

Jahresabschluss



**der Stadt Zulpich
zum**

31.12.2009



Seite
von ... bis ...

Deckblatt	
Inhaltsverzeichnis	A 1
Gesamtübersicht - Gesamtergebnisrechnung - Gesamtfinanzrechnung	B Ba 1 - 11 Bb 1 - 17
Teilrechnungen - Teilergebnisrechnung - Teilfinanzrechnung	C Ca 1 - 112 Cb 1 - 112
Bilanz zum 31.12.2009	D 1 - 2
Anhang	E 1 - 68
A) Allgemeine Angaben	E 3 - 5
B) Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden	E 6 - 9
C) Erläuterungen zur Schlussbilanz zum 31.12.2009	E 10 - 39
D) Erläuterungen zur Ergebnisrechnung	E 40 - 48
E) Erläuterungen zur Finanzrechnung	E 49 - 59
F) Sonstige Angaben	E 60 - 68
Anlagen	F 1 - 61
➤ Anlagenspiegel	F 2
➤ Forderungsspiegel	F 3
➤ Verbindlichkeitspiegel	F 4
➤ Rückstellungsspiegel	F 5
➤ Sonderpostenspiegel	F 6
➤ Lagebericht	F 7 - 61

Jahresabschluss zum 31.12.2009

Stadt Zülpich

Gesamtübersicht



Gesamt

-

Ergebnisrechnung

Jahresabschluss
Ergebnisrechnung

Nr.	Bezeichnung	fortgeschrieb.		Ist Ergebnis des Rechnungsjahres 2009	Vergleich Ansatz/Ist (Sp.3 / Sp.2) 2009
		Jahresergebnis 2008	Ansatz des Rechnungsjahres 2009		
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	18.792.791,56	17.335.000,00	16.878.785,88	456.214,12-
				
	10000 4011000 Grundsteuer A	191.323,00	190.000,00	188.051,78	1.948,22-
	10000 4012000 Grundsteuer B	2.347.999,52	2.350.000,00	2.437.396,34	87.396,34
	10000 4013000 Gewerbesteuer	8.113.037,76	6.500.000,00	6.593.487,89	93.487,89
	10000 4021000 Gemeindeanteil an der ESt	6.880.699,00	6.940.000,00	6.272.247,00	667.753,00-
	10000 4022000 Gemeindeanteil Umsatzsteuer	455.379,00	500.000,00	491.280,00	8.720,00-
	10000 4031000 Vergütungssteuer	60.543,43	90.000,00	102.927,37	12.927,37
	10000 4032000 Hundesteuer	138.675,85	140.000,00	135.842,50	4.157,50-
	10000 4051000 Leistungen Familienausgleich	605.134,00	625.000,00	657.553,00	32.553,00
				
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	7.151.680,78	9.614.160,00	8.232.790,41	1.381.369,59-
				
	10000 4111000 Schlüsselzuweisungen vom Land	4.894.006,00	5.757.000,00	5.760.714,00	3.714,00
	10000 4140000 Zuw. lfd Zwecke vom Bund	2.029,60	2.000,00	1.174,38	825,62-
	10000 4141000 Zuw. lfd Zwecke vom Land	212.459,19	28.500,00	31.376,13	2.876,13
	10000 4141010 Zuw. lfd Zwecke vom Land	39.360,00	54.800,00	48.400,00	6.400,00-
	10000 4141030 Zuw. lfd Zwecke vom Land	28.750,00	10.000,00	15.000,00	5.000,00
	10000 4141040 Zuw. lfd Zwecke vom Land	750,00	0,00	375,00	375,00
	10000 4141050 Zuw. lfd Zwecke vom Land	20.150,00	27.900,00	20.465,00	7.435,00-
	10000 4141070 Zuw. lfd Zwecke vom Land	0,00	5.500,00	5.500,00	0,00
	10000 4141080 Zuw. lfd Zwecke vom Land	0,00	55.000,00	101.065,63	46.065,63
	10000 4141900 Zuw. lfd Zwecke vom Land	0,00	1.222.000,00	137.575,74	1.084.424,26-
	10000 4142000 Zuw. lfd Zwecke v. Gem. (GV)	61.154,37	63.000,00	62.553,43	446,57-
	10000 4142010 Zuw. lfd Zwecke v. Gem. (GV)	1.500,00	1.500,00	1.500,00	0,00
	10000 4142100 Zuw. lfd Zwecke vom Kreis	19.380,00	16.900,00	12.580,00	4.320,00-
	10000 4142160 Zuw. lfd Zwecke vom Kreis	0,00	0,00	1.461,06	1.461,06
	10000 4142200 Zuw. lfd Zwecke vom IVR	12.000,00	8.000,00	11.000,00	3.000,00
	10000 4147000 Zuw. lfd Zwecke von p. Untern.	54.250,00	16.000,00	9.000,00	7.000,00-

Jahresabschluss
Ergebnisrechnung

Nr.	Bezeichnung	fortgeschrieb.		Ist Ergebnis des Rechnungsjahres 2009	Vergleich Ansatz/Ist (Sp.3 / Sp.2) 2009
		Jahresergebnis 2008	Ansatz des Rechnungsjahres 2009		
10000	4148000 Zuw. lfd Zwecke vom übr. Ber.	0,00	0,00	5.643,42	5.643,42
10000	4148100 Zuw. lfd Zwecke vom übr. Ber.	4.458,62	4.500,00	4.458,62	41,38-
10000	4161000 Aufl. SoPo aus Zuwendung	1.752.162,00	1.516.860,00	1.943.312,00	426.452,00
10000	4161100 Aufl. SoPo Investitionspausch.	0,00	745.000,00	0,00	745.000,00-
10000	4161110 Aufl. SoPo Schulpauschale	41.961,00	48.600,00	50.069,00	1.469,00
10000	4161120 Aufl. SoPo Sportpauschale	7.310,00	6.700,00	9.567,00	2.867,00
10000	4161130 Aufl. SoPo Feuerschutzpausch.	0,00	24.400,00	0,00	24.400,00-
:	:	:	:	:	:
3	+ Sonstige Transfererträge	1.923,00	1.500,00	13.325,00	11.825,00
:	:	:	:	:	:
10000	4211000 Ersatz soz. Leistungen a.v.E.	1.923,00	1.500,00	13.325,00	11.825,00
:	:	:	:	:	:
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	7.706.267,11	8.366.700,00	7.594.769,58	771.930,42-
:	:	:	:	:	:
10000	4311000 Verwaltungsgebühren	92.122,46	81.000,00	82.323,87	1.323,87
10000	4311010 Verwaltungsgebühren	56.354,70	55.500,00	58.760,33	3.260,33
10000	4311020 Verwaltungsgebühren	135,00	100,00	65,00	35,00-
10000	4321000 Benutzungsgeb. u. ähnl. Entg.	5.049.540,29	5.117.500,00	4.949.027,37	168.472,63-
10000	4321010 Benutzungsgeb. u. ähnl. Entg.	1.528.014,19	1.524.600,00	1.529.060,35	4.460,35
10000	4321020 Benutzungsgeb. u. ähnl. Entg.	79.079,04	90.500,00	100.079,04	9.579,04
10000	4321030 Benutzungsgeb. u. ähnl. Entg.	233.530,80	224.500,00	235.068,81	10.568,81
10000	4321040 Benutzungsgeb. u. ähnl. Entg.	224.371,37	229.000,00	226.199,00	2.801,00-
10000	4321060 Benutzungsgeb. u. ähnl. Entg.	43.100,87	0,00	0,00	0,00
10000	4371000 Ertrr. aus Aufl. SoPo Beiträge	390.361,00	475.000,00	390.361,00	84.639,00-
10000	4381000 Ertrr. aus Aufl. SoPo Geb.ausgl	9.657,39	569.000,00	23.824,81	545.175,19-
:	:	:	:	:	:

Jahresabschluss
Ergebnisrechnung

Nr.	Bezeichnung	fortgeschrieb.		Ist Ergebnis des Rechnungsjahres 2009	Vergleich Ansatz/Ist (Sp.3 / Sp.2) 2009
		Jahresergebnis 2008	Ansatz des Rechnungsjahres 2009		
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	378.633,38	402.100,00	406.310,27	4.210,27
	10000 4411100 Mieten	192.261,26	185.300,00	189.363,03	4.063,03
	10000 4411110 Mieten	20.738,31	15.000,00	7.485,99	7.514,01-
	10000 4411120 Mieten	2.784,00	3.500,00	2.928,00	572,00-
	10000 4411130 Mieten	11.282,64	11.000,00	11.207,72	207,72
	10000 4411200 Pachten	72.056,74	69.200,00	70.960,48	1.760,48
	10000 4411210 Pachten	8.114,79	8.000,00	11.094,52	3.094,52
	10000 4411220 Pachten	4.365,62	1.500,00	2.622,82	1.122,82
	10000 4411230 Pachten	0,00	15.000,00	0,00	15.000,00-
	10000 4411240 Pachten	1.318,61	1.000,00	1.367,47	367,47
	10000 4421000 Erträge aus Verkauf	15.772,55	9.900,00	13.173,18	3.273,18
	10000 4461000 Son. priv.rechtl. Leist.entg.	49.938,86	82.700,00	96.107,06	13.407,06

6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.295.343,70	2.771.900,00	2.747.828,42	24.071,58-
	10000 4480000 Erträge aus Kostenerst. Bund	442,88	300,00	423,08	123,08
	10000 4481000 Erträge. aus Kostenerst. Land	86.565,97	123.700,00	91.019,83	32.680,17-
	10000 4482000 Erträge aus Ko-erst. Gemeinden	378.827,20	368.500,00	410.480,30	41.980,30
	10000 4482010 Erträge aus Ko-erst. Gemeinden	3.517,34	4.500,00	0,00	4.500,00-
	10000 4482100 Erträge aus Ko-erst. Gemeinden	1.116.596,54	1.265.100,00	1.332.712,38	67.612,38
	10000 4482110 Erträge aus Ko-erst. Gemeinden	116.438,35	0,00	0,00	0,00
	10000 4482200 Erträge aus Ko-erst. Gemeinden	231.911,77	545.000,00	505.047,79	39.952,21-
	10000 4482210 Erträge aus Ko-erst. Gemeinden	13.054,47	30.000,00	36.000,00	6.000,00
	10000 4482220 Erträge aus Ko-erst. Gemeinden	0,00	2.000,00	0,00	2.000,00-
	10000 4483000 Erträge aus Ko-erst. Zweckverb	5.000,00	0,00	0,00	0,00
	10000 4485000 Ertrr. aus Ko-erst. verb. Unter	43.925,22	25.400,00	29.661,44	4.261,44
	10000 4485010 Ertrr. aus Ko-erst. verb. Unter	21.468,00	24.200,00	21.795,60	2.404,40-
	10000 4487000 Ertrr. aus Ko-erst. priv. Unter	68.964,67	67.500,00	70.358,50	2.858,50

Jahresabschluss
Ergebnisrechnung

Nr.	Bezeichnung	fortgeschrieb.		Ist Ergebnis des Rechnungsjahres 2009	Vergleich Ansatz/Ist (Sp.3 / Sp.2) 2009
		Jahresergebnis 2008	Ansatz des Rechnungsjahres 2009		
10000	4487010 Ertr. aus Ko-erst. priv. Unter	0,00	15.000,00	3.827,22	11.172,78-
10000	4487020 Ertr. aus Ko-erst. priv. Unter	2.963,00	10.000,00	2.963,00	7.037,00-
10000	4487021 Ertr. aus Ko-erst. priv. Unter	2.638,00	0,00	3.512,00	3.512,00
10000	4488000 Ertr. aus Ko-erst. übr Bereich	157.015,68	236.600,00	189.829,01	46.770,99-
10000	4488010 Ertr. aus Ko-erst. übr Bereich	46.014,61	54.100,00	50.198,27	3.901,73-
:	:	:	:	:
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	2.071.221,20	892.100,00	1.894.930,24	1.002.830,24
10000	4511000 Konzessionsabgaben	698.368,50	650.000,00	684.071,79	34.071,79
10000	4541100 Ertr. Veräuß. Grundstücke	57.385,68	0,00	91.311,47	91.311,47
10000	4541200 Ertr. Veräuß. Gebäude	0,00	12.000,00	0,00	12.000,00-
10000	4542350 Ertr. Veräuß. bew. Vmö. FZ	0,00	0,00	13.996,00	13.996,00
10000	4561100 Bußgelder	51.899,71	125.000,00	70.538,65	54.461,35-
10000	4561200 Zwangsgelder	695,40	100,00	1.220,30	1.120,30
10000	4562100 Säumniszuschläge	98.767,85	100.000,00	83.494,83	16.505,17-
10000	4562200 Stundungszinsen	4.120,75	5.000,00	3.835,97	1.164,03-
10000	4571100 Aufl. SoPo Abzugskapital	678.017,86	0,00	653.820,12	653.820,12
10000	4571200 Aufl. SoPo ökolog. Ausgleich	3.666,00	0,00	0,00	0,00
10000	4582100 Aufl. v. Altersteilzeitrückst.	0,00	0,00	579,00	579,00
10000	4582500 Aufl. v. Instandhalt.rückst.	27.221,59	0,00	3.801,91	3.801,91
10000	4582600 Aufl. v. Rst. f. Dep. u. Altfl.	1.848,65	0,00	0,00	0,00
10000	4583000 So. nicht zw ord. Erträge	39.261,52	0,00	0,00	0,00
10000	4591900 Erträge ausgeb. Ford. VJ - WB	409.912,12	0,00	287.756,21	287.756,21
10000	4591920 Erträge ausgeb. Ford. VJ - EZ	0,00	0,00	441,10	441,10
10000	4599999 Ausbuchen Centbeträge Anbu	55,57	0,00	62,89	62,89
:	:	:	:	:

Jahresabschluss
Ergebnisrechnung

Nr.	Bezeichnung	fortgeschrieb.		Ist Ergebnis des Rechnungsjahres 2009	Vergleich Ansatz/Ist (Sp.3 / Sp.2) 2009
		Jahresergebnis 2008	Ansatz des Rechnungsjahres 2009		
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	3.317,50	0,00	9.965,75	9.965,75
	10000 4711000 Aktivierte Eigenleistungen	3.317,50	0,00	9.965,75	9.965,75
9	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	38.401.178,23	39.383.460,00	37.778.705,55	1.604.754,45-
11	- Personalaufwendungen	7.693.818,71	8.441.531,00	8.123.366,15	318.164,85-
	10000 5011000 Dienstbezüge Beamte	923.221,91	1.081.392,00	901.327,08	180.064,92-
	10000 5011100 Zuf. Altersteilzeitrückst.	349,00	0,00	3.240,00	3.240,00
	10000 5011200 Zuf. Urlaubsrückstellungen	58.946,17	0,00	58.567,43	58.567,43
	10000 5011300 Zuf. Überstundenrückstellungen	63.630,80	0,00	55.373,22	55.373,22
	10000 5011400 Zuf. Rckst. § 107 b BeamtVG	2.074,00	0,00	0,00	0,00
	10000 5012000 Dienstbezüge tarifl. Beschäft.	4.455.548,54	5.330.996,00	4.981.562,15	349.433,85-
	10000 5012100 Zuf. Altersteilzeitrückst.	190.122,00	87.000,00	76.681,00	10.319,00-
	10000 5012200 Zuf. Urlaubsrückstellungen	59.031,71	0,00	33.594,80	33.594,80
	10000 5012300 Zuf. Überstundenrückstellungen	150.793,06	0,00	124.822,84	124.822,84
	10000 5019000 Dienstbezüge sonstige Besch.	12.876,46	15.000,00	11.564,33	3.435,67-
	10000 5022000 Beitr. VK tarifl. Beschäftigte	357.527,16	381.494,00	388.908,87	7.414,87
	10000 5032000 Beitr. ges. SV tarif. Besch.	984.941,29	1.095.518,00	1.056.015,25	39.502,75-
	10000 5041000 Beihilfen	77.287,61	60.000,00	139.083,18	79.083,18
	10000 5051000 Zuführung PRS Beschäftigte	249.075,00	294.601,00	235.348,00	59.253,00-
	10000 5061000 Zuführung BRS Beschäftigte	108.394,00	95.530,00	57.278,00	38.252,00-
12	- Versorgungsaufwendungen	344.578,54	500.000,00	520.931,00	20.931,00
	10000 5121000 Beitr. VK Beamte	240.713,64	430.000,00	458.165,00	28.165,00
	10000 5141000 Beihilfen VE	103.864,90	70.000,00	0,00	70.000,00-
	10000 5151000 Zuführung PRS VE	0,00	0,00	32.299,00	32.299,00
	10000 5161000 Zuführung BRS VE	0,00	0,00	30.467,00	30.467,00

Jahresabschluss
Ergebnisrechnung

Nr.	Bezeichnung	fortgeschrieb.		Ist Ergebnis des Rechnungsjahres 2009	Vergleich Ansatz/Ist (Sp.3 / Sp.2) 2009
		Jahresergebnis 2008	Ansatz des Rechnungsjahres 2009		
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	6.525.428,42	8.511.338,92	7.439.705,58	1.071.633,34-
	.....	445.582,43	625.700,00	588.245,67	37.454,33-
10000	5211000 Unterhaltung Gebäude	1.406,71	2.000,00	1.281,09	718,91-
10000	5211130 Unterhaltung Gebäude	0,00	1.222.000,00	137.632,67	1.084.367,33-
10000	5221000 Unterh. so. unbew. Vermögen	350.028,16	309.700,00	310.082,08	382,08
10000	5221010 Unterh. so. unbew. Vermögen	47.461,71	30.000,00	29.816,74	183,26-
10000	5221020 Unterh. so. unbew. Vermögen	6.842,85	11.000,00	10.235,01	764,99-
10000	5221100 Unterh. so. unbew. Vermögen	11.254,70	12.000,00	10.111,73	1.888,27-
10000	5221110 Unterh. so. unbew. Vermögen	0,00	300,00	0,00	300,00-
10000	5221120 Unterh. so. unbew. Vermögen	300,00	300,00	0,00	300,00-
10000	5231000 Erst. Aufw. von Dr. Land	17.500,00	2.500,00	238,92	2.261,08-
10000	5232000 Erst. Aufw. von Dr. an GV	575,00	2.000,00	575,00	1.425,00-
10000	5235000 Erst. Aufw. von Dr. an verb.U.	11.338,78	163.500,00	134.171,68	29.328,32-
10000	5237000 Erst. Aufw. von Dr. priv. Unt.	0,00	14.000,00	13.328,00	672,00-
10000	5238060 Erst. Aufw. von Dr. übr. Ber.	36.982,13	0,00	0,00	0,00
10000	5241000 Bewirtschaftung	1.267.800,46	1.442.450,00	1.324.654,03	117.795,97-
10000	5241010 Bewirtschaftung	300,00	600,00	783,87	183,87
10000	5241100 Gebäudeversicherungen	112.317,06	117.800,00	103.621,14	14.178,86-
10000	5241200 Bewirtschaftung Grundstücke	16.978,66	23.000,00	17.255,92	5.744,08-
10000	5251000 Haltung von Fahrzeugen	208.901,82	204.000,00	203.884,20	115,80-
10000	5255000 Unterhaltung bewegl. Vermögen	97.489,40	112.100,00	115.309,53	3.209,53
10000	5271100 Lernmittel nach Lernm.-fzg. SB	101.453,90	119.427,16	102.463,10	16.964,06-
10000	5281000 Aufw. f. sonst. Sachleistungen	1.476.682,02	1.573.350,00	1.509.889,17	63.460,83-
10000	5281010 Aufw. f. sonst. Sachleistungen	75.244,05	94.800,00	104.570,52	9.770,52
10000	5281030 Aufw. f. sonst. Sachleistungen	28.750,00	10.000,00	15.000,00	5.000,00
10000	5281040 Aufw. f. sonst. Sachleistungen	750,00	0,00	375,00	375,00
10000	5281050 Aufw. f. sonst. Sachleistungen	34.475,00	50.000,00	22.525,00	27.475,00-

Jahresabschluss
Ergebnisrechnung

Nr.	Bezeichnung	fortgeschrieb.		Ist Ergebnis des Rechnungsjahres 2009	Vergleich Ansatz/Ist (Sp.3 / Sp.2) 2009
		Jahresergebnis 2008	Ansatz des Rechnungsjahres 2009		
10000	5281060 Aufw. f. sonst. Sachleistungen	86.859,36	113.600,00	114.010,91	410,91
10000	5281070 Aufw. f. sonst. Sachleistungen	0,00	5.500,00	5.500,00	0,00
10000	5281080 Aufw. f. sonst. Sachleistungen	0,00	55.000,00	101.065,63	46.065,63
10000	5281100 Aufw. f. sonst. Sachleistungen	98.379,63	113.611,76	87.128,42	26.483,34-
10000	5281200 Aufw. f. sonst. Sachleistungen	4.348,14	8.000,00	8.915,98	915,98
10000	5281210 Aufw. f. sonst. Sachleistungen	13.055,68	20.000,00	24.482,92	4.482,92
10000	5281220 Aufw. f. sonst. Sachleistungen	0,00	2.000,00	0,00	2.000,00-
10000	5291000 Aufw. sonst. Dienstleistungen	1.966.268,45	2.040.100,00	2.335.421,17	295.321,17
10000	5291010 Aufw. sonst. Dienstleistungen	6.102,32	11.000,00	7.130,48	3.869,52-
14	- Bilanzielle Abschreibungen	3.853.583,15	4.161.971,13	4.112.131,83	49.839,30-
10000	5711100 AfA immater. Vermögensgegenst.	4.994,00	10.000,00	6.727,00	3.273,00-
10000	5711150 AfA Gebäude u.ä.	1.005.065,00	1.198.750,00	1.069.012,00	129.738,00-
10000	5711200 AfA Infrastrukturvermögen	2.295.933,00	2.341.750,00	2.378.474,00	36.724,00
10000	5711250 AfA Kunstgegenst., Kulturdenk.	1.805,00	0,00	1.805,00	1.805,00
10000	5711300 AfA Maschinen, techn. Anlagen	1.178,00	5.050,00	2.609,00	2.441,00-
10000	5711350 AfA Fahrzeuge	217.773,00	265.160,00	223.517,00	41.643,00-
10000	5711400 AfA BGA	227.381,00	176.210,00	314.432,00	138.222,00
10000	5711450 AfA GWG	56.387,96	80.110,89	69.072,00	11.038,89-
10000	5711500 AfA-Ersatz Festwerte	43.066,19	84.940,24	46.483,83	38.456,41-
15	- Transferaufwendungen	17.884.505,99	19.249.100,00	18.969.255,84	279.844,16-
10000	5311000 Zuw./Zuschüsse lfd. Zw. Land	227.493,37	230.000,00	223.086,32	6.913,68-
10000	5313000 Zuw./Zuschüsse lfd. Zw. Zweckv	6.749.263,53	6.950.500,00	6.909.707,93	40.792,07-
10000	5315000 Zuw./Zuschüsse lfd. Zw. Untern	5.966,43	6.000,00	3.955,70	2.044,30-
10000	5318000 Zuw./Zuschüsse lfd. Zw. ü Ber.	48.325,80	48.700,00	39.473,43	9.226,57-
10000	5339000 Sonstige soziale Leistungen	1.632,72	3.500,00	0,00	3.500,00-

Jahresabschluss
Ergebnisrechnung

Nr.	Bezeichnung	fortgeschrieb.		Ist Ergebnis des Rechnungsjahres 2009	Vergleich Ansatz/Ist (Sp.3 / Sp.2) 2009
		Jahresergebnis 2008	Ansatz des Rechnungsjahres 2009		
10000	5339100 Leistungen gem. § 3 AsylbLG	193.475,19	210.000,00	204.846,46	5.153,54-
10000	5339300 Leist. b. Krank., Schwang., Geb.	54.452,72	85.000,00	35.311,00	49.689,00-
10000	5339700 VKB Abrechnung Krankenhilfe	0,00	6.400,00	0,00	6.400,00-
10000	5341000 Gewerbesteuerumlage	541.837,00	590.000,00	522.901,00	67.099,00-
10000	5342000 Finanz.-bet. Fonds Deut. Einh.	632.143,00	635.000,00	555.582,00	79.418,00-
10000	5372100 Kreisumlage	9.123.541,23	10.462.000,00	10.452.602,00	9.398,00-
10000	5372110 Umlage KVE	278.740,00	0,00	0,00	0,00
10000	5372120 Umlage Kreis-VHS	16.760,00	22.000,00	21.790,00	210,00-
10000	5391000 Sonstige Transferaufwendungen	10.875,00	0,00	0,00	0,00
:
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.063.334,59	1.592.903,54	1.481.381,66	111.521,88-
:
10000	5412000 Bes. Aufw. f. Beschäftigte	7.529,49	6.750,00	5.757,97	992,03-
10000	5412010 Bes. Aufw. f. Beschäftigte	6.990,98	6.000,00	3.581,69	2.418,31-
10000	5412200 Aus-/Fortbildung	25.075,65	35.000,00	25.898,78	9.101,22-
10000	5412210 Aus-/Fortbildung	5.561,31	6.000,00	1.509,89	4.490,11-
10000	5412220 Aus-/Fortbildung	10.474,14	10.000,00	9.522,43	477,57-
10000	5412230 Aus-/Fortbildung	1.636,00	6.000,00	3.750,00	2.250,00-
10000	5421000 Aufw. f. ehr.amt u. so Tätigk.	10.953,19	25.000,00	17.490,44	7.509,56-
10000	5421010 Aufw. f. ehr.amt u. so Tätigk.	9.442,05	12.500,00	10.123,15	2.376,85-
10000	5421100 Aufw. f. Rat, Aussch., Ortsv.	134.631,53	175.000,00	154.351,27	20.648,73-
10000	5422100 Mieten	123.524,41	118.100,00	101.665,84	16.434,16-
10000	5422120 Mieten	3.190,54	3.500,00	3.232,79	267,21-
10000	5422200 Pachten	17.213,37	10.050,00	9.407,98	642,02-
10000	5423100 Leasing	26.493,38	23.000,00	22.963,32	36,68-
10000	5429000 sonst. Inanspr. Rechte/Dienste	551,57	7.000,00	428,40	6.571,60-
10000	5431000 Geschäftsaufw. Innere Verwalt.	141.284,79	165.000,00	145.715,13	19.284,87-
10000	5431100 Geschäftsaufw. Schulbudget	40.785,47	61.755,54	47.132,42	14.623,12-

Jahresabschluss
Ergebnisrechnung

Nr.	Bezeichnung	fortgeschrieb.		Ist Ergebnis des Rechnungsjahres 2009	Vergleich Ansatz/Ist (Sp.3 / Sp.2) 2009
		Jahresergebnis 2008	Ansatz des Rechnungsjahres 2009		
10000 5431200	Dienstreisen	32.539,75	29.000,00	32.887,09	3.887,09
10000 5431300	Geschäftsaufwendungen	74.848,85	123.100,00	66.616,20	56.483,80-
10000 5431310	Geschäftsaufwendungen	97.318,17	35.050,00	45.319,66	10.269,66
10000 5431320	Geschäftsaufwendungen	37.579,58	26.500,00	30.027,58	3.527,58
10000 5431500	Material, Geräte, Werkzeug <60€	7.789,25	7.300,00	4.104,37	3.195,63-
10000 5441200	Versicherungen	267.374,40	294.263,00	284.554,26	9.708,74-
10000 5441300	Schadensfälle	71.241,30	100.000,00	88.591,94	11.408,06-
10000 5441400	Sonderabgaben	0,00	3.500,00	0,00	3.500,00-
10000 5441410	Sonderabgaben	37.323,00	40.000,00	39.871,00	129,00-
10000 5471000	Wertveränderung Sachanlagen	0,00	0,00	14.808,51	14.808,51
10000 5471100	Wertveränderung Grundstücke	19.409,00	0,00	13.661,00	13.661,00
10000 5471400	Wertveränderung BGA	0,00	0,00	18.161,00	18.161,00
10000 5473900	Wertkorrekturen auf Ford.	125.444,21	0,00	30.714,34	30.714,34
10000 5474000	Einstell. u. Zuschr. in SoPo	260.557,71	0,00	25.171,51	25.171,51
10000 5474100	Einstell. u. Zuschr. in SoPo	180.021,37	165.000,00	119.271,53	45.728,47-
10000 5474200	Einstell. u. Zuschr. in Rckst.	4.365,53	0,00	6.427,67	6.427,67
10000 5474210	Einstell. u. Zuschr. in Rckst.	313,04	0,00	667,15	667,15
10000 5474220	Einstell. u. Zuschr. in Rckst.	314,89	0,00	1.385,01	1.385,01
10000 5491000	Verfüungsmittel	2.998,42	3.000,00	2.843,42	156,58-
10000 5492000	Fraktionszuwendungen	37.227,12	39.700,00	36.225,99	3.474,01-
10000 5499000	Übr. sonst. Aufw. ifd. Verw	214.875,73	24.000,00	27.047,21	3.047,21
10000 5499100	Mitgliedsbeiträge	26.278,32	31.835,00	30.352,22	1.482,78-
10000 5499999	Ausbuchen Centbeträge Anbu	177,08	0,00	141,50	141,50
:	:	:	:	:	:

Jahresabschluss
Ergebnisrechnung

Nr.	Bezeichnung	fortgeschrieb.		Ist Ergebnis des Rechnungsjahres 2009	Vergleich Ansatz/Ist (Sp.3 / Sp.2) 2009
		Jahresergebnis 2008	Ansatz des Rechnungsjahres 2009		
17	= Ordentliche Aufwendungen	38.365.249,40	42.456.844,59	40.646.772,06	1.810.072,53-
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	35.928,83	3.073.384,59-	2.868.066,51-	205.318,08
19	+ Finanzerträge	513.326,82	387.400,00	398.572,80	11.172,80
	10000 4615000 Zinsen verbundene Unternehmen	95.873,32	110.000,00	98.680,00	11.320,00-
	10000 4617000 Zinsen Kreditinstitute	396.228,74	205.200,00	232.363,22	27.163,22
	10000 4617100 Zinsen Kreditinstitute	11.538,90	11.500,00	7.768,44	3.731,56-
	10000 4617110 Zinsen Kreditinstitute	430,00	650,00	584,60	65,40-
	10000 4617120 Zinsen Kreditinstitute	867,11	1.350,00	1.207,73	142,27-
	10000 4618000 Zinsen sonst. inländ. Bereich	4.719,23	5.500,00	3.023,33	2.476,67-
	10000 4651000 Gewinnanteile aus verb. Untern.	633,59	700,00	639,05	60,95-
	10000 4691000 Sonstige Finanzerträge	3.035,93	52.500,00	54.306,43	1.806,43
20	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	854.270,27	874.400,00	837.647,90	36.752,10-
	10000 5511000 Zinsen Land	1.443,58	1.500,00	1.407,69	92,31-
	10000 5517100 Zinsen Investitionskredite	835.974,22	780.000,00	779.150,88	849,12-
	10000 5517110 Zinsen Liquiditätskredite	1.355,47	35.000,00	1.828,83	33.171,17-
	10000 5518000 Zinsen sonst. inländ. Bereich	7.900,00	7.900,00	7.900,00	0,00
	10000 5599000 Sonstige Finanzaufwendungen	7.597,00	50.000,00	47.360,50	2.639,50-
21	= Finanzergebnis	340.943,45-	487.000,00-	439.075,10-	47.924,90
22	= Ordentliches Jahresergebnis	305.014,62-	3.560.384,59-	3.307.141,61-	253.242,98
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	305.014,62-	3.560.384,59-	3.307.141,61-	253.242,98

Jahresabschluss zum 31.12.2009

Stadt Zülpich

Gesamtübersicht



Gesamt

-

Finanzrechnung

Gesamtfinanzenrechnung der Stadt Zülpich

Ist-Ergebnis des Rechnungsjahres 2009

für die Haushalte:

		100	200	400	401	402	403	Summe:
Nr.	Bezeichnung							
1	Steuern u. ähnliche Abgaben			17.173.477,29 €				17.173.477,29 €
2	Zuwendungen u. allgemeine Umlagen			6.126.839,66 €				6.126.839,66 €
3	sonstige Transfereinzahlungen			12.850,00 €				12.850,00 €
4	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			7.207.107,60 €		41.168,55 €	10.139,70 €	7.207.107,60 €
5	privatrechtliche Leistungsentgelte			406.220,19 €				406.220,19 €
6	Kostenerstattungen, Kostenumlagen			2.744.750,09 €				2.744.750,09 €
7	Sonstige Einzahlungen	413,81 €	1.396.393,17 €	934.436,05 €				2.331.243,03 €
8	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen			437.960,07 €	728,81 €	789.405,44 €		1.228.094,32 €
9	Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit:	413,81 €	1.396.393,17 €	35.043.640,95 €	728,81 €	830.573,99 €	10.139,70 €	37.281.890,43 €
10	Personalauszahlungen			- 8.148.546,05 €				- 8.148.546,05 €
11	Versorgungsauszahlungen			- 448.138,64 €				- 448.138,64 €
12	Auszahlungen für Sach- u. Dienstleistungen:			- 7.468.059,70 €				- 7.468.059,70 €
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen			- 832.742,44 €				- 832.742,44 €
14	Transferauszahlungen			- 19.059.304,23 €		- 653.287,13 €		- 19.712.591,36 €
15	Sonstige Auszahlungen	77.118,88 €	- 1.447.677,90 €	- 1.333.896,77 €				- 2.704.455,79 €
16	Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit:	77.118,88 €	- 1.447.677,90 €	- 37.290.687,83 €	- €	- €	- €	- 39.314.533,98 €
17	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit:	77.532,69 €	- 51.284,73 €	2.247.046,88 €	728,81 €	177.286,86 €	10.139,70 €	2.032.643,55 €
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen			3.700.952,60 €				3.700.952,60 €
19	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen			- €				- €
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen			102.878,71 €				102.878,71 €
21	Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten			628.376,20 €				628.376,20 €
22	Sonstige Investitionseinzahlungen			- €				- €
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit:	- €	- €	4.432.207,51 €	- €	- €	- €	4.432.207,51 €
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden			- 54.387,67 €				- 54.387,67 €
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen			- 3.405.399,12 €				- 3.405.399,12 €
26	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Anlagevermögen			- 403.210,63 €				- 403.210,63 €
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen			- 21.200,00 €				- 21.200,00 €
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen			- €				- €
29	Sonstige Investitionsauszahlungen			- €				- €
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit:	- €	- €	- 3.884.197,42 €	- €	- €	- €	- 3.884.197,42 €
31	Saldo aus Investitionstätigkeit:	- €	- €	548.010,09 €	- €	- €	- €	548.010,09 €
32	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	77.532,69 €	- 51.284,73 €	1.699.036,79 €	728,81 €	177.286,86 €	10.139,70 €	1.484.633,46 €
33	Aufnahme u. Rückflüsse von Darlehen			1.943.453,31 €				1.943.453,31 €
34	Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung			- €				- €
35	Tilgung und Gewährung von Darlehen			- 2.699.830,39 €				- 2.699.830,39 €
36	Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung			- €				- €
37	Saldo aus Finanzierungstätigkeit:	- €	- €	756.377,08 €	- €	- €	- €	756.377,08 €
38	Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	77.532,69 €	- 51.284,73 €	2.455.413,87 €	728,81 €	177.286,86 €	10.139,70 €	2.241.010,54 €
39	Anfangsbestand an Finanzmitteln (liquide Mittel)	165.100,95 €	196.042,33 €	9.511.969,18 €	2.278,86 €	327.785,25 €	31.617,56 €	9.579.223,63 €
40	Bestand an fremden Finanzmitteln	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
41	Liquide Mittel	242.633,64 €	144.757,60 €	7.056.555,31 €	3.007,67 €	150.498,39 €	41.757,26 €	7.338.213,09 €

Gesamt - Finanzrechnung

**bezogen auf den Kernhaushalt der Stadt Zülpich
(Haushalt 400)**

Jahresabschluss
Finanzrechnung

Nr.	Bezeichnung	fortgeschrieben.		Ist Ergebnis des		Vergleich
		Jahresergebnis 2008	Ansatz des Rechnungsjahres 2009	Rechnungsjahres 2009	Ansatz/Ist (Sp.3 / Sp.2) 2009	
1	Steuern und ähnliche Abgaben	18.013.039,74	17.335.000,00	17.173.477,29	161.522,71-	
					
	10000 6011000 Grundsteuer A	193.256,71	190.000,00	195.647,13	5.647,13	
	10000 6012000 Grundsteuer B	2.308.861,78	2.350.000,00	2.424.853,28	74.853,28	
	10000 6013000 Gewerbesteuer	7.459.512,64	6.500.000,00	6.749.223,92	249.223,92	
	10000 6021000 Gemeindeanteil Est.	6.781.258,00	6.940.000,00	6.419.214,00	520.786,00-	
	10000 6022000 Gemeindeanteil Umsatzsteuer	452.480,00	500.000,00	489.324,00	10.676,00-	
	10000 6031000 Vergnügungssteuer	74.699,17	90.000,00	87.864,60	2.135,40-	
	10000 6032000 Hundesteuer	137.601,44	140.000,00	136.374,36	3.625,64-	
	10000 6051000 Leistungen Familienausgleich	605.370,00	625.000,00	670.976,00	45.976,00	
					
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	5.336.577,34	7.272.600,00	6.126.839,66	1.145.760,34-	
					
	10000 6111000 Schlüsselzuweisungen vom Land	4.894.006,00	5.757.000,00	5.760.714,00	3.714,00	
	10000 6140000 Zuw. lfd Zwecke vom Bund	2.029,60	2.000,00	0,00	2.000,00-	
	10000 6141000 Zuw. lfd Zwecke vom Land	212.123,19	28.500,00	31.544,13	3.044,13	
	10000 6141010 Zuw. lfd Zwecke vom Land	39.360,00	54.800,00	48.400,00	6.400,00-	
	10000 6141030 Zuw. lfd Zwecke vom Land	28.750,00	10.000,00	15.000,00	5.000,00	
	10000 6141040 Zuw. lfd Zwecke vom Land	750,00	0,00	375,00	375,00	
	10000 6141050 Zuw. lfd Zwecke vom Land	20.150,00	27.900,00	22.265,00	5.635,00-	
	10000 6141070 Zuw. lfd Zwecke vom Land	0,00	5.500,00	5.500,00	0,00	
	10000 6141080 Zuw. lfd Zwecke vom Land	0,00	55.000,00	101.065,63	46.065,63	
	10000 6141900 Zuw. lfd Zwecke vom Land	0,00	1.222.000,00	0,00	1.222.000,00-	
	10000 6142000 Zuw. lfd Zwecke v. Gem. (GV)	45.685,01	63.000,00	78.871,95	15.871,95	
	10000 6142010 Zuw. lfd Zwecke v. Gem. (GV)	1.500,00	1.500,00	1.500,00	0,00	
	10000 6142100 Zuw. lfd Zwecke vom Kreis	20.570,00	16.900,00	11.220,00	5.680,00-	
	10000 6142160 Zuw. lfd Zwecke vom Kreis	0,00	0,00	435,73	435,73	
	10000 6142200 Zuw. lfd Zwecke vom LVR	12.747,52	8.000,00	11.000,00	3.000,00	

Jahresabschluss
Finanzrechnung

Nr.	Bezeichnung	fortgeschrieb.		Ist Ergebnis des Rechnungsjahres 2009	Vergleich Ansatz/Ist (Sp.3 / Sp.2) 2009
		Jahresergebnis 2008	Ansatz des Rechnungsjahres 2009		
10000	6147000 Zuw. lfd Zwecke von p. Untern.	54.447,40	16.000,00	31.300,00	15.300,00
10000	6148000 Zuw. lfd Zwecke vom übr. Ber.	0,00	0,00	3.189,60	3.189,60
10000	6148100 Zuw. lfd Zwecke vom übr. Ber.	4.458,62	4.500,00	4.458,62	41,38-
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	2.853,40	1.500,00	12.850,00	11.350,00
10000	6211000 Ersatz soz. Leistungen a.V.E.	2.853,40	1.500,00	12.850,00	11.350,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	7.626.851,79	7.483.700,00	7.207.107,60	276.592,40-
10000	6311000 Verwaltungsgebühren	76.388,64	81.000,00	92.754,20	11.754,20
10000	6311010 Verwaltungsgebühren	56.269,70	55.500,00	56.257,54	757,54
10000	6311020 Verwaltungsgebühren	205,00	100,00	65,00	35,00-
10000	6321000 Benutzungsgeb. u. ähnl. Entg.	5.223.127,31	5.117.500,00	4.989.027,84	128.472,16-
10000	6321010 Benutzungsgeb. u. ähnl. Entg.	1.506.039,15	1.524.600,00	1.541.232,28	16.632,28
10000	6321020 Benutzungsgeb. u. ähnl. Entg.	81.367,78	90.500,00	99.347,38	8.847,38
10000	6321030 Benutzungsgeb. u. ähnl. Entg.	224.618,45	224.500,00	98.363,10	126.136,90-
10000	6321040 Benutzungsgeb. u. ähnl. Entg.	414.370,33	390.000,00	325.284,07	64.715,93-
10000	6321060 Benutzungsgeb. u. ähnl. Entg.	44.390,48	0,00	4.736,87	4.736,87
10000	6321070 Benutzungsgeb. u. ähnl. Entg.	74,95	0,00	39,32	39,32
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	371.119,77	402.100,00	406.220,19	4.120,19
10000	6411100 Mieten	176.291,80	185.300,00	184.927,56	372,44-
10000	6411110 Mieten	15.288,31	15.000,00	13.835,99	1.164,01-
10000	6411120 Mieten	2.808,00	3.500,00	2.904,00	596,00-
10000	6411130 Mieten	11.480,85	11.000,00	11.133,51	133,51
10000	6411200 Pachten	72.392,63	69.200,00	69.665,27	465,27
10000	6411210 Pachten	8.041,97	8.000,00	11.175,99	3.175,99
10000	6411220 Pachten	3.713,19	1.500,00	2.850,67	1.350,67

Jahresabschluss
Finanzrechnung

Nr.	Bezeichnung	fortgeschrieb.		Ist Ergebnis des Rechnungsjahres 2009	Vergleich	
		Jahresergebnis 2008	Ansatz des Rechnungsjahres 2009		Ansatz/Ist (Sp.3 / Sp.2)	2009
10000 6411230	Pachten	0,00	15.000,00	0,00	15.000,00-	15.000,00-
10000 6411240	Pachten	1.321,96	1.000,00	1.318,61	318,61	318,61
10000 6421000	Einz. aus Verkauf	15.882,25	9.900,00	13.351,11	3.451,11	3.451,11
10000 6461000	Son. priv.rechtl. Leist.entg.	63.898,81	82.700,00	95.057,48	12.357,48	12.357,48
:	:	:	:	:	:	:
6	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	2.205.495,97	2.771.900,00	2.744.750,09	27.149,91-	27.149,91-
:	:	:	:	:	:	:
10000 6480000	Einz. aus Ko-erst. Bund	442,88	300,00	423,08	123,08	123,08
10000 6481000	Einz. aus Ko-erst. Land	59.459,00	123.700,00	97.296,62	26.403,38-	26.403,38-
10000 6482000	Einz. aus Ko-erst. Gemeinden	346.927,20	368.500,00	442.380,30	73.880,30	73.880,30
10000 6482010	Einz. aus Ko-erst. Gemeinden	3.517,34	4.500,00	0,00	4.500,00-	4.500,00-
10000 6482100	Einz. aus Ko-erst. Gemeinden	1.118.582,05	1.265.100,00	1.323.274,54	58.174,54	58.174,54
10000 6482110	Einz. aus Ko-erst. Gemeinden	116.438,35	0,00	0,00	0,00	0,00
10000 6482200	Einz. aus Ko-erst. Gemeinden	196.267,77	545.000,00	527.905,98	17.094,02-	17.094,02-
10000 6482210	Einz. aus Ko-erst. Gemeinden	14.663,76	30.000,00	30.372,58	372,58	372,58
10000 6482220	Einz. aus Ko-erst. Gemeinden	0,00	2.000,00	0,00	2.000,00-	2.000,00-
10000 6483000	Einz. aus Ko-erst. Zweckverb.	5.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10000 6485000	Einz. aus Ko-erst. verb. Unter	43.925,22	25.400,00	13.948,64	11.451,36-	11.451,36-
10000 6485010	Einz. aus Ko-erst. verb. Unter	21.468,00	24.200,00	0,00	24.200,00-	24.200,00-
10000 6487000	Einz. aus Ko-erst. priv. Unter	68.225,92	67.500,00	71.238,20	3.738,20	3.738,20
10000 6487010	Einz. aus Ko-erst. priv. Unter	0,00	15.000,00	3.827,22	11.172,78-	11.172,78-
10000 6487020	Einz. aus Ko-erst. priv. Unter	2.963,00	10.000,00	7.815,48	2.184,52-	2.184,52-
10000 6488000	Einz. aus Ko-erst. übr Bereich	166.033,77	236.600,00	176.436,28	60.163,72-	60.163,72-
10000 6488010	Einz. aus Ko-erst. übr Bereich	41.581,71	54.100,00	49.831,17	4.268,83-	4.268,83-
:	:	:	:	:	:	:

Jahresabschluss
Finanzrechnung

Nr.	Bezeichnung	fortgeschrieben.		Ist Ergebnis des Rechnungsjahres 2009	Vergleich Ansatz/Ist (Sp.3 / Sp.2) 2009
		Jahresergebnis 2008	Ansatz des Rechnungsjahres 2009		
7	+ Sonstige Einzahlungen	794.706,15	880.100,00	934.436,05	54.336,05
	10000 6511000 Konzessionsabgaben	626.415,53	650.000,00	764.382,23	114.382,23
	10000 6561100 Bußgelder	62.992,59	125.000,00	70.847,84	54.152,16-
	10000 6561200 Zwangsgelder	695,40	100,00	556,69	456,69
	10000 6562100 Säumniszuschläge	100.112,63	100.000,00	94.080,37	5.919,63-
	10000 6562200 Stundungszinsen	4.490,00	5.000,00	4.127,82	872,18-
	10000 6591920 Einzahl. ausgeb. Ford. VJ - EZ	0,00	0,00	441,10	441,10
	:	:	:	:	:
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	506.312,19	387.400,00	437.960,07	50.560,07
	10000 6615000 Zinsen verbundene Unternehmen	99.839,98	110.000,00	98.680,00	11.320,00-
	10000 6617000 Zinsen Kreditinstitute	356.466,86	205.200,00	271.862,14	66.662,14
	10000 6617100 Zinsen Kreditinstitute	10.600,01	11.500,00	12.032,21	532,21
	10000 6617110 Zinsen Kreditinstitute	304,39	650,00	665,00	15,00
	10000 6617120 Zinsen Kreditinstitute	606,92	1.350,00	1.377,50	27,50
	10000 6618000 Zinsen sonst. inländ. Bereich	4.719,23	5.500,00	2.997,63	2.502,37-
	10000 6651000 Gewinnanteile aus verb. Untern.	633,59	700,00	633,16	66,84-
	10000 6691000 Sonstige Finanzeinzahlungen	33.141,21	52.500,00	49.712,43	2.787,57-
	:	:	:	:	:
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	34.856.956,35	36.534.300,00	35.043.640,95	1.490.659,05-
10	- Personalauszahlungen	7.395.365,12	7.964.400,00	8.148.546,05	184.146,05
	10000 7011000 Dienstbezüge Beamte	1.012.037,77	1.081.392,00	1.159.292,36	77.900,36
	10000 7012000 Dienstbezüge tarifl. Beschäft.	4.987.994,02	5.330.996,00	5.318.153,90	12.842,10-
	10000 7019000 Dienstbezüge sonstige Besch.	12.876,46	15.000,00	11.564,33	3.435,67-
	10000 7022000 Beitr. VK tarifl. Beschäftigte	359.248,32	381.494,00	390.505,77	9.011,77
	10000 7032000 Beitr. ges. SV tarifl. Besch.	933.161,93	1.095.518,00	1.114.379,40	18.861,40

Jahresabschluss
Finanzrechnung

Nr.	Bezeichnung	fortgeschrieb.		Ist Ergebnis des Rechnungsjahres 2009	Vergleich Ansatz/Ist (Sp.3 / Sp.2) 2009
		Jahresergebnis 2008	Ansatz des Rechnungsjahres 2009		
10000 7041000	Beihilfen	90.046,62	60.000,00	154.650,29	94.650,29
11	- Versorgungsauszahlungen	452.754,12	500.000,00	448.138,64	51.861,36-
10000 7121000	Beitr. VK Beamte	388.234,22	450.000,00	448.138,64	18.138,64
10000 7141000	Beihilfen VE	64.519,90	70.000,00	0,00	70.000,00-
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	6.582.725,14	9.349.738,92	7.468.059,70	1.881.679,22-
10000 7211000	Unterhaltung Gebäude	357.700,52	625.700,00	633.366,59	7.666,59
10000 7211130	Unterhaltung Gebäude	2.579,70	2.000,00	1.281,09	718,91-
10000 7211200	Unterhaltung Gebäude Inst.Rst.	317.577,10	703.400,00	475.509,17	227.890,83-
10000 7211900	Unterhaltung Gebäude	0,00	1.222.000,00	142,25	1.221.857,75-
10000 7221000	Unterh. so. unbew. Vermögen	340.291,20	309.700,00	266.999,13	42.700,87-
10000 7221010	Unterh. so. unbew. Vermögen	51.385,10	30.000,00	29.816,74	183,26-
10000 7221020	Unterh. so. unbew. Vermögen	4.740,75	11.000,00	9.676,66	1.323,34-
10000 7221100	Unterh. so. unbew. Vermögen	11.254,70	12.000,00	9.175,78	2.824,22-
10000 7221110	Unterh. so. unbew. Vermögen	0,00	300,00	0,00	300,00-
10000 7221120	Unterh. so. unbew. Vermögen	300,00	300,00	0,00	300,00-
10000 7221200	Unterh. s. unbew. Vermö. IRst.	15.220,10	150.000,00	24.500,00	125.500,00-
10000 7231000	Erst. für Ausz. von Drit. Land	17.500,00	2.500,00	238,92	2.261,08-
10000 7232000	Erst. Ausz. von Dr. an GV	575,00	2.000,00	575,00	1.425,00-
10000 7235000	Erst. Ausz. von Dr. an verb.U.	13.173,30	163.500,00	123.267,45	40.232,55-
10000 7237000	Erst. Ausz. v. Dr. a. priv. U.	0,00	14.000,00	13.328,00	672,00-
10000 7238060	Erst. Ausz. v. Dr. a. übr. Ber	36.982,13	0,00	0,00	0,00
10000 7241000	Bewirtschaftung	1.208.933,22	1.442.450,00	1.273.045,39	169.404,61-
10000 7241010	Bewirtschaftung	61,15-	600,00	1.145,02	545,02
10000 7241100	Gebäudeversicherungen	110.853,65	117.800,00	103.621,14	14.178,86-
10000 7241200	Bewirtschaftung Grundstücke	16.984,96	23.000,00	17.249,62	5.750,38-

Jahresabschluss
Finanzrechnung

Nr.	Bezeichnung	fortgeschrieb.		Ist Ergebnis des Rechnungsjahres 2009	Vergleich Ansatz/Ist (Sp.3 / Sp.2) 2009
		Jahresergebnis 2008	Ansatz des Rechnungsjahres 2009		
10000 7251000	Haltung von Fahrzeugen	204.220,30	204.000,00	198.971,45	5.028,55-
10000 7255000	Unterhaltung bewegl. Vermögen	99.597,02	112.100,00	117.121,05	5.021,05
10000 7271100	Lernmittel nach Lernm.-fhg. SB	101.547,50	119.427,16	102.369,50	17.057,66-
10000 7281000	Ausz. f. sonst. Sachleistungen	1.453.216,02	1.573.350,00	1.514.032,04	59.317,96-
10000 7281010	Ausz. f. sonst. Sachleistungen	65.731,55	94.800,00	112.501,11	17.701,11
10000 7281030	Ausz. f. sonst. Sachleistungen	28.750,00	10.000,00	15.000,00	5.000,00
10000 7281040	Ausz. f. sonst. Sachleistungen	750,00	0,00	375,00	375,00
10000 7281050	Ausz. f. sonst. Sachleistungen	22.950,00	50.000,00	34.425,00	15.575,00-
10000 7281060	Ausz. f. sonst. Sachleistungen	94.348,07	113.600,00	102.423,73	11.176,27-
10000 7281070	Ausz. f. sonst. Sachleistungen	0,00	5.500,00	5.500,00	0,00
10000 7281080	Ausz. f. sonst. Sachleistungen	0,00	55.000,00	101.065,63	46.065,63
10000 7281100	Ausz. f. sonst. Sachleistungen	82.994,03	113.611,76	101.548,20	12.063,56-
10000 7281200	Ausz. f. sonst. Sachleistungen	4.679,84	8.000,00	8.955,54	955,54
10000 7281210	Ausz. f. sonst. Sachleistungen	8.281,42	20.000,00	25.222,00	5.222,00
10000 7281220	Ausz. f. sonst. Sachleistungen	0,00	2.000,00	0,00	2.000,00-
10000 7291000	Ausz. sonst. Dienstleistungen	1.903.566,79	2.025.100,00	2.038.481,02	13.381,02
10000 7291010	Ausz. sonst. Dienstleistungen	6.102,32	11.000,00	7.130,48	3.869,52-
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	859.835,60	879.400,00	832.742,44	46.657,56-
	10000 7511000 Zinsen Land	2.205,58	1.500,00	1.425,81	74,19-
	10000 7517100 Zinsen Investitionskredite	840.678,55	785.000,00	774.126,30	10.873,70-
	10000 7517110 Zinsen Liquiditätskredite	1.355,47	35.000,00	1.828,83	33.171,17-
	10000 7518000 Zinsen sonst. inländ. Bereich	7.900,00	7.900,00	7.900,00	0,00
	10000 7599000 Sonstige Finanzauszahlungen	7.696,00	50.000,00	47.461,50	2.538,50-

Jahresabschluss
Finanzrechnung

Nr.	Bezeichnung	fortgeschrieben.		Ist Ergebnis des Rechnungsjahres 2009	Vergleich Ansatz/Ist (Sp.3 / Sp.2) 2009
		Jahresergebnis 2008	Ansatz des Rechnungsjahres 2009		
14	- Transferauszahlungen	19.757.646,11	19.249.100,00	19.059.304,23	189.795,77-
	.....	227.493,37	230.000,00	223.086,32	6.913,68-
	10000 7311000 Zw./Zuschüsse lfd. Zw. Land				
	10000 7313000 Zw./Zuschüsse lfd. Zw. Zweckv	8.796.405,37	6.950.500,00	6.883.480,23	67.019,77-
	10000 7315000 Zw./Zuschüsse lfd. Zw. Untern	5.504,57	6.000,00	4.432,52	1.567,48-
	10000 7318000 Zw./Zuschüsse lfd. Zw. ü Ber.	48.605,84	48.700,00	40.080,20	8.619,80-
	10000 7339000 Sonstige soziale Leistungen	1.950,02	3.500,00	0,00	3.500,00-
	10000 7339100 Grundl. gem. § 3 AsylbLG	193.474,99	210.000,00	197.002,96	12.997,04-
	10000 7339300 Leist. b. Krank.,Schwang.,Geb.	54.452,72	85.000,00	35.311,00	49.689,00-
	10000 7339700 VKB Abrechnung Krankenhilfe	0,00	6.400,00	0,00	6.400,00-
	10000 7341000 Gewerbesteuerumlage	462.020,00	590.000,00	578.269,00	11.731,00-
	10000 7342000 Finanz.-bet. Fonds Deut. Einh.	537.823,00	635.000,00	623.250,00	11.750,00-
	10000 7372100 Kreisumlage	9.123.541,23	10.462.000,00	10.452.602,00	9.398,00-
	10000 7372110 Umlage KVE	278.740,00	0,00	0,00	0,00
	10000 7372120 Umlage VHS	16.760,00	22.000,00	21.790,00	210,00-
	10000 7391000 Sonstige Transferauszahlungen	10.875,00	0,00	0,00	0,00
				
15	- Sonstige Auszahlungen	1.448.986,06	1.474.903,54	1.333.896,77	141.006,77-
	.....	5.892,26	6.750,00	7.392,53	642,53
	10000 7412000 Bes. Ausz. f. Beschäftigte				
	10000 7412010 Bes. Ausz. f. Beschäftigte	6.719,23	6.000,00	3.988,75	2.011,25-
	10000 7412200 Aus-/Fortbildung	23.324,82	35.000,00	26.662,87	8.337,13-
	10000 7412210 Aus-/Fortbildung	4.414,75	6.000,00	2.773,15	3.226,85-
	10000 7412220 Aus-/Fortbildung	9.554,14	10.000,00	10.442,43	442,43
	10000 7412230 Aus-/Fortbildung	1.636,00	6.000,00	3.750,00	2.250,00-
	10000 7421000 Ausz. f. ehr.amt u. so Tätigk.	5.704,77	25.000,00	20.927,46	4.072,54-
	10000 7421010 Ausz. f. ehr.amt u. so Tätigk.	9.377,29	12.500,00	10.187,91	2.312,09-
	10000 7421100 Ausz. f. Rat, Aussch., Ortsv.	134.631,53	175.000,00	148.797,88	26.202,12-
	10000 7422100 Mieten	108.228,88	118.100,00	115.312,43	2.787,57-

Jahresabschluss
Finanzrechnung

Nr.	Bezeichnung	Jahresergebnis 2008	fortgeschrieb. Ansatz des Rechnungsjahres 2009	Ist Ergebnis des Rechnungsjahres 2009	Vergleich Ansatz/Ist (Sp.3 / Sp.2) 2009
10000 7422120	Mieten	3.190,54	3.500,00	3.232,79	267,21-
10000 7422200	Pachten	17.213,37	10.050,00	7.827,47	2.222,53-
10000 7423100	Leasing	69.024,36	70.000,00	69.024,36	975,64-
10000 7429000	sonst. Inanspr. Rechte/Dienste	551,57	7.000,00	428,40	6.571,60-
10000 7431000	Geschäftsaus. Inn. Verw.	140.279,48	165.000,00	148.852,03	16.147,97-
10000 7431100	Geschäftsaus. Schulbudget	39.958,68	61.755,54	44.545,58	17.209,96-
10000 7431200	Dienstreisen	26.094,57	29.000,00	34.828,17	5.828,17
10000 7431300	Geschäftsauszahlungen	69.579,26	123.100,00	59.419,15	63.680,85-
10000 7431310	Geschäftsauszahlungen	77.692,70	35.050,00	67.918,82	32.868,82
10000 7431320	Geschäftsauszahlungen	29.813,96	26.500,00	32.425,83	5.925,83
10000 7431500	Material,Geräte,Werkzeug <60€	7.614,67	7.300,00	3.973,62	3.326,38-
10000 7441100	Steuern	0,00	0,00	3.020,68	3.020,68
10000 7441200	Versicherungen	267.511,31	294.263,00	284.238,48	10.024,52-
10000 7441300	Schadensfälle	69.646,65	100.000,00	87.879,64	12.120,36-
10000 7441400	Sonderabgaben	0,00	3.500,00	0,00	3.500,00-
10000 7441410	Sonderabgaben	37.323,00	40.000,00	39.871,00	129,00-
10000 7491000	Verfügunsmittel	3.468,47	3.000,00	2.898,37	101,63-
10000 7492000	Fraktionszuwendungen	37.227,12	39.700,00	36.225,99	3.474,01-
10000 7499000	Übr. sonst. Auszahl. lfd. Verw	216.069,51	24.000,00	26.499,70	2.499,70
10000 7499100	Mitgliedsbeiträge	27.243,17	31.835,00	30.551,28	1.283,72-

.....

