. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00
22 Sonst. Investitionseinzahlungen	192.891,70	67.700,00	273.734,55	206.034,55
23 Einzahlungen a. Investitionstätigkeit	6.465.335,71	2.856.863,00	20.313.468,24	17.456.605,24
Auszahlungen				
24 Ausz. f. d. Erwerb v. Grundstücken	0,00	0,00	0,00	0,00
25 Ausz. f. Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
26 Ausz. f. d. Erwerb v. Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
27 Ausz. f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	-12.317.808,34	0,00	-10.124.102,70	-10.124.102,70
28 Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29 Sonstige Investitionsauszahlungen	-48.801,40	0,00	-180.516,62	-180.516,62
30 Ausz. a. Investitionstätigkeit	-12.366.609,74	0,00	-10.304.619,32	-10.304.619,32
31 SALDO A. INVESTITIONSTÄTIGKEIT	-5.901.274,03	2.856.863,00	10.008.848,92	7.151.985,92

ERGEBNISRECHN. / - PLAN Jahr 2010

Produktbereich: 17 Stiftungen

	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist
	2009	2010	2010	2010
1	2	3	4	5
1 Steuern und Ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
3 Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentg.	0,00	0,00	0,00	0,00
5 Privat-rechtliche Leistungsentg.	0,00	0,00	0,00	0,00
6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
7 Sonstige ordentliche Erträge	13.190,69	8.200,00	8.023,12	-176,88
8 Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10 Ordentliche Erträge	13.190,69	8.200,00	8.023,12	-176,88
11 Personalaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14 Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15 Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-13.190,69	-8.200,00	-8.023,12	176,88
17 Ordentliche Aufwendungen	-13.190,69	-8.200,00	-8.023,12	176,88
18 ERGEBNIS. D. LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.	0,00	0,00	0,00	0,00
19 Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20 Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21 FINANZERGEBNIS	0,00	0,00	0,00	0,00
22 ORDENTLICHES ERGEBNIS	0,00	0,00	0,00	0,00
23 Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24 Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25 AUßERORDENTLICHES ERGEBNIS	0,00	0,00	0,00	0,00
26 JAHRESERGEBNIS	0,00	0,00	0,00	0,00

TEILFINANZRECHNUNG A Jahr 2010

Produktbereich: 17 Stiftungen

	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist
	2009	2010	2010	2010
1	2	3	4	5
Laufende Verwaltungstätigkeit				
Einzahlungen				
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
3 Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
4 Öffentl.-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
6 Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
7 Sonstige Einzahlungen	-48.649,47	0,00	-34.651,02	-34.651,02
8 Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	-90.742,00	0,00	-26.627,90	-26.627,90
9 Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-139.390,47	0,00	-61.278,92	-61.278,92
Auszahlungen				
10 Personalauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
11 Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12 Ausz. f. Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13 Zinsen und sonst. Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14 Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15 Sonstige Auszahlungen	-13.299,88	-8.200,00	-8.023,12	176,88
16 Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-13.299,88	-8.200,00	-8.023,12	176,88
17 SALDO AUS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGKEIT	-152.690,35	-8.200,00	-69.302,04	-61.102,04
Investitionstätigkeit				
Einzahlungen				
18 Einz. a. Zuw. u. Zusch. für Invest.	0,00	0,00	0,00	0,00
19 Einz. a. d. Veräuß. von Anlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
20 Einz. a. d. Veräuß. v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
21 Einz. a. Beträgen u. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00
22 Sonst. Investitionseinzahlungen	48.801,40	0,00	34.651,02	34.651,02
23 Einzahlungen a. Investitionstätigkeit	48.801,40	0,00	34.651,02	34.651,02
Auszahlungen				
24 Ausz. f. d. Erwerb v. Grundstücken	0,00	0,00	0,00	0,00
25 Ausz. f. Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
26 Ausz. f. d. Erwerb v. Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
27 Ausz. f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
28 Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29 Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
30 Ausz. a. Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
31 SALDO A. INVESTITIONSTÄTIGKEIT	48.801,40	0,00	34.651,02	34.651,02

Teilergebnis- und Teilfinanz- rechnungen der Produkte

ERGEBNISRECHN. / - P L A N Jahr 2010
Produkt: 010101 Rats-, Ausschuss- und Fraktionsangelegenheiten

	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist
	2009	2010	2010	2010
1	2	3	4	5
1 Steuern und Ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.608,62	0,00	5.647,00	5.647,00
3 Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentg.	0,00	0,00	0,00	0,00
5 Privat-rechtliche Leistungsentg.	16,00	0,00	0,00	0,00
6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	1.700,00	698,60	-1.001,40
7 Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
8 Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10 Ordentliche Erträge	2.624,62	1.700,00	6.345,60	4.645,50
11 Personalaufwendungen	-182.651,62	-199.100,00	-192.279,44	6.820,56
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-4.267,38	-3.488,00	-5.493,31	-2.005,31
14 Bilanzielle Abschreibungen	-1.670,62	0,00	-3.406,00	-3.406,00
15 Transferaufwendungen	0,00	-700,00	0,00	700,00
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-454.854,64	-493.530,00	-451.051,27	42.478,73
17 Ordentliche Aufwendungen	-643.444,26	-696.818,00	-652.230,02	44.587,98
18 ERGEBNIS, D. LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.	-640.819,64	-695.118,00	-645.884,42	49.233,58
19 Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20 Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21 FINANZERGEBNIS	0,00	0,00	0,00	0,00
22 ORDENTLICHES ERGEBNIS	-640.819,64	-695.118,00	-645.884,42	49.233,58
23 Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24 Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25 AUßERORDENTLICHES ERGEBNIS	0,00	0,00	0,00	0,00
26 JAHRESERGEBNIS	-640.819,64	-695.118,00	-645.884,42	49.233,58

TEILFINANZRECHNUNG A Jahr 2010
Produkt: 010101 Rats-, Ausschuss- und Fraktionsangelegenheiten

	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist
	2009	2010	2010	2010
1	2	3	4	5
Laufende Verwaltungstätigkeit				
Einzahlungen				
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.000,00	0,00	2.000,00	2.000,00
3 Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
4 Öffentl.-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	16,00	0,00	0,00	0,00
6 Kostenerstattungen, Kostenumlagen	1.599,03	1.700,00	698,60	-1.001,40
7 Sonstige Einzahlungen	-500,00	0,00	0,00	0,00
8 Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9 Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	3.115,03	1.700,00	2.698,60	998,60
Auszahlungen				
10 Personalauszahlungen	-184.110,56	-185.000,00	-180.919,23	4.080,77
11 Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12 Ausz. f. Sach- und Dienstleistungen	-4.733,68	-3.488,00	-5.589,31	-2.101,31
13 Zinsen und sonst. Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14 Transferauszahlungen	0,00	-700,00	0,00	700,00
15 Sonstige Auszahlungen	-450.496,36	-519.340,47	-450.344,41	69.004,06
16 Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-639.340,60	-708.536,47	-636.852,95	71.683,52
17 SALDO AUS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGKEIT	-636.225,57	-706.836,47	-634.154,35	72.682,12
Investitionstätigkeit				
Einzahlungen				
18 Einz. a. Zuw. u. Zusch. für Invest.	0,00	0,00	0,00	0,00
19 Einz. a. d. Veräuß. von Anlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
20 Einz. a. d. Veräuß. v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
21 Einz. a. Beträgen u. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00
22 Sonst. Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23 Einzahlungen a. Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen				
24 Ausz. f. d. Erwerb v. Grundstücken	0,00	0,00	0,00	0,00
25 Ausz. f. Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
26 Ausz. f. d. Erwerb v. Anlagevermögen	-16.713,62	0,00	0,00	0,00
27 Ausz. f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
28 Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29 Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
30 Ausz. a. Investitionstätigkeit	-16.713,62	0,00	0,00	0,00
31 SALDO A. INVESTITIONSTÄTIGKEIT	-16.713,62	0,00	0,00	0,00

ERGEBNISRECHN. / - P L A N Jahr 2010
Produkt: 010102 Verwaltungsvorstand

	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist
	2009	2010	2010	2010
1	2	3	4	5
1 Steuern und Ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.660,95	950,00	1.117,00	167,00
3 Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentg.	32,50	0,00	0,00	0,00
5 Privat-rechtliche Leistungsentg.	0,00	0,00	0,00	0,00
6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	4.969,28	0,00	1.185,71	1.185,71
7 Sonstige ordentliche Erträge	36,60	100,00	161,00	61,00
8 Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10 Ordentliche Erträge	6.699,33	1.050,00	2.463,71	1.413,71
11 Personalaufwendungen	-1.193.172,11	-1.513.500,00	-1.367.205,83	146.294,17
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-24.662,52	-33.400,00	-21.026,42	12.373,58
14 Bilanzielle Abschreibungen	-2.129,95	-1.432,00	-1.586,00	-154,00
15 Transferaufwendungen	-174,97	0,00	0,00	0,00
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-14.770,15	-24.340,00	-11.950,83	12.389,17
17 Ordentliche Aufwendungen	-1.234.909,70	-1.572.672,00	-1.401.769,08	170.902,92
18 ERGEBNIS. D. LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.	-1.228.210,37	-1.571.622,00	-1.399.305,37	172.316,63
19 Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20 Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21 FINANZERGEBNIS	0,00	0,00	0,00	0,00
22 ORDENTLICHES ERGEBNIS	-1.228.210,37	-1.571.622,00	-1.399.305,37	172.316,63
23 Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24 Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25 AUßERORDENTLICHES ERGEBNIS	0,00	0,00	0,00	0,00
26 JAHRESERGEBNIS	-1.228.210,37	-1.571.622,00	-1.399.305,37	172.316,63

TEILFINANZRECHNUNG A Jahr 2010
Produkt: 010102 Verwaltungsvorstand

	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist
	2009	2010	2010	2010
1	2	3	4	5
Laufende Verwaltungstätigkeit				
Einzahlungen				
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
3 Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
4 Öffentl.-rechtliche Leistungsentgelte	32,50	0,00	0,00	0,00
5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
6 Kostenerstattungen, Kostenumlagen	4.968,46	0,00	1.170,61	1.170,61
7 Sonstige Einzahlungen	36,60	100,00	33.661,00	33.661,00
8 Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9 Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	5.037,56	100,00	34.831,61	34.731,61
Auszahlungen				
10 Personalauszahlungen	-1.200.575,16	-1.260.400,00	-1.223.315,82	37.084,18
11 Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12 Ausz. f. Sach- und Dienstleistungen	-24.756,32	-33.435,00	-20.948,74	12.486,26
13 Zinsen und sonst. Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14 Transferauszahlungen	-174,97	-2.901,45	-500,00	2.401,45
15 Sonstige Auszahlungen	-15.564,29	-25.512,96	-13.296,64	12.216,32
16 Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-1.241.070,74	-1.322.249,41	-1.258.061,20	64.188,21
17 SALDO AUS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGKEIT	-1.236.033,18	-1.322.149,41	-1.223.229,59	98.919,82
Investitionstätigkeit				
Einzahlungen				
18 Einz. a. Zuw. u. Zusch. für Invest.	0,00	0,00	0,00	0,00
19 Einz. a. d. Veräuß. von Anlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
20 Einz. a. d. Veräuß. v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
21 Einz. a. Beiträgen u. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00
22 Sonst. Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23 Einzahlungen a. Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen				
24 Ausz. f. d. Erwerb v. Grundstücken	0,00	0,00	0,00	0,00
25 Ausz. f. Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
26 Ausz. f. d. Erwerb v. Anlagevermögen	-672,95	-950,00	-950,00	0,00
27 Ausz. f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
28 Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29 Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
30 Ausz. a. Investitionstätigkeit	-672,95	-950,00	-950,00	0,00
31 SALDO A. INVESTITIONSTÄTIGKEIT	-672,95	-950,00	-950,00	0,00

ERGEBNISRECHN. / - P L A N Jahr 2010
Produkt: 010103 Bürgerinformationen und -beteiligungen

	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist
	2009	2010	2010	2010
1	2	3	4	5
1 Steuern und Ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	12.907,18	12.000,00	13.774,00	1.774,00
3 Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentg.	0,00	0,00	0,00	0,00
5 Privat-rechtliche Leistungsentg.	0,00	0,00	0,00	0,00
6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.991,29	0,00	0,00	0,00
7 Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
8 Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10 Ordentliche Erträge	14.898,47	12.000,00	13.774,00	1.774,00
11 Personalaufwendungen	-229.285,07	-299.100,00	-248.627,94	50.472,06
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-3.921,83	-8.540,00	-4.126,87	4.413,13
14 Bilanzielle Abschreibungen	-1.094,18	0,00	-1.733,00	-1.733,00
15 Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-31.313,75	-54.130,00	-31.364,76	22.765,24
17 Ordentliche Aufwendungen	-265.614,83	-361.770,00	-285.852,57	75.917,43
18 ERGEBNIS. D. LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.	-250.716,36	-349.770,00	-272.078,57	77.691,43
19 Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20 Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21 FINANZERGEBNIS	0,00	0,00	0,00	0,00
22 ORDENTLICHES ERGEBNIS	-250.716,36	-349.770,00	-272.078,57	77.691,43
23 Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24 Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25 AUßERORDENTLICHES ERGEBNIS	0,00	0,00	0,00	0,00
26 JAHRESERGEBNIS	-250.716,36	-349.770,00	-272.078,57	77.691,43

TEILFINANZRECHNUNG A Jahr 2010
Produkt: 010103 Bürgerinformationen und -beteiligungen

	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist
	2009	2010	2010	2010
1	2	3	4	5
Laufende Verwaltungstätigkeit				
Einzahlungen				
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	12.000,00	12.000,00	12.000,00	0,00
3 Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
4 Öffentl.-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
6 Kostenerstattungen, Kostenumlagen	1.991,29	0,00	0,00	0,00
7 Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
8 Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9 Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	13.991,29	12.000,00	12.000,00	0,00
Auszahlungen				
10 Personalauszahlungen	-230.337,24	-265.400,00	-225.320,63	40.079,37
11 Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12 Ausz. f. Sach- und Dienstleistungen	-3.816,08	-8.540,00	-3.687,06	4.852,94
13 Zinsen und sonst. Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14 Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15 Sonstige Auszahlungen	-27.270,76	-58.183,52	-35.466,56	22.716,96
16 Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-261.424,08	-332.123,52	-264.474,25	67.649,27
17 SALDO AUS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGKEIT	-247.432,79	-320.123,52	-252.474,25	67.649,27
Investitionstätigkeit				
Einzahlungen				
18 Einz. a. Zuw. u. Zusch. für Invest.	0,00	0,00	0,00	0,00
19 Einz. a. d. Veräuß. von Anlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
20 Einz. a. d. Veräuß. v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
21 Einz. a. Beträgen u. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00
22 Sonst. Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23 Einzahlungen a. Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen				
24 Ausz. f. d. Erwerb v. Grundstücken	0,00	0,00	0,00	0,00
25 Ausz. f. Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
26 Ausz. f. d. Erwerb v. Anlagevermögen	-6.625,18	0,00	0,00	0,00
27 Ausz. f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
28 Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29 Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
30 Ausz. a. Investitionstätigkeit	-6.625,18	0,00	0,00	0,00
31 SALDO A. INVESTITIONSTÄTIGKEIT	-6.625,18	0,00	0,00	0,00

ERGEBNISRECHN. / - PLAN Jahr 2010
Produkt: 010104 Gleichstellung von Frau und Mann

	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist
	2009	2010	2010	2010
1	2	3	4	5
1 Steuern und Ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
3 Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentg.	0,00	0,00	0,00	0,00
5 Privat-rechtliche Leistungsentg.	0,00	0,00	0,00	0,00
6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
7 Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
8 Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10 Ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
11 Personalaufwendungen	-80.659,43	-80.400,00	-83.556,07	-3.156,07
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-1.217,51	-4.531,68	-439,81	4.091,87
14 Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15 Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-2.093,50	-2.160,00	-1.279,89	880,11
17 Ordentliche Aufwendungen	-83.970,44	-87.091,68	-85.275,77	1.815,91
18 ERGEBNIS, D. LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.	-83.970,44	-87.091,68	-85.275,77	1.815,91
19 Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20 Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21 FINANZERGEBNIS	0,00	0,00	0,00	0,00
22 ORDENTLICHES ERGEBNIS	-83.970,44	-87.091,68	-85.275,77	1.815,91
23 Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24 Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25 AUßERORDENTLICHES ERGEBNIS	0,00	0,00	0,00	0,00
26 JAHRESEERGEBNIS	-83.970,44	-87.091,68	-85.275,77	1.815,91

TEILFINANZRECHNUNG A Jahr 2010
Produkt: 010104 Gleichstellung von Frau und Mann

	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist
	2009	2010	2010	2010
1	2	3	4	5
Laufende Verwaltungstätigkeit				
Einzahlungen				
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
3 Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
4 Öffentl.-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
6 Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
7 Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
8 Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9 Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen				
10 Personalauszahlungen	-81.408,34	-80.400,00	-83.556,07	-3.156,07
11 Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12 Ausz. f. Sach- und Dienstleistungen	-1.077,51	-4.531,68	-579,81	3.951,87
13 Zinsen und sonst. Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14 Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15 Sonstige Auszahlungen	-2.194,80	-2.160,00	-1.279,89	880,11
16 Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-84.680,65	-87.091,68	-85.415,77	1.575,91
17 SALDO AUS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGKEIT	-84.680,65	-87.091,68	-85.415,77	1.575,91
Investitionstätigkeit				
Einzahlungen				
18 Einz. a. Zuw. u. Zusch. für Invest.	0,00	0,00	0,00	0,00
19 Einz. a. d. Veräuß. von Anlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
20 Einz. a. d. Veräuß. v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
21 Einz. a. Beträgen u. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00
22 Sonst. Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23 Einzahlungen a. Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen				
24 Ausz. f. d. Erwerb v. Grundstücken	0,00	0,00	0,00	0,00
25 Ausz. f. Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
26 Ausz. f. d. Erwerb v. Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
27 Ausz. f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
28 Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29 Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
30 Ausz. a. Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
31 SALDO A. INVESTITIONSTÄTIGKEIT	0,00	0,00	0,00	0,00

ERGEBNISRECHN. / - PLAN Jahr 2010
Produkt: 010201 Personalmanagement

	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist
	2009	2010	2010	2010
1	2	3	4	5
1 Steuern und Ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	767,26	0,00	1.907,30	1.907,30
3 Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentg.	0,00	0,00	0,00	0,00
5 Privat-rechtliche Leistungsentg.	2.010,00	1.500,00	1.317,15	-182,85
6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.845.511,84	868.700,00	1.659.857,62	791.157,62
7 Sonstige ordentliche Erträge	906.747,02	250,00	0,01	-249,99
8 Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10 Ordentliche Erträge	2.755.036,12	870.450,00	1.663.082,08	792.632,08
11 Personalaufwendungen	-3.285.241,53	-2.842.288,69	-2.643.256,61	199.032,08
12 Versorgungsaufwendungen	-6.900.825,48	-3.154.000,00	-5.179.902,55	-2.025.902,55
13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-74.778,04	-80.890,00	-75.126,69	5.763,31
14 Bilanzletzte Abschreibungen	-1.066,25	-299,00	-2.206,30	-1.907,30
15 Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-666.873,26	-327.781,31	-990.569,78	-662.788,47
17 Ordentliche Aufwendungen	-10.928.784,57	-6.405.259,00	-8.891.061,93	-2.485.802,93
18 ERGEBNIS, D. LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.	-8.173.748,45	-5.534.809,00	-7.227.979,85	-1.693.170,85
19 Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20 Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21 FINANZERGEBNIS	0,00	0,00	0,00	0,00
22 ORDENTLICHES ERGEBNIS	-8.173.748,45	-5.534.809,00	-7.227.979,85	-1.693.170,85
23 Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24 Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25 AUßERORDENTLICHES ERGEBNIS	0,00	0,00	0,00	0,00
26 JAHRESERGEBNIS	-8.173.748,45	-5.534.809,00	-7.227.979,85	-1.693.170,85

TEILFINANZRECHNUNG A Jahr 2010

Produkt: 010201 Personalmanagement

	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist
	2009	2010	2010	2010
1	2	3	4	5
Laufende Verwaltungstätigkeit				
Einzahlungen				
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.747,16	0,00	-2.747,16	-2.747,16
3 Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
4 Öffentl.-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.873,15	1.500,00	918,50	-581,50
6 Kostenerstattungen, Kostenumlagen	2.348.599,39	868.700,00	1.786.368,78	917.668,78
7 Sonstige Einzahlungen	2.689,80	250,00	-75,03	-325,03
8 Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9 Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	2.355.909,50	870.450,00	1.784.465,09	914.015,09
Auszahlungen				
10 Personalauszahlungen	-6.330.903,65	-6.433.088,69	-6.711.132,39	-278.043,70
11 Versorgungsauszahlungen	-368.764,00	-672.000,00	-688.933,14	-16.933,14
12 Ausz. f. Sach- und Dienstleistungen	-39.238,02	-80.890,00	-102.527,88	-21.537,88
13 Zinsen und sonst. Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14 Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15 Sonstige Auszahlungen	-598.290,66	-327.781,31	-1.007.493,68	-679.712,37
16 Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-7.337.196,33	-7.513.760,00	-8.510.087,09	-996.327,09
17 SALDO AUS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGKEIT	-4.981.286,83	-6.643.310,00	-6.725.622,00	-82.312,00
Investitionstätigkeit				
Einzahlungen				
18 Einz. a. Zuw. u. Zusch. für Invest.	0,00	1.606,50	1.606,50	0,00
19 Einz. a. d. Veräuß. von Anlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
20 Einz. a. d. Veräuß. v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
21 Einz. a. Beiträgen u. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00
22 Sonst. Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23 Einzahlungen a. Investitionstätigkeit	0,00	1.606,50	1.606,50	0,00
Auszahlungen				
24 Ausz. f. d. Erwerb v. Grundstücken	0,00	0,00	0,00	0,00
25 Ausz. f. Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
26 Ausz. f. d. Erwerb v. Anlagevermögen	-467,26	-26.606,50	-25.727,80	878,70
27 Ausz. f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
28 Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29 Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
30 Ausz. a. Investitionstätigkeit	-467,26	-26.606,50	-25.727,80	878,70
31 SALDO A. INVESTITIONSTÄTIGKEIT	-467,26	-25.000,00	-24.121,30	878,70

ERGEBNISRECHN. / - PLAN Jahr 2010

Produkt: 010301 Örtliche Rechnungsprüfung

	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist
	2009	2010	2010	2010
1	2	3	4	5
1 Steuern und Ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	349,52	0,00	0,00	0,00
3 Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentg.	0,00	0,00	0,00	0,00
5 Privat-rechtliche Leistungsentg.	0,00	0,00	0,00	0,00
6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
7 Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
8 Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10 Ordentliche Erträge	349,52	0,00	0,00	0,00
11 Personalaufwendungen	-325.224,78	-403.600,00	-357.871,08	45.728,92
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-79,56	-1.800,00	-4,72	1.795,28
14 Bilanzielle Abschreibungen	-349,52	0,00	0,00	0,00
15 Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-1.847,76	-3.870,00	-381,15	3.488,85
17 Ordentliche Aufwendungen	-327.501,62	-409.270,00	-358.256,95	51.013,05
18 ERGEBNIS. D. LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.	-327.152,10	-409.270,00	-358.256,95	51.013,05
19 Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20 Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21 FINANZERGEBNIS	0,00	0,00	0,00	0,00
22 ORDENTLICHES ERGEBNIS	-327.152,10	-409.270,00	-358.256,95	51.013,05
23 Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24 Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25 AUßERORDENTLICHES ERGEBNIS	0,00	0,00	0,00	0,00
26 JAHRESERGEBNIS	-327.152,10	-409.270,00	-358.256,95	51.013,05

TEILFINANZRECHNUNG A Jahr 2010
Produkt: 010301 Örtliche Rechnungsprüfung

	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist
	2009	2010	2010	2010
1	2	3	4	5
Laufende Verwaltungstätigkeit				
Einzahlungen				
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
3 Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
4 Öffentl.-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
6 Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
7 Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
8 Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9 Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen				
10 Personalauszahlungen	-327.093,25	-337.500,00	-326.920,20	10.579,80
11 Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12 Ausz. f. Sach- und Dienstleistungen	-79,56	-1.800,00	-4,72	1.795,28
13 Zinsen und sonst. Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14 Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15 Sonstige Auszahlungen	-2.666,82	-3.870,00	-397,15	3.482,85
16 Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-329.839,63	-343.170,00	-327.312,07	15.857,93
17 SALDO AUS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGKEIT	-329.839,63	-343.170,00	-327.312,07	15.857,93
Investitionstätigkeit				
Einzahlungen				
18 Einz. a. Zuw. u. Zusch. für Invest.	0,00	0,00	0,00	0,00
19 Einz. a. d. Veräuß. von Anlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
20 Einz. a. d. Veräuß. v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
21 Einz. a. Beträgen u. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00
22 Sonst. Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23 Einzahlungen a. Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen				
24 Ausz. f. d. Erwerb v. Grundstücken	0,00	0,00	0,00	0,00
25 Ausz. f. Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
26 Ausz. f. d. Erwerb v. Anlagevermögen	-349,52	0,00	0,00	0,00
27 Ausz. f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
28 Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29 Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
30 Ausz. a. Investitionstätigkeit	-349,52	0,00	0,00	0,00
31 SALDO A. INVESTITIONSTÄTIGKEIT	-349,52	0,00	0,00	0,00

ERGEBNISRECHN. / - P L A N Jahr 2010

Produkt: 010401 Justizariat

	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist
	2009	2010	2010	2010
1	2	3	4	5
1 Steuern und Ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	347,53	0,00	84,99	84,99
3 Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentg.	267,50	150,00	242,50	92,50
5 Privat-rechtliche Leistungsentg.	0,00	0,00	0,00	0,00
6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
7 Sonstige ordentliche Erträge	439.289,73	470.084,99	373.844,16	-96.240,83
8 Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10 Ordentliche Erträge	439.904,76	470.234,99	374.171,65	-96.063,34
11 Personalaufwendungen	-254.535,07	-318.300,00	-306.780,47	11.519,53
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-4.456,96	-4.020,00	-17.369,74	-13.349,74
14 Bilanzielle Abschreibungen	-695,53	-29,00	-113,99	-84,99
15 Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-248.309,11	-280.620,00	-279.219,34	1.400,66
17 Ordentliche Aufwendungen	-507.996,67	-602.969,00	-603.483,54	-514,54
18 ERGEBNIS. D. LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.	-68.091,91	-132.734,01	-229.311,89	-96.577,88
19 Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20 Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21 FINANZERGEBNIS	0,00	0,00	0,00	0,00
22 ORDENTLICHES ERGEBNIS	-68.091,91	-132.734,01	-229.311,89	-96.577,88
23 Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24 Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25 AUßERORDENTLICHES ERGEBNIS	0,00	0,00	0,00	0,00
26 JAHRESERGEBNIS	-68.091,91	-132.734,01	-229.311,89	-96.577,88

TEILFINANZRECHNUNG A Jahr 2010
Produkt: 010401 Justizariat

	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist
	2009	2010	2010	2010
1	2	3	4	5
Laufende Verwaltungstätigkeit				
Einzahlungen				
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
3 Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
4 Öffentl.-rechtliche Leistungsentgelte	220,00	150,00	165,00	15,00
5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
6 Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
7 Sonstige Einzahlungen	428.521,77	470.004,99	372.808,66	-97.276,33
8 Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9 Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	428.741,77	470.234,99	372.973,66	-97.261,33
Auszahlungen				
10 Personalauszahlungen	-256.593,33	-265.300,00	-279.792,90	-14.492,90
11 Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12 Ausz. f. Sach- und Dienstleistungen	-4.456,96	-4.020,00	-16.223,77	-12.203,77
13 Zinsen und sonst. Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14 Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15 Sonstige Auszahlungen	-243.937,35	-270.620,00	-235.709,37	34.910,63
16 Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-504.987,64	-539.940,00	-531.726,04	8.213,96
17 SALDO AUS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGKEIT	-76.245,87	-69.705,01	-158.752,38	-89.047,37
Investitionstätigkeit				
Einzahlungen				
18 Einz. a. Zuw. u. Zusch. für Invest.	0,00	0,00	0,00	0,00
19 Einz. a. d. Veräuß. von Anlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
20 Einz. a. d. Veräuß. v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
21 Einz. a. Beiträgen u. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00
22 Sonst. Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23 Einzahlungen a. Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen				
24 Ausz. f. d. Erwerb v. Grundstücken	0,00	0,00	0,00	0,00
25 Ausz. f. Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
26 Ausz. f. d. Erwerb v. Anlagevermögen	-347,53	-84,99	-84,99	0,00
27 Ausz. f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
28 Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29 Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
30 Ausz. a. Investitionstätigkeit	-347,53	-84,99	-84,99	0,00
31 SALDO A. INVESTITIONSTÄTIGKEIT	-347,53	-84,99	-84,99	0,00

ERGEBNISRECHN. / - PLAN Jahr 2010
Produkt: 010402 Beteiligungen

	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist
	2009	2010	2010	2010
1	2	3	4	5
1 Steuern und Ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
3 Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentg.	272.832,13	275.000,00	272.206,81	-2.793,19
5 Privat-rechtliche Leistungsentg.	0,00	0,00	0,00	0,00
6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
7 Sonstige ordentliche Erträge	713.710,67	98.865,00	410.175,91	311.310,91
8 Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10 Ordentliche Erträge	986.542,80	373.865,00	682.382,72	308.517,72
11 Personalaufwendungen	-13.326,27	-19.500,00	-16.040,24	3.459,76
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	-50.000,00	-50.000,00
14 Bilanzielle Abschreibungen	-227.886,61	0,00	-323.525,01	-323.525,01
15 Transferaufwendungen	-3.609.244,98	-3.557.449,24	-3.303.076,95	254.372,29
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-305.311,24	-403.375,00	-407.210,10	-3.835,10
17 Ordentliche Aufwendungen	-4.155.769,10	-3.980.324,24	-4.099.852,30	-119.528,06
18 ERGEBNIS, D. LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.	-3.169.226,30	-3.606.459,24	-3.417.469,58	188.989,66
19 Finanzerträge	1.661.778,32	3.394.229,24	3.430.010,37	35.781,13
20 Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21 FINANZERGEBNIS	1.661.778,32	3.394.229,24	3.430.010,37	35.781,13
22 ORDENTLICHES ERGEBNIS	-1.507.447,98	-212.230,00	12.540,79	224.770,79
23 Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24 Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25 AUßERORDENTLICHES ERGEBNIS	0,00	0,00	0,00	0,00
26 JAHRESERGEBNIS	-1.507.447,98	-212.230,00	12.540,79	224.770,79