16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit 36.497.312,15 39.417.542,46 37.290.687,83 2.126.854,63-

Jahresabschluss
Finanzrechnung

Nr.	Bezeichnung	Jahresergebnis 2008	fortgeschrieb.		Ist Ergebnis des Rechnungsjahres 2009	Vergleich Ansatz/Ist (Sp.3 / Sp.2) 2009
			Ansatz des Rechnungsjahres 2009	Rechnungsjahres 2009		
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.640.355,80-	2.883.242,46-	2.247.046,88-	636.195,58	
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	3.145.661,59	5.222.348,00	3.700.952,60	1.521.395,40-	
	10000 6811030 Inv.-Zuwendungen vom Land	717.500,00	1.227.500,00	1.227.500,00	0,00	
	10000 6811040 Inv.-Zuwendungen vom Land	0,00	24.000,00	24.000,00	0,00	
	10000 6811041 Inv.-Zuwendungen vom Land	335.000,00	0,00	0,00	0,00	
	10000 6811061 Inv.-Zuwendungen vom Land	0,00	200.000,00	0,00	200.000,00-	
	10000 6811100 Inv.-Zuwendungen vom Land	873.236,31	786.000,00	786.049,98	49,98	
	10000 6811110 Inv.-Zuwendungen vom Land	594.982,00	675.000,00	675.398,00	398,00	
	10000 6811120 Inv.-Zuwendungen vom Land	54.166,00	64.800,00	54.174,00	10.626,00-	
	10000 6811122 Inv.-Zuwendungen vom Land	0,00	390.000,00	0,00	390.000,00-	
	10000 6811130 Inv.-Zuwendungen vom Land	66.808,43	67.000,00	66.813,10	186,90-	
	10000 6811900 Inv.-Zuwendungen vom Land	0,00	460.000,00	0,00	460.000,00-	
	10000 6811901 Inv.-Zuwendungen vom Land	0,00	84.000,00	0,00	84.000,00-	
	10000 6811902 Inv.-Zuwendungen vom Land	0,00	15.000,00	0,00	15.000,00-	
	10000 6811960 Inv.-Zuwendungen vom Land	0,00	210.000,00	0,00	210.000,00-	
	10000 6811962 Inv.-Zuwendungen vom Land	0,00	18.000,00	0,00	18.000,00-	
	10000 6811964 Inv.-Zuwendungen vom Land	0,00	18.000,00	0,00	18.000,00-	
	10000 6811967 Inv.-Zuwendungen vom Land	0,00	94.248,00	0,00	94.248,00-	
	10000 6812010 Inv.-Zuwendungen von Gemeinden	0,00	0,00	1.707,70	1.707,70	
	10000 6812040 Inv.-Zuwendungen von Gemeinden	359.214,14	801.000,00	755.000,00	46.000,00-	
	10000 6812041 Inv.-Zuwendungen von Gemeinden	121.132,23	70.800,00	70.867,77	67,77	
	10000 6812060 Inv.-Zuwendungen von Gemeinden	4.252,48	4.000,00	1.000,00	3.000,00-	
	10000 6812061 Inv.-Zuwendungen von Gemeinden	0,00	0,00	19.514,27	19.514,27	
	10000 6817010 Inv.-Zuwendungen priv. Untern.	0,00	0,00	1.523,20	1.523,20	
	10000 6817020 Inv.-Zuwendungen priv. Untern.	3.500,00	3.000,00	3.500,00	500,00	
	10000 6817030 Inv.-Zuwendungen priv. Untern.	0,00	0,00	670,80	670,80	

Jahresabschluss
Finanzrechnung

Nr.	Bezeichnung	fortgeschrieben.		Vergleich	
		Jahresergebnis 2008	Ansatz des Rechnungsjahres 2009	Ist Ergebnis des Rechnungsjahres 2009	Ansatz/Ist (Sp.3 / Sp.2) 2009
10000	6817060 Inv.-Zuwendungen priv. Untern.	15.870,00	0,00	0,00	0,00
10000	6817090 Inv.-Zuwendungen priv. Untern.	0,00	10.000,00	9.379,52	620,48-
10000	6817120 Inv.-Zuwendungen priv. Untern.	0,00	0,00	1.554,26	1.554,26
10000	6817130 Inv.-Zuwendungen priv. Untern.	0,00	0,00	300,00	300,00
10000	6818000 Inv.-Zuwendungen übr. Bereiche	0,00	0,00	2.000,00	2.000,00
19	.....	.....	.....	.....	.....
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	37.306,83	375.000,00	102.878,71	272.121,29-
10000	6881000 Beiträge und ähnliche Entgelte	1.806,70	0,00	100,00	100,00
10000	6881060 Erschließ.beiträge nach BaUGB	31.586,44	315.000,00	91.626,40	223.373,60-
10000	6881070 Beiträge nach § 8 KAG	1.467,11	60.000,00	775,23	59.224,77-
10000	6881100 Kanalanschlussbeiträge	2.446,58	0,00	10.377,08	10.377,08
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	2.437.610,31	627.300,00	628.376,20	1.076,20
10000	6821100 Einz. Veräußerung Grundstücke	2.405.158,95	400.000,00	484.084,50	84.084,50
10000	6821200 Einz. Veräußerung Gebäude	25.053,30	125.000,00	25.053,30	99.946,70-
10000	6831350 Veräußerungserlös Fahrzeuge	0,00	0,00	15.380,00	15.380,00
10000	6851000 Einz. Abwicklung Baumaßnahmen	4.330,30	0,00	23,71	23,71
10000	6851001 Einz. Abwicklung Baumaßnahmen	0,00	100.000,00	100.000,00	0,00
10000	6868000 Rückfl v. Ausl. siB (Abgr. B)	3.067,76	2.300,00	3.834,69	1.534,69
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	5.620.578,73	6.224.648,00	4.432.207,51	1.792.440,49-

Jahresabschluss
Finanzrechnung

Nr.	Bezeichnung	fortgeschrieb.		Ist Ergebnis des Rechnungsjahres 2009	Vergleich Ansatz/Ist (Sp.3 / Sp.2) 2009
		Jahresergebnis 2008	Ansatz des Rechnungsjahres 2009		
24	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	1.171.095,75	250.000,00	54.387,67	195.612,33-
	10000 7821100 Ausz. Erwerb Grundstücke	1.171.095,75	250.000,00	54.387,67	195.612,33-

25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	4.191.223,20	6.503.924,00	3.405.399,12	3.098.524,88-
	10000 7851000 Ausz. für Hochbaumaßnahmen	1.329.382,13	1.992.144,00	1.566.586,50	425.557,50-
	10000 7851010 Ausz. für Hochbaumaßnahmen	816.203,38	354.000,00	226.093,67	127.906,33-
	10000 7851011 Ausz. für Hochbaumaßnahmen	2.284,80	0,00	0,00	0,00
	10000 7851020 Ausz. für Hochbaumaßnahmen	677.213,35	87.600,00	33.489,30	54.110,70-
	10000 7851030 Ausz. für Hochbaumaßnahmen	148.257,66	208.000,00	62.186,32	145.813,68-
	10000 7851040 Ausz. für Hochbaumaßnahmen	25.980,95	0,00	948,34	948,34
	10000 7851061 Ausz. für Hochbaumaßnahmen	0,00	390.000,00	214.372,36	175.627,64-
	10000 7851900 Ausz. für Hochbaumaßnahmen	0,00	400.000,00	15.442,04	384.557,96-
	10000 7851933 Ausz. für Hochbaumaßnahmen	0,00	50.000,00	0,00	50.000,00-
	10000 7852000 Ausz. für Tiefbaumaßnahmen	62.478,17	40.000,00	26.147,28	13.852,72-
	10000 7852001 Ausz. für Tiefbaumaßnahmen	10.087,27	0,00	1.105,62	1.105,62
	10000 7852002 Ausz. für Tiefbaumaßnahmen	0,00	0,00	13.580,54	13.580,54
	10000 7852003 Ausz. für Tiefbaumaßnahmen	38.260,76	0,00	1.574,37	1.574,37
	10000 7852004 Ausz. für Tiefbaumaßnahmen	0,00	0,00	3.398,95	3.398,95
	10000 7852005 Ausz. für Tiefbaumaßnahmen	120.129,44	0,00	0,00	0,00
	10000 7852007 Ausz. für Tiefbaumaßnahmen	20.094,83	0,00	0,00	0,00
	10000 7852009 Ausz. für Tiefbaumaßnahmen	13.691,47	20.000,00	63.755,52	43.755,52
	10000 7852010 Ausz. für Tiefbaumaßnahmen	139.552,34	10.000,00	24.347,00	14.347,00
	10000 7852012 Ausz. für Tiefbaumaßnahmen	5.738,73	600.000,00	20.776,12	579.223,88-
	10000 7852016 Ausz. für Tiefbaumaßnahmen	0,00	70.000,00	0,00	70.000,00-
	10000 7852017 Ausz. für Tiefbaumaßnahmen	392.636,90	25.000,00	56.159,15	31.159,15
	10000 7852018 Ausz. für Tiefbaumaßnahmen	39.029,55	0,00	508,42	508,42
	10000 7852022 Ausz. für Tiefbaumaßnahmen	0,00	200.000,00	158.068,95	41.931,05-

Jahresabschluss
Finanzrechnung

Nr.	Bezeichnung	fortgeschrieb.		Ist Ergebnis des Rechnungsjahres 2009	Vergleich Ansatz/Ist (Sp.3 / Sp.2) 2009
		Jahresergebnis 2008	Ansatz des Rechnungsjahres 2009		
10000	7852025 Ausz. für Tiefbaumaßnahmen	0,00	200.000,00	108.149,70	91.850,30-
10000	7852031 Ausz. für Tiefbaumaßnahmen	87.185,59	120.000,00	145.178,17	25.178,17
10000	7852033 Ausz. für Tiefbaumaßnahmen	6.621,44	140.000,00	115.133,45	24.866,55-
10000	7852035 Ausz. für Tiefbaumaßnahmen	0,00	30.000,00	0,00	30.000,00-
10000	7852041 Ausz. für Tiefbaumaßnahmen	185.523,27	0,00	3.460,94	3.460,94
10000	7852042 Ausz. für Tiefbaumaßnahmen	0,00	180.000,00	5.791,82	174.208,18-
10000	7852044 Ausz. für Tiefbaumaßnahmen	10.000,00	0,00	0,00	0,00
10000	7852045 Ausz. für Tiefbaumaßnahmen	15.050,13	0,00	0,00	0,00
10000	7852046 Ausz. für Tiefbaumaßnahmen	0,00	0,00	18.790,10	18.790,10
10000	7852047 Ausz. für Tiefbaumaßnahmen	0,00	20.000,00	0,00	20.000,00-
10000	7852048 Ausz. für Tiefbaumaßnahmen	0,00	120.000,00	82.682,75	37.317,25-
10000	7852049 Ausz. für Tiefbaumaßnahmen	0,00	120.000,00	70.278,27	49.721,73-
10000	7852050 Ausz. für Tiefbaumaßnahmen	0,00	120.000,00	34.236,70	85.763,30-
10000	7852051 Ausz. für Tiefbaumaßnahmen	0,00	25.000,00	21.147,49	3.852,51-
10000	7852800 Ausz. für Tiefbaumaßnahmen	0,00	0,00	57.697,10	57.697,10
10000	7852810 Ausz. für Tiefbaumaßnahmen	0,00	0,00	44.716,42	44.716,42
10000	7852820 Ausz. für Tiefbaumaßnahmen	0,00	0,00	187.183,72	187.183,72
10000	7852900 Ausz. für Tiefbaumaßnahmen	0,00	100.000,00	618,70	99.381,30-
10000	7852901 Ausz. für Tiefbaumaßnahmen	0,00	140.000,00	5.359,05-	145.359,05-
10000	7852902 Ausz. für Tiefbaumaßnahmen	0,00	25.000,00	0,00	25.000,00-
10000	7852930 Ausz. für Tiefbaumaßnahmen	0,00	40.000,00	40.000,00-	80.000,00-
10000	7852931 Ausz. für Tiefbaumaßnahmen	0,00	30.000,00	0,00	30.000,00-
10000	7852932 Ausz. für Tiefbaumaßnahmen	0,00	30.000,00	0,00	30.000,00-
10000	7852960 Ausz. für Tiefbaumaßnahmen	0,00	350.000,00	49.083,63	300.916,37-
10000	7852962 Ausz. für Tiefbaumaßnahmen	0,00	30.000,00	0,00	30.000,00-
10000	7852963 Ausz. für Tiefbaumaßnahmen	0,00	30.000,00	0,00	30.000,00-
10000	7852964 Ausz. für Tiefbaumaßnahmen	0,00	30.000,00	4.716,42-	34.716,42-

Jahresabschluss
Finanzrechnung

Nr.	Bezeichnung	fortgeschrieb.		Ist Ergebnis des Rechnungsjahres 2009	Vergleich Ansatz/Ist (Sp.3 / Sp.2) 2009
		Jahresergebnis 2008	Ansatz des Rechnungsjahres 2009		
	10000 7852967 Ausz. für Tiefbaumaßnahmen	0,00	157.080,00	8.810,47	148.269,53-
	10000 7853000 Ausz für sonstige Baumaßnahmen	21.843,12	19.500,00	13.436,61	6.063,39-
	10000 7853010 Ausz für sonstige Baumaßnahmen	22.617,26	0,00	0,00	0,00
	10000 7853060 Rückz. Erschl.beitr. BaUGB	1.360,66	600,00	538,10	61,90-

26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	333.009,13	637.785,33	403.210,63	234.574,70-

	10000 7831100 Ausz. Erw. Immat. Vmö.ggst.	25.159,98	0,00	16.256,08	16.256,08
	10000 7831250 Ausz. Erw. Kunstgeg./Kulturde.	0,00	0,00	850,00	850,00
	10000 7831300 Ausz. Erw. Masch.,tech. Anlag.	0,00	5.000,00	0,00	5.000,00-
	10000 7831350 Ausz. Erw. Fahrzeuge	86.588,98	120.000,00	113.655,34	6.344,66-
	10000 7831400 Ausz. Erw. BGA	126.032,02	335.834,20	160.805,43	175.028,77-
	10000 7831410 Ausz. Erw. BGA	1.621,00	0,00	4.267,12	4.267,12
	10000 7831500 Ausz. Erw. Vermögensg. Festw.	41.563,57	84.940,24	48.759,45	36.180,79-
	10000 7832450 Ausz. Erw. GWG	52.043,58	92.010,89	58.617,21	33.393,68-

27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	21.200,00	21.200,00	0,00

	10000 7843000 Ausz. Erw. sonstige Anteilsr.	0,00	21.200,00	21.200,00	0,00

28	- Auszahlung von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00

30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	5.695.328,08	7.412.909,33	3.884.197,42	3.528.711,91-

Jahresabschluss
Finanzrechnung

Nr.	Bezeichnung	fortgeschrieb.		Ist Ergebnis des		Vergleich Ansatz/Ist (Sp.3 / Sp.2) 2009
		Jahresergebnis 2008	Ansatz des Rechnungsjahres 2009	Rechnungsjahres 2009	Rechnungsjahres 2009	
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit	74.749,35-	1.188.261,33-	548.010,09	1.736.271,42	
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	1.715.105,15-	4.071.503,79-	1.699.036,79-	2.372.467,00	
33	+ Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	613,56	3.089.300,00	1.943.453,31	1.145.846,69-	
	10000 6927100 Kreditschuldungen	0,00	3.088.000,00	1.343.090,05	1.744.909,95-	
	10000 6955000 Rückflüsse Darlehen vom Unter.	613,56	1.300,00	300.613,56	299.313,56	
	10000 6962000 Einz. v. Kapitaleinl. v. Gem.	0,00	0,00	299.749,70	299.749,70	
	
34	+ Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	
35	- Tilgung und Gewährung von Darlehen	1.512.347,84	4.352.900,00	2.699.830,39	1.653.069,61-	
	10000 7921000 Tilgung Invest.kredite Land	4.474,74	4.900,00	4.827,75	72,25-	
	10000 7927000 Tilgung Investitionskredite	1.207.873,10	1.260.000,00	1.251.912,59	8.087,41-	
	10000 7927100 Kreditschuldung	0,00	3.088.000,00	1.343.090,05	1.744.909,95-	
	10000 7955000 Gew. Darl. verb. Unt. (Abgr. B)	300.000,00	0,00	100.000,00	100.000,00	
	
36	- Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	1.511.734,28-	1.263.600,00-	756.377,08-	507.222,92	
38	= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	3.226.839,43-	5.335.103,79-	2.455.413,87-	2.879.689,92	
39	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln	13.146.733,31	0,00	9.579.223,63	9.579.223,63	
	10000 1801000 Liquide Mittel	13.146.733,31	0,00	9.579.223,63	9.579.223,63	
	
40	+ Bestand an fremden Finanzmitteln	0,00	0,00	0,00	0,00	
41	= Liquide Mittel	9.919.893,88	5.335.103,79-	7.123.809,76	12.458.913,55	

Jahresabschluss zum 31.12.2009

Stadt Zülpich

Teilrechnungen



Teil - Ergebnisrechnung

P r o d u k t b e r e i c h

010

Innere Verwaltung

Jahresabschluss
Teilergebnisrechnung

Produktstufe 1: 010 Innere Verwaltung
Produktstufe 2: 010 111 Politische Gremien und Verwaltungsführung
Produktstufe 3: 010 111 001 Politische Gremien

Nr.	Bezeichnung	fortgeschrieben.		Ist Ergebnis des Rechnungsjahres 2009	Vergleich Ansatz/Ist (Sp.3 / Sp.2) 2009
		Jahresergebnis 2008	Ansatz des Rechnungsjahres 2009		
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 Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	772,04	1.300,00	1.756,64	456,64
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	772,04	1.300,00	1.756,64	456,64
11	- Personalaufwendungen	97.225,25	97.591,00	91.585,25	6.005,75-
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	174.397,34	218.325,00	197.331,29	20.993,71-
17	= Ordentliche Aufwendungen	271.622,59	315.916,00	288.916,54	26.999,46-
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	270.850,55-	314.616,00-	287.159,90-	27.456,10
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ordentliches Jahresergebnis	270.850,55-	314.616,00-	287.159,90-	27.456,10
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 vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	270.850,55-	314.616,00-	287.159,90-	27.456,10
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	1.000,00	764,50	235,50-
29	= Jahresergebnis der Teilergebnisrechnung	270.850,55-	315.616,00-	287.924,40-	27.691,60

Jahresabschluss
Teilergebnisrechnung

Produktstufe 1: 010 Innere Verwaltung
Produktstufe 2: 010 111 Politische Gremien und Verwaltungsführung
Produktstufe 3: 010 111 002 Verwaltungsführung

Nr.	Bezeichnung	fortgeschrieb.		Ist Ergebnis des Rechnungsjahres 2009	Vergleich Ansatz/Ist (Sp.3 / Sp.2) 2009
		Jahresergebnis 2008	Ansatz des Rechnungsjahres 2009		
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 Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	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	240.285,52	240.450,00	214.910,86	25.539,14-
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	11.096,50	9.320,00	10.452,45	1.132,45
17	= Ordentliche Aufwendungen	251.382,02	249.770,00	225.363,31	24.406,69-
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	251.382,02-	249.770,00-	225.363,31-	24.406,69
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ordentliches Jahresergebnis	251.382,02-	249.770,00-	225.363,31-	24.406,69
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 vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	251.382,02-	249.770,00-	225.363,31-	24.406,69
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29	= Jahresergebnis der Teilergebnisrechnung	251.382,02-	249.770,00-	225.363,31-	24.406,69

Jahresabschluss
Teilergebnisrechnung

Produktstufe 1: 010 Innere Verwaltung
Produktstufe 2: 010 111 Politische Gremien und Verwaltungsführung
Produktstufe 3: 010 111 003 Öffentlichkeitsarbeit

Nr.	Bezeichnung	fortgeschrieb.		Ist Ergebnis des Rechnungsjahres 2009	Vergleich Ansatz/Ist (Sp.3 / Sp.2) 2009
		Jahresergebnis 2008	Ansatz des Rechnungsjahres 2009		
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 Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	100,00	0,00	100,00-
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	100,00	0,00	100,00-
11	- Personalaufwendungen	58.861,23	52.343,00	30.009,50	22.333,50-
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	32.986,22	32.467,00	33.897,12	1.430,12
17	= Ordentliche Aufwendungen	91.847,45	84.810,00	63.906,62	20.903,38-
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	91.847,45-	84.710,00-	63.906,62-	20.803,38
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ordentliches Jahresergebnis	91.847,45-	84.710,00-	63.906,62-	20.803,38
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 vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	91.847,45-	84.710,00-	63.906,62-	20.803,38
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	17.426,75	1.500,00	5.340,50	3.840,50
29	= Jahresergebnis der Teilergebnisrechnung	109.274,20-	86.210,00-	69.247,12-	16.962,88

Jahresabschluss
Teilergebnisrechnung

Produktstufe 1: 010 Innere Verwaltung
Produktstufe 2: 010 111 Politische Gremien und Verwaltungsführung
Produktstufe 3: 010 111 004 Städtepartnerschaften

Nr.	Bezeichnung	fortgeschrieben.		Ist Ergebnis des Rechnungsjahres 2009	Vergleich Ansatz/Ist (Sp.3 / Sp.2) 2009
		Jahresergebnis 2008	Ansatz des Rechnungsjahres 2009		
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	2.453,82	2.453,82
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	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	2.453,82	2.453,82
11	- Personalaufwendungen	10.434,70	8.634,00	1.858,24	6.775,76-
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.411,27	2.500,00	2.453,82	46,18-
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	499,23	230,00	450,74	220,74
17	= Ordentliche Aufwendungen	13.345,20	11.364,00	4.762,80	6.601,20-
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	13.345,20-	11.364,00-	2.308,98-	9.055,02
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ordentliches Jahresergebnis	13.345,20-	11.364,00-	2.308,98-	9.055,02
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 vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	13.345,20-	11.364,00-	2.308,98-	9.055,02
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	1.000,00	0,00	1.000,00-
29	= Jahresergebnis der Teilergebnisrechnung	13.345,20-	12.364,00-	2.308,98-	10.055,02

Jahresabschluss
Teilergebnisrechnung

Produktstufe 1: 010 Innere Verwaltung
Produktstufe 2: 010 112 Zentrale Verwaltungsdienste
Produktstufe 3: 010 112 001 Organisationsmanagement

Nr.	Bezeichnung	fortgeschrieben.		Ist Ergebnis des Rechnungsjahres 2009	Vergleich Ansatz/Ist (Sp.3 / Sp.2) 2009
		Jahresergebnis 2008	Ansatz des Rechnungsjahres 2009		
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	63.313,00	78.550,00	63.413,00	15.137,00-
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.614,93	2.500,00	2.020,21	479,79-
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	1.966,11	0,00	2,10	2,10
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	66.894,04	81.050,00	65.435,31	15.614,69-
11	- Personalaufwendungen	177.278,42	202.573,00	196.955,02	5.617,98-
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	145.670,70	169.800,00	117.811,33	51.988,67-
14	- Bilanzielle Abschreibungen	120.753,00	110.950,00	121.687,80	10.737,80
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	43.083,95	92.856,00	53.165,05	39.690,95-
17	= Ordentliche Aufwendungen	486.786,07	576.179,00	489.619,20	86.559,80-
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	419.892,03-	495.129,00-	424.183,89-	70.945,11
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ordentliches Jahresergebnis	419.892,03-	495.129,00-	424.183,89-	70.945,11
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 vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	419.892,03-	495.129,00-	424.183,89-	70.945,11
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	23.375,30	25.000,00	38.830,25	13.830,25
29	= Jahresergebnis der Teilergebnisrechnung	443.267,33-	520.129,00-	463.014,14-	57.114,86

Jahresabschluss
Teilergebnisrechnung

Produktstufe 1: 010 Innere Verwaltung
Produktstufe 2: 010 112 Zentrale Verwaltungsdienste
Produktstufe 3: 010 112 002 IT-Management

Nr.	Bezeichnung	fortgeschrieb.		Ist Ergebnis des		Vergleich
		Jahresergebnis 2008	Rechnungsjahres 2009	Rechnungsjahres 2009	Rechnungsjahres 2009	Ansatz/Ist (Sp.3 / Sp.2) 2009
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	51,00	51,00
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	900,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	2,70	2,70	2,70
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	900,00	0,00	0,00	53,70	53,70
11	- Personalaufwendungen	119.381,47	126.636,00	117.153,07	9.482,93-	9.482,93-
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	73.203,54	68.000,00	63.240,50	4.759,50-	4.759,50-
14	- Bilanzielle Abschreibungen	5.673,00	15.000,00	14.734,00	266,00-	266,00-
15	- Transferaufwendungen	231.239,49	310.000,00	280.610,97	29.389,03-	29.389,03-
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	3.786,47	3.128,00	3.599,51	471,51	471,51
17	= Ordentliche Aufwendungen	433.283,97	522.764,00	479.338,05	43.425,95-	43.425,95-
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	432.383,97-	522.764,00-	479.284,35-	43.479,65	43.479,65
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ordentliches Jahresergebnis	432.383,97-	522.764,00-	479.284,35-	43.479,65	43.479,65
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Jahresergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	432.383,97-	522.764,00-	479.284,35-	43.479,65	43.479,65
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	4,50	2.000,00	0,00	2.000,00-	2.000,00-
29	= Jahresergebnis der Teilergebnisrechnung	432.388,47-	524.764,00-	479.284,35-	45.479,65	45.479,65

Jahresabschluss
Teilergebnisrechnung

Produktstufe 1: 010 Innere Verwaltung
Produktstufe 2: 010 112 Zentrale Verwaltungsdienste
Produktstufe 3: 010 112 003 Versicherungs- / Rechtsangeleg enheiten

Nr.	Bezeichnung	fortgeschrieben.		Ist Ergebnis des Rechnungsjahres 2009	Vergleich Ansatz/Ist (Sp.3 / Sp.2) 2009
		Jahresergebnis 2008	Ansatz des Rechnungsjahres 2009		
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 Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	85.120,72	150.100,00	102.116,04	47.983,96-
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	85.120,72	150.100,00	102.116,04	47.983,96-
11	- Personalaufwendungen	60.071,06	76.357,00	61.149,73	15.207,27-
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	632,00	20.000,00	491,00	19.509,00-
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	99.087,79	116.513,00	106.281,02	10.231,98-
17	= Ordentliche Aufwendungen	159.790,85	212.870,00	167.921,75	44.948,25-
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	74.670,13-	62.770,00-	65.805,71-	3.035,71-
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ordentliches Jahresergebnis	74.670,13-	62.770,00-	65.805,71-	3.035,71-
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 vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	74.670,13-	62.770,00-	65.805,71-	3.035,71-
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	204,14-	3.000,00	5.566,72	2.566,72
29	= Jahresergebnis der Teilergebnisrechnung	74.465,99-	65.770,00-	71.372,43-	5.602,43-

Jahresabschluss
Teilergebnisrechnung

Produktstufe 1: 010 Innere Verwaltung
Produktstufe 2: 010 113 Personalmanagement
Produktstufe 3: 010 113 001 Personalsteuerung, -entwicklung g u. -betreuung

Nr.	Bezeichnung	fortgeschrieb.		Ist Ergebnis des Rechnungsjahres 2009	Vergleich Ansatz/Ist (Sp.3 / Sp.2) 2009
		Jahresergebnis 2008	Ansatz des Rechnungsjahres 2009		
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 Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	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	579,00	579,00
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	579,00	579,00
11	- Personalaufwendungen	243.252,34	636.565,00	409.775,77	226.789,23-
12	- Versorgungsaufwendungen	344.578,54	500.000,00	520.931,00	20.931,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	33.715,21	37.382,00	32.420,98	4.961,02-
17	= Ordentliche Aufwendungen	621.546,09	1.173.947,00	963.127,75	210.819,25-
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	621.546,09-	1.173.947,00-	962.548,75-	211.398,25
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ordentliches Jahresergebnis	621.546,09-	1.173.947,00-	962.548,75-	211.398,25
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 vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	621.546,09-	1.173.947,00-	962.548,75-	211.398,25
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29	= Jahresergebnis der Teilergebnisrechnung	621.546,09-	1.173.947,00-	962.548,75-	211.398,25

Jahresabschluss
Teilergebnisrechnung

Produktstufe 1: 010 Innere Verwaltung
Produktstufe 2: 010 113 Personalmanagement
Produktstufe 3: 010 113 002 Verwaltungsbeauftragte

Nr.	Bezeichnung	fortgeschrieb.		Ist Ergebnis des Rechnungsjahres 2009	Vergleich Ansatz/Ist (Sp.3 / Sp.2) 2009
		Jahresergebnis 2008	Ansatz des Rechnungsjahres 2009		
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 Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	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	16.729,18	14.469,00	15.098,50	629,50
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	605,61	1.066,00	325,90	740,10-
17	= Ordentliche Aufwendungen	17.334,79	15.535,00	15.424,40	110,60-
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	17.334,79-	15.535,00-	15.424,40-	110,60
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ordentliches Jahresergebnis	17.334,79-	15.535,00-	15.424,40-	110,60
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 vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	17.334,79-	15.535,00-	15.424,40-	110,60
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29	= Jahresergebnis der Teilergebnisrechnung	17.334,79-	15.535,00-	15.424,40-	110,60

Jahresabschluss
Teilergebnisrechnung

Produktstufe 1: 010 Innere Verwaltung
Produktstufe 2: 010 113 Personalmanagement
Produktstufe 3: 010 113 003 Beschäftigtenvertretung

Nr.	Bezeichnung	fortgeschrieben.		Ist Ergebnis des Rechnungsjahres 2009	Vergleich Ansatz/Ist (Sp.3 / Sp.2) 2009
		Jahresergebnis 2008	Ansatz des Rechnungsjahres 2009		
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 Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	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	10.441,30	7.859,00	7.646,34	212,66-
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.561,57	1.830,00	2.460,59	630,59
17	= Ordentliche Aufwendungen	13.002,87	9.689,00	10.106,93	417,93
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	13.002,87-	9.689,00-	10.106,93-	417,93-
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ordentliches Jahresergebnis	13.002,87-	9.689,00-	10.106,93-	417,93-
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 vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	13.002,87-	9.689,00-	10.106,93-	417,93-
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	20.171,50	18.000,00	21.745,25	3.745,25
29	= Jahresergebnis der Teilergebnisrechnung	33.174,37-	27.689,00-	31.852,18-	4.163,18-

Jahresabschluss
Teilergebnisrechnung

Produktstufe 1: 010 Innere Verwaltung
Produktstufe 2: 010 114 Finanzmanagement
Produktstufe 3: 010 114 001 Geschäftsbuchhaltung

Nr.	Bezeichnung	fortgeschrieben.		Ist Ergebnis des Rechnungsjahres 2009	Vergleich Ansatz/Ist (Sp.3 / Sp.2) 2009
		Jahresergebnis 2008	Ansatz des Rechnungsjahres 2009		
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 Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	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	195.088,78	202.485,00	191.130,94	11.354,06-
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	6.724,46	4.995,00	4.220,65	774,35-
17	= Ordentliche Aufwendungen	201.813,24	207.480,00	195.351,59	12.128,41-
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	201.813,24-	207.480,00-	195.351,59-	12.128,41
19	+ Finanzerträge	648,07	500,00	477,42	22,58-
20	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis	648,07	500,00	477,42	22,58-
22	= Ordentliches Jahresergebnis	201.165,17-	206.980,00-	194.874,17-	12.105,83
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 vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	201.165,17-	206.980,00-	194.874,17-	12.105,83
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	62,25	62,25
29	= Jahresergebnis der Teilergebnisrechnung	201.165,17-	206.980,00-	194.936,42-	12.043,58

Jahresabschluss
Teilergebnisrechnung

Produktstufe 1: 010 Innere Verwaltung
Produktstufe 2: 010 114 Finanzmanagement
Produktstufe 3: 010 114 002 Controlling

Nr.	Bezeichnung	fortgeschrieben.		Ist Ergebnis des Rechnungsjahres 2009	Vergleich Ansatz/Ist (Sp.3 / Sp.2) 2009
		Jahresergebnis 2008	Ansatz des Rechnungsjahres 2009		
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 Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	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	25.702,75	29.833,00	27.659,46	2.173,54-
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	550,51	731,00	532,22	198,78-
17	= Ordentliche Aufwendungen	26.253,26	30.564,00	28.191,68	2.372,32-
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	26.253,26-	30.564,00-	28.191,68-	2.372,32
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ordentliches Jahresergebnis	26.253,26-	30.564,00-	28.191,68-	2.372,32
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 vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	26.253,26-	30.564,00-	28.191,68-	2.372,32
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29	= Jahresergebnis der Teilergebnisrechnung	26.253,26-	30.564,00-	28.191,68-	2.372,32

Jahresabschluss
Teilergebnisrechnung

Produktstufe 1: 010 Innere Verwaltung
Produktstufe 2: 010 114 Finanzmanagement
Produktstufe 3: 010 114 003 Finanzbuchhaltung

Nr.	Bezeichnung	fortgeschrieben.		Ist Ergebnis des Rechnungsjahres 2009	Vergleich Ansatz/Ist (Sp.3 / Sp.2) 2009
		Jahresergebnis 2008	Ansatz des Rechnungsjahres 2009		
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 Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	512.800,72	105.000,00	375.528,11	270.528,11
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	512.800,72	105.000,00	375.528,11	270.528,11
11	- Personalaufwendungen	252.082,64	270.168,00	263.839,12	6.328,88-
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	144.210,53	26.167,00	50.331,89	24.164,89
17	= Ordentliche Aufwendungen	396.293,17	236.335,00	314.171,01	17.836,01
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	116.507,55	191.335,00-	61.357,10	252.692,10
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ordentliches Jahresergebnis	116.507,55	191.335,00-	61.357,10	252.692,10
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 vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	116.507,55	191.335,00-	61.357,10	252.692,10
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	40,00	40,00
29	= Jahresergebnis der Teilergebnisrechnung	116.507,55	191.335,00-	61.317,10	252.652,10

Jahresabschluss
Teilergebnisrechnung

Produktstufe 1: 010 Innere Verwaltung
Produktstufe 2: 010 114 Finanzmanagement
Produktstufe 3: 010 114 004 Steuerverwaltung

Nr.	Bezeichnung	fortgeschrieben.		Ist Ergebnis des Rechnungsjahres 2009	Vergleich Ansatz/Ist (Sp.3 / Sp.2) 2009
		Jahresergebnis 2008	Ansatz des Rechnungsjahres 2009		
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 Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	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	57.417,69	54.998,00	53.965,16	1.032,84-
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.527,94	4.156,00	4.518,09	362,09
17	= Ordentliche Aufwendungen	59.945,63	59.154,00	58.483,25	670,75-
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	59.945,63-	59.154,00-	58.483,25-	670,75
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ordentliches Jahresergebnis	59.945,63-	59.154,00-	58.483,25-	670,75
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 vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	59.945,63-	59.154,00-	58.483,25-	670,75
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29	= Jahresergebnis der Teilergebnisrechnung	59.945,63-	59.154,00-	58.483,25-	670,75

Jahresabschluss
Teilergebnisrechnung

Produktstufe 1: 010 Innere Verwaltung
Produktstufe 2: 010 114 Finanzmanagement
Produktstufe 3: 010 114 005 Prüfungsangelegenheiten

Nr.	Bezeichnung	fortgeschrieben.		Ist Ergebnis des Rechnungsjahres 2009	Vergleich Ansatz/Ist (Sp.3 / Sp.2) 2009
		Jahresergebnis 2008	Ansatz des Rechnungsjahres 2009		
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 Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	500,00	0,00	500,00-
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	500,00	0,00	500,00-
11	- Personalaufwendungen	17.421,52	6.199,00	4.668,18	1.530,82-
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	60.000,00	60.000,00	60.000,00	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	306,29	179,00	121,91	57,09-
17	= Ordentliche Aufwendungen	77.727,81	66.378,00	64.790,09	1.587,91-
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	77.727,81-	65.878,00-	64.790,09-	1.087,91
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ordentliches Jahresergebnis	77.727,81-	65.878,00-	64.790,09-	1.087,91
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	= Jahresergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	77.727,81-	65.878,00-	64.790,09-	1.087,91
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29	= Jahresergebnis der Teilergebnisrechnung	77.727,81-	65.878,00-	64.790,09-	1.087,91

Jahresabschluss
Teilergebnisrechnung

Produktstufe 1: 010 Innere Verwaltung
Produktstufe 2: 010 115 Gebäudemanagement
Produktstufe 3: 010 115 001

Nr.	Bezeichnung	fortgeschrieben.		Ist Ergebnis des Rechnungsjahres 2009	Vergleich Ansatz/Ist (Sp.3 / Sp.2) 2009
		Jahresergebnis 2008	Ansatz des Rechnungsjahres 2009		
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 Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	955,72	2.500,00	0,00	2.500,00-
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	955,72	2.500,00	0,00	2.500,00-
11	- Personalaufwendungen	323.820,33	367.384,00	360.492,97	6.891,03-
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	11.660,70	10.000,00	119,00	9.881,00-
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	11.516,03	9.097,00	15.826,03	6.729,03
17	= Ordentliche Aufwendungen	346.997,06	386.481,00	376.438,00	10.043,00-
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	346.041,34-	383.981,00-	376.438,00-	7.543,00
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ordentliches Jahresergebnis	346.041,34-	383.981,00-	376.438,00-	7.543,00
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 vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	346.041,34-	383.981,00-	376.438,00-	7.543,00
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	3.125,75	3.000,00	3.256,25	256,25
29	= Jahresergebnis der Teilergebnisrechnung	349.167,09-	386.981,00-	379.694,25-	7.286,75

Jahresabschluss
Teilergebnisrechnung

Produktstufe 1: 010 Innere Verwaltung
Produktstufe 2: 010 116 Baubetriebshof
Produktstufe 3: 010 116 001 Baubetriebshof

Nr.	Bezeichnung	fortgeschrieben.		Ist Ergebnis des Rechnungsjahres 2009	Vergleich Ansatz/Ist (Sp.3 / Sp.2) 2009
		Jahresergebnis 2008	Ansatz des Rechnungsjahres 2009		
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.027,00	0,00	8.980,00	8.980,00
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	500,00	0,00	500,00-
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	13.996,00	13.996,00
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	3.317,50	0,00	9.965,75	9.965,75
9	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	5.344,50	500,00	32.941,75	32.441,75
11	- Personalaufwendungen	1.309.716,71	1.424.408,00	1.416.598,90	7.809,10-
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	213.891,96	219.750,00	203.653,94	16.096,06-
14	- Bilanzielle Abschreibungen	136.975,00	167.000,00	145.642,00	21.358,00-
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	90.884,92	89.226,00	79.251,39	9.974,61-
17	= Ordentliche Aufwendungen	1.751.468,59	1.900.384,00	1.845.146,23	55.237,77-
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	1.746.124,09-	1.899.884,00-	1.812.204,48-	87.679,52
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ordentliches Jahresergebnis	1.746.124,09-	1.899.884,00-	1.812.204,48-	87.679,52
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 vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	1.746.124,09-	1.899.884,00-	1.812.204,48-	87.679,52
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	1.936.612,64	1.778.500,00	2.038.394,72	259.894,72
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29	= Jahresergebnis der Teilergebnisrechnung	190.488,55	121.384,00-	226.190,24	347.574,24

P r o d u k t b e r e i c h

020

Sicherheit und Ordnung

Jahresabschluss
Teilergebnisrechnung

Produktstufe 1: 020 Sicherheit und Ordnung
Produktstufe 2: 020 121 Statistik und Wahlen
Produktstufe 3: 020 121 001 Statistiken

Nr.	Bezeichnung	fortgeschrieben.		Ist Ergebnis des Rechnungsjahres 2009	Vergleich Ansatz/Ist (Sp.3 / Sp.2) 2009
		Jahresergebnis 2008	Ansatz des Rechnungsjahres 2009		
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 Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	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	4.441,65	4.816,00	4.848,18	32,18
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	193,74	780,00	340,94	439,06-
17	= Ordentliche Aufwendungen	4.635,39	5.596,00	5.189,12	406,88-
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	4.635,39-	5.596,00-	5.189,12-	406,88
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ordentliches Jahresergebnis	4.635,39-	5.596,00-	5.189,12-	406,88
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 vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	4.635,39-	5.596,00-	5.189,12-	406,88
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29	= Jahresergebnis der Teilergebnisrechnung	4.635,39-	5.596,00-	5.189,12-	406,88

Jahresabschluss
Teilergebnisrechnung

Produktstufe 1: 020 Sicherheit und Ordnung
Produktstufe 2: 020 121 Statistik und Wahlen
Produktstufe 3: 020 121 002 Wahlen

Nr.	Bezeichnung	fortgeschrieben.		Ist Ergebnis des Rechnungsjahres 2009	Vergleich Ansatz/Ist (Sp.3 / Sp.2) 2009
		Jahresergebnis 2008	Ansatz des Rechnungsjahres 2009		
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 Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	35.000,00	37.902,58	2.902,58
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	35.000,00	37.902,58	2.902,58
11	- Personalaufwendungen	4.932,01	22.032,00	29.020,41	6.988,41
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	27.000,00	25.773,58	1.226,42-
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	2.000,00	1.380,00	620,00-
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	698,34	16.917,00	13.693,78	3.223,22-
17	= Ordentliche Aufwendungen	5.630,35	67.949,00	69.867,77	1.918,77
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	5.630,35-	32.949,00-	31.965,19-	983,81
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ordentliches Jahresergebnis	5.630,35-	32.949,00-	31.965,19-	983,81
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 vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	5.630,35-	32.949,00-	31.965,19-	983,81
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	49,00	0,00	12.162,50	12.162,50
29	= Jahresergebnis der Teilergebnisrechnung	5.679,35-	32.949,00-	44.127,69-	11.178,69-

Jahresabschluss
Teilergebnisrechnung

Produktstufe 1: 020 Sicherheit und Ordnung
Produktstufe 2: 020 122 Ordnungsangelegenheiten
Produktstufe 3: 020 122 001 Öffentliche Ordnungsangelegenheiten

Nr.	Bezeichnung	fortgeschrieb.		Ist Ergebnis des Rechnungsjahres 2009	Vergleich Ansatz/Ist (Sp.3 / Sp.2) 2009
		Jahresergebnis 2008	Ansatz des Rechnungsjahres 2009		
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 Leistungsentgelte	10.032,70	9.600,00	16.659,00	7.059,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	20.201,12	13.000,00	1.256,91-	14.256,91-
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	52.595,11	125.100,00	71.758,95	53.341,05-
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	82.828,93	147.700,00	87.161,04	60.538,96-
11	- Personalaufwendungen	187.800,37	205.041,00	202.312,02	2.728,98-
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	53.975,84	37.000,00	43.055,57	6.055,57
14	- Bilanzielle Abschreibungen	3.174,00	800,00	2.963,00	2.163,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	6.795,06	8.122,00	8.723,33	601,33
17	= Ordentliche Aufwendungen	251.745,27	250.963,00	257.053,92	6.090,92
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	168.916,34-	103.263,00-	169.892,88-	66.629,88-
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ordentliches Jahresergebnis	168.916,34-	103.263,00-	169.892,88-	66.629,88-
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 vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	168.916,34-	103.263,00-	169.892,88-	66.629,88-
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	12.803,78	25.000,00	11.778,75	13.221,25-
29	= Jahresergebnis der Teilergebnisrechnung	181.720,12-	128.263,00-	181.671,63-	53.408,63-

Jahresabschluss
Teilergebnisrechnung

Produktstufe 1: 020 Sicherheit und Ordnung
Produktstufe 2: 020 122 Ordnungsangelegenheiten
Produktstufe 3: 020 122 002 Märkte

Nr.	Bezeichnung	fortgeschrieben.		Ist Ergebnis des Rechnungsjahres 2009	Vergleich Ansatz/Ist (Sp.3 / Sp.2) 2009
		Jahresergebnis 2008	Ansatz des Rechnungsjahres 2009		
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 Leistungsentgelte	6.428,50	7.500,00	5.214,75	2.285,25-
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	953,68	1.000,00	928,88	71,12-
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	7.382,18	8.500,00	6.143,63	2.356,37-
11	- Personalaufwendungen	11.890,52	13.494,00	11.351,11	2.142,89-
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.910,96	4.800,00	3.189,56	1.610,44-
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	623,00	623,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	582,62	789,00	569,45	219,55-
17	= Ordentliche Aufwendungen	17.384,10	19.083,00	15.733,12	3.349,88-
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	10.001,92-	10.583,00-	9.589,49-	993,51
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ordentliches Jahresergebnis	10.001,92-	10.583,00-	9.589,49-	993,51
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 vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	10.001,92-	10.583,00-	9.589,49-	993,51
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	5.164,81	7.000,00	2.952,75	4.047,25-
29	= Jahresergebnis der Teilergebnisrechnung	15.166,73-	17.583,00-	12.542,24-	5.040,76

Jahresabschluss
Teilergebnisrechnung

Produktstufe 1: 020 Sicherheit und Ordnung
Produktstufe 2: 020 122 Ordnungsangelegenheiten
Produktstufe 3: 020 122 003 Melde- und Personenstandswesen

Nr.	Bezeichnung	fortgeschrieb.		Ist Ergebnis des Rechnungsjahres 2009	Vergleich Ansatz/Ist (Sp.3 / Sp.2) 2009
		Jahresergebnis 2008	Ansatz des Rechnungsjahres 2009		
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 Leistungsentgelte	92.237,74	81.000,00	96.368,70	15.368,70
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	207,20	300,00	496,55	196,55
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	92.444,94	81.300,00	96.865,25	15.565,25
11	- Personalaufwendungen	129.604,15	143.201,00	138.087,82	5.113,18-
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	45.915,80	45.000,00	47.173,11	2.173,11
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	12.899,92	11.488,00	14.810,27	3.322,27
17	= Ordentliche Aufwendungen	188.419,87	199.689,00	200.071,20	382,20
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	95.974,93-	118.389,00-	103.205,95-	15.183,05
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ordentliches Jahresergebnis	95.974,93-	118.389,00-	103.205,95-	15.183,05
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 vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	95.974,93-	118.389,00-	103.205,95-	15.183,05
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	89,00	0,00	0,00	0,00
29	= Jahresergebnis der Teilergebnisrechnung	96.063,93-	118.389,00-	103.205,95-	15.183,05

Jahresabschluss
Teilergebnisrechnung

Produktstufe 1: 020 Sicherheit und Ordnung
Produktstufe 2: 020 122 Ordnungsangelegenheiten
Produktstufe 3: 020 122 004 Personenstandswesen

Nr.	Bezeichnung	fortgeschrieb.		Ist Ergebnis des Rechnungsjahres 2009	Vergleich Ansatz/Ist (Sp.3 / Sp.2) 2009
		Jahresergebnis 2008	Ansatz des Rechnungsjahres 2009		
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 Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	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	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ordentliches Jahresergebnis	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 vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29	= Jahresergebnis der Teilergebnisrechnung	0,00	0,00	0,00	0,00

Jahresabschluss
Teilergebnisrechnung

Produktstufe 1: 020 Sicherheit und Ordnung
Produktstufe 2: 020 122 Ordnungsangelegenheiten
Produktstufe 3: 020 122 005 Gewerbesen

Nr.	Bezeichnung	fortgeschrieb.		Ist Ergebnis des Rechnungsjahres 2009	Vergleich Ansatz/Ist (Sp.3 / Sp.2) 2009
		Jahresergebnis 2008	Ansatz des Rechnungsjahres 2009		
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 Leistungsentgelte	12.558,74	11.000,00	13.443,75	2.443,75
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	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	12.558,74	11.000,00	13.443,75	2.443,75
11	- Personalaufwendungen	21.539,75	23.804,00	26.445,16	2.641,16
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	625,97	467,00	493,77	26,77
17	= Ordentliche Aufwendungen	22.165,72	24.271,00	26.938,93	2.667,93
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	9.606,98-	13.271,00-	13.495,18-	224,18-
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ordentliches Jahresergebnis	9.606,98-	13.271,00-	13.495,18-	224,18-
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 vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	9.606,98-	13.271,00-	13.495,18-	224,18-
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29	= Jahresergebnis der Teilergebnisrechnung	9.606,98-	13.271,00-	13.495,18-	224,18-

Jahresabschluss
Teilergebnisrechnung

Produktstufe 1: 020 Sicherheit und Ordnung
Produktstufe 2: 020 126 Brandschutz
Produktstufe 3: 020 126 001 Brandschutz

Nr.	Bezeichnung	fortgeschrieb.		Ist Ergebnis des Rechnungsjahres 2009	Vergleich Ansatz/Ist (Sp.3 / Sp.2) 2009
		Jahresergebnis 2008	Ansatz des Rechnungsjahres 2009		
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	88.355,00	111.550,00	88.037,00	23.513,00-
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	21.285,19	30.000,00	8.467,64	21.532,36-
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	9.096,03	5.200,00	779,62	4.420,38-
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	10.097,80	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	128.834,02	146.750,00	97.284,26	49.465,74-
11	- Personalaufwendungen	119.629,01	154.978,00	147.803,06	7.174,94-
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	112.005,00	121.700,00	134.108,29	12.408,29
14	- Bilanzielle Abschreibungen	241.352,71	249.450,00	247.049,97	2.400,03-
15	- Transferaufwendungen	3.497,90	3.500,00	5.086,79	1.586,79
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	93.027,58	98.943,00	95.593,25	3.349,75-
17	= Ordentliche Aufwendungen	569.512,20	628.571,00	629.641,36	1.070,36
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	440.678,18-	481.821,00-	532.357,10-	50.536,10-
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ordentliches Jahresergebnis	440.678,18-	481.821,00-	532.357,10-	50.536,10-
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 vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	440.678,18-	481.821,00-	532.357,10-	50.536,10-
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	63.965,64	35.000,00	82.736,50	47.736,50
29	= Jahresergebnis der Teilergebnisrechnung	504.643,82-	516.821,00-	615.093,60-	98.272,60-

Jahresabschluss
Teilergebnisrechnung

Produktstufe 1: 020 Sicherheit und Ordnung
Produktstufe 2: 020 128 Abwehr von Großschadensereigni ssen, Katastrophenschutz
Produktstufe 3: 020 128 001 Abwehr von Großschadensereigni ssen, Katastrophenschutz

Nr.	Bezeichnung	fortgeschrieb.		Ist Ergebnis des Rechnungsjahres 2009	Vergleich Ansatz/Ist (Sp.3 / Sp.2) 2009
		Jahresergebnis 2008	Ansatz des Rechnungsjahres 2009		
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 Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	442,88	300,00	423,08	123,08
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	442,88	300,00	423,08	123,08
11	- Personalaufwendungen	10.380,97	10.645,00	9.410,13	1.234,87-
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.935,49	500,00	0,00	500,00-
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	196,50	223,00	182,25	40,75-
17	= Ordentliche Aufwendungen	15.512,96	11.368,00	9.592,38	1.775,62-
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	15.070,08-	11.068,00-	9.169,30-	1.898,70
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ordentliches Jahresergebnis	15.070,08-	11.068,00-	9.169,30-	1.898,70
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 vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	15.070,08-	11.068,00-	9.169,30-	1.898,70
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	236,25	0,00	1.748,25	1.748,25
29	= Jahresergebnis der Teilergebnisrechnung	15.306,33-	11.068,00-	10.917,55-	150,45

P r o d u k t b e r e i c h

030

Schulträgeraufgaben

Jahresabschluss
Teilergebnisrechnung

Produktstufe 1: 030 Schulträgeraufgaben
Produktstufe 2: 030 211 Grundschulen
Produktstufe 3: 030 211 001 Chlodwig-Schule Zulpich

Nr.	Bezeichnung	fortgeschrieben.		Ist Ergebnis des Rechnungsjahres 2009	Vergleich Ansatz/Ist (Sp.3 / Sp.2) 2009
		Jahresergebnis 2008	Ansatz des Rechnungsjahres 2009		
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	71.038,00	85.500,00	81.512,00	3.988,00-
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	25.570,00	27.000,00	24.145,00	2.855,00-
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	137,81	400,00	329,63	70,37-
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	2.877,04	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	99.622,85	112.900,00	105.986,63	6.913,37-
11	- Personalaufwendungen	53.948,55	59.375,00	57.255,69	2.119,31-
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	151.511,38	213.374,68	225.395,95	12.021,27
14	- Bilanzielle Abschreibungen	56.564,00	63.961,00	59.677,00	4.284,00-
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	19.334,41	18.940,12	19.010,28	70,16
17	= Ordentliche Aufwendungen	281.358,34	355.650,80	361.338,92	5.688,12
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	181.735,49-	242.750,80-	255.352,29-	12.601,49-
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ordentliches Jahresergebnis	181.735,49-	242.750,80-	255.352,29-	12.601,49-
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 vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	181.735,49-	242.750,80-	255.352,29-	12.601,49-
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	54.583,28	60.000,00	62.824,00	2.824,00
29	= Jahresergebnis der Teilergebnisrechnung	236.318,77-	302.750,80-	318.176,29-	15.425,49-

Jahresabschluss
Teilergebnisrechnung

Produktstufe 1: 030 Schulträgeraufgaben
Produktstufe 2: 030 211 Grundschulen
Produktstufe 3: 030 211 002 Grundschule Füssenich

Nr.	Bezeichnung	fortgeschrieben.		Ist Ergebnis des Rechnungsjahres 2009	Vergleich Ansatz/Ist (Sp.3 / Sp.2) 2009
		Jahresergebnis 2008	Ansatz des Rechnungsjahres 2009		
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	15.438,00	10.400,00	17.938,00	7.538,00
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.369,73	6.200,00	7.315,93	1.115,93
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	18.807,73	16.600,00	25.253,93	8.653,93
11	- Personalaufwendungen	16.536,07	16.900,00	16.418,49	481,51-
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	80.861,17	64.871,24	64.302,44	568,80-
14	- Bilanzuelle Abschreibungen	30.941,00	35.563,13	32.008,00	3.555,13-
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	5.575,54	6.533,21	5.157,13	1.376,08-
17	= Ordentliche Aufwendungen	133.913,78	123.867,58	117.886,06	5.981,52-
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	115.106,05-	107.267,58-	92.632,13-	14.635,45
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ordentliches Jahresergebnis	115.106,05-	107.267,58-	92.632,13-	14.635,45
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 vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	115.106,05-	107.267,58-	92.632,13-	14.635,45
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	29.301,60	37.000,00	38.060,25	1.060,25
29	= Jahresergebnis der Teilergebnisrechnung	144.407,65-	144.267,58-	130.692,38-	13.575,20

Jahresabschluss
Teilergebnisrechnung

Produktstufe 1: 030 Schulträgeraufgaben
Produktstufe 2: 030 211 Grundschulen
Produktstufe 3: 030 211 003 Grundschule Sinzenich

Nr.	Bezeichnung	fortgeschrieb.		Ist Ergebnis des Rechnungsjahres 2009	Vergleich Ansatz/Ist (Sp.3 / Sp.2) 2009
		Jahresergebnis 2008	Ansatz des Rechnungsjahres 2009		
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	8.513,00	529.800,00	59.554,61	470.245,39-
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.668,38	1.600,00	3.368,66	1.768,66
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	210,66	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	10.392,04	531.400,00	62.923,27	468.476,73-
11	- Personalaufwendungen	17.322,01	17.500,00	17.275,33	224,67-
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	129.355,30	642.300,00	171.822,04	470.477,96-
14	- Bilanzielle Abschreibungen	19.211,00	30.654,17	20.574,61	10.079,56-
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	9.919,44	11.447,05	14.008,66	2.561,61
17	= Ordentliche Aufwendungen	175.807,75	701.901,22	223.680,64	478.220,58-
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	165.415,71-	170.501,22-	160.757,37-	9.743,85
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ordentliches Jahresergebnis	165.415,71-	170.501,22-	160.757,37-	9.743,85
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 vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	165.415,71-	170.501,22-	160.757,37-	9.743,85
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	37.767,69	30.000,00	32.687,75	2.687,75
29	= Jahresergebnis der Teilergebnisrechnung	203.183,40-	200.501,22-	193.445,12-	7.056,10

Jahresabschluss
Teilergebnisrechnung

Produktstufe 1: 030 Schulträgeraufgaben
Produktstufe 2: 030 211 Grundschulen
Produktstufe 3: 030 211 004 Grundschule Ülpénich

Nr.	Bezeichnung	fortgeschrieb.		Ist Ergebnis des Rechnungsjahres 2009	Vergleich Ansatz/Ist (Sp.3 / Sp.2) 2009
		Jahresergebnis 2008	Ansatz des Rechnungsjahres 2009		
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	30.770,00	21.500,00	29.697,00	8.197,00
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	198,45	200,00	401,40	201,40
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	30.968,45	21.700,00	30.098,40	8.398,40
11	- Personalaufwendungen	18.092,71	17.240,00	17.970,30	730,30
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	60.437,58	75.200,00	66.005,33	9.194,67-
14	- Bilanzielle Abschreibungen	31.126,00	44.400,00	32.442,00	11.958,00-
15	- Transferaufwendungen	1.000,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	8.621,08	11.232,09	10.162,16	1.069,93-
17	= Ordentliche Aufwendungen	119.277,37	148.072,09	126.579,79	21.492,30-
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	88.308,92-	126.372,09-	96.481,39-	29.890,70
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ordentliches Jahresergebnis	88.308,92-	126.372,09-	96.481,39-	29.890,70
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 vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	88.308,92-	126.372,09-	96.481,39-	29.890,70
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	23.962,50	35.000,00	25.717,25	9.282,75-
29	= Jahresergebnis der Teilergebnisrechnung	112.271,42-	161.372,09-	122.198,64-	39.173,45

Jahresabschluss
Teilergebnisrechnung

Produktstufe 1: 030 Schulträgeraufgaben
Produktstufe 2: 030 211 Grundschulen
Produktstufe 3: 030 211 005 Gemeinschafts-Grundschule Wich terich

Nr.	Bezeichnung	Jahresergebnis		fortgeschrieb.		Vergleich Ansatz/Ist (Sp.3 / Sp.2) 2009
		2008	2009	Ansatz des Rechnungsjahres 2009	Ist Ergebnis des Rechnungsjahres 2009	
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	13.920,00	13.000,00	214.050,00	13.000,00	201.050,00-
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.757,48	2.550,73	1.700,00	2.550,73	850,73
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	15.677,48	15.550,73	215.750,00	15.550,73	200.199,27-
11	- Personalaufwendungen	16.535,14	16.417,54	16.900,00	16.417,54	482,46-
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	77.441,77	81.279,66	284.950,00	81.279,66	203.670,34-
14	- Bilanzuelle Abschreibungen	30.467,00	30.845,06	27.063,59	30.845,06	3.781,47
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	8.448,38	10.202,79	9.174,87	10.202,79	1.027,92
17	= Ordentliche Aufwendungen	132.892,29	138.745,05	338.088,46	138.745,05	199.343,41-
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	117.214,81-	123.194,32-	122.338,46-	123.194,32-	855,86-
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ordentliches Jahresergebnis	117.214,81-	123.194,32-	122.338,46-	123.194,32-	855,86-
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Jahresergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	117.214,81-	123.194,32-	122.338,46-	123.194,32-	855,86-
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	30.746,66	56.521,00	30.000,00	56.521,00	26.521,00
29	= Jahresergebnis der Teilergebnisrechnung	147.961,47-	179.715,32-	152.338,46-	179.715,32-	27.376,86-

Jahresabschluss
Teilergebnisrechnung

Produktstufe 1: 030 Schulträgeraufgaben
Produktstufe 2: 030 212 Hauptschulen
Produktstufe 3: 030 212 001 Gemeinschafts-Hauptschule Zülp ich

Nr.	Bezeichnung	fortgeschrieben.		Ist Ergebnis des Rechnungsjahres 2009	Vergleich Ansatz/Ist (Sp.3 / Sp.2) 2009
		Jahresergebnis 2008	Ansatz des Rechnungsjahres 2009		
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	53.676,28	519.740,00	136.587,53	383.152,47-
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	38.435,90	60.500,00	55.918,15	4.581,85-
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,31	0,00	2.116,32	2.116,32
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	92.112,49	580.240,00	194.622,00	385.618,00-
11	- Personalaufwendungen	83.347,58	89.150,00	91.836,80	2.686,80
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	349.221,00	831.668,15	446.281,32	385.386,83-
14	- Bilanzuelle Abschreibungen	138.759,80	110.125,25	121.197,00	11.071,75
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	31.158,70	25.116,00	30.483,16	5.367,16
17	= Ordentliche Aufwendungen	602.487,08	1.036.059,40	689.798,28	366.261,12-
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	510.374,59-	475.819,40-	495.176,28-	19.356,88-
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ordentliches Jahresergebnis	510.374,59-	475.819,40-	495.176,28-	19.356,88-
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 vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	510.374,59-	475.819,40-	495.176,28-	19.356,88-
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	83.723,75	72.500,00	89.941,75	17.441,75
29	= Jahresergebnis der Teilergebnisrechnung	594.098,34-	548.319,40-	585.118,03-	36.798,63-

Jahresabschluss
Teilergebnisrechnung

Produktstufe 1: 030 Schulträgeraufgaben
Produktstufe 2: 030 215 Realschulen
Produktstufe 3: 030 215 001 Karl-von Lutzenberger-Realschule Zulpich

Nr.	Bezeichnung	fortgeschrieb.		Ist Ergebnis des Rechnungsjahres 2009	Vergleich Ansatz/Ist (Sp.3 / Sp.2) 2009
		Jahresergebnis 2008	Ansatz des Rechnungsjahres 2009		
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	59.145,00	73.600,00	92.358,00	18.758,00
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	180,00	500,00	0,00	500,00-
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	59.325,00	74.100,00	92.358,00	18.258,00
11	- Personalaufwendungen	36.239,52	40.700,00	37.882,59	2.817,41-
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	122.189,73	155.911,82	143.624,12	12.287,70-
14	- Bilanzielle Abschreibungen	83.447,00	96.264,78	96.039,00	225,78-
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	27.112,64	28.205,60	30.891,00	2.685,40
17	= Ordentliche Aufwendungen	268.988,89	321.082,20	308.436,71	12.645,49-
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	209.663,89-	246.982,20-	216.078,71-	30.903,49
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ordentliches Jahresergebnis	209.663,89-	246.982,20-	216.078,71-	30.903,49
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 vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	209.663,89-	246.982,20-	216.078,71-	30.903,49
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	61.081,52	55.000,00	69.943,75	14.943,75
29	= Jahresergebnis der Teilergebnisrechnung	270.745,41-	301.982,20-	286.022,46-	15.959,74

Jahresabschluss
Teilergebnisrechnung

Produktstufe 1: 030 Schulträgeraufgaben
Produktstufe 2: 030 217 Gymnasien
Produktstufe 3: 030 217 001 Franken-Gymnasium Zülpich

Nr.	Bezeichnung	fortgeschrieben.		Ist Ergebnis des Rechnungsjahres 2009	Vergleich Ansatz/Ist (Sp.3 / Sp.2) 2009
		Jahresergebnis 2008	Ansatz des Rechnungsjahres 2009		
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	69.389,32	48.900,00	82.861,61	33.961,61
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	252,00	100,00	132,00	32,00
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	766,40	766,40
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	69.641,32	49.000,00	83.760,01	34.760,01
11	- Personalaufwendungen	125.192,36	132.100,00	129.171,72	2.928,28-
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	221.645,53	325.963,03	263.326,68	62.636,35-
14	- Bilanzuelle Abschreibungen	144.434,05	143.642,84	139.477,13	4.165,71-
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	49.339,12	74.674,98	55.143,20	19.531,78-
17	= Ordentliche Aufwendungen	540.611,06	676.380,85	587.118,73	89.262,12-
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	470.969,74-	627.380,85-	503.358,72-	124.022,13
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ordentliches Jahresergebnis	470.969,74-	627.380,85-	503.358,72-	124.022,13
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 vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	470.969,74-	627.380,85-	503.358,72-	124.022,13
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	102.748,52	56.000,00	80.024,25	24.024,25
29	= Jahresergebnis der Teilergebnisrechnung	573.718,26-	683.380,85-	583.382,97-	99.997,88

Jahresabschluss
Teilergebnisrechnung

Produktstufe 1: 030 Schulträgeraufgaben
Produktstufe 2: 030 221 Sonderschulen
Produktstufe 3: 030 221 001 Stephanusschule Bürvenich

Nr.	Bezeichnung	fortgeschrieben.		Ist Ergebnis des Rechnungsjahres 2009	Vergleich Ansatz/Ist (Sp.3 / Sp.2) 2009
		Jahresergebnis 2008	Ansatz des Rechnungsjahres 2009		
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	37.212,00	59.950,00	88.242,00	28.292,00
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.326,63	3.300,00	3.916,38	616,38
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	919,99	919,99
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	40.538,63	63.250,00	93.078,37	29.828,37
11	- Personalaufwendungen	79.649,30	90.760,00	89.012,98	1.747,02-
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	131.062,04	212.300,00	242.590,89	30.290,89
14	- Bilanzuelle Abschreibungen	62.423,00	105.426,37	80.920,73	24.505,64-
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	11.634,13	13.445,62	15.891,07	2.445,45
17	= Ordentliche Aufwendungen	284.768,47	421.931,99	428.415,67	6.483,68
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	244.229,84-	358.681,99-	335.337,30-	23.344,69
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ordentliches Jahresergebnis	244.229,84-	358.681,99-	335.337,30-	23.344,69
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 vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	244.229,84-	358.681,99-	335.337,30-	23.344,69
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	42.663,94	35.500,00	45.457,25	9.957,25
29	= Jahresergebnis der Teilergebnisrechnung	286.893,78-	394.181,99-	380.794,55-	13.387,44

Jahresabschluss
Teilergebnisrechnung

Produktstufe 1: 030 Schultüraufgaben
Produktstufe 2: 030 241 Schülerbeförderung
Produktstufe 3: 030 241 001 Schülerbeförderung

Nr.	Bezeichnung	fortgeschrieb.		Ist Ergebnis des Rechnungsjahres 2009	Vergleich Ansatz/Ist (Sp.3 / Sp.2) 2009
		Jahresergebnis 2008	Ansatz des Rechnungsjahres 2009		
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	800,00	1.500,00	0,00	1.500,00-
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	7.014,97	4.000,00	5.517,94	1.517,94
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	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	7.814,97	5.500,00	5.517,94	17,94
11	- Personalaufwendungen	13.391,37	15.896,00	16.223,81	327,81
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	912.916,12	951.500,00	929.785,88	21.714,12-
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	314,98	304,00	332,08	28,08
17	= Ordentliche Aufwendungen	926.622,47	967.700,00	946.341,77	21.358,23-
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	918.807,50-	962.200,00-	940.823,83-	21.376,17
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ordentliches Jahresergebnis	918.807,50-	962.200,00-	940.823,83-	21.376,17
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 vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	918.807,50-	962.200,00-	940.823,83-	21.376,17
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29	= Jahresergebnis der Teilergebnisrechnung	918.807,50-	962.200,00-	940.823,83-	21.376,17

Jahresabschluss
Teilergebnisrechnung

Produktstufe 1: 030 Schulträgeraufgaben
Produktstufe 2: 030 243 Sonstige schulische Aufgaben
Produktstufe 3: 030 243 001 Sonstige schulische Aufgaben

Nr.	Bezeichnung	fortgeschrieb.		Ist Ergebnis des Rechnungsjahres 2009	Vergleich Ansatz/Ist (Sp.3 / Sp.2) 2009
		Jahresergebnis 2008	Ansatz des Rechnungsjahres 2009		
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 Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	9.980,00	10.000,00	12.135,00	2.135,00
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	9.980,00	10.000,00	12.135,00	2.135,00
11	- Personalaufwendungen	15.856,32	4.856,00	6.615,94	1.759,94
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	34.057,33	33.000,00	32.893,30	106,70-
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	829,15	103,00	853,17	750,17
17	= Ordentliche Aufwendungen	50.742,80	37.959,00	40.362,41	2.403,41
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	40.762,80-	27.959,00-	28.227,41-	268,41-
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ordentliches Jahresergebnis	40.762,80-	27.959,00-	28.227,41-	268,41-
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 vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	40.762,80-	27.959,00-	28.227,41-	268,41-
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29	= Jahresergebnis der Teilergebnisrechnung	40.762,80-	27.959,00-	28.227,41-	268,41-

P r o d u k t b e r e i c h

040

Kultur und Wissenschaft

Jahresabschluss
Teilergebnisrechnung

Produktstufe 1: 040 Kultur und Wissenschaft
Produktstufe 2: 040 252 Museen, Sammlungen, Ausstellungen
Produktstufe 3: 040 252 001 Museum

Nr.	Bezeichnung	fortgeschrieben.		Ist Ergebnis des Rechnungsjahres 2009	Vergleich Ansatz/Ist (Sp.3 / Sp.2) 2009
		Jahresergebnis 2008	Ansatz des Rechnungsjahres 2009		
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	212.744,00	81.500,00	183.940,60	102.440,60
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	29.788,58	34.000,00	62.510,87	28.510,87
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	375.000,00	201.553,32	173.446,68-
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	2,08	0,00	1,39	1,39
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	242.534,66	490.500,00	448.006,18	42.493,82-
11	- Personalaufwendungen	147.341,17	87.983,00	79.492,39	8.490,61-
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	47.366,38	425.000,00	298.320,91	126.679,09-
14	- Bilanzuelle Abschreibungen	54.326,00	103.500,00	180.065,00	76.565,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	213.285,13	77.691,00	39.516,47	38.174,53-
17	= Ordentliche Aufwendungen	462.318,68	694.174,00	597.394,77	96.779,23-
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	219.784,02-	203.674,00-	149.388,59-	54.285,41
19	+ Finanzerträge	28.443,46	43.000,00	31.806,30	11.193,70-
20	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis	28.443,46	43.000,00	31.806,30	11.193,70-
22	= Ordentliches Jahresergebnis	191.340,56-	160.674,00-	117.582,29-	43.091,71
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 vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	191.340,56-	160.674,00-	117.582,29-	43.091,71
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	80.144,28	2.000,00	9.771,50	7.771,50
29	= Jahresergebnis der Teilergebnisrechnung	271.484,84-	162.674,00-	127.353,79-	35.320,21

Jahresabschluss
Teilergebnisrechnung

Produktstufe 1: 040 Kultur und Wissenschaft
Produktstufe 2: 040 263 Musikschulen
Produktstufe 3: 040 263 001 Musikschule

Nr.	Bezeichnung	fortgeschrieben.		Ist Ergebnis des Rechnungsjahres 2009	Vergleich Ansatz/Ist (Sp.3 / Sp.2) 2009
		Jahresergebnis 2008	Ansatz des Rechnungsjahres 2009		
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 Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	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	4.234,44	2.551,00	4.047,82	1.496,82
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	11.258,04	12.500,00	12.599,96	99,96
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	52,30	50,00	36,82	13,18-
17	= Ordentliche Aufwendungen	15.544,78	15.101,00	16.684,60	1.583,60
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	15.544,78-	15.101,00-	16.684,60-	1.583,60-
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ordentliches Jahresergebnis	15.544,78-	15.101,00-	16.684,60-	1.583,60-
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 vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	15.544,78-	15.101,00-	16.684,60-	1.583,60-
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29	= Jahresergebnis der Teilergebnisrechnung	15.544,78-	15.101,00-	16.684,60-	1.583,60-

Jahresabschluss
Teilergebnisrechnung

Produktstufe 1: 040 Kultur und Wissenschaft
Produktstufe 2: 040 271 Volkshochschulen
Produktstufe 3: 040 271 001 Volkshochschule

Nr.	Bezeichnung	fortgeschrieben.		Ist Ergebnis des Rechnungsjahres 2009	Vergleich Ansatz/Ist (Sp.3 / Sp.2) 2009
		Jahresergebnis 2008	Ansatz des Rechnungsjahres 2009		
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 Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	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	690,40	358,00	324,15	33,85-
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	8,83	8,00	5,51	2,49-
17	= Ordentliche Aufwendungen	699,23	366,00	329,66	36,34-
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	699,23-	366,00-	329,66-	36,34
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ordentliches Jahresergebnis	699,23-	366,00-	329,66-	36,34
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 vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	699,23-	366,00-	329,66-	36,34
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	100,00	0,00	216,75	216,75
29	= Jahresergebnis der Teilergebnisrechnung	799,23-	366,00-	546,41-	180,41-

Jahresabschluss
Teilergebnisrechnung

Produktstufe 1: 040 Kultur und Wissenschaft
Produktstufe 2: 040 272 Büchereien
Produktstufe 3: 040 272 001 Bücherei

Nr.	Bezeichnung	fortgeschrieben.		Ist Ergebnis des Rechnungsjahres 2009	Vergleich Ansatz/Ist (Sp.3 / Sp.2) 2009
		Jahresergebnis 2008	Ansatz des Rechnungsjahres 2009		
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 Leistungsentgelte	3.152,25	3.600,00	3.495,10	104,90-
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	8,59	100,00	0,00	100,00-
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	3.160,84	3.700,00	3.495,10	204,90-
11	- Personalaufwendungen	55.156,20	54.011,00	55.963,41	1.952,41
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.498,24	1.500,00	1.494,17	5,83-
14	- Bilanzielle Abschreibungen	4.998,17	5.000,00	4.996,41	3,59-
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	3.199,10	3.507,00	3.342,99	164,01-
17	= Ordentliche Aufwendungen	64.851,71	64.018,00	65.796,98	1.778,98
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	61.690,87-	60.318,00-	62.301,88-	1.983,88-
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ordentliches Jahresergebnis	61.690,87-	60.318,00-	62.301,88-	1.983,88-
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 vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	61.690,87-	60.318,00-	62.301,88-	1.983,88-
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29	= Jahresergebnis der Teilergebnisrechnung	61.690,87-	60.318,00-	62.301,88-	1.983,88-

Jahresabschluss
Teilergebnisrechnung

Produktstufe 1: 040 Kultur und Wissenschaft
Produktstufe 2: 040 281 Heimat- und sonstige Kulturpflege
Produktstufe 3: 040 281 001 Heimat- und sonstige Kulturpflege

Nr.	Bezeichnung	fortgeschrieben.		Ist Ergebnis des Rechnungsjahres 2009	Vergleich Ansatz/Ist (Sp.3 / Sp.2) 2009
		Jahresergebnis 2008	Ansatz des Rechnungsjahres 2009		
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 Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	624,51	700,00	571,19	128,81-
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	624,51	700,00	571,19	128,81-
11	- Personalaufwendungen	4.234,44	2.911,00	4.370,96	1.459,96
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	20.000,00	19.928,00	72,00-
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	2.871,64	2.900,00	2.562,64	337,36-
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	471,58	760,00	327,20	432,80-
17	= Ordentliche Aufwendungen	7.577,66	26.571,00	27.188,80	617,80
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	6.953,15-	25.871,00-	26.617,61-	746,61-
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ordentliches Jahresergebnis	6.953,15-	25.871,00-	26.617,61-	746,61-
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 vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	6.953,15-	25.871,00-	26.617,61-	746,61-
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	6.601,72	10.000,00	13.283,00	3.283,00
29	= Jahresergebnis der Teilergebnisrechnung	13.554,87-	35.871,00-	39.900,61-	4.029,61-

P r o d u k t b e r e i c h

050

Soziale Leistungen

Jahresabschluss
Teilergebnisrechnung

Produktstufe 1: 050 Soziale Leistungen
Produktstufe 2: 050 311 Grundversorgung und Leistungen nach SGB XII
Produktstufe 3: 050 311 001 Grundversorgung und Leistungen nach SGB XII

Nr.	Bezeichnung	fortgeschrieben.		Ist Ergebnis des Rechnungsjahres 2009	Vergleich Ansatz/Ist (Sp.3 / Sp.2) 2009
		Jahresergebnis 2008	Ansatz des Rechnungsjahres 2009		
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 Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	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	68.614,81	38.804,00	38.940,19	136,19
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.681,58	977,00	1.780,33	803,33
17	= Ordentliche Aufwendungen	70.296,39	39.781,00	40.720,52	939,52
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	70.296,39-	39.781,00-	40.720,52-	939,52-
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ordentliches Jahresergebnis	70.296,39-	39.781,00-	40.720,52-	939,52-
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 vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	70.296,39-	39.781,00-	40.720,52-	939,52-
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29	= Jahresergebnis der Teilergebnisrechnung	70.296,39-	39.781,00-	40.720,52-	939,52-

Jahresabschluss
Teilergebnisrechnung

Produktstufe 1: 050 Soziale Leistungen
Produktstufe 2: 050 312 Grundsicherungsleistungen nach SGB II
Produktstufe 3: 050 312 001 Grundsicherungsleistungen nach SGB II

Nr.	Bezeichnung	fortgeschrieb.		Ist Ergebnis des Rechnungsjahres 2009	Vergleich Ansatz/Ist (Sp.3 / Sp.2) 2009
		Jahresergebnis 2008	Ansatz des Rechnungsjahres 2009		
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 Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	382.137,34	364.500,00	403.854,00	39.354,00
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	382.137,34	364.500,00	403.854,00	39.354,00
11	- Personalaufwendungen	261.223,78	346.278,00	303.740,85	42.537,15-
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	1.632,72	3.500,00	0,00	3.500,00-
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	9.008,30	9.390,00	9.217,87	172,13-
17	= Ordentliche Aufwendungen	271.864,80	359.168,00	312.958,72	46.209,28-
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	110.272,54	5.332,00	90.895,28	85.563,28
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ordentliches Jahresergebnis	110.272,54	5.332,00	90.895,28	85.563,28
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 vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	110.272,54	5.332,00	90.895,28	85.563,28
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29	= Jahresergebnis der Teilergebnisrechnung	110.272,54	5.332,00	90.895,28	85.563,28

Jahresabschluss
Teilergebnisrechnung

Produktstufe 1: 050 Soziale Leistungen
Produktstufe 2: 050 313 Leistungen für Asylbewerber
Produktstufe 3: 050 313 001 Leistungen für Asylbewerber

Nr.	Bezeichnung	fortgeschrieb.		Ist Ergebnis des Rechnungsjahres 2009	Vergleich Ansatz/Ist (Sp.3 / Sp.2) 2009
		Jahresergebnis 2008	Ansatz des Rechnungsjahres 2009		
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	1.923,00	1.500,00	13.325,00	11.825,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	63.283,00	73.700,00	41.112,00	32.588,00
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	65.206,00	75.200,00	54.437,00	20.763,00
11	- Personalaufwendungen	25.058,02	13.593,00	12.937,95	655,05
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	247.927,91	301.400,00	240.157,46	61.242,54
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	669,21	249,00	358,78	109,78
17	= Ordentliche Aufwendungen	273.655,14	315.242,00	253.454,19	61.787,81
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	208.449,14	240.042,00	199.017,19	41.024,81
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ordentliches Jahresergebnis	208.449,14	240.042,00	199.017,19	41.024,81
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 vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	208.449,14	240.042,00	199.017,19	41.024,81
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29	= Jahresergebnis der Teilergebnisrechnung	208.449,14	240.042,00	199.017,19	41.024,81

Jahresabschluss
Teilergebnisrechnung

Produktstufe 1: 050 Soziale Leistungen
Produktstufe 2: 050 315 Soziale Einrichtungen
Produktstufe 3: 050 315 001 Soziale Einrichtungen für Wohn ungslose

Nr.	Bezeichnung	fortgeschrieben.		Ist Ergebnis des Rechnungsjahres 2009	Vergleich Ansatz/Ist (Sp.3 / Sp.2) 2009
		Jahresergebnis 2008	Ansatz des Rechnungsjahres 2009		
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.715,00	0,00	1.715,00	1.715,00
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	33.393,74	35.000,00	21.084,48	13.915,52-
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	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	35.108,74	35.000,00	22.799,48	12.200,52-
11	- Personalaufwendungen	16.660,60	20.543,00	10.538,27	10.004,73-
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	16.910,88	10.650,00	24.061,49	13.411,49
14	- Bilanzielle Abschreibungen	2.930,00	1.600,00	2.930,00	1.330,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	30.279,76	35.754,00	19.622,85	16.131,15-
17	= Ordentliche Aufwendungen	66.781,24	68.547,00	57.152,61	11.394,39-
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	31.672,50-	33.547,00-	34.353,13-	806,13-
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ordentliches Jahresergebnis	31.672,50-	33.547,00-	34.353,13-	806,13-
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 vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	31.672,50-	33.547,00-	34.353,13-	806,13-
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	1.826,77	1.500,00	1.231,50	268,50-
29	= Jahresergebnis der Teilergebnisrechnung	33.499,27-	35.047,00-	35.584,63-	537,63-

Jahresabschluss
Teilergebnisrechnung

Produktstufe 1: 050 Soziale Leistungen
Produktstufe 2: 050 315 Soziale Einrichtungen
Produktstufe 3: 050 315 002 Soziale Einrichtungen für Aussiedler

Nr.	Bezeichnung	fortgeschrieben.		Ist Ergebnis des Rechnungsjahres 2009	Vergleich Ansatz/Ist (Sp.3 / Sp.2) 2009
		Jahresergebnis 2008	Ansatz des Rechnungsjahres 2009		
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 Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	6.000,00	8.000,00	6.000,00	2.000,00-
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	6.000,00	8.000,00	6.000,00	2.000,00-
11	- Personalaufwendungen	10.506,53	5.786,00	1.604,78	4.181,22-
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	5.760,13	6.000,00	5.749,86	250,14-
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	1.000,00	0,00	1.000,00-
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	59.597,01	45.458,00	51.699,90	6.241,90
17	= Ordentliche Aufwendungen	75.863,67	58.244,00	59.054,54	810,54
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	69.863,67-	50.244,00-	53.054,54-	2.810,54-
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ordentliches Jahresergebnis	69.863,67-	50.244,00-	53.054,54-	2.810,54-
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 vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	69.863,67-	50.244,00-	53.054,54-	2.810,54-
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29	= Jahresergebnis der Teilergebnisrechnung	69.863,67-	50.244,00-	53.054,54-	2.810,54-

Jahresabschluss
Teilergebnisrechnung

Produktstufe 1: 050 Soziale Leistungen
Produktstufe 2: 050 315 Soziale Einrichtungen
Produktstufe 3: 050 315 003 Soziale Einrichtungen für Asyl bewerber

Nr.	Bezeichnung	fortgeschrieben.		Ist Ergebnis des Rechnungsjahres 2009	Vergleich Ansatz/Ist (Sp.3 / Sp.2) 2009
		Jahresergebnis 2008	Ansatz des Rechnungsjahres 2009		
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.450,00	1.840,00	1.450,00	390,00-
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	64.426,84	60.000,00	60.056,22	56,22
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	65.876,84	61.840,00	61.506,22	333,78-
11	- Personalaufwendungen	23.436,38	23.298,00	3.251,75	20.046,25-
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	37.629,32	45.350,00	26.079,41	19.270,59-
14	- Bilanzielle Abschreibungen	5.008,00	8.350,00	4.923,00	3.427,00-
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.974,34	2.186,00	598,81	1.587,19-
17	= Ordentliche Aufwendungen	68.048,04	79.184,00	34.852,97	44.331,03-
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	2.171,20-	17.344,00-	26.653,25	43.997,25
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ordentliches Jahresergebnis	2.171,20-	17.344,00-	26.653,25	43.997,25
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 vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	2.171,20-	17.344,00-	26.653,25	43.997,25
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	2.710,12	3.000,00	13.321,50	10.321,50
29	= Jahresergebnis der Teilergebnisrechnung	4.881,32-	20.344,00-	13.331,75	33.675,75

Jahresabschluss
Teilergebnisrechnung

Produktstufe 1: 050 Soziale Leistungen
Produktstufe 2: 050 331 Förderung von anderen Trägern der Wohlfahrtspflege
Produktstufe 3: 050 331 001 Förderung von anderen Trägern der Wohlfahrtspflege

Nr.	Bezeichnung	fortgeschrieben.		Ist Ergebnis des Rechnungsjahres 2009	Vergleich Ansatz/Ist (Sp.3 / Sp.2) 2009
		Jahresergebnis 2008	Ansatz des Rechnungsjahres 2009		
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 Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	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	5.185,54	2.861,00	2.560,01	300,99-
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	649,00	1.100,00	701,00	399,00-
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	107,38	81,00	61,15	19,85-
17	= Ordentliche Aufwendungen	5.941,92	4.042,00	3.322,16	719,84-
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	5.941,92-	4.042,00-	3.322,16-	719,84
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ordentliches Jahresergebnis	5.941,92-	4.042,00-	3.322,16-	719,84
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 vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	5.941,92-	4.042,00-	3.322,16-	719,84
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29	= Jahresergebnis der Teilergebnisrechnung	5.941,92-	4.042,00-	3.322,16-	719,84

Jahresabschluss
Teilergebnisrechnung

Produktstufe 1: 050 Soziale Leistungen
Produktstufe 2: 050 343 Betreuungslleistungen
Produktstufe 3: 050 343 001 Sozialarbeit

Nr.	Bezeichnung	fortgeschrieb.		Ist Ergebnis des Rechnungsjahres 2009	Vergleich Ansatz/Ist (Sp.3 / Sp.2) 2009
		Jahresergebnis 2008	Ansatz des Rechnungsjahres 2009		
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 Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	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	29.642,50	30.473,00	30.191,11	281,89-
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	899,22	1.143,00	999,81	143,19-
17	= Ordentliche Aufwendungen	30.541,72	31.616,00	31.190,92	425,08-
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	30.541,72-	31.616,00-	31.190,92-	425,08
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ordentliches Jahresergebnis	30.541,72-	31.616,00-	31.190,92-	425,08
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 vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	30.541,72-	31.616,00-	31.190,92-	425,08
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29	= Jahresergebnis der Teilergebnisrechnung	30.541,72-	31.616,00-	31.190,92-	425,08

Jahresabschluss
Teilergebnisrechnung

Produktstufe 1: 050 Soziale Leistungen
Produktstufe 2: 050 351 Sonstige soziale Leistungen
Produktstufe 3: 050 351 001

Nr.	Bezeichnung	fortgeschrieben.		Ist Ergebnis des Rechnungsjahres 2009	Vergleich Ansatz/Ist (Sp.3 / Sp.2) 2009
		Jahresergebnis 2008	Ansatz des Rechnungsjahres 2009		
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 Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	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	75.355,86	72.193,00	64.997,51	7.195,49-
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.586,32	3.110,00	2.404,21	705,79-
17	= Ordentliche Aufwendungen	77.942,18	75.303,00	67.401,72	7.901,28-
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	77.942,18-	75.303,00-	67.401,72-	7.901,28
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ordentliches Jahresergebnis	77.942,18-	75.303,00-	67.401,72-	7.901,28
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 vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	77.942,18-	75.303,00-	67.401,72-	7.901,28
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29	= Jahresergebnis der Teilergebnisrechnung	77.942,18-	75.303,00-	67.401,72-	7.901,28

P r o d u k t b e r e i c h

060

Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

Jahresabschluss
Teilergebnisrechnung

Produktstufe 1: 060 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktstufe 2: 060 362 Jugendarbeit
Produktstufe 3: 060 362 001 Jugendarbeit

Nr.	Bezeichnung	fortgeschrieben.		Ist Ergebnis des Rechnungsjahres 2009	Vergleich Ansatz/Ist (Sp.3 / Sp.2) 2009
		Jahresergebnis 2008	Ansatz des Rechnungsjahres 2009		
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 Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	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	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ordentliches Jahresergebnis	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 vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29	= Jahresergebnis der Teilergebnisrechnung	0,00	0,00	0,00	0,00

Jahresabschluss
Teilergebnisrechnung

Produktstufe 1: 060 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktstufe 2: 060 363 Sonstige Leistungen zur Förderung junger Menschen und Familien
Produktstufe 3: 060 363 001 Jugendsozialarbeit

Nr.	Bezeichnung	fortgeschrieben.		Vergleich	
		Jahresergebnis 2008	Ansatz des Rechnungsjahres 2009	Ist Ergebnis des Rechnungsjahres 2009	Ansatz/Ist (Sp.3 / Sp.2) 2009
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	62.654,37	64.500,00	64.053,43	446,57-
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	19.000,00	19.000,00	19.072,00	72,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	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	81.654,37	83.500,00	83.125,43	374,57-
11	- Personalaufwendungen	73.059,66	69.639,00	72.880,94	3.241,94
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	33.189,48	37.000,00	34.946,12	2.053,88-
14	- Bilanzielle Abschreibungen	117,00	2.000,00	169,00	1.831,00-
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	7.147,09	5.231,00	5.444,58	213,58
17	= Ordentliche Aufwendungen	113.513,23	113.870,00	113.440,64	429,36-
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	31.858,86-	30.370,00-	30.315,21-	54,79
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ordentliches Jahresergebnis	31.858,86-	30.370,00-	30.315,21-	54,79
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 vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	31.858,86-	30.370,00-	30.315,21-	54,79
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29	= Jahresergebnis der Teilergebnisrechnung	31.858,86-	30.370,00-	30.315,21-	54,79

Jahresabschluss
Teilergebnisrechnung

Produktstufe 1: 060 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktstufe 2: 060 365 Tageseinrichtungen für Kinder
Produktstufe 3: 060 365 001 Tageseinrichtungen für Kinder

Nr.	Bezeichnung	fortgeschrieben.		Ist Ergebnis des Rechnungsjahres 2009	Vergleich Ansatz/Ist (Sp.3 / Sp.2) 2009
		Jahresergebnis 2008	Ansatz des Rechnungsjahres 2009		
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	72.195,00	50.390,00	68.166,06	17.776,06
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.478.001,13	1.467.100,00	1.672.206,85	205.106,85
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	3,27	3,27
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	1.550.196,13	1.517.490,00	1.740.376,18	222.886,18
11	- Personalaufwendungen	1.576.567,49	1.750.791,00	1.783.966,98	33.175,98
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	232.061,45	234.650,00	289.276,13	54.626,13
14	- Bilanzielle Abschreibungen	96.193,00	72.770,00	96.817,00	24.047,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	50.626,19	53.522,00	57.463,31	3.941,31
17	= Ordentliche Aufwendungen	1.955.448,13	2.111.733,00	2.227.523,42	115.790,42
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	405.252,00-	594.243,00-	487.147,24-	107.095,76
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ordentliches Jahresergebnis	405.252,00-	594.243,00-	487.147,24-	107.095,76
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 vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	405.252,00-	594.243,00-	487.147,24-	107.095,76
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	93.486,90	73.000,00	111.980,25	38.980,25
29	= Jahresergebnis der Teilergebnisrechnung	498.738,90-	667.243,00-	599.127,49-	68.115,51

Jahresabschluss
Teilergebnisrechnung

Produktstufe 1: 060 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktstufe 2: 060 365 Tageseinrichtungen für Kinder
Produktstufe 3: 060 365 002 Tageseinrichtungen für Kinder -freie Träger-

Nr.	Bezeichnung	fortgeschrieben.		Ist Ergebnis des Rechnungsjahres 2009	Vergleich Ansatz/Ist (Sp.3 / Sp.2) 2009
		Jahresergebnis 2008	Ansatz des Rechnungsjahres 2009		
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	120,00	0,00	120,00-
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	47.376,72	47.376,72	47.376,72	76,72
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	47.376,72	47.420,00	47.376,72	43,28-
11	- Personalaufwendungen	7.892,28	6.431,00	8.893,19	2.462,19
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	10.807,41	5.850,00	2.785,64	3.064,36-
14	- Bilanzielle Abschreibungen	17.205,00	13.350,00	17.205,00	3.855,00
15	- Transferaufwendungen	15.459,66	22.000,00	19.127,00	2.873,00-
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	153,35	140,00	156,99	16,99
17	= Ordentliche Aufwendungen	51.517,70	47.771,00	48.167,82	396,82
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	4.140,98-	351,00-	791,10-	440,10-
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ordentliches Jahresergebnis	4.140,98-	351,00-	791,10-	440,10-
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 vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	4.140,98-	351,00-	791,10-	440,10-
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	15.437,50	10.000,00	4.772,25	5.227,75-
29	= Jahresergebnis der Teilergebnisrechnung	19.578,48-	10.351,00-	5.563,35-	4.787,65

Jahresabschluss
Teilergebnisrechnung

Produktstufe 1: 060 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktstufe 2: 060 366 Einrichtungen der Jugendarbeit
Produktstufe 3: 060 366 001 SAJUS

Nr.	Bezeichnung	fortgeschrieb.		Ist Ergebnis des Rechnungsjahres 2009	Vergleich Ansatz/Ist (Sp.3 / Sp.2) 2009
		Jahresergebnis 2008	Ansatz des Rechnungsjahres 2009		
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 Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	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	9.135,41	5.433,00	1.295,40	4.137,60-
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	7.303,79	8.600,00	9.194,38	594,38
14	- Bilanzielle Abschreibungen	12.126,00	10.700,00	11.876,00	1.176,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	788,12	454,00	190,67	263,33-
17	= Ordentliche Aufwendungen	29.353,32	25.187,00	22.556,45	2.630,55-
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	29.353,32-	25.187,00-	22.556,45-	2.630,55
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ordentliches Jahresergebnis	29.353,32-	25.187,00-	22.556,45-	2.630,55
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 vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	29.353,32-	25.187,00-	22.556,45-	2.630,55
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	1.059,50	1.000,00	3.643,50	2.643,50
29	= Jahresergebnis der Teilergebnisrechnung	30.412,82-	26.187,00-	26.199,95-	12,95-

Jahresabschluss
Teilergebnisrechnung

Produktstufe 1: 060 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktstufe 2: 060 366 Einrichtungen der Jugendarbeit
Produktstufe 3: 060 366 002 Kinderspielplätze

Nr.	Bezeichnung	fortgeschrieb.		Ist Ergebnis des Rechnungsjahres 2009	Vergleich Ansatz/Ist (Sp.3 / Sp.2) 2009
		Jahresergebnis 2008	Ansatz des Rechnungsjahres 2009		
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.470,00	1.000,00	1.662,00	662,00
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	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	1.470,00	1.000,00	1.662,00	662,00
11	- Personalaufwendungen	18.091,08	10.355,00	14.016,32	3.661,32
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	5.328,65	9.000,00	6.821,76	2.178,24-
14	- Bilanzielle Abschreibungen	801,00	10.750,00	2.060,00	8.690,00-
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	583,87	543,00	692,07	149,07
17	= Ordentliche Aufwendungen	24.804,60	30.648,00	23.590,15	7.057,85-
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	23.334,60-	29.648,00-	21.928,15-	7.719,85
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ordentliches Jahresergebnis	23.334,60-	29.648,00-	21.928,15-	7.719,85
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 vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	23.334,60-	29.648,00-	21.928,15-	7.719,85
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	50.414,94	55.000,00	43.729,25	11.270,75-
29	= Jahresergebnis der Teilergebnisrechnung	73.749,54-	84.648,00-	65.657,40-	18.990,60

P r o d u k t b e r e i c h

070

Gesundheitsdienste

Jahresabschluss
Teilergebnisrechnung

Produktstufe 1: 070 Gesundheitsdienste
Produktstufe 2: 070 411 Krankenhäuser
Produktstufe 3: 070 411 001 Krankenhäuser

Nr.	Bezeichnung	fortgeschrieb.		Ist Ergebnis des Rechnungsjahres 2009	Vergleich Ansatz/Ist (Sp.3 / Sp.2) 2009
		Jahresergebnis 2008	Ansatz des Rechnungsjahres 2009		
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 Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	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	301,86	268,00	252,00	16,00-
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	227.493,37	230.000,00	223.086,32	6.913,68-
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	3,44	7,00	3,28	3,72-
17	= Ordentliche Aufwendungen	227.798,67	230.275,00	223.341,60	6.933,40-
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	227.798,67-	230.275,00-	223.341,60-	6.933,40
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ordentliches Jahresergebnis	227.798,67-	230.275,00-	223.341,60-	6.933,40
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 vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	227.798,67-	230.275,00-	223.341,60-	6.933,40
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29	= Jahresergebnis der Teilergebnisrechnung	227.798,67-	230.275,00-	223.341,60-	6.933,40

P r o d u k t b e r e i c h

080

Sportförderung

Jahresabschluss
Teilergebnisrechnung

Produktstufe 1: 080 Sportförderung
Produktstufe 2: 080 421 Förderung des Sports
Produktstufe 3: 080 421 001 Förderung des Sports

Nr.	Bezeichnung	fortgeschrieben.		Ist Ergebnis des Rechnungsjahres 2009	Vergleich Ansatz/Ist (Sp.3 / Sp.2) 2009
		Jahresergebnis 2008	Ansatz des Rechnungsjahres 2009		
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 Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	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	6.180,28	1.681,00	3.612,83	1.931,83
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	1.359,00	1.700,00	1.356,00	344,00-
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	84,72	117,00	32,13	84,87-
17	= Ordentliche Aufwendungen	7.624,00	3.498,00	5.000,96	1.502,96
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	7.624,00-	3.498,00-	5.000,96-	1.502,96-
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ordentliches Jahresergebnis	7.624,00-	3.498,00-	5.000,96-	1.502,96-
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 vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	7.624,00-	3.498,00-	5.000,96-	1.502,96-
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29	= Jahresergebnis der Teilergebnisrechnung	7.624,00-	3.498,00-	5.000,96-	1.502,96-

Jahresabschluss
Teilergebnisrechnung

Produktstufe 1: 080 Sportförderung
Produktstufe 2: 080 424 Sportstätten und Bäder
Produktstufe 3: 080 424 001 Sportstätten

Nr.	Bezeichnung	fortgeschrieb.		Ist Ergebnis des Rechnungsjahres 2009	Vergleich Ansatz/Ist (Sp.3 / Sp.2) 2009
		Jahresergebnis 2008	Ansatz des Rechnungsjahres 2009		
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	61.045,00	71.300,00	63.302,00	7.998,00-
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	15.268,81	15.000,00	17.748,98	2.748,98
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	12.071,41	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	88.385,22	86.300,00	81.050,98	5.249,02-
11	- Personalaufwendungen	24.786,36	27.368,00	35.782,72	8.414,72
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	214.415,00	202.950,00	191.992,40	10.957,60-
14	- Bilanzielle Abschreibungen	163.972,00	184.110,00	168.295,00	15.815,00-
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	4.158,58	5.008,00	4.395,11	612,89-
17	= Ordentliche Aufwendungen	407.331,94	419.436,00	400.465,23	18.970,77-
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	318.946,72-	333.136,00-	319.414,25-	13.721,75
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ordentliches Jahresergebnis	318.946,72-	333.136,00-	319.414,25-	13.721,75
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 vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	318.946,72-	333.136,00-	319.414,25-	13.721,75
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	81.603,19	78.500,00	81.519,50	3.019,50
29	= Jahresergebnis der Teilergebnisrechnung	400.549,91-	411.636,00-	400.933,75-	10.702,25

Jahresabschluss
Teilergebnisrechnung

Produktstufe 1: 080 Sportförderung
Produktstufe 2: 080 424 Sportstätten und Bäder
Produktstufe 3: 080 424 002 Wassersportsee

Nr.	Bezeichnung	fortgeschrieben.		Ist Ergebnis des Rechnungsjahres 2009	Vergleich Ansatz/Ist (Sp.3 / Sp.2) 2009
		Jahresergebnis 2008	Ansatz des Rechnungsjahres 2009		
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 Leistungsentgelte	8.947,00	12.000,00	11.679,84	320,16-
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	53.835,53	68.000,00	70.804,61	2.804,61
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	5.790,19	1.500,00	1.300,55	199,45-
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	68.572,72	81.500,00	83.785,00	2.285,00
11	- Personalaufwendungen	27.354,49	19.085,00	49.216,64	30.131,64
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	55.966,68	75.750,00	80.626,45	4.876,45
14	- Bilanzielle Abschreibungen	1.831,00	1.300,00	2.421,00	1.121,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	18.528,79	8.787,00	13.478,44	4.691,44
17	= Ordentliche Aufwendungen	103.680,96	104.922,00	145.742,53	40.820,53
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	35.108,24-	23.422,00-	61.957,53-	38.535,53-
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ordentliches Jahresergebnis	35.108,24-	23.422,00-	61.957,53-	38.535,53-
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 vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	35.108,24-	23.422,00-	61.957,53-	38.535,53-
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	15.967,53	20.000,00	19.029,00	971,00-
29	= Jahresergebnis der Teilergebnisrechnung	51.075,77-	43.422,00-	80.986,53-	37.564,53-

P r o d u k t b e r e i c h

090

Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen

Jahresabschluss
Teilergebnisrechnung

Produktstufe 1: 090 Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen
 Produktstufe 2: 090 511 Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen, Geoinformationen
 Produktstufe 3: 090 511 001 Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen

Nr.	Bezeichnung	fortgeschrieb.		Ist Ergebnis des Rechnungsjahres 2009	Vergleich Ansatz/Ist (Sp.3 / Sp.2) 2009
		Jahresergebnis 2008	Ansatz des Rechnungsjahres 2009		
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 Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	20.889,00	56.000,00	49.519,68	6.480,32-
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	3.666,52	0,00	3.462,00	3.462,00
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	24.555,52	56.000,00	52.981,68	3.018,32-
11	- Personalaufwendungen	116.099,72	114.453,00	117.160,81	2.707,81
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	24.342,85	163.500,00	133.306,83	30.193,17-
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	47.634,11	40.704,00	47.252,86	6.548,86
17	= Ordentliche Aufwendungen	188.076,68	318.657,00	297.720,50	20.936,50-
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	163.521,16-	262.657,00-	244.738,82-	17.918,18
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ordentliches Jahresergebnis	163.521,16-	262.657,00-	244.738,82-	17.918,18
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 vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	163.521,16-	262.657,00-	244.738,82-	17.918,18
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	4.216,75	4.000,00	3.021,75	978,25-
29	= Jahresergebnis der Teilergebnisrechnung	167.737,91-	266.657,00-	247.760,57-	18.896,43

Jahresabschluss
Teilergebnisrechnung

Produktstufe 1: 090 Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen
 Produktstufe 2: 090 511 Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen, Geoinformationen
 Produktstufe 3: 090 511 002 Geoinformationen

Nr.	Bezeichnung	fortgeschrieben.		Vergleich	
		Jahresergebnis 2008	Ansatz des Rechnungsjahres 2009		Ist Ergebnis des Rechnungsjahres 2009	Ansatz/Ist (Sp.3 / Sp.2) 2009
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 Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	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	17.901,04	16.149,00	18.947,89	2.798,89
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	295,47	369,00	281,00	88,00-
17	= Ordentliche Aufwendungen	18.196,51	16.518,00	19.228,89	2.710,89
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	18.196,51-	16.518,00-	19.228,89-	2.710,89-
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ordentliches Jahresergebnis	18.196,51-	16.518,00-	19.228,89-	2.710,89-
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 vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	18.196,51-	16.518,00-	19.228,89-	2.710,89-
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29	= Jahresergebnis der Teilergebnisrechnung	18.196,51-	16.518,00-	19.228,89-	2.710,89-

Jahresabschluss
Teilergebnisrechnung

Produktstufe 1: 090 Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen
 Produktstufe 2: 090 511 Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen, Geoinformationen
 Produktstufe 3: 090 511 003 Liegenschaftsverwaltung

Nr.	Bezeichnung	fortgeschrieb.		Ist Ergebnis des Rechnungsjahres 2009	Vergleich Ansatz/Ist (Sp.3 / Sp.2) 2009
		Jahresergebnis 2008	Ansatz des Rechnungsjahres 2009		
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	462,00	750,00	462,00	288,00-
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	5.975,10	4.000,00	5.367,90	1.367,90
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	134.535,74	137.000,00	121.278,61	15.721,39-
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	8.784,92	15.500,00	28.944,43	13.444,43
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	56.852,68	12.000,00	88.447,47	76.447,47
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	206.610,44	169.250,00	244.500,41	75.250,41
11	- Personalaufwendungen	89.527,37	102.220,00	95.510,94	6.709,06-
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	57.311,27	114.600,00	91.324,46	23.275,54-
14	- Bilanzielle Abschreibungen	19.127,00	20.000,00	19.122,00	878,00-
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	30.239,25	12.949,00	10.847,58	2.101,42-
17	= Ordentliche Aufwendungen	196.204,89	249.769,00	216.804,98	32.964,02-
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	10.405,55	80.519,00-	27.695,43	108.214,43
19	+ Finanzerträge	0,00	2.500,00	0,00	2.500,00-
20	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	7.900,00	7.900,00	7.900,00	0,00
21	= Finanzergebnis	7.900,00-	5.400,00-	7.900,00-	2.500,00-
22	= Ordentliches Jahresergebnis	2.505,55	85.919,00-	19.795,43	105.714,43
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 vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	2.505,55	85.919,00-	19.795,43	105.714,43
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	24.970,17	30.000,00	38.125,00	8.125,00
29	= Jahresergebnis der Teilergebnisrechnung	22.464,62-	115.919,00-	18.329,57-	97.589,43

P r o d u k t b e r e i c h

100

Bauen und Wohnen

Jahresabschluss
Teilergebnisrechnung

Produktstufe 1: 100 Bauen und Wohnen
Produktstufe 2: 100 521 Bau- und Grundstücksordnung
Produktstufe 3: 100 521 001 Bau- und Grundstücksordnung

Nr.	Bezeichnung	fortgeschrieben.		Ist Ergebnis des Rechnungsjahres 2009	Vergleich Ansatz/Ist (Sp.3 / Sp.2) 2009
		Jahresergebnis 2008	Ansatz des Rechnungsjahres 2009		
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 Leistungsentgelte	4.881,50	4.000,00	4.611,00	611,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	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	4.881,50	4.000,00	4.611,00	611,00
11	- Personalaufwendungen	65.205,51	72.854,00	72.203,90	650,10-
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.259,49	1.754,00	2.936,99	1.182,99
17	= Ordentliche Aufwendungen	67.465,00	74.608,00	75.140,89	532,89
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	62.583,50-	70.608,00-	70.529,89-	78,11
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ordentliches Jahresergebnis	62.583,50-	70.608,00-	70.529,89-	78,11
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 vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	62.583,50-	70.608,00-	70.529,89-	78,11
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29	= Jahresergebnis der Teilergebnisrechnung	62.583,50-	70.608,00-	70.529,89-	78,11

Jahresabschluss
Teilergebnisrechnung

Produktstufe 1: 100 Bauen und Wohnen
Produktstufe 2: 100 522 Wohnungsbauförderung
Produktstufe 3: 100 522 001 Wohnungsbauförderung

Nr.	Bezeichnung	fortgeschrieben.		Ist Ergebnis des Rechnungsjahres 2009	Vergleich Ansatz/Ist (Sp.3 / Sp.2) 2009
		Jahresergebnis 2008	Ansatz des Rechnungsjahres 2009		
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 Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	81,00	200,00	42,00	158,00-
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	81,00	200,00	42,00	158,00-
11	- Personalaufwendungen	12.207,12	3.554,00	6.441,24	2.887,24
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	157,05	87,00	248,64	161,64
17	= Ordentliche Aufwendungen	12.364,17	3.641,00	6.689,88	3.048,88
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	12.283,17-	3.441,00-	6.647,88-	3.206,88-
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ordentliches Jahresergebnis	12.283,17-	3.441,00-	6.647,88-	3.206,88-
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 vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	12.283,17-	3.441,00-	6.647,88-	3.206,88-
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29	= Jahresergebnis der Teilergebnisrechnung	12.283,17-	3.441,00-	6.647,88-	3.206,88-

Jahresabschluss
Teilergebnisrechnung

Produktstufe 1: 100 Bauen und Wohnen
Produktstufe 2: 100 523 Denkmalschutz und -pflege
Produktstufe 3: 100 523 001 Denkmalschutz und -pflege

Nr.	Bezeichnung	fortgeschrieben.		Ist Ergebnis des Rechnungsjahres 2009	Vergleich Ansatz/Ist (Sp.3 / Sp.2) 2009
		Jahresergebnis 2008	Ansatz des Rechnungsjahres 2009		
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.907,00	0,00	1.907,00	1.907,00
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	7.616,29	1.000,00	1.599,11	599,11
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	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	9.523,29	1.000,00	3.506,11	2.506,11
11	- Personalaufwendungen	56.514,07	17.079,00	18.175,42	1.096,42
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	80,32	1.700,00	37,80	1.662,20-
14	- Bilanzuelle Abschreibungen	3.284,00	0,00	3.284,00	3.284,00
15	- Transferaufwendungen	9.875,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	798,28	464,00	428,21	35,79-
17	= Ordentliche Aufwendungen	70.551,67	19.243,00	21.925,43	2.682,43
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	61.028,38-	18.243,00-	18.419,32-	176,32-
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ordentliches Jahresergebnis	61.028,38-	18.243,00-	18.419,32-	176,32-
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 vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	61.028,38-	18.243,00-	18.419,32-	176,32-
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	390,50	1.500,00	2.129,50	629,50
29	= Jahresergebnis der Teilergebnisrechnung	61.418,88-	19.743,00-	20.548,82-	805,82-

P r o d u k t b e r e i c h

110

Ver- und Entsorgung

Jahresabschluss
Teilergebnisrechnung

Produktstufe 1: 110 Ver- und Entsorgung
Produktstufe 2: 110 531 Elektrizitätsversorgung
Produktstufe 3: 110 531 001 Elektrizitätsversorgung

Nr.	Bezeichnung	fortgeschrieb.		Ist Ergebnis des Rechnungsjahres 2009	Vergleich Ansatz/Ist (Sp.3 / Sp.2) 2009
		Jahresergebnis 2008	Ansatz des Rechnungsjahres 2009		
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 Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	671.133,87	620.000,00	659.418,75	39.418,75
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	671.133,87	620.000,00	659.418,75	39.418,75
11	- Personalaufwendungen	1.248,69	668,00	629,72	38,28-
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	217,75	14,00	104,91	90,91
17	= Ordentliche Aufwendungen	1.466,44	682,00	734,63	52,63
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	669.667,43	619.318,00	658.684,12	39.366,12
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ordentliches Jahresergebnis	669.667,43	619.318,00	658.684,12	39.366,12
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 vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	669.667,43	619.318,00	658.684,12	39.366,12
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29	= Jahresergebnis der Teilergebnisrechnung	669.667,43	619.318,00	658.684,12	39.366,12

Jahresabschluss
Teilergebnisrechnung

Produktstufe 1: 110 Ver- und Entsorgung
Produktstufe 2: 110 532 Gasversorgung
Produktstufe 3: 110 532 001 Gasversorgung

Nr.	Bezeichnung	fortgeschrieb.		Ist Ergebnis des Rechnungsjahres 2009	Vergleich Ansatz/Ist (Sp.3 / Sp.2) 2009
		Jahresergebnis 2008	Ansatz des Rechnungsjahres 2009		
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 Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	27.234,63	30.000,00	24.653,04	5.346,96-
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	27.234,63	30.000,00	24.653,04	5.346,96-
11	- Personalaufwendungen	1.094,08	507,00	469,78	37,22-
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	8,87	10,00	5,71	4,29-
17	= Ordentliche Aufwendungen	1.102,95	517,00	475,49	41,51-
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	26.131,68	29.483,00	24.177,55	5.305,45-
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ordentliches Jahresergebnis	26.131,68	29.483,00	24.177,55	5.305,45-
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 vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	26.131,68	29.483,00	24.177,55	5.305,45-
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29	= Jahresergebnis der Teilergebnisrechnung	26.131,68	29.483,00	24.177,55	5.305,45-

Jahresabschluss
Teilergebnisrechnung

Produktstufe 1: 110 Ver- und Entsorgung
Produktstufe 2: 110 537 Abfallwirtschaft
Produktstufe 3: 110 537 001 Abfallwirtschaft

Nr.	Bezeichnung	fortgeschrieb.		Ist Ergebnis des Rechnungsjahres 2009	Vergleich Ansatz/Ist (Sp.3 / Sp.2) 2009
		Jahresergebnis 2008	Ansatz des Rechnungsjahres 2009		
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 Leistungsentgelte	1.599.638,52	1.605.000,00	1.620.770,59	15.770,59
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	23.297,44	23.000,00	23.127,66	127,66
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	68.008,95	65.000,00	69.193,50	4.193,50
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	1.690.944,91	1.693.000,00	1.713.091,75	20.091,75
11	- Personalaufwendungen	70.768,10	73.538,00	72.178,45	1.359,55-
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.688.532,43	1.569.000,00	1.838.659,55	269.659,55
14	- Bilanzuelle Abschreibungen	0,00	1.000,00	0,00	1.000,00-
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	3.213,80	4.886,00	2.946,19	1.939,81-
17	= Ordentliche Aufwendungen	1.762.514,33	1.648.424,00	1.913.784,19	265.360,19
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	71.569,42-	44.576,00	200.692,44-	245.268,44-
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ordentliches Jahresergebnis	71.569,42-	44.576,00	200.692,44-	245.268,44-
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 vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	71.569,42-	44.576,00	200.692,44-	245.268,44-
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	49.788,45	40.000,00	46.034,75	6.034,75
29	= Jahresergebnis der Teilergebnisrechnung	121.357,87-	4.576,00	246.727,19-	251.303,19-

Jahresabschluss
Teilergebnisrechnung

Produktstufe 1: 110 Ver- und Entsorgung
Produktstufe 2: 110 538 Abwasserbeseitigung
Produktstufe 3: 110 538 001 Abwasserbeseitigung

Nr.	Bezeichnung	fortgeschrieb.		Ist Ergebnis des Rechnungsjahres 2009	Vergleich Ansatz/Ist (Sp.3 / Sp.2) 2009
		Jahresergebnis 2008	Ansatz des Rechnungsjahres 2009		
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	57.941,00	0,00	0,00	0,00
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	4.945.894,29	5.564.000,00	4.860.497,14	703.502,86-
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	119,82	5.000,00	182,56	4.817,44-
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	679.866,51	0,00	653.820,12	653.820,12
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	5.683.821,62	5.569.000,00	5.514.499,82	54.500,18-
11	- Personalaufwendungen	45.800,95	44.630,00	44.148,31	481,69-
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	120.906,60	131.000,00	144.821,96	13.821,96
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	6.115.370,00	6.230.000,00	6.209.858,25	20.141,75-
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	444.206,17	213.596,00	165.745,30	47.850,70-
17	= Ordentliche Aufwendungen	6.726.283,72	6.619.226,00	6.564.573,82	54.652,18-
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	1.042.462,10-	1.050.226,00-	1.050.074,00-	152,00
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ordentliches Jahresergebnis	1.042.462,10-	1.050.226,00-	1.050.074,00-	152,00
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 vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	1.042.462,10-	1.050.226,00-	1.050.074,00-	152,00
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	1.130.000,00	1.163.600,00	1.163.600,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	2.677,00	5.000,00	1.175,50	3.824,50-
29	= Jahresergebnis der Teilergebnisrechnung	84.860,90	108.374,00	112.350,50	3.976,50

P r o d u k t b e r e i c h

120

Verkehrflächen und -anlagen, ÖPNV

Jahresabschluss
Teilergebnisrechnung

Produktstufe 1: 120 Verkehrsflächen und -anlagen, Ö PNV
Produktstufe 2: 120 541 Gemeindestraßen
Produktstufe 3: 120 541 001 Öffentliche Verkehrsflächen

Nr.	Bezeichnung	fortgeschrieben.		Ist Ergebnis des Rechnungsjahres 2009	Vergleich Ansatz/Ist (Sp.3 / Sp.2) 2009
		Jahresergebnis 2008	Ansatz des Rechnungsjahres 2009		
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	64.586,00	45.000,00	119.762,00	74.762,00
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	433.461,87	475.000,00	390.361,00	84.639,00-
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	42.483,24	3.200,00	4.933,00	1.733,00
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	39.267,39	0,00	92,56	92,56
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	579.798,50	523.200,00	515.148,56	8.051,44-
11	- Personalaufwendungen	208.929,59	217.349,00	202.332,91	15.016,09-
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	623.964,47	505.000,00	519.660,81	14.660,81
14	- Bilanzuelle Abschreibungen	986.233,42	1.223.500,00	1.072.005,12	151.494,88-
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	57.307,43	8.359,00	20.688,01	12.329,01
17	= Ordentliche Aufwendungen	1.876.434,91	1.954.208,00	1.814.686,85	139.521,15-
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	1.296.636,41-	1.431.008,00-	1.299.538,29-	131.469,71
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ordentliches Jahresergebnis	1.296.636,41-	1.431.008,00-	1.299.538,29-	131.469,71
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 vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	1.296.636,41-	1.431.008,00-	1.299.538,29-	131.469,71
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	1.363.852,97	1.401.600,00	1.408.252,25	6.652,25
29	= Jahresergebnis der Teilergebnisrechnung	2.660.489,38-	2.832.608,00-	2.707.790,54-	124.817,46

Jahresabschluss
Teilergebnisrechnung

Produktstufe 1: 120 Verkehrsflächen und -anlagen, Ö PNV
 Produktstufe 2: 120 541 Gemeindestrassen
 Produktstufe 3: 120 541 002 Straßenbeleuchtung / Verkehrsicherungsanlagen

Nr.	Bezeichnung	fortgeschrieben.		Vergleich	
		Jahresergebnis 2008	Ansatz des Rechnungsjahres 2009		Ist Ergebnis des Rechnungsjahres 2009
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 Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	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	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ordentliches Jahresergebnis	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 vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29	= Jahresergebnis der Teilergebnisrechnung	0,00	0,00	0,00	0,00

Jahresabschluss
Teilergebnisrechnung

Produktstufe 1: 120 Verkehrsflächen und -anlagen, Ö PNV
Produktstufe 2: 120 545 Straßenreinigung
Produktstufe 3: 120 545 001 Straßenreinigung / Winterdienst

Nr.	Bezeichnung	fortgeschrieb.		Ist Ergebnis des Rechnungsjahres 2009	Vergleich Ansatz/Ist (Sp.3 / Sp.2) 2009
		Jahresergebnis 2008	Ansatz des Rechnungsjahres 2009		
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 Leistungsentgelte	130.597,56	130.000,00	135.727,61	5.727,61
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	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	130.597,56	130.000,00	135.727,61	5.727,61
11	- Personalaufwendungen	13.553,30	11.817,00	11.558,21	258,79-
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	20.474,84	42.500,00	42.354,12	145,88-
14	- Bilanzuelle Abschreibungen	10.301,00	22.500,00	9.286,00	13.214,00-
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	41.015,74	1.652,00	25.716,60	24.064,60
17	= Ordentliche Aufwendungen	85.344,88	78.469,00	88.914,93	10.445,93
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	45.252,68	51.531,00	46.812,68	4.718,32-
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ordentliches Jahresergebnis	45.252,68	51.531,00	46.812,68	4.718,32-
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 vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	45.252,68	51.531,00	46.812,68	4.718,32-
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	48.000,00	48.000,00	48.000,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	161.585,34	115.000,00	180.711,75	65.711,75
29	= Jahresergebnis der Teilergebnisrechnung	68.332,66-	15.469,00-	85.899,07-	70.430,07-

Jahresabschluss
Teilergebnisrechnung

Produktstufe 1: 120 Verkehrsflächen und -anlagen, Ö PNV
Produktstufe 2: 120 547 ÖPNV
Produktstufe 3: 120 547 001 ÖPNV

Nr.	Bezeichnung	fortgeschrieben.		Ist Ergebnis des Rechnungsjahres 2009	Vergleich Ansatz/Ist (Sp.3 / Sp.2) 2009
		Jahresergebnis 2008	Ansatz des Rechnungsjahres 2009		
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	10.224,00	11.500,00	10.231,00	1.269,00-
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	4.350,00	5.000,00	6.750,00	1.750,00
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	14.574,00	16.500,00	16.981,00	481,00
11	- Personalaufwendungen	11.083,32	9.250,00	11.255,47	2.005,47
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	7.859,00	7.850,00	5.402,50	2.447,50-
14	- Bilanzielle Abschreibungen	17.145,00	17.250,00	17.156,00	94,00-
15	- Transferaufwendungen	5.966,43	6.000,00	3.955,70	2.044,30-
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	212,27	275,00	13.796,61	13.521,61
17	= Ordentliche Aufwendungen	42.266,02	40.625,00	51.566,28	10.941,28
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	27.692,02-	24.125,00-	34.585,28-	10.460,28-
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ordentliches Jahresergebnis	27.692,02-	24.125,00-	34.585,28-	10.460,28-
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 vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	27.692,02-	24.125,00-	34.585,28-	10.460,28-
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	2.297,94	3.000,00	1.628,75	1.371,25-
29	= Jahresergebnis der Teilergebnisrechnung	29.989,96-	27.125,00-	36.214,03-	9.089,03-

Jahresabschluss
Teilergebnisrechnung

Produktstufe 1: 120 Verkehrsflächen und -anlagen, Ö PNV
Produktstufe 2: 120 548 Sonstiger Personen- und Güterverkehr
Produktstufe 3: 120 548 001 Industriebahn

Nr.	Bezeichnung	fortgeschrieben.		Ist Ergebnis des Rechnungsjahres 2009	Vergleich Ansatz/Ist (Sp.3 / Sp.2) 2009
		Jahresergebnis 2008	Ansatz des Rechnungsjahres 2009		
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.759,00	5.530,00	2.591,00	2.939,00-
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	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	2.759,00	5.530,00	2.591,00	2.939,00-
11	- Personalaufwendungen	10.213,17	8.140,00	9.017,47	877,47
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	9.762,50	8.000,00	7.973,70	26,30-
14	- Bilanzielle Abschreibungen	48.455,00	106.600,00	48.455,00	58.145,00-
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.715,36	2.086,00	1.569,79	516,21-
17	= Ordentliche Aufwendungen	70.146,03	124.826,00	67.015,96	57.810,04-
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	67.387,03-	119.296,00-	64.424,96-	54.871,04
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ordentliches Jahresergebnis	67.387,03-	119.296,00-	64.424,96-	54.871,04
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 vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	67.387,03-	119.296,00-	64.424,96-	54.871,04
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	860,00	860,00
29	= Jahresergebnis der Teilergebnisrechnung	67.387,03-	119.296,00-	65.284,96-	54.011,04

P r o d u k t b e r e i c h

130

Natur- und Landschaftspflege

Jahresabschluss
Teilergebnisrechnung

Produktstufe 1: 130 Natur- und Landschaftspflege
Produktstufe 2: 130 551 Öffentliches Grün, Landschafts bau
Produktstufe 3: 130 551 001 Park- und Gartenanlagen

Nr.	Bezeichnung	fortgeschrieben.		Ist Ergebnis des Rechnungsjahres 2009	Vergleich Ansatz/Ist (Sp.3 / Sp.2) 2009
		Jahresergebnis 2008	Ansatz des Rechnungsjahres 2009		
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 Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	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	71.365,21	26.702,00	75.896,90	49.194,90
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	107.225,52	110.900,00	103.054,52	7.845,48-
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	400,00	0,00	400,00-
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	4.316,99	4.514,00	2.400,83	2.113,17-
17	= Ordentliche Aufwendungen	182.907,72	142.516,00	181.352,25	38.836,25
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	182.907,72-	142.516,00-	181.352,25-	38.836,25-
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ordentliches Jahresergebnis	182.907,72-	142.516,00-	181.352,25-	38.836,25-
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 vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	182.907,72-	142.516,00-	181.352,25-	38.836,25-
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	200.705,96	185.000,00	180.699,75	4.300,25-
29	= Jahresergebnis der Teilergebnisrechnung	383.613,68-	327.516,00-	362.052,00-	34.536,00-

Jahresabschluss
Teilergebnisrechnung

Produktstufe 1: 130 Natur- und Landschaftspflege
Produktstufe 2: 130 551 Öffentliches Grün, Landschafts bau
Produktstufe 3: 130 551 002 Sonstige Erholungseinrichtungen n

Nr.	Bezeichnung	fortgeschrieben.		Ist Ergebnis des Rechnungsjahres 2009	Vergleich Ansatz/Ist (Sp.3 / Sp.2) 2009
		Jahresergebnis 2008	Ansatz des Rechnungsjahres 2009		
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	300,00	0,00	0,00	0,00
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	603,50	500,00	2.114,00	1.614,00
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	903,50	500,00	2.114,00	1.614,00
11	- Personalaufwendungen	8.513,98	6.266,00	8.910,87	2.644,87
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	5.868,24	3.100,00	3.207,87	107,87
14	- Bilanzielle Abschreibungen	899,00	0,00	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	118,92	151,00	102,59	48,41-
17	= Ordentliche Aufwendungen	15.400,14	9.517,00	12.221,33	2.704,33
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	14.496,64-	9.017,00-	10.107,33-	1.090,33-
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ordentliches Jahresergebnis	14.496,64-	9.017,00-	10.107,33-	1.090,33-
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 vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	14.496,64-	9.017,00-	10.107,33-	1.090,33-
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	12.498,07	4.000,00	3.314,00	686,00-
29	= Jahresergebnis der Teilergebnisrechnung	26.994,71-	13.017,00-	13.421,33-	404,33-

Jahresabschluss
Teilergebnisrechnung

Produktstufe 1: 130 Natur- und Landschaftspflege
Produktstufe 2: 130 552 Öffentliche Gewässer, Wasserbauliche Anlagen
Produktstufe 3: 130 552 001 Öffentliche Gewässer, Wasserbauliche Anlagen

Nr.	Bezeichnung	fortgeschrieb.		Ist Ergebnis des Rechnungsjahres 2009	Vergleich Ansatz/Ist (Sp.3 / Sp.2) 2009
		Jahresergebnis 2008	Ansatz des Rechnungsjahres 2009		
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 Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	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	685,00-	685,00-
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	685,00-	685,00-
11	- Personalaufwendungen	11.166,58	13.669,00	15.380,96	1.711,96
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	11.212,02	11.900,00	4.905,16	6.994,84-
14	- Bilanzielle Abschreibungen	3.065,00	1.400,00	3.065,00	1.665,00
15	- Transferaufwendungen	391.396,00	398.000,00	406.638,75	8.638,75
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.017,27	397,00	985,80	588,80
17	= Ordentliche Aufwendungen	417.856,87	425.366,00	430.975,67	5.609,67
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	417.856,87-	425.366,00-	431.660,67-	6.294,67-
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ordentliches Jahresergebnis	417.856,87-	425.366,00-	431.660,67-	6.294,67-
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 vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	417.856,87-	425.366,00-	431.660,67-	6.294,67-
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	26.138,38	25.000,00	18.113,00	6.887,00-
29	= Jahresergebnis der Teilergebnisrechnung	443.995,25-	450.366,00-	449.773,67-	592,33

Jahresabschluss
Teilergebnisrechnung

Produktstufe 1: 130 Natur- und Landschaftspflege
Produktstufe 2: 130 553 Friedhofs- und Bestattungswese n
Produktstufe 3: 130 553 001 Friedhöfe

Nr.	Bezeichnung	fortgeschrieb.		Ist Ergebnis des Rechnungsjahres 2009	Vergleich Ansatz/Ist (Sp.3 / Sp.2) 2009
		Jahresergebnis 2008	Ansatz des Rechnungsjahres 2009		
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 Leistungsentgelte	328.987,60	334.000,00	341.893,03	7.893,03
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	580,00	2.500,00	0,00	2.500,00-
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	45,36	0,00	47,07	47,07
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	329.612,96	336.500,00	341.940,10	5.440,10
11	- Personalaufwendungen	65.031,20	49.374,00	63.773,80	14.399,80
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	59.570,71	67.400,00	79.027,14	11.627,14
14	- Bilanzielle Abschreibungen	58.644,00	74.900,00	58.422,00	16.478,00-
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	4.806,67	5.021,00	6.303,62	1.282,62
17	= Ordentliche Aufwendungen	188.052,58	196.695,00	207.526,56	10.831,56
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	141.560,38	139.805,00	134.413,54	5.391,46-
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ordentliches Jahresergebnis	141.560,38	139.805,00	134.413,54	5.391,46-
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 vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	141.560,38	139.805,00	134.413,54	5.391,46-
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	50.000,00	50.000,00	50.000,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	254.878,56	300.000,00	257.699,75	42.300,25-
29	= Jahresergebnis der Teilergebnisrechnung	63.318,18-	110.195,00-	73.286,21-	36.908,79

Jahresabschluss
Teilergebnisrechnung

Produktstufe 1: 130 Natur- und Landschaftspflege
Produktstufe 2: 130 553 Friedhofs- und Bestattungswese n
Produktstufe 3: 130 553 002 Ehrenfriedhöfe

Nr.	Bezeichnung	fortgeschrieben.		Ist Ergebnis des Rechnungsjahres 2009	Vergleich Ansatz/Ist (Sp.3 / Sp.2) 2009
		Jahresergebnis 2008	Ansatz des Rechnungsjahres 2009		
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	9.682,19	4.300,00	5.208,13	908,13
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	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	9.682,19	4.300,00	5.208,13	908,13
11	- Personalaufwendungen	6.774,25	3.757,00	6.641,18	2.884,18
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	6.504,23	4.000,00	160,00	3.840,00-
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	125,56	87,00	59,74	27,26-
17	= Ordentliche Aufwendungen	13.404,04	7.844,00	6.860,92	983,08-
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	3.721,85-	3.544,00-	1.652,79-	1.891,21
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ordentliches Jahresergebnis	3.721,85-	3.544,00-	1.652,79-	1.891,21
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 vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	3.721,85-	3.544,00-	1.652,79-	1.891,21
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	3.901,07	4.000,00	4.398,50	398,50
29	= Jahresergebnis der Teilergebnisrechnung	7.622,92-	7.544,00-	6.051,29-	1.492,71

Jahresabschluss
Teilergebnisrechnung

Produktstufe 1: 130 Natur- und Landschaftspflege
Produktstufe 2: 130 555 Land- und Forstwirtschaft
Produktstufe 3: 130 555 001 Wirtschaftswege

Nr.	Bezeichnung	fortgeschrieben.		Ist Ergebnis des Rechnungsjahres 2009	Vergleich Ansatz/Ist (Sp.3 / Sp.2) 2009
		Jahresergebnis 2008	Ansatz des Rechnungsjahres 2009		
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.164.186,62	999.500,00	1.164.186,62	164.686,62
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	184,00-	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	1.164.002,62	999.500,00	1.164.186,62	164.686,62
11	- Personalaufwendungen	12.588,83	16.636,00	17.584,51	948,51
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	17.136,55	42.600,00	44.786,62	2.186,62
14	- Bilanzielle Abschreibungen	1.183.728,00	1.000.000,00	1.184.566,00	184.566,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	5.259,97	490,00	8.823,75	8.333,75
17	= Ordentliche Aufwendungen	1.218.713,35	1.059.726,00	1.255.760,88	196.034,88
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	54.710,73-	60.226,00-	91.574,26-	31.348,26-
19	+ Finanzerträge	12.836,01	13.500,00	9.560,77	3.939,23-
20	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis	12.836,01	13.500,00	9.560,77	3.939,23-
22	= Ordentliches Jahresergebnis	41.874,72-	46.726,00-	82.013,49-	35.287,49-
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 vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	41.874,72-	46.726,00-	82.013,49-	35.287,49-
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	67.693,66	120.000,00	139.104,25	19.104,25
29	= Jahresergebnis der Teilergebnisrechnung	109.568,38-	166.726,00-	221.117,74-	54.391,74-

Jahresabschluss
Teilergebnisrechnung

Produktstufe 1: 130 Natur- und Landschaftspflege
Produktstufe 2: 130 555 Land- und Forstwirtschaft
Produktstufe 3: 130 555 002 Forstwirtschaft

Nr.	Bezeichnung	fortgeschrieben.		Ist Ergebnis des Rechnungsjahres 2009	Vergleich Ansatz/Ist (Sp.3 / Sp.2) 2009
		Jahresergebnis 2008	Ansatz des Rechnungsjahres 2009		
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 Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	7.120,10	6.600,00	609,41	5.990,59-
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	717,00	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	7.837,10	6.600,00	609,41	5.990,59-
11	- Personalaufwendungen	15.349,01	13.966,00	16.571,54	2.605,54
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	13.623,50	11.500,00	7.832,05	3.667,95-
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	1.904,18	1.882,00	1.952,34	70,34
17	= Ordentliche Aufwendungen	30.876,69	27.348,00	26.355,93	992,07-
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	23.039,59-	20.748,00-	25.746,52-	4.998,52-
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ordentliches Jahresergebnis	23.039,59-	20.748,00-	25.746,52-	4.998,52-
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 vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	23.039,59-	20.748,00-	25.746,52-	4.998,52-
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	450,50	2.500,00	669,50	1.830,50-
29	= Jahresergebnis der Teilergebnisrechnung	23.490,09-	23.248,00-	26.416,02-	3.168,02-

P r o d u k t b e r e i c h

150

Wirtschaft und Tourismus

Jahresabschluss
Teilergebnisrechnung

Produktstufe 1: 150 Wirtschaft und Tourismus
Produktstufe 2: 150 571 Wirtschaftsförderung
Produktstufe 3: 150 571 001 Wirtschaftsförderung

Nr.	Bezeichnung	fortgeschrieben.		Ist Ergebnis des Rechnungsjahres 2009	Vergleich Ansatz/Ist (Sp.3 / Sp.2) 2009
		Jahresergebnis 2008	Ansatz des Rechnungsjahres 2009		
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 Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	849,60	2.000,00	1.699,20	300,80-
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	849,60	2.000,00	1.699,20	300,80-
11	- Personalaufwendungen	57.204,78	59.132,00	56.014,75	3.117,25-
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	27.839,10	11.305,00	8.798,43	2.506,57-
17	= Ordentliche Aufwendungen	85.043,88	70.437,00	64.813,18	5.623,82-
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	84.194,28-	68.437,00-	63.113,98-	5.323,02
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ordentliches Jahresergebnis	84.194,28-	68.437,00-	63.113,98-	5.323,02
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 vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	84.194,28-	68.437,00-	63.113,98-	5.323,02
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	15.981,01	4.000,00	14.618,75	10.618,75
29	= Jahresergebnis der Teilergebnisrechnung	100.175,29-	72.437,00-	77.732,73-	5.295,73-

Jahresabschluss
Teilergebnisrechnung

Produktstufe 1: 150 Wirtschaft und Tourismus
Produktstufe 2: 150 573 Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen
Produktstufe 3: 150 573 001 Soziokulturelle Begegnungsstätte Martinskirche

Nr.	Bezeichnung	fortgeschrieben.		Ist Ergebnis des Rechnungsjahres 2009	Vergleich Ansatz/Ist (Sp.3 / Sp.2) 2009
		Jahresergebnis 2008	Ansatz des Rechnungsjahres 2009		
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	18.757,00	19.890,00	18.754,00	1.136,00-
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	9.593,55	10.000,00	8.794,00	1.206,00-
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	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	28.350,55	29.890,00	27.548,00	2.342,00-
11	- Personalaufwendungen	10.485,39	9.921,00	10.347,78	426,78
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	25.448,60	25.500,00	22.758,10	2.741,90-
14	- Bilanzielle Abschreibungen	23.493,00	28.230,00	23.491,00	4.739,00-
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	689,70	344,00	715,21	371,21
17	= Ordentliche Aufwendungen	60.116,69	63.995,00	57.312,09	6.682,91-
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	31.766,14-	34.105,00-	29.764,09-	4.340,91
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ordentliches Jahresergebnis	31.766,14-	34.105,00-	29.764,09-	4.340,91
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	= Jahresergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	31.766,14-	34.105,00-	29.764,09-	4.340,91
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	2.497,75	2.000,00	4.055,25	2.055,25
29	= Jahresergebnis der Teilergebnisrechnung	34.263,89-	36.105,00-	33.819,34-	2.285,66

Jahresabschluss
Teilergebnisrechnung

Produktstufe 1: 150 Wirtschaft und Tourismus
Produktstufe 2: 150 573 Allgemeine Einrichtungen und U nternehmen
Produktstufe 3: 150 573 002 Stadthalle

Nr.	Bezeichnung	fortgeschrieben.		Ist Ergebnis des Rechnungsjahres 2009	Vergleich Ansatz/Ist (Sp.3 / Sp.2) 2009
		Jahresergebnis 2008	Ansatz des Rechnungsjahres 2009		
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 Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	11.749,26	15.000,00	5.200,00	9.800,00-
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	11.749,26	15.000,00	5.200,00	9.800,00-
11	- Personalaufwendungen	4.123,56	3.121,00	4.046,32	925,32
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	41.160,59	33.600,00	18.191,01	15.408,99-
14	- Bilanzielle Abschreibungen	18.230,00	14.860,00	18.232,00	3.372,00
15	- Transferaufwendungen	10.888,60	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	26.714,85	25.064,00	5.044,22	20.019,78-
17	= Ordentliche Aufwendungen	101.117,60	76.645,00	45.513,55	31.131,45-
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	89.368,34-	61.645,00-	40.313,55-	21.331,45
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ordentliches Jahresergebnis	89.368,34-	61.645,00-	40.313,55-	21.331,45
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 vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	89.368,34-	61.645,00-	40.313,55-	21.331,45
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	4.502,25	5.000,00	1.297,50	3.702,50-
29	= Jahresergebnis der Teilergebnisrechnung	93.870,59-	66.645,00-	41.611,05-	25.033,95

Jahresabschluss
Teilergebnisrechnung

Produktstufe 1: 150 Wirtschaft und Tourismus
Produktstufe 2: 150 573 Allgemeine Einrichtungen und U nternehmen
Produktstufe 3: 150 573 003 Dorfgemeinschaftshäuser

Nr.	Bezeichnung	fortgeschrieben.		Ist Ergebnis des Rechnungsjahres 2009	Vergleich Ansatz/Ist (Sp.3 / Sp.2) 2009
		Jahresergebnis 2008	Ansatz des Rechnungsjahres 2009		
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 Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	10.984,18	12.000,00	10.336,37	1.663,63-
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	10.984,18	12.000,00	10.336,37	1.663,63-
11	- Personalaufwendungen	3.625,62	3.325,00	3.624,01	299,01
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	15.598,00	16.800,00	11.749,79	5.050,21-
14	- Bilanzielle Abschreibungen	15.539,00	14.600,00	15.539,00	939,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	44,55	48,00	33,23	14,77-
17	= Ordentliche Aufwendungen	34.807,17	34.773,00	30.946,03	3.826,97-
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	23.822,99-	22.773,00-	20.609,66-	2.163,34
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ordentliches Jahresergebnis	23.822,99-	22.773,00-	20.609,66-	2.163,34
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 vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	23.822,99-	22.773,00-	20.609,66-	2.163,34
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	2.707,26	1.500,00	2.780,00	1.280,00
29	= Jahresergebnis der Teilergebnisrechnung	26.530,25-	24.273,00-	23.389,66-	883,34

Jahresabschluss
Teilergebnisrechnung

Produktstufe 1: 150 Wirtschaft und Tourismus
Produktstufe 2: 150 575 Tourismus
Produktstufe 3: 150 575 001 Tourismus

Nr.	Bezeichnung	fortgeschrieben.		Ist Ergebnis des Rechnungsjahres 2009	Vergleich Ansatz/Ist (Sp.3 / Sp.2) 2009
		Jahresergebnis 2008	Ansatz des Rechnungsjahres 2009		
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 Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	200,00	450,00	250,00
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	200,00	450,00	250,00
11	- Personalaufwendungen	53.221,73	50.515,00	49.956,26	558,74-
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	9.439,42	17.607,00	20.001,10	2.394,10
17	= Ordentliche Aufwendungen	62.661,15	68.122,00	69.957,36	1.835,36
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	62.661,15-	67.922,00-	69.507,36-	1.585,36-
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ordentliches Jahresergebnis	62.661,15-	67.922,00-	69.507,36-	1.585,36-
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 vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	62.661,15-	67.922,00-	69.507,36-	1.585,36-
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	739,00	500,00	645,50	145,50
29	= Jahresergebnis der Teilergebnisrechnung	63.400,15-	68.422,00-	70.152,86-	1.730,86-

Jahresabschluss
Teilergebnisrechnung

Produktstufe 1: 150 Wirtschaft und Tourismus
Produktstufe 2: 150 575 Tourismus
Produktstufe 3: 150 575 002 Stadtmarketing

Nr.	Bezeichnung	fortgeschrieb.		Ist Ergebnis des Rechnungsjahres 2009	Vergleich Ansatz/Ist (Sp.3 / Sp.2) 2009
		Jahresergebnis 2008	Ansatz des Rechnungsjahres 2009		
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 Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	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	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ordentliches Jahresergebnis	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 vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29	= Jahresergebnis der Teilergebnisrechnung	0,00	0,00	0,00	0,00

P r o d u k t b e r e i c h

160

Allgemeine Finanzwirtschaft

Jahresabschluss
Teilergebnisrechnung

Produktstufe 1: 160 Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktstufe 2: 160 611 Steuern, allgemeine Zuweisung n und allgemeine Umlagen
Produktstufe 3: 160 611 001 Steuern

Nr.	Bezeichnung	fortgeschrieben.		Ist Ergebnis des Rechnungsjahres 2009	Vergleich Ansatz/Ist (Sp.3 / Sp.2) 2009
		Jahresergebnis 2008	Ansatz des Rechnungsjahres 2009		
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	18.792.791,56	17.335.000,00	16.878.785,88	456.214,12-
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 Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	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	18.792.791,56	17.335.000,00	16.878.785,88	456.214,12-
11	- Personalaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	1.173.980,00	1.225.000,00	1.078.483,00	146.517,00-
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	1.173.980,00	1.225.000,00	1.078.483,00	146.517,00-
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	17.618.811,56	16.110.000,00	15.800.302,88	309.697,12-
19	+ Finanzerträge	0,00	50.000,00	51.842,00	1.842,00
20	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	7.597,00	50.000,00	47.360,50	2.639,50-
21	= Finanzergebnis	7.597,00-	0,00	4.481,50	4.481,50
22	= Ordentliches Jahresergebnis	17.611.214,56	16.110.000,00	15.804.784,38	305.215,62-
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 vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	17.611.214,56	16.110.000,00	15.804.784,38	305.215,62-
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29	= Jahresergebnis der Teilergebnisrechnung	17.611.214,56	16.110.000,00	15.804.784,38	305.215,62-

Jahresabschluss
Teilergebnisrechnung

Produktstufe 1: 160 Allgemeine Finanzwirtschaft
 Produktstufe 2: 160 611 Steuern, allgemeine Zuweisungen n und allgemeine Umlagen
 Produktstufe 3: 160 611 002 Allgemeine Zuweisungen und all gemeine Umlagen