TEILFINANZRECHNUNG A Jahr 2010
Produkt: 010402 Beteiligungen

	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist
	2009	2010	2010	2010
1	2	3	4	5
Laufende Verwaltungstätigkeit				
Einzahlungen				
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
3 Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
4 Öffentl.-rechtliche Leistungsentgelte	263.714,61	275.000,00	255.874,27	-9.125,73
5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
6 Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
7 Sonstige Einzahlungen	773.249,73	98.865,00	723.589,18	624.724,18
8 Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	2.908.436,45	3.394.229,24	-164.270,63	-3.558.499,87
9 Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	3.945.400,79	3.768.094,24	825.192,82	-2.942.901,42
Auszahlungen				
10 Personalauszahlungen	-13.388,35	-14.700,00	-13.804,96	895,04
11 Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12 Ausz. f. Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	-829.684,64	-829.684,64
13 Zinsen und sonst. Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14 Transferauszahlungen	-3.088.579,52	-8.543.397,52	-7.768.554,23	774.843,29
15 Sonstige Auszahlungen	-1.641.458,27	-403.375,00	-255.865,28	147.509,72
16 Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-4.743.426,14	-8.961.472,52	-8.867.909,11	93.563,41
17 SALDO AUS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGKEIT	-798.025,35	-5.193.378,28	-8.042.716,29	-2.849.338,01
Investitionstätigkeit				
Einzahlungen				
18 Einz. a. Zuw. u. Zusch. für Invest.	0,00	0,00	0,00	0,00
19 Einz. a. d. Veräuß. von Anlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
20 Einz. a. d. Veräuß. v. Finanzanlagen	10.644.519,86	0,00	0,00	0,00
21 Einz. a. Beträgen u. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00
22 Sonst. Investitionseinzahlungen	1.882.285,71	0,00	0,00	0,00
23 Einzahlungen a. Investitionstätigkeit	12.526.805,57	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen				
24 Ausz. f. d. Erwerb v. Grundstücken	0,00	0,00	0,00	0,00
25 Ausz. f. Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
26 Ausz. f. d. Erwerb v. Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
27 Ausz. f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
28 Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29 Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
30 Ausz. a. Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
31 SALDO A. INVESTITIONSTÄTIGKEIT	12.526.805,57	0,00	0,00	0,00

ERGEBNISRECHN./ - PLAN Jahr 2010
Produkt: 010501 Informations- und Kommunikationstechnologien

	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist
	2009	2010	2010	2010
1	2	3	4	5
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	72.768,72	5.741,00	136.754,66	131.013,66
3 Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentg.	0,00	0,00	0,00	0,00
5 Privat-rechtliche Leistungsentg.	0,00	0,00	0,00	0,00
6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	7.520,43	5.000,00	31.561,38	26.561,38
7 Sonstige ordentliche Erträge	915,85	0,00	2.486,80	2.486,80
8 Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10 Ordentliche Erträge	81.205,00	10.741,00	170.802,84	160.061,84
11 Personalaufwendungen	-546.193,32	-625.400,00	-581.772,94	43.627,06
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-525.116,12	-514.100,00	-603.213,64	10.886,36
14 Bilanzielle Abschreibungen	-231.484,43	-170.620,00	-250.971,66	-90.351,65
15 Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-246.799,16	-300.910,00	-242.654,60	58.255,40
17 Ordentliche Aufwendungen	-1.549.593,03	-1.711.030,00	-1.688.612,84	22.417,16
18 ERGEBNIS D. LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.	-1.468.388,03	-1.700.289,00	-1.517.810,00	182.479,00
19 Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20 Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21 FINANZERGEBNIS	0,00	0,00	0,00	0,00
22 ORDENTLICHES ERGEBNIS	-1.468.388,03	-1.700.289,00	-1.517.810,00	182.479,00
23 Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24 Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25 AUßERORDENTLICHES ERGEBNIS	0,00	0,00	0,00	0,00
26 JAHRESERGEBNIS	-1.468.388,03	-1.700.289,00	-1.517.810,00	182.479,00

TEILFINANZRECHNUNG A Jahr 2010
Produkt: 010501 Informations- und Kommunikationstechnologien

	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist
	2009	2010	2010	2010
1	2	3	4	5
Laufende Verwaltungstätigkeit				
Einzahlungen				
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
3 Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
4 Öffentl.-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
6 Kostenerstattungen, Kostenumlagen	7.926,29	5.000,00	5.939,79	939,79
7 Sonstige Einzahlungen	915,85	0,00	2.486,80	2.486,80
8 Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9 Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	8.842,14	5.000,00	8.426,59	3.426,59
Auszahlungen				
10 Personalauszahlungen	-549.958,10	-561.300,00	-551.847,62	9.452,38
11 Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12 Ausz. f. Sach- und Dienstleistungen	-570.886,90	-615.406,95	-573.723,83	41.683,12
13 Zinsen und sonst. Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14 Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15 Sonstige Auszahlungen	-231.553,06	-321.838,19	-245.075,29	76.762,90
16 Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-1.352.398,06	-1.498.545,14	-1.370.646,74	127.898,40
17 SALDO AUS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGKEIT	-1.343.555,92	-1.493.545,14	-1.362.220,15	131.324,99
Investitionstätigkeit				
Einzahlungen				
18 Einz. a. Zuw. u. Zusch. für Invest.	0,00	0,00	0,00	0,00
19 Einz. a. d. Veräuß. von Anlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
20 Einz. a. d. Veräuß. v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
21 Einz. a. Beiträgen u. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00
22 Sonst. Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23 Einzahlungen a. Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen				
24 Ausz. f. d. Erwerb v. Grundstücken	0,00	0,00	0,00	0,00
25 Ausz. f. Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
26 Ausz. f. d. Erwerb v. Anlagevermögen	-122.306,55	-421.718,84	-421.199,55	519,29
27 Ausz. f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
28 Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29 Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
30 Ausz. a. Investitionstätigkeit	-122.306,55	-421.718,84	-421.199,55	519,29
31 SALDO A. INVESTITIONSTÄTIGKEIT	-122.306,55	-421.718,84	-421.199,55	519,29

ERGEBNISRECHN. / - PLAN Jahr 2010
Produkt: 010601 Haushalts- u. Finanzmanagement

	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist
	2009	2010	2010	2010
1	2	3	4	5
1 Steuern und Ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	738,00	0,00	738,00	738,00
3 Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentg.	254,00	200,00	308,00	108,00
5 Privat-rechtliche Leistungsentg.	0,00	0,00	0,00	0,00
6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
7 Sonstige ordentliche Erträge	20.596,65	5.000,00	13.068,75	8.068,75
8 Aktivierete Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10 Ordentliche Erträge	21.588,65	5.200,00	14.114,75	8.914,75
11 Personalaufwendungen	-649.800,31	-780.500,00	-690.384,75	90.115,25
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-44.395,96	-100.000,00	-66.237,89	33.762,11
14 Bilanzielle Abschreibungen	-40.738,00	-40.000,00	-40.738,00	-738,00
15 Transferaufwendungen	-1.582,92	0,00	0,00	0,00
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-607.773,14	-21.360,00	2.026.025,26	2.047.385,26
17 Ordentliche Aufwendungen	-1.344.290,33	-941.860,00	1.228.664,62	2.170.524,62
18 ERGEBNIS. D. LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.	-1.322.701,68	-936.660,00	1.242.779,37	2.179.439,37
19 Finanzerträge	0,00	0,00	143,00	143,00
20 Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21 FINANZERGEBNIS	0,00	0,00	143,00	143,00
22 ORDENTLICHES ERGEBNIS	-1.322.701,68	-936.660,00	1.242.922,37	2.179.582,37
23 Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24 Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25 AUßERORDENTLICHES ERGEBNIS	0,00	0,00	0,00	0,00
26 JAHRESEERGEBNIS	-1.322.701,68	-936.660,00	1.242.922,37	2.179.582,37

TEILFINANZRECHNUNG A Jahr 2010
Produkt: 010601 Haushalts- u. Finanzmanagement

	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist
	2009	2010	2010	2010
1	2	3	4	5
Laufende Verwaltungstätigkeit				
Einzahlungen				
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
3 Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
4 Öffentl.-rechtliche Leistungsentgelte	232,00	200,00	330,00	130,00
5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
6 Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
7 Sonstige Einzahlungen	-362.446,37	5.000,00	-45.184,74	-50.184,74
8 Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	143,00	143,00
9 Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-362.214,37	5.200,00	-44.711,74	-49.911,74
Auszahlungen				
10 Personalauszahlungen	-654.524,89	-676.400,00	-639.379,83	37.020,17
11 Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12 Ausz. f. Sach- und Dienstleistungen	-43.410,44	-100.000,00	-104.926,99	-4.926,99
13 Zinsen und sonst. Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14 Transferauszahlungen	-1.582,92	0,00	0,00	0,00
15 Sonstige Auszahlungen	-5.520,45	-21.350,00	-12.590,07	8.769,93
16 Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-705.038,70	-797.760,00	-756.896,89	40.863,11
17 SALDO AUS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGKEIT	-1.067.253,07	-792.560,00	-801.608,63	-9.048,63
Investitionstätigkeit				
Einzahlungen				
18 Einz. a. Zuw. u. Zusch. für Invest.	0,00	0,00	0,00	0,00
19 Einz. a. d. Veräuß. von Anlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
20 Einz. a. d. Veräuß. v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
21 Einz. a. Beiträgen u. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00
22 Sonst. Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23 Einzahlungen a. Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen				
24 Ausz. f. d. Erwerb v. Grundstücken	0,00	0,00	0,00	0,00
25 Ausz. f. Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
26 Ausz. f. d. Erwerb v. Anlagevermögen	0,00	-5.000,00	-2.940,66	2.059,34
27 Ausz. f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
28 Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29 Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
30 Ausz. a. Investitionstätigkeit	0,00	-5.000,00	-2.940,66	2.059,34
31 SALDO A. INVESTITIONSTÄTIGKEIT	0,00	-5.000,00	-2.940,66	2.059,34

ERGEBNISRECHN. / - PLAN Jahr 2010
Produkt: 010602 Steuern und Abgaben

	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist
	2009	2010	2010	2010
1	2	3	4	5
1 Steuern und Ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
3 Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentg.	0,00	100,00	136,50	36,50
5 Privat-rechtliche Leistungsentg.	0,00	0,00	0,00	0,00
6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
7 Sonstige ordentliche Erträge	124,76	1.500,00	0,00	-1.500,00
8 Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10 Ordentliche Erträge	124,76	1.600,00	136,50	-1.463,50
11 Personalaufwendungen	-323.613,67	-397.900,00	-361.467,08	36.432,92
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	0,00	-270,00	-897,97	-627,97
14 Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15 Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-7.199,86	-1.800,00	-2.123,87	-323,87
17 Ordentliche Aufwendungen	-330.813,53	-399.970,00	-364.488,92	35.481,08
18 ERGEBNIS D. LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.	-330.688,77	-398.370,00	-364.352,42	34.017,58
19 Finanzerträge	2.255,00	0,00	3.970,00	3.970,00
20 Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21 FINANZERGEBNIS	2.255,00	0,00	3.970,00	3.970,00
22 ORDENTLICHES ERGEBNIS	-328.433,77	-398.370,00	-360.382,42	37.987,58
23 Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24 Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25 AUßERORDENTLICHES ERGEBNIS	0,00	0,00	0,00	0,00
26 JAHRESERGEBNIS	-328.433,77	-398.370,00	-360.382,42	37.987,58

TEILFINANZRECHNUNG A Jahr 2010
Produkt: 010602 Steuern und Abgaben

	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist
	2009	2010	2010	2010
1	2	3	4	5
Laufende Verwaltungstätigkeit				
Einzahlungen				
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
3 Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
4 Öffentl.-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	100,00	119,00	19,00
5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
6 Kostenerstattlungen, Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
7 Sonstige Einzahlungen	0,00	1.500,00	0,00	-1.500,00
8 Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	2.115,00	0,00	2.668,84	2.668,84
9 Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	2.115,00	1.600,00	2.787,84	1.187,84
Auszahlungen				
10 Personalauszahlungen	-325.442,57	-335.300,00	-331.595,82	3.704,18
11 Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12 Ausz. f. Sach- und Dienstleistungen	0,00	-270,00	-897,97	-627,97
13 Zinsen und sonst. Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14 Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15 Sonstige Auszahlungen	-7.175,59	-1.800,00	-1.179,72	620,28
16 Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-332.618,16	-337.370,00	-333.673,51	3.696,49
17 SALDO AUS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGKEIT	-330.503,16	-335.770,00	-330.885,67	4.884,33
Investitionstätigkeit				
Einzahlungen				
18 Einz. a. Zuw. u. Zusch. für Invest.	0,00	0,00	0,00	0,00
19 Einz. a. d. Veräuß. von Anlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
20 Einz. a. d. Veräuß. v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
21 Einz. a. Beträgen u. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00
22 Sonst. Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23 Einzahlungen a. Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen				
24 Ausz. f. d. Erwerb v. Grundstücken	0,00	0,00	0,00	0,00
25 Ausz. f. Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
26 Ausz. f. d. Erwerb v. Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
27 Ausz. f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
28 Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29 Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
30 Ausz. a. Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
31 SALDO A. INVESTITIONSTÄTIGKEIT	0,00	0,00	0,00	0,00

ERGEBNISRECHN. / - PLAN Jahr 2010

Produkt: 010603 Zahlungsabwicklung und Vollstreckung

	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist
	2009	2010	2010	2010
1	2	3	4	5
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	361,92	0,00	0,00	0,00
3 Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentg.	47.423,48	70.000,00	52.410,90	-17.589,10
5 Privatrechtliche Leistungsentg.	0,00	0,00	0,00	0,00
6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	1.203,00	1.203,00
7 Sonstige ordentliche Erträge	65.560,35	0,00	56.710,00	56.710,00
8 Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10 Ordentliche Erträge	113.345,75	70.000,00	110.323,90	40.323,90
11 Personalaufwendungen	-823.868,79	-933.600,00	-885.469,49	48.130,51
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-1.901,22	-4.200,00	-1.863,20	2.336,80
14 Bilanzielle Abschreibungen	-2.500,92	-22,00	-118,00	-96,00
15 Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-17.579,10	-34.845,00	-21.518,90	13.326,10
17 Ordentliche Aufwendungen	-845.850,03	-972.667,00	-908.969,59	63.697,41
18 ERGEBNIS. D. LFD. VERWALTUNGSTÄTIG.	-732.504,28	-902.667,00	-798.645,69	104.021,31
19 Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20 Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21 FINANZERGEBNIS	0,00	0,00	0,00	0,00
22 ORDENTLICHES ERGEBNIS	-732.504,28	-902.667,00	-798.645,69	104.021,31
23 Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24 Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25 AUßERORDENTLICHES ERGEBNIS	0,00	0,00	0,00	0,00
26 JAHRESERGEBNIS	-732.504,28	-902.667,00	-798.645,69	104.021,31

TEILFINANZRECHNUNG A Jahr 2010
Produkt: 010603 Zahlungsabwicklung und Vollstreckung

	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist
	2009	2010	2010	2010
1	2	3	4	5
Laufende Verwaltungstätigkeit				
Einzahlungen				
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
3 Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
4 Öffentl.-rechtliche Leistungsentgelte	47.171,78	70.000,00	52.430,00	-17.570,00
5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
6 Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0,00	993,00	993,00
7 Sonstige Einzahlungen	79.483,84	0,00	85.199,86	85.199,86
8 Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9 Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	126.655,62	70.000,00	138.622,86	68.622,86
Auszahlungen				
10 Personalauszahlungen	-829.833,58	-841.700,00	-842.083,24	-383,24
11 Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12 Ausz. f. Sach- und Dienstleistungen	-1.902,05	-4.200,00	-1.870,88	2.329,12
13 Zinsen und sonst. Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14 Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15 Sonstige Auszahlungen	-17.732,99	-34.845,00	-16.711,52	18.133,48
16 Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-849.469,62	-880.745,00	-860.665,64	20.079,36
17 SALDO AUS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGKEIT	-722.813,40	-810.745,00	-722.042,78	88.702,22
Investitionstätigkeit				
Einzahlungen				
18 Einz. a. Zuw. u. Zusch. für invest.	0,00	0,00	0,00	0,00
19 Einz. a. d. Veräuß. von Anlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
20 Einz. a. d. Veräuß. v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
21 Einz. a. Beiträgen u. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00
22 Sonst. Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23 Einzahlungen a. Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen				
24 Ausz. f. d. Erwerb v. Grundstücken	0,00	0,00	0,00	0,00
25 Ausz. f. Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
26 Ausz. f. d. Erwerb v. Anlagevermögen	-361,92	0,00	0,00	0,00
27 Ausz. f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
28 Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29 Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
30 Ausz. a. Investitionstätigkeit	-361,92	0,00	0,00	0,00
31 SALDO A. INVESTITIONSTÄTIGKEIT	-361,92	0,00	0,00	0,00

ERGEBNISRECHN. / - PLAN Jahr 2010

Produkt: 010701 Bodenmanagement und Liegenschaftswesen

	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist
	2009	2010	2010	2010
1	2	3	4	5
1 Steuern und Ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	99,50	99,50
3 Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentg.	8.553,84	350,00	8.681,84	8.331,84
5 Privat-rechtliche Leistungsentg.	255.165,31	265.000,00	260.888,83	-5.111,17
6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.989,42	0,00	0,00	0,00
7 Sonstige ordentliche Erträge	290.092,59	2.500,00	359.144,98	356.644,98
8 Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10 Ordentliche Erträge	556.801,16	268.850,00	628.815,15	359.965,15
11 Personalaufwendungen	-215.069,00	-265.700,00	-218.886,96	46.813,04
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-55.401,18	-56.720,00	-42.903,63	13.816,37
14 Bilanzielle Abschreibungen	5.525,98	0,00	-99,48	-99,48
15 Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-183.992,44	-190.780,00	-188.853,39	1.926,61
17 Ordentliche Aufwendungen	-448.936,64	-513.200,00	-458.743,46	62.456,54
18 ERGEBNIS, D. LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.	107.864,52	-244.350,00	178.071,69	422.421,69
19 Finanzerträge	780,04	200,00	0,00	-200,00
20 Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21 FINANZERGEBNIS	780,04	200,00	0,00	-200,00
22 ORDENTLICHES ERGEBNIS	108.644,56	-244.150,00	178.071,69	422.221,69
23 Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24 Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25 AUßERORDENTLICHES ERGEBNIS	0,00	0,00	0,00	0,00
26 JAHRESERGEBNIS	108.644,56	-244.150,00	178.071,69	422.221,69

TEILFINANZRECHNUNG A Jahr 2010
Produkt: 010701 Bodenmanagement und Liegenschaftswesen

	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist
	2009	2010	2010	2010
1	2	3	4	5
Laufende Verwaltungstätigkeit				
Einzahlungen				
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
3 Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
4 Öffentl.-rechtliche Leistungsentgelte	246,00	350,00	374,00	24,00
5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	252.570,24	266.000,00	261.173,39	-4.826,61
6 Kostenerstattlungen, Kostenumlagen	1.989,42	0,00	0,00	0,00
7 Sonstige Einzahlungen	-5.727,08	2.500,00	-57.975,91	-70.475,91
8 Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	814,58	200,00	300,00	100,00
9 Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	249.893,16	269.050,00	193.871,48	-75.178,52
Auszahlungen				
10 Personalauszahlungen	-216.637,57	-232.900,00	-187.078,23	45.821,77
11 Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12 Ausz. f. Sach- und Dienstleistungen	-49.162,99	-63.860,00	-49.514,50	14.345,50
13 Zinsen und sonst. Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14 Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15 Sonstige Auszahlungen	-181.929,14	-200.707,20	-189.260,47	11.446,73
16 Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-447.729,70	-497.467,20	-425.853,20	71.614,00
17 SALDO AUS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGKEIT	-197.836,54	-228.417,20	-231.981,72	-3.564,52
Investitionstätigkeit				
Einzahlungen				
18 Einz. a. Zuw. u. Zusch. für Invest.	0,00	0,00	0,00	0,00
19 Einz. a. d. Veräuß. von Anlagen	906.482,75	500.000,00	1.357.828,10	867.828,10
20 Einz. a. d. Veräuß. v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
21 Einz. a. Beträgen u. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00
22 Sonst. Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23 Einzahlungen a. Investitionstätigkeit	906.482,75	500.000,00	1.357.828,10	867.828,10
Auszahlungen				
24 Ausz. f. d. Erwerb v. Grundstücken	-843.857,09	-1.027.781,66	-572.857,79	454.923,87
25 Ausz. f. Baumaßnahmen	-113.366,14	-33.747,80	-34.922,30	-1.174,50
26 Ausz. f. d. Erwerb v. Anlagevermögen	0,00	0,00	-99,00	-99,00
27 Ausz. f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
28 Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29 Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
30 Ausz. a. Investitionstätigkeit	-957.223,23	-1.061.529,46	-607.879,09	453.650,37
31 SALDO A. INVESTITIONSTÄTIGKEIT	-50.740,48	-561.529,46	759.949,01	1.321.478,47

ERGEBNISRECHN. / - PLAN Jahr 2010
Produkt: 010801 Immobilienservice Arnsberg

	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist
	2009	2010	2010	2010
1	2	3	4	5
1 Steuern und Ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	254.335,25	59.605,00	684.114,62	624.509,62
3 Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentg.	0,00	0,00	0,00	0,00
5 Privat-rechtliche Leistungsentg.	402.190,75	433.200,00	409.019,34	-24.180,66
6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	82.961,32	15.000,00	378.353,44	363.353,44
7 Sonstige ordentliche Erträge	477.140,97	87.544,43	184.188,10	96.643,67
8 Aktivierte Eigenleistungen	139.241,38	155.900,00	60.132,65	-95.767,35
9 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10 Ordentliche Erträge	1.355.869,67	751.249,43	1.715.888,15	964.558,72
11 Personalaufwendungen	-2.269.420,25	-2.383.900,00	-2.172.945,09	210.954,91
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-7.313.498,70	-6.954.709,42	-6.591.712,49	362.996,93
14 Bilanzielle Abschreibungen	-952.732,95	-502.042,00	-1.730.153,55	-1.228.111,55
15 Transferaufwendungen	-2.500,00	0,00	0,00	0,00
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-927.826,73	-832.720,00	-794.153,25	38.566,75
17 Ordentliche Aufwendungen	-11.465.978,63	-10.673.371,42	-11.288.964,38	-615.592,96
18 ERGEBNIS, D. LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.	-10.110.108,96	-9.922.121,99	-9.573.156,23	348.965,76
19 Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20 Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21 FINANZERGEBNIS	0,00	0,00	0,00	0,00
22 ORDENTLICHES ERGEBNIS	-10.110.108,96	-9.922.121,99	-9.573.156,23	348.965,76
23 Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24 Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25 AUßERORDENTLICHES ERGEBNIS	0,00	0,00	0,00	0,00
26 JAHRESERGEBNIS	-10.110.108,96	-9.922.121,99	-9.573.156,23	348.965,76

TEILFINANZRECHNUNG A Jahr 2010
Produkt: 010801 Immobilienservice Arnsberg

	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist
	2009	2010	2010	2010
1	2	3	4	5
Laufende Verwaltungstätigkeit				
Einzahlungen				
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	24.449,86	0,00	0,00	0,00
3 Sonstige Transfereseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
4 Öffentl.-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	438.271,46	433.200,00	390.891,13	-42.308,87
6 Kostenerstattungen, Kostenumlagen	67.728,85	15.000,00	370.566,44	355.566,44
7 Sonstige Einzahlungen	168.803,94	95.940,30	122.375,88	26.435,58
8 Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	0,00	4.389,61	4.389,61	0,00
9 Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	699.254,11	548.529,91	888.223,06	339.693,15
Auszahlungen				
10 Personalauszahlungen	-2.288.148,21	-2.267.900,00	-2.079.587,46	188.312,54
11 Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12 Ausz. f. Sach- und Dienstleistungen	-7.452.826,72	-8.723.329,81	-7.393.105,57	1.330.224,24
13 Zinsen und sonst. Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14 Transferauszahlungen	-19.805,14	-2.489,12	-2.489,12	0,00
15 Sonstige Auszahlungen	-912.534,31	-843.616,68	-746.884,93	96.731,75
16 Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-10.673.314,38	-11.837.335,61	-10.222.067,08	1.615.288,53
17 SALDO AUS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGKEIT	-9.974.060,27	-11.288.805,70	-9.333.844,02	1.954.961,68
Investitionstätigkeit				
Einzahlungen				
18 Einz. a. Zuw. u. Zusch. für Invest.	0,00	64.692,05	48.810,01	-15.882,04
19 Einz. a. d. Veräuß. von Anlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
20 Einz. a. d. Veräuß. v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
21 Einz. a. Beträgen u. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00
22 Sonst. Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23 Einzahlungen a. Investitionstätigkeit	0,00	64.692,05	48.810,01	-15.882,04
Auszahlungen				
24 Ausz. f. d. Erwerb v. Grundstücken	0,00	-17.192,05	-17.192,05	0,00
25 Ausz. f. Baumaßnahmen	-123.077,60	-2.293.636,48	-148.355,32	2.145.281,16
26 Ausz. f. d. Erwerb v. Anlagevermögen	-82.174,82	-50.331,23	-52.383,24	-2.052,01
27 Ausz. f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
28 Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29 Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
30 Ausz. a. Investitionstätigkeit	-205.252,42	-2.361.159,76	-217.930,61	2.143.229,15
31 SALDO A. INVESTITIONSTÄTIGKEIT	-205.252,42	-2.296.467,71	-169.120,60	2.127.347,11

ERGEBNISRECHN. / - PLAN Jahr 2010
Produkt: 020101 Allgemeine Sicherheit und Ordnung

	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist
	2009	2010	2010	2010
1	2	3	4	5
1 Steuern und Ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	102,94	1.500,00	349,80	-1.150,20
3 Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentg.	9.965,28	7.000,00	10.246,63	3.246,63
5 Privat-rechtliche Leistungsentg.	0,00	0,00	0,00	0,00
6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	27.368,16	30.000,00	45.740,54	15.740,54
7 Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
8 Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10 Ordentliche Erträge	37.436,38	38.500,00	56.336,97	17.836,97
11 Personalaufwendungen	-476.048,89	-507.800,00	-505.696,56	2.103,44
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-91.405,36	-103.310,00	-88.651,36	14.658,64
14 Bilanzielle Abschreibungen	-102,94	-2.797,00	-349,80	2.447,20
15 Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-21.019,33	-8.030,00	-28.003,43	-19.973,43
17 Ordentliche Aufwendungen	-588.576,52	-621.937,00	-622.701,15	-764,15
18 ERGEBNIS, D. LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.	-551.140,14	-583.437,00	-566.364,18	17.072,82
19 Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20 Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21 FINANZERGEBNIS	0,00	0,00	0,00	0,00
22 ORDENTLICHES ERGEBNIS	-551.140,14	-583.437,00	-566.364,18	17.072,82
23 Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24 Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25 AUßERORDENTLICHES ERGEBNIS	0,00	0,00	0,00	0,00
26 JAHRESERGEBNIS	-551.140,14	-583.437,00	-566.364,18	17.072,82

TEILFINANZRECHNUNG A Jahr 2010
Produkt: 020101 Allgemeine Sicherheit und Ordnung

	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist
	2009	2010	2010	2010
1	2	3	4	5
Laufende Verwaltungstätigkeit				
Einzahlungen				
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
3 Sonstige Transferereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
4 Öffentl.-rechtliche Leistungsentgelte	7.822,12	7.000,00	6.509,05	-490,95
5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
6 Kostenerstattungen, Kostenumlagen	32.485,94	30.000,00	36.341,56	6.341,56
7 Sonstige Einzahlungen	121,90	0,00	-64,70	-64,70
8 Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9 Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	40.429,96	37.000,00	42.785,91	5.785,91
Auszahlungen				
10 Personalauszahlungen	-481.392,22	-479.100,00	-485.393,87	-6.293,87
11 Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12 Ausz. f. Sach- und Dienstleistungen	-90.442,13	-113.980,29	-91.655,37	22.324,92
13 Zinsen und sonst. Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14 Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15 Sonstige Auszahlungen	-20.828,00	-8.030,00	-12.043,73	-4.013,73
16 Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-592.662,35	-601.110,29	-589.092,97	12.017,32
17 SALDO AUS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGKEIT	-552.232,39	-564.110,29	-546.307,06	17.803,23
Investitionstätigkeit				
Einzahlungen				
18 Einz. a. Zuw. u. Zusch. für Invest.	0,00	0,00	0,00	0,00
19 Einz. a. d. Veräuß. von Anlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
20 Einz. a. d. Veräuß. v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
21 Einz. a. Beträgen u. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00
22 Sonst. Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23 Einzahlungen a. Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen				
24 Ausz. f. d. Erwerb v. Grundstücken	0,00	0,00	0,00	0,00
25 Ausz. f. Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
26 Ausz. f. d. Erwerb v. Anlagevermögen	-102,94	-1.500,00	-349,80	1.150,20
27 Ausz. f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
28 Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29 Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
30 Ausz. a. Investitionstätigkeit	-102,94	-1.500,00	-349,80	1.150,20
31 SALDO A. INVESTITIONSTÄTIGKEIT	-102,94	-1.500,00	-349,80	1.150,20

ERGEBNISRECHN. / - PLAN Jahr 2010**Produkt: 020102 Verkehrsregelung und verkehrsrechtliche Genehmigungen**

	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist
	2009	2010	2010	2010
1	2	3	4	5
1 Steuern und Ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.594,16	300,00	4.195,60	3.895,60
3 Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentg.	37.926,65	32.000,00	35.367,60	3.367,60
5 Privat-rechtliche Leistungsentg.	0,00	0,00	0,00	0,00
6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
7 Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
8 Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10 Ordentliche Erträge	41.520,81	32.300,00	39.563,20	7.263,20
11 Personalaufwendungen	-261.022,76	-303.800,00	-275.841,12	27.958,88
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-3.395,40	-8.010,00	-4.224,08	3.785,92
14 Bilanzielle Abschreibungen	-5.147,16	-300,00	-4.195,60	-3.895,60
15 Transferaufwendungen	0,00	-180,00	0,00	180,00
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-12.875,07	-10.980,00	-12.018,62	-1.038,62
17 Ordentliche Aufwendungen	-282.440,39	-323.270,00	-296.279,42	26.990,58
18 ERGEBNIS. D. LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.	-240.919,58	-290.970,00	-256.716,22	34.253,78
19 Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20 Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21 FINANZERGEBNIS	0,00	0,00	0,00	0,00
22 ORDENTLICHES ERGEBNIS	-240.919,58	-290.970,00	-256.716,22	34.253,78
23 Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24 Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25 AUßERORDENTLICHES ERGEBNIS	0,00	0,00	0,00	0,00
26 JAHRESERGEBNIS	-240.919,58	-290.970,00	-256.716,22	34.253,78

TEILFINANZRECHNUNG A Jahr 2010
Produkt: 020102 Verkehrsregelung und verkehrsrechtliche Genehmigungen

	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist
	2009	2010	2010	2010
1	2	3	4	5
Laufende Verwaltungstätigkeit				
Einzahlungen				
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
3 Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
4 Öffentl.-rechtliche Leistungsentgelte	38.328,00	32.000,00	35.029,85	3.029,85
5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
6 Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
7 Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
8 Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9 Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	38.328,00	32.000,00	35.029,85	3.029,85
Auszahlungen				
10 Personalauszahlungen	-262.475,99	-266.100,00	-258.619,55	7.480,45
11 Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12 Ausz. f. Sach- und Dienstleistungen	-3.395,40	-8.010,00	-4.224,08	3.785,92
13 Zinsen und sonst. Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14 Transferauszahlungen	0,00	-180,00	0,00	180,00
15 Sonstige Auszahlungen	-13.269,58	-11.636,10	-10.149,26	1.486,84
16 Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-279.140,97	-285.926,10	-272.992,89	12.933,21
17 SALDO AUS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGKEIT	-240.812,97	-253.926,10	-237.963,04	15.963,06
Investitionstätigkeit				
Einzahlungen				
18 Einz. a. Zuw. u. Zusch. für Invest.	0,00	0,00	0,00	0,00
19 Einz. a. d. Veräuß. von Anlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
20 Einz. a. d. Veräuß. v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
21 Einz. a. Beiträgen u. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00
22 Sonst. Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23 Einzahlungen a. Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen				
24 Ausz. f. d. Erwerb v. Grundstücken	0,00	0,00	0,00	0,00
25 Ausz. f. Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
26 Ausz. f. d. Erwerb v. Anlagevermögen	-21.798,78	-2.800,00	0,00	2.800,00
27 Ausz. f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
28 Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29 Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
30 Ausz. a. Investitionstätigkeit	-21.798,78	-2.800,00	0,00	2.800,00
31 SALDO A. INVESTITIONSTÄTIGKEIT	-21.798,78	-2.800,00	0,00	2.800,00

ERGEBNISRECHN. / - PLAN Jahr 2010
Produkt: 020103 Gewerbeangelegenheiten und Betriebsführung Märkte

	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist
	2009	2010	2010	2010
1	2	3	4	5
1 Steuern und Ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
3 Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentg.	125.688,35	100.000,00	83.263,55	-16.736,45
5 Privat-rechtliche Leistungsentg.	0,00	0,00	0,00	0,00
6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	76.572,43	83.000,00	69.527,69	-13.372,31
7 Sonstige ordentliche Erträge	0,00	1.400,00	0,00	-1.400,00
8 Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10 Ordentliche Erträge	202.260,78	184.400,00	152.891,24	-31.508,76
11 Personalaufwendungen	-214.401,05	-245.700,00	-229.656,76	16.043,24
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-26.479,68	-28.750,00	-23.497,18	5.252,82
14 Bilanzierte Abschreibungen	-12.010,00	-12.009,00	-12.009,00	0,00
15 Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-4.840,77	-5.180,00	-16.720,32	-11.540,32
17 Ordentliche Aufwendungen	-257.731,51	-291.639,00	-281.883,26	9.755,74
18 ERGEBNIS. D. LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.	-55.470,73	-107.239,00	-128.992,02	-21.753,02
19 Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20 Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21 FINANZERGEBNIS	0,00	0,00	0,00	0,00
22 ORDENTLICHES ERGEBNIS	-55.470,73	-107.239,00	-128.992,02	-21.753,02
23 Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24 Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25 AUßERORDENTLICHES ERGEBNIS	0,00	0,00	0,00	0,00
26 JAHRESERGEBNIS	-55.470,73	-107.239,00	-128.992,02	-21.753,02

TEILFINANZRECHNUNG A Jahr 2010
Produkt: 020103 Gewerbeangelegenheiten und Betriebsführung Märkte

	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist
	2009	2010	2010	2010
1	2	3	4	5
Laufende Verwaltungstätigkeit				
Einzahlungen				
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
3 Sonstige Transferereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
4 Öffentl.-rechtliche Leistungsentgelte	127.388,57	100.000,00	77.535,55	-22.464,45
5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
6 Kostenerstattlungen, Kostenumlagen	57,85	83.000,00	226.854,46	143.854,46
7 Sonstige Einzahlungen	83.045,66	1.400,00	-159.836,35	-161.236,35
8 Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9 Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	210.492,08	184.400,00	144.553,66	-39.846,34
Auszahlungen				
10 Personalauszahlungen	-213.255,80	-200.400,00	-205.862,94	-5.462,94
11 Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12 Ausz. f. Sach- und Dienstleistungen	-53.477,16	-28.750,00	-23.497,18	5.252,82
13 Zinsen und sonst. Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14 Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15 Sonstige Auszahlungen	-5.185,92	-5.180,00	-4.214,43	965,57
16 Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-271.918,88	-234.330,00	-233.574,55	755,45
17 SALDO AUS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGKEIT	-61.426,80	-49.930,00	-89.020,89	-39.090,89
Investitionstätigkeit				
Einzahlungen				
18 Einz. a. Zuw. u. Zusch. für Invest.	0,00	0,00	0,00	0,00
19 Einz. a. d. Veräuß. von Anlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
20 Einz. a. d. Veräuß. v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
21 Einz. a. Beträgen u. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00
22 Sonst. Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23 Einzahlungen a. Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen				
24 Ausz. f. d. Erwerb v. Grundstücken	0,00	0,00	0,00	0,00
25 Ausz. f. Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
26 Ausz. f. d. Erwerb v. Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
27 Ausz. f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
28 Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29 Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
30 Ausz. a. Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
31 SALDO A. INVESTITIONSTÄTIGKEIT	0,00	0,00	0,00	0,00

ERGEBNISRECHN. / - P L A N Jahr 2010

Produkt: 020201 Stadtbüro

	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist
	2009	2010	2010	2010
1	2	3	4	5
1 Steuern und Ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	520,58	1.000,00	3.845,54	2.845,54
3 Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentg.	304.404,66	302.000,00	339.683,43	37.683,43
5 Privat-rechtliche Leistungsentg.	9.648,73	11.000,00	9.163,84	-1.836,16
6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	125.136,04	50.200,00	44.349,95	-5.850,05
7 Sonstige ordentliche Erträge	864,32	700,00	892,06	192,06
8 Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10 Ordentliche Erträge	440.574,33	364.900,00	397.934,82	33.034,82
11 Personalaufwendungen	-1.347.952,93	-1.494.800,00	-1.450.727,10	44.072,90
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-231.365,73	-250.180,00	-235.385,69	14.794,31
14 Bilanzielle Abschreibungen	-2.872,58	-1.128,00	-5.269,54	-4.141,54
15 Transferaufwendungen	-6.750,00	-7.000,00	-5.742,59	1.257,41
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-66.053,59	-52.760,00	-25.629,85	27.130,15
17 Ordentliche Aufwendungen	-1.654.994,83	-1.805.868,00	-1.722.754,77	83.113,23
18 ERGEBNIS. D. LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.	-1.214.420,50	-1.440.968,00	-1.324.819,95	116.148,05
19 Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20 Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21 FINANZERGEBNIS	0,00	0,00	0,00	0,00
22 ORDENTLICHES ERGEBNIS	-1.214.420,50	-1.440.968,00	-1.324.819,95	116.148,05
23 Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24 Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25 AUßERORDENTLICHES ERGEBNIS	0,00	0,00	0,00	0,00
26 JAHRESERGEBNIS	-1.214.420,50	-1.440.968,00	-1.324.819,95	116.148,05

TEILFINANZRECHNUNG A Jahr 2010
Produkt: 020201 Stadtbüro

	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist
	2009	2010	2010	2010
1	2	3	4	5
Laufende Verwaltungstätigkeit				
Einzahlungen				
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
3 Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
4 Öffentl.-rechtliche Leistungsentgelte	300.390,66	302.000,00	316.723,48	14.723,48
5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	9.717,10	11.000,00	8.713,30	-2.286,70
6 Kostenerstattungen, Kostenumlagen	114.983,99	50.200,00	54.422,64	4.222,64
7 Sonstige Einzahlungen	9.860,93	700,00	20.359,81	19.659,81
8 Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9 Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	434.952,68	363.900,00	400.219,23	36.319,23
Auszahlungen				
10 Personalauszahlungen	-1.354.644,96	-1.337.600,00	-1.368.421,49	-30.821,49
11 Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12 Ausz. f. Sach- und Dienstleistungen	-229.994,44	-253.753,21	-230.839,73	22.913,48
13 Zinsen und sonst. Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14 Transferauszahlungen	-6.750,00	-7.000,00	-5.742,59	1.257,41
15 Sonstige Auszahlungen	-67.751,35	-52.760,00	-25.761,44	26.998,56
16 Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-1.659.140,75	-1.651.113,21	-1.630.765,25	20.347,96
17 SALDO AUS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGKEIT	-1.224.188,07	-1.287.213,21	-1.230.546,02	56.667,19
Investitionstätigkeit				
Einzahlungen				
18 Einz. a. Zuw. u. Zusch. für Invest.	0,00	0,00	0,00	0,00
19 Einz. a. d. Veräuß. von Anlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
20 Einz. a. d. Veräuß. v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
21 Einz. a. Beiträgen u. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00
22 Sonst. Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23 Einzahlungen a. Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen				
24 Ausz. f. d. Erwerb v. Grundstücken	0,00	0,00	0,00	0,00
25 Ausz. f. Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
26 Ausz. f. d. Erwerb v. Anlagevermögen	-4.305,90	-32.896,23	-26.710,18	6.186,05
27 Ausz. f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
28 Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29 Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
30 Ausz. a. Investitionstätigkeit	-4.305,90	-32.896,23	-26.710,18	6.186,05
31 SALDO A. INVESTITIONSTÄTIGKEIT	-4.305,90	-32.896,23	-26.710,18	6.186,05

ERGEBNISRECHN. / - PLAN Jahr 2010
Produkt: 020202 Personenstandsangelegenheiten

	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist
	2009	2010	2010	2010
1	2	3	4	5
1 Steuern und Ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	6.200,22	2.500,00	595,00	-1.905,00
3 Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentg.	94.026,50	70.500,00	109.011,00	38.511,00
5 Privat-rechtliche Leistungsentg.	5.924,00	8.000,00	6.122,00	-1.878,00
6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
7 Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
8 Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10 Ordentliche Erträge	106.150,72	81.000,00	115.728,00	34.728,00
11 Personalaufwendungen	-321.208,97	-317.700,00	-273.971,99	43.728,01
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-666,59	-9.080,00	-4.009,99	5.070,02
14 Bilanzielle Abschreibungen	0,00	-2.500,00	-595,00	1.905,00
15 Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-16.247,24	-10.940,00	-5.939,22	5.000,78
17 Ordentliche Aufwendungen	-338.122,80	-340.220,00	-284.516,19	55.703,81
18 ERGEBNIS. D. LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.	-231.972,08	-259.220,00	-168.788,19	90.431,81
19 Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20 Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21 FINANZERGEBNIS	0,00	0,00	0,00	0,00
22 ORDENTLICHES ERGEBNIS	-231.972,08	-259.220,00	-168.788,19	90.431,81
23 Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24 Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25 AUßERORDENTLICHES ERGEBNIS	0,00	0,00	0,00	0,00
26 JAHRESERGEBNIS	-231.972,08	-259.220,00	-168.788,19	90.431,81

TEILFINANZRECHNUNG A Jahr 2010

Produkt: 020202 Personenstandsangelegenheiten

	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist
	2009	2010	2010	2010
1	2	3	4	5
Laufende Verwaltungstätigkeit				
Einzahlungen				
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	6.280,22	0,00	0,00	0,00
3 Sonstige Transfereseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
4 Öffentl.-rechtliche Leistungsentgelte	93.177,20	70.500,00	109.970,80	39.470,80
5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	5.924,00	8.000,00	6.122,00	-1.878,00
6 Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
7 Sonstige Einzahlungen	350,00	0,00	170,00	170,00
8 Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9 Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	105.651,42	78.500,00	116.262,80	37.762,80
Auszahlungen				
10 Personalauszahlungen	-320.596,72	-298.000,00	-272.591,92	25.408,08
11 Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12 Ausz. f. Sach- und Dienstleistungen	-666,59	-9.080,00	-5.289,97	3.790,03
13 Zinsen und sonst. Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14 Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15 Sonstige Auszahlungen	-16.485,59	-10.940,00	-6.043,57	4.896,43
16 Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-337.748,90	-318.020,00	-283.925,46	34.094,54
17 SALDO AUS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGKEIT	-232.097,48	-239.520,00	-167.662,66	71.857,34
Investitionstätigkeit				
Einzahlungen				
18 Einz. a. Zuw. u. Zusch. für Invest.	0,00	0,00	0,00	0,00
19 Einz. a. d. Veräuß. von Anlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
20 Einz. a. d. Veräuß. v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
21 Einz. a. Beträgen u. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00
22 Sonst. Investitionseseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23 Einzahlungen a. Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen				
24 Ausz. f. d. Erwerb v. Grundstücken	0,00	0,00	0,00	0,00
25 Ausz. f. Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
26 Ausz. f. d. Erwerb v. Anlagevermögen	0,00	-2.500,00	-2.076,30	423,70
27 Ausz. f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
28 Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29 Sonstige Investitionseseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
30 Ausz. a. Investitionstätigkeit	0,00	-2.500,00	-2.076,30	423,70
31 SALDO A. INVESTITIONSTÄTIGKEIT	0,00	-2.500,00	-2.076,30	423,70

ERGEBNISRECHN. / - PLAN Jahr 2010

Produkt: 020301 Ausländerbehörde

	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist
	2009	2010	2010	2010
1	2	3	4	5
1 Steuern und Ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
3 Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentg.	25.138,50	30.000,00	24.537,40	-5.462,60
5 Privat-rechtliche Leistungsentg.	0,00	0,00	0,00	0,00
6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.360,91	1.500,00	1.249,94	-250,06
7 Sonstige ordentliche Erträge	285,60	1.500,00	991,00	-509,00
8 Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10 Ordentliche Erträge	28.785,01	33.000,00	26.778,34	-6.221,66
11 Personalaufwendungen	-299.713,35	-352.800,00	-272.454,06	80.345,94
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-7.404,18	-5.520,00	-4.105,02	1.414,98
14 Bilanzielle Abschreibungen	-99,00	-74,00	-73,00	1,00
15 Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-2.990,74	-5.310,00	-3.026,88	2.283,12
17 Ordentliche Aufwendungen	-310.207,27	-363.704,00	-279.658,96	84.045,04
18 ERGEBNIS. D. LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.	-281.422,26	-330.704,00	-252.880,62	77.823,38
19 Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20 Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21 FINANZERGEBNIS	0,00	0,00	0,00	0,00
22 ORDENTLICHES ERGEBNIS	-281.422,26	-330.704,00	-252.880,62	77.823,38
23 Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24 Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25 AUßERORDENTLICHES ERGEBNIS	0,00	0,00	0,00	0,00
26 JAHRESERGEBNIS	-281.422,26	-330.704,00	-252.880,62	77.823,38

TEILFINANZRECHNUNG A Jahr 2010
Produkt: 020301 Ausländerbehörde

	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist
	2009	2010	2010	2010
1	2	3	4	5
Laufende Verwaltungstätigkeit				
Einzahlungen				
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
3 Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
4 Öffentl.-rechtliche Leistungsentgelte	26.208,50	30.000,00	24.157,40	-5.842,60
5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
6 Kostenerstattungen, Kostenumlagen	3.360,91	1.500,00	1.249,94	-250,06
7 Sonstige Einzahlungen	140,00	1.500,00	9.797,50	8.297,50
8 Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9 Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	29.709,41	33.000,00	35.204,84	2.204,84
Auszahlungen				
10 Personalauszahlungen	-301.959,35	-305.200,00	-248.951,40	56.248,60
11 Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12 Ausz. f. Sach- und Dienstleistungen	-7.494,20	-5.520,00	-3.932,51	1.587,49
13 Zinsen und sonst. Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14 Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15 Sonstige Auszahlungen	-4.904,59	-5.310,00	-3.067,75	2.242,25
16 Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-314.358,14	-316.030,00	-255.951,66	60.078,34
17 SALDO AUS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGKEIT	-284.648,73	-283.030,00	-220.746,82	62.283,18
Investitionstätigkeit				
Einzahlungen				
18 Einz. a. Zuw. u. Zusch. für Invest.	0,00	0,00	0,00	0,00
19 Einz. a. d. Veräuß. von Anlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
20 Einz. a. d. Veräuß. v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
21 Einz. a. Beträgen u. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00
22 Sonst. Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23 Einzahlungen a. Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen				
24 Ausz. f. d. Erwerb v. Grundstücken	0,00	0,00	0,00	0,00
25 Ausz. f. Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
26 Ausz. f. d. Erwerb v. Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
27 Ausz. f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
28 Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29 Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
30 Ausz. a. Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
31 SALDO A. INVESTITIONSTÄTIGKEIT	0,00	0,00	0,00	0,00

ERGEBNISRECHN. / - PLAN Jahr 2010

Produkt: 020302 Integration

	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist
	2009	2010	2010	2010
1	2	3	4	5
1 Steuern und Ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	25.786,64	0,00	520,00	520,00
3 Sonstige Transfererträge	6.173,60	10.500,00	6.168,51	-4.331,49
4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentg.	25.021,75	25.000,00	27.848,20	2.848,20
5 Privat-rechtliche Leistungsentg.	0,00	0,00	0,00	0,00
6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
7 Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
8 Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10 Ordentliche Erträge	56.981,99	35.500,00	34.536,71	-963,29
11 Personalaufwendungen	-161.187,80	-171.500,00	-165.874,87	5.625,13
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-5.780,03	-16.760,00	-12.976,73	3.783,27
14 Bilanzielle Abschreibungen	-786,64	0,00	-520,00	-520,00
15 Transferaufwendungen	-4.563,70	-4.600,00	-4.563,70	36,30
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-6.028,35	-8.070,00	-3.932,02	4.137,98
17 Ordentliche Aufwendungen	-178.346,52	-200.930,00	-187.867,32	13.062,68
18 ERGEBNIS. D. LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.	-121.364,53	-165.430,00	-153.330,61	12.099,39
19 Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20 Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21 FINANZERGEBNIS	0,00	0,00	0,00	0,00
22 ORDENTLICHES ERGEBNIS	-121.364,53	-165.430,00	-153.330,61	12.099,39
23 Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24 Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25 AUßERORDENTLICHES ERGEBNIS	0,00	0,00	0,00	0,00
26 JAHRESERGEBNIS	-121.364,53	-165.430,00	-153.330,61	12.099,39

TEILFINANZRECHNUNG A Jahr 2010
Produkt: 020302 Integration

	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist
	2009	2010	2010	2010
1	2	3	4	5
Laufende Verwaltungstätigkeit				
Einzahlungen				
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	25.000,00	0,00	0,00	0,00
3 Sonstige Transfereinzahlungen	6.173,60	10.500,00	6.169,51	-4.331,49
4 Öffentl.-rechtliche Leistungsentgelte	25.021,75	25.000,00	27.848,20	2.848,20
5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
6 Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
7 Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
8 Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9 Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	56.195,35	35.500,00	34.016,71	-1.483,29
Auszahlungen				
10 Personalauszahlungen	-162.391,46	-159.400,00	-160.181,75	-781,75
11 Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12 Ausz. f. Sach- und Dienstleistungen	-4.430,03	-43.110,00	-14.326,73	28.783,27
13 Zinsen und sonst. Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14 Transferauszahlungen	-4.563,70	-4.600,00	-4.563,70	36,30
15 Sonstige Auszahlungen	-5.954,88	-8.070,00	-4.005,49	4.064,51
16 Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-177.340,07	-215.180,00	-183.077,67	32.102,33
17 SALDO AUS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGKEIT	-121.144,72	-179.680,00	-149.060,96	30.619,04
Investitionstätigkeit				
Einzahlungen				
18 Einz. a. Zuw. u. Zusch. für Invest.	0,00	0,00	0,00	0,00
19 Einz. a. d. Veräuß. von Anlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
20 Einz. a. d. Veräuß. v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
21 Einz. a. Beiträgen u. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00
22 Sonst. Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23 Einzahlungen a. Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen				
24 Ausz. f. d. Erwerb v. Grundstücken	0,00	0,00	0,00	0,00
25 Ausz. f. Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
26 Ausz. f. d. Erwerb v. Anlagevermögen	-266,64	0,00	0,00	0,00
27 Ausz. f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
28 Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29 Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
30 Ausz. a. Investitionstätigkeit	-266,64	0,00	0,00	0,00
31 SALDO A. INVESTITIONSTÄTIGKEIT	-266,64	0,00	0,00	0,00

ERGEBNISRECHN. / - PLAN Jahr 2010

Produkt: 020303 Verwaltung der Unterkünfte sowie Betreuung der Bewohner und Hilfesuchenden

	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist
	2009	2010	2010	2010
1	2	3	4	5
1 Steuern und Ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	80.280,64	62.797,00	72.794,51	9.997,51
3 Sonstige Transfererträge	0,00	800,00	0,00	-800,00
4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentg.	290.326,59	302.500,00	309.422,04	6.922,04
5 Privat-rechtliche Leistungsentg.	0,00	0,00	0,00	0,00
6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	7.002,75	4.200,00	5.379,76	2.179,76
7 Sonstige ordentliche Erträge	341,36	0,00	0,00	0,00
8 Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10 Ordentliche Erträge	377.951,34	370.297,00	388.596,31	18.299,31
11 Personalaufwendungen	-300.097,53	-326.000,00	-325.286,68	713,32
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-22.191,50	-27.220,00	-21.923,25	5.296,75
14 Bilanzielle Abschreibungen	-137.706,64	-107.158,00	-130.221,51	-23.063,51
15 Transferaufwendungen	-7.645,53	-6.000,00	-5.581,23	418,77
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-14.314,35	-17.660,00	-51.084,61	-33.424,61
17 Ordentliche Aufwendungen	-481.955,55	-484.038,00	-534.097,28	-50.059,28
18 ERGEBNIS. D. LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.	-104.004,21	-113.741,00	-145.500,97	-31.759,97
19 Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20 Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21 FINANZERGEBNIS	0,00	0,00	0,00	0,00
22 ORDENTLICHES ERGEBNIS	-104.004,21	-113.741,00	-145.500,97	-31.759,97
23 Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24 Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25 AUßERORDENTLICHES ERGEBNIS	0,00	0,00	0,00	0,00
26 JAHRESERGEBNIS	-104.004,21	-113.741,00	-145.500,97	-31.759,97

TEILFINANZRECHNUNG A Jahr 2010

Produkt: 020303 Verwaltung der Unterkünfte sowie Betreuung der Bewohner und Hilfesuchenden

	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist
	2009	2010	2010	2010
1	2	3	4	5
Laufende Verwaltungstätigkeit				
Einzahlungen				
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
3 Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	800,00	0,00	-800,00
4 Öffentl.-rechtl. Leistungsentgelte	277.175,38	302.500,00	329.453,18	26.953,18
5 Privatrechtl. Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
6 Kostenerstattungen, Kostenumlagen	6.049,59	4.200,00	7.562,21	3.362,21
7 Sonstige Einzahlungen	341,36	0,00	0,00	0,00
8 Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9 Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	283.566,33	307.500,00	337.015,39	29.515,39
Auszahlungen				
10 Personalauszahlungen	-303.035,14	-321.200,00	-322.921,12	-1.721,12
11 Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12 Ausz. f. Sach- und Dienstleistungen	-22.376,94	-27.220,00	-21.901,30	5.318,70
13 Zinsen und sonst. Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14 Transferauszahlungen	-7.645,53	-6.000,00	-5.581,23	418,77
15 Sonstige Auszahlungen	-14.467,67	-18.498,06	-14.228,87	4.269,19
16 Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-347.525,28	-372.918,06	-364.632,52	8.285,54
17 SALDO AUS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGKEIT	-63.958,95	-65.418,06	-27.617,13	37.800,93
Investitionstätigkeit				
Einzahlungen				
18 Einz. a. Zuw. u. Zusch. für Invest.	0,00	0,00	0,00	0,00
19 Einz. a. d. Veräuß. von Anlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
20 Einz. a. d. Veräuß. v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
21 Einz. a. Beiträgen u. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00
22 Sonst. Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23 Einzahlungen a. Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen				
24 Ausz. f. d. Erwerb v. Grundstücken	0,00	0,00	0,00	0,00
25 Ausz. f. Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
26 Ausz. f. d. Erwerb v. Anlagevermögen	-9.325,64	-3.000,00	-1.840,51	1.159,49
27 Ausz. f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
28 Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29 Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
30 Ausz. a. Investitionstätigkeit	-9.325,64	-3.000,00	-1.840,51	1.159,49
31 SALDO A. INVESTITIONSTÄTIGKEIT	-9.325,64	-3.000,00	-1.840,51	1.159,49

ERGEBNISRECHN. / - PLAN Jahr 2010

Produkt: 020401 Feuerwehr

	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist
	2009	2010	2010	2010
1	2	3	4	5
1 Steuern und Ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	286.967,38	189.564,00	333.359,22	143.795,22
3 Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentg.	88.733,70	104.700,00	101.078,03	-3.621,97
5 Privat-rechtliche Leistungsentg.	0,00	0,00	68,25	68,25
6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	9.187,00	12.200,00	16.150,52	3.950,52
7 Sonstige ordentliche Erträge	-17.384,43	1.000,00	7.071,79	6.071,79
8 Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10 Ordentliche Erträge	367.503,65	307.464,00	457.727,81	150.263,81
11 Personalaufwendungen	-937.981,24	-1.134.600,00	-924.311,40	210.288,60
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-216.635,79	-242.700,00	-186.324,11	56.375,89
14 Bilanzielle Abschreibungen	-486.543,93	-423.312,00	-518.001,28	-94.689,28
15 Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-215.849,10	-264.000,00	-287.464,67	-33.464,67
17 Ordentliche Aufwendungen	-1.857.010,06	-2.054.612,00	-1.916.101,46	138.510,54
18 ERGEBNIS, D. LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.	-1.489.506,41	-1.747.148,00	-1.458.373,65	288.774,35
19 Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20 Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21 FINANZERGEBNIS	0,00	0,00	0,00	0,00
22 ORDENTLICHES ERGEBNIS	-1.489.506,41	-1.747.148,00	-1.458.373,65	288.774,35
23 Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24 Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25 AUßERORDENTLICHES ERGEBNIS	0,00	0,00	0,00	0,00
26 JAHRESERGEBNIS	-1.489.506,41	-1.747.148,00	-1.458.373,65	288.774,35

TEILFINANZRECHNUNG A Jahr 2010

Produkt: 020401 Feuerwehr

	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist
	2009	2010	2010	2010
1	2	3	4	5
Laufende Verwaltungstätigkeit				
Einzahlungen				
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.135,35	1.000,00	727,60	-272,40
3 Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
4 Öffentl.-rechtliche Leistungsentgelte	92.473,98	104.700,00	87.111,27	-17.588,73
5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	68,25	68,25
6 Kostenerstattungen, Kostenumlagen	9.171,61	12.200,00	16.044,92	3.844,92
7 Sonstige Einzahlungen	3.678,85	1.000,00	2.535,61	1.535,61
8 Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9 Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	106.459,79	118.900,00	106.487,65	-12.412,35
Auszahlungen				
10 Personalauszahlungen	-773.643,23	-842.500,00	-801.764,31	40.735,69
11 Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12 Ausz. f. Sach- und Dienstleistungen	-217.895,94	-247.199,83	-179.551,63	67.648,20
13 Zinsen und sonst. Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14 Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15 Sonstige Auszahlungen	-216.441,45	-255.493,39	-256.192,61	-699,22
16 Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-1.207.980,62	-1.345.193,22	-1.237.508,55	107.684,67
17 SALDO AUS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGKEIT	-1.101.520,83	-1.226.293,22	-1.131.020,90	95.272,32
Investitionstätigkeit				
Einzahlungen				
18 Einz. a. Zuw. u. Zusch. für Invest.	172.225,07	179.429,65	178.503,85	-925,80
19 Einz. a. d. Veräuß. von Anlagen	3.964,68	11.500,00	16.984,00	5.484,00
20 Einz. a. d. Veräuß. v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
21 Einz. a. Beträgen u. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00
22 Sonst. Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23 Einzahlungen a. Investitionstätigkeit	176.189,75	190.929,65	195.487,85	4.558,20
Auszahlungen				
24 Ausz. f. d. Erwerb v. Grundstücken	0,00	0,00	0,00	0,00
25 Ausz. f. Baumaßnahmen	-62.977,57	-2.441,29	-4.011,53	-1.570,24
26 Ausz. f. d. Erwerb v. Anlagevermögen	-292.304,35	-451.783,01	-443.417,20	8.365,81
27 Ausz. f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
28 Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	-60.000,00	-60.000,00	0,00
29 Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
30 Ausz. a. Investitionstätigkeit	-355.281,92	-514.224,30	-507.428,73	6.795,57
31 SALDO A. INVESTITIONSTÄTIGKEIT	-179.092,17	-323.294,65	-311.940,88	11.353,77

ERGEBNISRECHN. / - PLAN Jahr 2010
Produkt: 020402 Rettungsdienst

	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist
	2009	2010	2010	2010
1	2	3	4	5
1 Steuern und Ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	26.633,00	10.850,00	39.506,34	28.656,34
3 Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentg.	2.760.150,97	2.567.658,00	2.584.379,10	16.721,10
5 Privat-rechtliche Leistungsentg.	0,00	0,00	0,00	0,00
6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
7 Sonstige ordentliche Erträge	7.159,85	0,00	1.078,00	1.078,00
8 Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10 Ordentliche Erträge	2.793.943,82	2.578.508,00	2.624.963,44	46.455,44
11 Personalaufwendungen	-1.044.377,78	-1.209.300,00	-1.329.570,27	-120.270,27
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-874.874,98	-930.300,00	-846.688,80	84.611,20
14 Bilanzielle Abschreibungen	-67.929,85	-73.805,00	-79.696,19	-5.891,19
15 Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-377.505,02	-48.800,00	-144.031,94	-95.231,94
17 Ordentliche Aufwendungen	-2.364.687,63	-2.262.205,00	-2.398.987,20	-136.782,20
18 ERGEBNIS. D. LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.	429.256,19	316.303,00	225.976,24	-90.326,76
19 Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20 Zinsen und sonstige Aufwendungen	-40.000,00	0,00	0,00	0,00
21 FINANZERGEBNIS	-40.000,00	0,00	0,00	0,00
22 ORDENTLICHES ERGEBNIS	389.256,19	316.303,00	225.976,24	-90.326,76
23 Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24 Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25 AUßERORDENTLICHES ERGEBNIS	0,00	0,00	0,00	0,00
26 JAHRESERGEBNIS	389.256,19	316.303,00	225.976,24	-90.326,76

TEILFINANZRECHNUNG A Jahr 2010
Produkt: 020402 Rettungsdienst

	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist
	2009	2010	2010	2010
1	2	3	4	5
Laufende Verwaltungstätigkeit				
Einzahlungen				
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
3 Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
4 Öffentl.-rechtliche Leistungsentgelte	2.657.111,96	2.567.658,00	2.358.716,14	-208.941,86
5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
6 Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
7 Sonstige Einzahlungen	450,00	0,00	1.004,21	1.004,21
8 Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	-690.885,23	0,00	-271.000,47	-271.000,47
9 Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	1.966.676,73	2.567.658,00	2.088.719,88	-478.938,12
Auszahlungen				
10 Personalauszahlungen	-1.048.493,99	-1.087.000,00	-1.243.479,91	-156.479,91
11 Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12 Ausz. f. Sach- und Dienstleistungen	-873.618,25	-943.247,64	-844.215,59	99.032,05
13 Zinsen und sonst. Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14 Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15 Sonstige Auszahlungen	-27.682,30	-49.446,76	-23.623,05	25.823,71
16 Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-1.949.794,54	-2.079.694,40	-2.111.318,55	-31.624,15
17 SALDO AUS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGKEIT	16.882,19	487.963,60	-22.598,67	-510.562,27
Investitionstätigkeit				
Einzahlungen				
18 Einz. a. Zuw. u. Zusch. für Invest.	0,00	150.000,00	0,00	-150.000,00
19 Einz. a. d. Veräuß. von Anlagen	8.190,00	0,00	0,00	0,00
20 Einz. a. d. Veräuß. v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
21 Einz. a. Beträgen u. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00
22 Sonst. Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23 Einzahlungen a. Investitionstätigkeit	8.190,00	150.000,00	0,00	-150.000,00
Auszahlungen				
24 Ausz. f. d. Erwerb v. Grundstücken	0,00	0,00	0,00	0,00
25 Ausz. f. Baumaßnahmen	0,00	-150.000,00	-18.014,00	131.986,00
26 Ausz. f. d. Erwerb v. Anlagevermögen	-82.664,48	-13.870,00	-4.904,75	8.965,25
27 Ausz. f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
28 Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29 Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
30 Ausz. a. Investitionstätigkeit	-82.664,48	-163.870,00	-22.918,75	140.951,25
31 SALDO A. INVESTITIONSTÄTIGKEIT	-74.474,48	-13.870,00	-22.918,75	-9.048,75