Nr.	Bezeichnung	fortgeschrieben.		Ist Ergebnis des Rechnungsjahres 2009	Vergleich Ansatz/Ist (Sp.3 / Sp.2) 2009
		Jahresergebnis 2008	Ansatz des Rechnungsjahres 2009		
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	4.894.006,00	6.502.000,00	5.760.714,00	741.286,00-
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	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	4.894.006,00	6.502.000,00	5.760.714,00	741.286,00-
11	- Personalaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	9.419.041,23	10.484.000,00	10.474.392,00	9.608,00-
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	9.419.041,23	10.484.000,00	10.474.392,00	9.608,00-
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	4.525.035,23-	3.982.000,00-	4.713.678,00-	731.678,00-
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ordentliches Jahresergebnis	4.525.035,23-	3.982.000,00-	4.713.678,00-	731.678,00-
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 vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	4.525.035,23-	3.982.000,00-	4.713.678,00-	731.678,00-
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29	= Jahresergebnis der Teilergebnisrechnung	4.525.035,23-	3.982.000,00-	4.713.678,00-	731.678,00-

Jahresabschluss
Teilergebnisrechnung

Produktstufe 1: 160 Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktstufe 2: 160 612 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft
Produktstufe 3: 160 612 001 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

Nr.	Bezeichnung	fortgeschrieben.		Ist Ergebnis des Rechnungsjahres 2009	Vergleich Ansatz/Ist (Sp.3 / Sp.2) 2009
		Jahresergebnis 2008	Ansatz des Rechnungsjahres 2009		
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 Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	306,78	400,00	306,78	93,22-
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	306,78	400,00	306,78	93,22-
11	- Personalaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	306,78	400,00	306,78	93,22-
19	+ Finanzerträge	469.264,73	275.700,00	302.895,51	27.195,51
20	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	838.773,27	816.500,00	782.387,40	34.112,60-
21	= Finanzergebnis	369.508,54-	540.800,00-	479.491,89-	61.308,11
22	= Ordentliches Jahresergebnis	369.201,76-	540.400,00-	479.185,11-	61.214,89
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 vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	369.201,76-	540.400,00-	479.185,11-	61.214,89
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29	= Jahresergebnis der Teilergebnisrechnung	369.201,76-	540.400,00-	479.185,11-	61.214,89

P r o d u k t b e r e i c h

170

Stiftungen

Jahresabschluss
Teilergebnisrechnung

Produktstufe 1: 170 Stiftungen
Produktstufe 2: 170 711 Stiftungen
Produktstufe 3: 170 711 001 Stiftung Kloock

Nr.	Bezeichnung	fortgeschrieben.		Ist Ergebnis des Rechnungsjahres 2009	Vergleich Ansatz/Ist (Sp.3 / Sp.2) 2009
		Jahresergebnis 2008	Ansatz des Rechnungsjahres 2009		
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 Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	13.121,61	13.200,00	13.121,61	78,39-
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	13.121,61	13.200,00	13.121,61	78,39-
11	- Personalaufwendungen	835,29	819,00	799,78	19,22-
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.328,56	1.500,00	1.328,56	171,44-
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	12.450,00	12.000,00	10.240,00	1.760,00-
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	15,43	18,00	15,64	2,36-
17	= Ordentliche Aufwendungen	14.629,28	14.337,00	12.383,98	1.953,02-
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	1.507,67-	1.137,00-	737,63	1.874,63
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ordentliches Jahresergebnis	1.507,67-	1.137,00-	737,63	1.874,63
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 vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	1.507,67-	1.137,00-	737,63	1.874,63
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29	= Jahresergebnis der Teilergebnisrechnung	1.507,67-	1.137,00-	737,63	1.874,63

Jahresabschluss
Teilergebnisrechnung

Produktstufe 1: 170 Stiftungen
Produktstufe 2: 170 711 Stiftungen
Produktstufe 3: 170 711 002 Stiftung Königswald / Feider

Nr.	Bezeichnung	fortgeschrieben.		Ist Ergebnis des Rechnungsjahres 2009	Vergleich Ansatz/Ist (Sp.3 / Sp.2) 2009
		Jahresergebnis 2008	Ansatz des Rechnungsjahres 2009		
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 Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	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	568,55	543,00	525,76	17,24-
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	400,00	500,00	400,00	100,00-
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	9,43	12,00	9,46	2,54-
17	= Ordentliche Aufwendungen	977,98	1.055,00	935,22	119,78-
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	977,98-	1.055,00-	935,22-	119,78
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ordentliches Jahresergebnis	977,98-	1.055,00-	935,22-	119,78
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 vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	977,98-	1.055,00-	935,22-	119,78
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29	= Jahresergebnis der Teilergebnisrechnung	977,98-	1.055,00-	935,22-	119,78

Jahresabschluss
Teilergebnisrechnung

Produktstufe 1: 170 Stiftungen
Produktstufe 2: 170 711 Stiftungen
Produktstufe 3: 170 711 003 Stiftung Peter Hett

Nr.	Bezeichnung	fortgeschrieben.		Ist Ergebnis des Rechnungsjahres 2009	Vergleich Ansatz/Ist (Sp.3 / Sp.2) 2009
		Jahresergebnis 2008	Ansatz des Rechnungsjahres 2009		
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 Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	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	568,87	543,00	526,95	16,05-
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	750,00	5.000,00	0,00	5.000,00-
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	9,43	12,00	9,45	2,55-
17	= Ordentliche Aufwendungen	1.328,30	5.555,00	536,40	5.018,60-
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	1.328,30-	5.555,00-	536,40-	5.018,60
19	+ Finanzerträge	2.134,55	2.200,00	1.990,80	209,20-
20	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis	2.134,55	2.200,00	1.990,80	209,20-
22	= Ordentliches Jahresergebnis	806,25	3.355,00-	1.454,40	4.809,40
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 vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	806,25	3.355,00-	1.454,40	4.809,40
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29	= Jahresergebnis der Teilergebnisrechnung	806,25	3.355,00-	1.454,40	4.809,40

Jahresabschluss zum 31.12.2009

Stadt Zülpich

Teilrechnungen



Teil - Finanzrechnung

P r o d u k t b e r e i c h

010

Innere Verwaltung

Jahresabschluss
Teilfinanzrechnung

Produktstufe 1: 010 Innere Verwaltung
Produktstufe 2: 010 111 Politische Gremien und Verwaltungsführung
Produktstufe 3: 010 111 001 Politische Gremien

Nr.	Bezeichnung	fortgeschrieben.		Ist Ergebnis des Rechnungsjahres 2009	Vergleich Ansatz/Ist (Sp.3 / Sp.2) 2009
		Jahresergebnis 2008	Ansatz des Rechnungsjahres 2009		
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	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	1.300,00	807,04	492,96-
7	Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
09	Summe Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	1.300,00	807,04	492,96-
10	Personalauszahlungen	77.246,42	83.140,00	85.042,40	1.902,40
11	Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14	Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15	Sonstige Auszahlungen	174.141,73	218.325,00	191.436,99	26.888,01-
16	Summe Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	251.388,15	301.465,00	276.479,39	24.985,61-
17	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	251.388,15-	300.165,00-	275.672,35-	24.492,65
18	Investive Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
19	Zuwendungen aus Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Einzahlung aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Summe investive Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25	Investive Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
27	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
29	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
30	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
31	Sonstige Investitionsauszahlung	0,00	0,00	0,00	0,00
32	Summe investive Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
33	Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00

Jahresabschluss
Teilfinanzrechnung

Produktstufe 1: 010 Innere Verwaltung
Produktstufe 2: 010 111 Politische Gremien und Verwaltungsführung
Produktstufe 3: 010 111 002 Verwaltungsführung

Nr.	Bezeichnung	fortgeschrieben.		Ist Ergebnis des Rechnungsjahres 2009	Vergleich Ansatz/Ist (Sp.3 / Sp.2) 2009
		Jahresergebnis 2008	Ansatz des Rechnungsjahres 2009		
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	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
09	Summe Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Personalauszahlungen	172.972,51	191.342,00	202.957,03	11.615,03
11	Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14	Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15	Sonstige Auszahlungen	10.596,01	9.320,00	10.469,36	1.149,36
16	Summe Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	183.568,52	200.662,00	213.426,39	12.764,39
17	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	183.568,52-	200.662,00-	213.426,39-	12.764,39-
18	Investive Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
19	Zuwendungen aus Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Einzahlung aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Summe investive Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25	Investive Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
27	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
29	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
30	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
31	Sonstige Investitionsauszahlung	0,00	0,00	0,00	0,00
32	Summe investive Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
33	Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00

Jahresabschluss
Teilfinanzrechnung

Produktstufe 1: 010 Innere Verwaltung
Produktstufe 2: 010 111 Politische Gremien und Verwaltungsführung
Produktstufe 3: 010 111 003 Öffentlichkeitsarbeit

Nr.	Bezeichnung	fortgeschrieb.		Ist Ergebnis des Rechnungsjahres 2009	Vergleich Ansatz/Ist (Sp.3 / Sp.2) 2009
		Jahresergebnis 2008	Ansatz des Rechnungsjahres 2009		
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	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	100,00	0,00	100,00-
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
09	Summe Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	100,00	0,00	100,00-
10	Personalauszahlungen	49.733,83	46.852,00	29.278,10	17.573,90-
11	Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14	Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15	Sonstige Auszahlungen	32.660,91	32.467,00	32.985,09	518,09
16	Summe Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	82.394,74	79.319,00	62.263,19	17.055,81-
17	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	82.394,74-	79.219,00-	62.263,19-	16.955,81
18	Investive Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
19	Zuwendungen aus Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Einzahlung aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Summe investive Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25	Investive Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
27	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
29	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
30	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
31	Sonstige Investitionsauszahlung	0,00	0,00	0,00	0,00
32	Summe investive Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
33	Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00

Jahresabschluss
Teilfinanzrechnung

Produktstufe 1: 010 Innere Verwaltung
Produktstufe 2: 010 111 Politische Gremien und Verwaltungsführung
Produktstufe 3: 010 111 004 Städtepartnerschaften

Nr.	Bezeichnung	fortgeschrieb.		Ist Ergebnis des Rechnungsjahres 2009	Vergleich Ansatz/Ist (Sp.3 / Sp.2) 2009
		Jahresergebnis 2008	Ansatz des Rechnungsjahres 2009		
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	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
09	Summe Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Personalauszahlungen	8.585,83	8.275,00	1.706,49	6.568,51-
11	Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	2.342,44	2.500,00	2.522,65	22,65
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14	Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15	Sonstige Auszahlungen	499,23	230,00	454,68	224,68
16	Summe Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	11.427,50	11.005,00	4.683,82	6.321,18-
17	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	11.427,50-	11.005,00-	4.683,82-	6.321,18
18	Investive Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
19	Zuwendungen aus Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Einzahlung aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Summe investive Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25	Investive Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
27	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
29	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
30	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
31	Sonstige Investitionsauszahlung	0,00	0,00	0,00	0,00
32	Summe investive Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
33	Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00

Jahresabschluss
Teilfinanzrechnung

Produktstufe 1: 010 Innere Verwaltung
Produktstufe 2: 010 112 Zentrale Verwaltungsdienste
Produktstufe 3: 010 112 001 Organisationsmanagement

Nr.	Bezeichnung	fortgeschrieben.		Ist Ergebnis des Rechnungsjahres 2009	Vergleich Ansatz/Ist (Sp.3 / Sp.2) 2009
		Jahresergebnis 2008	Ansatz des Rechnungsjahres 2009		
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	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.520,60	2.500,00	2.030,02	469,98-
7	Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
09	Summe Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	1.520,60	2.500,00	2.030,02	469,98-
10	Personalauszahlungen	167.966,52	194.745,00	195.401,01	656,01
11	Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	143.482,33	293.800,00	128.782,76	165.017,24-
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14	Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15	Sonstige Auszahlungen	40.717,82	92.856,00	57.759,02	35.096,98-
16	Summe Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	352.166,67	581.401,00	381.942,79	199.458,21-
17	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	350.646,07-	578.901,00-	379.912,77-	198.988,23
18	Investive Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
19	Zuwendungen aus Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	1.707,70	1.707,70
20	Einzahlung aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Summe investive Einzahlungen	0,00	0,00	1.707,70	1.707,70
24	Investive Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Auszahlungen für Baumaßnahmen	3.434,97	0,00	0,00	0,00
27	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	8.819,46	12.000,00	13.165,95	1.165,95
28	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
29	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
30	Sonstige Investitionsauszahlung	0,00	0,00	0,00	0,00
30	Summe investive Auszahlungen	12.254,43	12.000,00	13.165,95	1.165,95
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	12.254,43-	12.000,00-	11.458,25-	541,75

Jahresabschluss
Teilfinanzrechnung

Produktstufe 1: 010 Innere Verwaltung
Produktstufe 2: 010 112 Zentrale Verwaltungsdienste
Produktstufe 3: 010 112 002 IT-Management

Nr.	Bezeichnung	fortgeschrieb.		Ist Ergebnis des Rechnungsjahres 2009	Vergleich Ansatz/Ist (Sp.3 / Sp.2) 2009
		Jahresergebnis 2008	Ansatz des Rechnungsjahres 2009		
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	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	300,00	0,00	600,00	600,00
7	Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
09	Summe Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	300,00	0,00	600,00	600,00
10	Personalauszahlungen	105.170,77	115.459,00	116.610,46	1.151,46
11	Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	76.163,90	68.000,00	67.224,62	775,38-
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14	Transferauszahlungen	324.384,33	310.000,00	254.383,27	55.616,73-
15	Sonstige Auszahlungen	3.765,51	3.128,00	3.303,36	175,36
16	Summe Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	509.484,51	496.587,00	441.521,71	55.065,29-
17	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	509.184,51-	496.587,00-	440.921,71-	55.665,29
18	Investive Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
19	Zuwendungen aus Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	1.523,20	1.523,20
20	Einzahlung aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Summe investive Einzahlungen	0,00	0,00	1.523,20	1.523,20
24	Investive Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
27	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	33.637,24	26.500,00	31.816,88	5.316,88
28	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
29	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
30	Sonstige Investitionsauszahlung	0,00	0,00	0,00	0,00
30	Summe investive Auszahlungen	33.637,24	26.500,00	31.816,88	5.316,88
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	33.637,24-	26.500,00-	30.293,68-	3.793,68-

Jahresabschluss
Teilfinanzrechnung

Produktstufe 1: 010 Innere Verwaltung
Produktstufe 2: 010 112 Zentrale Verwaltungsdienste
Produktstufe 3: 010 112 003 Versicherungs- / Rechtsangeleger enheiten

Nr.	Bezeichnung	fortgeschrieben.		Ist Ergebnis des Rechnungsjahres 2009	Vergleich Ansatz/Ist (Sp.3 / Sp.2) 2009
		Jahresergebnis 2008	Ansatz des Rechnungsjahres 2009		
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	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	77.729,30	150.100,00	97.289,13	52.810,87-
7	Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
09	Summe Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	77.729,30	150.100,00	97.289,13	52.810,87-
10	Personalauszahlungen	46.207,71	51.924,00	65.279,50	13.355,50
11	Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14	Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15	Sonstige Auszahlungen	98.177,21	116.513,00	106.096,51	10.416,49-
16	Summe Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	144.384,92	168.437,00	171.376,01	2.939,01
17	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	66.655,62-	18.337,00-	74.086,88-	55.749,88-
18	Investive Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
19	Zuwendungen aus Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Einzahlung aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Summe investive Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25	Investive Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
27	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	7.070,11	50.000,00	8.796,17	41.203,83-
29	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
30	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
31	Sonstige Investitionsauszahlung	0,00	0,00	0,00	0,00
32	Summe investive Auszahlungen	7.070,11	50.000,00	8.796,17	41.203,83-
33	Saldo aus Investitionstätigkeit	7.070,11-	50.000,00-	8.796,17-	41.203,83

Jahresabschluss
Teilfinanzrechnung

Produktstufe 1: 010 Innere Verwaltung
Produktstufe 2: 010 113 Personalmanagement
Produktstufe 3: 010 113 001 Personalsteuerung, -entwicklung u. -betreuung

Nr.	Bezeichnung	fortgeschrieb.		Ist Ergebnis des Rechnungsjahres 2009	Vergleich Ansatz/Ist (Sp.3 / Sp.2) 2009
		Jahresergebnis 2008	Ansatz des Rechnungsjahres 2009		
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	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
09	Summe Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Personalauszahlungen	344.010,24	491.450,00	511.751,91	20.301,91
11	Versorgungsauszahlungen	452.754,12	500.000,00	448.138,64	51.861,36-
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14	Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15	Sonstige Auszahlungen	28.824,15	37.382,00	34.009,74	3.372,26-
16	Summe Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	825.588,51	1.028.832,00	993.900,29	34.931,71-
17	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	825.588,51-	1.028.832,00-	993.900,29-	34.931,71
18	Investive Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
19	Zuwendungen aus Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Einzahlung aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Summe investive Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25	Investive Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
27	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
29	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
30	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
31	Sonstige Investitionsauszahlung	0,00	0,00	0,00	0,00
32	Summe investive Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
33	Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00

Jahresabschluss
Teilfinanzrechnung

Produktstufe 1: 010 Innere Verwaltung
Produktstufe 2: 010 113 Personalmanagement
Produktstufe 3: 010 113 002 Verwaltungsbeauftragte

Nr.	Bezeichnung	fortgeschrieb.		Ist Ergebnis des Rechnungsjahres 2009	Vergleich Ansatz/Ist (Sp.3 / Sp.2) 2009
		Jahresergebnis 2008	Ansatz des Rechnungsjahres 2009		
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	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
09	Summe Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Personalauszahlungen	15.028,49	13.878,00	14.010,01	132,01
11	Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14	Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15	Sonstige Auszahlungen	581,21	1.066,00	354,13	711,87-
16	Summe Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	15.609,70	14.944,00	14.364,14	579,86-
17	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	15.609,70-	14.944,00-	14.364,14-	579,86
18	Investive Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
19	Zuwendungen aus Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Einzahlung aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Summe investive Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25	Investive Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
27	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
29	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
30	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
31	Sonstige Investitionsauszahlung	0,00	0,00	0,00	0,00
32	Summe investive Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
33	Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00

Jahresabschluss
Teilfinanzrechnung

Produktstufe 1: 010 Innere Verwaltung
Produktstufe 2: 010 113 Personalmanagement
Produktstufe 3: 010 113 003 Beschäftigtenvertretung

Nr.	Bezeichnung	fortgeschrieben.		Ist Ergebnis des Rechnungsjahres 2009	Vergleich Ansatz/Ist (Sp.3 / Sp.2) 2009
		Jahresergebnis 2008	Ansatz des Rechnungsjahres 2009		
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	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
09	Summe Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Personalauszahlungen	8.995,56	7.500,00	7.494,59	5,41-
11	Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14	Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15	Sonstige Auszahlungen	2.467,52	1.830,00	2.558,58	728,58
16	Summe Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	11.463,08	9.330,00	10.053,17	723,17
17	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	11.463,08-	9.330,00-	10.053,17-	723,17-
18	Investive Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
19	Zuwendungen aus Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Einzahlung aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Summe investive Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25	Investive Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
27	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
29	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
30	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
31	Sonstige Investitionsauszahlung	0,00	0,00	0,00	0,00
32	Summe investive Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
33	Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00

Jahresabschluss
Teilfinanzrechnung

Produktstufe 1: 010 Innere Verwaltung
Produktstufe 2: 010 114 Finanzmanagement
Produktstufe 3: 010 114 001 Geschäftsbuchhaltung

Nr.	Bezeichnung	fortgeschrieben.		Ist Ergebnis des Rechnungsjahres 2009	Vergleich Ansatz/Ist (Sp.3 / Sp.2) 2009
		Jahresergebnis 2008	Ansatz des Rechnungsjahres 2009		
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	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	648,07	500,00	477,42	22,58-
09	Summe Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	648,07	500,00	477,42	22,58-
10	Personalauszahlungen	177.118,49	188.283,00	189.906,61	1.623,61
11	Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14	Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15	Sonstige Auszahlungen	6.700,46	4.995,00	4.244,65	750,35-
16	Summe Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	183.818,95	193.278,00	194.151,26	873,26
17	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	183.170,88-	192.778,00-	193.673,84-	895,84-
18	Investive Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
19	Zuwendungen aus Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Einzahlung aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Sonstige Investitionseinzahlungen	3.067,76	2.300,00	3.834,69	1.534,69
24	Summe investive Einzahlungen	3.067,76	2.300,00	3.834,69	1.534,69
25	Investive Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
27	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
29	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
30	Sonstige Investitionsauszahlung	0,00	0,00	0,00	0,00
31	Summe investive Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
32	Saldo aus Investitionstätigkeit	3.067,76	2.300,00	3.834,69	1.534,69

Jahresabschluss
Teilfinanzrechnung

Produktstufe 1: 010 Innere Verwaltung
Produktstufe 2: 010 114 Finanzmanagement
Produktstufe 3: 010 114 002 Controlling

Nr.	Bezeichnung	fortgeschrieben.		Ist Ergebnis des Rechnungsjahres 2009	Vergleich Ansatz/Ist (Sp.3 / Sp.2) 2009
		Jahresergebnis 2008	Ansatz des Rechnungsjahres 2009		
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	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
09	Summe Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Personalauszahlungen	21.246,09	26.425,00	27.067,13	642,13
11	Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14	Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15	Sonstige Auszahlungen	550,51	731,00	532,22	198,78-
16	Summe Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	21.796,60	27.156,00	27.599,35	443,35
17	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	21.796,60-	27.156,00-	27.599,35-	443,35-
18	Investive Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
19	Zuwendungen aus Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Einzahlung aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Summe investive Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25	Investive Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
27	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
29	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
30	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
31	Sonstige Investitionsauszahlung	0,00	0,00	0,00	0,00
32	Summe investive Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
33	Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00

Jahresabschluss
Teilfinanzrechnung

Produktstufe 1: 010 Innere Verwaltung
Produktstufe 2: 010 114 Finanzmanagement
Produktstufe 3: 010 114 003 Finanzbuchhaltung

Nr.	Bezeichnung	fortgeschrieben.		Ist Ergebnis des Rechnungsjahres 2009	Vergleich Ansatz/Ist (Sp.3 / Sp.2) 2009
		Jahresergebnis 2008	Ansatz des Rechnungsjahres 2009		
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	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Sonstige Einzahlungen	104.602,63	105.000,00	98.649,29	6.350,71-
8	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
09	Summe Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	104.602,63	105.000,00	98.649,29	6.350,71-
10	Personalauszahlungen	223.320,82	251.605,00	267.437,47	15.832,47
11	Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14	Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15	Sonstige Auszahlungen	18.889,90	26.167,00	19.887,34	6.279,66-
16	Summe Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	242.210,72	277.772,00	287.324,81	9.552,81
17	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	137.608,09-	172.772,00-	188.675,52-	15.903,52-
18	Investive Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
19	Zuwendungen aus Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Einzahlung aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Summe investive Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25	Investive Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
27	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
29	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
30	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
31	Sonstige Investitionsauszahlung	0,00	0,00	0,00	0,00
32	Summe investive Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
33	Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00

Jahresabschluss
Teilfinanzrechnung

Produktstufe 1: 010 Innere Verwaltung
Produktstufe 2: 010 114 Finanzmanagement
Produktstufe 3: 010 114 004 Steuerverwaltung

Nr.	Bezeichnung	fortgeschrieb.		Ist Ergebnis des Rechnungsjahres 2009	Vergleich Ansatz/Ist (Sp.3 / Sp.2) 2009
		Jahresergebnis 2008	Ansatz des Rechnungsjahres 2009		
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	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
09	Summe Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Personalauszahlungen	52.387,65	52.936,00	53.921,61	985,61
11	Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14	Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15	Sonstige Auszahlungen	2.534,99	4.156,00	4.463,37	307,37
16	Summe Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	54.922,64	57.092,00	58.384,98	1.292,98
17	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	54.922,64-	57.092,00-	58.384,98-	1.292,98-
18	Investive Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
19	Zuwendungen aus Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Einzahlung aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Summe investive Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25	Investive Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
27	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
29	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
30	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
31	Sonstige Investitionsauszahlung	0,00	0,00	0,00	0,00
32	Summe investive Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
33	Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00

Jahresabschluss
Teilfinanzrechnung

Produktstufe 1: 010 Innere Verwaltung
Produktstufe 2: 010 114 Finanzmanagement
Produktstufe 3: 010 114 005 Prüfungsangelegenheiten

Nr.	Bezeichnung	fortgeschrieben.		Ist Ergebnis des Rechnungsjahres 2009	Vergleich Ansatz/Ist (Sp.3 / Sp.2) 2009
		Jahresergebnis 2008	Ansatz des Rechnungsjahres 2009		
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	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	500,00	0,00	500,00-
7	Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
09	Summe Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	500,00	0,00	500,00-
10	Personalauszahlungen	11.669,85	4.835,00	4.807,40	27,60-
11	Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	31.258,38	45.000,00	30.913,12	14.086,88-
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14	Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15	Sonstige Auszahlungen	306,29	179,00	121,91	57,09-
16	Summe Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	43.234,52	50.014,00	35.842,43	14.171,57-
17	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	43.234,52-	49.514,00-	35.842,43-	13.671,57
18	Investive Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
19	Zuwendungen aus Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Summe investive Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Investive Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
27	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
29	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
30	Sonstige Investitionsauszahlung	0,00	0,00	0,00	0,00
31	Summe investive Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00

Jahresabschluss
Teilfinanzrechnung

Produktstufe 1: 010 Innere Verwaltung
Produktstufe 2: 010 115 Gebäudemanagement
Produktstufe 3: 010 115 001 Gebäudemanagement

Nr.	Bezeichnung	fortgeschrieben.		Ist Ergebnis des Rechnungsjahres 2009	Vergleich Ansatz/Ist (Sp.3 / Sp.2) 2009
		Jahresergebnis 2008	Ansatz des Rechnungsjahres 2009		
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	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	955,72	2.500,00	0,00	2.500,00-
7	Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
09	Summe Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	955,72	2.500,00	0,00	2.500,00-
10	Personalauszahlungen	323.820,36	366.240,00	362.390,31	3.849,69-
11	Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	11.797,55	10.000,00	2.118,20	7.881,80-
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14	Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15	Sonstige Auszahlungen	10.907,78	9.097,00	16.260,63	7.163,63
16	Summe Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	346.525,69	385.337,00	380.769,14	4.567,86-
17	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	345.569,97-	382.837,00-	380.769,14-	2.067,86
18	Investive Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
19	Zuwendungen aus Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Einzahlung aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Summe investive Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25	Investive Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
27	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
29	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
30	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
31	Sonstige Investitionsauszahlung	0,00	0,00	0,00	0,00
32	Summe investive Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
33	Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00

Jahresabschluss
Teilfinanzrechnung

Produktstufe 1: 010 Innere Verwaltung
Produktstufe 2: 010 116 Baubetriebshof
Produktstufe 3: 010 116 001 Baubetriebshof

Nr.	Bezeichnung	fortgeschrieben.		Ist Ergebnis des Rechnungsjahres 2009	Vergleich Ansatz/Ist (Sp.3 / Sp.2) 2009
		Jahresergebnis 2008	Ansatz des Rechnungsjahres 2009		
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	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	500,00	0,00	500,00-
7	Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
09	Summe Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	500,00	0,00	500,00-
10	Personalauszahlungen	1.307.692,99	1.423.264,00	1.428.484,69	5.220,69
11	Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	200.058,25	219.750,00	204.438,23	15.311,77-
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14	Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15	Sonstige Auszahlungen	132.017,72	136.226,00	127.178,95	9.047,05-
16	Summe Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	1.639.768,96	1.779.240,00	1.760.101,87	19.138,13-
17	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.639.768,96-	1.778.740,00-	1.760.101,87-	18.638,13
18	Investive Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
19	Zuwendungen aus Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Einzahlung aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	15.000,00	15.000,00
24	Summe investive Einzahlungen	0,00	0,00	15.000,00	15.000,00
25	Investive Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
27	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	71.880,50	132.000,00	121.874,41	10.125,59-
29	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
30	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
31	Sonstige Investitionsauszahlung	0,00	0,00	0,00	0,00
32	Summe investive Auszahlungen	71.880,50	132.000,00	121.874,41	10.125,59-
33	Saldo aus Investitionstätigkeit	71.880,50-	132.000,00-	106.874,41-	25.125,59

P r o d u k t b e r e i c h

020

Sicherheit und Ordnung

Jahresabschluss
Teilfinanzrechnung

Produktstufe 1: 020 Sicherheit und Ordnung
Produktstufe 2: 020 121 Statistik und Wahlen
Produktstufe 3: 020 121 001 Statistiken

Nr.	Bezeichnung	fortgeschrieb.		Ist Ergebnis des Rechnungsjahres 2009	Vergleich Ansatz/Ist (Sp.3 / Sp.2) 2009
		Jahresergebnis 2008	Ansatz des Rechnungsjahres 2009		
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	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
09	Summe Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Personalauszahlungen	4.042,76	4.547,00	4.782,67	235,67
11	Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14	Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15	Sonstige Auszahlungen	144,34	780,00	368,75	411,25-
16	Summe Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	4.187,10	5.327,00	5.151,42	175,58-
17	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	4.187,10-	5.327,00-	5.151,42-	175,58
18	Investive Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
19	Zuwendungen aus Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Summe investive Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Investive Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
27	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
29	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
30	Sonstige Investitionsauszahlung	0,00	0,00	0,00	0,00
31	Summe investive Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00

Jahresabschluss
Teilfinanzrechnung

Produktstufe 1: 020 Sicherheit und Ordnung
Produktstufe 2: 020 121 Statistik und Wahlen
Produktstufe 3: 020 121 002 Wahlen

Nr.	Bezeichnung	fortgeschrieben.		Ist Ergebnis des Rechnungsjahres 2009	Vergleich Ansatz/Ist (Sp.3 / Sp.2) 2009
		Jahresergebnis 2008	Ansatz des Rechnungsjahres 2009		
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	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	35.000,00	28.360,37	6.639,63-
7	Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
09	Summe Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	35.000,00	28.360,37	6.639,63-
10	Personalauszahlungen	3.922,20	17.006,00	18.813,11	1.807,11
11	Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	27.000,00	25.649,12	1.350,88-
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14	Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15	Sonstige Auszahlungen	698,34	16.917,00	13.753,22	3.163,78-
16	Summe Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	4.620,54	60.923,00	58.215,45	2.707,55-
17	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	4.620,54-	25.923,00-	29.855,08-	3.932,08-
18	Investive Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
19	Zuwendungen aus Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Einzahlung aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Summe investive Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25	Investive Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
27	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	2.000,00	1.381,41	618,59-
29	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
30	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
31	Sonstige Investitionsauszahlung	0,00	0,00	0,00	0,00
32	Summe investive Auszahlungen	0,00	2.000,00	1.381,41	618,59-
33	Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	2.000,00-	1.381,41-	618,59

Jahresabschluss
Teilfinanzrechnung

Produktstufe 1: 020 Sicherheit und Ordnung
Produktstufe 2: 020 122 Ordnungsangelegenheiten
Produktstufe 3: 020 122 001 Öffentliche Ordnungsangelegenheiten

Nr.	Bezeichnung	fortgeschrieben.		Ist Ergebnis des Rechnungsjahres 2009	Vergleich Ansatz/Ist (Sp.3 / Sp.2) 2009
		Jahresergebnis 2008	Ansatz des Rechnungsjahres 2009		
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	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	9.880,32	9.600,00	16.962,00	7.362,00
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	12.892,13	13.000,00	4.186,06	8.813,94-
7	Sonstige Einzahlungen	63.687,99	125.100,00	71.404,53	53.695,47-
8	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
09	Summe Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	86.460,44	147.700,00	92.552,59	55.147,41-
10	Personalauszahlungen	180.431,05	200.018,00	205.510,76	5.492,76
11	Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	44.307,93	37.000,00	51.160,98	14.160,98
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14	Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15	Sonstige Auszahlungen	6.972,11	8.122,00	8.863,08	741,08
16	Summe Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	231.711,09	245.140,00	265.534,82	20.394,82
17	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	145.250,65-	97.440,00-	172.982,23-	75.542,23-
18	Investive Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
19	Zuwendungen aus Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Summe investive Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Investive Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
27	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	213,30	300,00	0,00	300,00-
28	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
29	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
30	Sonstige Investitionsauszahlung	0,00	0,00	0,00	0,00
30	Summe investive Auszahlungen	213,30	300,00	0,00	300,00-
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	213,30-	300,00-	0,00	300,00

Jahresabschluss
Teilfinanzrechnung

Produktstufe 1: 020 Sicherheit und Ordnung
Produktstufe 2: 020 122 Ordnungsangelegenheiten
Produktstufe 3: 020 122 002 Märkte

Nr.	Bezeichnung	fortgeschrieben.		Ist Ergebnis des Rechnungsjahres 2009	Vergleich Ansatz/Ist (Sp.3 / Sp.2) 2009
		Jahresergebnis 2008	Ansatz des Rechnungsjahres 2009		
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	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	5.496,00	7.500,00	5.449,75	2.050,25-
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	820,70	1.000,00	834,11	165,89-
7	Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
09	Summe Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	6.316,70	8.500,00	6.283,86	2.216,14-
10	Personalauszahlungen	10.712,38	11.691,00	11.370,92	320,08-
11	Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	7.425,62	4.800,00	3.028,49	1.771,51-
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14	Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15	Sonstige Auszahlungen	582,62	789,00	568,89	220,11-
16	Summe Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	18.720,62	17.280,00	14.968,30	2.311,70-
17	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	12.403,92-	8.780,00-	8.684,44-	95,56
18	Investive Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
19	Zuwendungen aus Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Summe investive Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Investive Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
27	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	623,56	623,56
28	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
29	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
30	Sonstige Investitionsauszahlung	0,00	0,00	0,00	0,00
31	Summe investive Auszahlungen	0,00	0,00	623,56	623,56
	Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	623,56-	623,56-

Jahresabschluss
Teilfinanzrechnung

Produktstufe 1: 020 Sicherheit und Ordnung
Produktstufe 2: 020 122 Ordnungsangelegenheiten
Produktstufe 3: 020 122 003 Melde- und Personenstandswesen

Nr.	Bezeichnung	fortgeschrieben.		Ist Ergebnis des Rechnungsjahres 2009	Vergleich Ansatz/Ist (Sp.3 / Sp.2) 2009
		Jahresergebnis 2008	Ansatz des Rechnungsjahres 2009		
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	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	91.006,73	81.000,00	94.093,65	13.093,65
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	207,20	300,00	496,55	196,55
7	Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
09	Summe Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	91.213,93	81.300,00	94.590,20	13.290,20
10	Personalauszahlungen	127.218,57	123.580,00	128.873,45	5.293,45
11	Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	36.705,63	45.000,00	55.835,92	10.835,92
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14	Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15	Sonstige Auszahlungen	12.647,30	11.488,00	15.046,78	3.558,78
16	Summe Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	176.571,50	180.068,00	199.756,15	19.688,15
17	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	85.357,57-	98.768,00-	105.165,95-	6.397,95-
18	Investive Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
19	Zuwendungen aus Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Summe investive Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Investive Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
27	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
29	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
30	Sonstige Investitionsauszahlung	0,00	0,00	0,00	0,00
31	Summe investive Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00

Jahresabschluss
Teilfinanzrechnung

Produktstufe 1: 020 Sicherheit und Ordnung
Produktstufe 2: 020 122 Ordnungsangelegenheiten
Produktstufe 3: 020 122 004 Personenstandswesen

Nr.	Bezeichnung	fortgeschrieben.		Vergleich	
		Jahresergebnis 2008	Ansatz des Rechnungsjahres 2009	Ist Ergebnis des Rechnungsjahres 2009	Ansatz/Ist (Sp.3 / Sp.2) 2009
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	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
09	Summe Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Personalauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
11	Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14	Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15	Sonstige Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16	Summe Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
17	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Investive Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
19	Zuwendungen aus Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Summe investive Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Investive Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
27	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
29	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
30	Sonstige Investitionsauszahlung	0,00	0,00	0,00	0,00
31	Summe investive Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
	Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00

Jahresabschluss
Teilfinanzrechnung

Produktstufe 1: 020 Sicherheit und Ordnung
Produktstufe 2: 020 122 Ordnungsangelegenheiten
Produktstufe 3: 020 122 005 Gewerbesen

Nr.	Bezeichnung	fortgeschrieben.		Ist Ergebnis des Rechnungsjahres 2009	Vergleich Ansatz/Ist (Sp.3 / Sp.2) 2009
		Jahresergebnis 2008	Ansatz des Rechnungsjahres 2009		
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	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	12.493,74	11.000,00	13.633,75	2.633,75
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
09	Summe Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	12.493,74	11.000,00	13.633,75	2.633,75
10	Personalauszahlungen	15.073,39	17.965,00	19.143,68	1.178,68
11	Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14	Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15	Sonstige Auszahlungen	625,97	467,00	497,71	30,71
16	Summe Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	15.699,36	18.432,00	19.641,39	1.209,39
17	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	3.205,62-	7.432,00-	6.007,64-	1.424,36
18	Investive Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
19	Zuwendungen aus Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Summe investive Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Investive Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
27	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
29	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
30	Sonstige Investitionsauszahlung	0,00	0,00	0,00	0,00
31	Summe investive Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00

Jahresabschluss
Teilfinanzrechnung

Produktstufe 1: 020 Sicherheit und Ordnung
Produktstufe 2: 020 126 Brandschutz
Produktstufe 3: 020 126 001 Brandschutz

Nr.	Bezeichnung	fortgeschrieben.		Ist Ergebnis des Rechnungsjahres 2009	Vergleich Ansatz/Ist (Sp.3 / Sp.2) 2009
		Jahresergebnis 2008	Ansatz des Rechnungsjahres 2009		
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	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	7.026,97	30.000,00	17.691,24	12.308,76-
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.870,94-	5.200,00	779,62	4.420,38-
7	Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
09	Summe Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	5.156,03	35.200,00	18.470,86	16.729,14-
10	Personalauszahlungen	117.531,09	154.601,00	149.168,61	5.432,39-
11	Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	108.040,62	121.700,00	131.941,60	10.241,60
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14	Transferauszahlungen	1.097,90	3.500,00	7.486,79	3.986,79
15	Sonstige Auszahlungen	78.110,68	98.943,00	92.403,49	6.539,51-
16	Summe Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	304.780,29	378.744,00	381.000,49	2.256,49
17	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	299.624,26-	343.544,00-	362.529,63-	18.985,63-
18	Investive Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
19	Zuwendungen aus Investitionsmaßnahmen	3.500,00	3.000,00	3.500,00	500,00
20	Einzahlung aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	380,00	380,00
24	Summe investive Einzahlungen	3.500,00	3.000,00	3.880,00	880,00
25	Investive Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
27	Auszahlungen für Baumaßnahmen	3.103,53	4.500,00	3.257,41	1.242,59-
28	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	102.491,05	160.000,00	64.739,67	95.260,33-
29	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
30	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
31	Sonstige Investitionsauszahlung	0,00	0,00	0,00	0,00
32	Summe investive Auszahlungen	105.594,58	164.500,00	67.997,08	96.502,92-
33	Saldo aus Investitionstätigkeit	102.094,58-	161.500,00-	64.117,08-	97.382,92

P r o d u k t b e r e i c h

030

Schulträgeraufgaben

Jahresabschluss
Teilfinanzrechnung

Produktstufe 1: 030 Schulträgeraufgaben
Produktstufe 2: 030 211 Grundschulen
Produktstufe 3: 030 211 001 Chlodwig-Schule Zulpich

Nr.	Bezeichnung	fortgeschrieben.		Ist Ergebnis des Rechnungsjahres 2009	Vergleich Ansatz/Ist (Sp.3 / Sp.2) 2009
		Jahresergebnis 2008	Ansatz des Rechnungsjahres 2009		
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	45.841,00	61.600,00	56.500,00	5.100,00-
3	Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	25.321,00	27.000,00	25.086,00	1.914,00-
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	164,64	400,00	141,75	258,25-
7	Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
09	Summe Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	71.326,64	89.000,00	81.727,75	7.272,25-
10	Personalauszahlungen	51.116,64	57.237,00	57.763,71	526,71
11	Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	174.763,12	213.374,68	211.734,73	1.639,95-
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14	Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15	Sonstige Auszahlungen	19.361,77	18.940,12	19.088,40	148,28
16	Summe Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	245.241,53	289.551,80	288.586,84	964,96-
17	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	173.914,89-	200.551,80-	206.859,09-	6.307,29-
18	Investive Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
19	Zuwendungen aus Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Summe investive Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Investive Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Auszahlungen für Baumaßnahmen	28.969,86	0,00	0,00	0,00
27	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	4.939,65	29.360,35	5.393,74	23.966,61-
28	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
29	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
30	Sonstige Investitionsauszahlung	0,00	0,00	0,00	0,00
30	Summe investive Auszahlungen	33.909,51	29.360,35	5.393,74	23.966,61-
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	33.909,51-	29.360,35-	5.393,74-	23.966,61

Jahresabschluss
Teilfinanzrechnung

Produktstufe 1: 030 Schulträgeraufgaben
Produktstufe 2: 030 211 Grundschulen
Produktstufe 3: 030 211 002 Grundschule Füssenich

Nr.	Bezeichnung	fortgeschrieben.		Ist Ergebnis des Rechnungsjahres 2009	Vergleich Ansatz/Ist (Sp.3 / Sp.2) 2009
		Jahresergebnis 2008	Ansatz des Rechnungsjahres 2009		
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	4.000,00	4.000,00	6.500,00	2.500,00
3	Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.576,00	6.200,00	5.780,95	419,05-
7	Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
09	Summe Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	7.576,00	10.200,00	12.280,95	2.080,95
10	Personalauszahlungen	14.525,04	15.477,00	16.045,26	568,26
11	Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	86.826,93	64.871,24	70.844,39	5.973,15
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14	Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15	Sonstige Auszahlungen	5.567,89	6.533,21	5.167,09	1.366,12-
16	Summe Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	106.919,86	86.881,45	92.056,74	5.175,29
17	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	99.343,86-	76.681,45-	79.775,79-	3.094,34-
18	Investive Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
19	Zuwendungen aus Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Einzahlung aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Summe investive Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25	Investive Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
27	Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.224,39	20.000,00	18.630,28	1.369,72-
28	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	1.665,61	1.003,77	661,84-
29	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
30	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
31	Sonstige Investitionsauszahlung	0,00	0,00	0,00	0,00
32	Summe investive Auszahlungen	1.224,39	21.665,61	19.634,05	2.031,56-
33	Saldo aus Investitionstätigkeit	1.224,39-	21.665,61-	19.634,05-	2.031,56

Jahresabschluss
Teilfinanzrechnung

Produktstufe 1: 030 Schulträgeraufgaben
Produktstufe 2: 030 211 Grundschulen
Produktstufe 3: 030 211 003 Grundschule sinzenich

Nr.	Bezeichnung	fortgeschrieben.		Ist Ergebnis des Rechnungsjahres 2009	Vergleich Ansatz/Ist (Sp.3 / Sp.2) 2009
		Jahresergebnis 2008	Ansatz des Rechnungsjahres 2009		
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	4.000,00	526.000,00	8.500,00	517.500,00-
3	Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.907,66	1.600,00	695,62	904,38-
7	Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
09	Summe Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	5.907,66	527.600,00	9.195,62	518.404,38-
10	Personalauszahlungen	15.326,10	16.077,00	16.886,98	809,98
11	Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	166.154,17	642.300,00	138.718,37	503.581,63-
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14	Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15	Sonstige Auszahlungen	9.926,39	11.447,05	10.996,14	450,91-
16	Summe Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	191.406,66	669.824,05	166.601,49	503.222,56-
17	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	185.499,00-	142.224,05-	157.405,87-	15.181,82-
18	Investive Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
19	Zuwendungen aus Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Summe investive Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Investive Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	30.000,00	28.628,14	1.371,86-
27	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	2.484,83	5.666,17	2.199,28	3.466,89-
28	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
29	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
30	Sonstige Investitionsauszahlung	0,00	0,00	0,00	0,00
30	Summe investive Auszahlungen	2.484,83	35.666,17	30.827,42	4.838,75-
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	2.484,83-	35.666,17-	30.827,42-	4.838,75

Jahresabschluss
Teilfinanzrechnung

Produktstufe 1: 030 Schulträgeraufgaben
Produktstufe 2: 030 211 Grundschulen
Produktstufe 3: 030 211 004 Grundschule Ülpenich

Nr.	Bezeichnung	fortgeschrieben.		Ist Ergebnis des Rechnungsjahres 2009	Vergleich Ansatz/Ist (Sp.3 / Sp.2) 2009
		Jahresergebnis 2008	Ansatz des Rechnungsjahres 2009		
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	13.000,00	13.000,00	13.000,00	0,00
3	Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	198,45	200,00	92,70	107,30-
7	Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
09	Summe Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	13.198,45	13.200,00	13.092,70	107,30-
10	Personalauszahlungen	16.024,09	15.817,00	17.654,66	1.837,66
11	Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	60.926,23	75.200,00	63.648,78	11.551,22-
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14	Transferauszahlungen	1.000,00	0,00	0,00	0,00
15	Sonstige Auszahlungen	8.548,36	11.232,09	10.193,03	1.039,06-
16	Summe Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	86.498,68	102.249,09	91.496,47	10.752,62-
17	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	73.300,23-	89.049,09-	78.403,77-	10.645,32
18	Investive Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
19	Zuwendungen aus Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Summe investive Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Investive Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
27	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	5.500,00	3.126,33	2.373,67-
28	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
29	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
30	Sonstige Investitionsauszahlung	0,00	0,00	0,00	0,00
31	Summe investive Auszahlungen	0,00	5.500,00	3.126,33	2.373,67-
32	Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	5.500,00-	3.126,33-	2.373,67

Jahresabschluss
Teilfinanzrechnung

Produktstufe 1: 030 Schulträgeraufgaben
Produktstufe 2: 030 211 Grundschulen
Produktstufe 3: 030 211 005 Gemeinschafts-Grundschule Wich terich

Nr.	Bezeichnung	fortgeschrieben.		Ist Ergebnis des Rechnungsjahres 2009	Vergleich Ansatz/Ist (Sp.3 / Sp.2) 2009
		Jahresergebnis 2008	Ansatz des Rechnungsjahres 2009		
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	13.000,00	213.000,00	13.000,00	200.000,00-
3	Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.835,81	1.700,00	106,03	1.593,97-
7	Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
09	Summe Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	14.835,81	214.700,00	13.106,03	201.593,97-
10	Personalauszahlungen	14.524,17	15.477,00	16.044,25	567,25
11	Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	84.858,44	289.950,00	89.069,48	200.880,52-
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14	Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15	Sonstige Auszahlungen	8.424,50	9.174,87	10.241,52	1.066,65
16	Summe Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	107.807,11	314.601,87	115.355,25	199.246,62-
17	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	92.971,30-	99.901,87-	102.249,22-	2.347,35-
18	Investive Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
19	Zuwendungen aus Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Einzahlung aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Summe investive Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25	Investive Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
27	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	65.000,00	17.609,64	47.390,36-
28	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	2.317,54	5.682,46	2.800,68	2.881,78-
29	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
30	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
31	Sonstige Investitionsauszahlung	0,00	0,00	0,00	0,00
32	Summe investive Auszahlungen	2.317,54	70.682,46	20.410,32	50.272,14-
33	Saldo aus Investitionstätigkeit	2.317,54-	70.682,46-	20.410,32-	50.272,14

Jahresabschluss
Teilfinanzrechnung

Produktstufe 1: 030 Schulträgeraufgaben
Produktstufe 2: 030 212 Hauptschulen
Produktstufe 3: 030 212 001 Gemeinschafts-Hauptschule Zülp ich

Nr.	Bezeichnung	fortgeschrieben.		Ist Ergebnis des Rechnungsjahres 2009	Vergleich Ansatz/Ist (Sp.3 / Sp.2) 2009
		Jahresergebnis 2008	Ansatz des Rechnungsjahres 2009		
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	26.283,28	519.500,00	24.207,59	495.292,41-
3	Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	43.257,27	60.500,00	55.005,07	5.494,93-
7	Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
09	Summe Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	69.540,55	580.000,00	79.212,66	500.787,34-
10	Personalauszahlungen	81.418,34	86.297,00	91.502,51	5.205,51
11	Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	476.179,34	969.068,15	404.907,07	564.161,08-
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14	Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15	Sonstige Auszahlungen	30.430,49	25.116,00	30.302,70	5.186,70
16	Summe Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	588.028,17	1.080.481,15	526.712,28	553.768,87-
17	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	518.487,62-	500.481,15-	447.499,62-	52.981,53
18	Investive Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
19	Zuwendungen aus Investitionsmaßnahmen	507.500,00	537.500,00	537.500,00	0,00
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Summe investive Einzahlungen	507.500,00	537.500,00	537.500,00	0,00
25	Investive Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
27	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	589.449,12	1.265.000,00	613.193,73	651.806,27-
28	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	15.900,56	15.055,36	3.701,04	11.354,32-
29	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
30	Sonstige Investitionsauszahlung	0,00	0,00	0,00	0,00
31	Summe investive Auszahlungen	605.349,68	1.280.055,36	616.894,77	663.160,59-
32	Saldo aus Investitionstätigkeit	97.849,68-	742.555,36-	79.394,77-	663.160,59

Jahresabschluss
Teilfinanzrechnung

Produktstufe 1: 030 Schulträgeraufgaben
Produktstufe 2: 030 215 Realschulen
Produktstufe 3: 030 215 001 Karl-von Lutzenberger-Realschu le Zulpich

Nr.	Bezeichnung	fortgeschrieben.		Ist Ergebnis des Rechnungsjahres 2009	Vergleich Ansatz/Ist (Sp.3 / Sp.2) 2009
		Jahresergebnis 2008	Ansatz des Rechnungsjahres 2009		
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	25.000,00	25.000,00	0,00
3	Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	180,00	500,00	0,00	500,00-
7	Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
09	Summe Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	180,00	25.500,00	25.000,00	500,00-
10	Personalauszahlungen	33.988,16	39.277,00	37.749,69	1.527,31-
11	Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	116.505,87	155.911,82	150.216,03	5.695,79-
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14	Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15	Sonstige Auszahlungen	27.166,40	28.205,60	30.722,68	2.517,08
16	Summe Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	177.660,43	223.394,42	218.688,40	4.706,02-
17	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	177.480,43-	197.894,42-	193.688,40-	4.206,02
18	Investive Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
19	Zuwendungen aus Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Einzahlung aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Summe investive Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25	Investive Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
27	Auszahlungen für Baumaßnahmen	5.691,44	71.600,00	23.980,54	47.619,46-
28	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	3.979,62	34.914,78	27.223,85	7.690,93-
29	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
30	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
31	Sonstige Investitionsauszahlung	0,00	0,00	0,00	0,00
32	Summe investive Auszahlungen	9.671,06	106.514,78	51.204,39	55.310,39-
33	Saldo aus Investitionstätigkeit	9.671,06-	106.514,78-	51.204,39-	55.310,39

Jahresabschluss
Teilfinanzrechnung

Produktstufe 1: 030 Schulträgeraufgaben
Produktstufe 2: 030 217 Gymnasien
Produktstufe 3: 030 217 001 Franken-Gymnasium Zülpich

Nr.	Bezeichnung	fortgeschrieben.		Ist Ergebnis des Rechnungsjahres 2009	Vergleich Ansatz/Ist (Sp.3 / Sp.2) 2009
		Jahresergebnis 2008	Ansatz des Rechnungsjahres 2009		
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	491,32	20.500,00	13.404,04	7.095,96-
3	Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	252,00	100,00	84,00	16,00-
7	Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
09	Summe Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	743,32	20.600,00	13.488,04	7.111,96-
10	Personalauszahlungen	121.788,37	130.677,00	130.191,45	485,55-
11	Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	245.540,45	724.963,03	657.629,36	67.333,67-
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14	Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15	Sonstige Auszahlungen	49.230,84	74.674,98	53.145,66	21.529,32-
16	Summe Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	416.559,66	930.315,01	840.966,47	89.348,54-
17	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	415.816,34-	909.715,01-	827.478,43-	82.236,58
18	Investive Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
19	Zuwendungen aus Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	670,80	670,80
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Summe investive Einzahlungen	0,00	0,00	670,80	670,80
25	Investive Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
27	Auszahlungen für Baumaßnahmen	47.178,65	65.000,00	0,00	65.000,00-
28	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	17.668,94	69.960,42	27.223,03	42.737,39-
29	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
30	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
31	Sonstige Investitionsauszahlung	0,00	0,00	0,00	0,00
32	Summe investive Auszahlungen	64.847,59	134.960,42	27.223,03	107.737,39-
33	Saldo aus Investitionstätigkeit	64.847,59-	134.960,42-	26.552,23-	108.408,19

Jahresabschluss
Teilfinanzrechnung

Produktstufe 1: 030 Schulträgeraufgaben
Produktstufe 2: 030 221 Sonderschulen
Produktstufe 3: 030 221 001 Stephanusschule Bärvenich

Nr.	Bezeichnung	fortgeschrieben.		Ist Ergebnis des Rechnungsjahres 2009	Vergleich Ansatz/Ist (Sp.3 / Sp.2) 2009
		Jahresergebnis 2008	Ansatz des Rechnungsjahres 2009		
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	13.124,00	17.100,00	58.494,00	41.394,00
3	Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.326,63	3.300,00	3.015,38	284,62-
7	Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
09	Summe Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	16.450,63	20.400,00	61.509,38	41.109,38
10	Personalauszahlungen	76.758,71	86.477,00	89.760,88	3.283,88
11	Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	132.487,82	226.300,00	239.483,11	13.183,11
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14	Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15	Sonstige Auszahlungen	11.499,19	13.445,62	13.137,07	308,55-
16	Summe Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	220.745,72	326.222,62	342.381,06	16.158,44
17	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	204.295,09-	305.822,62-	280.871,68-	24.950,94
18	Investive Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
19	Zuwendungen aus Investitionsmaßnahmen	210.000,00	690.000,00	690.000,00	0,00
20	Einzahlung aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Summe investive Einzahlungen	210.000,00	690.000,00	690.000,00	0,00
25	Investive Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
27	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	834.076,15	500.000,00	761.961,39	261.961,39
28	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	3.316,91	12.930,18	7.304,72	5.625,46-
29	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
30	Sonstige Investitionsauszahlung	0,00	0,00	0,00	0,00
31	Summe investive Auszahlungen	837.393,06	512.930,18	769.266,11	256.335,93
32	Saldo aus Investitionstätigkeit	627.393,06-	177.069,82	79.266,11-	256.335,93-

Jahresabschluss
Teilfinanzrechnung

Produktstufe 1: 030 Schulträgeraufgaben
Produktstufe 2: 030 241 Schülerbeförderung
Produktstufe 3: 030 241 001 Schülerbeförderung

Nr.	Bezeichnung	fortgeschrieben.		Ist Ergebnis des Rechnungsjahres 2009	Vergleich Ansatz/Ist (Sp.3 / Sp.2) 2009
		Jahresergebnis 2008	Ansatz des Rechnungsjahres 2009		
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	800,00	1.500,00	0,00	1.500,00-
3	Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	7.109,97	4.000,00	5.500,45	1.500,45
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
09	Summe Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	7.909,97	5.500,00	5.500,45	0,45
10	Personalauszahlungen	9.426,99	11.940,00	12.733,76	793,76
11	Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	883.280,00	951.500,00	941.339,72	10.160,28-
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14	Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15	Sonstige Auszahlungen	259,67	304,00	399,39	95,39
16	Summe Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	892.966,66	963.744,00	954.472,87	9.271,13-
17	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	885.056,69-	958.244,00-	948.972,42-	9.271,58
18	Investive Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
19	Zuwendungen aus Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Summe investive Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Investive Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
27	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
29	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
30	Sonstige Investitionsauszahlung	0,00	0,00	0,00	0,00
31	Summe investive Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00

Jahresabschluss
Teilfinanzrechnung

Produktstufe 1: 030 Schulträgeraufgaben
Produktstufe 2: 030 243 Sonstige schulische Aufgaben
Produktstufe 3: 030 243 001 Sonstige schulische Aufgaben

Nr.	Bezeichnung	fortgeschrieben.		Ist Ergebnis des Rechnungsjahres 2009	Vergleich Ansatz/Ist (Sp.3 / Sp.2) 2009
		Jahresergebnis 2008	Ansatz des Rechnungsjahres 2009		
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	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	9.980,00	10.000,00	12.135,00	2.135,00
7	Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
09	Summe Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	9.980,00	10.000,00	12.135,00	2.135,00
10	Personalauszahlungen	13.639,95	4.116,00	4.852,36	736,36
11	Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	37.892,33	33.000,00	33.088,30	88,30
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14	Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15	Sonstige Auszahlungen	749,05	103,00	948,87	845,87
16	Summe Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	52.281,33	37.219,00	38.889,53	1.670,53
17	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	42.301,33-	27.219,00-	26.754,53-	464,47
18	Investive Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
19	Zuwendungen aus Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Summe investive Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Investive Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
27	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
29	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
30	Sonstige Investitionsauszahlung	0,00	0,00	0,00	0,00
31	Summe investive Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00

P r o d u k t b e r e i c h

040

Kultur und Wissenschaft

Jahresabschluss
Teilfinanzrechnung

Produktstufe 1: 040 Kultur und Wissenschaft
Produktstufe 2: 040 252 Museen, Sammlungen, Ausstellungen
Produktstufe 3: 040 252 001 Museum

Nr.	Bezeichnung	fortgeschrieben.		Ist Ergebnis des Rechnungsjahres 2009	Vergleich Ansatz/Ist (Sp.3 / Sp.2) 2009
		Jahresergebnis 2008	Ansatz des Rechnungsjahres 2009		
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	162.200,00	16.000,00	34.489,60	18.489,60
3	Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	28.875,69	34.000,00	58.626,72	24.626,72
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	375.000,00	201.553,32	173.446,68
7	Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	28.443,46	43.000,00	31.806,30	11.193,70
09	Summe Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	219.519,15	468.000,00	326.475,94	141.524,06
10	Personalauszahlungen	148.819,28	87.606,00	76.256,33	11.349,67
11	Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	41.504,31	425.000,00	203.474,63	221.525,37
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14	Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15	Sonstige Auszahlungen	216.626,83	77.691,00	30.709,11	46.981,89
16	Summe Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	406.950,42	590.297,00	310.440,07	279.856,93
17	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	187.431,27	122.297,00	16.035,87	138.332,87
18	Investive Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
19	Zuwendungen aus Investitionsmaßnahmen	815.346,37	895.800,00	851.867,77	43.932,23
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Summe investive Einzahlungen	815.346,37	895.800,00	851.867,77	43.932,23
25	Investive Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
27	Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.488.366,93	388.600,00	308.836,31	79.763,69
28	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	89,24	500,00	10.891,10	10.391,10
29	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
30	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
31	Sonstige Investitionsauszahlung	0,00	0,00	0,00	0,00
32	Summe investive Auszahlungen	1.488.456,17	389.100,00	319.727,41	69.372,59
33	Saldo aus Investitionstätigkeit	673.109,80	506.700,00	532.140,36	25.440,36

Jahresabschluss
Teilfinanzrechnung

Produktstufe 1: 040 Kultur und Wissenschaft
Produktstufe 2: 040 263 Musikschulen
Produktstufe 3: 040 263 001 Musikschule

Nr.	Bezeichnung	fortgeschrieb.		Ist Ergebnis des Rechnungsjahres 2009	Vergleich Ansatz/Ist (Sp.3 / Sp.2) 2009
		Jahresergebnis 2008	Ansatz des Rechnungsjahres 2009		
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	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
09	Summe Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Personalauszahlungen	2.747,96	1.811,00	2.159,77	348,77
11	Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14	Transferauszahlungen	11.258,04	12.500,00	12.599,96	99,96
15	Sonstige Auszahlungen	52,30	50,00	36,82	13,18-
16	Summe Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	14.058,30	14.361,00	14.796,55	435,55
17	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	14.058,30-	14.361,00-	14.796,55-	435,55-
18	Investive Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
19	Zuwendungen aus Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Einzahlung aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Summe investive Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25	Investive Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
27	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
29	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
30	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
31	Sonstige Investitionsauszahlung	0,00	0,00	0,00	0,00
32	Summe investive Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
33	Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00

Jahresabschluss
Teilfinanzrechnung

Produktstufe 1: 040 Kultur und Wissenschaft
Produktstufe 2: 040 271 Volkshochschulen
Produktstufe 3: 040 271 001 Volkshochschule

Nr.	Bezeichnung	fortgeschrieben.		Vergleich	
		Jahresergebnis 2008	Ansatz des Rechnungsjahres 2009	Ist Ergebnis des Rechnungsjahres 2009	Ansatz/Ist (Sp.3 / Sp.2) 2009
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	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
09	Summe Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Personalauszahlungen	461,31	263,00	284,50	21,50
11	Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14	Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15	Sonstige Auszahlungen	8,83	8,00	5,51	2,49-
16	Summe Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	470,14	271,00	290,01	19,01
17	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	470,14-	271,00-	290,01-	19,01-
18	Investive Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
19	Zuwendungen aus Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Summe investive Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Investive Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
27	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
29	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
30	Sonstige Investitionsauszahlung	0,00	0,00	0,00	0,00
31	Summe investive Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00

Jahresabschluss
Teilfinanzrechnung

Produktstufe 1: 040 Kultur und Wissenschaft
Produktstufe 2: 040 272 Büchereien
Produktstufe 3: 040 272 001 Bücherei

Nr.	Bezeichnung	fortgeschrieben.		Ist Ergebnis des Rechnungsjahres 2009	Vergleich Ansatz/Ist (Sp.3 / Sp.2) 2009
		Jahresergebnis 2008	Ansatz des Rechnungsjahres 2009		
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	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.361,25	3.600,00	3.045,10	554,90-
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	28,62	100,00	0,00	100,00-
7	Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
09	Summe Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	3.389,87	3.700,00	3.045,10	654,90-
10	Personalauszahlungen	52.559,56	53.176,00	55.274,64	2.098,64
11	Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.498,24	1.500,00	1.502,13	2,13
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14	Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15	Sonstige Auszahlungen	3.199,10	3.507,00	3.342,99	164,01-
16	Summe Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	57.256,90	58.183,00	60.119,76	1.936,76
17	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	53.867,03-	54.483,00-	57.074,66-	2.591,66-
18	Investive Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
19	Zuwendungen aus Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Summe investive Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Investive Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
27	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	4.945,48	5.000,00	5.049,10	49,10
28	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
29	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
30	Sonstige Investitionsauszahlung	0,00	0,00	0,00	0,00
30	Summe investive Auszahlungen	4.945,48	5.000,00	5.049,10	49,10
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	4.945,48-	5.000,00-	5.049,10-	49,10-

Jahresabschluss
Teilfinanzrechnung

Produktstufe 1: 040 Kultur und Wissenschaft
Produktstufe 2: 040 281 Heimat- und sonstige Kulturpflege
Produktstufe 3: 040 281 001 Heimat- und sonstige Kulturpflege

Nr.	Bezeichnung	fortgeschrieb.		Ist Ergebnis des Rechnungsjahres 2009	Vergleich Ansatz/Ist (Sp.3 / Sp.2) 2009
		Jahresergebnis 2008	Ansatz des Rechnungsjahres 2009		
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	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	624,51	700,00	571,19	128,81-
7	Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
09	Summe Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	624,51	700,00	571,19	128,81-
10	Personalauszahlungen	2.747,96	2.076,00	2.444,26	368,26
11	Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	20.000,00	19.928,00	72,00-
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14	Transferauszahlungen	2.871,64	2.900,00	2.614,64	285,36-
15	Sonstige Auszahlungen	456,58	760,00	606,27	153,73-
16	Summe Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	6.076,18	25.736,00	25.593,17	142,83-
17	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	5.451,67-	25.036,00-	25.021,98-	14,02
18	Investive Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
19	Zuwendungen aus Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Einzahlung aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Summe investive Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25	Investive Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
27	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
29	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
30	Sonstige Investitionsauszahlung	0,00	0,00	0,00	0,00
31	Summe investive Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
32	Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00

P r o d u k t b e r e i c h

050

Soziale Leistungen

Jahresabschluss
Teilfinanzrechnung

Produktstufe 1: 050 Soziale Leistungen
Produktstufe 2: 050 311 Grundversorgung und Leistungen nach SGB XII
Produktstufe 3: 050 311 001 Grundversorgung und Leistungen nach SGB XII

Nr.	Bezeichnung	fortgeschrieb.		Ist Ergebnis des Rechnungsjahres 2009	Vergleich Ansatz/Ist (Sp.3 / Sp.2) 2009
		Jahresergebnis 2008	Ansatz des Rechnungsjahres 2009		
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	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
09	Summe Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Personalauszahlungen	63.759,82	36.312,00	39.776,60	3.464,60
11	Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14	Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15	Sonstige Auszahlungen	1.622,78	977,00	1.839,13	862,13
16	Summe Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	65.382,60	37.289,00	41.615,73	4.326,73
17	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	65.382,60-	37.289,00-	41.615,73-	4.326,73-
18	Investive Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
19	Zuwendungen aus Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Einzahlung aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Summe investive Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25	Investive Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
27	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
29	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
30	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
31	Sonstige Investitionsauszahlung	0,00	0,00	0,00	0,00
32	Summe investive Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
33	Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00

Jahresabschluss
Teilfinanzrechnung

Produktstufe 1: 050 Soziale Leistungen
Produktstufe 2: 050 312 Grundsicherungsleistungen nach SGB II
Produktstufe 3: 050 312 001 Grundsicherungsleistungen nach SGB II

Nr.	Bezeichnung	fortgeschrieben.		Ist Ergebnis des Rechnungsjahres 2009	Vergleich Ansatz/Ist (Sp.3 / Sp.2) 2009
		Jahresergebnis 2008	Ansatz des Rechnungsjahres 2009		
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	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	350.237,34	364.500,00	435.754,00	71.254,00
7	Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
09	Summe Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	350.237,34	364.500,00	435.754,00	71.254,00
10	Personalauszahlungen	247.744,34	334.488,00	308.052,62	26.435,38-
11	Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14	Transferauszahlungen	1.950,02	3.500,00	0,00	3.500,00-
15	Sonstige Auszahlungen	9.035,99	9.390,00	9.269,03	120,97-
16	Summe Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	258.730,35	347.378,00	317.321,65	30.056,35-
17	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	91.506,99	17.122,00	118.432,35	101.310,35
18	Investive Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
19	Zuwendungen aus Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Summe investive Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Investive Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
27	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
29	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
30	Sonstige Investitionsauszahlung	0,00	0,00	0,00	0,00
31	Summe investive Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00

Jahresabschluss
Teilfinanzrechnung

Produktstufe 1: 050 Soziale Leistungen
Produktstufe 2: 050 313 Leistungen für Asylbewerber
Produktstufe 3: 050 313 001 Leistungen für Asylbewerber

Nr.	Bezeichnung	fortgeschrieben.		Ist Ergebnis des Rechnungsjahres 2009	Vergleich Ansatz/Ist (Sp.3 / Sp.2) 2009
		Jahresergebnis 2008	Ansatz des Rechnungsjahres 2009		
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	2.853,40	1.500,00	12.850,00	11.350,00
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	47.463,00	73.700,00	56.931,00	16.769,00-
7	Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
09	Summe Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	50.316,40	75.200,00	69.781,00	5.419,00-
10	Personalauszahlungen	24.589,56	13.498,00	13.201,08	296,92-
11	Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14	Transferauszahlungen	247.927,71	301.400,00	232.313,96	69.086,04-
15	Sonstige Auszahlungen	669,21	249,00	358,78	109,78
16	Summe Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	273.186,48	315.147,00	245.873,82	69.273,18-
17	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	222.870,08-	239.947,00-	176.092,82-	63.854,18
18	Investive Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
19	Zuwendungen aus Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Einzahlung aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Summe investive Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Investive Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
27	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
29	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
30	Sonstige Investitionsauszahlung	0,00	0,00	0,00	0,00
30	Summe investive Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00

Jahresabschluss
Teilfinanzrechnung

Produktstufe 1: 050 Soziale Leistungen
Produktstufe 2: 050 315 Soziale Einrichtungen
Produktstufe 3: 050 315 001 Soziale Einrichtungen für Wohn ungslose