ERGEBNISRECHN. / - P L A N Jahr 2010
Produkt: 030101 Schulmanagement und Ausstattung

	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist
	2009	2010	2010	2010
1	2	3	4	5
1 Steuern und Ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.422.756,38	3.480.910,00	4.022.189,15	541.279,15
3 Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentg.	131.582,00	156.610,00	171.906,00	15.296,00
5 Privat-rechtliche Leistungsentg.	6.065,40	6.900,00	4.269,20	-2.630,80
6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.331,41	14.713,42	56.608,73	41.895,31
7 Sonstige ordentliche Erträge	26.905,61	24.681,66	6.850,32	-17.831,34
8 Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	-6.744,40	-6.744,40
10 Ordentliche Erträge	3.588.640,80	3.683.815,08	4.255.079,00	571.263,92
11 Personalaufwendungen	-2.467.691,09	-2.461.600,00	-2.461.085,33	514,67
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-3.759.687,74	-4.695.653,42	-4.199.192,97	496.460,45
14 Bilanzielle Abschreibungen	-3.642.839,07	-3.708.669,00	-3.940.891,85	-232.222,85
15 Transferaufwendungen	-178.507,20	-203.500,00	-185.291,58	18.208,42
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-904.382,37	-1.200.971,66	-933.201,55	267.770,11
17 Ordentliche Aufwendungen	-10.953.107,47	-12.270.394,08	-11.719.663,28	550.730,80
18 ERGEBNIS. D. LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.	-7.364.466,67	-8.586.579,00	-7.464.584,28	1.121.994,72
19 Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20 Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21 FINANZERGEBNIS	0,00	0,00	0,00	0,00
22 ORDENTLICHES ERGEBNIS	-7.364.466,67	-8.586.579,00	-7.464.584,28	1.121.994,72
23 Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24 Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25 AUßERORDENTLICHES ERGEBNIS	0,00	0,00	0,00	0,00
26 JAHRESERGEBNIS	-7.364.466,67	-8.586.579,00	-7.464.584,28	1.121.994,72

TEILFINANZRECHNUNG A Jahr 2010
Produkt: 030101 Schulmanagement und Ausstattung

	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist
	2009	2010	2010	2010
1	2	3	4	5
Laufende Verwaltungstätigkeit				
Einzahlungen				
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.198.859,95	1.414.267,46	1.438.968,34	24.700,88
3 Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
4 Öffentl.-rechtliche Leistungsentgelte	169.077,04	156.610,00	176.231,81	19.621,81
5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	6.461,40	6.900,00	4.269,20	-2.630,80
6 Kostenerstattungen, Kostenumlagen	1.336,41	14.713,42	56.648,73	41.935,31
7 Sonstige Einzahlungen	17.277,88	24.681,66	17.165,70	-7.515,96
8 Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	137.888,00	0,00	0,00	0,00
9 Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	1.530.894,88	1.617.172,54	1.693.283,78	76.111,24
Auszahlungen				
10 Personalauszahlungen	-2.490.919,88	-2.393.800,00	-2.404.581,86	-10.781,86
11 Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12 Ausz. f. Sach- und Dienstleistungen	-2.845.223,51	-4.808.276,79	-4.051.310,17	756.966,62
13 Zinsen und sonst. Finanzauszahlungen	-137.888,00	0,00	0,00	0,00
14 Transferauszahlungen	-178.507,20	-203.500,00	-180.418,22	23.081,78
15 Sonstige Auszahlungen	-1.885.027,69	-1.203.082,98	-910.488,85	292.594,13
16 Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-7.537.566,28	-8.608.659,77	-7.546.799,10	1.061.860,67
17 SALDO AUS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGKEIT	-6.006.671,60	-6.991.487,23	-5.853.515,32	1.137.971,91
Investitionstätigkeit				
Einzahlungen				
18 Einz. a. Zuw. u. Zusch. für Invest.	2.019.726,54	2.516.981,00	2.343.443,00	-173.538,00
19 Einz. a. d. Veräuß. von Anlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
20 Einz. a. d. Veräuß. v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
21 Einz. a. Beträgen u. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00
22 Sonst. Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23 Einzahlungen a. Investitionstätigkeit	2.019.726,54	2.516.981,00	2.343.443,00	-173.538,00
Auszahlungen				
24 Ausz. f. d. Erwerb v. Grundstücken	0,00	0,00	0,00	0,00
25 Ausz. f. Baumaßnahmen	-2.812.482,12	-7.750.190,03	-4.491.798,33	3.258.391,70
26 Ausz. f. d. Erwerb v. Anlagevermögen	-794.430,99	-1.025.952,94	-896.260,93	129.672,01
27 Ausz. f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
28 Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen	-59.499,53	0,00	-36.978,84	-36.978,84
29 Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
30 Ausz. a. Investitionstätigkeit	-3.666.412,64	-8.776.142,97	-5.425.058,10	3.351.084,87
31 SALDO A. INVESTITIONSTÄTIGKEIT	-1.646.686,10	-6.259.161,97	-3.081.615,10	3.177.546,87

ERGEBNISRECHN. / - PLAN Jahr 2010
Produkt: 030102 Schulische Projekte

	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist
	2009	2010	2010	2010
1	2	3	4	5
1 Steuern und Ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
3 Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentg.	0,00	0,00	0,00	0,00
5 Privat-rechtliche Leistungsentg.	0,00	0,00	0,00	0,00
6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	8.338,44	10.382,87	10.382,87	0,00
7 Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
8 Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10 Ordentliche Erträge	8.338,44	10.382,87	10.382,87	0,00
11 Personalaufwendungen	-62.843,41	-46.600,00	-67.443,73	-20.843,73
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-108.247,09	-71.687,87	-67.920,23	3.767,64
14 Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15 Transferaufwendungen	-5.742,60	0,00	0,00	0,00
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-6.951,11	-136.264,28	-136,23	136.128,05
17 Ordentliche Aufwendungen	-183.784,21	-254.552,15	-135.500,19	119.051,96
18 ERGEBNIS. D. LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.	-175.445,77	-244.169,28	-125.117,32	119.051,96
19 Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20 Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21 FINANZERGEBNIS	0,00	0,00	0,00	0,00
22 ORDENTLICHES ERGEBNIS	-175.445,77	-244.169,28	-125.117,32	119.051,96
23 Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24 Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25 AUßERORDENTLICHES ERGEBNIS	0,00	0,00	0,00	0,00
26 JAHRESERGEBNIS	-175.445,77	-244.169,28	-125.117,32	119.051,96

TEILFINANZRECHNUNG A Jahr 2010
Produkt: 030102 Schulische Projekte

	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist
	2009	2010	2010	2010
1	2	3	4	5
Laufende Verwaltungstätigkeit				
Einzahlungen				
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
3 Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
4 Öffentl.-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
6 Kostenerstattlungen, Kostenumlagen	8.338,44	10.382,87	10.382,87	0,00
7 Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
8 Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9 Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	8.338,44	10.382,87	10.382,87	0,00
Auszahlungen				
10 Personalauszahlungen	-48.416,56	-43.000,00	-46.622,76	-3.622,78
11 Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12 Ausz. f. Sach- und Dienstleistungen	-111.785,32	-71.687,87	-64.020,23	7.667,64
13 Zinsen und sonst. Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14 Transferauszahlungen	-5.742,60	0,00	0,00	0,00
15 Sonstige Auszahlungen	-6.951,11	-136.264,28	-576,23	135.688,05
16 Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-172.895,59	-250.952,15	-111.219,24	139.732,91
17 SALDO AUS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGKEIT	-164.557,15	-240.569,28	-100.836,37	139.732,91
Investitionstätigkeit				
Einzahlungen				
18 Einz. a. Zuw. u. Zusch. für Invest.	0,00	0,00	0,00	0,00
19 Einz. a. d. Veräuß. von Anlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
20 Einz. a. d. Veräuß. v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
21 Einz. a. Beträgen u. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00
22 Sonst. Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23 Einzahlungen a. Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen				
24 Ausz. f. d. Erwerb v. Grundstücken	0,00	0,00	0,00	0,00
25 Ausz. f. Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
26 Ausz. f. d. Erwerb v. Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
27 Ausz. f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
28 Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29 Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
30 Ausz. a. Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
31 SALDO A. INVESTITIONSTÄTIGKEIT	0,00	0,00	0,00	0,00

ERGEBNISRECHN. / - PLAN Jahr 2010

Produkt: 040101 Kulturmanagement und -förderung

	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist
	2009	2010	2010	2010
1	2	3	4	5
1 Steuern und Ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	69.683,06	141.613,00	75.994,06	-65.618,94
3 Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentg.	0,00	0,00	0,00	0,00
5 Privat-rechtliche Leistungsentg.	83.111,70	80.000,00	52.984,58	-27.015,42
6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
7 Sonstige ordentliche Erträge	1.213,70	0,00	2.112,88	2.112,88
8 Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10 Ordentliche Erträge	154.008,46	221.613,00	131.091,52	-90.521,48
11 Personalaufwendungen	-34.812,10	-33.400,00	-33.581,20	-181,20
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-140.713,37	-98.210,00	-65.006,49	33.203,51
14 Bilanzielle Abschreibungen	-67.177,50	-202.008,00	-66.807,21	135.200,79
15 Transferaufwendungen	-79.321,15	-90.630,00	-64.318,02	25.311,98
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-56.211,81	-60.490,00	-47.681,54	12.808,46
17 Ordentliche Aufwendungen	-378.235,93	-484.738,00	-277.394,46	207.343,54
18 ERGEBNIS. D. LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.	-224.227,47	-263.125,00	-146.302,94	116.822,06
19 Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20 Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21 FINANZERGEBNIS	0,00	0,00	0,00	0,00
22 ORDENTLICHES ERGEBNIS	-224.227,47	-263.125,00	-146.302,94	116.822,06
23 Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24 Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25 AUßERORDENTLICHES ERGEBNIS	0,00	0,00	0,00	0,00
26 JAHRESERGEBNIS	-224.227,47	-263.125,00	-146.302,94	116.822,06

TEILFINANZRECHNUNG A Jahr 2010
Produkt: 040101 Kulturmanagement und -förderung

	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist
	2009	2010	2010	2010
1	2	3	4	5
Laufende Verwaltungstätigkeit				
Einzahlungen				
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	18.525,06	30.500,00	24.525,06	-5.974,94
3 Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
4 Öffentl.-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	79.942,04	80.000,00	54.719,44	-25.280,56
6 Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
7 Sonstige Einzahlungen	-7.767,65	0,00	3.578,10	3.578,10
8 Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9 Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	90.699,45	110.500,00	82.822,60	-27.677,40
Auszahlungen				
10 Personalauszahlungen	-35.030,98	-33.400,00	-33.581,20	-181,20
11 Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12 Ausz. f. Sach- und Dienstleistungen	-70.096,86	-96.790,00	-129.959,46	-33.169,46
13 Zinsen und sonst. Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14 Transferauszahlungen	-76.883,66	-114.063,49	-66.548,17	47.535,32
15 Sonstige Auszahlungen	-12.366,73	-3.740,00	-3.954,10	-214,10
16 Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-194.378,23	-248.013,49	-234.042,93	13.970,56
17 SALDO AUS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGKEIT	-103.678,78	-137.513,49	-151.220,33	-13.706,84
Investitionstätigkeit				
Einzahlungen				
18 Einz. a. Zuw. u. Zusch. für Invest.	417.728,00	0,00	101.896,00	101.896,00
19 Einz. a. d. Veräuß. von Anlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
20 Einz. a. d. Veräuß. v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
21 Einz. a. Beträgen u. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00
22 Sonst. Investitions-einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23 Einzahlungen a. Investitionstätigkeit	417.728,00	0,00	101.896,00	101.896,00
Auszahlungen				
24 Ausz. f. d. Erwerb v. Grundstücken	0,00	0,00	0,00	0,00
25 Ausz. f. Baumaßnahmen	-1.012.332,71	-11.736,09	-11.736,09	0,00
26 Ausz. f. d. Erwerb v. Anlagevermögen	-70.102,76	0,00	0,00	0,00
27 Ausz. f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
28 Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29 Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
30 Ausz. a. Investitionstätigkeit	-1.082.435,47	-11.736,09	-11.736,09	0,00
31 SALDO A. INVESTITIONSTÄTIGKEIT	-664.707,47	-11.736,09	90.159,91	101.896,00

ERGEBNISRECHN. / - PLAN Jahr 2010
Produkt: 040102 Kulturveranstaltungen

	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist
	2009	2010	2010	2010
1	2	3	4	5
1 Steuern und Ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	183.076,57	148.793,00	158.733,49	9.940,49
3 Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentg.	0,00	0,00	0,00	0,00
5 Privat-rechtliche Leistungsentg.	166.640,45	204.468,40	128.086,30	-76.382,10
6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	134,23	34,23	-100,00
7 Sonstige ordentliche Erträge	0,00	5.500,00	4.500,00	-1.000,00
8 Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10 Ordentliche Erträge	349.716,02	358.895,63	291.354,02	-67.541,61
11 Personalaufwendungen	-338.739,22	-322.902,63	-333.849,59	-10.946,96
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-398.215,16	-469.180,00	-307.264,80	161.915,20
14 Bilanzielle Abschreibungen	-97.827,09	-10.952,00	-97.823,00	-86.871,00
15 Transferaufwendungen	-26.600,00	-20.000,00	-22.500,00	-2.500,00
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-35.228,67	-24.910,00	-28.320,16	-3.410,16
17 Ordentliche Aufwendungen	-896.610,14	-847.944,63	-789.757,55	58.187,08
18 ERGEBNIS. D. LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.	-546.894,12	-489.049,00	-498.403,53	-9.354,53
19 Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20 Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21 FINANZERGEBNIS	0,00	0,00	0,00	0,00
22 ORDENTLICHES ERGEBNIS	-546.894,12	-489.049,00	-498.403,53	-9.354,53
23 Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24 Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25 AUßERORDENTLICHES ERGEBNIS	0,00	0,00	0,00	0,00
26 JAHRESERGEBNIS	-546.894,12	-489.049,00	-498.403,53	-9.354,53

TEILFINANZRECHNUNG A Jahr 2010
Produkt: 040102 Kulturveranstaltungen

	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist
	2009	2010	2010	2010
1	2	3	4	5
Laufende Verwaltungstätigkeit				
Einzahlungen				
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	190.639,48	148.000,00	91.025,49	-56.974,51
3 Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
4 Öffentl.-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	165.331,45	204.468,40	129.695,80	-74.772,60
6 Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	134,23	34,23	-100,00
7 Sonstige Einzahlungen	6.472,35	5.500,00	1.434,90	-4.065,10
8 Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	0,00	3.831,67	3.831,67	0,00
9 Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	362.443,28	361.934,30	226.022,09	-135.912,21
Auszahlungen				
10 Personalauszahlungen	-339.404,04	-324.446,23	-335.477,19	-11.030,96
11 Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12 Ausz. f. Sach- und Dienstleistungen	-423.493,11	-493.276,40	-277.875,89	215.400,51
13 Zinsen und sonst. Finanzauszahlungen	-3.831,67	0,00	0,00	0,00
14 Transferauszahlungen	-6.600,00	-40.000,00	-22.500,00	17.500,00
15 Sonstige Auszahlungen	-35.589,05	-44.910,00	-25.668,14	19.241,86
16 Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-808.918,68	-902.632,63	-661.521,22	241.111,41
17 SALDO AUS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGKEIT	-446.475,40	-540.698,33	-435.499,13	105.199,20
Investitionstätigkeit				
Einzahlungen				
18 Einz. a. Zuw. u. Zusch. für Invest.	3.831,67	0,00	0,00	0,00
19 Einz. a. d. Veräuß. von Anlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
20 Einz. a. d. Veräuß. v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
21 Einz. a. Beträgen u. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00
22 Sonst. Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23 Einzahlungen a. Investitionstätigkeit	3.831,67	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen				
24 Ausz. f. d. Erwerb v. Grundstücken	0,00	0,00	0,00	0,00
25 Ausz. f. Baumaßnahmen	0,00	-22.534,37	-22.466,33	68,04
26 Ausz. f. d. Erwerb v. Anlagevermögen	-2.266,09	0,00	0,00	0,00
27 Ausz. f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
28 Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29 Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
30 Ausz. a. Investitionstätigkeit	-2.266,09	-22.534,37	-22.466,33	68,04
31 SALDO A. INVESTITIONSTÄTIGKEIT	1.565,58	-22.534,37	-22.466,33	68,04

ERGEBNISRECHN. / - PLAN Jahr 2010

Produkt: 040201 Stadtbücherei

	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist
	2009	2010	2010	2010
1	2	3	4	5
1 Steuern und Ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	130.300,12	63.299,00	8.592,50	-54.705,50
3 Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentg.	64.442,30	80.464,80	67.203,80	-13.261,00
5 Privat-rechtliche Leistungsentg.	2.963,96	2.671,40	2.678,95	7,55
6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
7 Sonstige ordentliche Erträge	27.935,15	215,55	238,55	23,10
8 Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10 Ordentliche Erträge	225.641,53	146.650,75	78.713,90	-67.936,85
11 Personalaufwendungen	-693.713,21	-708.800,00	-686.695,98	22.104,02
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-24.972,47	-24.520,00	-23.957,64	552,36
14 Bilanzielle Abschreibungen	-137.215,12	-73.452,00	-60.145,76	13.306,24
15 Transferaufwendungen	-8.000,00	0,00	0,00	0,00
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-8.819,80	-11.760,00	-9.090,22	2.669,78
17 Ordentliche Aufwendungen	-872.720,60	-818.532,00	-779.899,60	38.632,40
18 ERGEBNIS, D. LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.	-647.079,07	-671.881,25	-701.185,70	-29.304,45
19 Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20 Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21 FINANZERGEBNIS	0,00	0,00	0,00	0,00
22 ORDENTLICHES ERGEBNIS	-647.079,07	-671.881,25	-701.185,70	-29.304,45
23 Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24 Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25 AUßERORDENTLICHES ERGEBNIS	0,00	0,00	0,00	0,00
26 JAHRESERGEBNIS	-647.079,07	-671.881,25	-701.185,70	-29.304,45

TEILFINANZRECHNUNG A Jahr 2010
Produkt: 040201 Stadtbücherei

	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist
	2009	2010	2010	2010
1	2	3	4	5
Laufende Verwaltungstätigkeit				
Einzahlungen				
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	14.200,00	1.900,00	1.900,00	0,00
3 Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
4 Öffentl.-rechtliche Leistungsentgelte	63.840,70	80.464,80	67.490,25	-12.974,55
5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.963,96	2.671,40	2.678,95	7,55
6 Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
7 Sonstige Einzahlungen	27.909,85	215,55	263,95	48,40
8 Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9 Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	108.914,51	85.251,75	72.333,15	-12.918,60
Auszahlungen				
10 Personalauszahlungen	-700.039,02	-690.200,00	-677.975,75	12.224,25
11 Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12 Ausz. f. Sach- und Dienstleistungen	-24.972,47	-24.520,00	-23.967,64	552,36
13 Zinsen und sonst. Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14 Transferauszahlungen	-8.000,00	0,00	0,00	0,00
15 Sonstige Auszahlungen	-8.819,30	-11.760,00	-9.174,78	2.585,22
16 Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-741.830,79	-726.480,00	-711.118,17	15.361,83
17 SALDO AUS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGKEIT	-632.916,28	-641.228,25	-638.785,02	2.443,23
Investitionstätigkeit				
Einzahlungen				
18 Einz. a. Zuw. u. Zusch. für Invest.	0,00	0,00	0,00	0,00
19 Einz. a. d. Veräuß. von Anlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
20 Einz. a. d. Veräuß. v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
21 Einz. a. Beträgen u. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00
22 Sonst. Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23 Einzahlungen a. Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen				
24 Ausz. f. d. Erwerb v. Grundstücken	0,00	0,00	0,00	0,00
25 Ausz. f. Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
26 Ausz. f. d. Erwerb v. Anlagevermögen	-111.835,90	-88.001,75	-87.546,17	455,58
27 Ausz. f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
28 Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29 Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
30 Ausz. a. Investitionstätigkeit	-111.835,90	-88.001,75	-87.546,17	455,58
31 SALDO A. INVESTITIONSTÄTIGKEIT	-111.835,90	-88.001,75	-87.546,17	455,58

ERGEBNISRECHN./ - PLAN Jahr 2010

Produkt: 040301 Stadt- und Landständerarchiv

	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist
	2009	2010	2010	2010
1	2	3	4	5
1 Steuern und Ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	61.110,51	47.355,00	57.273,18	9.918,18
3 Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentg.	578,55	1.222,55	1.596,71	374,16
5 Privat-rechtliche Leistungsentg.	9.073,45	2.700,00	3.307,20	607,20
6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.225,40	0,00	0,00	0,00
7 Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
8 Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9 Bestandsveränderungen	1.674,11	0,00	0,00	0,00
10 Ordentliche Erträge	75.662,02	51.277,55	62.177,09	10.899,54
11 Personalaufwendungen	-166.896,44	-120.700,00	-136.615,04	-15.915,84
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-43.937,89	-16.120,00	-13.016,22	3.103,78
14 Bilanzielle Abschreibungen	-99.682,77	-133.952,00	-100.592,73	33.359,27
15 Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-7.002,81	-13.162,55	-7.285,83	5.875,72
17 Ordentliche Aufwendungen	-317.519,91	-283.934,55	-257.511,62	26.422,93
18 ERGEBNIS. D. LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.	-241.857,89	-232.657,00	-195.334,53	37.322,47
19 Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20 Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21 FINANZERGEBNIS	0,00	0,00	0,00	0,00
22 ORDENTLICHES ERGEBNIS	-241.857,89	-232.657,00	-195.334,53	37.322,47
23 Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24 Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25 AUßERORDENTLICHES ERGEBNIS	0,00	0,00	0,00	0,00
26 JAHRESERGEBNIS	-241.857,89	-232.657,00	-195.334,53	37.322,47

TEILFINANZRECHNUNG A Jahr 2010

Produkt: 040301 Stadt- und Landständerarchiv

	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist
	2009	2010	2010	2010
1	2	3	4	5
Laufende Verwaltungstätigkeit				
Einzahlungen				
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	5.420,47	1.300,00	1.300,00	0,00
3 Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
4 Öffentl.-rechtliche Leistungsentgelte	563,75	1.222,55	1.604,81	382,26
5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	6.160,25	2.700,00	6.247,70	3.547,70
6 Kostenerstattungen, Kostenumlagen	3.225,40	0,00	0,00	0,00
7 Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	1.000,00	1.000,00
8 Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9 Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	15.369,87	5.222,55	10.152,51	4.929,96
Auszahlungen				
10 Personalauszahlungen	-167.468,62	-121.430,00	-137.245,84	-15.815,84
11 Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12 Ausz. f. Sach- und Dienstleistungen	-41.829,24	-18.892,79	-14.702,32	4.190,47
13 Zinsen und sonst. Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14 Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15 Sonstige Auszahlungen	-7.349,25	-13.162,55	-7.665,28	5.497,27
16 Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-216.647,11	-153.485,34	-159.613,44	-6.128,10
17 SALDO AUS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGKEIT	-201.277,24	-148.262,79	-149.460,93	-1.198,14
Investitionstätigkeit				
Einzahlungen				
18 Einz. a. Zuw. u. Zusch. für Invest.	511,03	0,00	0,00	0,00
19 Einz. a. d. Veräuß. von Anlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
20 Einz. a. d. Veräuß. v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
21 Einz. a. Beträgen u. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00
22 Sonst. Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23 Einzahlungen a. Investitionstätigkeit	511,03	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen				
24 Ausz. f. d. Erwerb v. Grundstücken	0,00	0,00	0,00	0,00
25 Ausz. f. Baumaßnahmen	-34.884,71	-22.014,89	-18.736,95	3.277,94
26 Ausz. f. d. Erwerb v. Anlagevermögen	-4.532,17	-1.353,96	-1.015,01	338,95
27 Ausz. f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
28 Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29 Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
30 Ausz. a. Investitionstätigkeit	-39.416,88	-23.368,85	-19.751,96	3.616,89
31 SALDO A. INVESTITIONSTÄTIGKEIT	-38.905,85	-23.368,85	-19.751,96	3.616,89

ERGEBNISRECHN. / - PLAN Jahr 2010

Produkt: 040401 Volkshochschule

	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist
	2009	2010	2010	2010
1	2	3	4	5
1 Steuern und Ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	191.588,82	190.209,00	198.760,23	8.551,23
3 Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentg.	0,00	0,00	0,00	0,00
5 Privat-rechtliche Leistungsentg.	516.309,89	573.703,00	573.939,88	236,88
6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	98.705,71	48.931,70	99.310,21	50.378,51
7 Sonstige ordentliche Erträge	1.569,00	1.056,62	740,00	-316,62
8 Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10 Ordentliche Erträge	808.173,42	813.900,32	872.750,32	58.850,00
11 Personalaufwendungen	-571.578,13	-610.972,57	-575.960,77	35.011,80
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-274.794,66	-329.388,75	-321.503,97	7.884,78
14 Bilanzielle Abschreibungen	-37.333,75	-39.222,00	-37.356,59	1.865,41
15 Transferaufwendungen	-10.844,28	-2.000,00	-5.648,96	-4.648,96
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-22.271,77	-20.940,00	-21.635,82	-695,82
17 Ordentliche Aufwendungen	-916.822,59	-1.002.523,32	-963.106,11	39.417,21
18 ERGEBNIS, D. LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.	-108.649,17	-188.623,00	-90.355,79	98.267,21
19 Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20 Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21 FINANZERGEBNIS	0,00	0,00	0,00	0,00
22 ORDENTLICHES ERGEBNIS	-108.649,17	-188.623,00	-90.355,79	98.267,21
23 Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24 Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25 AUßERORDENTLICHES ERGEBNIS	0,00	0,00	0,00	0,00
26 JAHRESERGEBNIS	-108.649,17	-188.623,00	-90.355,79	98.267,21

TEILFINANZRECHNUNG A Jahr 2010
Produkt: 040401 Volkshochschule

	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist
	2009	2010	2010	2010
1	2	3	4	5
Laufende Verwaltungstätigkeit				
Einzahlungen				
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	169.579,00	168.000,00	176.392,64	8.392,64
3 Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
4 Öffentl.-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	518.092,61	573.703,00	579.047,90	5.344,90
6 Kostenerstattungen, Kostenumlagen	76.412,16	48.931,70	114.258,29	65.326,59
7 Sonstige Einzahlungen	1.674,00	1.056,62	760,00	-296,62
8 Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9 Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	765.757,77	791.691,32	870.458,83	78.767,51
Auszahlungen				
10 Personalauszahlungen	-562.823,29	-557.872,57	-544.867,87	13.004,70
11 Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12 Ausz. f. Sach- und Dienstleistungen	-271.387,88	-332.523,75	-323.091,23	9.432,52
13 Zinsen und sonst. Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14 Transferauszahlungen	-7.454,88	-5.476,80	-9.954,06	-4.477,26
15 Sonstige Auszahlungen	-23.926,24	-20.940,00	-21.649,93	-909,93
16 Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-865.592,29	-916.813,12	-899.763,09	17.050,03
17 SALDO AUS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGKEIT	-99.834,52	-125.121,80	-29.304,26	95.817,54
Investitionstätigkeit				
Einzahlungen				
18 Einz. a. Zuw. u. Zusch. für Invest.	0,00	0,00	0,00	0,00
19 Einz. a. d. Veräuß. von Anlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
20 Einz. a. d. Veräuß. v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
21 Einz. a. Beiträgen u. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00
22 Sonst. Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23 Einzahlungen a. Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen				
24 Ausz. f. d. Erwerb v. Grundstücken	0,00	0,00	0,00	0,00
25 Ausz. f. Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
26 Ausz. f. d. Erwerb v. Anlagevermögen	-10.951,94	-2.900,00	-2.118,59	781,41
27 Ausz. f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
28 Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29 Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
30 Ausz. a. Investitionstätigkeit	-10.951,94	-2.900,00	-2.118,59	781,41
31 SALDO A. INVESTITIONSTÄTIGKEIT	-10.951,94	-2.900,00	-2.118,59	781,41

ERGEBNISRECHN. / - PLAN Jahr 2010
Produkt: 050101 Grundversorgung und Leistungen nach SGB II

	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist
	2009	2010	2010	2010
1	2	3	4	5
1 Steuern und Ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	194,00	2.000,00	0,00	-2.000,00
3 Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentg.	0,00	0,00	0,00	0,00
5 Privat-rechtliche Leistungsentg.	0,00	0,00	0,00	0,00
6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.870.722,51	4.000.000,00	4.199.535,01	199.535,01
7 Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
8 Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10 Ordentliche Erträge	3.870.916,51	4.002.000,00	4.199.535,01	197.535,01
11 Personalaufwendungen	-2.922.960,96	-3.722.500,00	-3.308.913,00	413.587,00
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-29.904,90	-22.300,00	-11.509,22	10.790,78
14 Bilanzielle Abschreibungen	-266,00	-2.216,00	-72,00	2.144,00
15 Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-40.381,59	-136.250,00	-42.363,25	93.886,75
17 Ordentliche Aufwendungen	-2.993.513,45	-3.883.266,00	-3.362.857,47	520.408,53
18 ERGEBNIS. D. LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.	877.403,06	118.734,00	836.677,54	717.943,54
19 Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20 Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21 FINANZERGEBNIS	0,00	0,00	0,00	0,00
22 ORDENTLICHES ERGEBNIS	877.403,06	118.734,00	836.677,54	717.943,54
23 Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24 Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25 AUßERORDENTLICHES ERGEBNIS	0,00	0,00	0,00	0,00
26 JAHRESERGEBNIS	877.403,06	118.734,00	836.677,54	717.943,54

TEILFINANZRECHNUNG A Jahr 2010
Produkt: 050101 Grundversorgung und Leistungen nach SGB II

	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist
	2009	2010	2010	2010
1	2	3	4	5
Laufende Verwaltungstätigkeit				
Einzahlungen				
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
3 Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
4 Öffentl.-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
6 Kostenersparungen, Kostenumlagen	3.870.722,51	4.000.000,00	3.679.034,01	-320.965,99
7 Sonstige Einzahlungen	-43.256,17	0,00	74.638,80	74.638,80
8 Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9 Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	3.827.466,34	4.000.000,00	3.753.672,81	-246.327,19
Auszahlungen				
10 Personalauszahlungen	-2.947.400,43	-3.227.300,00	-3.085.693,43	141.606,57
11 Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12 Ausz. f. Sach- und Dienstleistungen	-29.292,35	-22.300,00	-10.866,13	11.433,87
13 Zinsen und sonst. Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14 Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15 Sonstige Auszahlungen	-40.710,53	-138.781,56	-40.175,35	98.606,21
16 Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-3.017.403,32	-3.388.381,56	-3.136.734,91	251.646,65
17 SALDO AUS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGKEIT	810.063,02	611.618,44	616.937,90	5.319,46
Investitionstätigkeit				
Einzahlungen				
18 Einz. a. Zuw. u. Zusch. für Invest.	0,00	0,00	0,00	0,00
19 Einz. a. d. Veräuß. von Anlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
20 Einz. a. d. Veräuß. v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
21 Einz. a. Beträgen u. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00
22 Sonst. Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23 Einzahlungen a. Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen				
24 Ausz. f. d. Erwerb v. Grundstücken	0,00	0,00	0,00	0,00
25 Ausz. f. Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
26 Ausz. f. d. Erwerb v. Anlagevermögen	-194,00	-7.000,00	-7.000,00	0,00
27 Ausz. f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
28 Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29 Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
30 Ausz. a. Investitionstätigkeit	-194,00	-7.000,00	-7.000,00	0,00
31 SALDO A. INVESTITIONSTÄTIGKEIT	-194,00	-7.000,00	-7.000,00	0,00