Nr.	Bezeichnung	fortgeschrieben.		Ist Ergebnis des Rechnungsjahres 2009	Vergleich Ansatz/Ist (Sp.3 / Sp.2) 2009
		Jahresergebnis 2008	Ansatz des Rechnungsjahres 2009		
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	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	37.266,34	35.000,00	31.880,54	3.119,46-
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
09	Summe Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	37.266,34	35.000,00	31.880,54	3.119,46-
10	Personalauszahlungen	15.796,45	20.448,00	10.670,46	9.777,54-
11	Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	18.282,26	10.650,00	17.784,51	7.134,51
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14	Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15	Sonstige Auszahlungen	29.485,10	35.754,00	18.055,76	17.698,24-
16	Summe Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	63.563,81	66.852,00	46.510,73	20.341,27-
17	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	26.297,47-	31.852,00-	14.630,19-	17.221,81
18	Investive Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
19	Zuwendungen aus Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Einzahlung aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Summe investive Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25	Investive Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
27	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
29	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
30	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
31	Sonstige Investitionsauszahlung	0,00	0,00	0,00	0,00
32	Summe investive Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
33	Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00

Jahresabschluss
Teilfinanzrechnung

Produktstufe 1: 050 Soziale Leistungen
Produktstufe 2: 050 315 Soziale Einrichtungen
Produktstufe 3: 050 315 002 Soziale Einrichtungen für Aussiedler

Nr.	Bezeichnung	fortgeschrieben.		Ist Ergebnis des Rechnungsjahres 2009	Vergleich Ansatz/Ist (Sp.3 / Sp.2) 2009
		Jahresergebnis 2008	Ansatz des Rechnungsjahres 2009		
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	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	5.800,00	8.000,00	6.000,00	2.000,00-
7	Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
09	Summe Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	5.800,00	8.000,00	6.000,00	2.000,00-
10	Personalauszahlungen	8.806,38	5.232,00	1.991,52	3.240,48-
11	Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	5.760,13	6.000,00	5.749,86	250,14-
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14	Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15	Sonstige Auszahlungen	47.556,17	45.458,00	63.703,66	18.245,66
16	Summe Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	62.122,68	56.690,00	71.445,04	14.755,04
17	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	56.322,68-	48.690,00-	65.445,04-	16.755,04-
18	Investive Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
19	Zuwendungen aus Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Einzahlung aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Summe investive Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25	Investive Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
27	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	1.000,00	0,00	1.000,00-
29	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
30	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
31	Sonstige Investitionsauszahlung	0,00	0,00	0,00	0,00
32	Summe investive Auszahlungen	0,00	1.000,00	0,00	1.000,00-
33	Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	1.000,00-	0,00	1.000,00

Jahresabschluss
Teilfinanzrechnung

Produktstufe 1: 050 Soziale Leistungen
Produktstufe 2: 050 315 Soziale Einrichtungen
Produktstufe 3: 050 315 003 Soziale Einrichtungen für Asyl bewerber

Nr.	Bezeichnung	fortgeschrieb.		Ist Ergebnis des Rechnungsjahres 2009	Vergleich Ansatz/Ist (Sp.3 / Sp.2) 2009
		Jahresergebnis 2008	Ansatz des Rechnungsjahres 2009		
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	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	53.091,85	60.000,00	54.716,61	5.283,39-
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
09	Summe Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	53.091,85	60.000,00	54.716,61	5.283,39-
10	Personalauszahlungen	23.026,49	23.203,00	3.512,05	19.690,95-
11	Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	39.152,19	45.350,00	21.701,82	23.648,18-
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14	Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15	Sonstige Auszahlungen	1.747,24	2.186,00	733,21	1.452,79-
16	Summe Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	63.925,92	70.739,00	25.947,08	44.791,92-
17	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	10.834,07-	10.739,00-	28.769,53	39.508,53
18	Investive Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
19	Zuwendungen aus Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Einzahlung aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Summe investive Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Investive Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
27	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	85,00	1.500,00	0,00	1.500,00-
28	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
29	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
30	Sonstige Investitionsauszahlung	0,00	0,00	0,00	0,00
30	Summe investive Auszahlungen	85,00	1.500,00	0,00	1.500,00-
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	85,00-	1.500,00-	0,00	1.500,00

Jahresabschluss
Teilfinanzrechnung

Produktstufe 1: 050 Soziale Leistungen
Produktstufe 2: 050 331 Förderung von anderen Trägern der Wohlfahrtspflege
Produktstufe 3: 050 331 001 Förderung von anderen Trägern der Wohlfahrtspflege

Nr.	Bezeichnung	fortgeschrieb.		Ist Ergebnis des Rechnungsjahres 2009	Vergleich Ansatz/Ist (Sp.3 / Sp.2) 2009
		Jahresergebnis 2008	Ansatz des Rechnungsjahres 2009		
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	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
09	Summe Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Personalauszahlungen	3.416,30	2.025,00	2.186,04	161,04
11	Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14	Transferauszahlungen	798,00	1.100,00	697,00	403,00-
15	Sonstige Auszahlungen	107,38	81,00	54,15	26,85-
16	Summe Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	4.321,68	3.206,00	2.937,19	268,81-
17	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	4.321,68-	3.206,00-	2.937,19-	268,81
18	Investive Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
19	Zuwendungen aus Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Einzahlung aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Summe investive Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25	Investive Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
27	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
29	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
30	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
31	Sonstige Investitionsauszahlung	0,00	0,00	0,00	0,00
32	Summe investive Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
33	Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00

Jahresabschluss
Teilfinanzrechnung

Produktstufe 1: 050 Soziale Leistungen
Produktstufe 2: 050 343 Betreuungsdienstleistungen
Produktstufe 3: 050 343 001 Sozialarbeit

Nr.	Bezeichnung	fortgeschrieb.		Ist Ergebnis des Rechnungsjahres 2009	Vergleich Ansatz/Ist (Sp.3 / Sp.2) 2009
		Jahresergebnis 2008	Ansatz des Rechnungsjahres 2009		
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	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
09	Summe Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Personalauszahlungen	29.145,49	30.096,00	30.420,52	324,52
11	Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14	Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15	Sonstige Auszahlungen	888,44	1.143,00	934,79	208,21-
16	Summe Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	30.033,93	31.239,00	31.355,31	116,31
17	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	30.033,93-	31.239,00-	31.355,31-	116,31-
18	Investive Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
19	Zuwendungen aus Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Einzahlung aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Summe investive Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25	Investive Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
27	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
29	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
30	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
31	Sonstige Investitionsauszahlung	0,00	0,00	0,00	0,00
32	Summe investive Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
33	Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00

Jahresabschluss
Teilfinanzrechnung

Produktstufe 1: 050 Soziale Leistungen
Produktstufe 2: 050 351 Sonstige soziale Leistungen
Produktstufe 3: 050 351 001 Sonstige soziale Leistungen

Nr.	Bezeichnung	fortgeschrieben.		Ist Ergebnis des Rechnungsjahres 2009	Vergleich Ansatz/Ist (Sp.3 / Sp.2) 2009
		Jahresergebnis 2008	Ansatz des Rechnungsjahres 2009		
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	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
09	Summe Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Personalauszahlungen	55.403,17	53.016,00	57.533,72	4.517,72
11	Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14	Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15	Sonstige Auszahlungen	2.586,32	3.110,00	2.404,21	705,79-
16	Summe Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	57.989,49	56.126,00	59.937,93	3.811,93
17	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	57.989,49-	56.126,00-	59.937,93-	3.811,93-
18	Investive Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
19	Zuwendungen aus Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Einzahlung aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Summe investive Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25	Investive Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
27	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
29	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
30	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
31	Sonstige Investitionsauszahlung	0,00	0,00	0,00	0,00
32	Summe investive Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
33	Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00

P r o d u k t b e r e i c h

060

Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

Jahresabschluss
Teilfinanzrechnung

Produktstufe 1: 060 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktstufe 2: 060 362 Jugendarbeit
Produktstufe 3: 060 362 001 Jugendarbeit

Nr.	Bezeichnung	fortgeschrieben.		Ist Ergebnis des Rechnungsjahres 2009	Vergleich Ansatz/Ist (Sp.3 / Sp.2) 2009
		Jahresergebnis 2008	Ansatz des Rechnungsjahres 2009		
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	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	9,92	9,92
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
09	Summe Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	9,92	9,92
10	Personalauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
11	Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14	Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15	Sonstige Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16	Summe Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
17	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	9,92	9,92
18	Investive Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
19	Zuwendungen aus Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Einzahlung aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Summe investive Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25	Investive Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
27	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
29	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
30	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
31	Sonstige Investitionsauszahlung	0,00	0,00	0,00	0,00
32	Summe investive Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
33	Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00

Jahresabschluss
Teilfinanzrechnung

Produktstufe 1: 060 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktstufe 2: 060 363 Sonstige Leistungen zur Förderung junger Menschen und Familien
Produktstufe 3: 060 363 001 Jugendsozialarbeit

Nr.	Bezeichnung	fortgeschrieben.		Ist Ergebnis des Rechnungsjahres 2009	Vergleich Ansatz/Ist (Sp.3 / Sp.2) 2009
		Jahresergebnis 2008	Ansatz des Rechnungsjahres 2009		
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	47.185,01	64.500,00	80.371,95	15.871,95
3	Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	18.994,00	19.000,00	19.072,00	72,00
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
09	Summe Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	66.179,01	83.500,00	99.443,95	15.943,95
10	Personalauszahlungen	71.272,03	68.272,00	73.133,32	4.861,32
11	Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	33.189,48	37.000,00	34.946,12	2.053,88-
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14	Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15	Sonstige Auszahlungen	7.152,09	5.231,00	5.736,76	505,76
16	Summe Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	111.613,60	110.503,00	113.816,20	3.313,20
17	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	45.434,59-	27.003,00-	14.372,25-	12.630,75
18	Investive Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
19	Zuwendungen aus Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Einzahlung aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Summe investive Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25	Investive Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
27	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	117,00	2.000,00	648,00	1.352,00-
29	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
30	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
31	Sonstige Investitionsauszahlung	0,00	0,00	0,00	0,00
32	Summe investive Auszahlungen	117,00	2.000,00	648,00	1.352,00-
33	Saldo aus Investitionstätigkeit	117,00-	2.000,00-	648,00-	1.352,00

Jahresabschluss
Teilfinanzrechnung

Produktstufe 1: 060 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktstufe 2: 060 365 Tageseinrichtungen für Kinder
Produktstufe 3: 060 365 001 Tageseinrichtungen für Kinder

Nr.	Bezeichnung	fortgeschrieben.		Ist Ergebnis des Rechnungsjahres 2009	Vergleich Ansatz/Ist (Sp.3 / Sp.2) 2009
		Jahresergebnis 2008	Ansatz des Rechnungsjahres 2009		
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	34.067,52	24.900,00	22.655,73	2.244,27-
3	Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.445.951,93	1.467.100,00	1.679.999,78	212.899,78
7	Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
09	Summe Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	1.480.019,45	1.492.000,00	1.702.655,51	210.655,51
10	Personalauszahlungen	1.591.266,90	1.743.837,00	1.786.797,87	42.960,87
11	Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	200.602,08	246.650,00	311.145,30	64.495,30
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14	Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15	Sonstige Auszahlungen	50.873,50	53.522,00	57.021,70	3.499,70
16	Summe Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	1.842.742,48	2.044.009,00	2.154.964,87	110.955,87
17	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	362.723,03-	552.009,00-	452.309,36-	99.699,64
18	Investive Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
19	Zuwendungen aus Investitionsmaßnahmen	7.502,48	204.000,00	20.514,27	183.485,73-
20	Einzahlung aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Summe investive Einzahlungen	7.502,48	204.000,00	20.514,27	183.485,73-
25	Investive Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
27	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	3.920,25	390.000,00	214.372,36	175.627,64-
28	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	21.479,52	13.950,00	28.856,82	14.906,82
29	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
30	Sonstige Investitionsauszahlung	0,00	0,00	0,00	0,00
31	Summe investive Auszahlungen	25.399,77	403.950,00	243.229,18	160.720,82-
32	Saldo aus Investitionstätigkeit	17.897,29-	199.950,00-	222.714,91-	22.764,91-

Jahresabschluss
Teilfinanzrechnung

Produktstufe 1: 060 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktstufe 2: 060 365 Tageseinrichtungen für Kinder
Produktstufe 3: 060 365 002 Tageseinrichtungen für Kinder -freie Träger-

Nr.	Bezeichnung	fortgeschrieben.		Ist Ergebnis des Rechnungsjahres 2009	Vergleich Ansatz/Ist (Sp.3 / Sp.2) 2009
		Jahresergebnis 2008	Ansatz des Rechnungsjahres 2009		
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	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	45.190,87	47.300,00	49.562,57	2.262,57
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
09	Summe Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	45.190,87	47.300,00	49.562,57	2.262,57
10	Personalauszahlungen	6.989,41	5.905,00	7.791,91	1.886,91
11	Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	10.420,66	5.850,00	3.172,39	2.677,61-
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14	Transferauszahlungen	17.990,70	22.000,00	17.285,77	4.714,23-
15	Sonstige Auszahlungen	132,16	140,00	179,98	39,98
16	Summe Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	35.532,93	33.895,00	28.430,05	5.464,95-
17	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	9.657,94	13.405,00	21.132,52	7.727,52
18	Investive Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
19	Zuwendungen aus Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Einzahlung aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Summe investive Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25	Investive Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
27	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
29	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
30	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
31	Sonstige Investitionsauszahlung	0,00	0,00	0,00	0,00
32	Summe investive Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
33	Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00

Jahresabschluss
Teilfinanzrechnung

Produktstufe 1: 060 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktstufe 2: 060 366 Einrichtungen der Jugendarbeit
Produktstufe 3: 060 366 001 SAJUS

Nr.	Bezeichnung	fortgeschrieb.		Ist Ergebnis des Rechnungsjahres 2009	Vergleich Ansatz/Ist (Sp.3 / Sp.2) 2009
		Jahresergebnis 2008	Ansatz des Rechnungsjahres 2009		
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	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
09	Summe Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Personalauszahlungen	7.906,55	5.056,00	1.798,52	3.257,48-
11	Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	7.076,07	8.600,00	7.585,54	1.014,46-
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14	Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15	Sonstige Auszahlungen	683,85	454,00	257,37	196,63-
16	Summe Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	15.666,47	14.110,00	9.641,43	4.468,57-
17	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	15.666,47-	14.110,00-	9.641,43-	4.468,57
18	Investive Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
19	Zuwendungen aus Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Einzahlung aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Summe investive Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25	Investive Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
27	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	249,90	0,00	0,00	0,00
29	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
30	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
31	Sonstige Investitionsauszahlung	0,00	0,00	0,00	0,00
32	Summe investive Auszahlungen	249,90	0,00	0,00	0,00
33	Saldo aus Investitionstätigkeit	249,90-	0,00	0,00	0,00

Jahresabschluss
Teilfinanzrechnung

Produktstufe 1: 060 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktstufe 2: 060 366 Einrichtungen der Jugendarbeit
Produktstufe 3: 060 366 002 Kinderspielplätze

Nr.	Bezeichnung	fortgeschrieb.		Ist Ergebnis des Rechnungsjahres 2009	Vergleich Ansatz/Ist (Sp.3 / Sp.2) 2009
		Jahresergebnis 2008	Ansatz des Rechnungsjahres 2009		
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	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
09	Summe Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Personalauszahlungen	14.564,99	8.179,00	8.445,79	266,79
11	Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	5.328,65	9.000,00	6.489,96	2.510,04-
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14	Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15	Sonstige Auszahlungen	576,86	543,00	704,06	161,06
16	Summe Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	20.470,50	17.722,00	15.639,81	2.082,19-
17	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	20.470,50-	17.722,00-	15.639,81-	2.082,19
18	Investive Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
19	Zuwendungen aus Investitionsmaßnahmen	12.620,00	0,00	0,00	0,00
20	Einzahlung aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Summe investive Einzahlungen	12.620,00	0,00	0,00	0,00
24	Investive Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
27	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	16.380,61	12.000,00	12.578,64	578,64
28	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
29	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
30	Sonstige Investitionsauszahlung	0,00	0,00	0,00	0,00
30	Summe investive Auszahlungen	16.380,61	12.000,00	12.578,64	578,64
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	3.760,61-	12.000,00-	12.578,64-	578,64-

P r o d u k t b e r e i c h

070

Gesundheitsdienste

Jahresabschluss
Teilfinanzrechnung

Produktstufe 1: 070 Gesundheitsdienste
Produktstufe 2: 070 411 Krankenhäuser
Produktstufe 3: 070 411 001 Krankenhäuser

Nr.	Bezeichnung	fortgeschrieb.		Ist Ergebnis des Rechnungsjahres 2009	Vergleich Ansatz/Ist (Sp.3 / Sp.2) 2009
		Jahresergebnis 2008	Ansatz des Rechnungsjahres 2009		
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	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
09	Summe Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Personalauszahlungen	169,16	226,00	236,11	10,11
11	Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14	Transferauszahlungen	227.493,37	230.000,00	223.086,32	6.913,68-
15	Sonstige Auszahlungen	3,44	7,00	3,28	3,72-
16	Summe Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	227.665,97	230.233,00	223.325,71	6.907,29-
17	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	227.665,97-	230.233,00-	223.325,71-	6.907,29
18	Investive Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
19	Zuwendungen aus Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Einzahlung aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Summe investive Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25	Investive Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
27	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
29	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
30	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
31	Sonstige Investitionsauszahlung	0,00	0,00	0,00	0,00
32	Summe investive Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
33	Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00

P r o d u k t b e r e i c h

080

Sportförderung

Jahresabschluss
Teilfinanzrechnung

Produktstufe 1: 080 Sportförderung
Produktstufe 2: 080 421 Förderung des Sports
Produktstufe 3: 080 421 001 Förderung des Sports

Nr.	Bezeichnung	fortgeschrieb.		Ist Ergebnis des Rechnungsjahres 2009	Vergleich Ansatz/Ist (Sp.3 / Sp.2) 2009
		Jahresergebnis 2008	Ansatz des Rechnungsjahres 2009		
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	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
09	Summe Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Personalauszahlungen	4.663,86	1.394,00	3.253,77	1.859,77
11	Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14	Transferauszahlungen	1.359,00	1.700,00	1.356,00	344,00-
15	Sonstige Auszahlungen	84,72	117,00	32,13	84,87-
16	Summe Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	6.107,58	3.211,00	4.641,90	1.430,90
17	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	6.107,58-	3.211,00-	4.641,90-	1.430,90-
18	Investive Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
19	Zuwendungen aus Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Einzahlung aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Summe investive Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25	Investive Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
27	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
29	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
30	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
31	Sonstige Investitionsauszahlung	0,00	0,00	0,00	0,00
32	Summe investive Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
33	Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00

Jahresabschluss
Teilfinanzrechnung

Produktstufe 1: 080 Sportförderung
Produktstufe 2: 080 424 Sportstätten und Bäder
Produktstufe 3: 080 424 001 Sportstätten

Nr.	Bezeichnung	fortgeschrieben.		Ist Ergebnis des Rechnungsjahres 2009	Vergleich Ansatz/Ist (Sp.3 / Sp.2) 2009
		Jahresergebnis 2008	Ansatz des Rechnungsjahres 2009		
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	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	21.552,14	15.000,00	8.395,98	6.604,02-
7	Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
09	Summe Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	21.552,14	15.000,00	8.395,98	6.604,02-
10	Personalauszahlungen	18.944,65	20.199,00	21.469,48	1.270,48
11	Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	199.673,04	214.950,00	207.487,75	7.462,25-
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14	Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15	Sonstige Auszahlungen	4.136,12	5.008,00	4.448,31	559,69-
16	Summe Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	222.753,81	240.157,00	233.405,54	6.751,46-
17	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	201.201,67-	225.157,00-	225.009,56-	147,44
18	Investive Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
19	Zuwendungen aus Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Einzahlung aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Summe investive Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25	Investive Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
27	Auszahlungen für Baumaßnahmen	11.343,07	32.544,00	58.092,76	25.548,76
28	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	3.949,98	500,00	11.925,00	11.425,00
29	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
30	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
31	Sonstige Investitionsauszahlung	0,00	0,00	0,00	0,00
32	Summe investive Auszahlungen	15.293,05	33.044,00	70.017,76	36.973,76
33	Saldo aus Investitionstätigkeit	15.293,05-	33.044,00-	70.017,76-	36.973,76-

Jahresabschluss
Teilfinanzrechnung

Produktstufe 1: 080 Sportförderung
Produktstufe 2: 080 424 Sportstätten und Bäder
Produktstufe 3: 080 424 002 Wassersportsee

Nr.	Bezeichnung	fortgeschrieben.		Ist Ergebnis des Rechnungsjahres 2009	Vergleich Ansatz/Ist (Sp.3 / Sp.2) 2009
		Jahresergebnis 2008	Ansatz des Rechnungsjahres 2009		
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	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	8.947,00	12.000,00	11.679,84	320,16-
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	54.501,53	68.000,00	69.674,61	1.674,61
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	5.790,19	1.500,00	0,00	1.500,00-
7	Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
09	Summe Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	69.238,72	81.500,00	81.354,45	145,55-
10	Personalauszahlungen	21.607,67	14.209,00	36.690,09	22.481,09
11	Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	56.993,07	75.750,00	81.123,24	5.373,24
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14	Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15	Sonstige Auszahlungen	18.501,98	8.787,00	10.563,08	1.776,08
16	Summe Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	97.102,72	98.746,00	128.376,41	29.630,41
17	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	27.864,00-	17.246,00-	47.021,96-	29.775,96-
18	Investive Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
19	Zuwendungen aus Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Summe investive Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Investive Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Auszahlungen für Baumaßnahmen	3.816,68	0,00	0,00	0,00
27	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	1.124,43	300,00	599,76	299,76
28	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
29	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
30	Sonstige Investitionsauszahlung	0,00	0,00	0,00	0,00
30	Summe investive Auszahlungen	4.941,11	300,00	599,76	299,76
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	4.941,11-	300,00-	599,76-	299,76-

P r o d u k t b e r e i c h

090

Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen

Jahresabschluss
Teilfinanzrechnung

Produktstufe 1: 090 Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen
Produktstufe 2: 090 511 Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen, Geoinformationen
Produktstufe 3: 090 511 001 Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen

Nr.	Bezeichnung	fortgeschrieben.		Ist Ergebnis des Rechnungsjahres 2009	Vergleich Ansatz/Ist (Sp.3 / Sp.2) 2009
		Jahresergebnis 2008	Ansatz des Rechnungsjahres 2009		
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	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	18.251,00	56.000,00	25.284,56	30.715,44-
7	Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
09	Summe Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	18.251,00	56.000,00	25.284,56	30.715,44-
10	Personalauszahlungen	107.087,28	114.453,00	118.802,55	4.349,55
11	Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	22.240,75	163.500,73	120.009,73	43.490,27-
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14	Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15	Sonstige Auszahlungen	39.687,93	40.704,00	57.710,69	17.006,69
16	Summe Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	169.015,96	318.657,00	296.522,97	22.134,03-
17	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	150.764,96-	262.657,00-	271.238,41-	8.581,41-
18	Investive Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
19	Zuwendungen aus Investitionsmaßnahmen	0,00	164.248,00	9.379,52	154.868,48-
20	Einzahlung aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	1.806,70	0,00	100,00	100,00
23	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Summe investive Einzahlungen	1.806,70	164.248,00	9.479,52	154.768,48-
25	Investive Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
27	Auszahlungen für Baumaßnahmen	8.048,38	307.080,00	266.651,69	40.428,31-
28	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
29	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	20.000,00	20.000,00	0,00
30	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
31	Sonstige Investitionsauszahlung	0,00	0,00	0,00	0,00
32	Summe investive Auszahlungen	8.048,38	327.080,00	286.651,69	40.428,31-
33	Saldo aus Investitionstätigkeit	6.241,68-	162.832,00-	277.172,17-	114.340,17-

Jahresabschluss
Teilfinanzrechnung

Produktstufe 1: 090 Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen
 Produktstufe 2: 090 511 Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen, Geoinformationen
 Produktstufe 3: 090 511 002 Geoinformationen

Nr.	Bezeichnung	fortgeschrieb.		Ist Ergebnis des Rechnungsjahres 2009	Vergleich Ansatz/Ist (Sp.3 / Sp.2) 2009
		Jahresergebnis 2008	Ansatz des Rechnungsjahres 2009		
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	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
09	Summe Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Personalauszahlungen	18.496,33	16.149,00	19.191,39	3.042,39
11	Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14	Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15	Sonstige Auszahlungen	295,47	369,00	280,53	88,47-
16	Summe Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	18.791,80	16.518,00	19.471,92	2.953,92
17	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	18.791,80-	16.518,00-	19.471,92-	2.953,92-
18	Investive Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
19	Zuwendungen aus Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Einzahlung aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Summe investive Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25	Investive Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
27	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
29	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
30	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
31	Sonstige Investitionsauszahlung	0,00	0,00	0,00	0,00
32	Summe investive Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
33	Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00

Jahresabschluss
Teilfinanzrechnung

Produktstufe 1: 090 Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen
Produktstufe 2: 090 511 Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen, Geoinformationen
Produktstufe 3: 090 511 003 Liegenschaftsverwaltung

Nr.	Bezeichnung	fortgeschrieben.		Ist Ergebnis des Rechnungsjahres 2009	Vergleich Ansatz/Ist (Sp.3 / Sp.2) 2009
		Jahresergebnis 2008	Ansatz des Rechnungsjahres 2009		
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	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	5.668,56	4.000,00	5.404,99	1.404,99
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	126.333,24	137.000,00	126.778,53	10.221,47-
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	9.204,32	15.500,00	23.173,17	7.673,17
7	Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	2.500,00	0,00	2.500,00-
09	Summe Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	141.206,12	159.000,00	155.356,69	3.643,31-
10	Personalauszahlungen	65.786,25	83.634,00	87.553,86	3.919,86
11	Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	56.155,01	114.600,00	96.494,41	18.105,59-
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	7.900,00	7.900,00	7.900,00	0,00
14	Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15	Sonstige Auszahlungen	10.777,74	12.949,00	10.974,31	1.974,69-
16	Summe Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	140.619,00	219.083,00	202.922,58	16.160,42-
17	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	587,12	60.083,00-	47.565,89-	12.517,11
18	Investive Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
19	Zuwendungen aus Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Einzahlung aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	302.112,98	525.000,00	509.137,80	15.862,20-
23	Summe investive Einzahlungen	302.112,98	525.000,00	509.137,80	15.862,20-
24	Investive Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	1.171.095,75	250.000,00	54.387,67	195.612,33-
26	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
27	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
29	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
30	Sonstige Investitionsauszahlung	0,00	0,00	0,00	0,00
30	Summe investive Auszahlungen	1.171.095,75	250.000,00	54.387,67	195.612,33-
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	868.982,77-	275.000,00	454.750,13	179.750,13

P r o d u k t b e r e i c h

100

Bauen und Wohnen

Jahresabschluss
Teilfinanzrechnung

Produktstufe 1: 100 Bauen und Wohnen
Produktstufe 2: 100 521 Bau- und Grundstücksordnung
Produktstufe 3: 100 521 001 Bau- und Grundstücksordnung

Nr.	Bezeichnung	fortgeschrieb.		Ist Ergebnis des Rechnungsjahres 2009	Vergleich Ansatz/Ist (Sp.3 / Sp.2) 2009
		Jahresergebnis 2008	Ansatz des Rechnungsjahres 2009		
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	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	4.660,50	4.000,00	4.871,00	871,00
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
09	Summe Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	4.660,50	4.000,00	4.871,00	871,00
10	Personalauszahlungen	62.731,94	71.481,00	72.486,59	1.005,59
11	Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14	Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15	Sonstige Auszahlungen	2.862,19	1.754,00	2.830,42	1.076,42
16	Summe Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	65.594,13	73.235,00	75.317,01	2.082,01
17	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	60.933,63-	69.235,00-	70.446,01-	1.211,01-
18	Investive Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
19	Zuwendungen aus Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Summe investive Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Investive Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
27	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
29	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
30	Sonstige Investitionsauszahlung	0,00	0,00	0,00	0,00
31	Summe investive Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00

Jahresabschluss
Teilfinanzrechnung

Produktstufe 1: 100 Bauen und Wohnen
Produktstufe 2: 100 522 Wohnungsbauförderung
Produktstufe 3: 100 522 001 Wohnungsbauförderung

Nr.	Bezeichnung	fortgeschrieben.		Ist Ergebnis des Rechnungsjahres 2009	Vergleich Ansatz/Ist (Sp.3 / Sp.2) 2009
		Jahresergebnis 2008	Ansatz des Rechnungsjahres 2009		
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	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	81,00	200,00	42,00	158,00-
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
09	Summe Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	81,00	200,00	42,00	158,00-
10	Personalauszahlungen	13.716,81	3.554,00	6.609,10	3.055,10
11	Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14	Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15	Sonstige Auszahlungen	157,05	87,00	248,64	161,64
16	Summe Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	13.873,86	3.641,00	6.857,74	3.216,74
17	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	13.792,86-	3.441,00-	6.815,74-	3.374,74-
18	Investive Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
19	Zuwendungen aus Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Summe investive Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Investive Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
27	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
29	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
30	Sonstige Investitionsauszahlung	0,00	0,00	0,00	0,00
31	Summe investive Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00

Jahresabschluss
Teilfinanzrechnung

Produktstufe 1: 100 Bauen und Wohnen
Produktstufe 2: 100 523 Denkmalschutz und -pflege
Produktstufe 3: 100 523 001 Denkmalschutz und -pflege

Nr.	Bezeichnung	fortgeschrieben.		Ist Ergebnis des Rechnungsjahres 2009	Vergleich Ansatz/Ist (Sp.3 / Sp.2) 2009
		Jahresergebnis 2008	Ansatz des Rechnungsjahres 2009		
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	6.497,40	0,00	0,00	0,00
3	Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	7.795,08	1.000,00	1.825,10	825,10
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
09	Summe Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	14.292,48	1.000,00	1.825,10	825,10
10	Personalauszahlungen	55.584,03	17.079,00	19.105,58	2.026,58
11	Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	80,32	1.700,00	37,80	1.662,20-
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14	Transferauszahlungen	9.875,00	0,00	0,00	0,00
15	Sonstige Auszahlungen	798,28	464,00	428,21	35,79-
16	Summe Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	66.337,63	19.243,00	19.571,59	328,59
17	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	52.045,15-	18.243,00-	17.746,49-	496,51
18	Investive Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
19	Zuwendungen aus Investitionsmaßnahmen	51.000,00	41.000,00	41.000,00	0,00
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Summe investive Einzahlungen	51.000,00	41.000,00	41.000,00	0,00
25	Investive Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
27	Auszahlungen für Baumaßnahmen	4.593,02	214.000,00	76.160,00	137.840,00-
28	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
29	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
30	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
31	Sonstige Investitionsauszahlung	0,00	0,00	0,00	0,00
32	Summe investive Auszahlungen	4.593,02	214.000,00	76.160,00	137.840,00-
33	Saldo aus Investitionstätigkeit	46.406,98	173.000,00-	35.160,00-	137.840,00

P r o d u k t b e r e i c h

110

Ver- und Entsorgung

Jahresabschluss
Teilfinanzrechnung

Produktstufe 1: 110 Ver- und Entsorgung
Produktstufe 2: 110 531 Elektrizitätsversorgung
Produktstufe 3: 110 531 001 Elektrizitätsversorgung

Nr.	Bezeichnung	fortgeschrieben.		Ist Ergebnis des Rechnungsjahres 2009	Vergleich Ansatz/Ist (Sp.3 / Sp.2) 2009
		Jahresergebnis 2008	Ansatz des Rechnungsjahres 2009		
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	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Sonstige Einzahlungen	590.000,00	620.000,00	740.552,62	120.552,62
8	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
09	Summe Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	590.000,00	620.000,00	740.552,62	120.552,62
10	Personalauszahlungen	760,65	564,00	591,52	27,52
11	Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14	Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15	Sonstige Auszahlungen	217,75	14,00	104,91	90,91
16	Summe Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	978,40	578,00	696,43	118,43
17	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	589.021,60	619.422,00	739.856,19	120.434,19
18	Investive Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
19	Zuwendungen aus Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Einzahlung aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Summe investive Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Investive Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
27	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
29	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
30	Sonstige Investitionsauszahlung	0,00	0,00	0,00	0,00
30	Summe investive Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00

Jahresabschluss
Teilfinanzrechnung

Produktstufe 1: 110 Ver- und Entsorgung
Produktstufe 2: 110 532 Gasversorgung
Produktstufe 3: 110 532 001 Gasversorgung

Nr.	Bezeichnung	fortgeschrieben.		Ist Ergebnis des Rechnungsjahres 2009	Vergleich Ansatz/Ist (Sp.3 / Sp.2) 2009
		Jahresergebnis 2008	Ansatz des Rechnungsjahres 2009		
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	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Sonstige Einzahlungen	36.415,53	30.000,00	23.829,61	6.170,39-
8	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
09	Summe Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	36.415,53	30.000,00	23.829,61	6.170,39-
10	Personalauszahlungen	610,10	403,00	429,43	26,43
11	Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14	Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15	Sonstige Auszahlungen	8,87	10,00	5,71	4,29-
16	Summe Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	618,97	413,00	435,14	22,14
17	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	35.796,56	29.587,00	23.394,47	6.192,53-
18	Investive Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
19	Zuwendungen aus Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Summe investive Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Investive Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
27	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
29	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
30	Sonstige Investitionsauszahlung	0,00	0,00	0,00	0,00
31	Summe investive Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00

Jahresabschluss
Teilfinanzrechnung

Produktstufe 1: 110 Ver- und Entsorgung
Produktstufe 2: 110 537 Abfallwirtschaft
Produktstufe 3: 110 537 001 Abfallwirtschaft

Nr.	Bezeichnung	fortgeschrieben.		Ist Ergebnis des Rechnungsjahres 2009	Vergleich Ansatz/Ist (Sp.3 / Sp.2) 2009
		Jahresergebnis 2008	Ansatz des Rechnungsjahres 2009		
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	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.671.373,74	1.605.000,00	1.626.396,98	21.396,98
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	23.297,44	23.000,00	23.127,65	127,65
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	67.270,20	65.000,00	70.073,20	5.073,20
7	Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
09	Summe Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	1.761.941,38	1.693.000,00	1.719.597,83	26.597,83
10	Personalauszahlungen	66.705,41	72.071,00	73.128,78	1.057,78
11	Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.657.026,58	1.569.000,00	1.655.698,27	86.698,27
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14	Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15	Sonstige Auszahlungen	3.176,64	4.886,00	2.920,92	1.965,08-
16	Summe Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	1.726.908,63	1.645.957,00	1.731.747,97	85.790,97
17	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	35.032,75	47.043,00	12.150,14-	59.193,14-
18	Investive Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
19	Zuwendungen aus Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Einzahlung aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Summe investive Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25	Investive Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
27	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	1.000,00	0,00	1.000,00-
29	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
30	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
31	Sonstige Investitionsauszahlung	0,00	0,00	0,00	0,00
32	Summe investive Auszahlungen	0,00	1.000,00	0,00	1.000,00-
33	Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	1.000,00-	0,00	1.000,00

Jahresabschluss
Teilfinanzrechnung

Produktstufe 1: 110 Ver- und Entsorgung
Produktstufe 2: 110 538 Abwasserbeseitigung
Produktstufe 3: 110 538 001 Abwasserbeseitigung

Nr.	Bezeichnung	fortgeschrieben.		Ist Ergebnis des Rechnungsjahres 2009	Vergleich Ansatz/Ist (Sp.3 / Sp.2) 2009
		Jahresergebnis 2008	Ansatz des Rechnungsjahres 2009		
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	57.941,00	0,00	0,00	0,00
3	Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	5.004.946,58	4.995.000,00	4.742.705,59	252.294,41-
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	13.155,27	5.000,00	810,48	4.189,52-
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
09	Summe Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	5.076.042,85	5.000.000,00	4.743.516,07	256.483,93-
10	Personalauszahlungen	42.720,55	43.163,00	44.760,83	1.597,83
11	Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	145.165,74	131.000,00	137.704,02	6.704,02
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14	Transferauszahlungen	7.865.651,00	6.230.000,00	6.209.858,25	20.141,75-
15	Sonstige Auszahlungen	43.235,84	48.596,00	46.816,84	1.779,16-
16	Summe Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	8.096.773,13	6.452.759,00	6.439.139,94	13.619,06-
17	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	3.020.730,28-	1.452.759,00-	1.695.623,87-	242.864,87-
18	Investive Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
19	Zuwendungen aus Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Einzahlung aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	2.446,58	0,00	10.377,08	10.377,08
23	Sonstige Investitionseinzahlungen	2.132.429,57	0,00	23,71	23,71
24	Summe investive Einzahlungen	2.134.876,15	0,00	10.400,79	10.400,79
25	Investive Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
27	Auszahlungen für Baumaßnahmen	5.006,98	0,00	0,00	0,00
28	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
29	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
30	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
31	Sonstige Investitionsauszahlung	0,00	0,00	0,00	0,00
32	Summe investive Auszahlungen	5.006,98	0,00	0,00	0,00
33	Saldo aus Investitionstätigkeit	2.129.869,17	0,00	10.400,79	10.400,79

P r o d u k t b e r e i c h

120

Verkehrflächen und -anlagen, ÖPNV

Jahresabschluss
Teilfinanzrechnung

Produktstufe 1: 120 Verkehrsflächen und -anlagen, Ö PNV
Produktstufe 2: 120 541 Gemeindestrassen
Produktstufe 3: 120 541 001 Öffentliche Verkehrsflächen

Nr.	Bezeichnung	fortgeschrieben.		Ist Ergebnis des Rechnungsjahres 2009	Vergleich Ansatz/Ist (Sp.3 / Sp.2) 2009
		Jahresergebnis 2008	Ansatz des Rechnungsjahres 2009		
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	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	44.465,43	0,00	4.776,19	4.776,19
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	42.483,24	3.200,00	1.165,00	2.035,00-
7	Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
09	Summe Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	86.948,67	3.200,00	5.941,19	2.741,19
10	Personalauszahlungen	191.036,11	202.857,00	197.791,58	5.065,42-
11	Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	648.072,16	655.000,00	477.592,17	177.407,83-
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14	Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15	Sonstige Auszahlungen	45.585,16	8.359,00	18.665,47	10.306,47
16	Summe Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	884.693,43	866.216,00	694.049,22	172.166,78-
17	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	797.744,76-	863.016,00-	688.108,03-	174.907,97
18	Investive Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
19	Zuwendungen aus Investitionsmaßnahmen	0,00	745.800,00	1.554,26	744.245,74-
20	Einzahlung aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	33.053,55	375.000,00	92.401,63	282.598,37-
	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	100.000,00	100.000,00	0,00
23	Summe investive Einzahlungen	33.053,55	1.220.800,00	193.955,89	1.026.844,11-
24	Investive Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.104.010,55	2.735.600,00	981.588,96	1.754.011,04-
27	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	3.564,56	7.000,00	9.222,98	2.222,98
28	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
29	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
	Sonstige Investitionsauszahlung	0,00	0,00	0,00	0,00
30	Summe investive Auszahlungen	1.107.575,11	2.742.600,00	990.811,94	1.751.788,06-
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	1.074.521,56-	1.521.800,00-	796.856,05-	724.943,95

Jahresabschluss
Teilfinanzrechnung

Produktstufe 1: 120 Verkehrsflächen und -anlagen, Ö PNV
Produktstufe 2: 120 541 Gemeindestrassen
Produktstufe 3: 120 541 002 Straßenbeleuchtung / Verkehrsicherungsanlagen

Nr.	Bezeichnung	fortgeschrieben.		Ist Ergebnis des Rechnungsjahres 2009	Vergleich Ansatz/Ist (Sp.3 / Sp.2) 2009
		Jahresergebnis 2008	Ansatz des Rechnungsjahres 2009		
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	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
09	Summe Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Personalauszahlungen	15,96	0,00	0,00	0,00
11	Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14	Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15	Sonstige Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16	Summe Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	15,96	0,00	0,00	0,00
17	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	15,96-	0,00	0,00	0,00
18	Investive Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
19	Zuwendungen aus Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Einzahlung aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Summe investive Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25	Investive Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
27	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
29	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
30	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
31	Sonstige Investitionsauszahlung	0,00	0,00	0,00	0,00
32	Summe investive Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
33	Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00

Jahresabschluss
Teilfinanzrechnung

Produktstufe 1: 120 Verkehrsflächen und -anlagen, Ö PNV
Produktstufe 2: 120 545 Straßenreinigung
Produktstufe 3: 120 545 001 Straßenreinigung / Winterdienst t

Nr.	Bezeichnung	fortgeschrieben.		Ist Ergebnis des Rechnungsjahres 2009	Vergleich Ansatz/Ist (Sp.3 / Sp.2) 2009
		Jahresergebnis 2008	Ansatz des Rechnungsjahres 2009		
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	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	130.282,99	130.000,00	132.817,37	2.817,37
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
09	Summe Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	130.282,99	130.000,00	132.817,37	2.817,37
10	Personalauszahlungen	12.762,48	11.430,00	11.641,39	211,39
11	Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	15.110,53	42.500,00	45.484,89	2.984,89
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14	Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15	Sonstige Auszahlungen	468,18	1.652,00	604,18	1.047,82-
16	Summe Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	28.341,19	55.582,00	57.730,46	2.148,46
17	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	101.941,80	74.418,00	75.086,91	668,91
18	Investive Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
19	Zuwendungen aus Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Einzahlung aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Summe investive Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Investive Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
27	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	25.000,00	0,00	25.000,00-
28	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
29	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
30	Sonstige Investitionsauszahlung	0,00	0,00	0,00	0,00
30	Summe investive Auszahlungen	0,00	25.000,00	0,00	25.000,00-
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	25.000,00-	0,00	25.000,00

Jahresabschluss
Teilfinanzrechnung

Produktstufe 1: 120 Verkehrlflächen und -anlagen, Ö PNV
 Produktstufe 2: 120 547 ÖPNV
 Produktstufe 3: 120 547 001 ÖPNV

Nr.	Bezeichnung	fortgeschrieben.		Ist Ergebnis des Rechnungsjahres 2009	Vergleich Ansatz/Ist (Sp.3 / Sp.2) 2009
		Jahresergebnis 2008	Ansatz des Rechnungsjahres 2009		
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	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	3.100,00	5.000,00	8.700,00	3.700,00
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
09	Summe Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	3.100,00	5.000,00	8.700,00	3.700,00
10	Personalauszahlungen	12.341,17	7.419,00	10.689,43	3.270,43
11	Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	6.002,82	7.850,00	7.258,68	591,32-
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14	Transferauszahlungen	5.504,57	6.000,00	4.432,52	1.567,48-
15	Sonstige Auszahlungen	210,38	275,00	139,09	135,91-
16	Summe Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	24.058,94	21.544,00	22.519,72	975,72
17	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	20.958,94-	16.544,00-	13.819,72-	2.724,28
18	Investive Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
19	Zuwendungen aus Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Einzahlung aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Summe investive Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25	Investive Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
27	Auszahlungen für Baumaßnahmen	8.591,89	5.000,00	5.419,50	419,50
28	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
29	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
30	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
31	Sonstige Investitionsauszahlung	0,00	0,00	0,00	0,00
32	Summe investive Auszahlungen	8.591,89	5.000,00	5.419,50	419,50
33	Saldo aus Investitionstätigkeit	8.591,89-	5.000,00-	5.419,50-	419,50-

Jahresabschluss
Teilfinanzrechnung

Produktstufe 1: 120 Verkehrsflächen und -anlagen, Ö PNV
Produktstufe 2: 120 548 Sonstiger Personen- und Güterverkehr
Produktstufe 3: 120 548 001 Industriebahn

Nr.	Bezeichnung	fortgeschrieb.		Ist Ergebnis des Rechnungsjahres 2009	Vergleich Ansatz/Ist (Sp.3 / Sp.2) 2009
		Jahresergebnis 2008	Ansatz des Rechnungsjahres 2009		
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	200,00	336,00	136,00
3	Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
09	Summe Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	200,00	336,00	136,00
10	Personalauszahlungen	10.083,04	8.140,00	9.147,61	1.007,61
11	Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	5.761,15	8.000,00	11.975,05	3.975,05
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14	Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15	Sonstige Auszahlungen	1.517,36	2.086,00	1.865,52	220,48-
16	Summe Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	17.361,55	18.226,00	22.988,18	4.762,18
17	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	17.361,55-	18.026,00-	22.652,18-	4.626,18-
18	Investive Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
19	Zuwendungen aus Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Einzahlung aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Summe investive Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25	Investive Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
27	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
29	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
30	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
31	Sonstige Investitionsauszahlung	0,00	0,00	0,00	0,00
32	Summe investive Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
33	Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00

P r o d u k t b e r e i c h

130

Natur- und Landschaftspflege

Jahresabschluss
Teilfinanzrechnung

Produktstufe 1: 130 Natur- und Landschaftspflege
Produktstufe 2: 130 551 Öffentliches Grün, Landschafts bau
Produktstufe 3: 130 551 001 Park- und Gartenanlagen

Nr.	Bezeichnung	fortgeschrieben.		Ist Ergebnis des Rechnungsjahres 2009	Vergleich Ansatz/Ist (Sp.3 / Sp.2) 2009
		Jahresergebnis 2008	Ansatz des Rechnungsjahres 2009		
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	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
09	Summe Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Personalauszahlungen	70.988,42	26.473,00	76.190,81	49.717,81
11	Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	93.702,36	110.900,00	95.165,05	15.734,95-
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14	Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15	Sonstige Auszahlungen	2.574,94	4.514,00	5.727,18	1.213,18
16	Summe Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	167.265,72	141.887,00	177.083,04	35.196,04
17	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	167.265,72-	141.887,00-	177.083,04-	35.196,04-
18	Investive Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
19	Zuwendungen aus Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Einzahlung aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Summe investive Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25	Investive Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
27	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	400,00	0,00	400,00-
29	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
30	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
31	Sonstige Investitionsauszahlung	0,00	0,00	0,00	0,00
32	Summe investive Auszahlungen	0,00	400,00	0,00	400,00-
33	Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	400,00-	0,00	400,00

Jahresabschluss
Teilfinanzrechnung

Produktstufe 1: 130 Natur- und Landschaftspflege
Produktstufe 2: 130 551 Öffentliches Grün, Landschafts bau
Produktstufe 3: 130 551 002 Sonstige Erholungseinrichtungen n

Nr.	Bezeichnung	fortgeschrieben.		Ist Ergebnis des Rechnungsjahres 2009	Vergleich Ansatz/Ist (Sp.3 / Sp.2) 2009
		Jahresergebnis 2008	Ansatz des Rechnungsjahres 2009		
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	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	603,50	500,00	2.114,00	1.614,00
7	Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
09	Summe Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	603,50	500,00	2.114,00	1.614,00
10	Personalauszahlungen	8.397,40	6.037,00	8.944,58	2.907,58
11	Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	5.487,90	3.100,00	1.945,15	1.154,85-
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14	Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15	Sonstige Auszahlungen	118,28	151,00	65,75	85,25-
16	Summe Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	14.003,58	9.288,00	10.955,48	1.667,48
17	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	13.400,08-	8.788,00-	8.841,48-	53,48-
18	Investive Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
19	Zuwendungen aus Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	300,00	300,00
20	Einzahlung aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Summe investive Einzahlungen	0,00	0,00	300,00	300,00
24	Investive Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
27	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	899,64	0,00	0,00	0,00
28	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
29	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
30	Sonstige Investitionsauszahlung	0,00	0,00	0,00	0,00
30	Summe investive Auszahlungen	899,64	0,00	0,00	0,00
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	899,64-	0,00	300,00	300,00

Jahresabschluss
Teilfinanzrechnung

Produktstufe 1: 130 Natur- und Landschaftspflege
Produktstufe 2: 130 552 Öffentliche Gewässer, Wasserbauliche Anlagen
Produktstufe 3: 130 552 001 Öffentliche Gewässer, Wasserbauliche Anlagen

Nr.	Bezeichnung	fortgeschrieb.		Ist Ergebnis des Rechnungsjahres 2009	Vergleich Ansatz/Ist (Sp.3 / Sp.2) 2009
		Jahresergebnis 2008	Ansatz des Rechnungsjahres 2009		
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	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
09	Summe Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Personalauszahlungen	11.017,54	13.212,00	15.365,22	2.153,22
11	Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	10.771,19	11.900,00	4.721,78	7.178,22-
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14	Transferauszahlungen	595.112,00	398.000,00	406.638,75	8.638,75
15	Sonstige Auszahlungen	1.068,54	397,00	1.030,54	633,54
16	Summe Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	617.969,27	423.509,00	427.756,29	4.247,29
17	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	617.969,27-	423.509,00-	427.756,29-	4.247,29-
18	Investive Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
19	Zuwendungen aus Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Summe investive Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Investive Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
27	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
29	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
30	Sonstige Investitionsauszahlung	0,00	0,00	0,00	0,00
31	Summe investive Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00

Jahresabschluss
Teilfinanzrechnung

Produktstufe 1: 130 Natur- und Landschaftspflege
Produktstufe 2: 130 553 Friedhofs- und Bestattungswese n
Produktstufe 3: 130 553 001 Friedhöfe

Nr.	Bezeichnung	fortgeschrieben.		Ist Ergebnis des Rechnungsjahres 2009	Vergleich Ansatz/Ist (Sp.3 / Sp.2) 2009
		Jahresergebnis 2008	Ansatz des Rechnungsjahres 2009		
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	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	520.813,04	495.000,00	435.553,64	59.446,36-
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.780,00	2.500,00	0,00	2.500,00-
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
09	Summe Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	523.593,04	497.500,00	435.553,64	61.946,36-
10	Personalauszahlungen	59.455,85	47.907,00	64.393,45	16.486,45
11	Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	51.164,68	67.400,00	70.767,93	3.367,93
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14	Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15	Sonstige Auszahlungen	6.062,58	5.021,00	3.620,15	1.400,85-
16	Summe Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	116.683,11	120.328,00	138.781,53	18.453,53
17	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	406.909,93	377.172,00	296.772,11	80.399,89-
18	Investive Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
19	Zuwendungen aus Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Einzahlung aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Summe investive Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25	Investive Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
27	Auszahlungen für Baumaßnahmen	17.832,98	0,00	1.574,37	1.574,37
28	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	4.179,67	4.000,00	1.064,74	2.935,26-
29	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
30	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
31	Sonstige Investitionsauszahlung	0,00	0,00	0,00	0,00
32	Summe investive Auszahlungen	22.012,65	4.000,00	2.639,11	1.360,89-
33	Saldo aus Investitionstätigkeit	22.012,65-	4.000,00-	2.639,11-	1.360,89

Jahresabschluss
Teilfinanzrechnung

Produktstufe 1: 130 Natur- und Landschaftspflege
Produktstufe 2: 130 553 Friedhofs- und Bestattungswese n
Produktstufe 3: 130 553 002 Ehrenfriedhöfe

Nr.	Bezeichnung	fortgeschrieben.		Ist Ergebnis des Rechnungsjahres 2009	Vergleich Ansatz/Ist (Sp.3 / Sp.2) 2009
		Jahresergebnis 2008	Ansatz des Rechnungsjahres 2009		
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	9.682,19	4.300,00	5.208,13	908,13
3	Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
09	Summe Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	9.682,19	4.300,00	5.208,13	908,13
10	Personalauszahlungen	6.678,71	3.757,00	6.736,75	2.979,75
11	Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	7.039,73	4.000,00	108,22	3.891,78-
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14	Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15	Sonstige Auszahlungen	125,56	87,00	59,37	27,63-
16	Summe Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	13.844,00	7.844,00	6.904,34	939,66-
17	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	4.161,81-	3.544,00-	1.696,21-	1.847,79
18	Investive Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
19	Zuwendungen aus Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Einzahlung aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Summe investive Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25	Investive Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
27	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
29	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
30	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
31	Sonstige Investitionsauszahlung	0,00	0,00	0,00	0,00
32	Summe investive Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
33	Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00

Jahresabschluss
Teilfinanzrechnung

Produktstufe 1: 130 Natur- und Landschaftspflege
Produktstufe 2: 130 555 Land- und Forstwirtschaft
Produktstufe 3: 130 555 001 Wirtschaftswege

Nr.	Bezeichnung	fortgeschrieben.		Vergleich	
		Jahresergebnis 2008	Ansatz des Rechnungsjahres 2009	Ist Ergebnis des Rechnungsjahres 2009	Ansatz/Ist (Sp.3 / Sp.2) 2009
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	4.458,62	4.500,00	4.458,62	41,38-
3	Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	11.511,32	13.500,00	14.074,71	574,71
09	Summe Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	15.969,94	18.000,00	18.533,33	533,33
10	Personalauszahlungen	12.422,67	16.179,00	17.585,89	1.406,89
11	Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	18.145,53	42.600,00	38.878,16	3.721,84-
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14	Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15	Sonstige Auszahlungen	265,76	490,00	343,36	146,64-
16	Summe Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	30.833,96	59.269,00	56.807,41	2.461,59-
17	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	14.864,02-	41.269,00-	38.274,08-	2.994,92
18	Investive Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
19	Zuwendungen aus Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Einzahlung aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Summe investive Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25	Investive Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
27	Auszahlungen für Baumaßnahmen	23.788,75	10.000,00	10.000,00	0,00
28	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
29	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
30	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
31	Sonstige Investitionsauszahlung	0,00	0,00	0,00	0,00
32	Summe investive Auszahlungen	23.788,75	10.000,00	10.000,00	0,00
33	Saldo aus Investitionstätigkeit	23.788,75-	10.000,00-	10.000,00-	0,00

Jahresabschluss
Teilfinanzrechnung

Produktstufe 1: 130 Natur- und Landschaftspflege
Produktstufe 2: 130 555 Land- und Forstwirtschaft
Produktstufe 3: 130 555 002 Forstwirtschaft

Nr.	Bezeichnung	fortgeschrieb.		Ist Ergebnis des Rechnungsjahres 2009	Vergleich Ansatz/Ist (Sp.3 / Sp.2) 2009
		Jahresergebnis 2008	Ansatz des Rechnungsjahres 2009		
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	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	7.120,10	6.600,00	609,41	5.990,59-
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
09	Summe Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	7.120,10	6.600,00	609,41	5.990,59-
10	Personalauszahlungen	15.149,59	13.737,00	16.688,08	2.951,08
11	Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	13.623,50	11.500,00	7.832,05	3.667,95-
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14	Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15	Sonstige Auszahlungen	2.034,17	1.882,00	1.982,24	100,24
16	Summe Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	30.807,26	27.119,00	26.502,37	616,63-
17	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	23.687,16-	20.519,00-	25.892,96-	5.373,96-
18	Investive Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
19	Zuwendungen aus Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Einzahlung aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Summe investive Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25	Investive Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
27	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
29	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
30	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
31	Sonstige Investitionsauszahlung	0,00	0,00	0,00	0,00
32	Summe investive Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
33	Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00

P r o d u k t b e r e i c h

150

Wirtschaft und Tourismus

Jahresabschluss
Teilfinanzrechnung

Produktstufe 1: 150 Wirtschaft und Tourismus
Produktstufe 2: 150 571 Wirtschaftsförderung
Produktstufe 3: 150 571 001 Wirtschaftsförderung

Nr.	Bezeichnung	fortgeschrieb.		Ist Ergebnis des Rechnungsjahres 2009	Vergleich Ansatz/Ist (Sp.3 / Sp.2) 2009
		Jahresergebnis 2008	Ansatz des Rechnungsjahres 2009		
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	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	849,60	2.000,00	0,00	2.000,00-
7	Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
09	Summe Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	849,60	2.000,00	0,00	2.000,00-
10	Personalauszahlungen	39.081,12	50.713,00	54.636,52	3.923,52
11	Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14	Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15	Sonstige Auszahlungen	25.703,88	11.305,00	10.908,78	396,22-
16	Summe Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	64.785,00	62.018,00	65.545,30	3.527,30
17	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	63.935,40-	60.018,00-	65.545,30-	5.527,30-
18	Investive Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
19	Zuwendungen aus Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Einzahlung aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Summe investive Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25	Investive Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
27	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
29	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
30	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
31	Sonstige Investitionsauszahlung	0,00	0,00	0,00	0,00
32	Summe investive Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
33	Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00

Jahresabschluss
Teilfinanzrechnung

Produktstufe 1: 150 Wirtschaft und Tourismus
Produktstufe 2: 150 573 Allgemeine Einrichtungen und U nternehmen
Produktstufe 3: 150 573 001 Soziokulturelle Begegnungsstät te Martinskirche

Nr.	Bezeichnung	fortgeschrieben.		Ist Ergebnis des Rechnungsjahres 2009	Vergleich Ansatz/Ist (Sp.3 / Sp.2) 2009
		Jahresergebnis 2008	Ansatz des Rechnungsjahres 2009		
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	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	9.942,55	10.000,00	8.652,50	1.347,50-
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
09	Summe Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	9.942,55	10.000,00	8.652,50	1.347,50-
10	Personalauszahlungen	9.594,00	9.464,00	10.447,63	983,63
11	Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	25.222,91	25.500,00	21.864,65	3.635,35-
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14	Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15	Sonstige Auszahlungen	704,65	344,00	714,91	370,91
16	Summe Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	35.521,56	35.308,00	33.027,19	2.280,81-
17	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	25.579,01-	25.308,00-	24.374,69-	933,31
18	Investive Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
19	Zuwendungen aus Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Einzahlung aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Summe investive Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25	Investive Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
27	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	100,00	0,00	100,00-
29	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
30	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
31	Sonstige Investitionsauszahlung	0,00	0,00	0,00	0,00
32	Summe investive Auszahlungen	0,00	100,00	0,00	100,00-
33	Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	100,00-	0,00	100,00

Jahresabschluss
Teilfinanzrechnung

Produktstufe 1: 150 Wirtschaft und Tourismus
Produktstufe 2: 150 573 Allgemeine Einrichtungen und U nternehmen
Produktstufe 3: 150 573 002 Stadthalle

Nr.	Bezeichnung	fortgeschrieben.		Ist Ergebnis des Rechnungsjahres 2009	Vergleich Ansatz/Ist (Sp.3 / Sp.2) 2009
		Jahresergebnis 2008	Ansatz des Rechnungsjahres 2009		
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	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	22.076,04	15.000,00	9.049,26	5.950,74-
7	Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
09	Summe Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	22.076,04	15.000,00	9.049,26	5.950,74-
10	Personalauszahlungen	3.314,56	2.664,00	4.029,66	1.365,66
11	Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	37.953,15	33.600,00	30.790,43	2.809,57-
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14	Transferauszahlungen	10.888,60	0,00	0,00	0,00
15	Sonstige Auszahlungen	20.214,85	25.064,00	9.564,42	15.499,58-
16	Summe Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	72.371,16	61.328,00	44.384,51	16.943,49-
17	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	50.295,12-	46.328,00-	35.335,25-	10.992,75
18	Investive Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
19	Zuwendungen aus Investitionsmaßnahmen	0,00	400.000,00	0,00	400.000,00-
20	Einzahlung aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Summe investive Einzahlungen	0,00	400.000,00	0,00	400.000,00-
24	Investive Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	400.000,00	15.442,04	384.557,96-
27	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
29	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
30	Sonstige Investitionsauszahlung	0,00	0,00	0,00	0,00
30	Summe investive Auszahlungen	0,00	400.000,00	15.442,04	384.557,96-
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	15.442,04-	15.442,04-

Jahresabschluss
Teilfinanzrechnung

Produktstufe 1: 150 Wirtschaft und Tourismus
Produktstufe 2: 150 573 Allgemeine Einrichtungen und U nternehmen
Produktstufe 3: 150 573 003 Dorfgemeinschaftshäuser

Nr.	Bezeichnung	fortgeschrieben.		Ist Ergebnis des Rechnungsjahres 2009	Vergleich Ansatz/Ist (Sp.3 / Sp.2) 2009
		Jahresergebnis 2008	Ansatz des Rechnungsjahres 2009		
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	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	9.327,51	12.000,00	11.516,37	483,63-
7	Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
09	Summe Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	9.327,51	12.000,00	11.516,37	483,63-
10	Personalauszahlungen	3.186,01	3.096,00	3.633,62	537,62
11	Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	16.193,04	16.800,00	11.080,93	5.719,07-
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14	Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15	Sonstige Auszahlungen	44,55	48,00	33,04	14,96-
16	Summe Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	19.423,60	19.944,00	14.747,59	5.196,41-
17	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	10.096,09-	7.944,00-	3.231,22-	4.712,78
18	Investive Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
19	Zuwendungen aus Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Einzahlung aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Summe investive Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25	Investive Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
27	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
29	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
30	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
31	Sonstige Investitionsauszahlung	0,00	0,00	0,00	0,00
32	Summe investive Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
33	Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00

Jahresabschluss
Teilfinanzrechnung

Produktstufe 1: 150 Wirtschaft und Tourismus
Produktstufe 2: 150 575 Tourismus
Produktstufe 3: 150 575 001 Tourismus

Nr.	Bezeichnung	fortgeschrieben.		Ist Ergebnis des Rechnungsjahres 2009	Vergleich Ansatz/Ist (Sp.3 / Sp.2) 2009
		Jahresergebnis 2008	Ansatz des Rechnungsjahres 2009		
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	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	200,00	450,00	250,00
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
09	Summe Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	200,00	450,00	250,00
10	Personalauszahlungen	46.653,72	49.478,00	50.877,39	1.399,39
11	Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14	Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15	Sonstige Auszahlungen	9.366,82	17.607,00	17.073,70	533,30-
16	Summe Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	56.020,54	67.085,00	67.951,09	866,09
17	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	56.020,54-	66.885,00-	67.501,09-	616,09-
18	Investive Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
19	Zuwendungen aus Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Einzahlung aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Summe investive Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25	Investive Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
27	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
29	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	1.200,00	1.200,00	0,00
30	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
31	Sonstige Investitionsauszahlung	0,00	0,00	0,00	0,00
32	Summe investive Auszahlungen	0,00	1.200,00	1.200,00	0,00
33	Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	1.200,00-	1.200,00-	0,00

Jahresabschluss
Teilfinanzrechnung

Produktstufe 1: 150 Wirtschaft und Tourismus
Produktstufe 2: 150 575 Tourismus
Produktstufe 3: 150 575 002 Stadtmarketing

Nr.	Bezeichnung	fortgeschrieben.		Ist Ergebnis des Rechnungsjahres 2009	Vergleich Ansatz/Ist (Sp.3 / Sp.2) 2009
		Jahresergebnis 2008	Ansatz des Rechnungsjahres 2009		
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	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
09	Summe Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Personalauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
11	Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14	Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15	Sonstige Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16	Summe Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
17	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Investive Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
19	Zuwendungen aus Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Summe investive Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Investive Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
27	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
29	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
30	Sonstige Investitionsauszahlung	0,00	0,00	0,00	0,00
31	Summe investive Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
	Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00

P r o d u k t b e r e i c h

160

Allgemeine Finanzwirtschaft

Jahresabschluss
Teilfinanzrechnung

Produktstufe 1: 160 Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktstufe 2: 160 611 Steuern, allgemeine Zuweisung n und allgemeine Umlagen
Produktstufe 3: 160 611 001 Steuern

Nr.	Bezeichnung	fortgeschrieben.		Ist Ergebnis des Rechnungsjahres 2009	Vergleich Ansatz/Ist (Sp.3 / Sp.2) 2009
		Jahresergebnis 2008	Ansatz des Rechnungsjahres 2009		
1	Steuern und ähnliche Abgaben	18.013.039,74	17.335.000,00	17.173.477,29	161.522,71-
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	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	30.105,28	50.000,00	47.248,00	2.752,00-
09	Summe Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	18.043.145,02	17.385.000,00	17.220.725,29	164.274,71-
10	Personalauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
11	Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	7.696,00	50.000,00	47.461,50	2.538,50-
14	Transferauszahlungen	999.843,00	1.225.000,00	1.201.519,00	23.481,00-
15	Sonstige Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16	Summe Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	1.007.539,00	1.275.000,00	1.248.980,50	26.019,50-
17	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	17.035.606,02	16.110.000,00	15.971.744,79	138.255,21-
18	Investive Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
19	Zuwendungen aus Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Einzahlung aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Summe investive Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Investive Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
27	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
29	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
30	Sonstige Investitionsauszahlung	0,00	0,00	0,00	0,00
30	Summe investive Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00

Jahresabschluss
Teilfinanzrechnung

Produktstufe 1: 160 Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktstufe 2: 160 611 Steuern, allgemeine Zuweisungen n und allgemeine Umlagen
Produktstufe 3: 160 611 002 Allgemeine Zuweisungen und all gemeine Umlagen

Nr.	Bezeichnung	fortgeschrieb.		Ist Ergebnis des Rechnungsjahres 2009	Vergleich Ansatz/Ist (Sp.3 / Sp.2) 2009
		Jahresergebnis 2008	Ansatz des Rechnungsjahres 2009		
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	4.894.006,00	5.757.000,00	5.760.714,00	3.714,00
3	Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
09	Summe Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	4.894.006,00	5.757.000,00	5.760.714,00	3.714,00
10	Personalauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
11	Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14	Transferauszahlungen	9.419.041,23	10.484.000,00	10.474.392,00	9.608,00-
15	Sonstige Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16	Summe Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	9.419.041,23	10.484.000,00	10.474.392,00	9.608,00-
17	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	4.525.035,23-	4.727.000,00-	4.713.678,00-	13.322,00
18	Investive Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
19	Zuwendungen aus Investitionsmaßnahmen	1.538.192,74	1.541.000,00	1.541.435,08	435,08
20	Einzahlung aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Summe investive Einzahlungen	1.538.192,74	1.541.000,00	1.541.435,08	435,08
24	Investive Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
27	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
29	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
30	Sonstige Investitionsauszahlung	0,00	0,00	0,00	0,00
30	Summe investive Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	1.538.192,74	1.541.000,00	1.541.435,08	435,08

Jahresabschluss
Teilfinanzrechnung

Produktstufe 1: 160 Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktstufe 2: 160 612 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft
Produktstufe 3: 160 612 001 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

Nr.	Bezeichnung	fortgeschrieben.		Ist Ergebnis des Rechnungsjahres 2009	Vergleich Ansatz/Ist (Sp.3 / Sp.2) 2009
		Jahresergebnis 2008	Ansatz des Rechnungsjahres 2009		
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	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	306,78	400,00	306,78	93,22-
7	Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	433.479,06	275.700,00	342.166,14	66.466,14
09	Summe Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	433.785,84	276.100,00	342.472,92	66.372,92
10	Personalauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
11	Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	844.239,60	821.500,00	777.380,94	44.119,06-
14	Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15	Sonstige Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16	Summe Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	844.239,60	821.500,00	777.380,94	44.119,06-
17	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	410.453,76-	545.400,00-	434.908,02-	110.491,98
18	Investive Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
19	Zuwendungen aus Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Einzahlung aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Summe investive Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25	Investive Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
27	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
29	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
30	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
31	Sonstige Investitionsauszahlung	0,00	0,00	0,00	0,00
32	Summe investive Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
33	Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00

P r o d u k t b e r e i c h

170

Stiftungen

Jahresabschluss
Teilfinanzrechnung

Produktstufe 1: 170 Stiftungen
Produktstufe 2: 170 711 Stiftungen
Produktstufe 3: 170 711 001 Stiftung Kloock

Nr.	Bezeichnung	fortgeschrieben.		Ist Ergebnis des Rechnungsjahres 2009	Vergleich Ansatz/Ist (Sp.3 / Sp.2) 2009
		Jahresergebnis 2008	Ansatz des Rechnungsjahres 2009		
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	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	13.592,78	13.200,00	13.121,61	78,39-
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
09	Summe Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	13.592,78	13.200,00	13.121,61	78,39-
10	Personalauszahlungen	844,61	777,00	793,57	16,57
11	Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.328,56	1.500,00	1.328,56	171,44-
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14	Transferauszahlungen	12.450,00	12.000,00	10.240,00	1.760,00-
15	Sonstige Auszahlungen	15,43	18,00	15,64	2,36-
16	Summe Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	14.638,60	14.295,00	12.377,77	1.917,23-
17	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.045,82-	1.095,00-	743,84	1.838,84
18	Investive Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
19	Zuwendungen aus Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Einzahlung aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Summe investive Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25	Investive Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
27	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
29	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
30	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
31	Sonstige Investitionsauszahlung	0,00	0,00	0,00	0,00
32	Summe investive Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
33	Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00

Jahresabschluss
Teilfinanzrechnung

Produktstufe 1: 170 Stiftungen
Produktstufe 2: 170 711 Stiftungen
Produktstufe 3: 170 711 002 Stiftung Königswald / Feider

Nr.	Bezeichnung	fortgeschrieben.		Ist Ergebnis des Rechnungsjahres 2009	Vergleich Ansatz/Ist (Sp.3 / Sp.2) 2009
		Jahresergebnis 2008	Ansatz des Rechnungsjahres 2009		
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	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
09	Summe Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Personalauszahlungen	584,40	501,00	516,09	15,09
11	Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14	Transferauszahlungen	400,00	500,00	400,00	100,00-
15	Sonstige Auszahlungen	9,43	12,00	9,46	2,54-
16	Summe Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	993,83	1.013,00	925,55	87,45-
17	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	993,83-	1.013,00-	925,55-	87,45
18	Investive Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
19	Zuwendungen aus Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Einzahlung aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Summe investive Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25	Investive Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
27	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
29	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
30	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
31	Sonstige Investitionsauszahlung	0,00	0,00	0,00	0,00
32	Summe investive Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
33	Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00

Jahresabschluss
Teilfinanzrechnung

Produktstufe 1: 170 Stiftungen
Produktstufe 2: 170 711 Stiftungen
Produktstufe 3: 170 711 003 Stiftung Peter Hett

Nr.	Bezeichnung	fortgeschrieb.		Ist Ergebnis des Rechnungsjahres 2009	Vergleich Ansatz/Ist (Sp.3 / Sp.2) 2009
		Jahresergebnis 2008	Ansatz des Rechnungsjahres 2009		
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	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	2.125,00	2.200,00	2.187,50	12,50-
09	Summe Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	2.125,00	2.200,00	2.187,50	12,50-
10	Personalauszahlungen	584,57	501,00	517,38	16,38
11	Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14	Transferauszahlungen	750,00	5.000,00	0,00	5.000,00-
15	Sonstige Auszahlungen	9,43	12,00	9,45	2,55-
16	Summe Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	1.344,00	5.513,00	526,83	4.986,17-
17	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	781,00	3.313,00-	1.660,67	4.973,67
18	Investive Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
19	Zuwendungen aus Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Summe investive Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Investive Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
27	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
29	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
30	Sonstige Investitionsauszahlung	0,00	0,00	0,00	0,00
31	Summe investive Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00

Jahresabschluss zum 31.12.2009

Stadt Zülpich

Bilanz zum 31.12.2009



Bilanz zum 31.12.2009

Zülpich, 30.09.2013

Aufgestellt:

Ottmar Voigt
Stadtkämmerer

Bestätigt:

Albert Bergmann
Bürgermeister

Jahresabschluss zum 31.12.2009
Stadt Zülpich
Bilanz zum 31.12.2009



AKTIVA	31.12.2009		31.12.2008		P A S S I V A	31.12.2009		31.12.2008	
	€	€	€	€		€	€	€	€
1. ANLAGEVERMÖGEN					1. EIGENKAPITAL				
1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände		87.847,00		78.322,00	1.1 Allgemeine Rücklagen	42.408.733,67	42.728.378,91	6.893.139,15	6.893.139,15
1.2 Sachanlagen	9.020.275,00		8.886.746,00		1.2 Sonstige Rücklagen	1.124.940,62	821.588,11	1.031.063,39	1.031.063,39
1.2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	4.123.460,00		4.129.487,00		1.3 Ausgleichsrücklage	6.387.407,92	6.387.407,92	-305.731,23	-305.731,23
1.2.1.1 Grünflächen	487.783,00		489.659,00		1.4 Bilanzverlust / Bilanzgewinn	-3.310.224,42	46.610.297,79		
1.2.1.2 Ackerland			360,00		2. SONDERPOSTEN				
1.2.1.3 Wald, Forsten	360,00				2.1 für Zuwendungen	50.219.837,00	46.006.334,00	16.304.270,00	16.304.270,00
1.2.1.4 Sonstige unbebaute Grundstücke	13.631.858,00		13.506.252,00		2.2 für Beiträge	15.913.909,00	15.913.909,00	1.032.400,09	1.032.400,09
1.2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	4.299.870,00		4.395.951,00		2.3 für den Gebührenaussgleich	1.032.400,09	1.031.063,39	8.376.946,11	8.376.946,11
1.2.2.1 Kinder- und Jugendeinrichtungen	29.085.172,00		27.859.458,00		2.4 Sonstige Sonderposten	7.851.559,52	7.851.559,52		
1.2.2.2 Schulen	936.093,00		950.214,00		3. RÜCKSTELLUNGEN				
1.2.2.3 Wohnbauten	23.146.199,51	57.467.334,51	23.452.621,51	56.658.244,51	3.1 Pensionsrückstellungen	11.872.880,00	11.517.488,00	0,00	0,00
1.2.2.4 Sonstige Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude					3.2 Rückstellungen für Depoiten und Altlasten	0,00	0,00	3.803.992,27	3.803.992,27
1.2.3 Infrastrukturvermögen	10.335.853,00		10.337.011,00		3.3 Instanzleistungsrückstellungen	3.258.387,89	3.258.387,89	1.985.799,50	1.985.799,50
1.2.3.1 Grund und Boden des Infrastrukturvermögens	3.259.874,00		3.104.927,00		3.4 Sonstige Rückstellungen	-1.922.537,66	-1.922.537,66		
1.2.3.2 Brücken und Tunnel	944.008,00		992.463,00		4. VERBINDLICHKEITEN				
1.2.3.3 Gleisanlagen mit Streckenauslastung und Sicherheitsanlagen	0,00		0,00		4.1 Anleihen	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.3.4 Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen	0,00		0,00		4.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.3.5 Straßennetz mit Wegen, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen	49.497.824,00	64.571.853,00	48.998.770,00	63.790.422,00	4.2.1 von verbundenen Unternehmen	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.3.6 Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	534.294,00		397.251,00		4.2.2 von Beteiligungen	1.803.297,04	1.803.297,04	0,00	0,00
1.2.4 Bauten auf fremdem Grund und Boden					4.2.3 von Sondervermögen	3.890.966,59	3.890.966,59	0,00	0,00
1.2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler			483.021,00		4.2.4 vom öffentlichen Bereich	3.723.344,00	3.723.344,00	173.919,14	173.919,14
1.2.6 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge			1.720.894,53		4.2.5 vom privaten Kreditmarkt	17.460.891,15	18.746.983,70	18.538.884,60	18.538.884,60
1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung			3.993.661,59		4.3 Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	588.737,12	669.737,12	0,00	0,00
1.2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau		443.819.965,63			4.4 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	2.361.642,02	1.346.838,62	1.346.838,62	1.346.838,62
					4.5 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	113.465,63	246.816,54	246.816,54	246.816,54
					4.7 Sonstige Verbindlichkeiten	2.844.669,06	4.794.528,79	4.794.528,79	4.794.528,79
					5. PASSIVE RECHNUNGSABGRENZUNG				
1.3 Finanzanlagen									
1.3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen									
1.3.2 Beteiligungen	322.000,00		302.000,00						
1.3.3 Sondervermögen	7.024.505,31		7.023.305,31						
1.3.4 Wertpapiere des Anlagevermögens	90.309,99		90.309,99						
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	55.012,55	7.491.827,82	59.460,80	58.460,80					
2. UMLAUFVERMÖGEN									
2.1 Vorräte									
2.1.1 Roh- Hilfs- und Betriebsstoffe, Waren			19.806,00						
2.1.2 Zum Verkauf bestimmte Grundstücke	3.071.840,69		3.334.084,72						
2.1.3 Geleistete Anzahlungen	0,00	3.091.646,69	0,00	3.353.890,72					
2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände									
2.2.1 Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen									
2.2.1.1 Gebühren	262.489,16		273.612,18						
2.2.1.2 Beiträge	150.328,61		116.175,03						
2.2.1.3 Steuern	1.118.985,61		1.394.443,45						
2.2.1.4 Forderungen aus Transferleistungen	206.692,97		416.715,78						
2.2.1.5 Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	307.676,74		285.211,79						
2.2.2 Privatrechtliche Forderungen									
2.2.2.1 gegenüber dem privaten Bereich	347.461,91		221.928,49						
2.2.2.2 gegenüber dem öffentlichen Bereich	25.053,32		50.106,62						
2.2.2.3 gegen verbundene Unternehmen	2.100.000,00		2.300.000,00						
2.2.2.4 gegen Beteiligungen	5,89		0,00						
2.2.2.5 gegen Sondervermögen	0,00		0,00						
2.2.3 Sonstige Vermögensgegenstände	0,00		2.472.521,12						
2.3 Wertpapiere des Umlaufvermögens			290.430,43						
2.4 Liquide Mittel			0,00						
			7.338.213,09						
			15.238.784,42						
3. AKTIVE RECHNUNGSABGRENZUNG									
			337.879,02						
BILANZSUMME			166.976.303,89		BILANZSUMME				
			169.690.937,38						
			95.669,01						
			18.165.368,16						
			9.579.223,63						
			165.976.303,89						

Jahresabschluss zum 31.12.2009

Stadt Zülpich

Anhang



Anhang

**zum Jahresabschluss der
Stadt Zülpich**



- A. Allgemeine Angaben
- B. Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden
- C. Erläuterungen zur Schlussbilanz zum 31.12.2009
- D. Erläuterungen zur Ergebnisrechnung
- E. Erläuterungen zur Finanzrechnung
- F. Sonstige Angaben



A. Allgemeine Angaben

Am 16.11.2004 hat der Landtag das Gesetz über ein Neues kommunales Finanzmanagement für Gemeinden im Land Nordrhein-Westfalen (Kommunales Finanzmanagementgesetz NRW - NKFG NRW) verabschiedet.