ERGEBNISRECHN. / - PLAN Jahr 2010**Produkt: 050102 Grundversorgung und Leistungen nach SGB XII**

	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist
	2009	2010	2010	2010
1	2	3	4	5
1 Steuern und Ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
3 Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentg.	0,00	0,00	0,00	0,00
5 Privat-rechtliche Leistungsentg.	0,00	0,00	0,00	0,00
6 Kostenersattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
7 Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
8 Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10 Ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
11 Personalaufwendungen	-91.874,22	-121.300,00	-103.797,42	17.502,58
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-429,91	-1.720,00	-384,83	1.335,17
14 Bilanzielle Abschreibungen	-72,00	0,00	-72,00	-72,00
15 Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-3.731,15	-5.610,00	-2.292,24	3.317,76
17 Ordentliche Aufwendungen	-96.107,28	-128.630,00	-106.546,49	22.083,51
18 ERGEBNIS. D. LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.	-96.107,28	-128.630,00	-106.546,49	22.083,51
19 Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20 Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21 FINANZERGEBNIS	0,00	0,00	0,00	0,00
22 ORDENTLICHES ERGEBNIS	-96.107,28	-128.630,00	-106.546,49	22.083,51
23 Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24 Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25 AUßERORDENTLICHES ERGEBNIS	0,00	0,00	0,00	0,00
26 JAHRESERGEBNIS	-96.107,28	-128.630,00	-106.546,49	22.083,51

TEILFINANZRECHNUNG A Jahr 2010
Produkt: 050102 Grundversorgung und Leistungen nach SGB XII

	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist
	2009	2010	2010	2010
1	2	3	4	5
Laufende Verwaltungstätigkeit				
Einzahlungen				
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
3 Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
4 Öffentl.-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
6 Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
7 Sonstige Einzahlungen	-10.673,55	0,00	11.678,92	11.678,92
8 Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9 Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-10.673,55	0,00	11.678,92	11.678,92
Auszahlungen				
10 Personalauszahlungen	-92.209,02	-97.700,00	-92.796,05	4.903,95
11 Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12 Ausz. f. Sach- und Dienstleistungen	-429,91	-1.720,00	-384,83	1.335,17
13 Zinsen und sonst. Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14 Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15 Sonstige Auszahlungen	-3.731,15	-5.610,00	-2.292,24	3.317,76
16 Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-96.370,08	-105.030,00	-95.473,12	9.556,88
17 SALDO AUS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGKEIT	-107.043,63	-105.030,00	-83.794,20	21.235,80
Investitionstätigkeit				
Einzahlungen				
18 Einz. a. Zuw. u. Zusch. für Invest.	0,00	0,00	0,00	0,00
19 Einz. a. d. Veräuß. von Anlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
20 Einz. a. d. Veräuß. v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
21 Einz. a. Beträgen u. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00
22 Sonst. Investitionseinzahlungen	1.920,24	0,00	1.836,91	1.836,91
23 Einzahlungen a. Investitionstätigkeit	1.920,24	0,00	1.836,91	1.836,91
Auszahlungen				
24 Ausz. f. d. Erwerb v. Grundstücken	0,00	0,00	0,00	0,00
25 Ausz. f. Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
26 Ausz. f. d. Erwerb v. Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
27 Ausz. f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
28 Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29 Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
30 Ausz. a. Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
31 SALDO A. INVESTITIONSTÄTIGKEIT	1.920,24	0,00	1.836,91	1.836,91

ERGEBNISRECHN. / - PLAN Jahr 2010
Produkt: 050103 Sonstige soziale Leistungen

	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist
	2009	2010	2010	2010
1	2	3	4	5
1 Steuern und Ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
3 Sonstige Transfererträge	243.986,21	253.900,00	279.407,86	25.507,86
4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentg.	0,00	0,00	0,00	0,00
5 Privat-rechtliche Leistungsentg.	0,00	0,00	0,00	0,00
6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	479.046,14	524.000,00	531.946,30	7.946,30
7 Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
8 Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10 Ordentliche Erträge	723.032,35	777.900,00	811.354,16	33.454,16
11 Personalaufwendungen	-123.769,82	-108.600,00	-90.205,74	18.394,26
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-81.032,23	-92.250,00	-109.525,43	-17.275,43
14 Bilanzielle Abschreibungen	-72,00	0,00	-72,00	-72,00
15 Transferaufwendungen	-1.032.955,47	-1.222.300,00	-1.184.446,87	37.853,13
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-24.981,88	-26.000,00	-25.507,09	492,91
17 Ordentliche Aufwendungen	-1.262.811,40	-1.449.150,00	-1.409.757,13	39.392,87
18 ERGEBNIS. D. LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.	-539.779,05	-671.250,00	-598.402,97	72.847,03
19 Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20 Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21 FINANZERGEBNIS	0,00	0,00	0,00	0,00
22 ORDENTLICHES ERGEBNIS	-539.779,05	-671.250,00	-598.402,97	72.847,03
23 Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24 Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25 AUßERORDENTLICHES ERGEBNIS	0,00	0,00	0,00	0,00
26 JAHRESERGEBNIS	-539.779,05	-671.250,00	-598.402,97	72.847,03

TEILFINANZRECHNUNG A Jahr 2010
Produkt: 050103 Sonstige soziale Leistungen

	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist
	2009	2010	2010	2010
1	2	3	4	5
Laufende Verwaltungstätigkeit				
Einzahlungen				
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
3 Sonstige Transfereinzahlungen	223.348,05	253.900,00	248.476,01	-5.423,99
4 Öffentl.-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
6 Kostenerstattungen, Kostenumlagen	563.259,90	624.000,00	554.026,49	30.026,49
7 Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
8 Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9 Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	786.607,95	777.900,00	802.502,50	24.602,50
Auszahlungen				
10 Personalauszahlungen	-123.959,53	-79.200,00	-76.245,70	2.954,30
11 Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12 Ausz. f. Sach- und Dienstleistungen	-95.401,20	-99.520,79	-107.305,04	-7.784,25
13 Zinsen und sonst. Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14 Transferauszahlungen	-1.039.763,47	-1.222.300,00	-1.183.058,87	39.231,13
15 Sonstige Auszahlungen	-24.981,88	-26.000,00	-25.507,09	492,91
16 Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-1.284.106,08	-1.427.020,79	-1.392.126,70	34.894,09
17 SALDO AUS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGKEIT	-497.498,13	-649.120,79	-589.624,20	59.496,59
Investitionstätigkeit				
Einzahlungen				
18 Einz. a. Zuw. u. Zusch. für Invest.	0,00	0,00	0,00	0,00
19 Einz. a. d. Veräuß. von Anlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
20 Einz. a. d. Veräuß. v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
21 Einz. a. Beträgen u. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00
22 Sonst. Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23 Einzahlungen a. Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen				
24 Ausz. f. d. Erwerb v. Grundstücken	0,00	0,00	0,00	0,00
25 Ausz. f. Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
26 Ausz. f. d. Erwerb v. Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
27 Ausz. f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
28 Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29 Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
30 Ausz. a. Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
31 SALDO A. INVESTITIONSTÄTIGKEIT	0,00	0,00	0,00	0,00

ERGEBNISRECHN. / - PLAN Jahr 2010
Produkt: 050201 Sicherstellung der Grundsicherung nach dem Asylbewerberleistungsgesetz

	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist
	2009	2010	2010	2010
1	2	3	4	5
1 Steuern und Ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
3 Sonstige Transfererträge	33.784,32	68.000,00	66.305,20	-1.694,80
4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentg.	0,00	0,00	0,00	0,00
5 Privat-rechtliche Leistungsentg.	0,00	0,00	0,00	0,00
6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	131.017,40	137.000,00	130.909,49	-6.090,51
7 Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
8 Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10 Ordentliche Erträge	164.801,72	205.000,00	197.214,69	-7.785,31
11 Personalaufwendungen	-90.658,90	-153.600,00	-143.905,73	9.694,27
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	0,00	-150,00	0,00	150,00
14 Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15 Transferaufwendungen	-1.400.567,12	-1.900.000,00	-1.777.639,25	122.360,75
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-732,61	-1.750,00	-344,90	1.405,10
17 Ordentliche Aufwendungen	-1.491.958,63	-2.055.500,00	-1.921.889,88	133.610,12
18 ERGEBNIS, D. LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.	-1.327.156,91	-1.850.500,00	-1.724.675,19	125.824,81
19 Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20 Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21 FINANZERGEBNIS	0,00	0,00	0,00	0,00
22 ORDENTLICHES ERGEBNIS	-1.327.156,91	-1.850.500,00	-1.724.675,19	125.824,81
23 Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24 Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25 AUßERORDENTLICHES ERGEBNIS	0,00	0,00	0,00	0,00
26 JAHRESERGEBNIS	-1.327.156,91	-1.850.500,00	-1.724.675,19	125.824,81

TEILFINANZRECHNUNG A Jahr 2010
Produkt: 050201 Sicherstellung der Grundsicherung nach dem Asylbewerberleistungsgesetz

	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist
	2009	2010	2010	2010
1	2	3	4	5
Laufende Verwaltungstätigkeit				
Einzahlungen				
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
3 Sonstige Transfereneinzahlungen	37.379,11	68.000,00	67.855,59	-144,41
4 Öffentl.-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
6 Kostenerstattlungen, Kostenumlagen	131.017,40	137.000,00	130.909,49	-6.090,51
7 Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	-21.773,33	-21.773,33
8 Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9 Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	168.396,51	205.000,00	176.991,75	-28.008,25
Auszahlungen				
10 Personalauszahlungen	-91.691,36	-139.500,00	-137.321,66	2.178,32
11 Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12 Ausz. f. Sach- und Dienstleistungen	0,00	-150,00	0,00	150,00
13 Zinsen und sonst. Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14 Transferauszahlungen	-1.406.199,69	-1.900.000,00	-1.518.007,41	381.992,59
15 Sonstige Auszahlungen	-665,25	-1.750,00	-412,26	1.337,74
16 Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-1.498.556,30	-2.041.400,00	-1.655.741,35	385.658,65
17 SALDO AUS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGKEIT	-1.330.159,79	-1.836.400,00	-1.478.749,60	357.650,40
Investitionstätigkeit				
Einzahlungen				
18 Einz. a. Zuw. u. Zusch. für Invest.	0,00	0,00	0,00	0,00
19 Einz. a. d. Veräuß. von Anlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
20 Einz. a. d. Veräuß. v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
21 Einz. a. Beiträgen u. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00
22 Sonst. Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23 Einzahlungen a. Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen				
24 Ausz. f. d. Erwerb v. Grundstücken	0,00	0,00	0,00	0,00
25 Ausz. f. Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
26 Ausz. f. d. Erwerb v. Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
27 Ausz. f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
28 Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29 Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
30 Ausz. a. Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
31 SALDO A. INVESTITIONSTÄTIGKEIT	0,00	0,00	0,00	0,00

ERGEBNISRECHN. / - PLAN Jahr 2010

Produkt: 050301 Zukunft Alter

	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist
	2009	2010	2010	2010
1	2	3	4	5
1 Steuern und Ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	110.104,04	215.372,00	179.440,00	-35.932,00
3 Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentg.	0,00	0,00	0,00	0,00
5 Privat-rechtliche Leistungsentg.	2.815,00	0,00	3.600,00	3.600,00
6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.621,60	800,00	1.651,40	851,40
7 Sonstige ordentliche Erträge	2.639,00	0,00	620,00	620,00
8 Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10 Ordentliche Erträge	117.179,64	216.172,00	185.311,40	-30.860,60
11 Personalaufwendungen	-94.960,24	-122.700,00	-107.392,46	15.307,55
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-87.521,12	-74.850,00	-138.605,23	-63.755,23
14 Bilanzielle Abschreibungen	-5.882,00	0,00	-5.398,00	-5.398,00
15 Transferaufwendungen	-29.373,46	0,00	-14.180,00	-14.180,00
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-37.328,89	-165.900,00	-50.212,48	115.687,52
17 Ordentliche Aufwendungen	-255.065,71	-363.450,00	-315.788,16	47.661,84
18 ERGEBNIS. D. LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.	-137.886,07	-147.278,00	-130.476,76	16.801,24
19 Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20 Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21 FINANZERGEBNIS	0,00	0,00	0,00	0,00
22 ORDENTLICHES ERGEBNIS	-137.886,07	-147.278,00	-130.476,76	16.801,24
23 Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24 Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25 AUßERORDENTLICHES ERGEBNIS	0,00	0,00	0,00	0,00
26 JAHRESERGEBNIS	-137.886,07	-147.278,00	-130.476,76	16.801,24

TEILFINANZRECHNUNG A Jahr 2010

Produkt: 050301 Zukunft Alter

	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist
	2009	2010	2010	2010
1	2	3	4	5
Laufende Verwaltungstätigkeit				
Einzahlungen				
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	251.216,00	215.372,00	73.732,04	-141.639,96
3 Sonstige Transferereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
4 Öffentl.-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.932,00	0,00	3.600,00	3.600,00
6 Kostenerstattungen, Kostenumlagen	1.633,15	800,00	1.648,33	848,33
7 Sonstige Einzahlungen	2.764,00	0,00	4.120,00	4.120,00
8 Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9 Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	258.545,15	216.172,00	83.100,37	-133.071,63
Auszahlungen				
10 Personalauszahlungen	-95.456,87	-105.200,00	-98.237,81	6.962,19
11 Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12 Ausz. f. Sach- und Dienstleistungen	-85.939,83	-179.176,04	-203.610,46	-24.434,42
13 Zinsen und sonst. Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14 Transferauszahlungen	-29.373,46	0,00	-14.090,00	-14.090,00
15 Sonstige Auszahlungen	-37.195,30	-167.122,00	-51.736,47	115.385,53
16 Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-247.965,46	-451.498,04	-367.674,74	83.823,30
17 SALDO AUS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGKEIT	10.579,69	-235.326,04	-284.574,37	-49.248,33
Investitionstätigkeit				
Einzahlungen				
18 Einz. a. Zuw. u. Zusch. für Invest.	0,00	0,00	0,00	0,00
19 Einz. a. d. Veräuß. von Anlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
20 Einz. a. d. Veräuß. v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
21 Einz. a. Beträgen u. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00
22 Sonst. Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23 Einzahlungen a. Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen				
24 Ausz. f. d. Erwerb v. Grundstücken	0,00	0,00	0,00	0,00
25 Ausz. f. Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
26 Ausz. f. d. Erwerb v. Anlagevermögen	-484,00	0,00	0,00	0,00
27 Ausz. f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
28 Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29 Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
30 Ausz. a. Investitionstätigkeit	-484,00	0,00	0,00	0,00
31 SALDO A. INVESTITIONSTÄTIGKEIT	-484,00	0,00	0,00	0,00

ERGEBNISRECHN. / - PLAN Jahr 2010
Produkt: 050401 Koordinierungsstelle Behindertenhilfe

	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist
	2009	2010	2010	2010
1	2	3	4	5
1 Steuern und Ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	17.545,00	200,00	13.015,00	12.815,00
3 Sonstige Transfererträge	147.173,98	70.000,00	55.708,76	-14.291,24
4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentg.	0,00	0,00	0,00	0,00
5 Privat-rechtliche Leistungsentg.	0,00	0,00	0,00	0,00
6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
7 Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
8 Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10 Ordentliche Erträge	164.718,98	70.200,00	68.723,76	-1.476,24
11 Personalaufwendungen	-51.578,63	-77.100,00	-62.824,27	14.275,73
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-1.429,17	-800,00	-366,30	433,70
14 Bilanzielle Abschreibungen	0,00	-200,00	0,00	200,00
15 Transferaufwendungen	-147.173,98	-70.000,00	-55.708,76	14.291,24
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-19.701,02	-3.220,00	-15.286,37	-12.066,37
17 Ordentliche Aufwendungen	-219.882,80	-151.320,00	-134.185,70	17.134,30
18 ERGEBNIS. D. LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.	-55.163,82	-81.120,00	-65.461,94	15.658,06
19 Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20 Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21 FINANZERGEBNIS	0,00	0,00	0,00	0,00
22 ORDENTLICHES ERGEBNIS	-55.163,82	-81.120,00	-65.461,94	15.658,06
23 Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24 Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25 AUßERORDENTLICHES ERGEBNIS	0,00	0,00	0,00	0,00
26 JAHRESERGEBNIS	-55.163,82	-81.120,00	-65.461,94	15.658,06

TEILFINANZRECHNUNG A Jahr 2010
Produkt: 050401 Koordinierungsstelle Behindertenhilfe

	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist
	2009	2010	2010	2010
f	2	3	4	5
Laufende Verwaltungstätigkeit				
Einzahlungen				
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
3 Sonstige Transfereinzahlungen	147.173,98	70.000,00	55.708,76	-14.291,24
4 Öffentl.-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
6 Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
7 Sonstige Einzahlungen	-33.244,98	0,00	60.407,24	60.407,24
8 Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9 Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	113.929,00	70.000,00	116.116,00	46.116,00
Auszahlungen				
10 Personalauszahlungen	-51.665,80	-56.900,00	-53.357,35	3.542,65
11 Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12 Ausz. f. Sach- und Dienstleistungen	-1.429,17	-800,00	-365,30	433,70
13 Zinsen und sonst. Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14 Transferauszahlungen	-156.335,62	-70.000,00	-55.781,97	14.218,03
15 Sonstige Auszahlungen	-1.944,57	-3.220,00	-2.472,54	747,46
16 Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-211.376,16	-130.920,00	-111.978,16	18.941,84
17 SALDO AUS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGKEIT	-97.447,16	-60.920,00	4.137,84	65.057,84
Investitionstätigkeit				
Einzahlungen				
18 Einz. a. Zuw. u. Zusch. für Invest.	0,00	50.000,00	12.250,00	-37.750,00
19 Einz. a. d. Veräuß. von Anlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
20 Einz. a. d. Veräuß. v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
21 Einz. a. Beträgen u. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00
22 Sonst. Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23 Einzahlungen a. Investitionstätigkeit	0,00	50.000,00	12.250,00	-37.750,00
Auszahlungen				
24 Ausz. f. d. Erwerb v. Grundstücken	0,00	0,00	0,00	0,00
25 Ausz. f. Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
26 Ausz. f. d. Erwerb v. Anlagevermögen	0,00	-200,00	0,00	200,00
27 Ausz. f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
28 Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	-50.000,00	-12.250,00	37.750,00
29 Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
30 Ausz. a. Investitionstätigkeit	0,00	-50.200,00	-12.250,00	37.950,00
31 SALDO A. INVESTITIONSTÄTIGKEIT	0,00	-200,00	0,00	200,00

ERGEBNISRECHN. / - PLAN Jahr 2010
Produkt: 050402 Erwachsenenbetreuung

	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist
	2009	2010	2010	2010
1	2	3	4	5
1 Steuern und Ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	300,00	0,00	-300,00
3 Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentg.	2.730,00	1.000,00	3.190,00	2.190,00
5 Privat-rechtliche Leistungsentg.	0,00	0,00	0,00	0,00
6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	9.185,00	0,00	3.916,00	3.916,00
7 Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
8 Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10 Ordentliche Erträge	11.915,00	1.300,00	7.106,00	5.806,00
11 Personalaufwendungen	-63.168,06	-94.100,00	-78.290,45	15.809,55
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-353,04	0,00	-257,25	-257,25
14 Bilanzielle Abschreibungen	0,00	-300,00	0,00	300,00
15 Transferaufwendungen	-9.000,00	-8.500,00	-8.500,00	0,00
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-2.769,53	-3.650,00	-2.628,86	1.021,14
17 Ordentliche Aufwendungen	-75.290,63	-106.550,00	-89.678,56	16.873,44
18 ERGEBNIS. D. LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.	-63.375,63	-105.250,00	-82.570,56	22.679,44
19 Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20 Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21 FINANZERGEBNIS	0,00	0,00	0,00	0,00
22 ORDENTLICHES ERGEBNIS	-63.375,63	-105.250,00	-82.570,56	22.679,44
23 Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24 Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25 AUßERORDENTLICHES ERGEBNIS	0,00	0,00	0,00	0,00
26 JAHRESERGEBNIS	-63.375,63	-105.250,00	-82.570,56	22.679,44

TEILFINANZRECHNUNG A Jahr 2010
Produkt: 050402 Erwachsenenbetreuung

	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist
	2009	2010	2010	2010
1	2	3	4	5
Laufende Verwaltungstätigkeit				
Einzahlungen				
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
3 Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
4 Öffentl.-rechtliche Leistungsentgelte	2.770,00	1.000,00	3.250,00	2.250,00
5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
6 Kostenerstattungen, Kostenumlagen	9.185,00	0,00	3.916,00	3.916,00
7 Sonstige Einzahlungen	-4.158,44	0,00	6.863,25	6.863,25
8 Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9 Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	7.796,56	1.000,00	14.029,25	13.029,25
Auszahlungen				
10 Personalauszahlungen	-63.302,79	-71.300,00	-67.597,39	3.702,61
11 Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12 Ausz. f. Sach- und Dienstleistungen	-353,04	0,00	-257,25	-257,25
13 Zinsen und sonst. Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14 Transferauszahlungen	-9.000,00	-8.500,00	-8.500,00	0,00
15 Sonstige Auszahlungen	-2.669,19	-3.650,00	-2.578,00	1.072,00
16 Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-75.325,02	-83.450,00	-78.932,64	4.517,36
17 SALDO AUS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGKEIT	-67.528,46	-82.450,00	-64.903,39	17.546,61
Investitionstätigkeit				
Einzahlungen				
18 Einz. a. Zuw. u. Zusch. für Invest.	0,00	0,00	0,00	0,00
19 Einz. a. d. Veräuß. von Anlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
20 Einz. a. d. Veräuß. v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
21 Einz. a. Beiträgen u. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00
22 Sonst. Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23 Einzahlungen a. Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen				
24 Ausz. f. d. Erwerb v. Grundstücken	0,00	0,00	0,00	0,00
25 Ausz. f. Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
26 Ausz. f. d. Erwerb v. Anlagevermögen	0,00	-300,00	0,00	300,00
27 Ausz. f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
28 Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29 Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
30 Ausz. a. Investitionstätigkeit	0,00	-300,00	0,00	300,00
31 SALDO A. INVESTITIONSTÄTIGKEIT	0,00	-300,00	0,00	300,00

ERGEBNISRECHN. / - PLAN Jahr 2010
Produkt: 050501 Engagementförderung

	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist
	2009	2010	2010	2010
1	2	3	4	5
1 Steuern und Ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	69.778,06	50.363,19	48.613,39	-1.749,80
3 Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentg.	0,00	0,00	0,00	0,00
5 Privat-rechtliche Leistungsentg.	0,00	0,00	0,00	0,00
6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.912,60	610,00	15.936,20	15.326,20
7 Sonstige ordentliche Erträge	0,00	1.000,00	1.199,58	199,58
8 Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10 Ordentliche Erträge	71.690,66	51.973,19	65.749,17	13.775,98
11 Personalaufwendungen	-136.864,95	-142.900,00	-159.893,32	-16.993,32
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-13.214,17	-19.125,00	-16.333,13	2.791,87
14 Bilanzielle Abschreibungen	-7.622,50	-7.089,00	-9.485,14	-2.396,14
15 Transferaufwendungen	-19.032,33	-3.175,00	-9.970,68	-6.795,68
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-43.686,55	-36.076,19	-23.503,69	12.572,50
17 Ordentliche Aufwendungen	-220.620,50	-208.365,19	-219.185,96	-10.820,77
18 ERGEBNIS. D. LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.	-148.929,84	-156.392,00	-153.436,79	2.955,21
19 Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20 Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21 FINANZERGEBNIS	0,00	0,00	0,00	0,00
22 ORDENTLICHES ERGEBNIS	-148.929,84	-156.392,00	-153.436,79	2.955,21
23 Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24 Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25 AUßERORDENTLICHES ERGEBNIS	0,00	0,00	0,00	0,00
26 JAHRESERGEBNIS	-148.929,84	-156.392,00	-153.436,79	2.955,21

TEILFINANZRECHNUNG A Jahr 2010
Produkt: 050501 Engagementförderung

	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist
	2009	2010	2010	2010
1	2	3	4	5
Laufende Verwaltungstätigkeit				
Einzahlungen				
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	68.211,56	47.701,19	44.190,69	-3.510,50
3 Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
4 Öffentl.-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
6 Kostenerstattungen, Kostenumlagen	1.755,50	610,00	16.093,30	15.483,30
7 Sonstige Einzahlungen	287,00	1.000,00	11.958,07	10.958,07
8 Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9 Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	70.254,06	49.311,19	72.242,06	22.930,87
Auszahlungen				
10 Personalauszahlungen	-137.806,91	-128.600,00	-152.958,87	-24.358,87
11 Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12 Ausz. f. Sach- und Dienstleistungen	-14.308,27	-21.654,95	-18.339,01	3.315,94
13 Zinsen und sonst. Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14 Transferauszahlungen	-5.950,52	-22.435,81	-9.629,97	12.805,84
15 Sonstige Auszahlungen	-17.626,35	-86.171,92	-22.758,56	63.413,36
16 Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-175.692,05	-258.862,68	-203.688,41	55.176,27
17 SALDO AUS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGKEIT	-105.437,99	-209.551,49	-131.444,35	78.107,14
Investitionstätigkeit				
Einzahlungen				
18 Einz. a. Zuw. u. Zusch. für Invest.	0,00	1.820,00	4.788,75	2.968,75
19 Einz. a. d. Veräuß. von Anlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
20 Einz. a. d. Veräuß. v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
21 Einz. a. Beträgen u. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00
22 Sonst. Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23 Einzahlungen a. Investitionstätigkeit	0,00	1.820,00	4.788,75	2.968,75
Auszahlungen				
24 Ausz. f. d. Erwerb v. Grundstücken	0,00	0,00	0,00	0,00
25 Ausz. f. Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
26 Ausz. f. d. Erwerb v. Anlagevermögen	-2.749,29	-11.338,80	-8.514,32	2.824,48
27 Ausz. f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
28 Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29 Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
30 Ausz. a. Investitionstätigkeit	-2.749,29	-11.338,80	-8.514,32	2.824,48
31 SALDO A. INVESTITIONSTÄTIGKEIT	-2.749,29	-9.518,80	-3.725,57	5.793,23

ERGEBNISRECHN. / - PLAN Jahr 2010
Produkt: 060101 Kindertagesbetreuung

	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist
	2009	2010	2010	2010
1	2	3	4	5
1 Steuern und Ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	4.442.745,71	4.719.020,00	4.766.353,52	47.333,52
3 Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentg.	1.817.820,77	1.956.500,00	1.817.441,00	-139.059,00
5 Privat-rechtliche Leistungsentg.	0,00	0,00	0,00	0,00
6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	1.380,00	1.380,00
7 Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
8 Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10 Ordentliche Erträge	6.260.566,48	6.675.520,00	6.585.174,52	-90.345,48
11 Personalaufwendungen	-380.864,65	-372.800,00	-421.866,66	-49.066,66
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-3.896,45	-9.000,00	-24.129,84	-15.129,84
14 Bilanzierte Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15 Transferaufwendungen	-7.316.622,35	-8.400.920,03	-8.076.719,66	324.200,37
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-25.341,97	-4.620,00	-71.613,57	-66.983,57
17 Ordentliche Aufwendungen	-7.726.725,42	-8.787.340,03	-8.594.329,73	193.010,30
18 ERGEBNIS, D. LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.	-1.466.158,94	-2.111.820,03	-2.009.155,21	102.664,82
19 Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20 Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21 FINANZERGEBNIS	0,00	0,00	0,00	0,00
22 ORDENTLICHES ERGEBNIS	-1.466.158,94	-2.111.820,03	-2.009.155,21	102.664,82
23 Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24 Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25 AUßERORDENTLICHES ERGEBNIS	0,00	0,00	0,00	0,00
26 JAHRESERGEBNIS	-1.466.158,94	-2.111.820,03	-2.009.155,21	102.664,82

TEILFINANZRECHNUNG A Jahr 2010
Produkt: 060101 Kindertagesbetreuung

	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist
	2009	2010	2010	2010
1	2	3	4	5
Laufende Verwaltungstätigkeit				
Einzahlungen				
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	4.798.838,45	4.719.020,00	4.744.760,16	25.740,16
3 Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
4 Öffentl.-rechtliche Leistungsentgelte	1.784.211,19	1.956.500,00	1.835.055,29	-121.444,71
5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
6 Kostenerstattungen, Kostenumlagen	144,00	0,00	1.702,00	1.702,00
7 Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
8 Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	141.750,00	0,00	0,00	0,00
9 Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	6.724.943,64	6.675.520,00	6.581.517,44	-94.002,56
Auszahlungen				
10 Personalauszahlungen	-384.713,52	-347.900,00	-410.858,07	-62.958,07
11 Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12 Ausz. f. Sach- und Dienstleistungen	-4.096,45	-9.000,00	-23.904,84	-14.904,84
13 Zinsen und sonst. Finanzauszahlungen	-141.750,00	0,00	0,00	0,00
14 Transferauszahlungen	-7.538.549,36	-8.436.314,06	-8.025.744,08	410.569,98
15 Sonstige Auszahlungen	-3.633,47	-4.620,00	-1.708,78	2.911,22
16 Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-8.072.742,80	-8.797.834,06	-8.462.215,77	335.618,29
17 SALDO AUS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGKEIT	-1.347.799,16	-2.122.314,06	-1.880.698,33	241.615,73
Investitionstätigkeit				
Einzahlungen				
18 Einz. a. Zuw. u. Zusch. für Invest.	45.593,00	1.748.893,00	842.492,00	-906.401,00
19 Einz. a. d. Veräuß. von Anlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
20 Einz. a. d. Veräuß. v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
21 Einz. a. Beiträgen u. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00
22 Sonst. Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23 Einzahlungen a. Investitionstätigkeit	45.593,00	1.748.893,00	842.492,00	-906.401,00
Auszahlungen				
24 Ausz. f. d. Erwerb v. Grundstücken	0,00	0,00	0,00	0,00
25 Ausz. f. Baumaßnahmen	-26.453,16	-130.000,00	0,00	130.000,00
26 Ausz. f. d. Erwerb v. Anlagevermögen	0,00	-19.135,00	0,00	19.135,00
27 Ausz. f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
28 Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen	-7.800,00	-1.832.221,84	-243.458,18	1.588.763,66
29 Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
30 Ausz. a. Investitionstätigkeit	-34.253,16	-1.981.356,84	-243.458,18	1.737.898,66
31 SALDO A. INVESTITIONSTÄTIGKEIT	11.339,84	-232.463,84	599.033,82	831.497,66

ERGEBNISRECHN. / - P L A N Jahr 2010
Produkt: 060102 Städtische Kindertageseinrichtungen

	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist
	2009	2010	2010	2010
1	2	3	4	5
1 Steuern und Ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	168.796,78	171.484,41	165.339,23	-6.145,18
3 Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentg.	0,00	0,00	0,00	0,00
5 Privat-rechtliche Leistungsentg.	118.069,37	100.000,00	122.262,53	22.262,53
6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	154.095,16	193.000,00	233.526,29	40.526,29
7 Sonstige ordentliche Erträge	329,78	78,98	1.024,15	945,17
8 Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10 Ordentliche Erträge	441.291,09	464.563,39	522.152,20	57.588,81
11 Personalaufwendungen	-4.325.208,96	-4.716.600,00	-4.615.706,90	100.893,10
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-227.228,47	-210.890,68	-241.470,60	-30.579,92
14 Bilanzielle Abschreibungen	-288.971,39	-301.669,00	-280.618,24	21.050,76
15 Transferaufwendungen	-29.355,58	-40.000,00	-22.467,81	17.532,19
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-116.960,63	-135.948,41	-105.960,30	29.988,11
17 Ordentliche Aufwendungen	-4.987.725,03	-5.405.108,09	-5.266.223,85	138.884,24
18 ERGEBNIS. D. LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.	-4.546.433,94	-4.940.544,70	-4.744.071,65	196.473,05
19 Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20 Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21 FINANZERGEBNIS	0,00	0,00	0,00	0,00
22 ORDENTLICHES ERGEBNIS	-4.546.433,94	-4.940.544,70	-4.744.071,65	196.473,05
23 Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24 Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25 AUßERORDENTLICHES ERGEBNIS	0,00	0,00	0,00	0,00
26 JAHRESERGEBNIS	-4.546.433,94	-4.940.544,70	-4.744.071,65	196.473,05

TEILFINANZRECHNUNG A Jahr 2010
Produkt: 060102 Städtische Kindertageseinrichtungen

	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist
	2009	2010	2010	2010
1	2	3	4	5
Laufende Verwaltungstätigkeit				
Einzahlungen				
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	7.712,33	13.898,41	22.528,65	8.630,24
3 Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
4 Öffentl.-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	112.204,54	100.000,00	125.932,19	25.932,19
6 Kostenerstattungen, Kostenumlagen	158.214,70	193.000,00	233.526,29	40.526,29
7 Sonstige Einzahlungen	329,78	78,98	863,20	804,22
8 Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9 Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	278.461,35	306.977,39	382.870,33	75.892,94
Auszahlungen				
10 Personalauszahlungen	-4.363.761,14	-4.707.500,00	-4.594.234,85	113.265,15
11 Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12 Ausz. f. Sach- und Dienstleistungen	-227.764,36	-244.430,04	-235.051,47	9.378,57
13 Zinsen und sonst. Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14 Transferauszahlungen	-29.355,58	-48.238,53	-22.467,81	25.770,72
15 Sonstige Auszahlungen	-115.436,24	-135.948,41	-104.609,86	31.338,55
16 Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-4.736.317,32	-5.136.116,98	-4.956.363,99	179.752,99
17 SALDO AUS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGKEIT	-4.457.855,97	-4.829.139,59	-4.573.493,66	255.645,93
Investitionstätigkeit				
Einzahlungen				
18 Einz. a. Zuw. u. Zusch. für Invest.	151.563,01	449.649,44	119.212,68	-330.436,76
19 Einz. a. d. Veräuß. von Anlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
20 Einz. a. d. Veräuß. v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
21 Einz. a. Beträgen u. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00
22 Sonst. Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23 Einzahlungen a. Investitionstätigkeit	151.563,01	449.649,44	119.212,68	-330.436,76
Auszahlungen				
24 Ausz. f. d. Erwerb v. Grundstücken	-9.572,96	0,00	0,00	0,00
25 Ausz. f. Baumaßnahmen	-79.683,09	-776.218,00	-4.649,68	771.568,32
26 Ausz. f. d. Erwerb v. Anlagevermögen	-96.314,36	-389.945,89	-130.505,43	259.440,46
27 Ausz. f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
28 Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29 Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
30 Ausz. a. Investitionstätigkeit	-185.570,41	-1.166.163,89	-135.155,11	1.031.008,78
31 SALDO A. INVESTITIONSTÄTIGKEIT	-34.007,40	-716.514,45	-15.942,43	700.572,02

ERGEBNISRECHN. / - P L A N Jahr 2010
Produkt: 060201 Offene Angebote und Gruppenangebote für Kinder und Jugendliche

	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist
	2009	2010	2010	2010
1	2	3	4	5
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	142.950,07	119.209,00	151.152,06	31.943,06
3 Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentg.	0,00	0,00	0,00	0,00
5 Privat-rechtliche Leistungsentg.	0,00	0,00	0,00	0,00
6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	150,00	363,02	213,02
7 Sonstige ordentliche Erträge	41.814,35	36.000,00	43.910,60	7.910,60
8 Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10 Ordentliche Erträge	184.764,42	155.359,00	195.425,68	40.066,68
11 Personalaufwendungen	-384.463,92	-389.400,00	-357.133,43	32.266,57
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-530.749,63	-528.950,00	-530.908,20	-1.958,20
14 Bilanzielle Abschreibungen	-185.231,22	-118.591,00	-240.231,76	-121.640,76
15 Transferaufwendungen	-415.496,20	-466.990,00	-432.888,00	34.102,00
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-17.346,22	-24.660,00	-13.649,15	11.010,85
17 Ordentliche Aufwendungen	-1.533.287,19	-1.528.591,00	-1.574.810,54	-46.219,54
18 ERGEBNIS, D. LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.	-1.348.522,77	-1.373.232,00	-1.379.384,86	-6.152,86
19 Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20 Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21 FINANZERGEBNIS	0,00	0,00	0,00	0,00
22 ORDENTLICHES ERGEBNIS	-1.348.522,77	-1.373.232,00	-1.379.384,86	-6.152,86
23 Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24 Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25 AUßERORDENTLICHES ERGEBNIS	0,00	0,00	0,00	0,00
26 JAHRESERGEBNIS	-1.348.522,77	-1.373.232,00	-1.379.384,86	-6.152,86

TEILFINANZRECHNUNG A Jahr 2010
Produkt: 060201 Offene Angebote und Gruppenangebote für Kinder und Jugendliche

	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist
	2009	2010	2010	2010
1	2	3	4	5
Laufende Verwaltungstätigkeit				
Einzahlungen				
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	110.392,18	106.600,00	109.585,00	2.986,00
3 Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
4 Öffentl.-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
6 Kostenerstattlungen, Kostenumlagen	0,00	150,00	0,00	-150,00
7 Sonstige Einzahlungen	41.814,35	36.000,00	43.882,50	7.882,50
8 Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9 Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	152.206,53	142.750,00	153.468,50	10.718,50
Auszahlungen				
10 Personalauszahlungen	-386.734,63	-381.800,00	-346.720,11	35.079,69
11 Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12 Ausz. f. Sach- und Dienstleistungen	-534.116,81	-528.950,00	-532.955,75	-4.005,75
13 Zinsen und sonst. Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14 Transferauszahlungen	-415.496,20	-468.611,00	-432.888,00	35.723,00
15 Sonstige Auszahlungen	-17.435,81	-24.660,00	-13.677,99	10.982,01
16 Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-1.353.783,45	-1.404.021,00	-1.326.241,85	77.779,15
17 SALDO AUS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGKEIT	-1.201.576,92	-1.261.271,00	-1.172.773,35	88.497,65
Investitionstätigkeit				
Einzahlungen				
18 Einz. a. Zuw. u. Zusch. für Invest.	4.000,00	0,00	0,00	0,00
19 Einz. a. d. Veräuß. von Anlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
20 Einz. a. d. Veräuß. v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
21 Einz. a. Beiträgen u. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00
22 Sonst. Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23 Einzahlungen a. Investitionstätigkeit	4.000,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen				
24 Ausz. f. d. Erwerb v. Grundstücken	-7.800,00	0,00	-23.366,70	-23.366,70
25 Ausz. f. Baumaßnahmen	-53.736,35	-513.065,37	-279.576,65	233.488,72
26 Ausz. f. d. Erwerb v. Anlagevermögen	-4.158,29	-5.300,00	-3.900,21	1.399,79
27 Ausz. f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
28 Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29 Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
30 Ausz. a. Investitionstätigkeit	-65.694,64	-518.365,37	-306.843,56	211.521,81
31 SALDO A. INVESTITIONSTÄTIGKEIT	-61.694,64	-518.365,37	-306.843,56	211.521,81

ERGEBNISRECHN. / - P L A N Jahr 2010
Produkt: 060202 Jugendsozialarbeit

	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist
	2009	2010	2010	2010
1	2	3	4	5
1 Steuern und Ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	534,13	0,00	188,00	188,00
3 Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentg.	0,00	0,00	0,00	0,00
5 Privat-rechtliche Leistungsentg.	0,00	0,00	0,00	0,00
6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	6.897,44	6.897,44
7 Sonstige ordentliche Erträge	620,00	1.500,00	0,00	-1.500,00
8 Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10 Ordentliche Erträge	1.154,13	1.500,00	7.085,44	5.585,44
11 Personalaufwendungen	-435.353,58	-461.100,00	-410.250,77	50.849,23
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-5.441,00	-4.590,00	-3.313,53	1.276,47
14 Bilanzielle Abschreibungen	-534,13	0,00	-188,00	-188,00
15 Transferaufwendungen	500,00	0,00	0,00	0,00
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-5.890,01	-18.610,00	-5.658,79	12.951,21
17 Ordentliche Aufwendungen	-446.718,72	-484.300,00	-419.411,09	64.888,91
18 ERGEBNIS, D. LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.	-445.564,59	-482.800,00	-412.325,65	70.474,35
19 Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20 Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21 FINANZERGEBNIS	0,00	0,00	0,00	0,00
22 ORDENTLICHES ERGEBNIS	-445.564,59	-482.800,00	-412.325,65	70.474,35
23 Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24 Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25 AUßERORDENTLICHES ERGEBNIS	0,00	0,00	0,00	0,00
26 JAHRESERGEBNIS	-445.564,59	-482.800,00	-412.325,65	70.474,35

TEILFINANZRECHNUNG A Jahr 2010
Produkt: 060202 Jugendsozialarbeit

	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist
	2009	2010	2010	2010
1	2	3	4	5
Laufende Verwaltungstätigkeit				
Einzahlungen				
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
3 Sonstige Transfereseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
4 Öffentl.-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
6 Kostenerstattlungen, Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
7 Sonstige Einzahlungen	620,00	1.500,00	0,00	-1.500,00
8 Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9 Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	620,00	1.500,00	0,00	-1.500,00
Auszahlungen				
10 Personalauszahlungen	-439.202,35	-456.000,00	-408.812,44	47.187,56
11 Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12 Ausz. f. Sach- und Dienstleistungen	-5.588,82	-4.590,00	-3.308,40	1.281,60
13 Zinsen und sonst. Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14 Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15 Sonstige Auszahlungen	-5.911,61	-18.610,00	-5.613,89	12.996,11
16 Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-450.702,78	-479.200,00	-417.734,73	61.465,27
17 SALDO AUS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGKEIT	-450.082,78	-477.700,00	-417.734,73	59.965,27
Investitionstätigkeit				
Einzahlungen				
18 Einz. a. Zuw. u. Zusch. für Invest.	0,00	0,00	0,00	0,00
19 Einz. a. d. Veräuß. von Anlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
20 Einz. a. d. Veräuß. v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
21 Einz. a. Beträgen u. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00
22 Sonst. Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23 Einzahlungen a. Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen				
24 Ausz. f. d. Erwerb v. Grundstücken	0,00	0,00	0,00	0,00
25 Ausz. f. Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
26 Ausz. f. d. Erwerb v. Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
27 Ausz. f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
28 Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29 Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
30 Ausz. a. Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
31 SALDO A. INVESTITIONSTÄTIGKEIT	0,00	0,00	0,00	0,00

ERGEBNISRECHN. / - PLAN Jahr 2010
Produkt: 060301 Beratung und Unterstützung für junge Menschen und Familien

	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist
	2009	2010	2010	2010
1	2	3	4	5
1 Steuern und Ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	78.241,00	99.000,00	54.480,00	-44.520,00
3 Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentg.	0,00	0,00	0,00	0,00
5 Privat-rechtliche Leistungsentg.	0,00	0,00	0,00	0,00
6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.308,09	0,00	10.966,90	10.966,90
7 Sonstige ordentliche Erträge	12.000,00	0,00	0,00	0,00
8 Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10 Ordentliche Erträge	92.549,09	99.000,00	65.446,90	-33.553,10
11 Personalaufwendungen	-794.109,13	-942.450,00	-854.925,49	87.524,51
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-9.861,22	-12.040,00	-16.844,24	-4.804,24
14 Bilanzielle Abschreibungen	-659,25	0,00	-2.124,69	-2.124,69
15 Transferaufwendungen	-228.701,20	-283.074,76	-217.100,00	65.974,76
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-16.221,32	-43.197,20	-20.184,37	23.012,83
17 Ordentliche Aufwendungen	-1.049.552,12	-1.280.761,96	-1.111.178,79	169.583,17
18 ERGEBNIS, D. LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.	-957.003,03	-1.181.761,96	-1.045.731,89	136.030,07
19 Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20 Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21 FINANZERGEBNIS	0,00	0,00	0,00	0,00
22 ORDENTLICHES ERGEBNIS	-957.003,03	-1.181.761,96	-1.045.731,89	136.030,07
23 Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24 Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25 AUßERORDENTLICHES ERGEBNIS	0,00	0,00	0,00	0,00
26 JAHRESERGEBNIS	-957.003,03	-1.181.761,96	-1.045.731,89	136.030,07

TEILFINANZRECHNUNG A Jahr 2010
Produkt: 060301 Beratung und Unterstützung für junge Menschen und Familien

	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist
	2009	2010	2010	2010
1	2	3	4	5
Laufende Verwaltungstätigkeit				
Einzahlungen				
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	78.000,00	99.000,00	53.775,46	-45.224,54
3 Sonstige Transferereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
4 Öffentl.-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
6 Kostenerstattungen, Kostenumlagen	2.308,09	0,00	9.242,54	9.242,54
7 Sonstige Einzahlungen	14.729,60	0,00	-5.596,25	-5.596,25
8 Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9 Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	95.037,69	99.000,00	57.421,74	-41.578,26
Auszahlungen				
10 Personalauszahlungen	-798.662,31	-864.650,00	-808.087,22	56.562,78
11 Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12 Ausz. f. Sach- und Dienstleistungen	-9.916,63	-12.040,00	-16.856,85	-4.816,85
13 Zinsen und sonst. Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14 Transferauszahlungen	-227.584,00	-285.074,76	-217.100,00	67.974,76
15 Sonstige Auszahlungen	-16.776,09	-47.197,20	-19.369,03	27.808,17
16 Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-1.052.939,03	-1.208.961,96	-1.061.433,10	147.528,86
17 SALDO AUS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGKEIT	-957.901,34	-1.109.961,96	-1.004.011,36	105.950,60
Investitionstätigkeit				
Einzahlungen				
18 Einz. a. Zuw. u. Zusch. für Invest.	0,00	1.224,54	1.224,54	0,00
19 Einz. a. d. Veräuß. von Anlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
20 Einz. a. d. Veräuß. v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
21 Einz. a. Beiträgen u. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00
22 Sonst. Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23 Einzahlungen a. Investitionstätigkeit	0,00	1.224,54	1.224,54	0,00
Auszahlungen				
24 Ausz. f. d. Erwerb v. Grundstücken	0,00	0,00	0,00	0,00
25 Ausz. f. Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
26 Ausz. f. d. Erwerb v. Anlagevermögen	-423,25	-11.571,29	-11.414,69	156,60
27 Ausz. f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
28 Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29 Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
30 Ausz. a. Investitionstätigkeit	-423,25	-11.571,29	-11.414,69	156,60
31 SALDO A. INVESTITIONSTÄTIGKEIT	-423,25	-10.346,75	-10.190,15	156,60

ERGEBNISRECHN. / - PLAN Jahr 2010

Produkt: 060302 Hilfen zur Erziehung

	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist
	2009	2010	2010	2010
1	2	3	4	5
1 Steuern und Ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	255,98	0,00	444,00	444,00
3 Sonstige Transfererträge	730.128,94	666.000,00	744.025,68	78.025,68
4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentg.	0,00	0,00	0,00	0,00
5 Privat-rechtliche Leistungsentg.	0,00	0,00	0,00	0,00
6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	79.246,43	3.000,00	11.066,75	8.066,75
7 Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
8 Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10 Ordentliche Erträge	809.631,35	669.000,00	755.536,43	86.536,43
11 Personalaufwendungen	-529.559,33	-649.700,00	-578.899,23	70.800,77
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-399.600,76	-533.060,00	-530.225,20	2.834,80
14 Bilanzielle Abschreibungen	-255,98	0,00	-444,00	-444,00
15 Transferaufwendungen	-6.793.541,96	-7.401.400,00	-7.391.945,38	9.454,62
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-17.656,42	-18.760,00	-8.827,49	9.932,51
17 Ordentliche Aufwendungen	-7.740.614,45	-8.602.920,00	-8.510.341,30	92.578,70
18 ERGEBNIS. D. LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.	-6.930.983,10	-7.933.920,00	-7.754.804,87	179.115,13
19 Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20 Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21 FINANZERGEBNIS	0,00	0,00	0,00	0,00
22 ORDENTLICHES ERGEBNIS	-6.930.983,10	-7.933.920,00	-7.754.804,87	179.115,13
23 Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24 Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25 AUßERORDENTLICHES ERGEBNIS	0,00	0,00	0,00	0,00
26 JAHRESERGEBNIS	-6.930.983,10	-7.933.920,00	-7.754.804,87	179.115,13

TEILFINANZRECHNUNG A Jahr 2010
Produkt: 060302 Hilfen zur Erziehung

	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist
	2009	2010	2010	2010
1	2	3	4	5
Laufende Verwaltungstätigkeit				
Einzahlungen				
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
3 Sonstige Transfereneinzahlungen	689.478,85	666.000,00	708.406,99	42.406,99
4 Öffentl.-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
6 Kostenerstattungen, Kostenumlagen	47.644,27	3.000,00	42.633,12	39.633,12
7 Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
8 Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9 Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	737.123,12	669.000,00	751.040,11	82.040,11
Auszahlungen				
10 Personalauszahlungen	-533.234,91	-560.000,00	-537.449,78	22.550,22
11 Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12 Ausz. f. Sach- und Dienstleistungen	-388.486,92	-579.364,05	-559.388,59	19.975,46
13 Zinsen und sonst. Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14 Transferauszahlungen	-6.685.261,65	-7.690.872,54	-7.031.551,48	659.321,06
15 Sonstige Auszahlungen	-17.712,58	-18.760,00	-8.808,47	9.951,53
16 Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-7.624.696,06	-8.848.996,59	-8.137.198,32	711.798,27
17 SALDO AUS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGKEIT	-6.887.572,94	-8.179.996,59	-7.386.158,21	793.838,38
Investitionstätigkeit				
Einzahlungen				
18 Einz. a. Zuw. u. Zusch. für Invest.	0,00	0,00	0,00	0,00
19 Einz. a. d. Veräuß. von Anlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
20 Einz. a. d. Veräuß. v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
21 Einz. a. Beträgen u. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00
22 Sonst. Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23 Einzahlungen a. Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen				
24 Ausz. f. d. Erwerb v. Grundstücken	0,00	0,00	0,00	0,00
25 Ausz. f. Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
26 Ausz. f. d. Erwerb v. Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
27 Ausz. f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
28 Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29 Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
30 Ausz. a. Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
31 SALDO A. INVESTITIONSTÄTIGKEIT	0,00	0,00	0,00	0,00

ERGEBNISRECHN. / - PLAN Jahr 2010
Produkt: 070101 Suchthilfe, Gesundheits- und Suchtprävention

	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist
	2009	2010	2010	2010
1	2	3	4	5
1 Steuern und Ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	38.641,00	39.200,00	38.467,00	-733,00
3 Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentg.	0,00	0,00	0,00	0,00
5 Privat-rechtliche Leistungsentg.	0,00	0,00	0,00	0,00
6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	25.705,16	25.570,00	25.702,98	132,98
7 Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
8 Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	222,77	222,77
10 Ordentliche Erträge	64.346,16	64.770,00	64.392,75	-377,25
11 Personalaufwendungen	-251.847,79	-281.200,00	-272.356,59	8.843,41
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-2.249,85	-5.030,00	-2.317,25	2.712,75
14 Bilanzielle Abschreibungen	-360,00	-934,00	-186,00	748,00
15 Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-8.606,36	-7.470,00	-5.469,36	2.010,64
17 Ordentliche Aufwendungen	-263.864,00	-294.634,00	-280.319,20	14.314,80
18 ERGEBNIS. D. LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.	-198.717,84	-229.864,00	-215.926,45	13.937,55
19 Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20 Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21 FINANZERGEBNIS	0,00	0,00	0,00	0,00
22 ORDENTLICHES ERGEBNIS	-198.717,84	-229.864,00	-215.926,45	13.937,55
23 Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24 Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25 AUßERORDENTLICHES ERGEBNIS	0,00	0,00	0,00	0,00
26 JAHRESERGEBNIS	-198.717,84	-229.864,00	-215.926,45	13.937,55

TEILFINANZRECHNUNG A Jahr 2010
Produkt: 070101 Suchthilfe, Gesundheits- und Suchtprävention

	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist
	2009	2010	2010	2010
1	2	3	4	5
Laufende Verwaltungstätigkeit				
Einzahlungen				
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	38.400,00	38.400,00	38.400,00	0,00
3 Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
4 Öffentl.-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
6 Kostenerstattlungen, Kostenumlagen	25.705,16	25.570,00	132,98	-25.437,02
7 Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
8 Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9 Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	64.105,16	63.970,00	38.532,98	-25.437,02
Auszahlungen				
10 Personalauszahlungen	-253.885,69	-265.800,00	-265.170,24	629,76
11 Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12 Ausz. f. Sach- und Dienstleistungen	-2.244,86	-5.030,00	-2.322,24	2.787,76
13 Zinsen und sonst. Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14 Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15 Sonstige Auszahlungen	-8.538,76	-7.470,00	-5.434,36	2.035,64
16 Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-264.669,31	-278.300,00	-272.926,84	5.373,16
17 SALDO AUS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGKEIT	-200.564,15	-214.330,00	-234.393,86	-20.063,86
Investitionstätigkeit				
Einzahlungen				
18 Einz. a. Zuw. u. Zusch. für Invest.	0,00	0,00	0,00	0,00
19 Einz. a. d. Veräuß. von Anlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
20 Einz. a. d. Veräuß. v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
21 Einz. a. Beträgen u. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00
22 Sonst. Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23 Einzahlungen a. Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen				
24 Ausz. f. d. Erwerb v. Grundstücken	0,00	0,00	0,00	0,00
25 Ausz. f. Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
26 Ausz. f. d. Erwerb v. Anlagevermögen	-192,00	-800,00	-298,00	502,00
27 Ausz. f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
28 Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29 Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
30 Ausz. a. Investitionstätigkeit	-192,00	-800,00	-298,00	502,00
31 SALDO A. INVESTITIONSTÄTIGKEIT	-192,00	-800,00	-298,00	502,00

ERGEBNISRECHN. / - PLAN Jahr 2010**Produkt: 080101 Allgemeine Sportförderung**

	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist
	2009	2010	2010	2010
1	2	3	4	5
1 Steuern und Ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.555,69	0,00	3.328,66	3.328,66
3 Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentg.	0,00	0,00	0,00	0,00
5 Privat-rechtliche Leistungsentg.	0,00	0,00	0,00	0,00
6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
7 Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
8 Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10 Ordentliche Erträge	1.555,69	0,00	3.328,66	3.328,66
11 Personalaufwendungen	-55.906,09	-46.400,00	-82.431,39	-36.031,39
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-69.000,23	-75.450,00	-55.270,70	10.179,30
14 Bilanzielle Abschreibungen	-654,97	0,00	-1.329,00	-1.329,00
15 Transferaufwendungen	-98.275,48	-72.280,00	-84.335,34	-12.055,34
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-11.421,17	-23.360,00	-20.129,34	3.230,66
17 Ordentliche Aufwendungen	-235.267,94	-217.490,00	-253.495,77	-36.005,77
18 ERGEBNIS, D. LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.	-233.712,25	-217.490,00	-250.167,11	-32.677,11
19 Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20 Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21 FINANZERGEBNIS	0,00	0,00	0,00	0,00
22 ORDENTLICHES ERGEBNIS	-233.712,25	-217.490,00	-250.167,11	-32.677,11
23 Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24 Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25 AUßERORDENTLICHES ERGEBNIS	0,00	0,00	0,00	0,00
26 JAHRESERGEBNIS	-233.712,25	-217.490,00	-250.167,11	-32.677,11

TEILFINANZRECHNUNG A Jahr 2010
Produkt: 080101 Allgemeine Sportförderung

	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist
	2009	2010	2010	2010
1	2	3	4	5
Laufende Verwaltungstätigkeit				
Einzahlungen				
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
3 Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
4 Öffentl.-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
6 Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
7 Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
8 Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9 Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen				
10 Personalauszahlungen	-54.670,04	-44.700,00	-81.635,99	-36.935,99
11 Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12 Ausz. f. Sach- und Dienstleistungen	-65.796,63	-88.909,60	-65.407,20	23.502,40
13 Zinsen und sonst. Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14 Transferauszahlungen	-98.275,48	-72.280,00	-84.335,34	-12.055,34
15 Sonstige Auszahlungen	-3.273,41	-23.360,00	-1.426,20	21.933,80
16 Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-222.015,56	-229.249,60	-232.804,73	-3.555,13
17 SALDO AUS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGKEIT	-222.015,56	-229.249,60	-232.804,73	-3.555,13
Investitionstätigkeit				
Einzahlungen				
18 Einz. a. Zuw. u. Zusch. für Invest.	0,00	0,00	0,00	0,00
19 Einz. a. d. Veräuß. von Anlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
20 Einz. a. d. Veräuß. v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
21 Einz. a. Beträgen u. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00
22 Sonst. Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23 Einzahlungen a. Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen				
24 Ausz. f. d. Erwerb v. Grundstücken	0,00	0,00	0,00	0,00
25 Ausz. f. Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
26 Ausz. f. d. Erwerb v. Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
27 Ausz. f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
28 Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29 Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
30 Ausz. a. Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
31 SALDO A. INVESTITIONSTÄTIGKEIT	0,00	0,00	0,00	0,00

ERGEBNISRECHN. / - PLAN Jahr 2010
Produkt: 080102 Sportstättenmanagement

	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist
	2009	2010	2010	2010
1	2	3	4	5
1 Steuern und Ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	514.457,80	469.834,00	531.841,19	62.007,19
3 Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentg.	91.411,70	113.060,00	89.982,20	-23.077,80
5 Privat-rechtliche Leistungsentg.	0,00	1.500,00	0,00	-1.500,00
6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	70.342,34	52.200,00	42.905,17	-9.294,83
7 Sonstige ordentliche Erträge	0,00	4.300,00	0,00	-4.300,00
8 Aktivierte Eigenleistungen	2.516,00	0,00	0,00	0,00
9 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10 Ordentliche Erträge	678.737,84	640.834,00	654.728,56	23.894,56
11 Personalaufwendungen	-309.065,23	-327.800,00	-323.941,93	3.858,07
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-334.470,72	-395.580,00	-313.104,48	83.475,52
14 Bilanzielle Abschreibungen	-912.963,04	-957.608,00	-951.741,08	5.866,92
15 Transferaufwendungen	-268.050,84	-273.900,33	-266.950,04	6.950,29
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-6.099,56	-119.810,00	-109.278,35	10.531,65
17 Ordentliche Aufwendungen	-1.830.649,39	-2.085.698,33	-1.975.015,88	110.682,45
18 ERGEBNIS D. LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.	-1.151.911,55	-1.444.864,33	-1.310.287,32	134.577,01
19 Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20 Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21 FINANZERGEBNIS	0,00	0,00	0,00	0,00
22 ORDENTLICHES ERGEBNIS	-1.151.911,55	-1.444.864,33	-1.310.287,32	134.577,01
23 Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24 Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25 AUßERORDENTLICHES ERGEBNIS	0,00	0,00	0,00	0,00
26 JAHRESERGEBNIS	-1.151.911,55	-1.444.864,33	-1.310.287,32	134.577,01

TEILFINANZRECHNUNG A Jahr 2010
Produkt: 080102 Sportstättenmanagement

	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist
	2009	2010	2010	2010
1	2	3	4	5
Laufende Verwaltungstätigkeit				
Einzahlungen				
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.024,00	1.000,00	1.024,00	24,00
3 Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
4 Öffentl.-rechtliche Leistungsentgelte	84.476,50	113.000,00	88.433,40	-24.566,60
5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	1.500,00	0,00	-1.500,00
6 Kostenerstattungen, Kostenumlagen	70.342,34	52.200,00	42.905,17	-9.294,83
7 Sonstige Einzahlungen	-877,80	4.300,00	544,85	-3.755,15
8 Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9 Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	154.965,04	172.000,00	132.907,42	-39.092,58
Auszahlungen				
10 Personalauszahlungen	-310.909,71	-312.100,00	-316.783,30	-4.683,30
11 Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12 Ausz. f. Sach- und Dienstleistungen	-398.621,12	-601.797,78	-518.366,14	83.431,64
13 Zinsen und sonst. Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14 Transferauszahlungen	-268.050,84	-273.900,33	-270.450,04	3.450,29
15 Sonstige Auszahlungen	-5.684,35	-113.480,00	-109.507,95	3.972,05
16 Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-983.266,02	-1.301.278,11	-1.215.107,43	86.170,68
17 SALDO AUS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGKEIT	-828.300,98	-1.129.278,11	-1.082.200,01	47.078,10
Investitionstätigkeit				
Einzahlungen				
18 Einz. a. Zuw. u. Zusch. für Invest.	0,00	460.607,00	14.000,00	-446.607,00
19 Einz. a. d. Veräuß. von Anlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
20 Einz. a. d. Veräuß. v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
21 Einz. a. Beiträgen u. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00
22 Sonst. Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23 Einzahlungen a. Investitionstätigkeit	0,00	460.607,00	14.000,00	-446.607,00
Auszahlungen				
24 Ausz. f. d. Erwerb v. Grundstücken	-21.785,19	0,00	-500,00	-500,00
25 Ausz. f. Baumaßnahmen	-652.342,16	-931.239,55	-169.323,03	761.916,52
26 Ausz. f. d. Erwerb v. Anlagevermögen	-11.765,87	-12.400,00	-6.789,44	5.610,56
27 Ausz. f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
28 Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29 Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
30 Ausz. a. Investitionstätigkeit	-685.893,22	-943.639,55	-176.612,47	767.027,08
31 SALDO A. INVESTITIONSTÄTIGKEIT	-685.893,22	-483.032,55	-162.612,47	320.420,08

ERGEBNISRECHN. / - PLAN Jahr 2010
Produkt: 090101 Stadtentwicklung

	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist
	2009	2010	2010	2010
1	2	3	4	5
1 Steuern und Ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	55.006,73	205.500,00	16.472,00	-189.028,00
3 Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentg.	0,00	0,00	0,00	0,00
5 Privat-rechtliche Leistungsentg.	0,00	0,00	747,20	747,20
6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.022,23	143,23	3.676,74	3.533,51
7 Sonstige ordentliche Erträge	4.200,00	0,00	7.604,95	7.604,95
8 Aktivierte Eigenleistungen	0,00	4.500,00	1.165,00	-3.335,00
9 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10 Ordentliche Erträge	60.228,96	210.143,23	29.665,89	-100.477,34
11 Personalaufwendungen	-323.875,16	-340.500,00	-380.932,11	-40.432,11
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-177.637,01	-229.019,00	-192.528,50	36.490,50
14 Bilanzielle Abschreibungen	-1.272,03	0,00	-9.983,80	-9.983,80
15 Transferaufwendungen	0,00	-17.000,00	0,02	17.000,02
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-43.451,40	-302.320,00	-22.349,93	279.970,07
17 Ordentliche Aufwendungen	-546.235,57	-888.839,00	-605.794,32	283.044,68
18 ERGEBNIS. D. LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.	-486.006,61	-678.695,77	-576.128,43	102.567,34
19 Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20 Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21 FINANZERGEBNIS	0,00	0,00	0,00	0,00
22 ORDENTLICHES ERGEBNIS	-486.006,61	-678.695,77	-576.128,43	102.567,34
23 Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24 Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25 AUßERORDENTLICHES ERGEBNIS	0,00	0,00	0,00	0,00
26 JAHRESERGEBNIS	-486.006,61	-678.695,77	-576.128,43	102.567,34