Das Gesetz trat am 01. Januar 2005 in Kraft.



Mit einer eingeräumten Übergangsfrist bis spätestens zum 01.01.2009 war hiernach landesweit von allen Gemeinden und Gemeindeverbänden ein doppisches Haushalts- und Rechnungswesen auf der Grundlage des NKFG verpflichtend einzuführen.

Spätestens zum 31.12.2010 war dann ergänzend auch ein konsolidierter Gesamtabchluss für den "Gesamtkonzern Kommune (Konzernbilanz)" aufzustellen.

Den Grundsatzbeschluss zur flächendeckenden Einführung des NKFG und damit die Umstellung auf das - sich an der kaufmännischen Buchführung orientierende - doppische Haushalts- und Rechnungswesen fasste der Haupt-, Personal- und Finanzausschuss der Stadt Zülpich in seiner Sitzung am 10.03.2005.

Die Einführung erfolgte in Ausführung des v. g. Beschlusses bei der Stadt Zülpich zum 01.01.2007 und erforderte die Erstellung einer (ersten) Eröffnungsbilanz auf den 01.01.2007. Die Eröffnungsbilanz bildet einen wesentlichen Bestandteil des neuen Rechnungswesens.

Erstmals wurde im kommunalen Bereich eine systematische Gegenüberstellung von Vermögen

☞ (Aktivseite der Bilanz: Dokumentation der Kapitalverwendung / "wie wurden die Mittel eingesetzt")

sowie Schulden und Eigenkapital

☞ (Passivseite der Bilanz: Dokumentation der Finanzierung / "wie ist das Vermögen der Kommune finanziert")

vorgenommen, aus der die wirtschaftliche Lage der Gemeinde erkennbar ist.

Die Bilanz stellt einen Wertespeicher der vorhandenen Ressourcen dar; das neue Rechnungssystem ermöglicht eine Abbildung des Gesamtressourcenaufkommens und des -verbrauchs (Ressourcenverbrauchskonzept).

Die kommunalen Bilanzen müssen - wie im Handelsrecht - einheitlich gegliedert sein. Die Mindestgliederung ergibt sich durch Verweis auf § 41 der Gemeindehaushaltsverordnung NRW (GemHVO NRW).



Gliederungsschema für die Eröffnungsbilanz	
Aktiva	Passiva
1. Anlagevermögen <ul style="list-style-type: none"> • Immaterielle Vermögensgegenstände • Sachanlagen • Finanzanlagen 	1. Eigenkapital <ul style="list-style-type: none"> • Allgemeine Rücklage • Sonderrücklagen • Ausgleichsrücklage • Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag
2. Umlaufvermögen <ul style="list-style-type: none"> • Vorräte • Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände • Wertpapiere des Umlaufvermögens • Liquide Mittel 	2. Sonderposten
3. Aktive Rechnungsabgrenzung	3. Rückstellungen
	4. Verbindlichkeiten
	5. Passive Rechnungsabgrenzung

Nach § 95 Abs. 1 und 2 der Gemeindeordnung für das Land Nordrhein-Westfalen (GO NRW) hat die Gemeinde zum Schluss jedes Haushaltsjahres, einen **Jahresabschluss** unter Beachtung der Grundsätze ordnungsgemäßer Buchführung und Bilanzierung aufzustellen.

Der **Jahresabschluss** besteht gem. § 95 Abs. 1 und 2 GO NRW aus

- der Ergebnisrechnung
 - der Finanzrechnung
 - den Teilrechnungen
 - der Bilanz
- und
- dem Anhang.

Im **Anhang** (§ 44 GemHVO NRW) sind die verwendeten Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden zu beschreiben und ihm sind als **Anlagen** (§ 44 Abs. 3 GemHVO NRW)

- ein Anlagenspiegel nach § 45 GemHVO NRW
 - ein Forderungsspiegel nach § 46 GemHVO NRW
- und
- ein Verbindlichkeitspiegel nach § 47 GemHVO NRW beizufügen.

Jahresabschluss zum 31.12.2009

Stadt Zülpich

Anhang



Der Jahresabschluss ist zudem um einen **Lagebericht** (§ 48 GemHVO NRW) zu ergänzen.

Er soll gem. § 95 Abs. 1 Satz 2 GO NRW ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Schulden-, Ertrags- und Finanzlage der Gemeinde vermitteln. Dabei ist auch auf die Chancen und Risiken für die künftige Entwicklung der Gemeinde einzugehen.

Grundsätzlich bestehen folgende formelle Regelungen hinsichtlich des Jahresabschlusses:

Nach der Aufstellung des Entwurfs des Jahresabschlusses durch den Kämmerer und der Bestätigung durch den Bürgermeister leitet der Bürgermeister ihn dem Rat förmlich zur Feststellung zu (§ 95 Abs. 3 GO NRW).

Der Jahresabschluss bedarf gem. § 96 Abs. 1 GO NRW der Prüfung durch den Rechnungsprüfungsausschuss, der sich zur Durchführung der Prüfung des Abschlusses einer Wirtschaftsprüfungsgesellschaft bedienen kann.

Die Feststellung des Jahresabschlusses erfolgt nachfolgend durch Beschluss des Rates.

Der vom Rat festgestellte Jahresabschluss ist anschließend der Aufsichtsbehörde anzuzeigen (§ 96 Abs. 2 GO NRW) und unterliegt gem. § 105 GO NRW der überörtlichen Prüfung durch die Gemeindeprüfungsanstalt NRW.

Der Jahresabschluss ist gem. § 96 Abs. 2 GO NRW öffentlich bekannt zu machen und danach bis zur Feststellung des folgenden Jahresabschlusses zur Einsichtnahme verfügbar zu halten.

Hinsichtlich der Jahresabschlüsse für die Haushaltsjahre 2009 und 2010 ergibt sich jedoch eine Besonderheit:

Der Landtag hat am 18.09.2012 das 1. NKF-Weiterentwicklungsgesetz (NKFWG) beschlossen. Aufgrund der Tatsache, dass sich viele Kommunen mit der Erstellung der Jahresabschlüsse zeitlich im Rückstand befinden, wurde in Artikel 8 des NKFWG unter § 4 "Anzeige des Jahresabschlusses des Haushaltsjahres 2010 und der Vorjahre" übergangsweise eine Erleichterungsregelung getroffen. Demnach können die Jahresabschlüsse 2009 und 2010 in der vom Bürgermeister nach § 95 Abs. 3 GO NRW bestätigten Entwurfsfassung der Anzeige des Jahresabschlusses 2011 beigelegt werden.

Damit entfallen für die Jahresabschlüsse 2009 und 2010 sämtliche Verfahrensschritte zwischen der Bestätigung des Entwurfs durch den Bürgermeister und der Anzeige bei der Kommunalaufsicht. Folglich findet weder eine spezielle Prüfung und Feststellung dieser Jahresabschlüsse noch eine Entlastung des Bürgermeisters und eine Anzeige bei der Aufsicht statt.



Nicht zuletzt auf Druck der Kommunalaufsicht des Kreises Euskirchen ist die Stadt Zülpich gehalten, von dieser Möglichkeit Gebrauch zu machen.
Aus diesem Grunde wurde der bereits an die BDO AG Wirtschaftsprüfungsgesellschaft, Bonn, erteilte Auftrag zur Prüfung des Jahresabschlusses 2009 zurückgezogen.

B. Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden

Die Eröffnungsbilanz der Stadt Zülpich zum 01.01.2007 und darauf aufbauend auch die Schlussbilanzen zum 31.12.2008 und 2009 wurden unter Anwendung des § 92 GO NRW und der Vorschriften der GemHVO NRW aufgestellt.

Die Schlussbilanz zum 31.12.2008 entspricht grundsätzlich der Eröffnungsbilanz des Haushaltsjahres 2009.

Damit die jeweilige Bilanz die Aufgaben der Rechnungslegung und Information durch Vermittlung eines den tatsächlichen Verhältnissen entsprechenden Bildes der Vermögens- und Finanzlage der Gemeinde erfüllen kann, muss sie nach bestimmten Regeln über Form und Inhalt aufgestellt werden.

Insbesondere sind die über das Handelsrecht entwickelten und im Folgenden dargestellten "Grundsätze ordnungsgemäßer Bilanzierung und Buchführung (GoB)" zu beachten.

Überblick über die Grundsätze ordnungsmäßiger Bilanzierung und Buchführung (GoB)

1. Bilanzklarheit

Klare Aufzeichnungen sind zwingende Voraussetzung für die Nachprüfbarkeit.

Die einzelnen Bilanzpositionen sind

- eindeutig zu bezeichnen,
 - inhaltlich scharf zu umreißen,
 - von anderen Positionen abzugrenzen
- und

- verständlich und übersichtlich anzuordnen.

2. Bilanzübersichtlichkeit

Die Bilanzen der Stadt Zülpich sind entsprechend dem gesetzlich vorgeschriebenen Muster gegliedert.

3. Bilanzwahrheit

Sie verlangt, dass die in der Bilanz ausgewiesenen Positionen und Wertansätze der Wahrheit entsprechen.

4. Bilanzvollständigkeit

In den Bilanzen sind sämtliche Vermögensgegenstände und Schulden der Stadt Zülpich vollständig aufzuführen.



Im Rahmen der Erfassung der Vermögensgegenstände müssen alle bewertungsrelevanten Informationen (qualitativer Zustand, Beschädigungen, Mängel, verminderte oder fehlende Verwertbarkeit) aufgeführt werden.

Vollständig abbeschriebene Wirtschaftsgüter, die noch genutzt werden, sind mit einem Erinnerungswert nachzuweisen.

5. Formale Bilanzkontinuität und Bilanzidentität:
Die Wertansätze in der Eröffnungsbilanz des Haushaltsjahres müssen mit denen in der Schlussbilanz des vorhergehenden Haushaltsjahres übereinstimmen.
6. Grundsatz der Einzelerfassung und Einzelbewertung:
Vermögensgegenstände und Schulden sind einzeln (nach Art, Menge und Wert) nach den individuellen Gegebenheiten zu erfassen und mit ihrem individuellen Wert zu bewerten. Insbesondere gilt hier auch das Saldierungsverbot (keine Aufrechnung) zwischen Werterhöhungen einzelner Gegenstände mit Wertminderungen anderer Gegenstände.
Der Gesetzgeber hat jedoch unter bestimmten Voraussetzungen sogenannte "Inventurvereinfachungsverfahren" erlaubt. Hiervon hat die Stadt Zülpich in Einzelfällen Gebrauch gemacht (vgl. hierzu die Ausführungen unter F "Sonstige Angaben gem. § 44 Abs. 2 GemHVO NRW").
7. Vorsichtsprinzip:
Es ist vorsichtig zu bewerten, namentlich sind alle vorhersehbaren Risiken und Verluste, die bis zum Abschlussstichtag entstanden sind, zu berücksichtigen; Gewinne jedoch nur, wenn sie am Abschlussstichtag realisiert sind.
8. Materielle Bilanzkontinuität:
Die auf den vorhergehenden Jahresabschluss angewandten Bewertungsmethoden müssen auch künftig beibehalten werden.
9. Nachprüfbarkeit:
Die Vorgehensweise bei der Inventur und deren Ergebnisse müssen so dokumentiert werden, dass alle Tatbestände, Sachverhalte, Überlegungen und Schätzungen, die zu dem im Inventar ausgewiesenen Ergebnis führen, von einem Sachverständigen Dritten ohne Mitwirkung eines Betriebsangehörigen ordnungsgemäß kontrolliert werden können (§ 28 Abs. 3 GemHVO NRW).
Die Unterlagen sind vor nachträglichen Manipulationen zu schützen und gem. § 58 Abs. 2 GemHVO NRW aufzubewahren.
10. Grundsatz der Wirtschaftlichkeit:
Der Aufwand der durchzuführenden Inventur muss in einem angemessenen Rahmen zu den erwarteten Ergebnissen stehen, das heißt die durch die Inventur bereitgestellten Informationen müssen größer sein als die durch die Inventur verursachten Aufwendungen.
Die anderen GoB relativieren sich durch den Grundsatz der Wirtschaftlichkeit.
Es gilt das ökonomische Prinzip, insbesondere das Minimalprinzip.



Von den vorgenannten Grundsätzen darf nach § 32 Abs. 2 GemHVO NRW nur abgewichen werden, soweit die GO NRW oder die GemHVO NRW etwas anderes bestimmen.

Der Erstellung der Bilanz geht stets eine Inventur (mengen- und wertmäßige Bestandsaufnahme aller Vermögensteile und Schulden zu einem bestimmten Zeitpunkt) voraus. Die ermittelten Bestände werden im so genannten Inventar zusammengefasst. Nähere Regelungen dazu sind in § 91 GO NRW und den §§ 28 und 29 der GemHVO NRW enthalten.

Die für die Erstellung der Eröffnungsbilanz erforderliche Inventur und die Aufstellung des Inventars richtete sich nach § 53 Abs. 2 GemHVO NRW.

Für die konkrete Bewertung der Vermögens- und Kapitalposten enthalten die GO NRW (§§ 91 und 92) und die GemHVO NRW (§§ 33-36, 42, 43, 55 und 56) verbindliche Regelungen.

Darüber hinaus wurden seitens des Innenministeriums NRW zwischenzeitlich 5 verbindliche Handreichungen herausgegeben, die eine einheitliche Vorgehensweise der Kommunen sicherstellen sollen.

Diese Handreichungen, werden seitens der Gemeindeprüfungsanstalt NRW als verbindlich angesehen.

Zudem hat der Landtag NRW am 18.09.2012 ein 1. NKF-Weiterentwicklungsgesetz (NKFVG) beschlossen, welches diverse Neuregelungen verbindlich festlegt.

Übersicht über die Schlussbilanz der Stadt Zülpich zum 31.12.2009

Die Schlussbilanz der Stadt Zülpich zum 31.12.2009 enthält sämtliche Vermögensgegenstände, Schulden und Rechnungsabgrenzungsposten. Die jeweiligen Bilanzansätze sind zum Bilanzstichtag vorsichtig und überwiegend einzeln bewertet worden. Sämtliche bis zum Zeitpunkt der Schlussbilanzaufstellung bekannt gewordenen Risiken, die am Eröffnungsbilanzstichtag bereits vorlagen, wurden aufgenommen.

Die Bewertung und Bilanzierung erfolgt im Rahmen der Vorschriften der §§ 88 ff. GO NRW und der §§ 32 ff. GemHVO.

➤ Sachanlagevermögen:

Die immateriellen Vermögensgegenstände und das Sachanlagevermögen wurden auf der Grundlage der Eröffnungsbilanzwerte zu Anschaffungs- bzw. Herstellungskosten, vermindert um die planmäßigen Abschreibungen (linear nach der voraussichtlichen Nutzungsdauer der Vermögensgegenstände und entsprechend den gesetzlichen Vorschriften), bewertet.

➤ Finanzanlagen:

Die Bewertung der Finanzanlagen erfolgte gem. der Eröffnungsbilanz zu vorsichtig geschätzten Zeitwerten. Bei den Anteilen an verbundenen Unternehmen und den Beteiligungen entspricht dabei der Bilanzwert grundsätzlich dem Anteil der Stadt Zülpich am jeweiligen Eigenkapital (Wertermittlung nach der sogenannten „Eigenkapitalspiegelmethode“).



➤ Vorräte:

Bei dieser Bilanzposition werden insbesondere die Bauland- und Gewerbegrundstücke ausgewiesen, für die eine Veräußerung beabsichtigt ist. Die Bewertung gem. der Eröffnungsbilanz orientierte sich an den Bodenrichtwerten.

➤ Forderungen:

Die öffentlich-rechtlichen Forderungen, die Forderungen aus Transferleistungen, die sonstigen Forderungen und die sonstigen Vermögensgegenstände wurden zum Nennwert angesetzt. Für zweifelhafte Forderungen wurden entsprechende Wertberichtigungen vorgenommen.

Einzelheiten sind aus dem als Anlage beigefügten Forderungsspiegel ersichtlich.

➤ Aktive Rechnungsabgrenzung:

Als aktive Rechnungsabgrenzungsposten wurden vor dem Bilanzstichtag geleistete Zahlungen ausgewiesen, soweit sie Aufwand für eine bestimmte Zeit nach diesem Tag darstellen.

➤ Sonderposten:

Die Sonderposten beinhalten insbesondere vereinnahmte Investitionspauschalen, zweckgebundene Zuweisungen und Zuschüsse sowie vereinnahmte Beiträge. Die Sonderposten werden entsprechend der Restnutzungsdauer der damit finanzierten Anlagegüter aufgelöst.

Darüber hinaus gibt es auch spezielle Sonderposten. Dies betrifft zum einen die Sonderposten für den Gebührenaussgleich. Zum anderen wird unter den "Sonstigen Sonderposten" insbesondere der im Jahre 2007 gebildete Sonderposten "Abzugskapital Abwasserbeseitigung" geführt, der mit dem in der Gebührenkalkulation für das jeweilige Jahr berücksichtigten Betrag aufzulösen ist.

➤ Rückstellungen:

Die Rückstellungen wurden nach dem Grundsatz der kaufmännischen Vorsicht für sämtliche erkennbaren Risiken und ungewisse Verpflichtungen, die bis zum Zeitpunkt der Bilanzaufstellung bekannt geworden sind und bereits am Bilanzstichtag vorlagen, gebildet. Die Pensionsrückstellungen werden dabei nach dem Teilwertverfahren mit dem Barwert angesetzt. Der Rechnungszinsfuß gem. § 36 Abs. 1 GemHVO beträgt dabei 5 %.

➤ Verbindlichkeiten:

Der Ansatz der Verbindlichkeiten entspricht ihrem jeweiligen Rückzahlungsbetrag. Verbindlichkeiten in fremder Währung waren am Bilanzstichtag nicht vorhanden. Einzelheiten sind aus dem als Anlage beigefügten Verbindlichkeitspiegel ersichtlich.

➤ Passive Rechnungsabgrenzung:

Als passive Rechnungsabgrenzungsposten wurden vor dem Bilanzstichtag erhaltene Zahlungen ausgewiesen, soweit sie Erträge für eine bestimmte Zeit nach diesem Tag darstellen.



C. Erläuterungen zur Schlussbilanz zum 31.12.2009

In den nachfolgenden Erläuterungen wird hinsichtlich der einzelnen Bilanzpositionen zum einen darauf eingegangen, welche Geschäftsvorfälle sich dahinter verbergen. Zum anderen wird die Entwicklung der jeweiligen Bilanzposition vom Eröffnungsbilanzwert am 01.01.2009 bis zum Schlussbilanzstichtag 31.12.2009 dargestellt..

Hinweis:

§ 57 GemHVO räumt den Gemeinden die Möglichkeit der Berichtigung von Wertansätzen nach Feststellung der Eröffnungsbilanz ein.

Von dieser Möglichkeit hat die Stadt Zülpich in den Jahresabschlüssen 2007 und 2008 Gebrauch gemacht.

Die Wertveränderungen wurden gem. § 57 Abs. 2 GemHVO ergebnisneutral mit der Allgemeinen Rücklage verrechnet.

– AKTIVA –

1. Anlagevermögen

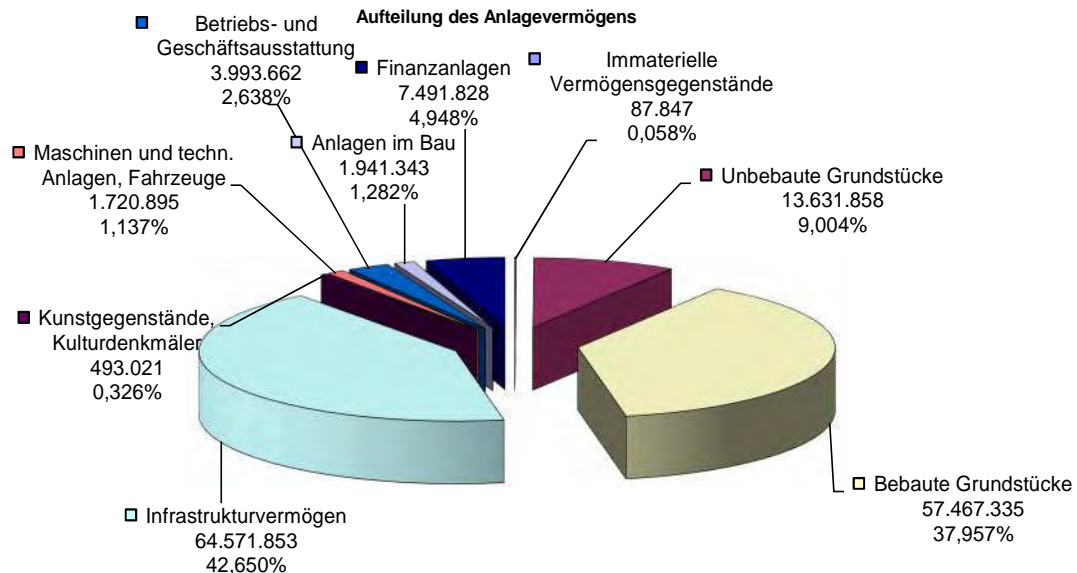
Die Entwicklung des Anlagevermögens ergibt sich aus dem Anlagenspiegel für das Haushaltsjahr 2009.

Das Sachanlagevermögen ist zu Anschaffungs- bzw. Herstellungskosten, vermindert um planmäßige Abschreibungen, angesetzt worden. Es wird die lineare Abschreibungsmethode angewendet.

Der gegenüber dem Eröffnungsbilanzwert fast identisch ausgewiesene Schlussbilanzwert ist trotz der bilanziellen Abschreibungen durch investive Maßnahmen der Stadt Zülpich (z.B. Ganztagschule Stephanusschule Bürvenich) - begründet.

Die Gesamtbilanzwerte des Anlagevermögens haben sich wie folgt verändert:

Stand 31.12.2009: 151.399.640,45 € (01.01.2009: 151.419.900,21 €)



Im Einzelnen stellen sich die Positionen des Anlagevermögens wie folgt dar:

1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände

Erworbene immaterielle Anlagewerte wurden zu Anschaffungskosten angesetzt und - sofern sie der Abnutzung unterliegen - um planmäßige Abschreibungen vermindert. Hier werden zum einen die Lizenzen für die Software und zum anderen beschränkte persönliche Dienstbarkeiten ausgewiesen, wobei die Dienstbarkeiten keiner Abnutzung und damit Abschreibung unterliegen.

Die Entwicklung bei dieser Bilanzposition war im Jahr 2009 insbesondere geprägt von der Anschaffung neuer Lizenzen.

Stand 31.12.2009: 87.847,00 € (01.01.2009: 78.322,00 €)

1.2 Sachanlagen

Der gegenüber dem Eröffnungsbilanzwert fast in identischer Höhe ausgewiesene Schlussbilanzwert bei den Sachanlagen ist durch investive Maßnahmen der Stadt Zülpich (z.B. Ganztagschule Stephanusschule Bürvenich) begründet. Hierneben haben naturgemäß auch die planmäßigen Abschreibungen eine entscheidende Auswirkung auf die Entwicklung des Bilanzwertes.

Die Gesamtbilanzwerte des Sachanlagevermögens haben sich wie folgt verändert:

Stand 31.12.2009: 143.819.965,63 € (01.01.2009: 143.866.502,14 €)



Für die einzelnen Positionen der Sachanlagen zeigt sich folgende Entwicklung:

1.2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte

Veränderungen bei dieser Bilanzposition wurden aufgrund der tatsächlichen Werte (Kaufpreis, Verkaufspreis) vorgenommen, sofern es sich nicht um Umwidmungen von Grundstücken oder Veränderungen aufgrund von Grundstückstauschgeschäften handelt. In letztgenannten Fällen wird weiterhin auf die Bewertungsrichtlinien für die Eröffnungsbilanz zurückgegriffen.

Die Erhöhung des Bilanzwertes resultiert insbesondere aus dem Ankauf von Arrondierungsflächen im Vorgriff auf die Durchführung der Landesgartenschau im Jahre 2014.

Stand 31.12.2009: 13.631.858,00 € (01.01.2009: 13.506.252,00 €)

1.2.1.1 Grünflächen:

Bei dieser Bilanzposition ist insbesondere auf den Ankauf von Arrondierungsflächen im Vorgriff auf die Durchführung der Landesgartenschau im Jahre 2014 hinzuweisen, der mit rd. 0,16 Mio. € ursächlich für die Erhöhung des Bilanzwertes im Jahre 2009 ist.

Stand 31.12.2009: 9.020.275,00 € (01.01.2009: 8.886.746,00 €)

1.2.1.2 Ackerland:

Vom ausgewiesenen Bilanzwert entfallen rd. 850.000,00 € auf Ackerflächen aus der Stiftung Kloock. Dieser Betrag findet sich in gleicher Höhe unter der Bilanzposition "Sonstige Sonderposten" auf der Passivseite der Bilanz wieder.

Die Ackerflächen wurden der Gemeinde vom Stifter mit einer bestimmten Zweckbindung zu Eigentum übertragen. Die Gemeinde darf nur in Übereinstimmung mit dem Stifterwillen darüber verfügen (fiduziarische Stiftung).

Stand 31.12.2009: 4.123.460,00 € (01.01.2009: 4.129.487,00 €)

1.2.1.3 Wald und Forsten:

Die Veränderung des Bilanzwertes resultierte aus einem Grundstückstauschgeschäft.

Stand 31.12.2009: 487.763,00 € (01.01.2009: 489.659,00 €)

1.2.1.4 Sonstige unbebaute Grundstücke:

Unter dieser Bilanzposition werden unverändert lediglich einige wenige Grundstücke ausgewiesen, die keiner anderen Bilanzposition zuzuordnen sind.

Stand 31.12.2009: 360,00 € (01.01.2009: 360,00 €)



1.2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte

Bei dieser Bilanzposition werden die bebauten Grundstücke der Stadt Zülpich (Gebäude sowie zugeordneter Grund und Boden) ausgewiesen.

Der Grund und Boden unterliegt dabei keiner Abnutzung und wird somit auch nicht abgeschrieben.

Gebäude:

Veränderungen bei dieser Bilanzposition wurden aufgrund der tatsächlichen Werte (Kaufpreis, Verkaufspreis, Anschaffungs- und Herstellungskosten) vorgenommen.

Für unterlassene Instandhaltungsmaßnahmen wurden in der Eröffnungsbilanz Instandhaltungsrückstellungen gebildet, die auf der Passivseite der Bilanz ausgewiesen werden. Die Entwicklung der Rückstellungen kann einer in den Anlagen beigefügten Übersicht entnommen werden (Seite F 5).

Die Erhöhung dieser Bilanzposition resultiert im Wesentlichen aus der Aktivierung der Gebundenen Ganztagschule Stephanusschule Bürvenich (rd. 1,6 Mio. €).

Stand 31.12.2009: 57.467.334,51 € (01.01.2009: 56.658.244,51 €)

1.2.2.1 Kinder- und Jugendeinrichtungen:

Unter dieser Bilanzposition werden die Tageseinrichtungen für Kinder – sowohl eigengenutzte Objekte als auch von freien Trägern angemietete und genutzte Objekte – sowie das SAJUS geführt.

Die Veränderung des Bilanzwertes resultiert aus den planmäßigen Abschreibungen.

Stand 31.12.2009: 4.299.870,00 € (01.01.2009: 4.395.951,00 €)

1.2.2.2 Schulen:

Neben den Schulgebäuden enthält diese Bilanzposition auch die direkt den Schulen zugeordneten Turn- und Sporthallen (Grundschulen Wichterich, Sinzenich und Füssenich, Gemeinschafts-Hauptschule Zülpich, Stephanusschule Bürvenich) sowie die Hausmeisterwohnungen der Chlodwig-Schule Zülpich und des Franken-Gymnasiums.

Im Jahre 2009 erfolgte als Zugang insbesondere die Gebundene Ganztagschule Stephanusschule Bürvenich.

Demgegenüber stehen Abgänge aus den planmäßigen Abschreibungen.

Stand 31.12.2009: 29.085.172,00 € (01.01.2009: 27.859.458,00 €)

1.2.2.3 Wohnbauten:

Bei dieser Bilanzposition finden sich die als Wohnraum genutzten Gebäude der Stadt Zülpich wieder. Vornehmlich handelt es sich um Sozialwohnungen bzw. Unterkünfte im Asyl- und Aussiedlerbereich.



Die Veränderung des Bilanzwertes resultiert insbesondere aus den planmäßigen Abschreibungen.

Stand 31.12.2009: 936.093,00 € (01.01.2009: 950.214,00 €)

1.2.2.4 Sonstige Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude:

Unter dieser Bilanzposition werden diejenigen Gebäude ausgewiesen, die nicht in die v. g. Kategorien fallen wie z.B. das Verwaltungsgebäude, die Feuerwehrgerätehäuser, die Dorfgemeinschaftshäuser sowie die nicht den Schulen zugeordneten Turn- und Sporthallen usw.

Die Veränderung des Bilanzwertes resultiert größtenteils aus Nachaktivierungen im Bereich der "Römerthermen Zülpich – Museum der Badekultur" (rd. 0,1 Mio. €). Demgegenüber stehen Abgänge aus den planmäßigen Abschreibungen.

Stand 31.12.2009: 23.146.199,51 € (01.01.2009: 23.452.621,51 €)

1.2.3 Infrastrukturvermögen

Das Infrastrukturvermögen bildet zusammen mit den bebauten Grundstücken den Großteil des städtischen Vermögens.

Der ausgewiesene Bilanzwert erhöhte sich dabei im Jahre 2009 trotz hoher planmäßiger Abschreibungen. Ursächlich hierfür ist insbesondere die Tatsache, dass aufgrund von neuen gesetzlichen Regelungen die bislang bei der Bilanzposition "Anlagen im Bau" bilanzierten Baustraßen der Entwicklungsgebiete "Ülpenich-West", "Beuelsstraße, Schwerfen" und "Erweiterung Gewerbe-/Industriegebiet" zu aktivieren waren. Im gleichen Zuge erfolgte auf der Passivseite der Bilanz eine Umbuchung von den "Sonstigen Verbindlichkeiten" zu den Sonderposten.

Stand 31.12.2009: 64.571.853,00 € (01.01.2009: 63.790.422,00 €)

1.2.3.1 Grund und Boden des Infrastrukturvermögens:

Veränderungen wurden aufgrund der tatsächlichen Werte (Kaufpreis, Verkaufspreis) vorgenommen, sofern es sich nicht um Umwidmungen von Grundstücken oder Veränderungen aufgrund von Grundstückstauschgeschäften handelt. In letztgenannten Fällen wird weiterhin auf die Bewertungsrichtlinien für die Eröffnungsbilanz zurückgegriffen.

Stand 31.12.2009: 10.335.853,00 € (01.01.2009: 10.337.011,00 €)

1.2.3.2 Brücken und Tunnel:

Unter dieser Bilanzposition werden die städtischen Brücken ausgewiesen. Die Veränderung des Bilanzwertes resultiert größtenteils aus der Aktivierung bzw. Nachaktivierung aus dem Neubau von 4 Brücken (rd. 0,26 Mio. €). Demgegenüber stehen Abgänge aus den planmäßigen Abschreibungen.

Stand 31.12.2009: 3.259.874,00 € (01.01.2009: 3.104.927,00 €)



1.2.3.3 Gleisanlagen mit Streckenausrüstung und Sicherheitsanlagen:

Dem Bilanzwert der Gleisanlagen stehen auf der Passivseite die "Instandhaltungsrückstellungen" gegenüber.

Die Veränderung des Bilanzwertes resultiert aus den planmäßigen Abschreibungen.

Stand 31.12.2009: 944.008,00 € (01.01.2009: 992.463,00 €)

1.2.3.4 Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen:

Im Jahre 2007 erfolgte die Übertragung des Kanalnetzes auf den Erftverband, so dass bei dieser Bilanzposition zum Stichtag 31.12.2009 unverändert keine Bilanzwerte ausgewiesen werden.

Stand 31.12.2009: 0,00 € (01.01.2009: 0,00 €)

1.2.3.5 Straßennetz mit Wegen, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen:

Unter dieser Bilanzposition werden insbesondere die öffentlichen Verkehrsflächen und die Wirtschaftswegen ausgewiesen.

Demgegenüber finden sich auf der Passivseite der Bilanz die diesen Vermögenswerten zuzuordnenden Sonderposten wieder (Beiträge nach BauGB und KAG unter der Bilanzposition "Sonderposten für Beiträge" / Zuwendungen unter der Bilanzposition "Sonderposten für Zuwendungen").

Ursächlich für den Vermögenszugang war insbesondere eine gesetzliche Neuregelung. Bislang wurden Baustraßen bis zum Endausbau unter der Bilanzposition 1.2.8 "Anlagen im Bau" ausgewiesen. Nun sind die Kommunen verpflichtet, die Baustraßen zu aktivieren und bei dieser Bilanzposition zu führen. Betroffen von dieser Neuregelung waren die Entwicklungsgebiete "Ülpenich-West, "Beuelsstraße, Schwerfen" sowie die "Erweiterung Gewerbe-/Industriegebiet" (rd. 2,3 Mio. €).

Im gleichen Zuge erfolgte auf der Passivseite der Bilanz eine Umbuchung von den "Sonstigen Verbindlichkeiten" zu den Sonderposten.

Darüber hinaus wurden in 2009 noch die Baumaßnahmen "Gemeindeverbindungsstraße Sinzenich-Bürvenich" (rd. 0,16 Mio. €) und "Parkplatz Von-Lutzenberger-Straße, Zülpich" (0,15 Mio. €) aktiviert.

Die übrige Veränderung des Bilanzwertes resultierte überwiegend aus den planmäßigen Abschreibungen.

Darüber hinausgehende Veränderungen wurden aufgrund der tatsächlichen Anschaffungs- und Herstellungskosten vorgenommen.

Stand 31.12.2009: 49.497.824,00 € (01.01.2009: 48.958.770,00 €)

1.2.3.6 Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens:

Unter dieser Bilanzposition finden sich insbesondere die Buswartehallen des Stadtgebietes wieder.

Darüber hinaus werden ab dem Jahre 2009 bei dieser Bilanzposition die im Zuge der Aktivierung der Baustraßen des Gewerbe-/Industriegebietes ebenfalls zu aktivierenden Löschwasserbehälter ausgewiesen.



Die übrige Veränderung des Bilanzwertes resultierte überwiegend aus den planmäßigen Abschreibungen.

Stand 31.12.2009: 534.294,00 € (01.01.2009: 397.251,00 €)

1.2.4 Bauten auf fremden Grund und Boden

Da sich keine städtischen Bauten auf fremdem Grund und Boden befinden, ist bei dieser Bilanzposition auch weiterhin kein Wert auszuweisen.

1.2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler

Unter dieser Bilanzposition werden Kunstgegenstände und Kulturdenkmäler ausgewiesen (u.a. die Wasserskulptur "Papiermacher", die Sammlung der Salentinbilder sowie der Erinnerungswert für die historische Stadtmauer).

Stand 31.12.2009: 493.021,00 € (01.01.2009: 493.976,00 €)

1.2.6 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge

Unter dieser Bilanzposition finden sich die städtischen Fahrzeuge wieder.

Im Jahre 2009 ist als Geschäftsvorfall insbesondere die Anschaffung eines Baggerladers für den Baubetriebshof zu verzeichnen. Die weitere Veränderung der Bilanzposition resultiert insbesondere aus den planmäßigen Abschreibungen.

Stand 31.12.2009: 1.720.894,53 € (01.01.2009: 1.803.297,04 €)

1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung

Bei dieser Bilanzposition sind die diversen Neuanschaffungen, insbesondere in den Bereichen Schulen, Baubetriebshof, Feuerwehr und Verwaltung zu tatsächlichen Anschaffungs- und Herstellungskosten für die Veränderung der Bilanzwerte verantwortlich. Die weitere Veränderung der Bilanzposition resultiert insbesondere aus den planmäßigen Abschreibungen.

Stand 31.12.2009: 3.993.661,59 € (01.01.2009: 3.890.966,59 €)

1.2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau

Anlagen im Bau sind mit ihren bis zum Bilanzstichtag angefallenen, aktivierungsfähigen Anschaffungs- oder Herstellungskosten in der Bilanz auszuweisen.



Im Verlauf des Jahres 2009 wurden u. a. folgende Maßnahmen aktiviert, die in der Eröffnungsbilanz zum 01.01.2009 noch als Anlagen im Bau geführt wurden:

- Gebundene Ganztagschule Stephanusschule Bürvenich
- Endausbau von Straßen in Entwicklungsgebieten.

Insbesondere folgende investive Maßnahmen waren aber zum Bilanzstichtag 31.12.2009 noch nicht abgeschlossen und sind weiterhin bei dieser Bilanzposition nachzuweisen:

- Gebundene Ganztagschule Gemeinschafts-Hauptschule Zülpich
- Maßnahmen im Zusammenhang mit der Landesgartenschau.

Stand 31.12.2009: 1.941.343,00 € (01.01.2009: 3.723.344,00 €)

1.3 Finanzanlagen

Die Veränderung des Bilanzwertes resultiert aus den Stammeinlagen der Stadt Zülpich bei der Landesgartenschau Zülpich 2014 GmbH (20.000,00 €), bei der Nordeifel Tourismus GmbH sowie aus geringfügigen Veränderungen bei der Bilanzposition 1.3.5.4 „Sonstige Ausleihungen“.

Die Gesamtbilanzwerte der Finanzanlagen haben sich wie folgt verändert:

Stand 31.12.2009: 7.491.827,82 € (01.01.2009: 7.475.076,07 €)

1.3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen

Verbundene Unternehmen sind solche Unternehmen, an denen die Stadt Zülpich mehrheitlich (d.h. mit mehr als 50 %) beteiligt ist und die im späteren Gesamtabschluss voll zu konsolidieren sind.

Bei dieser Bilanzposition werden die 100 %-igen Beteiligungen der Stadt Zülpich an

- der Stadtentwicklungsgesellschaft Zülpich mbH & Co. KG
und

- der Stadtentwicklung Zülpich Verwaltungs-GmbH
sowie seit dem Jahr 2009

- der Landesgartenschau Zülpich 2014 GmbH
ausgewiesen.

Der Bilanzwert erhöht sich demnach um 20.000,00 €.

Stand 31.12.2009: 322.000,00 € (01.01.2009: 302.000,00 €)



1.3.2 Beteiligungen

Beteiligungen sind i.d.R. solche Verbindungen zu anderen Unternehmen, bei denen die gehaltenen Anteile dazu bestimmt sind, dem eigenen Geschäftsbetrieb zu dienen.

Demnach bestehen für die Stadt Zülpich folgende Beteiligungen:

- Kreiskrankenhaus Mechernich GmbH
 - Verbandswasserwerk Euskirchen GmbH
 - Anteil der Stadt Zülpich am Stammkapital der Euskirchener gemeinnützige Bau-gesellschaft mbH (EUGEBAU)
 - Wasserleitungszweckverband Gödersheim
- und
- Wasserleitungszweckverband der Neffeltalgemeinden.

Im Jahre 2009 kam die Beteiligung an der Nordeifel Touristik GmbH hinzu (1.200,00 €).

Darüber hinaus ist die Mitgliedschaft im Zweckverband "Kommunale Datenverarbeitungszentrale Rhein-Erft-Rur" mit einem Erinnerungswert von 1,00 € erfasst.

Stand 31.12.2009: 7.024.505,31 € (01.01.2009: 7.023.305,31 €)

1.3.3 Sondervermögen

Unter den Bilanzpositionen "Sondervermögen" sind bei der Stadt Zülpich weiterhin keine Geschäftsvorfälle zu verzeichnen.

1.3.4 Wertpapiere des Anlagevermögens

Unter dieser Bilanzposition sind die in Wertpapieren angelegten Mittel nach dem Gesetz zur Errichtung von Fonds für die Versorgung in Nordrhein-Westfalen (Versorgungsfondsgesetz – EfoG vom 20.04.1999) unverändert in Höhe von 90.309,96 € ausgewiesen.

1.3.5 Ausleihungen

1.3.5.4 Sonstige Ausleihungen

Unter den "Sonstigen Ausleihungen" werden ausgewiesen:

- Geschäftsanteil der Stadt Zülpich an der Volksbank Euskirchen (100,00 €)
- Restbetrag eines Wohnungsbaudarlehens an die EUGEBAU (51.844,91 €)
- Restbetrag der seitens der Stadt Zülpich an Beschäftigte gewährten Arbeitgeberdarlehen (3.067,64 €).

Die geringfügigen Veränderungen bei dieser Bilanzposition resultieren aus Tilgungen hinsichtlich des Wohnungsbaudarlehens und der Arbeitgeberdarlehen.

Stand 31.12.2009: 55.012,55 € (01.01.2008: 59.460,80 €)



2. Umlaufvermögen

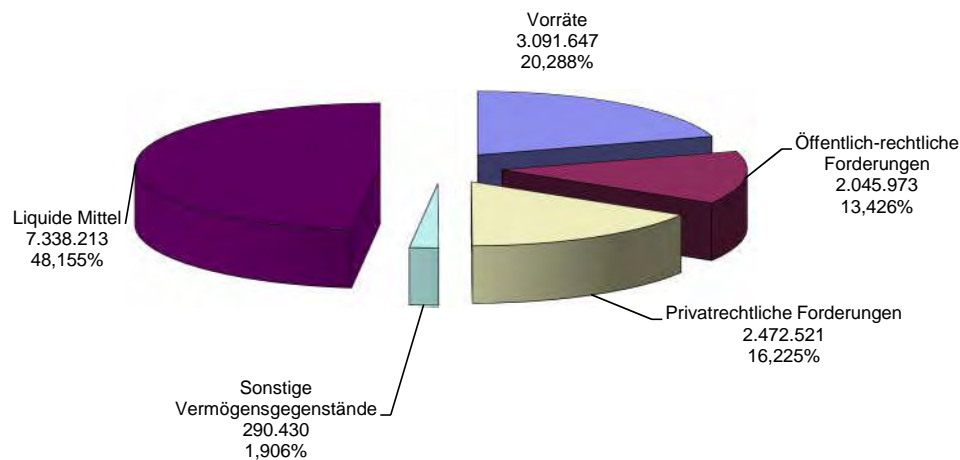
Der Gesamtbilanzwert des Umlaufvermögens reduzierte sich im Verlaufe des Jahres 2009 um rd. 2,9 Mio. €.

Ursächlich hierfür waren insbesondere Veränderungen beim Bestand der zum Verkauf bestimmten Grundstücke (- rd. 0,25 Mio. €), geringere Forderungen aus der Gewerbesteuer (-rd. 0,3 Mio. €), die Reduzierung des der Stadtentwicklungsgesellschaft Zülpich gewährten Darlehens (- 0,2 Mio. €) sowie der reduzierte Bestand der Liquiden Mittel (- rd. 2,2 Mio. €).

Auf Einzelheiten wird bei den Erläuterungen zu den verschiedenen Bilanzpositionen eingegangen.

Stand 31.12.2009: 15.238.784,42 € (01.01.2009: 18.165.368,16 €)

Aufteilung des Umlaufvermögens



2.1 Vorräte

2.1.1 Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe, Waren

In dieser Bilanzposition ist der Bestand an Streusalz- und Kiesvorräten des Baubetriebshofes ausgewiesen.

Stand 31.12.2009: 19.806,00 € (01.01.2009: 19.806,00 €)



2.1.2 Zum Verkauf bestimmte Grundstücke:

Unter dieser Bilanzposition werden die Bauland- und Gewerbegrundstücke ausgewiesen, für die eine Veräußerung beabsichtigt ist.

Die Veränderungen bei dieser Bilanzposition resultieren insbesondere aus dem Verkauf von Grundstücken.

Stand 31.12.2009: 3.071.840,69 € (01.01.2009: 3.334.084,72 €)

2.1.3 Geleistete Anzahlungen

Bei dieser Bilanzposition wären geleistete Anzahlungen auf Vorräte auszuweisen. Solche Anzahlungen wurden seitens der Stadt Zülpich jedoch auch weiterhin nicht geleistet.

2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände

Der Bilanzwert der Forderungen und sonstigen Vermögensgegenstände reduzierte sich um rd. 0,4 Mio. €.

Erläuterungen für die Gründe befinden sich nachfolgend bei den einzelnen Bilanzpositionen.

Stand 31.12.2009: 4.808.924,64 € (01.01.2009: 5.232.253,81 €)

2.2.1 Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen

Die Forderungen wurden zunächst mit dem Nennwert ermittelt und nachfolgend im Hinblick auf die Wahrscheinlichkeit einer möglichen Begleichung durch den Schuldner bewertet. Als Ergebnis dieser Bewertung wurden dann entsprechende Wertberichtigungen vorgenommen.

Eine Übersicht der Forderungen ist dem in den Anlagen enthaltenen Forderungsspiegel (Seite F 3) zu entnehmen.

Aus diesem Grunde wird bei den Erläuterungen zu den einzelnen Forderungsarten auf die Ausweisung des Standes zum 31.12.2009 im Vergleich zum 01.01.2009 verzichtet.

2.2.1.1 Gebühren:

Bei dieser Bilanzposition wurden die öffentlich-rechtlichen Gebührenforderungen ausgewiesen.

Vor der Korrektur der Bilanzwerte durch die Einzel- bzw. Pauschalwertberichtigungen bestehen u. a. folgende (gerundeten) Gebührenforderungen:

- Grundbesitzabgaben		176.000,00 €
davon Abwassergebühren	36.000,00 €	
davon Abfallgebühren	15.000,00 €	
- Friedhofsgebühren		74.000,00 €
- Übrige		114.000,00 €.



Die Forderungen aus Gebühren von insgesamt rd. 364.000,00 € wurden nach Wertberichtigung (rd. 101.000,00 €) mit einem Bilanzwert von rd. 263.000,00 € ausgewiesen.

2.2.1.2 Beiträge:

Bei dieser Bilanzposition wurden die öffentlich-rechtlichen Beitragsforderungen ausgewiesen.

Vor der Korrektur der Bilanzwerte durch die Einzel- bzw. Pauschalwertberichtigungen bestehen u. a. folgende (gerundeten) Beitragsforderungen:

- Erschließungsbeiträge 50.000,00 €
- Kanalanschlussbeiträge 310.000,00 €
- Übrige 12.000,00 €.

Die Forderungen aus Beiträgen von insgesamt rd. 372.000,00 € werden nach Wertberichtigung (rd. 222.000,00 €) mit einem Bilanzwert von rd. 150.000,00 € ausgewiesen.

2.2.1.3 Steuern:

Bei dieser Bilanzposition wurden die öffentlich-rechtlichen städtischen Steuerforderungen ausgewiesen.

Vor der Korrektur der Bilanzwerte durch die Einzel- bzw. Pauschalwertberichtigungen bestehen u. a. folgende (gerundeten) Steuerforderungen:

- Grundsteuer 206.000,00 €
- Gewerbesteuer 1.623.000,00 €
- Übrige 61.000,00 €.

Die Forderungen aus Steuern von insgesamt rd. 1.890.000,00 € werden nach Wertberichtigung (rd. 771.000,00 €) mit einem Bilanzwert von rd. 1.119.000,00 € ausgewiesen.

2.2.1.4 Forderungen aus Transferleistungen:

Bei dieser Bilanzposition wurden die Forderungen aus Transferleistungen ausgewiesen.

Vor der Korrektur der Bilanzwerte durch die Einzel- bzw. Pauschalwertberichtigungen bestehen u. a. folgende (gerundeten) Forderungen aus Transferleistungen:

- Transferleistungen allg. 55.000,00 €
- aus SGB XII 273.000,00 €
- aus Sozialhilfe 265.000,00 €
- Übrige 13.000,00 €.

Die Forderungen aus Transferleistungen von insgesamt rd. 606.000,00 € werden nach Wertberichtigung und Verrechnungen mit Verbindlichkeiten (rd. 399.000,00 €) mit einem Bilanzwert von rd. 207.000,00 € ausgewiesen.

2.2.1.5 Sonstige öffentlich-rechtlichen Forderungen:

Bei dieser Bilanzposition wurden die sonstigen städtischen öffentlich-rechtlichen Forderungen ausgewiesen.

Vor der Korrektur der Bilanzwerte durch die Einzel- bzw. Pauschalwertberichtigungen bestehen u. a. folgende (gerundeten) „Sonstige öffentlich-rechtlichen Forderungen“:



- Unterbringung Obdachlose	171.000,00 €
- Sollzinsen Gewerbesteuer	40.000,00 €
- Amtshilfeersuchen	183.000,00 €
- Unterbringung Asylbewerber	61.000,00 €
- Nebenforderungen Mahnung/Vollstreckung	98.000,00 €
- Übrige	258.000,00 €.

Die Sonstigen öffentlich-rechtlichen Forderungen von insgesamt rd. 811.000,00 € werden nach Wertberichtigung (rd. 318.000,00 € als eigentliche Wertberichtigung und rd. 185.000,00 € als Korrektur der Forderungen aus Amtshilfeersuchen, die keine originären städtischen Forderungen darstellen) mit einem Bilanzwert von rd. 308.000,00 € ausgewiesen.

2.2.2 Privatrechtliche Forderungen

Die Forderungen wurden zunächst mit dem Nennwert ermittelt und nachfolgend im Hinblick auf die Wahrscheinlichkeit einer möglichen Begleichung durch den Schuldner bewertet. Als Ergebnis dieser Bewertung wurden dann entsprechende Wertberichtigungen vorgenommen.

Eine Übersicht der Forderungen ist dem in den Anlagen enthaltenen Forderungsspiegel (Seite F 3) zu entnehmen.

Aus diesem Grunde wird bei den Erläuterungen zu den einzelnen Forderungsarten auf die Ausweisung des Standes zum 31.12.2009 im Vergleich zum 01.01.2009 verzichtet.

2.2.2.1 Privatrechtliche Forderungen gegenüber dem privaten Bereich:

Bei dieser Bilanzposition wurden die städtischen privatrechtlichen Forderungen ausgewiesen.

Vor der Korrektur der Bilanzwerte durch die Einzel- bzw. Pauschalwertberichtigungen bestehen u. a. folgende (gerundete) Forderungen:

- Mieten	51.000,00 €
- Schadensersatzansprüche	43.000,00 €
- Übrige	352.000,00 €.

Die privatrechtlichen Forderungen gegenüber dem privaten Bereich von insgesamt rd. 446.000,00 € werden nach Wertberichtigung (rd. 98.000,00 €) mit einem Bilanzwert von rd. 348.000,00 € ausgewiesen.

2.2.2.2 Privatrechtliche Forderungen gegenüber dem öffentlichen Bereich:

Bei dieser Bilanzposition wird der Restbetrag aus dem Verkauf des Schwesternwohnheims ausgewiesen, der vertragsgemäß seitens des Geriatrischen Zentrums ratenweise abgezahlt wird.

2.2.2.3 Privatrechtliche Forderungen gegen verbundene Unternehmen:

Bei dieser Bilanzposition wurde die städtische Forderung gegenüber der Stadtentwicklungsgesellschaft Zülpich (SEZ) aus der Gewährung eines kurzfristigen Gesellschafterdarlehens i.H.v. 2,1 Mio. € ausgewiesen.



2.2.2.4 Privatrechtliche Forderungen gegen Beteiligungen:

Bei dieser Bilanzposition wurde die städtische Forderung für eine Dividende ausgewiesen.

2.2.3 Sonstige Vermögensgegenstände

Bei dieser Bilanzposition wurden im Wesentlichen debitorische Kreditoren ausgewiesen.

Stand 31.12.2009: 290.430,43 € (01.01.2009: 194.059,47 €)

2.3 Wertpapiere des Umlaufvermögens

Unter dieser Bilanzposition sind bei der Stadt Zülpich auch weiterhin keine Geschäftsvorfälle zu verzeichnen.

2.4 Liquide Mittel

Als liquide Mittel wurden die Bestände der städtischen Bankkonten, der Barkasse, der Scheckbestand und die Depositen ausgewiesen.

Darüber hinaus sind in den liquiden Mitteln für bestimmte Zwecke dauerhaft vorzuhaltende Beträge enthalten.

Im Einzelnen handelt es sich dabei um Beträge

- zur Finanzierung des Museumsbetriebs (neu: 1.056.687,71 €),
- aus dem Verkauf des Wasserwerks (150.264,31 €),
- aus Flurbereinigungsverfahren (neu: 340.301,15 €),
- aus örtlichen unselbständigen Stiftungen (neu: 67.652,91 €).

Aufgrund der Zahlung i.H.v. rd. 0,3 Mio. € durch den Kreis Euskirchen erhöhte sich der Betrag zur Finanzierung des Museumsbetriebes entsprechend.

Diese Beträge finden sich auf der Passivseite in entsprechender Höhe bei den Bilanzpositionen

- Allgemeine Rücklage,
 - Sonderrücklagen bzw.
 - Rückstellungen
- wieder.

Die Gründe für die Reduzierung bei dieser Bilanzposition sind insbesondere im Bereich der Finanzrechnung zu finden. Auf die diesbezüglichen Ausführungen wird verwiesen.

Stand 31.12.2009: 7.338.213,09 € (01.01.2009: 9.579.223,63 €)



3. Aktive Rechnungsabgrenzung

Als aktive Rechnungsabgrenzungsposten wurden vor dem Bilanzstichtag geleistete Zahlungen ausgewiesen, soweit sie Aufwand für eine bestimmte Zeit nach diesem Tag darstellen.

Dies betrifft – wie in den Vorjahren auch – zum einen die Aufwendungen im Beamtenbereich für den Monat Januar 2010, die bereits im Dezember 2009 fällig waren.

Zum anderen werden ab dem Jahre 2009 bei dieser Bilanzposition Finanzvorfälle ausgewiesen, die im Zusammenhang mit der Landesgartenschau 2014 stehen.

Im Gegensatz zu den investiven Maßnahmen, die in die Zuständigkeit der Stadt fallen, können die Maßnahmen der Landesgartenschau 2014 GmbH nicht im Anlagevermögen bzw. im Bereich der Sonderposten der Stadt dargestellt werden.

Für Finanzvorfälle bei diesen Maßnahmen ist in Absprache mit der Wirtschaftsprüfungsgesellschaft, die auch die LaGa GmbH prüft, folgende Verfahrensweise festgelegt worden:

- Auszahlungen sind als Aktiver Rechnungsabgrenzungsposten (ARAP) auszuweisen (2009: rd. 251.000,00 €).

Dies betrifft sowohl den städtischen Eigenanteil als auch – wenn Dritte an der Finanzierung einer Maßnahme beteiligt sind - den Fremdanteil, dem entsprechende Einzahlungen gegenüberstehen (z.B. Landeszuweisungen, Beiträge, Zuschüsse)

- die Einzahlungen sind als Passiver Rechnungsabgrenzungsposten (PRAP) auszuweisen, wobei die Höhe dem Fremdanteil bei den Auszahlungen entspricht. Einzahlungen konnten im Haushaltsjahr 2009 nicht generiert werden.

Ab der Inbetriebnahme des zu schaffenden Anlagegutes hat die Stadt Zülpich sowohl den ARAP als auch den PRAP über die Nutzungsdauer rätierlich aufzulösen.

In Höhe des im ARAP enthaltenen städtischen Eigenanteils wird die Auflösung den städtischen Ergebnishaushalt nachfolgend belasten.

Der Auflösung des im ARAP enthaltenen Fremdanteils steht auf der Passivseite in gleicher Höhe die Auflösung des PRAP gegenüber, so dass diese für den städtischen Haushalt ergebnisneutral abgewickelt werden kann.

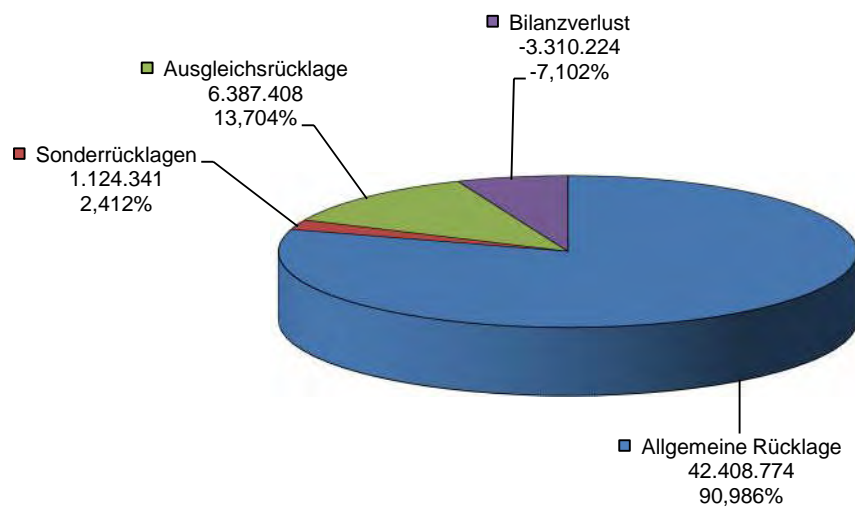
Stand 31.12.2009: 337.879,02 € (01.01.2009: 95.669,01 €)



– PASSIVA –

1. Eigenkapital

Aufteilung des Eigenkapitals



Stand 31.12.2009: 46.610.297,79 €

(01.01.2009: 49.937.294,94 €)

1.1 Allgemeine Rücklage

Der Wert der Allgemeinen Rücklage (Eigenkapital im engeren Sinne) ist – bezogen auf die erstmalige Ermittlung für die Eröffnungsbilanz zum 01.01.2007 - eine rechnerische Größe und ergab sich aus der Differenz zwischen den Aktivposten der Bilanz und den übrigen Passivposten einschließlich der Sonderrücklagen und der Ausgleichsrücklage.

In der Allgemeinen Rücklage ist der auf der Aktivseite in der Bilanzposition "Liquide Mittel" geführte Betrag aus dem Verkauf des Wasserwerks enthalten.