TEILFINANZRECHNUNG A Jahr 2010
Produkt: 090101 Stadtentwicklung

	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist
	2009	2010	2010	2010
1	2	3	4	5
Laufende Verwaltungstätigkeit				
Einzahlungen				
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	53.734,73	205.500,00	15.200,00	-190.300,00
3 Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
4 Öffentl.-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	747,20	747,20
6 Kostenerstattlungen, Kostenumlagen	1.022,23	143,23	3.182,83	3.039,60
7 Sonstige Einzahlungen	4.200,00	0,00	5.761,11	5.761,11
8 Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9 Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	58.956,96	205.643,23	24.891,14	-180.752,09
Auszahlungen				
10 Personalauszahlungen	-326.532,11	-330.100,00	-376.056,76	-45.956,76
11 Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12 Ausz. f. Sach- und Dienstleistungen	-152.443,45	-256.044,83	-199.603,62	56.441,21
13 Zinsen und sonst. Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14 Transferauszahlungen	0,00	-17.000,00	0,02	17.000,02
15 Sonstige Auszahlungen	-42.172,62	-302.320,00	-22.292,35	280.027,65
16 Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-521.148,18	-905.464,83	-597.952,71	307.512,12
17 SALDO AUS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGKEIT	-462.191,22	-699.821,60	-573.061,57	126.760,03
Investitionstätigkeit				
Einzahlungen				
18 Einz. a. Zuw. u. Zusch. für Invest.	118.569,45	998.677,50	823.710,50	-174.967,00
19 Einz. a. d. Veräuß. von Anlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
20 Einz. a. d. Veräuß. v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
21 Einz. a. Beträgen u. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00
22 Sonst. Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23 Einzahlungen a. Investitionstätigkeit	118.569,45	998.677,50	823.710,50	-174.967,00
Auszahlungen				
24 Ausz. f. d. Erwerb v. Grundstücken	-10.892,59	-331.962,00	-322.114,19	9.847,81
25 Ausz. f. Baumaßnahmen	-1.229.238,63	-7.446.444,15	-2.770.156,34	4.676.287,81
26 Ausz. f. d. Erwerb v. Anlagevermögen	-1.154,65	-11.125,00	-8.925,00	2.200,00
27 Ausz. f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
28 Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen	-2.614,76	-301.385,24	-84.384,63	217.000,61
29 Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
30 Ausz. a. Investitionstätigkeit	-1.243.900,63	-8.090.916,39	-3.185.580,16	4.905.336,23
31 SALDO A. INVESTITIONSTÄTIGKEIT	-1.125.331,18	-7.092.238,89	-2.361.869,66	4.730.369,23

ERGEBNISRECHN. / - PLAN Jahr 2010
Produkt: 090102 Stadtplanung

	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist
	2009	2010	2010	2010
1	2	3	4	5
1 Steuern und Ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.154,65	0,00	0,00	0,00
3 Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentg.	922,45	100,00	312,26	212,26
5 Privat-rechtliche Leistungsentg.	0,00	90.000,00	87.508,00	-2.492,00
6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	356,14	15.000,00	20.475,90	5.475,90
7 Sonstige ordentliche Erträge	1.021.752,50	100.000,00	0,00	-100.000,00
8 Aktivierte Eigenleistungen	852,00	0,00	0,00	0,00
9 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10 Ordentliche Erträge	1.025.037,74	205.100,00	108.296,16	-96.803,84
11 Personalaufwendungen	-493.529,75	-520.100,00	-512.799,86	7.300,14
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-140.137,67	-98.531,15	-24.878,37	73.652,78
14 Bilanzielle Abschreibungen	-3.905,50	0,00	-2.763,00	-2.763,00
15 Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-531.115,99	-68.240,00	-6.175,40	62.064,60
17 Ordentliche Aufwendungen	-1.168.688,91	-686.871,15	-546.616,63	140.254,52
18 ERGEBNIS. D. LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.	-143.651,17	-481.771,15	-438.320,47	43.450,68
19 Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20 Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21 FINANZERGEBNIS	0,00	0,00	0,00	0,00
22 ORDENTLICHES ERGEBNIS	-143.651,17	-481.771,15	-438.320,47	43.450,68
23 Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24 Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25 AUßERORDENTLICHES ERGEBNIS	0,00	0,00	0,00	0,00
26 JAHRESERGEBNIS	-143.651,17	-481.771,15	-438.320,47	43.450,68

TEILFINANZRECHNUNG A Jahr 2010
Produkt: 090102 Stadtplanung

	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist
	2009	2010	2010	2010
1	2	3	4	5
Laufende Verwaltungstätigkeit				
Einzahlungen				
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
3 Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
4 Öffentl.-rechtliche Leistungsentgelte	1.024,34	100,00	257,52	157,52
5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	90.000,00	-16.626,52	-106.626,52
6 Kostenerstattungen, Kostenumlagen	295,14	15.000,00	20.535,90	5.535,90
7 Sonstige Einzahlungen	1.021.752,50	100.000,00	16.626,52	-83.373,48
8 Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9 Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	1.023.072,98	205.100,00	20.793,42	-184.306,58
Auszahlungen				
10 Personalauszahlungen	-497.825,12	-503.600,00	-505.128,78	-1.528,78
11 Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12 Ausz. f. Sach- und Dienstleistungen	-101.783,02	-136.865,80	-63.218,74	73.667,06
13 Zinsen und sonst. Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14 Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15 Sonstige Auszahlungen	-538.115,70	-68.240,00	-6.164,33	62.075,67
16 Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-1.137.723,84	-708.725,80	-574.511,85	134.213,95
17 SALDO AUS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGKEIT	-114.650,86	-503.625,80	-553.718,43	-50.092,63
Investitionstätigkeit				
Einzahlungen				
18 Einz. a. Zuw. u. Zusch. für Invest.	0,00	0,00	0,00	0,00
19 Einz. a. d. Veräuß. von Anlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
20 Einz. a. d. Veräuß. v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
21 Einz. a. Beträgen u. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00
22 Sonst. Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23 Einzahlungen a. Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen				
24 Ausz. f. d. Erwerb v. Grundstücken	0,00	0,00	0,00	0,00
25 Ausz. f. Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
26 Ausz. f. d. Erwerb v. Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
27 Ausz. f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
28 Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29 Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
30 Ausz. a. Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
31 SALDO A. INVESTITIONSTÄTIGKEIT	0,00	0,00	0,00	0,00

ERGEBNISRECHN. / - PLAN Jahr 2010
Produkt: 090103 Verkehrsplanung

	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist
	2009	2010	2010	2010
1	2	3	4	5
1 Steuern und Ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	1.339,00	1.339,00
3 Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentg.	0,00	0,00	0,00	0,00
5 Privat-rechtliche Leistungsentg.	217,00	0,00	210,00	210,00
6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	7.599,00	0,00	400,00	400,00
7 Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
8 Aktivierte Eigenleistungen	9.470,00	45.800,00	0,00	-45.800,00
9 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10 Ordentliche Erträge	17.286,80	45.800,00	1.949,00	-43.851,00
11 Personalaufwendungen	-110.439,44	-113.100,00	-115.083,51	-1.983,51
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-76.387,43	-44.490,80	-45.534,62	-1.043,82
14 Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	-1.339,00	-1.339,00
15 Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-1.178,83	-1.530,00	-782,26	747,74
17 Ordentliche Aufwendungen	-188.005,70	-159.120,80	-162.739,39	-3.618,59
18 ERGEBNIS, D. LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.	-170.718,90	-113.320,80	-160.790,39	-47.469,59
19 Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20 Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21 FINANZERGEBNIS	0,00	0,00	0,00	0,00
22 ORDENTLICHES ERGEBNIS	-170.718,90	-113.320,80	-160.790,39	-47.469,59
23 Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24 Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25 AUßERORDENTLICHES ERGEBNIS	0,00	0,00	0,00	0,00
26 JAHRESERGEBNIS	-170.718,90	-113.320,80	-160.790,39	-47.469,59

TEILFINANZRECHNUNG A Jahr 2010
Produkt: 090103 Verkehrsplanung

	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist
	2009	2010	2010	2010
1	2	3	4	5
Laufende Verwaltungstätigkeit				
Einzahlungen				
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
3 Sonstige Transfereseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
4 Öffentl.-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	217,00	0,00	210,00	210,00
6 Kostenerstattungen, Kostenumlagen	7.099,00	0,00	500,00	500,00
7 Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
8 Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9 Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	7.316,00	0,00	710,00	710,00
Auszahlungen				
10 Personalauszahlungen	-111.493,88	-113.100,00	-115.083,51	-1.983,51
11 Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12 Ausz. f. Sach- und Dienstleistungen	-117.444,73	-47.863,25	-65.963,32	-18.100,07
13 Zinsen und sonst. Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14 Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15 Sonstige Auszahlungen	-1.201,77	-1.530,00	-782,26	747,74
16 Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-230.140,38	-162.493,25	-181.829,09	-19.335,84
17 SALDO AUS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGKEIT	-222.824,38	-162.493,25	-181.119,09	-18.625,84
Investitionstätigkeit				
Einzahlungen				
18 Einz. a. Zuw. u. Zusch. für Invest.	16.800,00	456.910,94	198.600,00	-258.310,94
19 Einz. a. d. Veräuß. von Anlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
20 Einz. a. d. Veräuß. v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
21 Einz. a. Beträgen u. Entgelten	7.620,55	0,00	194.716,02	194.716,02
22 Sonst. Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23 Einzahlungen a. Investitionstätigkeit	24.420,55	456.910,94	393.316,02	-63.594,92
Auszahlungen				
24 Ausz. f. d. Erwerb v. Grundstücken	-96.946,45	-102.472,72	-2.873,52	99.599,10
25 Ausz. f. Baumaßnahmen	-1.185.353,62	-3.529.129,99	-1.089.789,14	2.439.340,85
26 Ausz. f. d. Erwerb v. Anlagevermögen	-1.118,27	0,00	0,00	0,00
27 Ausz. f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
28 Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29 Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
30 Ausz. a. Investitionstätigkeit	-1.283.418,34	-3.631.602,71	-1.092.662,76	2.538.939,95
31 SALDO A. INVESTITIONSTÄTIGKEIT	-1.258.997,79	-3.174.691,77	-699.346,74	2.475.345,03

ERGEBNISRECHN. / - PLAN Jahr 2010

Produkt: 090201 Immobilienbewertung und Geodatenservice

	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist
	2009	2010	2010	2010
1	2	3	4	5
1 Steuern und Ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	25.388,12	1.000,00	17.482,50	16.482,50
3 Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentg.	10.155,87	10.300,00	12.123,45	1.823,45
5 Privat-rechtliche Leistungsentg.	48.391,77	45.000,00	31.772,67	-13.227,33
6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.816,84	3.000,00	1.462,98	-1.537,02
7 Sonstige ordentliche Erträge	680,45	0,00	536,22	536,22
8 Aktivierte Eigenleistungen	1.029,36	0,00	455,50	455,50
9 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10 Ordentliche Erträge	87.462,41	59.300,00	63.833,32	4.533,32
11 Personalaufwendungen	-432.448,96	-433.600,00	-436.171,32	-2.571,32
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-27.268,25	-29.680,00	-26.730,70	2.949,30
14 Bilanzielle Abschreibungen	-33.070,32	-9.382,00	-18.478,00	-9.096,00
15 Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-42.155,74	-46.510,00	-38.346,63	8.163,37
17 Ordentliche Aufwendungen	-534.943,27	-519.172,00	-519.726,65	-554,65
18 ERGEBNIS. D. LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.	-447.480,86	-459.872,00	-455.893,33	3.978,67
19 Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20 Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21 FINANZERGEBNIS	0,00	0,00	0,00	0,00
22 ORDENTLICHES ERGEBNIS	-447.480,86	-459.872,00	-455.893,33	3.978,67
23 Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24 Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25 AUßERORDENTLICHES ERGEBNIS	0,00	0,00	0,00	0,00
26 JAHRESERGEBNIS	-447.480,86	-459.872,00	-455.893,33	3.978,67

TEILFINANZRECHNUNG A Jahr 2010
Produkt: 090201 Immobilienbewertung und Geodatenservice

	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist
	2009	2010	2010	2010
1	2	3	4	5
Laufende Verwaltungstätigkeit				
Einzahlungen				
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	6.956,80	0,00	2.704,50	2.704,50
3 Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
4 Öffentl.-rechtliche Leistungsentgelte	10.508,99	10.300,00	12.257,45	1.957,45
5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	41.500,09	45.000,00	26.935,74	-18.064,26
6 Kostenerstattungen, Kostenumlagen	6.190,67	3.000,00	1.511,68	-1.480,32
7 Sonstige Einzahlungen	2.979,95	0,00	-2.092,86	-2.092,86
8 Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9 Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	68.136,50	58.300,00	41.316,51	-16.983,49
Auszahlungen				
10 Personalauszahlungen	-436.508,44	-433.600,00	-436.171,32	-2.571,32
11 Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12 Ausz. f. Sach- und Dienstleistungen	-29.462,37	-29.680,00	-26.809,10	2.670,90
13 Zinsen und sonst. Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14 Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15 Sonstige Auszahlungen	-41.881,05	-46.510,00	-36.464,24	10.045,76
16 Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-507.852,66	-509.790,00	-499.444,66	10.345,34
17 SALDO AUS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGKEIT	-439.716,16	-451.490,00	-458.128,15	-6.638,15
Investitionstätigkeit				
Einzahlungen				
18 Einz. a. Zuw. u. Zusch. für Invest.	0,00	0,00	0,00	0,00
19 Einz. a. d. Veräuß. von Anlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
20 Einz. a. d. Veräuß. v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
21 Einz. a. Beiträgen u. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00
22 Sonst. Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23 Einzahlungen a. Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen				
24 Ausz. f. d. Erwerb v. Grundstücken	0,00	0,00	0,00	0,00
25 Ausz. f. Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
26 Ausz. f. d. Erwerb v. Anlagevermögen	-14.682,32	-16.831,00	-16.779,00	52,00
27 Ausz. f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
28 Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29 Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
30 Ausz. a. Investitionstätigkeit	-14.682,32	-16.831,00	-16.779,00	52,00
31 SALDO A. INVESTITIONSTÄTIGKEIT	-14.682,32	-16.831,00	-16.779,00	52,00

ERGEBNISRECHN. / - P L A N Jahr 2010
Produkt: 100101 Bauordnung, Denkmalschutz und Wohnungsbindung

	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist
	2009	2010	2010	2010
1	2	3	4	5
1 Steuern und Ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.400,95	16.000,00	1.666,00	-14.334,00
3 Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentg.	398.044,50	506.100,00	546.380,50	40.280,50
5 Privat-rechtliche Leistungsentg.	537,80	700,00	488,40	-211,60
6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	11.925,10	24.200,00	5.609,60	-18.590,40
7 Sonstige ordentliche Erträge	16.956,69	5.100,00	1.037,10	-4.062,90
8 Aktivierte Eigenleistungen	26.854,00	0,00	0,00	0,00
9 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10 Ordentliche Erträge	455.719,04	552.100,00	555.181,60	3.081,60
11 Personalaufwendungen	-1.054.187,10	-1.115.900,00	-1.063.123,97	52.776,03
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-22.600,56	-30.070,00	-14.952,74	15.117,26
14 Bilanzielle Abschreibungen	-19.027,01	-307,00	-1.973,00	-1.666,00
15 Transferaufwendungen	0,00	-32.000,00	0,00	32.000,00
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-14.899,32	-17.920,00	-22.343,53	-4.423,53
17 Ordentliche Aufwendungen	-1.110.721,99	-1.196.197,00	-1.102.393,24	93.803,76
18 ERGEBNIS. D. LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.	-655.002,95	-644.097,00	-547.211,64	96.885,36
19 Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20 Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21 FINANZERGEBNIS	0,00	0,00	0,00	0,00
22 ORDENTLICHES ERGEBNIS	-655.002,95	-644.097,00	-547.211,64	96.885,36
23 Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24 Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25 AUßERORDENTLICHES ERGEBNIS	0,00	0,00	0,00	0,00
26 JAHRESERGEBNIS	-655.002,95	-644.097,00	-547.211,64	96.885,36

TEILFINANZRECHNUNG A Jahr 2010
Produkt: 100101 Bauordnung, Denkmalschutz und Wohnungsbindung

	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist
	2009	2010	2010	2010
1	2	3	4	5
Laufende Verwaltungstätigkeit				
Einzahlungen				
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	16.000,00	0,00	-16.000,00
3 Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
4 Öffentl.-rechtliche Leistungsentgelte	468.565,66	506.100,00	480.929,16	-25.170,84
5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	668,70	700,00	462,00	-238,00
6 Kostenerstattungen, Kostenumlagen	10.815,00	24.200,00	6.327,90	-17.872,10
7 Sonstige Einzahlungen	16.510,06	5.100,00	1.483,73	-3.616,27
8 Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9 Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	496.559,42	552.100,00	489.202,79	-62.897,21
Auszahlungen				
10 Personalauszahlungen	-1.063.467,08	-1.069.200,00	-1.041.354,21	27.845,79
11 Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12 Ausz. f. Sach- und Dienstleistungen	-22.675,84	-30.070,00	-14.952,74	15.117,26
13 Zinsen und sonst. Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14 Transferauszahlungen	0,00	-32.000,00	0,00	32.000,00
15 Sonstige Auszahlungen	-14.891,26	-17.920,00	-13.393,57	4.526,43
16 Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-1.101.034,18	-1.149.190,00	-1.069.700,52	79.489,48
17 SALDO AUS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGKEIT	-604.474,76	-597.090,00	-580.497,73	16.592,27
Investitionstätigkeit				
Einzahlungen				
18 Einz. a. Zuw. u. Zusch. für Invest.	0,00	0,00	49.084,02	49.084,02
19 Einz. a. d. Veräuß. von Anlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
20 Einz. a. d. Veräuß. v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
21 Einz. a. Beiträgen u. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00
22 Sonst. Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23 Einzahlungen a. Investitionstätigkeit	0,00	0,00	49.084,02	49.084,02
Auszahlungen				
24 Ausz. f. d. Erwerb v. Grundstücken	0,00	0,00	0,00	0,00
25 Ausz. f. Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
26 Ausz. f. d. Erwerb v. Anlagevermögen	-13.800,16	-8.089,60	-7.152,08	937,52
27 Ausz. f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
28 Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29 Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
30 Ausz. a. Investitionstätigkeit	-13.800,16	-8.089,60	-7.152,08	937,52
31 SALDO A. INVESTITIONSTÄTIGKEIT	-13.800,16	-8.089,60	41.931,94	50.021,54

ERGEBNISRECHN. / - P L A N Jahr 2010
Produkt: 120101 Ausführungsplanung und Bau von Verkehrsflächen, Brücken und Tunneln

	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist
	2009	2010	2010	2010
1	2	3	4	5
1 Steuern und Ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.089,00	0,00	1.749,00	1.749,00
3 Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentg.	9.664,00	0.000,00	9.828,90	1.828,90
5 Privat-rechtliche Leistungsentg.	0,00	0,00	0,00	0,00
6 Kostenersparungen und Kostenumlagen	12.510,00	3.300,00	3.958,64	668,64
7 Sonstige ordentliche Erträge	5.300,00	0,00	35.653,21	35.653,21
8 Aktivierte Eigenleistungen	403.279,39	102.900,00	378.345,82	275.445,82
9 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10 Ordentliche Erträge	431.842,39	114.200,00	429.545,57	315.345,57
11 Personalaufwendungen	-707.829,00	-727.900,00	-766.595,92	-38.695,92
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-359.403,32	-299.000,00	-323.099,20	-24.099,20
14 Bilanzielle Abschreibungen	-4.604,50	-136,00	-5.268,00	-5.132,00
15 Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-30.346,49	-31.590,00	-18.697,47	12.892,53
17 Ordentliche Aufwendungen	-1.102.183,31	-1.058.626,00	-1.113.660,59	-55.034,59
18 ERGEBNIS. D. LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.	-670.340,92	-944.426,00	-684.115,02	260.310,98
19 Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20 Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21 FINANZERGEBNIS	0,00	0,00	0,00	0,00
22 ORDENTLICHES ERGEBNIS	-670.340,92	-944.426,00	-684.115,02	260.310,98
23 Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24 Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25 AUßERORDENTLICHES ERGEBNIS	0,00	0,00	0,00	0,00
26 JAHRESERGEBNIS	-670.340,92	-944.426,00	-684.115,02	260.310,98

TEILFINANZRECHNUNG A Jahr 2010
Produkt: 120101 Ausführungsplanung und Bau von Verkehrsflächen, Brücken und Tunneln

	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist
	2009	2010	2010	2010
1	2	3	4	5
Laufende Verwaltungstätigkeit				
Einzahlungen				
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
3 Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
4 Öffentl.-rechtliche Leistungsentgelte	9.318,00	8.000,00	9.969,90	1.969,90
5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
6 Kostenerstattungen, Kostenumlagen	12.510,00	3.300,00	3.248,00	-52,00
7 Sonstige Einzahlungen	-34.397,18	0,00	0,00	0,00
8 Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9 Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-12.569,18	11.300,00	13.217,90	1.917,90
Auszahlungen				
10 Personalauszahlungen	-713.222,63	-677.100,00	-742.661,73	-65.561,73
11 Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12 Ausz. f. Sach- und Dienstleistungen	-253.409,33	-440.779,64	-363.317,52	77.462,12
13 Zinsen und sonst. Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14 Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15 Sonstige Auszahlungen	-31.428,64	-31.590,00	-18.611,75	12.978,25
16 Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-998.060,60	-1.149.469,64	-1.124.591,00	24.878,64
17 SALDO AUS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGKEIT	-1.010.629,78	-1.138.169,64	-1.111.373,10	26.796,54
Investitionstätigkeit				
Einzahlungen				
18 Einz. a. Zuw. u. Zusch. für Invest.	667.224,90	824.500,00	747.900,00	-76.600,00
19 Einz. a. d. Veräuß. von Anlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
20 Einz. a. d. Veräuß. v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
21 Einz. a. Beträgen u. Entgelten	729.256,53	1.263.300,00	1.639.263,27	375.963,27
22 Sonst. Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23 Einzahlungen a. Investitionstätigkeit	1.396.481,43	2.087.800,00	2.387.163,27	299.363,27
Auszahlungen				
24 Ausz. f. d. Erwerb v. Grundstücken	-78.501,14	-588.472,83	-6.387,72	582.085,11
25 Ausz. f. Baumaßnahmen	-6.319.235,91	-10.347.253,70	-4.267.754,14	6.079.499,56
26 Ausz. f. d. Erwerb v. Anlagevermögen	-1.104,14	-41.500,00	-4.403,00	37.097,00
27 Ausz. f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
28 Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	-52.300,00	-52.300,00	0,00
29 Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
30 Ausz. a. Investitionstätigkeit	-6.398.841,19	-11.029.526,53	-4.330.844,86	6.698.681,67
31 SALDO A. INVESTITIONSTÄTIGKEIT	-5.002.359,76	-8.941.726,53	-1.943.681,59	6.998.044,94

ERGEBNISRECHN. / - PLAN Jahr 2010
Produkt: 120102 Unterhaltung von Verkehrsflächen, Brücken und Tunneln

	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist
	2009	2010	2010	2010
1	2	3	4	5
1 Steuern und Ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.256.770,71	1.221.634,00	1.276.499,56	54.865,56
3 Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentg.	3.908.638,24	3.598.885,00	3.635.915,49	37.030,49
5 Privat-rechtliche Leistungsentg.	1.250,00	1.250,00	1.250,00	0,00
6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	451.385,88	134.250,00	103.396,07	-30.853,93
7 Sonstige ordentliche Erträge	306.979,86	43.000,00	136.214,80	93.214,80
8 Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10 Ordentliche Erträge	5.925.024,89	4.999.019,00	5.153.275,92	154.256,92
11 Personalaufwendungen	-493.242,65	-455.800,00	-420.592,97	35.207,03
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-4.512.950,31	-4.838.864,00	-4.999.302,82	-160.438,82
14 Bilanzielle Abschreibungen	-8.923.132,82	-7.598.855,00	-7.853.557,86	-254.702,86
15 Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-35.383,64	-19.750,00	-35.957,66	-16.197,66
17 Ordentliche Aufwendungen	-13.964.717,42	-12.913.279,00	-13.309.411,31	-396.132,31
18 ERGEBNIS. D. LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.	-8.039.692,73	-7.914.260,00	-8.156.135,39	-241.875,39
19 Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20 Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21 FINANZERGEBNIS	0,00	0,00	0,00	0,00
22 ORDENTLICHES ERGEBNIS	-8.039.692,73	-7.914.260,00	-8.156.135,39	-241.875,39
23 Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24 Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25 AUßERORDENTLICHES ERGEBNIS	0,00	0,00	0,00	0,00
26 JAHRESERGEBNIS	-8.039.692,73	-7.914.260,00	-8.156.135,39	-241.875,39

TEILFINANZRECHNUNG A Jahr 2010
Produkt: 120102 Unterhaltung von Verkehrsflächen, Brücken und Tunneln

	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist
	2009	2010	2010	2010
1	2	3	4	5
Laufende Verwaltungstätigkeit				
Einzahlungen				
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
3 Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
4 Öffentl.-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.250,00	1.250,00	1.250,00	0,00
6 Kostenerstattungen, Kostenumlagen	454.411,35	134.250,00	102.325,05	-31.924,95
7 Sonstige Einzahlungen	31.867,83	20.000,00	27.165,57	7.165,57
8 Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	-166,25	0,00	0,00	0,00
9 Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	487.362,93	155.500,00	130.740,62	-24.759,38
Auszahlungen				
10 Personalauszahlungen	-485.817,70	-455.800,00	-420.592,97	35.207,03
11 Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12 Ausz. f. Sach- und Dienstleistungen	-4.035.162,18	-5.700.535,23	-3.890.474,31	1.810.060,92
13 Zinsen und sonst. Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14 Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15 Sonstige Auszahlungen	-13.934,38	-19.760,00	-20.234,23	-474,23
16 Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-4.534.914,26	-6.176.095,23	-4.331.301,51	1.844.793,72
17 SALDO AUS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGKEIT	-4.047.551,33	-6.020.595,23	-4.200.560,89	1.820.034,34
Investitionstätigkeit				
Einzahlungen				
18 Einz. a. Zuw. u. Zusch. für Invest.	0,00	0,00	0,00	0,00
19 Einz. a. d. Veräuß. von Anlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
20 Einz. a. d. Veräuß. v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
21 Einz. a. Beträgen u. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00
22 Sonst. Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23 Einzahlungen a. Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen				
24 Ausz. f. d. Erwerb v. Grundstücken	0,00	0,00	0,00	0,00
25 Ausz. f. Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
26 Ausz. f. d. Erwerb v. Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
27 Ausz. f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
28 Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29 Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
30 Ausz. a. Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
31 SALDO A. INVESTITIONSTÄTIGKEIT	0,00	0,00	0,00	0,00

ERGEBNISRECHN. / - PLAN Jahr 2010
Produkt: 130101 Natur und Landschaft

	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist
	2009	2010	2010	2010
1	2	3	4	5
1 Steuern und Ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	282.331,03	1.160,00	549.806,43	548.646,43
3 Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentg.	7.862,29	0,00	51.831,99	51.831,99
5 Privat-rechtliche Leistungsentg.	10.476,26	8.100,00	9.386,99	1.286,99
6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	9,02	0,00	453,99	453,99
7 Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	225,80	225,80
8 Aktivierte Eigenleistungen	27.076,40	46.200,00	13.177,20	-33.022,80
9 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	18.062,16	18.062,16
10 Ordentliche Erträge	327.755,00	55.460,00	642.944,56	587.484,56
11 Personalaufwendungen	-119.834,67	-129.100,00	-120.504,34	8.595,66
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-78.298,18	-93.015,00	-47.012,78	46.002,22
14 Bilanzielle Abschreibungen	-413.909,14	-26.277,00	-781.253,35	-754.976,35
15 Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-21.696,04	-7.880,00	-19.047,89	-11.167,89
17 Ordentliche Aufwendungen	-633.738,03	-256.272,00	-967.818,36	-711.546,36
18 ERGEBNIS. D. LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.	-305.983,03	-200.812,00	-324.873,80	-124.061,80
19 Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20 Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21 FINANZERGEBNIS	0,00	0,00	0,00	0,00
22 ORDENTLICHES ERGEBNIS	-305.983,03	-200.812,00	-324.873,80	-124.061,80
23 Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24 Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25 AUßERORDENTLICHES ERGEBNIS	0,00	0,00	0,00	0,00
26 JAHRESERGEBNIS	-305.983,03	-200.812,00	-324.873,80	-124.061,80

TEILFINANZRECHNUNG A Jahr 2010
Produkt: 130101 Natur und Landschaft

	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist
	2009	2010	2010	2010
1	2	3	4	5
Laufende Verwaltungstätigkeit				
Einzahlungen				
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
3 Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
4 Öffentl.-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	10.476,26	8.100,00	9.386,99	1.286,99
6 Kostenersparungen, Kostenumlagen	9,02	0,00	453,99	453,99
7 Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	225,80	225,80
8 Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9 Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	10.485,28	8.100,00	10.066,78	1.966,78
Auszahlungen				
10 Personalauszahlungen	-120.806,24	-121.800,00	-117.040,39	4.769,61
11 Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12 Ausz. f. Sach- und Dienstleistungen	-99.545,31	-93.015,00	-45.229,94	47.785,06
13 Zinsen und sonst. Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14 Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15 Sonstige Auszahlungen	-7.600,90	-7.880,00	-6.157,48	1.722,52
16 Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-227.952,45	-222.695,00	-168.427,81	54.267,19
17 SALDO AUS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGKEIT	-217.467,17	-214.595,00	-158.361,03	56.233,97
Investitionstätigkeit				
Einzahlungen				
18 Einz. a. Zuw. u. Zusch. für Invest.	3.253.309,50	1.424.000,00	1.397.676,43	-26.323,57
19 Einz. a. d. Veräuß. von Anlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
20 Einz. a. d. Veräuß. v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
21 Einz. a. Beträgen u. Entgelten	177.108,82	0,00	216.407,85	216.407,85
22 Sonst. Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23 Einzahlungen a. Investitionstätigkeit	3.430.418,32	1.424.000,00	1.614.084,28	190.084,28
Auszahlungen				
24 Ausz. f. d. Erwerb v. Grundstücken	-176.709,85	-277.275,82	-76.662,32	200.613,50
25 Ausz. f. Baumaßnahmen	-3.057.924,12	-5.387.190,46	-1.955.172,95	3.432.017,51
26 Ausz. f. d. Erwerb v. Anlagevermögen	-4.784,77	-250.000,00	0,00	250.000,00
27 Ausz. f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
28 Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen	-9.130,00	-100.619,50	0,00	100.619,50
29 Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
30 Ausz. a. Investitionstätigkeit	-3.248.548,74	-6.015.085,78	-2.031.835,27	3.983.250,51
31 SALDO A. INVESTITIONSTÄTIGKEIT	181.869,58	-4.591.085,78	-417.750,99	4.173.334,79

ERGEBNISRECHN. / - PLAN Jahr 2010
Produkt: 130102 Öffentliches Grün

	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist
	2009	2010	2010	2010
1	2	3	4	5
1 Steuern und Ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	11.732,04	0,00	52.454,91	52.454,91
3 Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentg.	0,00	0,00	0,00	0,00
5 Privat-rechtliche Leistungsentg.	0,00	0,00	0,00	0,00
6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
7 Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
8 Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10 Ordentliche Erträge	11.732,04	0,00	52.454,91	52.454,91
11 Personalaufwendungen	-3.065,76	-4.500,00	-3.675,51	824,49
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-581.204,02	-617.000,00	-614.673,50	2.326,50
14 Bilanzielle Abschreibungen	-125.414,74	0,00	-214.353,89	-214.353,89
15 Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
17 Ordentliche Aufwendungen	-709.684,52	-621.500,00	-832.702,90	-211.202,90
18 ERGEBNIS. D. LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.	-697.952,48	-621.500,00	-780.247,99	-158.747,99
19 Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20 Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21 FINANZERGEBNIS	0,00	0,00	0,00	0,00
22 ORDENTLICHES ERGEBNIS	-697.952,48	-621.500,00	-780.247,99	-158.747,99
23 Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24 Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25 AUßERORDENTLICHES ERGEBNIS	0,00	0,00	0,00	0,00
26 JAHRESERGEBNIS	-697.952,48	-621.500,00	-780.247,99	-158.747,99

TEILFINANZRECHNUNG A Jahr 2010
Produkt: 130102 Öffentliches Grün

	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist
	2009	2010	2010	2010
1	2	3	4	5
Laufende Verwaltungstätigkeit				
Einzahlungen				
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
3 Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
4 Öffentl.-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
6 Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
7 Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
8 Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9 Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen				
10 Personalauszahlungen	-3.066,15	-3.300,00	-3.098,19	201,81
11 Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12 Ausz. f. Sach- und Dienstleistungen	-599.000,00	-617.000,00	-617.000,00	0,00
13 Zinsen und sonst. Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14 Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15 Sonstige Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16 Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-602.066,15	-620.300,00	-620.098,19	201,81
17 SALDO AUS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGKEIT	-602.066,15	-620.300,00	-620.098,19	201,81
Investitionstätigkeit				
Einzahlungen				
18 Einz. a. Zuw. u. Zusch. für Invest.	0,00	0,00	0,00	0,00
19 Einz. a. d. Veräuß. von Anlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
20 Einz. a. d. Veräuß. v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
21 Einz. a. Beträgen u. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00
22 Sonst. Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23 Einzahlungen a. Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen				
24 Ausz. f. d. Erwerb v. Grundstücken	0,00	0,00	0,00	0,00
25 Ausz. f. Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
26 Ausz. f. d. Erwerb v. Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
27 Ausz. f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
28 Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29 Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
30 Ausz. a. Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
31 SALDO A. INVESTITIONSTÄTIGKEIT	0,00	0,00	0,00	0,00

ERGEBNISRECHN. / - PLAN Jahr 2010
Produkt: 130201 Forst

	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist
	2009	2010	2010	2010
1	2	3	4	5
1 Steuern und Ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
3 Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentg.	0,00	0,00	0,00	0,00
5 Privat-rechtliche Leistungsentg.	881.316,61	750.000,00	598.921,81	-151.078,19
6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
7 Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	61.046,38	61.046,38
8 Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9 Bestandsveränderungen	-428.555,00	0,00	-64.550,00	-64.550,00
10 Ordentliche Erträge	452.761,61	750.000,00	595.418,19	-154.581,81
11 Personalaufwendungen	-6.131,67	-9.200,00	-7.351,07	1.848,93
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-874.944,79	-855.000,00	-765.116,86	90.883,14
14 Bilanzielle Abschreibungen	-462,00	0,00	-5.076,00	-5.076,00
15 Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
17 Ordentliche Aufwendungen	-881.538,46	-865.200,00	-777.543,93	87.656,07
18 ERGEBNIS. D. LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.	-428.776,85	-115.200,00	-182.125,74	-66.925,74
19 Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20 Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21 FINANZERGEBNIS	0,00	0,00	0,00	0,00
22 ORDENTLICHES ERGEBNIS	-428.776,85	-115.200,00	-182.125,74	-66.925,74
23 Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24 Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25 AUßERORDENTLICHES ERGEBNIS	0,00	0,00	0,00	0,00
26 JAHRESERGEBNIS	-428.776,85	-115.200,00	-182.125,74	-66.925,74

TEILFINANZRECHNUNG A Jahr 2010
Produkt: 130201 Forst

	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist
	2009	2010	2010	2010
1	2	3	4	5
Laufende Verwaltungstätigkeit				
Einzahlungen				
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
3 Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
4 Öffentl.-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.000.005,32	750.000,00	795.976,61	45.976,61
6 Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
7 Sonstige Einzahlungen	-3,04	0,00	61.046,38	61.046,38
8 Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9 Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	1.000.002,28	750.000,00	857.022,99	107.022,99
Auszahlungen				
10 Personalauszahlungen	-6.132,44	-6.700,00	-6.196,41	503,59
11 Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12 Ausz. f. Sach- und Dienstleistungen	-956.743,25	-856.000,00	-872.944,79	-16.944,79
13 Zinsen und sonst. Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14 Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15 Sonstige Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16 Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-962.875,69	-862.700,00	-879.141,20	-16.441,20
17 SALDO AUS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGKEIT	37.126,59	-112.700,00	-22.118,21	90.581,79
Investitionstätigkeit				
Einzahlungen				
18 Einz. a. Zuw. u. Zusch. für Invest.	0,00	0,00	0,00	0,00
19 Einz. a. d. Veräuß. von Anlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
20 Einz. a. d. Veräuß. v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
21 Einz. a. Beträgen u. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00
22 Sonst. Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23 Einzahlungen a. Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen				
24 Ausz. f. d. Erwerb v. Grundstücken	0,00	0,00	0,00	0,00
25 Ausz. f. Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
26 Ausz. f. d. Erwerb v. Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
27 Ausz. f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
28 Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29 Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
30 Ausz. a. Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
31 SALDO A. INVESTITIONSTÄTIGKEIT	0,00	0,00	0,00	0,00

ERGEBNISRECHN. / - P L A N Jahr 2010
Produkt: 130301 Friedhöfe

	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist
	2009	2010	2010	2010
1	2	3	4	5
1 Steuern und Ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
3 Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentg.	843.376,89	1.200.000,00	1.292.121,28	92.121,28
5 Privat-rechtliche Leistungsentg.	0,00	0,00	0,00	0,00
6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
7 Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
8 Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10 Ordentliche Erträge	843.376,89	1.200.000,00	1.292.121,28	92.121,28
11 Personalaufwendungen	-3.065,76	-4.500,00	-3.675,61	824,49
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-1.045.790,68	-1.067.000,00	-916.398,17	150.601,83
14 Bilanzielle Abschreibungen	-157.608,27	-163.036,00	-165.513,33	-2.477,33
15 Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-1.895,00	-1.910,00	-5.161,97	-3.251,97
17 Ordentliche Aufwendungen	-1.208.359,71	-1.236.446,00	-1.090.748,98	145.697,02
18 ERGEBNIS. D. LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.	-364.982,82	-36.446,00	201.372,30	237.818,30
19 Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20 Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21 FINANZERGEBNIS	0,00	0,00	0,00	0,00
22 ORDENTLICHES ERGEBNIS	-364.982,82	-36.446,00	201.372,30	237.818,30
23 Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24 Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25 AUßERORDENTLICHES ERGEBNIS	0,00	0,00	0,00	0,00
26 JAHRESERGEBNIS	-364.982,82	-36.446,00	201.372,30	237.818,30

TEILFINANZRECHNUNG A Jahr 2010

Produkt: 130301 Friedhöfe

	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist
	2009	2010	2010	2010
1	2	3	4	5
Laufende Verwaltungstätigkeit				
Einzahlungen				
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
3 Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
4 Öffentl.-rechtliche Leistungsentgelte	983.894,05	950.000,00	1.034.637,37	84.637,37
5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
6 Kostenerstattlungen, Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
7 Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
8 Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9 Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	983.894,05	950.000,00	1.034.637,37	84.637,37
Auszahlungen				
10 Personalauszahlungen	-3.066,15	-3.300,00	-3.098,19	201,81
11 Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12 Ausz. f. Sach- und Dienstleistungen	-1.129.006,19	-1.067.000,00	-1.005.790,66	61.209,32
13 Zinsen und sonst. Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14 Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15 Sonstige Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16 Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-1.132.072,34	-1.070.300,00	-1.008.888,67	61.411,13
17 SALDO AUS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGKEIT	-148.178,29	-120.300,00	25.748,50	146.048,50
Investitionstätigkeit				
Einzahlungen				
18 Einz. a. Zuw. u. Zusch. für Invest.	0,00	0,00	0,00	0,00
19 Einz. a. d. Veräuß. von Anlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
20 Einz. a. d. Veräuß. v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
21 Einz. a. Beträgen u. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00
22 Sonst. Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23 Einzahlungen a. Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen				
24 Ausz. f. d. Erwerb v. Grundstücken	0,00	-11.000,00	-10.989,39	10,61
25 Ausz. f. Baumaßnahmen	-31.093,09	-50.000,00	-45.101,29	4.898,71
26 Ausz. f. d. Erwerb v. Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
27 Ausz. f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
28 Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen	16.302,61	0,00	0,00	0,00
29 Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
30 Ausz. a. Investitionstätigkeit	-14.790,48	-61.000,00	-56.090,68	4.909,32
31 SALDO A. INVESTITIONSTÄTIGKEIT	-14.790,48	-61.000,00	-56.090,68	4.909,32

ERGEBNISRECHN. / - PLAN Jahr 2010
Produkt: 140101 Umwelt- und Verbraucherschutz

	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist
	2009	2010	2010	2010
1	2	3	4	5
1 Steuern und Ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	78.838,00	88.000,00	71.526,42	-16.473,58
3 Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentg.	0,00	0,00	0,00	0,00
5 Privat-rechtliche Leistungsentg.	0,00	0,00	0,00	0,00
6 Kostenerstattungen und Kostenumfagen	30.670,00	30.115,00	30.143,00	28,00
7 Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
8 Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10 Ordentliche Erträge	109.508,00	118.115,00	101.669,42	-16.445,58
11 Personalaufwendungen	-127.453,28	-281.900,00	-125.023,15	156.876,85
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-21.454,54	-199.990,00	-84.014,02	115.975,98
14 Bilanzielle Abschreibungen	-69.468,00	-8.710,00	-69.468,00	-60.758,00
15 Transferaufwendungen	-51.338,12	-52.000,00	-53.155,79	-1.155,79
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-1.434,26	-7.460,00	-2.751,38	4.708,62
17 Ordentliche Aufwendungen	-271.148,20	-550.060,00	-334.412,34	215.647,66
18 ERGEBNIS D. LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.	-161.640,20	-431.945,00	-232.742,92	199.202,08
19 Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20 Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21 FINANZERGEBNIS	0,00	0,00	0,00	0,00
22 ORDENTLICHES ERGEBNIS	-161.640,20	-431.945,00	-232.742,92	199.202,08
23 Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24 Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25 AUßERORDENTLICHES ERGEBNIS	0,00	0,00	0,00	0,00
26 JAHRESERGEBNIS	-161.640,20	-431.945,00	-232.742,92	199.202,08

TEILFINANZRECHNUNG A Jahr 2010
Produkt: 140101 Umwelt- und Verbraucherschutz

	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist
	2009	2010	2010	2010
1	2	3	4	5
Laufende Verwaltungstätigkeit				
Einzahlungen				
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	23.200,00	88.000,00	15.888,42	-72.111,58
3 Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
4 Öffentl.-rechtliche Leistungsentgelte	135,00	0,00	120,00	120,00
5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
6 Kostenerstattungen, Kostenumlagen	30.670,00	30.115,00	30.143,00	28,00
7 Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
8 Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9 Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	54.005,00	118.115,00	46.151,42	-71.963,58
Auszahlungen				
10 Personalauszahlungen	-128.375,05	-269.700,00	-119.250,00	150.450,00
11 Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12 Ausz. f. Sach- und Dienstleistungen	-21.379,54	-199.990,00	-75.989,02	124.000,98
13 Zinsen und sonst. Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14 Transferauszahlungen	-51.338,12	-52.000,00	-53.155,79	-1.155,79
15 Sonstige Auszahlungen	-1.488,16	-7.460,00	-2.419,25	5.040,75
16 Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-202.500,87	-529.150,00	-250.814,06	278.335,94
17 SALDO AUS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGKEIT	-148.495,87	-411.035,00	-204.662,64	206.372,36
Investitionstätigkeit				
Einzahlungen				
18 Einz. a. Zuw. u. Zusch. für Invest.	0,00	0,00	0,00	0,00
19 Einz. a. d. Veräuß. von Anlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
20 Einz. a. d. Veräuß. v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
21 Einz. a. Beträgen u. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00
22 Sonst. Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23 Einzahlungen a. Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen				
24 Ausz. f. d. Erwerb v. Grundstücken	0,00	0,00	0,00	0,00
25 Ausz. f. Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
26 Ausz. f. d. Erwerb v. Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
27 Ausz. f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
28 Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29 Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
30 Ausz. a. Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
31 SALDO A. INVESTITIONSTÄTIGKEIT	0,00	0,00	0,00	0,00

ERGEBNISRECHN. / - PLAN Jahr 2010
Produkt: 150101 Tourismus

	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist
	2009	2010	2010	2010
1	2	3	4	5
1 Steuern und Ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
3 Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentg.	0,00	0,00	0,00	0,00
5 Privat-rechtliche Leistungsentg.	0,00	0,00	0,00	0,00
6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
7 Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
8 Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10 Ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
11 Personalaufwendungen	-48.159,26	-47.400,00	-48.226,55	-826,55
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-3.800,00	-680,00	0,00	680,00
14 Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15 Transferaufwendungen	-27.000,00	-26.500,00	-26.800,00	-300,00
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-8.405,06	-11.480,00	-11.842,07	-362,07
17 Ordentliche Aufwendungen	-87.364,32	-86.060,00	-86.868,62	-808,62
18 ERGEBNIS. D. LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.	-87.364,32	-86.060,00	-86.868,62	-808,62
19 Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20 Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21 FINANZERGEBNIS	0,00	0,00	0,00	0,00
22 ORDENTLICHES ERGEBNIS	-87.364,32	-86.060,00	-86.868,62	-808,62
23 Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24 Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25 AUßERORDENTLICHES ERGEBNIS	0,00	0,00	0,00	0,00
26 JAHRESERGEBNIS	-87.364,32	-86.060,00	-86.868,62	-808,62

TEILFINANZRECHNUNG A Jahr 2010

Produkt: 150101 Tourismus

	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist
	2009	2010	2010	2010
1	2	3	4	5
Laufende Verwaltungstätigkeit				
Einzahlungen				
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
3 Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
4 Öffentl.-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
6 Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
7 Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
8 Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9 Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen				
10 Personalauszahlungen	-48.610,77	-47.400,00	-48.226,55	-826,55
11 Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12 Ausz. f. Sach- und Dienstleistungen	0,00	-4.480,00	-3.600,00	680,00
13 Zinsen und sonst. Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14 Transferauszahlungen	-15.000,00	-38.500,00	-38.800,00	-300,00
15 Sonstige Auszahlungen	-8.370,87	-11.480,00	-11.876,26	-396,26
16 Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-71.981,64	-101.860,00	-102.702,81	-842,81
17 SALDO AUS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGKEIT	-71.981,64	-101.860,00	-102.702,81	-842,81
Investitionstätigkeit				
Einzahlungen				
18 Einz. a. Zuw. u. Zusch. für Invest.	0,00	0,00	0,00	0,00
19 Einz. a. d. Veräuß. von Anlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
20 Einz. a. d. Veräuß. v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
21 Einz. a. Beträgen u. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00
22 Sonst. Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23 Einzahlungen a. Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen				
24 Ausz. f. d. Erwerb v. Grundstücken	0,00	0,00	0,00	0,00
25 Ausz. f. Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
26 Ausz. f. d. Erwerb v. Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
27 Ausz. f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
28 Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29 Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
30 Ausz. a. Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
31 SALDO A. INVESTITIONSTÄTIGKEIT	0,00	0,00	0,00	0,00

ERGEBNISRECHN. / - PLAN Jahr 2010**Produkt: 160101 Erträge aus Steuern, allgemeine Zuweisungen und Aufwendungen aus Umlagen**

	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist
	2009	2010	2010	2010
1	2	3	4	5
1 Steuern und Ähnliche Abgaben	66.112.182,84	69.135.710,00	77.200.960,16	8.065.250,16
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	18.206.006,00	13.679.350,00	14.582.834,00	903.484,00
3 Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentg.	0,00	0,00	0,00	0,00
5 Privat-rechtliche Leistungsentg.	0,00	0,00	0,00	0,00
6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	45.189,73	79.692,00	79.691,46	-0,54
7 Sonstige ordentliche Erträge	406.217,83	200.000,00	741.254,00	541.254,00
8 Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10 Ordentliche Erträge	84.769.596,40	83.094.752,00	92.604.739,62	9.509.987,62
11 Personalaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14 Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15 Transferaufwendungen	-35.986.056,23	-38.429.295,00	-38.429.294,81	0,19
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-2.654.665,00	-2.971.007,00	-5.305.314,72	-2.334.307,72
17 Ordentliche Aufwendungen	-38.640.721,23	-41.400.302,00	-43.734.509,53	-2.334.307,53
18 ERGEBNIS, D. LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.	46.128.875,17	41.694.450,00	48.870.130,09	7.175.680,09
19 Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20 Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21 FINANZERGEBNIS	0,00	0,00	0,00	0,00
22 ORDENTLICHES ERGEBNIS	46.128.875,17	41.694.450,00	48.870.130,09	7.175.680,09
23 Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24 Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25 AUßERORDENTLICHES ERGEBNIS	0,00	0,00	0,00	0,00
26 JAHRESERGEBNIS	46.128.875,17	41.694.450,00	48.870.130,09	7.175.680,09

TEILFINANZRECHNUNG A Jahr 2010
Produkt: 160101 Erträge aus Steuern, allgemeine Zuweisungen und Aufwendungen aus Umlagen

	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist
	2009	2010	2010	2010
1	2	3	4	5
Laufende Verwaltungstätigkeit				
Einzahlungen				
1 Steuern und ähnliche Abgaben	62.857.834,14	69.135.710,00	78.490.824,63	9.355.114,63
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	18.410.522,75	13.679.350,00	14.582.834,00	903.484,00
3 Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
4 Öffentl.-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
6 Kostenerstattungen, Kostenumlagen	45.189,73	79.692,00	79.691,46	-0,54
7 Sonstige Einzahlungen	423.148,12	200.000,00	530.239,95	330.239,95
8 Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9 Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	81.736.694,74	83.094.752,00	93.683.590,04	10.588.838,04
Auszahlungen				
10 Personalauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
11 Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12 Ausz. f. Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13 Zinsen und sonst. Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14 Transferauszahlungen	-36.958.304,82	-39.607.756,00	-38.514.536,40	1.093.219,60
15 Sonstige Auszahlungen	-2.646.406,00	-2.981.204,00	-2.953.143,33	28.060,67
16 Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-39.604.710,82	-42.588.960,00	-41.467.679,73	1.121.280,27
17 SALDO AUS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGKEIT	42.131.983,92	40.505.792,00	52.215.910,31	11.710.118,31
Investitionstätigkeit				
Einzahlungen				
18 Einz. a. Zuw. u. Zusch. für Invest.	4.369.252,65	2.789.163,00	4.314.505,12	1.525.342,12
19 Einz. a. d. Veräuß. von Anlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
20 Einz. a. d. Veräuß. v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
21 Einz. a. Beiträgen u. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00
22 Sonst. Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23 Einzahlungen a. Investitionstätigkeit	4.369.252,65	2.789.163,00	4.314.505,12	1.525.342,12
Auszahlungen				
24 Ausz. f. d. Erwerb v. Grundstücken	0,00	0,00	0,00	0,00
25 Ausz. f. Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
26 Ausz. f. d. Erwerb v. Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
27 Ausz. f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
28 Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29 Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
30 Ausz. a. Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
31 SALDO A. INVESTITIONSTÄTIGKEIT	4.369.252,65	2.789.163,00	4.314.505,12	1.525.342,12

ERGEBNISRECHN. / - PLAN Jahr 2010
Produkt: 160102 Schuldenmanagement

	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist
	2009	2010	2010	2010
1	2	3	4	5
1 Steuern und Ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	539.121,43	502.087,00	518.418,18	16.331,18
3 Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentg.	0,00	0,00	0,00	0,00
5 Privat-rechtliche Leistungsentg.	0,00	0,00	0,00	0,00
6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
7 Sonstige ordentliche Erträge	103.608,06	211.600,00	219.251,94	7.651,94
8 Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10 Ordentliche Erträge	642.729,49	713.687,00	737.670,12	23.983,12
11 Personalaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-1.277,92	0,00	0,00	0,00
14 Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15 Transferaufwendungen	-1.325,10	0,00	-2.400,66	-2.400,66
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-0,04	0,00	-20.537,40	-20.537,40
17 Ordentliche Aufwendungen	-2.603,06	0,00	-22.938,06	-22.938,06
18 ERGEBNIS. D. LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.	640.126,43	713.687,00	714.732,06	1.045,06
19 Finanzerträge	1.078.301,77	295.600,00	897.789,67	602.189,67
20 Zinsen und sonstige Aufwendungen	-6.003.910,34	-7.058.437,00	-6.239.179,11	819.257,89
21 FINANZERGEBNIS	-4.925.608,57	-6.762.837,00	-5.341.389,44	1.421.447,56
22 ORDENTLICHES ERGEBNIS	-4.285.482,14	-6.049.150,00	-4.626.657,38	1.422.492,62
23 Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24 Außerordentliche Aufwendungen	-3.678.700,00	0,00	-8.542.700,00	-8.542.700,00
25 AUßERORDENTLICHES ERGEBNIS	-3.678.700,00	0,00	-8.542.700,00	-8.542.700,00
26 JAHRESERGEBNIS	-7.964.182,14	-6.049.150,00	-13.169.357,38	-7.120.207,38

TEILFINANZRECHNUNG A Jahr 2010
Produkt: 160102 Schuldenmanagement

	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist
	2009	2010	2010	2010
1	2	3	4	5
Laufende Verwaltungstätigkeit				
Einzahlungen				
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
3 Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
4 Öffentl.-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
6 Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
7 Sonstige Einzahlungen	-1.495.461,63	211.600,00	12.493.999,58	12.282.399,58
8 Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	1.109.923,12	295.600,00	1.211.460,13	915.860,13
9 Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-386.538,51	507.200,00	13.705.459,71	13.198.259,71
Auszahlungen				
10 Personalauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
11 Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12 Ausz. f. Sach- und Dienstleistungen	-1.277,92	0,00	0,00	0,00
13 Zinsen und sonst. Finanzauszahlungen	-7.757.566,21	-8.627.723,99	-7.360.258,78	1.247.465,21
14 Transferauszahlungen	-5.843,56	-2.868,35	-5.750,07	-2.882,52
15 Sonstige Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16 Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-7.764.687,69	-8.630.592,34	-7.386.009,65	1.244.582,69
17 SALDO AUS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGKEIT	-8.151.226,20	-8.123.392,34	6.319.450,06	14.442.842,40
Investitionstätigkeit				
Einzahlungen				
18 Einz. a. Zuw. u. Zusch. für Invest.	0,00	0,00	0,00	0,00
19 Einz. a. d. Veräuß. von Anlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
20 Einz. a. d. Veräuß. v. Finanzanlagen	1.903.191,36	0,00	15.725.228,57	15.725.228,57
21 Einz. a. Beträgen u. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00
22 Sonst. Investitionseinzahlungen	192.891,70	67.700,00	273.734,55	206.034,55
23 Einzahlungen a. Investitionstätigkeit	2.096.083,06	67.700,00	15.998.963,12	15.931.263,12
Auszahlungen				
24 Ausz. f. d. Erwerb v. Grundstücken	0,00	0,00	0,00	0,00
25 Ausz. f. Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
26 Ausz. f. d. Erwerb v. Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
27 Ausz. f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	-12.317.808,34	0,00	-10.124.102,70	-10.124.102,70
28 Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29 Sonstige Investitionsauszahlungen	-48.801,40	0,00	-180.516,62	-180.516,62
30 Ausz. a. Investitionstätigkeit	-12.366.609,74	0,00	-10.304.619,32	-10.304.619,32
31 SALDO A. INVESTITIONSTÄTIGKEIT	-10.270.526,68	67.700,00	5.694.343,80	5.626.643,80

ERGEBNISRECHN. / - PLAN Jahr 2010
Produkt: 160103 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist
	2009	2010	2010	2010
1	2	3	4	5
1 Steuern und Ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	647.290,00	0,00	-647.290,00
3 Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentg.	0,00	0,00	0,00	0,00
5 Privat-rechtliche Leistungsentg.	0,00	0,00	0,00	0,00
6 Kostenerstattlungen und Kostenumlagen	969.400,00	970.000,00	820.210,67	-149.789,33
7 Sonstige ordentliche Erträge	4.663.267,16	4.938.200,00	5.117.065,87	178.865,87
8 Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10 Ordentliche Erträge	5.632.667,16	6.555.490,00	5.937.276,54	-618.213,46
11 Personalaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-2.554.716,68	-2.713.473,00	-2.678.051,93	35.421,07
14 Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15 Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-130,89	-400,00	-235,43	164,57
17 Ordentliche Aufwendungen	-2.554.847,57	-2.713.873,00	-2.678.287,36	35.585,64
18 ERGEBNIS. D. LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.	3.077.819,59	3.841.617,00	3.258.989,18	-582.627,82
19 Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20 Zinsen und sonstige Aufwendungen	-847,78	0,00	0,00	0,00
21 FINANZERGEBNIS	-847,78	0,00	0,00	0,00
22 ORDENTLICHES ERGEBNIS	3.076.971,81	3.841.617,00	3.258.989,18	-582.627,82
23 Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24 Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25 AUßERORDENTLICHES ERGEBNIS	0,00	0,00	0,00	0,00
26 JAHRESERGEBNIS	3.076.971,81	3.841.617,00	3.258.989,18	-582.627,82

TEILFINANZRECHNUNG A Jahr 2010
Produkt: 160103 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist
	2009	2010	2010	2010
1	2	3	4	5
Laufende Verwaltungstätigkeit				
Einzahlungen				
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
3 Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
4 Öffentl.-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
6 Kostenerstattlungen, Kostenumlagen	969.400,00	970.000,00	672.093,69	-297.906,31
7 Sonstige Einzahlungen	4.166.534,99	4.938.200,00	4.914.798,53	-23.401,47
8 Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	-7.589,90	0,00	0,00	0,00
9 Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	5.127.345,09	5.908.200,00	5.586.892,22	-321.307,78
Auszahlungen				
10 Personalauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
11 Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12 Ausz. f. Sach- und Dienstleistungen	-2.515.681,26	-2.713.473,00	-2.633.072,91	80.400,09
13 Zinsen und sonst. Finanzauszahlungen	-847,78	0,00	0,00	0,00
14 Transferauszahlungen	0,00	-140.570,82	-140.570,82	0,00
15 Sonstige Auszahlungen	-130,89	-400,00	-235,43	164,57
16 Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-2.516.659,93	-2.854.443,82	-2.773.879,16	80.564,66
17 SALDO AUS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGKEIT	2.610.685,16	3.053.756,18	2.813.013,06	-240.743,12
Investitionstätigkeit				
Einzahlungen				
18 Einz. a. Zuw. u. Zusch. für Invest.	0,00	0,00	0,00	0,00
19 Einz. a. d. Veräuß. von Anlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
20 Einz. a. d. Veräuß. v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
21 Einz. a. Beträgen u. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00
22 Sonst. Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23 Einzahlungen a. Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen				
24 Ausz. f. d. Erwerb v. Grundstücken	0,00	0,00	0,00	0,00
25 Ausz. f. Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
26 Ausz. f. d. Erwerb v. Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
27 Ausz. f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
28 Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29 Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
30 Ausz. a. Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
31 SALDO A. INVESTITIONSTÄTIGKEIT	0,00	0,00	0,00	0,00

ERGEBNISRECHN. / - P L A N Jahr 2010
Produkt: 170101 Wohnungsbaustiftung

	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist
	2009	2010	2010	2010
1	2	3	4	5
1 Steuern und Ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
3 Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentg.	0,00	0,00	0,00	0,00
5 Privat-rechtliche Leistungsentg.	0,00	0,00	0,00	0,00
6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
7 Sonstige ordentliche Erträge	13.190,69	8.200,00	8.023,12	-176,88
8 Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10 Ordentliche Erträge	13.190,69	8.200,00	8.023,12	-176,88
11 Personalaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14 Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15 Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-13.190,69	-8.200,00	-8.023,12	176,88
17 Ordentliche Aufwendungen	-13.190,69	-8.200,00	-8.023,12	176,88
18 ERGEBNIS. D. LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.	0,00	0,00	0,00	0,00
19 Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20 Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21 FINANZERGEBNIS	0,00	0,00	0,00	0,00
22 ORDENTLICHES ERGEBNIS	0,00	0,00	0,00	0,00
23 Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24 Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25 AUßERORDENTLICHES ERGEBNIS	0,00	0,00	0,00	0,00
26 JAHRESERGEBNIS	0,00	0,00	0,00	0,00

TEILFINANZRECHNUNG A Jahr 2010
Produkt: 170101 Wohnungsbaustiftung

	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist
	2009	2010	2010	2010
1	2	3	4	5
Laufende Verwaltungstätigkeit				
Einzahlungen				
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
3 Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
4 Öffentl.-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
6 Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
7 Sonstige Einzahlungen	-48.648,47	0,00	-34.651,02	-34.651,02
8 Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	-90.742,00	0,00	-26.627,90	-26.627,90
9 Einz. aus ffd. Verwaltungstätigkeit	-139.390,47	0,00	-61.278,92	-61.278,92
Auszahlungen				
10 Personalauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
11 Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12 Ausz. f. Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13 Zinsen und sonst. Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14 Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15 Sonstige Auszahlungen	-13.299,88	-8.200,00	-8.023,12	176,88
16 Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-13.299,88	-8.200,00	-8.023,12	176,88
17 SALDO AUS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGKEIT	-152.690,35	-8.200,00	-69.302,04	-61.102,04
Investitionstätigkeit				
Einzahlungen				
18 Einz. a. Zuw. u. Zusch. für Invest.	0,00	0,00	0,00	0,00
19 Einz. a. d. Veräuß. von Anlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
20 Einz. a. d. Veräuß. v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
21 Einz. a. Beträgen u. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00
22 Sonst. Investitionseinzahlungen	48.801,40	0,00	34.651,02	34.651,02
23 Einzahlungen a. Investitionstätigkeit	48.801,40	0,00	34.651,02	34.651,02
Auszahlungen				
24 Ausz. f. d. Erwerb v. Grundstücken	0,00	0,00	0,00	0,00
25 Ausz. f. Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
26 Ausz. f. d. Erwerb v. Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
27 Ausz. f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
28 Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29 Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
30 Ausz. a. Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
31 SALDO A. INVESTITIONSTÄTIGKEIT	48.801,40	0,00	34.651,02	34.651,02