Darüber hinaus hat die Stadt Zülpich im Jahre 2008 erstmals von der Möglichkeit Gebrauch gemacht, Mittel im Schulbereich per Ermächtigungsübertragung ins Haushaltsjahr 2009 zu übertragen. Die konsumtiv übertragenen Mittel von 2009 nach 2010 beliefen sich auf



97.899,80 € und sind als "Zweckgebundene Deckungsrücklage" bei der Allgemeinen Rücklage auszuweisen.

Stand 31.12.2009: 42.408.773,67 € (01.01.2009: 42.728.378,91 €)

1.2 Sonderrücklagen

Unter dieser Bilanzposition sind zweckgebundene Zuwendungen auszuweisen, deren ertragswirksame Auflösung vom Zuwendungsgeber ausgeschlossen wurde. Dies ist für den Bereich der Stadt Zülpich hinsichtlich der Finanzmittel bei den Stiftungen Kloock, Königsfeld/Felder und Peter-Hett der Fall.

Darüber hinaus erfolgte hier die Ausweisung des zur Finanzierung des Museumsbetriebs vorgehaltenen Betrages, der im kameralen Haushalt gemäß einer Verfügung der Kommunalaufsicht als Bestand der Allgemeinen Rücklage geführt wurde. Im Jahre 2009 erhöhte sich dieser Betrag aufgrund einer Zahlung des Kreises Euskirchen um rd. 0,3 Mio. €.

Die hier ausgewiesenen Beträge sind entsprechend auch auf der Aktivseite unter der Bilanzposition "Liquide Mittel" enthalten.

Stand 31.12.2009: 1.124.340,62 € (01.01.2008: 821.508,11 €)

1.3 Ausgleichsrücklage

Nach § 75 Abs. 3 GO NRW dürfen die Kommunen in der Eröffnungsbilanz als gesonderten Posten des Eigenkapitals eine Ausgleichsrücklage ansetzen. Diese betrug für die Stadt Zülpich rd. 6,7 Mio. €.

Der Ausgleichsrücklage kommt eine Pufferfunktion für den Haushaltsausgleich zu. Ihre Höhe wird einmal im Rahmen der Eröffnungsbilanz ermittelt. Von diesem Zeitpunkt an können sowohl Überschüsse als auch Fehlbeträge aus der Ergebnisrechnung den Bestand der Ausgleichsrücklage positiv (allerdings begrenzt auf den in der Eröffnungsbilanz fixierten Höchstbetrag) als auch negativ verändern. Ist der Bestand aufgezehrt, führt jeder weitere Fehlbedarf der Ergebnisrechnung zu einer Inanspruchnahme der Allgemeinen Rücklage.

Da die Stadt Zülpich das Haushaltsjahr 2009 mit einem Fehlbetrag abschloss, wird zum 01.01.2010 in Höhe des Jahresfehlbetrages ein Rückgriff auf die Ausgleichsrücklage erforderlich.

Somit wird sich der Bestand dann auf rd. 3,1 Mio. € reduzieren.



1.4 Bilanzverlust

Bei dieser Bilanzposition wird in der Schlussbilanz das Jahresergebnis für das laufende Haushaltsjahr ausgewiesen.

Bei der Stadt Zülpich ergab sich für das Jahr 2009 ein Jahresfehlbetrag i.H.v. 3.307.141,61 €.

Neben dem Jahresfehlbetrag fließen in das Jahresergebnis allerdings noch die Werte von Geschäftsvorfällen aus dem Bereich der Stiftungen ein. Die hieraus gegebenenfalls erzielten Erträge (insbesondere für Zinsen) stellen keine ordentlichen Erträge der Stadt dar, sondern sind der jeweiligen Stiftung zuzurechnen. Demnach ist das Jahresergebnis um diese Beträge zu korrigieren.

Jahresfehlbetrag	3.307.141,61 €
Zuführung zu Sonderrücklagen	+ <u>3.082,81 €</u>
Bilanzverlust	3.310.224,42 €
	=====

2. Sonderposten

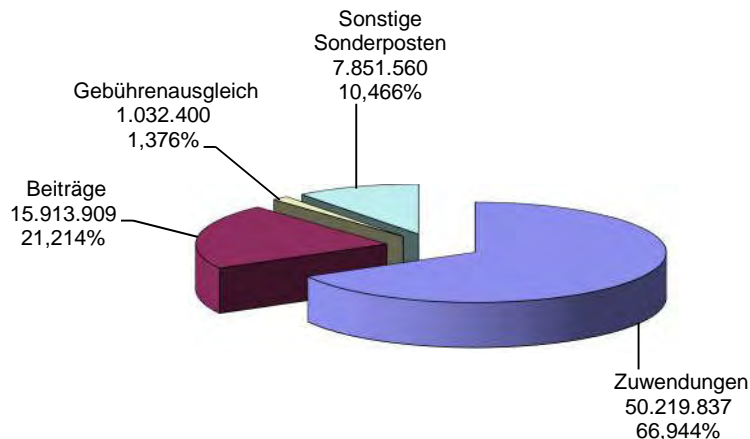
Einzelheiten hinsichtlich der Entwicklung der Sonderposten kann dem in den Anlagen enthaltenen Sonderpostenspiegel (Seite F 6) entnommen werden.

Insgesamt erhöhte sich der Gesamtbetrag der Sonderposten um rd. 3,3 Mio. €. Ursächlich hierfür waren insbesondere die Aktivierung der "Gebundenen Ganztagschule Stephanusschule Bürvenich" (rd. 1,5 Mio. €) und der "Römerthermen Zülpich – Museum der Badekultur" (rd. 0,9 Mio. €) sowie die Übernahme von Baustraßen in den Entwicklungsgebieten "Ulpenich-West", "Beuelsstraße, Schwerfen" und "Erweiterung Gewerbe-/Industriegebiet" (rd.,3,0 Mio. €). Demgegenüber stand die jährliche ertragswirksame Auflösung der Sonderposten.

Stand 31.12.2009: 75.017.705,61 € (01.01.2008: 71.719.603,50 €)



Aufteilung der Sonderposten



2.1 Sonderposten für Zuwendungen

Diese Bilanzposition setzt sich insbesondere aus folgenden zweckgebundenen Zuwendungen, gemindert um die im Jahre 2009 vorgenommenen Auflösungen, zusammen:

- Investitionspauschalen (Schulpauschale, Sportpauschale, Feuerschutzpauschale),
- Allgemeine Investitionspauschale,
- Zuwendungen für die Wirtschaftswege, die im Zuge von Flurbereinigungsverfahren hergestellt wurden,
- Zuwendungen für Straßenbaumaßnahmen,
- Zuwendungen für die Errichtung von Buswartehallen,
- Zuwendungen für den Bau von Gebäuden,
- Zuwendungen für die Errichtung von Brückenbauwerken,
- Zuwendungen für die Anschaffung von Betriebs- und Geschäftsausstattung,
- Zuwendungen für Kunstgegenstände.

Die Auflösung der Sonderposten erfolgt gemäß der Restnutzungsdauer des zugeordneten Anlagevermögens.

Insgesamt erhöhte sich der Gesamtbetrag um rd. 4,2 Mio. €.

Ursächlich hierfür waren insbesondere Sonderposten

- für die "Römerthermen Zülpich – Museum der Badekultur" (rd. 0,9 Mio. €)
- für die Übernahme von Baustraßen (rd. 3,0 Mio. €)
- aus der Schulpauschale (rd. 0,6 Mio. €)
- für die Gebundene Ganztagschule Stephanusschule Bürvenich (rd. 1,5 Mio. €).

Diesen Zugängen stehen insbesondere Abgänge aus der Auflösung von Sonderposten gegenüber (rd. 2,0 Mio. €).

Stand 31.12.2009: 50.219.837,00 € (01.01.2009: 46.005.334,00 €)



2.2 Sonderposten für Beiträge

Bei dieser Bilanzposition werden Straßenerschließungsbeiträge nach dem Kommunalabgabengesetz und dem Baugesetzbuch ausgewiesen. Die Reduzierung des Bilanzwertes resultierte aus der analog zu den planmäßigen Abschreibungen vorzunehmenden Auflösung des Sonderpostens.

Stand 31.12.2009: 15.913.909,00 € (01.01.2009: 16.304.270,00 €)

2.3 Sonderposten für den Gebührenaussgleich

Aus den Gebührennachkalkulationen resultieren gegebenenfalls Überschüsse aus Vorjahren, die den Gebührenzahlern zufließen müssen.

Der ausgewiesene Schlussbilanzwert i.H.v. 1.032.400,09 € setzt sich wie folgt zusammen:

- Bereich "Abwasserbeseitigung"	949.258,56 €
- Bereich „Straßenreinigung / Winterdienst“	83.141,53 €.

Stand 31.12.2009: 1.032.400,09 € (01.01.2009: 1.031.053,39 €)

2.4 Sonstige Sonderposten

Unter dieser Bilanzposition sind zum einen die Grundstücke der Stiftung Kloock ausgewiesen, da diese im Gegensatz zu den anderen Sonderposten nicht aufgelöst werden. Die Grundstücke wurden in gleicher Höhe unter der Bilanzposition "Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte, hier: Ackerland" auf der Aktivseite der Bilanz ausgewiesen. Der Wert liegt dabei unverändert bei rd. 850.000,00 €.

Zum anderen wird hier der Sonderposten „Abzugskapital Abwasser“ ausgewiesen. Dieser Sonderposten wurde als Auswirkung des Rechtsgeschäftes mit dem Erftverband im Jahre 2007 gebildet und ist alljährlich – analog zum Abschreibungsaufwand, mit dem der Erftverband den Gebührenhaushalt über die Umlage belastet – ratierlich ertragswirksam aufzulösen ("gebührenentlastende Zinsgutschrift").

Die Höhe des Auflösungsbetrages wird sich dabei in den nächsten Jahren sukzessive reduzieren.

Für das Jahr 2009 betrug die Auflösung rd. 0,7 Mio. €, die in der Gebührennachkalkulation den Gebührenzahlern gutgeschrieben werden konnte.

Aus der Abrechnung von Kanalanchlussbeiträgen im Jahre 2009 wurden dem Sonderposten rd. 119.000,00 € zugeführt.

Darüber hinaus wird unter dieser Bilanzposition auch der Sonderposten aus dem ökologischen Ausgleich ausgewiesen (rd. 87.000,00 €).

Stand 31.12.2009: 7.851.559,52 € (01.01.2009: 8.378.946,11 €)



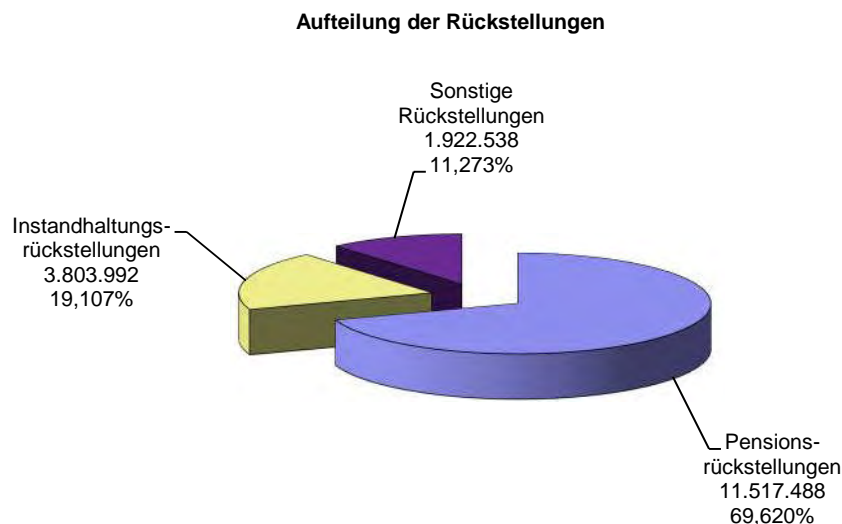
3. Rückstellungen

Rückstellungen sind für bestimmte Verpflichtungen der Stadt Zülpich in der Bilanz anzusetzen, soweit diese zum Bilanzstichtag der Fälligkeit oder der Höhe nach ungewiss sind und der dazugehörige Aufwand der Verursacherperiode zugerechnet werden muss. Die Inanspruchnahme der gebildeten Rückstellungen belastet zu gegebener Zeit dann nicht mehr den laufenden Ergebnisplan, sondern tangiert lediglich den Finanzplan als Auszahlung.

Einzelheiten hinsichtlich der Entwicklung der Rückstellungen kann dem in den Anlagen enthaltenen Rückstellungsspiegel (Seite F 5) entnommen werden.

Die Rückstellungsentwicklung stellt sich insgesamt wie folgt dar:

Stand 31.12.2009: 17.053.805,55 € (01.01.2008: 17.311.280,17 €)



3.1 Pensionsrückstellungen

Gem. § 36 Abs. 1 GemHVO NRW ist die Stadt Zülpich verpflichtet, für Pensionsverpflichtungen nach den beamtenrechtlichen Vorschriften eine Rückstellung zu bilden. Diese beinhaltet neben den künftigen Versorgungslasten auch die Ansprüche auf Beihilfen nach § 88 Landesbeamten-gesetz.

Die Pensionsrückstellungen erhöhten sich im Jahre 2009 um rd. 355.000,00 €, was letztlich Personalaufwand für die Stadt Zülpich bedeutet.

Stand 31.12.2009: 11.872.880,00 € (01.01.2008: 11.517.488,00 €)



3.2 Rückstellungen für Deponien und Altlasten

Bei dieser Bilanzposition wurde der Aufwand für den Rückbau der ehemaligen Kläranlage Hertenicher Weg, Zülpich, ausgewiesen. Die Maßnahme konnte 2008 zum Abschluss gebracht werden, so dass hier nun kein Bilanzwert mehr ausgewiesen wird.

Stand 31.12.2009: 0,00 € (01.01.2009: 0,00 €)

3.3 Instandhaltungsrückstellungen

Für unterlassene Instandhaltung an Sachanlagen sind gem. § 36 Abs. 3 GemHVO NRW Rückstellungen dann anzusetzen, wenn die Nachholung der Instandhaltung hinreichend konkret beabsichtigt ist und diese Instandhaltung als bisher unterlassen bewertet werden muss.

Die Stadt Zülpich hat Instandhaltungsrückstellungen in den Bereichen

- Gebäude,
 - Brückenbauwerke,
- und
- Industriebahn
- gebildet.

Die Instandhaltungsrückstellungen für die Gebäude wurden in der Eröffnungsbilanz mit insgesamt 3,2 Mio. € gebildet. Im Jahre 2008 erfolgte eine Neueinstellung für die Chlodwig-Schule Zülpich i.H.v. 350.000,00 €. Demgegenüber stehen Reduzierungen aufgrund der Abarbeitung von Rückstellungen bzw. der Vornahme von Abgängen.

Für unterlassene Instandhaltungen an den verschiedenen Brückenbauwerken im Stadtgebiet wurden 673.000,00 € in die Eröffnungsbilanz eingestellt.

Aufgrund der nachfolgend durchgeführten Brückenuntersuchungen ergab sich jedoch die Notwendigkeit, die eingestellten Werte anzupassen. Im Ergebnis reduzierte sich der Gesamtwert der Rückstellungen um rd. 203.000,00 €.

Für unterlassene Instandhaltungen an den Gleisanlagen wurde ein Betrag in Höhe von 596.000,00 € als Instandhaltungsrückstellung in die Eröffnungsbilanz eingestellt.

Im Jahre 2009 wurden im Bereich der Gleisanlagen keine Instandhaltungsarbeiten durchgeführt, so dass sich keine Veränderung des Bilanzwertes ergab.

Stand 31.12.2009: 3.258.387,89 € (01.01.2009: 3.803.992,27 €)

3.4 Sonstige Rückstellungen

Darüber hinaus wurden bei der Stadt Zülpich verschiedene "Sonstige Rückstellungen" gem. § 36 Abs. 4 GemHVO NRW gebildet.

Stand 31.12.2009: 1.922.537,66 € (01.01.2009: 1.989.799,90 €)



Im Einzelnen sind dies folgende Rückstellungen:

- Rückstellungen für Altersteilzeit:

Bei der Stadt Zülpich wurden sowohl im Beamtenbereich als auch bei den Tariflich Beschäftigten Vereinbarungen über Altersteilzeit geschlossen. Mit dem Zeitpunkt der geschlossenen Vereinbarung sowie während der sogenannten "Arbeitsphase" sind in diesen Fällen Rückstellungen (Aufstockungsbetrag / Erfüllungsanspruch) für anfallende Aufwendungen in der Zeit der Freistellung anzusammeln.

Stand 31.12.2009: 671.871,00 € (01.01.2009: 764.895,00 €).

- Urlaubs- und Überstundenrückstellungen:

Aus nicht beanspruchtem Urlaub sowie aus bestehenden Arbeitszeitguthaben der Beschäftigten zum Stichtag der Eröffnungsbilanz entstand für die Stadt Zülpich die Verpflichtung, Rückstellungen zu bilden.

Urlaubsrückstellungen:

Stand 31.12.2009: 92.162,23 € (01.01.2009: 117.977,88 €)

Überstundenrückstellungen:

Stand 31.12.2009: 180.196,06 € (01.01.2009: 214.423,86 €)

- Rückstellung für Beamte gem. § 107 b BeamtVG:

In den Fällen des § 107 b BeamtVG sind Verpflichtungen aus nicht mehr bestehenden Dienstverhältnissen bei der abgebenden Kommune unter den „sonstigen Rückstellungen“ auszuweisen. Dies ist darin begründet, dass für einige in der Vergangenheit bei der Stadt Zülpich beschäftigte Beamte weiterhin anteilige Pensions- und Beihilfeverpflichtungen bestehen.

Die Rückstellung wurde in der Schlussbilanz zum 31.12.2009 mit einem Wert von 347.689,00 € ausgewiesen.

Stand 31.12.2009: 347.689,00 € (01.01.2009: 356.539,00 €)

- Rückstellung für KDZ:

Die Stadt Zülpich ist Mitglied im Zweckverband "Kommunale Datenverarbeitungs-zentrale Rhein-Erft-Rur" (KDZ).

Seitens der KDZ bestehen gegenüber den Mitgliedern aufgrund in der Vergangenheit getätigter Investitionen latente Ansprüche auf Ausgleich.

Dieser wurde für die Stadt Zülpich mit rd. 59.533,78 € beziffert.

Da auch im Jahr 2009 seitens der KDZ kein Anspruch geltend gemacht wurde, bleibt der Bilanzwert unverändert.

- Rückstellungen für Prüfungen (intern und extern):

Mit dem zum 31.12.2009 zurückgestellten Betrag soll der Aufwand für die externe Prüfung der Jahresabschlüsse 2007 bis 2009 abgedeckt werden, soweit er bis zum Bilanzstichtag noch nicht in Rechnung gestellt wurde.

Auf eine Berücksichtigung des Personalaufwandes wurde ab dem Jahre 2007 verzichtet.

Stand 31.12.2009: 166.784,44 € (01.01.2008: 140.609,06 €)



- Rückstellung für Abwasserabgabe:

Die Abrechnung der Abwasserabgabe erfolgt seitens des Staatlichen Umweltamtes zeitversetzt.

Für zu erwartende Nachzahlungen aufgrund von Gewässereinleitungen im Bereich der Stadt Zülpich wurde eine Rückstellung in Höhe von 4.000,00 € gebildet, die sich betraglich an den Vorjahresnachzahlungen orientierte.

Der Bilanzwert ist unverändert, da im Jahre 2009 keine diesbezügliche Abrechnung einging.

- Beträge für Flurbereinigungsverfahren:

Nach Beendigung der Flurbereinigungsverfahren Zülpich, Lommersum und Soller stellten die Teilnehmergeinschaften der Stadt Zülpich jeweils auf Basis einer öffentlich-rechtlichen Vereinbarung Beträge aus verbliebenen Eigenmitteln zur Verfügung.

Diese Beträge sind zweckgebunden für die "Unterhaltung und Wiederherstellung von in der Flurbereinigung hergestellten Wirtschaftswegen, Hecken und sonstigen Anlagen zur Entwicklung der Landwirtschaft" bestimmt.

Die entsprechenden Beträge werden auf der Aktivseite der Bilanz unter den "Liquidem Mitteln" geführt. Auf der Passivseite erfolgt die Ausweisung unter den "Sonstigen Rückstellungen" in gleicher Höhe.

Unter Berücksichtigung der Inanspruchnahme von Mitteln für Unterhaltungsarbeiten in den jeweiligen Bereichen und den Erträgen aus der Verzinsung der Beträge wurden zum Schlussbilanzstichtag 31.12.2009 für die Flurbereinigungsverfahren folgende Bestände ermittelt:

- Flurbereinigungsverfahren Zülpich	293.071,14 €	(01.01.2009: 286.643,47 €)
- Flurbereinigungsverfahren Lommersum	15.860,19 €	(01.01.2009: 15.193,04 €)
- Flurbereinigungsverfahren Soller	31.369,82 €	(01.01.2009: 29.984,81 €)



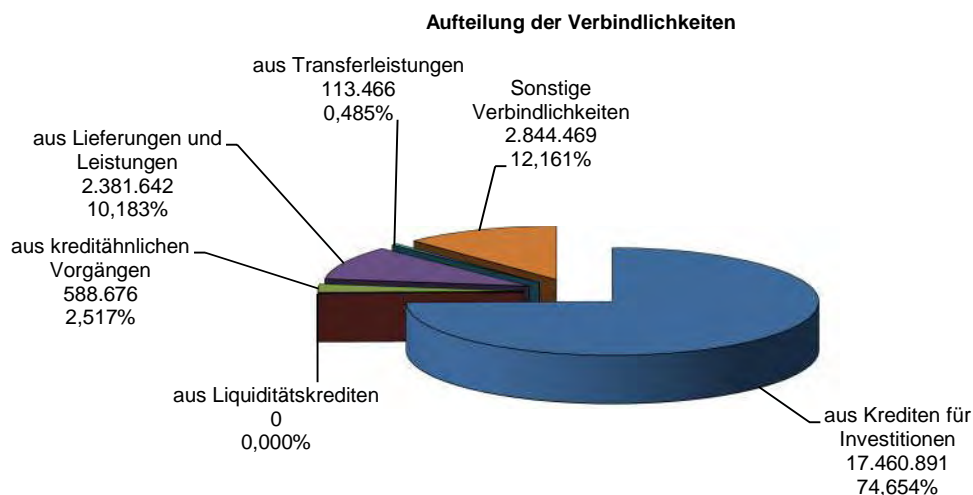
4. Verbindlichkeiten

Der Bilanzausweis der Verbindlichkeiten orientiert sich im Wesentlichen an den Arten der Verbindlichkeiten (z.B. aus Krediten für Investitionen, aus Lieferungen und Leistungen, aus Krediten zur Liquiditätssicherung, aus Sonstigen Verbindlichkeiten usw.) und verlangt bei den Krediten für Investitionen eine weitere Gliederung nach Gläubigern.

Eine Übersicht der Verbindlichkeiten sowie deren Entwicklung ist dem in den Anlagen enthaltenen Verbindlichkeitspiegel (F 4) zu entnehmen.

Die Reduzierung des Gesamtbetrages der Verbindlichkeiten um rd. 2,4 Mio. € resultiert insbesondere aus der ordentlichen Tilgung der Darlehen (rd. 1,3 Mio. €) sowie der Aktivierung von Baustraßen in den Entwicklungsgebieten "Ülpenich-West", "Beuelsstraße, Schwerfen" sowie "Erweiterung Gewerbe-/Industriegebiet" und der damit verbundenen Umbuchung von bislang unter der Bilanzposition "Sonstige Verbindlichkeiten - erhaltene Anzahlungen" ausgewiesenen Beträge in die "Sonderposten".
Weitere Erläuterungen finden sich bei den einzelnen Bilanzpositionen wieder.

Gesamtbetrag der Verbindlichkeiten:



Stand 31.12.2009: 23.389.143,94 € (01.01.2009: 25.794.904,77 €)

Im Einzelnen stellen sich die Verbindlichkeiten wie folgt dar:

4.1 Anleihen

Unter dieser Bilanzposition sind bei der Stadt Zülpich auch weiterhin keine Geschäftsvorfälle zu verzeichnen.



4.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen

Der Gesamtbilanzwert der Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen reduzierte sich insbesondere aufgrund der ordentlichen Tilgung um rd. 1,3 Mio. €.

Stand 31.12.2009: 17.460.891,15 € (01.01.2009: 18.746.983,70 €)

4.2.1 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen von verbundenen Unternehmen

Unter dieser Bilanzposition sind bei der Stadt Zülpich auch weiterhin keine Geschäftsvorfälle zu verzeichnen.

4.2.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen von Beteiligungen

Unter dieser Bilanzposition sind bei der Stadt Zülpich auch weiterhin keine Geschäftsvorfälle zu verzeichnen.

4.2.3 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen von Sondervermögen

Unter dieser Bilanzposition sind bei der Stadt Zülpich auch weiterhin keine Geschäftsvorfälle zu verzeichnen.

4.2.4 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen vom öffentlichen Bereich

Unter dieser Bilanzposition sind die Kredite ausgewiesen, die von der Stadt Zülpich vom öffentlichen Bereich aufgenommen wurden.

Stand 31.12.2009: 173.919,14 € (01.01.2009: 208.099,10 €)

4.2.5 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen vom privaten Kreditmarkt

Unter dieser Bilanzposition sind die Kredite ausgewiesen, die am privaten Kreditmarkt, d.h. von Kreditinstituten, aufgenommen wurden.

Die Reduzierung resultiert aus vorgenommenen Tilgungsleistungen.

Stand 31.12.2009: 17.286.972,01 € (01.01.2009: 18.538.884,60 €)



4.3 Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung

Unter dieser Bilanzposition sind die Liquiditätskredite/Kassenkredite auszuweisen, die von der Stadt Zülpich aufgenommen werden.

Aufgrund der im Zusammenhang mit dem Rechtsgeschäft mit dem Erftverband zur Kanalnetzübertragung gewonnenen Liquidität wurde in den Schlussbilanzen zum 31.12.2007, 2008 und 2009 kein Bilanzwert mehr ausgewiesen.

4.4 Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen

Unter dieser Bilanzposition sind die Verbindlichkeiten aus dem Leasing-Vertrag für das Baubetriebshofgebäude und der ratenweisen Abtragung des Kaufpreises aus einem Grundstückskauf ausgewiesen.

Stand 31.12.2009: 588.676,08 € (01.01.2009: 669.737,12 €)

4.5 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen

Unter dieser Bilanzposition wurden die bestehenden Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen der Stadt Zülpich in Höhe von insgesamt rd. 2,4 Mio. € ausgewiesen.

Die Erhöhung gegenüber dem Vorjahr um rd. 1 Mio. € resultiert aus einer Vielzahl von Finanzvorfällen. Insbesondere im Bereich der Baumaßnahmen gingen Anfang 2010 viele hohe Rechnungen ein, die noch dem Haushaltsjahr 2009 zuzurechnen waren. Diese Verbindlichkeiten wurden in 2010 mit der Auszahlung der Rechnungsbeträge getilgt.

Stand 31.12.2009: 2.381.642,02 € (01.01.2009: 1.346.838,62 €)

4.6 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen

Unter dieser Bilanzposition sind Verbindlichkeiten aus Transferleistungen ausgewiesen.

Stand 31.12.2009: 113.465,63 € (01.01.2009: 246.816,54 €)

4.7 Sonstige Verbindlichkeiten

Hat die Stadt Zülpich Zuwendungen von Dritten erhalten, aber den mit der Zuwendung zu finanzierenden Vermögensgegenstand noch nicht in Betrieb genommen, dann muss sie diese Zuwendung trotzdem bereits passivieren.

Dies hat unter dieser gesonderten Bilanzposition zu erfolgen.



Rechtlicher Hintergrund für den Ausweis als Verbindlichkeit ist die Tatsache, dass aus der Vorausleistung des Zuwendungsgebers eine Forderung gegenüber der Stadt Zülpich (hier: Fertigstellung des Vermögensgegenstandes) resultiert.

Diese Bilanzposition korrespondiert mit der Bilanzposition "Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau" auf der Aktivseite und beinhaltet beispielsweise die bislang erhaltenen Zuwendungen für die Ganztags-Gemeinschafts-Hauptschule Zülpich. Darüber hinaus sind hier Restbeträge aus der Erschließung des Gewerbe- und Industriegebietes Zülpich (Erweiterung) sowie anteilige Erlöse aus Grundstücksverkäufen im Zuge der Erschließung der Entwicklungsgebiete "Ülpenich-West" und „Beuelsstraße“, Schwerfen ausgewiesen. Nach Inbetriebnahme der Vermögensgegenstände wird der betreffende Betrag aus den "Sonstigen Verbindlichkeiten" in die "Sonderposten für Zuwendungen" bzw. "Sonderposten für Beiträge" umgebucht.

Die Reduzierung des Bilanzwertes um rd. 1,9 Mio. € resultiert insbesondere zum einen aus der Umbuchung der Zuwendungen für die Gebundene Ganztagschule Stephanusschule Bürvenich (rd. 0,2 Mio. €), sowie aus der Aktivierung der Baustraßen aus der Erschließung des Gewerbe- und Industriegebietes Zülpich (Erweiterung) und der Entwicklungsgebiete "Ülpenich-West" und „Beuelsstraße“, Schwerfen. (insgesamt wurden hier Teilbeträge von rd. 2,3 Mio. € umgebucht) in die Sonderposten und zum anderen aus der Einbuchung der Zuwendungen für die Ganztags-Gemeinschafts-Hauptschule Zülpich i.H.v. rd. 0,5 Mio. €.

Von den in der Bilanz ausgewiesenen rd. 2,8 Mio. € entfallen rd. 2,3 Mio. € auf die v. g. Maßnahmen.

Darüber hinaus enthält diese Bilanzposition rd. 0,5 Mio. € für weitere Geschäftsvorfälle. Hierunter fallen insbesondere Verbindlichkeiten aus den Nebenhaushalten wie z.B. für vereinnahmte Kindergartenbeiträge, die seitens der Stadt Zülpich an den Kreis Euskirchen weiterzuleiten sind, die sich aber zum Bilanzstichtag in den liquiden Mitteln der Stadt Zülpich wiederfinden sowie kreditorische Debitoren.

Stand 31.12.2009: 2.844.469,06 €

(01.01.2009: 4.784.528,79 €)



5. Passive Rechnungsabgrenzung

Passive Rechnungsabgrenzungsposten sind dann anzusetzen, wenn Einzahlungen vor dem Bilanzstichtag geleistet wurden, diese als Erträge jedoch Folgejahren zuzuordnen sind.

Solche Geschäftsvorfälle resultieren für die Stadt Zülpich insbesondere aus Grabnutzungsgebühren (rd. 4,8 Mio. €) und aus Einzahlungen für ökologische Ausgleichsmaßnahmen (rd. 150.000,00 €).

Die hier ausgewiesenen Beträge wurden bereits vor dem Bilanzstichtag 31.12.2009 vereinnahmt und werden in dem Jahr, in dem sie einen Ertrag darstellen, in der jeweiligen Höhe aufgelöst.

Stand 31.12.2009: 4.905.351,00 € € (01.01.2009: 4.917.854,00 €)



D. Erläuterungen zur Ergebnisrechnung

In den nachfolgenden Erläuterungen zur Ergebnisrechnung wurden die Erträge und Aufwendungen des Haushaltsjahres 2009 zum einen im Gesamtergebnis und zum anderen nach Ertrags- und Aufwandsarten erläutert.

Dabei wurde – neben der graphischen Darstellung der Ergebnisse - auch auf die wichtigsten Abweichungen von den Haushaltsansätzen eingegangen.

Erwartungsgemäß weicht das Jahresergebnis bei einer Vielzahl von Einzelpositionen von den Plandaten ab.

Ursächlich hierfür ist die Tatsache, dass auch bei der Aufstellung des dritten NKF-Haushaltes nur auf geringe Erfahrungswerte zurückgegriffen werden konnte.

Insbesondere die bislang in der kameralen Welt unbekannteren Themen wie z.B. Sonderposten und Rückstellungen sind nur schwer zu greifen.

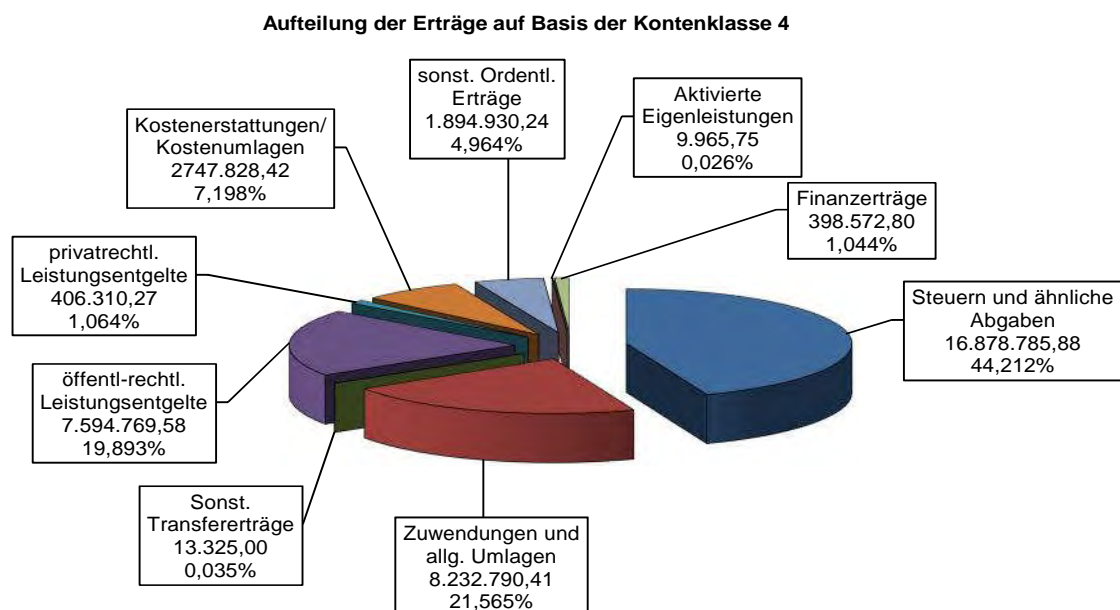
Darüber hinaus konnte zum Zeitpunkt der Aufstellung des Haushaltsplanes 2009 noch nicht auf eine geprüfte Eröffnungsbilanz zurückgegriffen werden.

In den meisten Fällen korrespondieren die Ertrags- bzw. Aufwandskonten (beginnend mit den Ziffern 4 bzw. 5) mit entsprechenden Einzahlungs- bzw. Auszahlungskonten (beginnend mit den Ziffern 6 bzw. 7) der Finanzrechnung.

Ausnahmen hierzu bilden z.B. die Konten hinsichtlich der Erträge aus der Auflösung von Sonderposten, der Aufwendungen aus den bilanziellen Abschreibungen sowie der Internen Leistungsverrechnung. Hierbei handelt es sich um reine interne Geschäftsvorfälle, denen keine Ein- bzw. Auszahlungen gegenüberstehen.

1. Übersicht Gesamtergebnisrechnung 2009:

Die gesamten **Erträge** belaufen sich auf **38.177.278,35 €** und verteilen sich wie folgt:



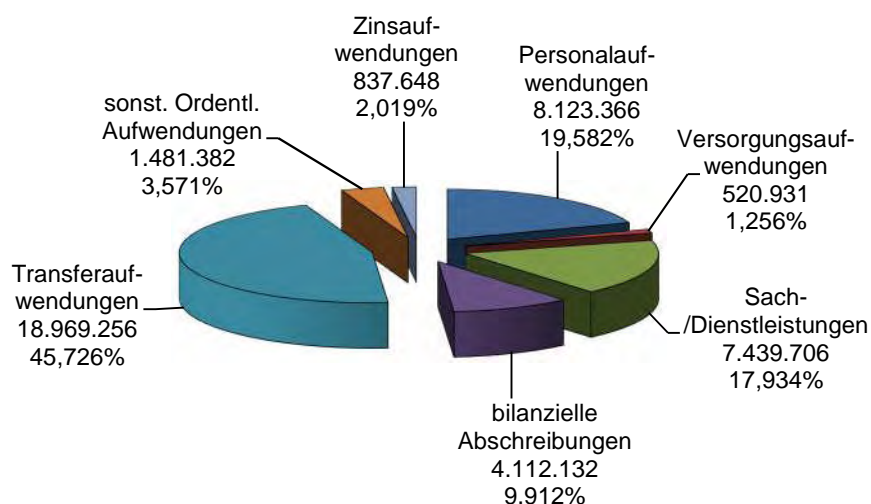


Die Gesamterträge lagen damit um rd. 1,6 Mio. € niedriger als bei der Veranschlagung im Haushaltsplan 2009 erwartet.

Auf die Gründe hierfür wird nachfolgend bei der Betrachtung der wesentlichen Ertrags- und Aufwandsarten eingegangen.

Die gesamten **Aufwendungen** belaufen sich auf **41.484.419,96 €** und verteilen sich wie folgt:

Aufteilung der Aufwendungen auf Basis der Kontenklasse 5



Die Gesamtaufwendungen lagen damit um rd. 1,8 Mio. € niedriger als bei der Veranschlagung im Haushaltsplan 2009 erwartet.

Auf die Gründe hierfür wird nachfolgend bei der Betrachtung der wesentlichen Ertrags- und Aufwandsarten eingegangen.

Jahresergebnis 2009:

Die Veranschlagung im Haushaltsplan 2009 ging – unter Berücksichtigung der Ermächtigungsübertragungen aus 2008 - bei der Gegenüberstellung der Erträge und Aufwendungen von einem **Jahresfehlbedarf von rd. 3,6 Mio. €** aus.

Aufgrund des Jahresabschlusses 2009 ergab sich ein **Jahresfehlbetrag in Höhe von 3.307.141,61 €**.

Demnach fiel das Jahresergebnis für das Haushaltsjahr 2009 um rd. **250.000,00 €** positiver aus als erwartet.

Ursächlich hierfür waren Veränderungen bei diversen Haushaltspositionen. Einzelheiten sind den nachfolgenden Ausführungen zu 2. zu entnehmen.

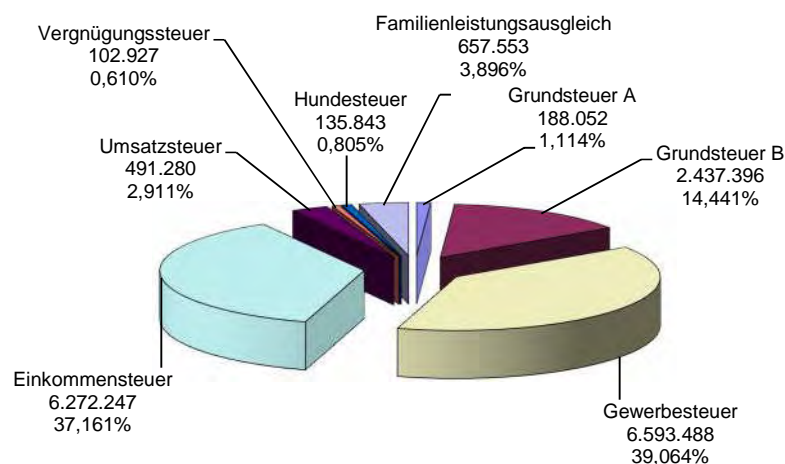


2. Betrachtung wesentlicher Ertrags- und Aufwandsarten:

Nachfolgend werden wesentliche Ertrags- und Aufwandsarten detaillierter dargestellt. Darüber hinaus wird auf gravierende Abweichungen zwischen Haushaltsansatz und Jahresergebnis sowohl bei Kontengruppen als auch bei einzelnen Ansätzen eingegangen.

2.1 Steuern und ähnliche Abgaben (Kontengruppe 40)

Der Gesamtertrag von rd. **16.878.800 €** in dieser Kontengruppe teilt sich wie folgt auf:



Das Ergebnis blieb damit rd. 0,5 Mio. € hinter den Erwartungen zurück.

Grundsteuer A und B sowie Gewerbesteuer:

Die Erträge bei den Grundsteuern entsprachen im Haushaltsjahr 2009 nahezu den veranschlagten Ansätzen.

Im Haushaltsjahr 2009 konnte bei der Gewerbesteuer der Ansatz zwar geringfügig überschritten werden, das Jahresergebnis lag mit rd. 6,593 Mio. € (Haushaltsansatz: 6,5 Mio. €) jedoch rd. 1,52 Mio. € hinter dem Ergebnis des Jahres 2008 (rd. 8,113 Mio. €) zurück.

Nach der Neufestsetzung der fiktiven Hebesätze durch das Land NRW hat der Rat der Stadt Zülpich die Realsteuerhebesätze ab dem Jahre 2003 wie folgt festgesetzt:

	fiktive Hebesätze gem. GFG	Stadt Zülpich
Grundsteuer A	192 v. H.	262 v. H.
Grundsteuer B	381 v. H.	391 v. H.
Gewerbesteuer	403 v. H.	413 v. H.



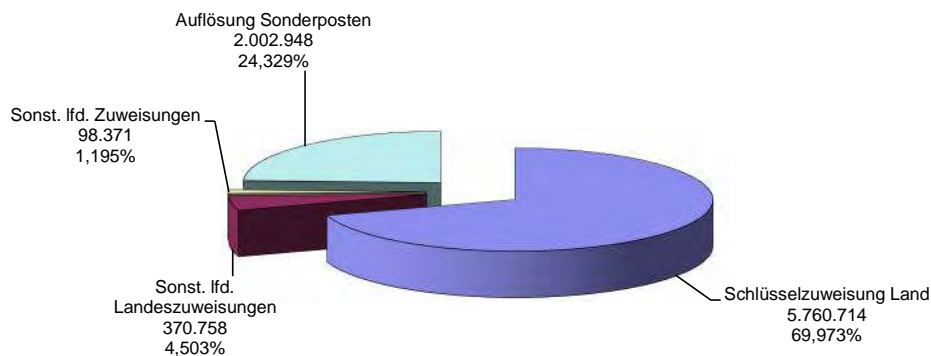
Einkommen- und Umsatzsteueranteil sowie Familienleistungsausgleich

Beim Gemeindeanteil an der Einkommensteuer ergaben sich in 2009 konjunkturbedingte Wenigererträge i.H.v. rd. 668.000,00 €.

Die Erträge aus dem Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer sowie dem Familienleistungsausgleich bewegten sich in der veranschlagten Größenordnung.

2.2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen (Kontengruppe 41)

Der Gesamtertrag von rd. **8.232.800 €** in dieser Kontengruppe teilt sich wie folgt auf:



Bei dieser Kontengruppe waren Wenigererträge von insgesamt rd. 1,4 Mio. € gegenüber den Veranschlagungen zu verzeichnen.

Während die meisten Ansätze (incl. der Schlüsselzuweisungen mit rd. 5,8 Mio. €) kaum von den Veranschlagungen abwichen, sorgten – wie teilweise auch schon in den Jahren 2007 und 2008 - insbesondere 3 Positionen für dieses Ergebnis.

Zum einen waren im Haushaltsplan 2009 noch 745.000 € für die ertragswirksame Auflösung der Allgemeinen Investitionspauschale veranschlagt. Zum Zeitpunkt der Haushaltsaufstellung wurde den Kommunen diese Wahlmöglichkeit noch eingeräumt. In der Folge hat die Gemeindeprüfungsanstalt NRW diese Vorgehensweise jedoch für unzulässig erklärt. Somit konnte der v. g. Betrag zunächst nur in den Einzahlungen Berücksichtigung finden. Die Auflösung der Investitionspauschale erfolgt nun analog der Abschreibungsdauer des Vermögensgegenstandes, dem die Mittel zugeordnet werden, über mehrere Jahre.

Zum anderen blieben die Erträge aus den Landeszuweisungen im Rahmen des Konjunkturpaketes II (KP II) – aufgrund von Verzögerungen bei der Maßnahmenausführung - rd. 1,1 Mio. € hinter den Veranschlagungen zurück. In gleicher Höhe ergaben sich jedoch analog hierzu Verbesserungen aufgrund von Wenigeraufwendungen für das KP II.

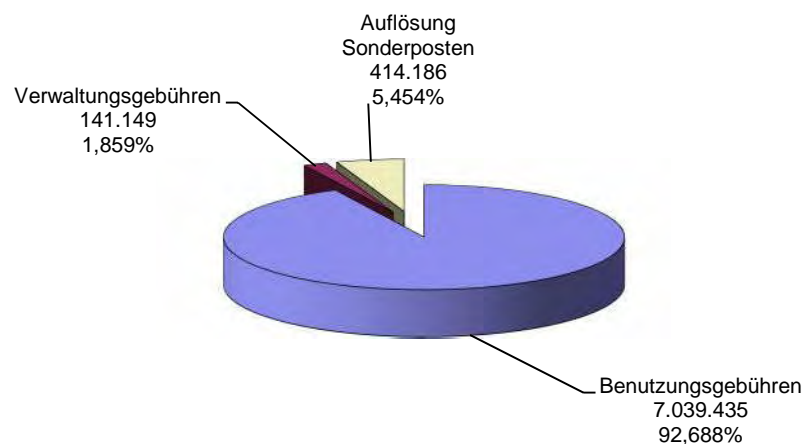
Auf der anderen Seite fiel der Ertrag aus der Auflösung von Sonderposten rd. 0,4 Mio. € höher aus als veranschlagt. Dies liegt darin begründet, dass sich in den Bereichen Straßen,



Wirtschaftswege und Museum höhere Auflösungen ergaben als zum Zeitpunkt der Aufstellung des Haushaltsplanes 2009 erwartet.

2.3 öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte (Kontengruppe 43)

Der Gesamtertrag von rd. **7.594.800 €** in dieser Kontengruppe teilt sich wie folgt auf:



Die Mindererträge i.H.v. rd. 771.900 € waren sich insbesondere auf zwei Geschäftsvorfälle zurückzuführen:

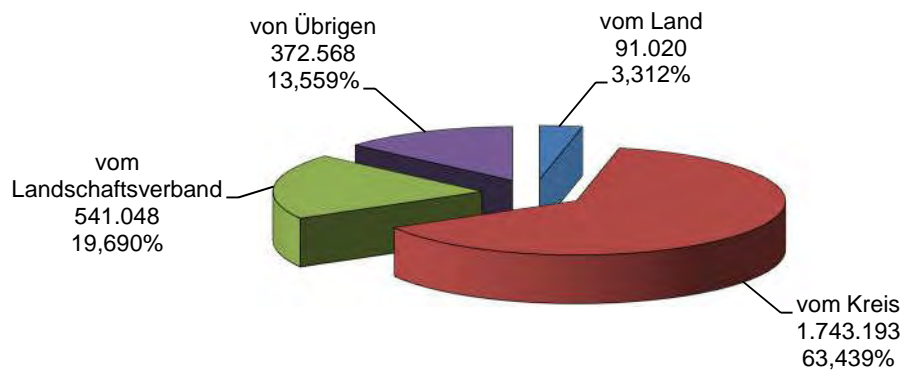
- Es ergeben sich Mindererträge aus der Auflösung des Sonderpostens für den Gebührenaussgleich im Abwasserbereich von rd. 545.100 €. Dieser Rückgriff zum Ausgleich des Gebührenhaushaltes war entbehrlich. Grund hierfür war die Tatsache, dass im Zuge der Eröffnungsbilanz ein aus generierten Beiträgen und Zuschüssen (s.g. Abzugskapital) resultierender Sonderposten gebildet wurde, der analog zum Abschreibungsaufwand des Erftverbandes ratiertlich ertragswirksam aufzulösen ist und so auch im Jahre 2009 zu einer Verbesserung des Ergebnisses im Gebührenhaushalt führte. Bei der Aufstellung des Haushalts 2009 konnte dies noch keine Berücksichtigung finden.
- Die Erträge aus den Abwassergebühren blieben rd. 178.000 € hinter den Erwartungen zurück.



2.4 Kostenerstattungen und Kostenumlagen (Kontengruppe 448)

Der Gesamtertrag von rd. **2.747.800 €** in dieser Kontengruppe teilt sich wie folgt auf:

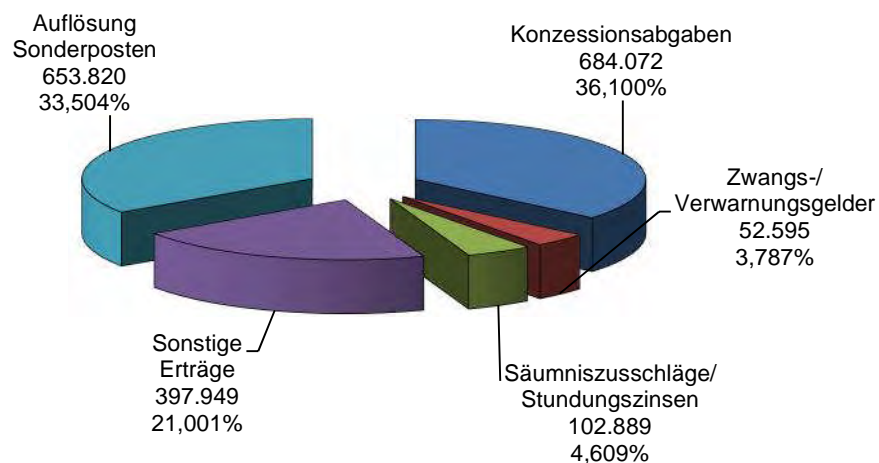
Erstattungen



Insgesamt wurden gegenüber den Ansätzen Wenigererträge i.H.v. rd. 24.100 € erzielt.

2.5 Sonstige ordentliche Erträge (Kontengruppe 45)

Der Gesamtertrag von rd. **1.894.900 €** in dieser Kontengruppe teilt sich wie folgt auf:





In dieser Kontengruppe konnten Mehrerträge von rd. 1.002.800 € realisiert werden. Ursächlich hierfür waren in erster Linie Geschäftsvorfälle, die aufgrund der fehlenden Erfahrungswerte entweder bei unzutreffenden Ertragskonten oder gar nicht veranschlagt wurden.

Beispielhaft seien hier folgende Positionen genannt:

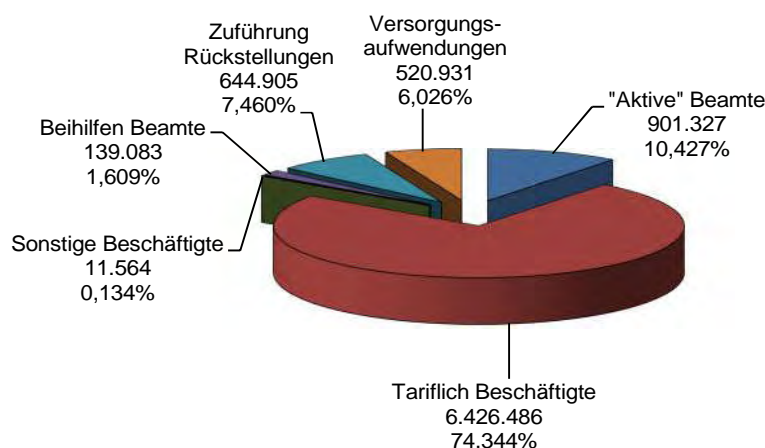
- Ertrag aus der Veräußerung von Grundstücken (nicht veranschlagt, + rd. 91.300 €)
- Auflösung Sonderposten Abzugskapital Abwasser (nicht veranschlagt, siehe Ausführungen zu Bilanzposition 2.4 „Sonstige Sonderposten“, + rd. 653.800 €)
- Erträge aus ausgebuchten Wertberichtigungen aus Vorjahren (nicht veranschlagt, + rd. 287.800 €).

2.6 Finanzerträge (Kontengruppe 46)

Der Gesamtbetrag von rd. **398.600 €** resultierte vorwiegend aus Zinserträgen für Geldanlagen und ein an die Stadtentwicklungsgesellschaft gewährtes Gesellschafterdarlehen. Das Ergebnis entspricht in etwa den im Haushalt vorgenommenen Veranschlagungen.

2.7 Personalaufwendungen (Kontengruppe 50) / Versorgungsaufwendungen (Kontengruppe 51)

Der Gesamtaufwand von rd. **8.644.300 €** in diesen Kontengruppen teilt sich wie folgt auf:



Damit lagen die Personalaufwendungen rd. 318.200 € unter und die Versorgungsaufwendungen rd. 20.900 € über den veranschlagten Ansätzen. Dies war insbesondere auf die gerade in den ersten Jahren der NKF-Umstellung nur schwer einzuschätzenden Auswirkungen der Personalarückstellungen auf das Ergebnis zurückzuführen.



2.8. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (Kontengruppe 52)

Der Gesamtaufwand von rd. **7.439.700 €** verteilt sich auf in eine Reihe von Sachkonten.

Hierunter fallen z. B.:

- Aufwand für die Gebäudeunterhaltung
- Aufwand für die Unterhaltung des Infrastrukturvermögens
- Aufwand für Unterhaltung und Betrieb von Maschinen und Fahrzeugen
- Aufwendungen für Strom, Gas, Wasser, Heizöl
- Aufwand für Reinigung
- Aufwand für kommunale Abgaben
- Aufwand für Schülerbeförderung und Lernmittel
- sonstige Dienstleistungen

Die Aufwendungen lagen insgesamt rd. 1.071.600 € unter den Ansätzen. Ursächlich hierfür waren insbesondere Einsparungen bei den Unterhaltungsaufwendungen im Zuge des Konjunkturpaketes II (KP II, rd. 1.084.400 €) und im Bereich der Gebäudebewirtschaftung (rd. 117.800 €). Demgegenüber standen Mehraufwendungen im Bereich der Abfallbeseitigung (rd. 272.300 €) aufgrund des nur schwer einzuschätzenden Nutzerverhaltens. Den auf Verzögerungen bei der Maßnahmenausführung zurückzuführenden Wenigeraufwendungen beim KP II standen allerdings Wenigererträge aus Landeszuweisungen in gleicher Höhe gegenüber.

2.9 Bilanzielle Abschreibungen (Kontengruppe 57)

Der Gesamtaufwand beläuft sich auf rd. **4.112.100 €**.

Diese Summe entspricht Wenigeraufwendungen von rd. 49.839 €. Ursächlich hierfür ist die Tatsache, dass zum Zeitpunkt der Aufstellung des Haushaltsplanes 2009 noch nicht in allen Fällen auf verlässliche Vermögenswerte in der Anlagenbuchhaltung zurückgegriffen werden konnte.

2.10 Transferaufwendungen (Kontengruppe 53)

Der Gesamtaufwand von rd. **18.969.300 €** in dieser Kontengruppe teilt sich wie folgt auf:





Insgesamt lagen die Aufwendungen rd. 279.800 € unter den Veranschlagungen. Höhere Wenigeraufwendungen waren insbesondere bei der Gewerbesteuerumlage (rd. 67.100 €) und der Finanzierungsbeteiligung am Fonds Deutsche Einheit (rd. 79.400 €), die auf die Entwicklung der Gewerbesteuererträge zurückzuführen waren, zu verzeichnen.

Von der Position "Allgemeine Umlagen" erfasst sind insbesondere die Allgemeine Kreisumlage sowie die ÖPNV-Umlage und die VHS-Umlage (differenzierte Kreisumlagen).

Die **Kreisumlage** für das Haushaltsjahr 2009 belief sich erwartungsgemäß auf rd. 10.452.600 € (Vorjahr: 9.123.500 €).

Der Hebesatz betrug dabei 50,73 v. H. (Vorjahr: 51,08 v.H.).

1%-Punkt der Kreisumlage belastet den Haushalt der Stadt Zülpich mit rd. 206.000 €.

Der ÖPNV wird im Kreis Euskirchen ab 01.01.2007 als Betrieb gewerblicher Art (BgA) innerhalb des Kreishaushaltes geführt (zuvor Kreisverkehrsgesellschaft).

Zur Finanzierung wird von den kreisangehörigen Kommunen neben der Allgemeinen Kreisumlage eine **ÖPNV-Umlage** (differenzierte Kreisumlage) erhoben. Überzahlungen aus Vorjahren führen aber dazu, dass von der Stadt Zülpich im Jahre 2009 keine ÖPNV-Umlage erhoben wurde.

Aufgrund ihrer Mitgliedschaft hat sich die Stadt Zülpich darüber hinaus jährlich über eine Umlage an den Betriebskosten der Kreis-VHS zu beteiligen. Diese Beteiligung entspricht dem Anteil ihrer Umlagegrundlagen an den Gesamtumlagegrundlagen der in der Kreis-VHS zusammengeschlossenen Kommunen.

Danach waren für 2009 rd. 21.800 € für die differenzierte Kreisumlage (**VHS-Umlage**) zu zahlen.

2.11 Sonstige ordentliche Aufwendungen (Kontengruppe 54)

Der Gesamtaufwand von rd. **1.481.400 €** verteilt sich auf in eine Reihe von Sachkonten. Hierunter fallen insbesondere:

- Aus- und Fortbildung
- Reisekosten
- Dienst- und Schutzkleidung
- Büromaterial, Fachliteratur, Bekanntmachungen
- Telefon- und Portogebühren
- Versicherungen
- Mitgliedsbeiträge
- Steuern
- Repräsentationen, Werbung u. ä.
- ehrenamtl. Tätigkeiten
- Mieten / Leasing
- Schadensfälle
- Sonstige Geschäftsaufwendungen



- Wertkorrekturen auf Forderungen
- Einstellungen und Zuschreibungen in Sonderposten.

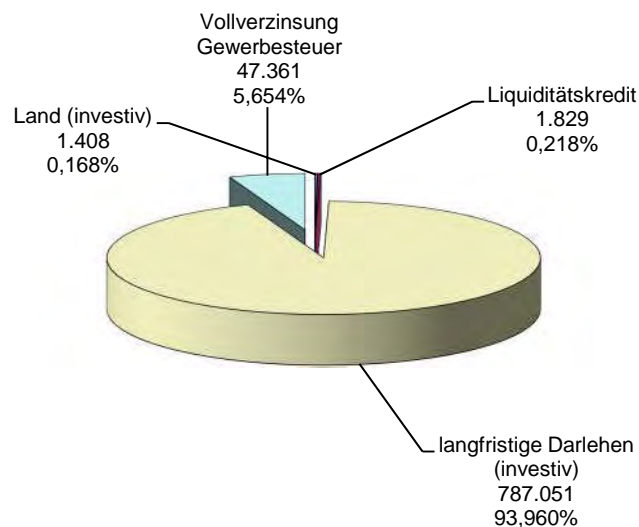
Gegenüber dem Vorjahr reduzierte sich der Gesamtaufwand deutlich (2008: rd. 2,1 Mio. €). Dies ist begründet zum einen durch wesentlich geringere Wertkorrekturen auf Forderungen (rd. 95.000 €) und zum anderen durch niedrigere Einstellungen und Zuschreibungen in Sonderposten im Bereich der Abwasserbeseitigung (rd. 295.000 €). Zum anderen entfielen in 2009 die noch in 2008 angefallenen Aufwendungen für Marketingmaßnahmen anlässlich der Euregionale (rd. 188.900 €).

Der Aufwand 2009 lag letztendlich um rd. 111.500 € unter der Veranschlagung.

2.12 Zinsen und ähnliche Aufwendungen (Kontengruppe 55)

Hierunter sind die Zinsaufwendungen für langfristige Kredite sowie für kurzfristige Liquiditätskredite veranschlagt.

Der Gesamtaufwand von rd. **837.600 €** verteilt sich wie folgt:



Die Wenigeraufwendungen von rd. 36.800 € resultieren aus der durch die im Zusammenhang mit der Übertragung des Kanalnetzes auf den Erftverband gewonnenen Liquidität und der als Folge vollzogenen außerplanmäßigen Rückzahlung von Darlehen.



E. Erläuterungen zur Finanzrechnung

In den nachfolgenden Erläuterungen zur Finanzrechnung wurden die Einzahlungen und Auszahlungen des Haushaltsjahres 2009 erläutert, wobei sich diese Ausführungen auf die Geschäftsvorfälle des Kernhaushaltes (Haushalt 400) beziehen. Dabei wurde – neben der graphischen Darstellung der Ergebnisse - auch auf die wichtigsten Abweichungen von den Haushaltsansätzen eingegangen.

Erwartungsgemäß weicht das Jahresergebnis bei einer Vielzahl von Einzelpositionen von den Plandaten ab.

Ursächlich hierfür ist die Tatsache, dass auch bei der Aufstellung des dritten NKF-Haushaltes nur auf geringe Erfahrungswerte zurückgegriffen werden konnte.

Darüber hinaus konnte zum Zeitpunkt der Aufstellung des Haushaltsplanes 2009 noch nicht auf eine geprüfte Eröffnungsbilanz zurückgegriffen werden.

In den meisten Fällen korrespondieren die Einzahlungs- bzw. Auszahlungskonten (beginnend mit den Ziffern 6 bzw. 7) der Finanzrechnung mit entsprechenden Ertrags- bzw. Aufwandskonten (beginnend mit den Ziffern 4 bzw. 5) der Ergebnisrechnung.

Abweichungen zwischen gleichen Kontengruppen in Ergebnis- und Finanzrechnung sind dabei unvermeidlich, da in der Ergebnisrechnung die Geschäftsvorfälle dem Haushaltsjahr zugeordnet werden, dem sie zuzurechnen sind (Ressourcenverbrauchskonzept). In der Finanzrechnung hingegen ist der Zeitpunkt der tatsächlichen Ein- bzw. Auszahlung maßgeblich.

Ausnahmen zur Korrespondenz bilden z.B. auch die Konten hinsichtlich der Erträge aus der Auflösung von Sonderposten, der Aufwendungen aus den bilanziellen Abschreibungen sowie der Internen Leistungsverrechnung. Hierbei handelt es sich um reine interne Geschäftsvorfälle, denen keine Einzahlungen bzw. Auszahlungen gegenüberstehen.

Auf der anderen Seite werden in der Finanzrechnung Konten bebucht, die keinen Ertrag bzw. Aufwand darstellen. Hier sind beispielhaft die Abwicklung von Rückstellungsmaßnahmen oder Tilgungsleistungen zu nennen.

Darüber hinaus wird der gesamte Bereich der Investitions- und Finanzierungstätigkeit der Stadt Zülpich nur im Finanzplan abgebildet.

Eine Verbindung mit der Ergebnisrechnung wird jedoch nachfolgend dahingehend hergestellt, dass aus der Investitions- und Finanzierungstätigkeit Geschäftsvorfälle - wie Erträge aus der Auflösung von Sonderposten, Aufwendungen aus den bilanziellen Abschreibungen sowie Zinserträge bzw. Zinsaufwendungen - resultieren, die in der Ergebnisrechnung zu buchen sind.

In der **Finanzrechnung** wird zwischen

- **Ein- und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**

- **Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**

und

- **Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit**

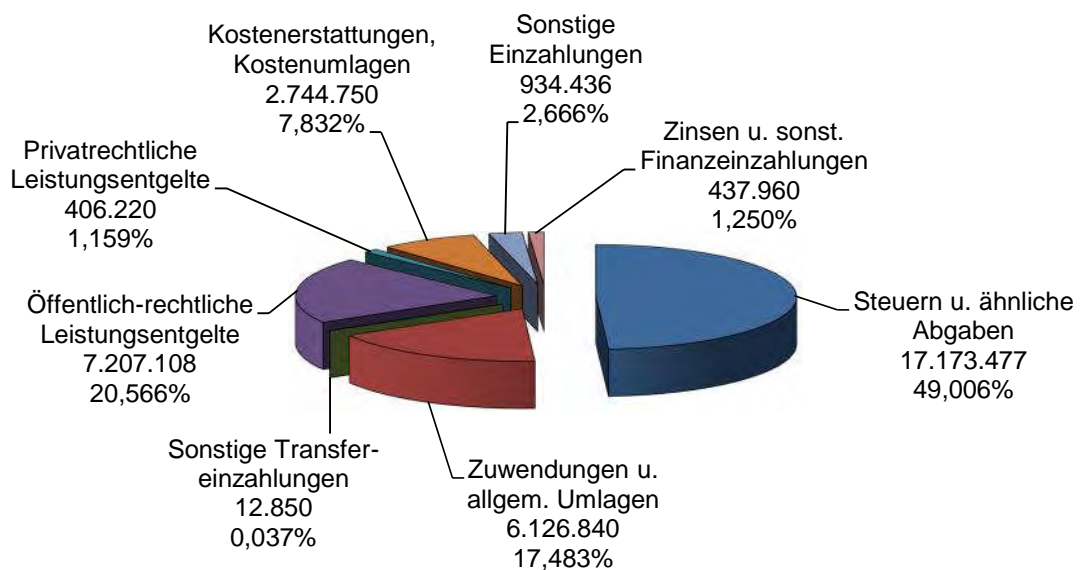
unterschieden.



1. Übersicht Finanzrechnung 2009 (für den Kernhaushalt 400):

a) Übersicht über Ein- und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit

Die gesamten **Einzahlungen** aus laufender Verwaltungstätigkeit belaufen sich auf **35.043.640,95 €** und verteilen sich wie folgt:



Damit lagen die Einzahlungen rd. 1.490.700 € unter den Erwartungen zum Zeitpunkt der Haushaltsaufstellung.

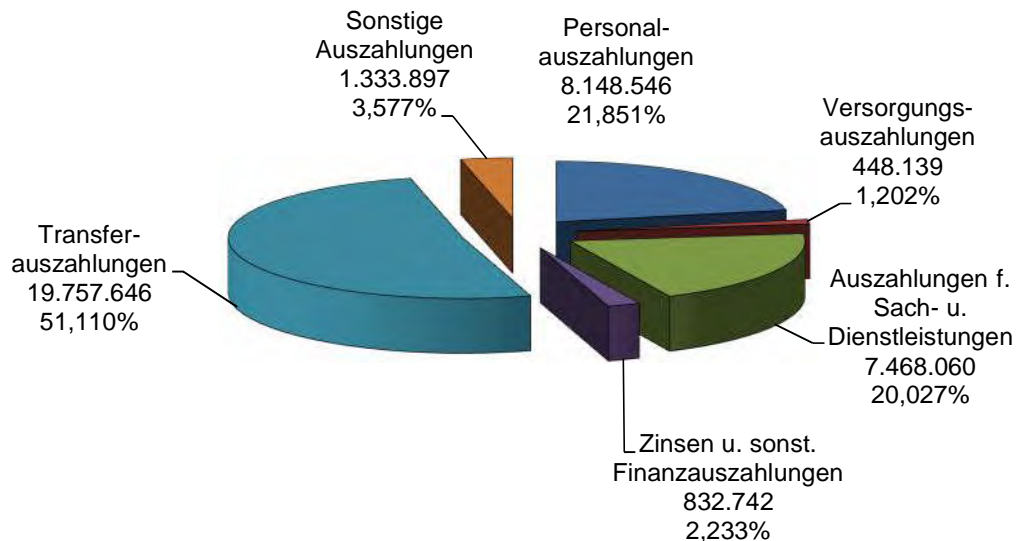
Alleine bei den Landeszuweisungen für das Konjunkturpaket II (KP II) wurden – aufgrund von Verzögerungen bei der Maßnahmenausführung - rd. 1,2 Mio. € weniger vereinnahmt als erwartet. Diesen Wenigereinzahlungen stehen allerdings Wenigerauszahlungen in fast gleicher Höhe gegenüber.

Darüber hinaus trugen insbesondere Wenigereinzahlungen beim Gemeindeanteil an der Einkommensteuer von rd. 520.800 € zur Ergebnisverschlechterung bei.

Details sind den Ausführungen zu 2. zu entnehmen, in denen eine Betrachtung wesentlicher Einzahlungs- und Auszahlungsarten erfolgt.



Die gesamten **Auszahlungen** aus laufender Verwaltungstätigkeit belaufen sich auf **37.290.687,83 €** und verteilen sich wie folgt:



Damit wurden zur Haushaltsveranschlagung Wenigerauszahlungen von rd. 2.126.900 € getätigt.

Auf der Auszahlungsseite waren alleine rd. 1,9 Mio. € weniger für Sach- und Dienstleistungen insbesondere bei folgenden Haushaltspositionen zu verzeichnen:

- Unterhaltungsmaßnahmen aus dem Konjunkturpaket II (rd. 1.221.900 €, wobei dieser Verbesserung in fast gleicher Höhe Wenigereinzahlungen gegenüberstanden).
- für Instandhaltungsrückstellungen (rd. 353.400 €)
- für Bewirtschaftung (rd. 169.400 €).

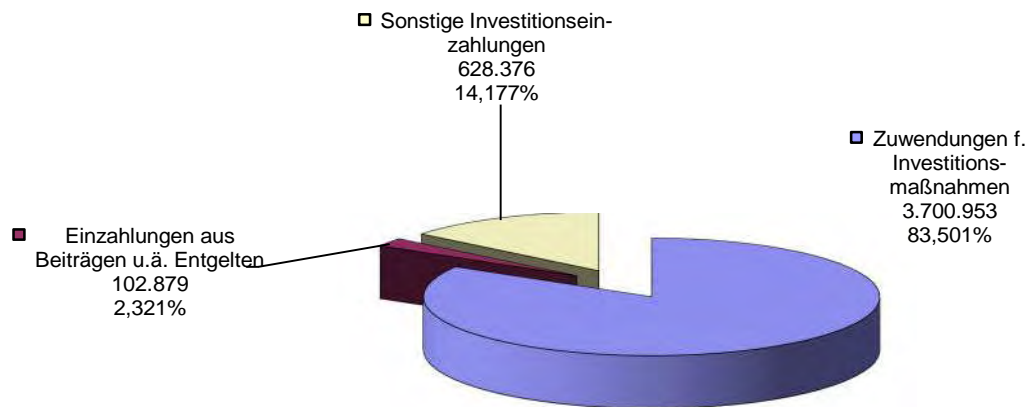
Details sind den nachfolgenden Ausführungen zu 2. zu entnehmen, in denen eine Betrachtung wesentlicher Einzahlungs- und Auszahlungsarten erfolgt.



b) Übersicht über Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit

Die gesamten **Einzahlungen** aus Investitionstätigkeit belaufen sich auf **4.432.207,51 €** und verteilen sich wie folgt:

Aufteilung der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit



Insgesamt waren im Vergleich zur Haushaltsveranschlagung Wenigereinzahlungen i.H.v. rd. 1,8 Mio. € zu verzeichnen.

Dabei konnten aus Zuwendungen für Investitionen im Jahre 2009 rd. 1,5 Mio. € u.a. für die Maßnahmen

- Erweiterung Kindergarten Blayer Straße Zülpich (rd. 0,2 Mio. €)
- Verkehrslenkende Maßnahmen Römerallee, Zülpich (rd. 0,4 Mio. €)
- Konjunkturpaket II für "Forum Zülpich" (rd. 0,4 Mio. €)
- Marktplatz Zülpich (rd. 0,2 Mio. €)

noch nicht realisiert werden.

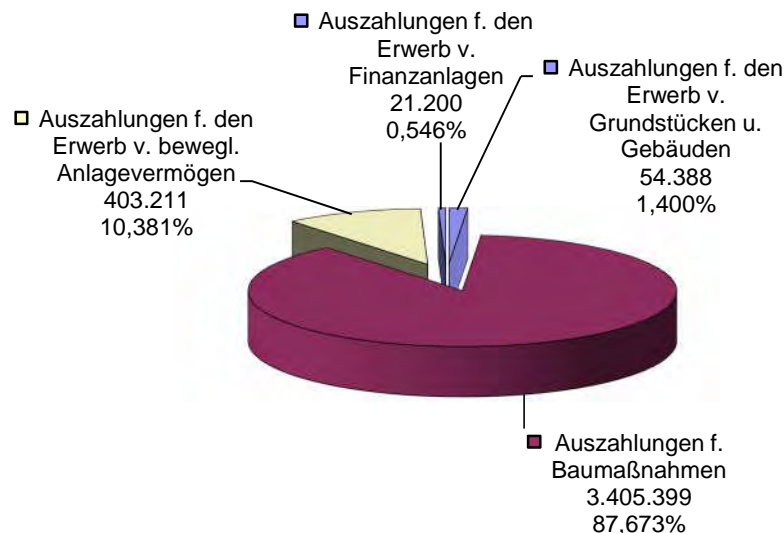
Darüber hinaus konnten veranschlagte Einzahlungen aus Erschließungsbeiträgen nach dem Baugesetzbuch i.H.v. 0,2 Mio. € nicht realisiert werden.

Details sind den nachfolgenden Ausführungen zu 2. zu entnehmen, in denen eine Betrachtung wesentlicher Einzahlungs- und Auszahlungsarten erfolgt.



Die gesamten **Auszahlungen** aus Investitionstätigkeit belaufen sich auf **3.884.197,42 €** und verteilen sich wie folgt:

Aufteilung der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit



Insgesamt waren im Vergleich zur Haushaltsveranschlagung Wenigerauszahlungen i.H.v. rd. 3,5 Mio. € zu verzeichnen.

Dabei wurden Auszahlungen für Baumaßnahmen im Jahre 2009 von rd. 3,1 Mio. € u. a. für die Maßnahmen

- Ganztagschule Gemeinschafts-Hauptschule Zülpich (rd. 0,6 Mio. €)
- Forum Zülpich (rd. 0,4 Mio. €)
- Verkehrslenkende Maßnahmen Römerallee, Zülpich (rd. 0,6 Mio. €)
- Ausbau Froitzheimer Weg, Füssenich (rd. 0,2 Mio. €)
- Marktplatz, Zülpich (rd. 0,3 Mio. €)

nicht bzw. noch nicht getätigt.

Darüber hinaus blieben die Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken rd. 0,2 Mio. € hinter der Veranschlagung zurück.

Details sind den Ausführungen zu 2. zu entnehmen, in denen eine Betrachtung wesentlicher Einzahlungs- und Auszahlungsarten erfolgt.

c) Übersicht über Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit

Die gesamten **Einzahlungen** aus Finanzierungstätigkeit belaufen sich auf **1.943.453,31 €**.

Durch die positiven Auswirkungen der Kanalnetzübertragung auf die Liquidität ergab sich auch im Jahre 2009 keine Notwendigkeit zur Aufnahme eines Liquiditätskredites.

Auf der Einzahlungsseite fiel der Mittelzufluss rd. 1,1 Mio. geringer aus als veranschlagt.



Dies ist insbesondere darin begründet, dass die Kreditumschuldungen mit rd. 1.343.100 € nicht in der erwarteten Höhe (3.088.000 €) erfolgten. Die entsprechende Wenigereinzahlung von rd. 1.744.900 € findet sich in gleicher Höhe als Wenigerauszahlung wieder.

Auf der anderen Seite konnten Mehreinzahlungen aus der teilweisen Rückzahlung eines gewährten Gesellschafterdarlehens an die Stadtentwicklungsgesellschaft Zülpich von 300.000,00 € erzielt werden.

Erwähnenswert ist an dieser Stelle auch die außerplanmäßige Einzahlung des Kreises Euskirchen zur nachhaltigen Finanzierung des Museumsbetriebes i.H.v. rd. 299.700 €.

Die gesamten **Auszahlungen** aus Finanzierungstätigkeit beliefen sich auf **2.699.830,39 €**.

Auf der Auszahlungsseite fiel der Mittelabfluss rd. 1.653.100 € geringer aus als veranschlagt. Dies ist insbesondere darin begründet, dass die Kreditumschuldungen mit rd. 1.343.100 € nicht in der erwarteten Höhe (3.088.000 €) erfolgten. Die entsprechende Wenigerauszahlung von rd. 1.744.900 € findet sich in gleicher Höhe als Wenigereinzahlung wieder.

Darüber hinaus erfolgte – auf Basis eines Ratsbeschlusses - die Auszahlung eines gewährten Gesellschafterdarlehens an die Stadtentwicklungsgesellschaft Zülpich von 100.000,00 €.

2. Betrachtung wesentlicher Einzahlungs- und Auszahlungsarten

Nachfolgend werden wesentliche Einzahlungs- und Auszahlungsarten detaillierter dargestellt. Darüber hinaus wird auf gravierende Abweichungen zwischen Haushaltsansatz und Jahresergebnis sowohl bei Kontengruppen als auch bei einzelnen Ansätzen eingegangen.

a) Ein- und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit

2.1 Steuern und ähnliche Abgaben (Kontengruppe 60)

Die Gesamteinzahlungen in dieser Kontengruppe von rd. **17.173.500 €** lagen rd. 161.500 € unter den Veranschlagungen.

Die Mehreinzahlungen bei der Gewerbesteuer (rd. 249.200 €) konnten die Wenigereinzahlungen beim Gemeindeanteil an der Einkommensteuer (rd. 520.800 €) nicht kompensieren.

2.2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen (Kontengruppe 61)

Die Gesamteinzahlungen in dieser Kontengruppe von rd. **6.126.800 €** lagen rd. 1.145.800 € unter den Veranschlagungen.

Dies ist insbesondere darin begründet, dass die veranschlagten Einzahlungen aus dem Konkunkturpaket II (KP II) von 1.222.000 € – aufgrund von Verzögerungen bei der Maßnahmenausführung - nicht realisiert werden konnten. Dieser Betrag findet sich jedoch in fast gleicher Höhe auch als Wenigerauszahlung wieder.



2.3 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte (Kontengruppe 63)

Die Gesamteinzahlungen in dieser Kontengruppe von rd. **7.207.100 €** lagen rd. 276.600 € unter den Veranschlagungen.

Ursächlich hierfür sind insbesondere Wenigereinzahlungen bei den Abwasser- und Abfallbeseitigungsgebühren (rd. 128.400 €) sowie aus der Abrechnung von Kanalanschlussbeiträge (rd. 126.100 €).

2.4 Privatrechtliche Leistungsentgelte (Kontengruppen 641 und 642)

Die Gesamteinzahlungen in dieser Kontengruppe von rd. **406.200 €** lagen rd. 4.100 € über den Veranschlagungen.

2.5 Kostenerstattungen, Kostenumlagen (Kontengruppe 648)

Die Gesamteinzahlungen in dieser Kontengruppe von rd. **2.744.800 €** blieben rd. 27.100 € hinter den Veranschlagungen zurück.

2.6 sonstige Einzahlungen (Kontengruppe 65)

Die Gesamteinzahlungen in dieser Kontengruppe von rd. **943.400 €** lagen rd. 54.300 € über den Veranschlagungen.

Die Mehreinzahlungen aus Konzessionsabgaben (rd. 114.400 €) konnten dabei die Wenigereinzahlungen aus Bußgeldern (rd. 54.200 €) mehr als kompensieren.

2.7 Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen (Kontengruppe 66)

Die Gesamteinzahlungen in dieser Kontengruppe von rd. **438.000 €** lagen rd. 50.600 € über den Veranschlagungen.

Insbesondere Mehreinzahlungen aus Zinsen von Kreditinstituten (rd. 66.700 €) waren hierfür verantwortlich und sind auf die günstige Liquiditätssituation zurückzuführen.

2.8 Personalauszahlungen (Kontengruppe 70) / Versorgungsauszahlungen (Kontengruppe 71)

Die Gesamtauszahlungen in diesen Kontengruppen mit insgesamt rd. **8.596.700 €** lagen insgesamt rd. 132.300 € über den Veranschlagungen.

Ursächlich hierfür waren insbesondere Mehrauszahlungen bei den Beihilfen (rd. 94.700 €).

2.9 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen (Kontengruppe 72)

Die Gesamtauszahlungen in dieser Kontengruppe mit insgesamt rd. **7.468.100 €** lagen rd. 1.881.700 € niedriger als veranschlagt.



Ausschlaggebend für diese Einsparungen war insbesondere Wenigerauszahlungen bei folgenden Haushaltspositionen:

- Auszahlungen aus der Abarbeitung von Instandhaltungsrückstellungsmaßnahmen (rd. 353.400 €)
- Auszahlungen für Bewirtschaftung (rd. 169.400 €)
- Auszahlungen für Maßnahmen aus dem Konkunkturpaket II (rd. 1.221.900 €)

Dieser auf Verzögerungen bei der Maßnahmenausführung zurückzuführende Betrag findet sich jedoch in fast gleicher Höhe auch als Wenigereinzahlung wieder.

2.10 Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen (Kontengruppe 75)

Die Gesamtauszahlungen in dieser Kontengruppe mit insgesamt rd. **832.700 €** lagen rd. 46.700 € niedriger als veranschlagt, was auf die günstige Liquiditätssituation zurückzuführen war.

2.11 Transferauszahlungen (Kontengruppe 73)

Die Gesamtauszahlungen in dieser Kontengruppe mit insgesamt rd. **19.059.300 €** lagen rd. 189.800 € niedriger als veranschlagt.

Ursächlich hierfür waren insbesondere Wenigerauszahlungen bei der KDVB-Umlage (rd. 55.600 €) sowie im Asylbewerberbereich (rd. 69.100 €).

2.12 Sonstige Auszahlungen (Kontengruppe 74)

Die Gesamtauszahlungen in dieser Kontengruppe mit insgesamt rd. **1.333.900 €** lagen rd. 141.000 € niedriger als veranschlagt. Hierfür ist eine Vielzahl von Ansatzabweichungen verantwortlich.

b) Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit

2.1 Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen (Kontengruppe 681)

Die Gesamteinzahlungen in dieser Kontengruppe mit insgesamt rd. **3.701.000 €** lagen rd. 1.521.400 € niedriger als veranschlagt.

Hauptursache hierfür war die Tatsache, dass aufgrund von zeitlichen Verschiebungen / Verzögerungen Mittelabrufe auf Fördergelder für Investitionen nicht möglich waren. Diesen Wenigereinzahlungen stehen entsprechende Wenigerauszahlungen bei der Kontengruppe 785 (Auszahlungen für Baumaßnahmen) gegenüber.

Zu verzeichnen waren die Veränderungen insbesondere für die Maßnahmen:

- Erweiterung Kindergarten Blayer Straße Zülpich (rd. 0,2 Mio. €)
- Verkehrslenkende Maßnahmen Römerallee, Zülpich (rd. 0,4 Mio. €)
- Konkunkturpaket II für "Forum Zülpich" (rd. 0,4 Mio. €)
- Marktplatz Zülpich (rd. 0,2 Mio. €).



2.2 Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten (Kontengruppe 688)

Die Gesamteinzahlungen in dieser Kontengruppe mit insgesamt rd. **102.900 €** lagen rd. 272.100 € niedriger als veranschlagt.

Dies lag insbesondere darin begründet, dass die BauGB-Maßnahme "Ausbau Froitzheimer Weg, Füssenich" nicht zur Ausführung gelangte.

Darüber hinaus konnte die Erhebung von Vorlausleistungen für die KAG-Maßnahme "Nemmenicher Straße, Zülpich" erst nicht im Jahre 2010 erfolgen.

2.3 Sonstige Investitionseinzahlungen (Kontengruppen 682, 683, 685, 686)

Die Gesamteinzahlungen in dieser Kontengruppe mit insgesamt rd. **628.400 €** lagen rd. 1.100 € höher als veranschlagt.

2.4 Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden (Kontengruppe 782)

Die Gesamtauszahlungen in dieser Kostengruppe mit rd. **54.400 €** lagen rd. 195.600 € niedriger als veranschlagt.

2.5 Auszahlungen für Baumaßnahmen (Kontengruppe 785)

Die Gesamtauszahlungen in dieser Kontengruppe mit insgesamt rd. **3.405.400 €** lagen rd. 3.098.500 € niedriger als veranschlagt.

Wie auch schon bei den Ausführungen zu 2.1 „Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen“ erläutert, lagen diese Wenigerauszahlungen in zeitlichen Verschiebungen/Verzögerungen bei der Realisierung von Baumaßnahmen begründet.

Zu nennen sind hier insbesondere das "Forum Zülpich" (rd. 0,4 Mio. €) sowie Maßnahmen im Straßenbaubereich (1,1 Mio. €) und im Schulbereich (rd. 0,6 Mio. €).

Insgesamt sei jedoch an dieser Stelle darauf hingewiesen, dass die erheblichen Wenigerauszahlungen letztlich keine tatsächlichen Einsparungen darstellen, da die Realisierung in den meisten Fällen in den Folgejahren erfolgen wird.

2.6 Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen (Kontengruppe 783)

Die Gesamtauszahlungen in dieser Kontengruppe mit insgesamt rd. **403.200 €** lagen rd. 234.600 € niedriger als veranschlagt.

Insbesondere im Bereich des Erwerbs von Vermögensgegenständen, die als Festwerte und Betriebs- und Geschäftsausstattung (BGA) geführt werden, erfolgten Wenigerauszahlungen (insgesamt rd. 211.200 €). Dies betraf zum einen insbesondere den Schulbereich, wobei diese Mittel den Schulen in 2009 erhalten blieben. Zum anderen verschob sich die im Feuerwehrbereich angedachte Einführung des Digitalfunks, so dass die hierfür zur Verfügung gestellten 100.000 € nicht zur Auszahlung kamen.



c) Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit

2.1 Einzahlungen aus der Aufnahme und Rückflüssen von Darlehen (Kontengruppe 692 und 695)

Die Gesamteinzahlungen in diesen Kontengruppen mit insgesamt rd. **1.699.000 €** lagen rd. 2.372.500 € niedriger als veranschlagt.

Dies ist insbesondere darin begründet, dass die Kreditumschuldungen mit rd. 1.343.100 € nicht in der erwarteten Höhe (3.088.000 €) erfolgten. Die entsprechende Wenigereinzahlung von rd. 1.744.900 € findet sich in gleicher Höhe als Wenigerauszahlung wieder.

Auf der anderen Seite konnten Mehreinzahlungen aus der teilweisen Rückzahlung eines gewährten Gesellschafterdarlehens an die Stadtentwicklungsgesellschaft Zülpich von 300.000,00 € erzielt werden.

Erwähnenswert ist an dieser Stelle auch die außerplanmäßige Einzahlung des Kreises Euskirchen zur nachhaltigen Finanzierung des Museumsbetriebes i.H.v. rd. 299.700 €.

2.2 Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung (Kontengruppe 693)

Aufgrund der gewonnenen Liquidität aus dem Rechtsgeschäft mit dem Erftverband war die Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung im Haushaltsjahr 2008 nicht erforderlich.

2.3 Tilgung und Gewährung von Darlehen (Kontengruppen 792 und 795)

Insgesamt wurden im Haushaltsjahr 2009 Darlehen i.H.v. rd. 1,3 Mio. € getilgt.

Die Kreditumschuldungen erfolgten mit rd. 1.343.100 € nicht in der erwarteten Höhe (3.088.000 €). Die entsprechende Wenigerauszahlung von rd. 1.744.900 € findet sich in gleicher Höhe als Wenigereinzahlung wieder.

Darüber hinaus erfolgte auf Basis eines Ratsbeschlusses mit 0,1 Mio. € die anteilige Auszahlung eines Gesellschafterdarlehens an die Stadtentwicklungsgesellschaft Zülpich.

d) Bestand Liquide Mittel

Der bilanzielle Bestand der Liquiden Mittel betrug zum **31.12.2009: 7.338.213,09 €**
(01.01.2008: 13.146.733,31 €).

Dabei bezieht sich der v. g. Kassenbestand auf den Kernhaushalt (Haushalt 400) sowie auf liquide Mittel aus diversen Sonderhaushalten.

Rechnet man das an die Stadtentwicklungsgesellschaft Zülpich gewährte Gesellschafterdarlehen i.H.v. 2,1 Mio. € hinzu, erhöht sich der Bestand sogar auf rd. 9,4 Mio. €.



Entwicklung des Schuldenstandes (bis einschließlich 2006 incl. Stadtwerke)

Haushaltsjahr	Stand
2002	27.652.791 €
2003	30.435.585 €
2004	33.593.890 €
2005	32.309.282 €
2006	31.752.875 €
2007	19.961.166 €
2008	18.746.984 €
2009	17.460.891 €

Entwicklung des Bedarfs an Liquiditätskrediten / Kassenkrediten (bis einschl. 2006 incl. Stadtwerke)

Haushaltsjahr	Stand
2005	13.376.000 €
2006	14.138.000 €
2007	0 € (ab Mitte 2007)
2008	0 €
2009	0 €

Die aus dem Rechtsgeschäft mit dem Erftverband zur Übertragung des Kanalnetzes gewonnene Liquidität versetzte die Stadt Zülpich seit dem Jahre 2007 zur nachhaltigen Entlastung ihrer Ergebnisplanung / -rechnung in die Lage, Verbindlichkeiten abzubauen bzw. nicht in Anspruch zu nehmen.



F. Sonstige Angaben

➤ **Abweichungen vom Grundsatz der Einzelbewertung und von bisher angewandten Bewertungs- und Bilanzierungsmethoden (§ 44 Abs. 2 Ziff. 2 GemHVO NRW)**

Gem. § 32 Abs. 1 Ziff. 2 GemHVO NRW sind Vermögensgegenstände und Schulden grundsätzlich einzeln (nach Art, Menge und Wert) nach den individuellen Gegebenheiten zu erfassen und mit ihrem individuellen Wert zu bewerten (Grundsatz der Einzelerfassung und Einzelbewertung).

Der Gesetzgeber hat aber erkannt, dass aufgrund der spezifischen Belange im kommunalen Bereich und der Masse der zu erfassenden und zu bewertenden Vermögensgegenstände dieser Grundsatz nicht durchgängig zur Anwendung kommen kann. Aus diesem Grunde wurde an verschiedenen Stellen in der GO NRW und der GemHVO NRW den Kommunen die Möglichkeit eingeräumt, sogenannte "Inventurvereinfachungsverfahren" anzuwenden.

Von diesen Regelungen hat die Stadt Zülpich im Einzelnen wie folgt Gebrauch gemacht:

- **Übernahme der Vermögenswerte aus der geprüften Schlussbilanz der Stadtwerke Zülpich zum 31.12.2006:**

Aus Gründen der Wirtschaftlichkeit wurde zur Ermittlung der Eröffnungsbilanzwerte darauf verzichtet, die Vermögenswerte der Stadtwerke Zülpich neu zu erfassen und zu bewerten.

Vielmehr wurde festgelegt, diese geprüften Schlussbilanzwerte in die Eröffnungsbilanz der Stadt Zülpich zu übernehmen.

Dabei war im Einzelfall den geänderten rechtlichen Gegebenheiten des NKF Rechnung zu tragen.

- **Aktivierungswahlrecht für Vermögensgegenstände mit einem Zeitwert von weniger als 410,00 € ohne USt. (§ 56 Abs. 1 GemHVO NRW):**

Sofern Vermögensgegenstände mit einem Zeitwert von unter 410,00 € ohne USt. bewertet wurden, wurde bei der Stadt Zülpich im Zuge der Ermittlung der Eröffnungsbilanzwerte grundsätzlich von einer Ansetzung in der Eröffnungsbilanz verzichtet.

- **Aktivierungswahlrecht für Vermögensgegenstände des Anlagevermögens mit Anschaffungs- bzw. Herstellungskosten bis einschließlich 60,00 € ohne USt. (§ 29 Abs. 3 GemHVO NRW):**

Für Vermögensgegenstände des Anlagevermögens mit Anschaffungs- bzw. Herstellungskosten bis einschließlich 60,00 € ohne USt. wurde bei der Stadt Zülpich grundsätzlich von einer Ansetzung in der Eröffnungsbilanz verzichtet.

- **Bildung von Rückstellungen für unterlassene Instandhaltungen von Sachanlagen (§ 36 Abs. 3 GemHVO NRW):**

Die Stadt Zülpich hat Rückstellungen für unterlassene Instandhaltungen in den Bereichen Gebäude, Brückenbauwerke und Industriebahn gebildet.



- **Pauschalbewertung von Sonderposten für Zuwendungen (§ 56 Abs. 5 GemHVO NRW):**

Diese Regelung ermöglicht es, bei der Ermittlung von Sonderposten im Zuge der Eröffnungsbilanzerstellung bei gleichartigen Vermögensgegenständen oder sachlich durch einen Maßnahmencharakter verbundene Vermögensgegenstände den Vom-Hundert-Anteil als pauschaliert ermittelten Zuwendungsanteil zu ermitteln. Diese Vereinfachung wurde in den Fällen angewandt, in denen der bei der Anschaffung des Vermögensgegenstandes gewährte Zuwendungssatz bekannt war. Dieser Vom-Hundert-Satz wurde auf den ermittelten Zeitwert des Vermögensgegenstandes angewandt und der hierdurch ermittelte Wert als Sonderposten in die Eröffnungsbilanz übernommen.

- **Bildung von Festwerten für bewegliche Vermögensgegenstände (§ 34 Abs. 3 GemHVO NRW):**

Gleichartige oder annähernd gleichwertige bewegliche Vermögensgegenstände können zu einer Gruppe oder einem Festwert zusammengefasst werden. Die Stadt Zülpich hat sich dabei für die Bildung von Festwerten entschieden.

Insbesondere wurde von dieser Möglichkeit im Bereich des Schulmobiliars, der Bücherei sowie bei der Feuerwehrbekleidung Gebrauch gemacht.

➤ **Aufstellung über nach § 22 GemHVO übertragene Ermächtigungen**

Die Stadt Zülpich hat erstmals im Haushaltsjahr 2008 von dem Instrument Gebrauch gemacht, Ermächtigungen gem. § 22 GemHVO zu übertragen. Es handelt sich dabei auch bei der Übertragung von 2009 nach 2010 ausschließlich um Geschäftsvorfälle im Schulbereich.

Insgesamt wurde den Schulen ein Betrag i.H.v. 129.594,82 € übertragen, wovon 89.325,21 € neu in die Deckungsrücklage einzubuchen waren, da nur dieser Betrag über die Ergebniskonten abgewickelt wird. Zusammen mit dem Bestand i.H.v. 8.574,59 € weist die Deckungsrücklage nun einen Bestand i.H.v. 97.899,80 € aus. Einzelheiten sind aus der nachfolgenden detaillierten Aufstellung der Einzelbeträge zu entnehmen.

Die Ermächtigungen haben nachfolgend durch die Inanspruchnahme belastende Auswirkungen auf die Ergebnis- und die Finanzrechnung des Haushaltsjahres 2010.

Jahresabschluss zum 31.12.2009

Stadt Zülpich

Anhang



Übersicht über die Ermächtigungen nach § 22 GemHVO

Schule	konsumtiv			investiv			insgesamt
	laufender Haushalt	Haushalts-rest	gesamt	laufender Haushalt	Haushalts-rest	gesamt	
Chlodwig-Schule Zülpich	5.498,87 €	1.583,00 €	7.081,87 €	1.549,35 €	0,00 €	1.549,35 €	8.631,22 €
Grundschule Füssenich	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Grundschule Sinzenich	556,61 €	467,39 €	1.024,00 €	1.100,00 €	562,00 €	1.662,00 €	2.686,00 €
Grundschule Ülpenich	533,75 €	500,00 €	1.033,75 €	595,14 €	0,00 €	595,14 €	1.628,89 €
Grundschule Wichterich	3,13 €	0,00 €	3,13 €	1.251,46 €	0,00 €	1.251,46 €	1.254,59 €
Gemeinschafts-Hauptschule	1.471,26 €	23,20 €	1.494,46 €	1.318,04 €	0,00 €	1.318,04 €	2.812,50 €
Karl-von-Lutzenberger-Realschule	3.082,03 €	6.001,00 €	9.083,03 €	6,29 €	0,00 €	6,29 €	9.089,32 €
Franken-Gymnasium	77.145,06 €	0,00 €	77.145,06 €	11.186,67 €	13.516,43 €	24.703,10 €	101.848,16 €
Stephanusschule	1.034,50 €	0,00 €	1.034,50 €	609,64 €	0,00 €	609,64 €	1.644,14 €
Summe	89.325,21 €	8.574,59 €	97.899,80 €	17.616,59 €	14.078,43 €	31.695,02 €	129.594,82 €

Hinweis:

Die eigentlich als investiv anzusehenden Haushaltspositionen "Festwerte" und "Erwerb von beweglichem Anlagevermögen < 410,00 €" (GWG) sind in der v.g. Tabelle im konsumtiven Bereich ausgewiesen. Grund hierfür ist die Tatsache, dass bei diesen Positionen die konsumtiven Abschreibungskonten in direkter Abhängigkeit zu den investiven Konten stehen. Somit wird im investiven Bereich ausschließlich das Konto "Erwerb von beweglichem Anlagevermögen > 410,00 €" (BGA) ausgewiesen.

➤ Vermögensgegenstände des Anlagevermögens, für die Instandhaltungsrückstellungen gebildet wurden (§ 44 Abs. 2 Ziff. 3 GemHVO NRW)

Die Stadt Zülpich hat Rückstellungen für unterlassene Instandhaltungen in den Bereichen Gebäude, Brückenbauwerke und Industriebahn gebildet.

Der nachfolgenden Übersicht sind die Stände der einzelnen Rückstellungen zum 31.12.2009 zu entnehmen.

Darüber hinaus ist dem Jahresabschluss in den Anlagen ebenfalls ein Rückstellungsspiegel (Seite F 5) beigefügt, aus dem die Gesamtstände aller Rückstellungen zu entnehmen sind.

a) Instandhaltungsrückstellungen Gebäude

Jahresabschluss zum 31.12.2009

Stadt Zülpich

Anhang



Produkt	Bezeichnung	Bestandskonto/ Maßnahme	Auftrag NB	Stand	verausgabt	ertragswirks.	Gesamt	Stand
				31.12.2008 €	2009 €	Auflösung 2009 €		31.12.2009 €
A) Instandhaltungsrückstellungen Gebäude								
010 112 001	Organisationsmanagement	2711-101		156.691,07	0,00	0,00	0,00	156.691,07
		Brandschutz Rathaus	R 11210700	126.691,07				126.691,07
		Wasserversorgungstechnik Rathaus	R 11210701	0,00				0,00
		Fenstersanierung	R 11210702	15.000,00				15.000,00
		Klimatisierung Dachgeschoß	R 11210703	15.000,00				15.000,00
020 126 001	Brandschutz	2711-126		189.000,00	0,00	0,00	0,00	189.000,00
a)	FWGH Merzenich	Dachsanierung incl. Rinnen	R 12610701	10.000,00				10.000,00
		Toranlage	R 12610702	8.000,00				8.000,00
b)	FWGH Niederelvenich	Heizungssanierung	R 12610700	0,00				0,00
c)	Schwerfen	Toranlage	R 12610703	15.000,00				15.000,00
		Elektroinstallation	R 12610704	10.000,00				10.000,00
		Fenstersanierung	R 12610705	15.000,00				15.000,00
d)	Ulpenich	Toranlage	R 12610706	0,00				0,00
		Dachsanierung	R 12610707	15.000,00				15.000,00
		Fenstersanierung	R 12610708	3.000,00				3.000,00
		Außenanlage (Zufahrt)	R 12610709	5.000,00				5.000,00
e)	Wichterich	Fenstersanierung	R 12610710	8.000,00				8.000,00
		Dachsanierung incl. Rinnen	R 12610711	25.000,00				25.000,00
f)	Zülpich	Heizungssanierung	R 12610712	35.000,00				35.000,00
		Dachsanierung Fahrzeughalle	R 12610713	40.000,00				40.000,00
030 211 001	Chlodwig-Schule-Zülpich	2711-301		381.171,97	0,00	0,00	0,00	381.171,97
		Außendämmung	R 21110002	360.101,00				360.101,00
		Fenstersanierung	R 21110700	5.070,97				5.070,97
		Brandschutz	R 21110701	0,00				0,00
		Sonnenschutz	R 21110702	16.000,00				16.000,00
030 211 002	Grundschule Füssenich	2711-302		257.000,00	0,00	0,00	0,00	257.000,00
		1. Rettungsweg TH	R 21120700	0,00				0,00
		Dachsanierung	R 21120701	35.000,00				35.000,00
		Fenstersanierung Alt- und Neubau	R 21120702	60.000,00				60.000,00
		Außenfassade Altbau	R 21120703	25.000,00				25.000,00
		Fußbodensanierung 2.BA	R 21120704	25.000,00				25.000,00
		Sportbodenerneuerung TH	R 21120705	25.000,00				25.000,00
		Sanitäranlagen TH	R 21120706	50.000,00				50.000,00
		Dachsanierung TH	R 21120707	30.000,00				30.000,00
		Boiler und Duschpanelen TH	R 21120708	7.000,00				7.000,00
030 211 003	Grundschule Sinzenich	2711-303		121.748,56	0,00	0,00	0,00	121.748,56
		Fenstersanierung (Rettungsweg)	R 21130700	0,00				0,00
		2. Rettungsweg TH	R 21130701	0,00				0,00
		Dachsanierung und Dämmung	R 21130702	0,00				0,00
		Sanierung Bodenbelag	R 21130703	25.000,00				25.000,00
		Heizungssanierung	R 21130704	0,00				0,00
		Sonnenschutz	R 21130705	0,00				0,00
		Flachdachsanierung Altbau	R 21130706	0,00				0,00
		Sportbodenerneuerung	R 21130707	25.000,00				25.000,00
		Heizungssanierung TH	R 21130708	21.748,56				21.748,56
		Sanitäranlagen incl. Duschen	R 21130709	50.000,00				50.000,00
030 211 005	Gemeinschafts-Grundschule Wichterich	2711-305		111.450,71	6.239,41	0,00	6.239,41	105.211,30
		Brandschutz	R 21150700	11.450,71	6.239,41			5.211,30
		Containerdachsanierung	R 21150701	0,00				0,00
		Außen- und Dachdämmung	R 21150702	40.000,00				40.000,00
		Schülertoiletten	R 21150703	60.000,00				60.000,00
030 212 001	Gemeinschafts-Hauptschule Zülpich	2711-312		127.323,69	93.544,54	2.116,32	95.660,86	31.662,83
		Brandschutz	R 21210800	81.056,62	75.660,86			5.395,76
		Schülertoiletten	R 21210801	0,00				0,00
		Fenstersanierung Innenhöfe	R 21210700	26.267,07				26.267,07
		Dunstabzug Küche	R 21210701	20.000,00	17.883,68	2.116,32		0,00
		Sanierung Fachräume	R 21210702	0,00				0,00

Jahresabschluss zum 31.12.2009

Stadt Zülpich

Anhang



Produkt	Bezeichnung	Bestandskonto/ Maßnahme	Auftrag NB	Stand	verausgabt	ertragswirks.	Gesamt	Stand
				31.12.2008 €	2009 €	Auflösung 2009 €		31.12.2009 €
030 217 001	Franken-Gymnasium Zülpich	2711-317		435.630,37	393.936,12	765,60	394.701,72	40.928,65
		Brandschutz	R 21710700	145.630,37	144.864,77	765,60		0,00
		Fenstersanierung	R 21710701	200.000,00	194.864,13			5.135,87
		vorh. Lehrertoiletten modernisieren	R 21710702	20.000,00	14.207,22			5.792,78
		Sanierung Fachräume	R 21710703	30.000,00				30.000,00
		Außendämmung 1 + 2.BA	R 21710704	40.000,00	40.000,00			0,00
030 221 001	Stephanusschule Bürvenich	2711-321		59.451,61	13.531,62	919,99	14.451,61	45.000,00
		Heizungssanierung	R 22110700	40.000,00				40.000,00
		Wasserversorgungstechnik Turnhalle	R 22110701	5.000,00				5.000,00
		Dachbinder Turnhalle	R 22110702	14.451,61	13.531,62	919,99		0,00
060 365 001	städt. KIGA 002 Zülpich	2711-652		78.000,00	0,00	0,00	0,00	78.000,00
		Sonnenschutz	R 36512700	8.000,00				8.000,00
		Fenstersanierung	R 36512701	45.000,00				45.000,00
		Außendämmung	R 36512702	25.000,00				25.000,00
004 Hoven		2711-654		20.000,00	0,00	0,00	0,00	20.000,00
		Sanierung Außenanlage	R 36514700	20.000,00				20.000,00
006 Schwerfen		2711-656		65.000,00	0,00	0,00	0,00	65.000,00
		Fenstersanierung Altbau	R 36516700	35.000,00				35.000,00
		Sanierung Betreuungsräume	R 36516701	30.000,00				30.000,00
007 Sinzenich		2711-657		12.000,00	0,00	0,00	0,00	12.000,00
		Sanierung Bodenbelag	R 36517700	12.000,00				12.000,00
008 Ülpenich		2711-658		35.000,00	0,00	0,00	0,00	35.000,00
		Dachsanierung	R 36518700	35.000,00			0,00	35.000,00
060 365 002	KIGA - freie Träger- a) KIGA Linzenich-Lövenich b) KIGA Niederelvenich	2711-365		75.000,00	0,00	0,00	0,00	75.000,00
		Außendämmung	R 36520700	25.000,00				25.000,00
		Außendämmung	R 36520750	25.000,00				25.000,00
		Sanierung Außenbefestigung	R 36520751	15.000,00				15.000,00
		Elektroinstallation	R 36520752	10.000,00				10.000,00
080 424 001	Sportstätten a) Sportheim Dürscheven b) 3-fach-Halle	2711-424		142.000,00	5.319,30	0,00	5.319,30	136.680,70
		Klärgrube	R 42410700	0,00				0,00
		Fenstersanierung	R 42410750	55.000,00				55.000,00
		Austausch RWA-Lichtkuppeln	R 42410751	12.000,00	5.319,30			6.680,70
		Sportbodenerneuerung	R 42410752	75.000,00				75.000,00
090 511 003	Liegenschaftsverwaltung a) Landhaus Roeb	2711-903		68.643,40	0,00	0,00	0,00	68.643,40
		Heizung Landhaus Roeb	R 51130700	23.643,40				23.643,40
		Installation Behindertentoilette	R 51130701	8.000,00				8.000,00
		Fenstersanierung	R 51130702	31.000,00				31.000,00
		Installation Windfang	R 51130703	6.000,00				6.000,00
150 573 002	Stadthalle	2711-732		378.649,41	0,00	0,00	0,00	378.649,41
		Dachsanierung	R 57320700	100.000,00				100.000,00
		Heizungssanierung	R 57320701	40.000,00				40.000,00
		Fenstersanierung	R 57320702	110.000,00				110.000,00
		Außendämmung	R 57320703	50.000,00				50.000,00
		Bodenerneuerung	R 57320704	50.000,00				50.000,00
		Garderobe, Sanitäranlagen, Belüftung	R 57320705	28.649,41				28.649,41
150 573 003	Dorfgemeinschaftshäuser a) Bessenich	2711-733		25.000,00	0,00	0,00	0,00	25.000,00
		Feuchtesanierung Außenfassade	R 57330700	10.000,00				10.000,00
		Fenstersanierung	R 57330701	15.000,00				15.000,00
		insgesamt		2.738.760,79	512.570,99	3.801,91	516.372,90	2.222.387,89



b) Instandhaltungsrückstellungen Brücken

Die Liste der aufgelaufenen Instandhaltungen wurden dem Strukturausschuss in der Sitzung am 06.03.2007 vorgestellt. Der Strukturausschuss beschloss in dieser Sitzung, die Instandhaltungsrückstellungen in der ermittelten Höhe von 673.000,00 € in die Eröffnungsbilanz einzustellen.

Aufgrund der zwischenzeitlich durchgeführten Brückenuntersuchungen stellte sich heraus, dass eine Korrektur der eingestellten Rückstellungsmaßnahmen angezeigt war. Nach Durchführung der diesbezüglichen Umbuchungen wurden in der Schlussbilanz zum 31.12.2008 nur noch Instandhaltungsrückstellungen in Höhe von rd. 469.200,00 € ausgewiesen.

Der Stand zum 31.12.2009 betrug nach der Abarbeitung von Rückstellungen im Jahre 2009 noch 440.000,00 €

c) Instandhaltungsrückstellungen Gleisanlagen

Im Zuge der Bewertung der Gleisanlagen wurden seitens der Fa. Schreck-Mieves auch die vorliegenden unterlassenen Instandhaltungen wertmäßig beziffert. Letztlich wurde ein Betrag in Höhe von 596.000,00 € in die Eröffnungsbilanz eingestellt.

➤ **Aufgliederung der Bilanzposition "Sonstige Rückstellungen" entsprechend § 36 Abs. 4 und 5 GemHVO NRW (§ 44 Abs. 2 Ziff. 4 GemHVO)**

Unter der Bilanzposition "Sonstige Rückstellungen" wurden in der Eröffnungsbilanz zum 01.01.2007 folgende Rückstellungen in einer Gesamthöhe von 1.881.884,32 € gebildet. Zum Bilanzstichtag 31.12.2009 lag der Wert nunmehr bei rd. 1,9 Mio. € und verteilt sich auf folgende Rückstellungstatbestände:

- Urlaubsrückstellungen
- Überstundenrückstellungen
- Rückstellungen für Altersteilzeit
- Rückstellung für KDvZ
- Rückstellungen für Prüfungen (intern + extern)
- Rückstellungen für ausstehende Rechnungen
- Rückstellungen für Abwasserabgabe
- Betrag für Flurbereinigung Zülpich
- Betrag für Flurbereinigung Lommersum
- Betrag für Flurbereinigung Soller
- Rückstellung für Beamte gem. § 107 b BeamtVG

Erstmals wurde im Haushaltsjahr 2009 eine "Rückstellung für Drohende Verluste" gebildet. Hintergrund sind eventuelle Ansprüche gegen die Stadt Zülpich aus einem Rechtsstreit im Zusammenhang mit der Baumaßnahme "Römerthermen Zülpich – Museum der Badekultur".

Detaillierte Ausführungen können den Ausführungen zur Bilanzposition 3.4 „Sonstige Rückstellungen“ entnommen werden.

Darüber hinaus ist dem Jahresabschluss in den Anlagen auch ein Rückstellungsspiegel (Seite F 5) beigefügt, aus dem die Gesamtstände aller Rückstellungen zu entnehmen sind.



➤ **Noch nicht erhobene Beiträge aus fertiggestellten Erschließungsmaßnahmen (§ 44 Abs. 2 Ziff. 6 GemHVO NRW)**

Zum Bilanzstichtag 31.12.2009 stand die Erhebung von Beiträgen für folgende fertiggestellte Erschließungsmaßnahmen noch aus:

a) Erschließungsbeiträge nach Baugesetzbuch (BauGB):

- Straße "Kruftweg", Zülpich.
Es steht lediglich noch die Endabrechnung der Maßnahme aus; diese erfolgte im Jahre 2010.

b) Erschließungsbeiträge nach Kommunalabgabengesetz (KAG NRW):

- "Nemmenicher Straße", Zülpich
Die Vorausleistungen für diese Maßnahme wurden im Januar 2010 erhoben.

Nachrichtlich:

Im Bereich der Kanalanschlussbeiträge stehen keine Abrechnungsmaßnahmen mehr aus.

➤ **Verpflichtungen aus Leasingverträgen (§ 44 Abs. 2 Ziff. 8 GemHVO NRW)**

Verpflichtungen aus Leasingverträgen bestehen bei der Stadt Zülpich weiterhin ausschließlich beim Leasingvertrag für das Gebäude des Baubetriebshofes.

➤ **Abweichungen von der linearen Abschreibung sowie von der örtlichen Abschreibungstabelle bei der Festlegung der Nutzungsdauer von Vermögensgegenständen (§ 44 Abs. 2 Ziff. 5 GemHVO NRW)**

Bei der Stadt Zülpich erfolgt die Abschreibung grundsätzlich linear. Dabei wird in der Regel von den in der nachfolgenden Abschreibungstabelle festgelegten Nutzungsdauern ausgegangen. Zur Orientierung hat die Stadt Zülpich die "NKF-Rahmentabelle der Gesamtnutzungsdauer für kommunale Vermögensgegenstände" herangezogen.



Gesamtnutzungsdauer für kommunale Vermögensgegenstände der Stadt Zülpich

Nr.	Vermögensgegenstand	Nutzung in Jahren
1	Gebäude und bauliche Anlagen	
1.01	Abwasserkanäle	67
1.02	Baracken, Behelfsbauten	40
1.03	Feuerwehrrätehäuser (massiv)	60
1.04	Feuerwehrrätehäuser (sonstige Bauweise)	40
1.05	Garagen (massiv)	50
1.06	Garagen (sonstige Bauweise)	40
1.07	Gemeindezentren, Bürgerhäuser, Saalbauten, Vereins-, Jugendheime	60
1.08	Hallen (massiv)	60
1.09	Hallen (sonstige Bauweise)	40
1.10	Industriegebäude, Werkstätten (mit und ohne Sozialtrakt)	30
1.11	Kindergärten, Kindertagesstätten	80
1.12	Lager (massiv)	60
1.13	Lager (sonstige Bauweise)	40
1.14	Leichenhallen, Trauerhallen	80
1.15	Schulgebäude (massiv)	80
1.16	Schulgebäude (sonstige Bauweise)	40
1.17	Sportanlagen (nur Sozialgebäude u.a. Funktionsgebäude)	60
1.18	Straßenabläufe einschl. Anschlusskanäle	50
1.19	Verwaltungsgebäude (massiv)	60
1.20	Wohnhäuser (auch Mehrfamilienhäuser)	80
2	Straßen, Wege, Plätze (Grundstückseinrichtungen)	
2.01	Brücken (Mauerwerk, Beton- oder Stahlkonstruktion, Verbundsystem), Durchlässe	80
2.02	Straßen- und Stadtmobiliar	20
2.03	Spielplätze, Bolzplätze	15
2.04	Sportplätze (Rasen- und Hartplätze)	25
2.05	Straßen (Anlieger-, Hauptverkehrsstraßen) Wege, Plätze, Parkflächen	50
2.06	Wege, Plätze, Parkflächen (in einfacher Bauart), Wirtschaftswege	30
3	Technische Anlagen (Betriebsanlagen)	
3.01	Abwasserhebe- und -reinigungsanlagen (maschinelle Einrichtungen)	33
3.02	Alarmgeber, Alarmanlagen	15
3.03	Bahnkörper, Gleisanlagen, Gleiseinrichtungen, Weichen	33
3.04	Baucontainer, Bürocontainer, Transportcontainer	20
3.05	Druckluftanlagen, Kompressoren	10
3.06	Mess- und Prüfgeräte	12
3.07	Notstromaggregate, Stromgeneratoren, -umformer, Gleichrichter	15
3.08	Photovoltaikanlagen	25
3.09	Solaranlagen	15
3.10	Videoanlagen, Überwachungsanlagen	15



Nr.	Vermögensgegenstand	Nutzung in Jahren
4	Maschinen und Geräte	
4.00	Maschinen und Geräte	5 - 20
	z.B.: Atemschutzgerät, Maskendichtprüfgerät	10
	z.B.: Bohrhammer, Bohrmaschine	10
	z.B.: Druckereimaschinen und ähnliches	15
	z.B.: Spielgeräte (Wippe, Rutsche, Schaukel, Klettergeräte usw.)	10
	z.B.: Sportgeräte	15
5	Büro- und Geschäftsausstattung	
5.00	Büro- und Geschäftsausstattung	3 - 20
	z.B.: Büromaschinen, Flipcharts, Software	10
	z.B.: Büromöbel	10
	z.B.: Computer und Zubehör	5
	z.B.: Werkstatteinrichtungen	15
6	Fahrzeuge	
6.01	Anhänger, Auflieger	10
6.02	Bagger, sonstige Baufahrzeuge	10
6.03	Fahrräder	5
6.04	Feuerwehrfahrzeuge, Feuerlöschfahrzeuge, Kraftfahrdrehleiter, Löschboot (einheitlich)	20
6.05	Hubwagen, Gerätewagen	10
6.06	Kleintransporter, Mannschaftstransportfahrzeuge	10
6.07	Lastkraftwagen, Sattelschlepper, Wechselaufbauten u.ä.	10
6.08	Mofas	20
6.09	Personenkraftwagen, Wohnwagen	12
6.10	Rettungsboot	12

➤ **Kostenunterdeckungen bei kostenrechnenden Einrichtungen, die ausgeglichen werden sollen (§ 43 Abs. 6 GemHVO NRW)**

Zum 31.12.2009 ergaben sich bei den kostenrechnenden Einrichtungen der Stadt Zülpich folgende – in den kommenden Jahren grundsätzlich über Gebühren auszugleichende – Unterdeckungen:

- Abfallbeseitigung 590.257,30 €
- Klärschlamm 7.518,33 €.

(nachrichtlich: Friedhof 189.952,72 €)

Jahresabschluss zum 31.12.2009

Stadt Zülpich

Anlagen



Anlagen

**zum Jahresabschluss der
Stadt Zülpich**

Jahresabschluss zum 31.12.2009

Stadt Zülpich

Anlagen



Anlagenpiegel

Anlagevermögen	Anschaffungs- und Herstellungskosten				Abschreibungen			Buchwert	
	Stand am 31.12. des Vorjahres	Zugänge im Haushaltsjahr	Abgänge im Haushaltsjahr	Umbuchungen im Haushaltsjahr	Abschreibungen im Haushaltsjahr	Zuschreibungen im Haushaltsjahr	Kumulierte Abschreibungen aus Vorjahren	am 31.12. des Haushaltsjahres	am 31.12. des Vorjahres
	2008	2009	2009	2009	2009	2009		2009	2008
	€	€	€	€	€	€	€	€	€
	+	-	+/-	-	+	-			
1. Immaterielle Vermögensgegenstände	87.880,00	20.723,00	0,00	0,00	11.198,00	0,00	9.558,00	87.847,00	78.322,00
2. Sachanlagen	151.319.540,10	4.075.126,00	111.691,51	0,00	4.009.971,00	0,00	7.453.037,96	143.819.965,63	143.866.502,14
2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	13.570.931,00	195.061,00	4.198,00	26,00	65.283,00	0,00	64.679,00	13.631.858,00	13.506.252,00
2.1.1 Grünflächen	8.951.425,00	195.028,00	4.198,00	7.982,00	65.283,00	0,00	64.679,00	9.020.275,00	8.886.746,00
2.1.2 Ackerland	4.129.487,00	33,00	0,00	-6.060,00	0,00	0,00	0,00	4.123.460,00	4.129.487,00
2.1.3 Wald, Forsten	489.659,00	0,00	0,00	-1.896,00	0,00	0,00	0,00	487.763,00	489.659,00
2.1.4 Sonstige unbebaute Grundstücke	360,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	360,00	360,00
2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	58.608.731,51	236.123,00	0,00	1.641.979,00	1.069.012,00	0,00	1.950.487,00	57.467.334,51	56.658.244,51
2.2.1 Kindertageseinrichtungen	4.584.743,00	0,00	0,00	0,00	96.081,00	0,00	188.792,00	4.299.870,00	4.395.951,00
2.2.2 Schulen	28.820.016,00	79.876,00	0,00	1.641.979,00	496.141,00	0,00	960.558,00	29.085.172,00	27.859.458,00
2.2.3 Wohnbauten	978.456,00	0,00	0,00	0,00	14.121,00	0,00	28.242,00	936.093,00	950.214,00
2.2.4 Sonstige Geschäftsgebäude	24.225.516,51	156.247,00	0,00	0,00	462.669,00	0,00	772.895,00	23.146.199,51	23.452.621,51
2.3 Infrastrukturvermögen	68.274.749,00	416.844,00	44.645,00	2.707.788,00	2.298.556,00	0,00	4.484.327,00	64.571.853,00	63.790.422,00
2.3.1 Grund und Boden der Infrastruktur	10.337.011,00	1.560,00	2.692,00	-26,00	0,00	0,00	0,00	10.335.853,00	10.337.011,00
2.3.2 Brücken und Tunnel	3.324.450,00	246.425,00	26.351,00	0,00	65.127,00	0,00	219.523,00	3.259.874,00	3.104.927,00
2.3.3 Gleisanlagen u.a.	1.089.373,00	0,00	0,00	0,00	48.455,00	0,00	96.910,00	944.008,00	992.463,00
2.3.4 Abwasseranlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.3.5 Straßennetz mit Anlagen	53.092.464,00	154.168,00	0,00	2.551.787,00	2.166.901,00	0,00	4.133.694,00	49.497.824,00	48.958.770,00
2.3.6 Sonstige Bauten der Infrastruktur	431.451,00	14.691,00	15.602,00	156.027,00	18.073,00	0,00	34.200,00	534.294,00	397.251,00
2.4 Bauten auf fremdem Grund und Boden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	496.082,00	850,00	0,00	0,00	1.805,00	0,00	2.106,00	493.021,00	493.976,00
2.6 Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge	2.229.591,04	117.632,00	24.976,51	28.627,00	203.685,00	0,00	426.294,00	1.720.894,53	1.803.297,04
2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung	4.416.111,55	499.889,00	25.564,00	0,00	371.630,00	0,00	525.144,96	3.993.661,59	3.890.966,59
2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	3.723.344,00	2.608.727,00	12.308,00	-4.378.420,00	0,00	0,00	0,00	1.941.343,00	3.723.344,00
3. Finanzanlagen	7.475.076,07	21.200,00	4.448,25	0,00	0,00	0,00	0,00	7.491.827,82	7.475.076,07
3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen	302.000,00	20.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	322.000,00	302.000,00
3.2 Beteiligungen	7.023.305,31	1.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7.024.505,31	7.023.305,31
3.3 Sondervermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.4 Wertpapiere des Anlagevermögens	90.309,96	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	90.309,96	90.309,96
3.5 Ausleihungen	59.460,80	0,00	4.448,25	0,00	0,00	0,00	0,00	55.012,55	59.460,80
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	59.460,80	0,00	4.448,25	0,00	0,00	0,00	0,00	55.012,55	59.460,80
Summe des Anlagevermögens	158.882.496,17	4.117.049,00	116.139,76	0,00	4.021.169,00	0,00	7.462.595,96	151.399.640,45	151.419.900,21

Jahresabschluss zum 31.12.2009

Stadt Zülpich

Anlagen



Forderungsspiegel

Werte bereinigt um Wertberichtigungen + Korrekturen

Art der Forderung	Gesamt- betrag des Haushaltsjahres 31.12.2009	mit einer Restlaufzeit von			Gesamt- betrag des Vorjahres 31.12.2008
		bis zu 1 Jahr	1 bis 5 Jahre	mehr als 5 Jahre	
	€	€	€	€	€
	1	2	3	4	5
1. Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transfer- leistungen	2.045.973,09	2.045.973,09	-	-	2.466.161,23
1.1 Gebühren	262.489,16	262.489,16			273.612,18
1.2 Beiträge	150.528,61	150.528,61			116.178,03
1.3 Steuern	1.118.585,61	1.118.585,61			1.394.443,45
1.4 Forderungen aus Transferleistungen	206.692,97	206.692,97			416.715,78
1.5 Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	307.676,74	307.676,74			265.211,79
2. Privatrechtliche Forderungen	2.472.521,12	2.472.521,12	-	-	2.572.033,11
2.1 gegenüber dem privaten Bereich	347.461,91	347.461,91			221.926,49
2.2 gegenüber dem öffentlichen Bereich	25.053,32	25.053,32			50.106,62
2.3 gegen verbundene Unternehmen	2.100.000,00	2.100.000,00			2.300.000,00
2.4 gegen Beteiligungen	5,89	5,89			-
2.5 gegen Sondervermögen	-	-			-
Summe aller Forderungen	4.518.494,21	4.518.494,21	-	-	5.038.194,34

* Beinhaltet nicht die sonstigen Vermögensgegenstände!

Art der Forderung	Gesamt- betrag des Haushaltsjahres 31.12.2009	mit einer Restlaufzeit von			Gesamt- betrag des Vorjahres 31.12.2008
		bis zu 1 Jahr	1 bis 5 Jahre	mehr als 5 Jahre	
	€	€	€	€	€
	1	2	3	4	5
1. Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transfer- leistungen	4.042.955,54	4.042.955,54	-	-	4.291.262,46
1.1 Gebühren	363.793,99	363.793,99			376.322,78
1.2 Beiträge	372.148,87	372.148,87			337.606,63
1.3 Steuern	1.889.636,97	1.889.636,97			2.147.113,89
1.4 Forderungen aus Transferleistungen	606.033,08	606.033,08			698.201,24
1.5 Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	811.342,63	811.342,63			732.017,92
2. Privatrechtliche Forderungen	2.570.801,09	2.570.801,09	-	-	2.679.576,08
2.1 gegenüber dem privaten Bereich	445.741,88	445.741,88			329.469,46
2.2 gegenüber dem öffentlichen Bereich	25.053,32	25.053,32			50.106,62
2.3 gegen verbundene Unternehmen	2.100.000,00	2.100.000,00			2.300.000,00
2.4 gegen Beteiligungen	5,89	5,89			-
2.5 gegen Sondervermögen	-	-			-
Summe aller Forderungen	6.613.756,63	6.613.756,63	-	-	6.970.838,54

* Beinhaltet nicht die sonstigen Vermögensgegenstände!



Verbindlichkeitspiegel

Art der Verbindlichkeiten	Gesamt- betrag des Haushalts- jahres 31.12.2009	mit einer Restlaufzeit von			Gesamt- betrag des Vorjahres 31.12.2008
	€	bis zu 1 Jahr €	1 bis 5 Jahre €	mehr als 5 Jahre €	€
1. Anleihen					
2. Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	17.460.891,15	7.925,09	1.430.636,74	16.022.329,32	18.746.983,70
2.1 von verbundenen Unternehmen					
2.2 von Beteiligungen					
2.3 von Sondervermögen					
2.4 vom öffentlichen Bereich	173.919,14	0,00	0,00	173.919,14	208.099,10
2.4.1 vom Bund					
2.4.2 vom Land	173.919,14	0,00	0,00	173.919,14	208.099,10
2.4.3 von Gemeinden (GV)					
2.4.4 von Zweckverbänden					
2.4.5 vom sonstigen öffentlichen Bereich					
2.4.6 von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen					
2.5 vom privaten Kreditmarkt	17.286.972,01	7.925,09	1.430.636,74	15.848.410,18	18.538.884,60
2.5.1 von Banken und Kreditinstituten	17.286.972,01	7.925,09	1.430.636,74	15.848.410,18	18.538.884,60
2.5.2 von übrigen Kreditgebern					
3. Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.1 vom öffentlichen Bereich					
3.2 vom privaten Kreditmarkt	0,00				0,00
4. Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	588.676,08	0,00	261.788,52	326.887,56	669.737,12
5. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	2.381.642,02	2.381.642,02	0,00	0,00	1.346.838,62
6. Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	113.465,63	113.465,63	0,00	0,00	246.816,54
7. Sonstige Verbindlichkeiten	2.844.469,06	2.844.469,06	0,00	0,00	4.784.528,79
Summe aller Verbindlichkeiten	23.389.143,94	5.347.501,80	1.692.425,26	16.349.216,88	25.794.904,77

Nachrichtlich:					
Haftungsverhältnisse aus der Bestellung von Sicherheiten:					
Bürgschaften	9.248.917,37				9.248.917,37
1. Euskirchener gemeinnützige Baugesellschaft mbH	1.100.555,77				1.100.555,77
2. Verbandswasserwerk Euskirchen GmbH	2.752.023,99				2.752.023,99
3. Kreiskrankenhaus Mechernich GmbH	5.396.337,61				5.396.337,61

Jahresabschluss zum 31.12.2008

Stadt Zülpich

Anlagen



Rückstellungsspiegel

Konto	Bezeichnung	Stand EB	Veränderungen im Haushaltsjahr			Stand
		01.01.2009	Zuführung	lfd. Auflösung	Grund entfallen	31.12.2009
		€	€	€	€	€
2511 000	Pensionsrückstellungen	8.972.373,00	267.647,00	0,00	0,00	9.240.020,00
2512 100	Beihilferückstellungen	2.545.115,00	87.927,00	182,00	0,00	2.632.860,00
25	Pensionsrückstellungen	11.517.488,00	355.574,00	182,00	0,00	11.872.880,00
2611 538	Rückstellungen für Deponien und Altlasten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Rückstellungen für Deponien und Altlasten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	Instandhaltungsrückstellungen	3.803.992,27	0,00	545.604,38	0,00	3.258.387,89
2811 100	Altersteilzeitrückstellungen	764.895,00	79.921,00	172.945,00	0,00	671.871,00
2811 110	Urlaubsrückstellungen	117.977,88	92.162,23	117.977,88	0,00	92.162,23
2811 120	Überstundenrückstellungen	214.423,86	180.196,06	214.423,86	0,00	180.196,06
2811 130	Rückstellung f. § 107 b BeamtVG	356.539,00	0,00	8.850,00	0,00	347.689,00
2811 200	Rückstellung f. KDVB	59.533,78	0,00	0,00	0,00	59.533,78
2811 300	Rückstellung f. Abwasserabgabe	4.000,00	0,00	0,00	0,00	4.000,00
2811 400	Prüfungsrückstellungen	140.609,06	60.000,00	33.824,62	0,00	166.784,44
2811 410	Rückstellung f. Ausstehende Rechnungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2811 420	Rückstellung f. drohende Verluste	0,00	60.000,00	0,00	0,00	60.000,00
2811 500	Rückstellung f. Wirtschaftswege FB Zülpich	286.643,47	6.427,67	0,00	0,00	293.071,14
2811 510	Rückstellung f. Wirtschaftswege FB Lommersum	15.193,04	667,15	0,00	0,00	15.860,19
2811 520	Rückstellung f. Wirtschaftswege FB Soller	29.984,81	1.385,01	0,00	0,00	31.369,82
28	Sonstige Rückstellungen	1.989.799,90	480.759,12	548.021,36	0,00	1.922.537,66
Rückstellungen		17.311.280,17	836.333,12	1.093.807,74	0,00	17.053.805,55



Sonderpostenspiegel

Konto	Bezeichnung	Stand	Veränderungen im Haushaltsjahr		Stand
		01.01.2009	Zuführung	Auflösung/Abgang	31.12.2009
		€	€	€	€
231	Sonderposten aus Zuwendungen	46.005.334,00	6.218.065,00	2.003.562,00	50.219.837,00
232	Sonderposten aus Beiträgen	16.304.270,00	0,00	390.361,00	15.913.909,00
233	Sonderposten für den Gebührenaussgleich	1.031.053,39	25.171,51	23.824,81	1.032.400,09
239	Sonstige Sonderposten	8.378.946,11	126.433,53	653.820,12	7.851.559,52
23	Sonderposten	71.719.603,50	6.369.670,04	3.071.567,93	75.017.705,61

Jahresabschluss zum 31.12.2009

Stadt Zülpich

Anlagen



Lagebericht

**zum
Jahresabschluss
der Stadt Zülpich
gem. § 95 Abs. 1 GO NRW und
§ 37 Abs. 2 GemHVO NRW
i.V.m. § 48 GemHVO NRW**



1. Einleitung
2. Rechtsgrundlagen und Zweck des Lageberichts
3. Grundsätze ordnungsgemäßer Lageberichterstattung
4. Einführung des Neuen Kommunalen Finanzmanagements (NKF) bei der Stadt Zülpich
5. Strukturdaten der Stadt Zülpich
6. Interne Organisation
7. Bilanzsummen
8. Vermögensstruktur der Schlussbilanz (AKTIVA)
9. Kapitalstruktur der Schlussbilanz (PASSIVA)
10. Bilanzkennzahlen
11. Aktuelle Haushaltssituation (Vermögens-, Schulden-, Ertrags- und Finanzlage) / prognostizierte Entwicklung / Chancen und Risiken
12. Mitglieder des Verwaltungsvorstandes und des Rates gem. § 95 Abs. 2 GO NRW



1. Einleitung

Zweck der kommunalen Rechnungslegung ist der Schutz des öffentlichen Kapitals. Ähnlich dem Verhältnis zwischen den Aktionären und dem Vorstand einer Aktiengesellschaft verwaltet der Bürgermeister treuhänderisch die öffentlichen Mittel. Die kommunale Rechnungslegung hat mithin die Aufgabe, die wirtschaftliche Situation der Stadt zu dokumentieren und Rechenschaft über die Verwendung der überlassenen öffentlichen Mittel zu leisten. § 48 Satz 1 und 2 Gemeindehaushaltsverordnung (GemHVO NRW) bestätigt dies für den kommunalen Lagebericht ausdrücklich. Damit besitzt der kommunale Lagebericht eine Informationsfunktion.

2. Rechtsgrundlagen und Zweck des Lageberichts

Die Verpflichtung, dem kommunalen Jahresabschluss neben

der Bilanz
der Ergebnisrechnung
der Finanzrechnung
den Teilrechnungen
und
dem Anhang

einen Lagebericht beizufügen, ergibt sich aus § 95 Abs. 1 GO NRW und § 37 Abs. 2 GemHVO NRW.

Maßgeblich für die inhaltliche Gestaltung ist § 48 GemHVO NRW.

Hiernach ist der Lagebericht so zu fassen, dass er

- ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Schulden-, Ertrags- und Finanzlage vermittelt
 - einen Überblick über die wichtigen Ergebnisse des Jahresabschlusses verschafft und Rechenschaft über die Haushaltswirtschaft des abgelaufenen Jahres gibt
 - über Vorgänge von besonderer Bedeutung berichtet
 - die Vermögens-, Schulden-, Ertrags- und Finanzlage – gegebenenfalls unter Einbeziehung produktorientierter Ziele und Kennzahlen – der Gemeinde analysiert
- und
- auf Chancen und Risiken der künftigen Entwicklung unter Angabe der zu Grunde liegenden Annahmen eingeht.

Mit Blick auf die künftige Entwicklung sind dabei auch Vorgänge von besonderer Bedeutung, die nach Schluss des Haushaltsjahres eingetreten sind, einzubeziehen.



3. Grundsätze ordnungsgemäßer Lageberichterstattung

Zu den Grundsätzen ordnungsgemäßer Lageberichterstattung zählen – angepasst an die handelsrechtlichen Bestimmungen - die Vollständigkeit, die Richtigkeit sowie die Klarheit und Übersichtlichkeit.

Nach dem Grundsatz der Vollständigkeit hat der Lagebericht alle Angaben zu enthalten, die für eine Gesamtbeurteilung der wirtschaftlichen Lage des Unternehmens und des Geschäftsverlaufs sowie der zukünftigen Entwicklung einschließlich der bestehenden wesentlichen Chancen und Risiken erforderlich sind. Dabei ist die Berichterstattung auf wesentliche, d.h. entscheidungsrelevante Sachverhalte zu beschränken.

Der Grundsatz der Richtigkeit verlangt, dass Verlaufs- und Zustandsangaben (sogenannte Tatsachenangaben) für mehrere Betrachter gleichermaßen erkennbar, nachvollziehbar und nachprüfbar sowie die zu Grunde liegenden Annahmen glaubhaft sind. Folgerungen müssen aus den zu Grunde liegenden Annahmen richtig und willkürfrei abgeleitet werden. Gemäß dem Grundsatz der Klarheit und Übersichtlichkeit ist eine eindeutige und verständliche Berichterstattung geboten.

4. Einführung des Neuen Kommunalen Finanzmanagements (NKF) bei der Stadt Zülpich

Die Umstellung von der Kameralistik auf das doppische Haushalts- und Rechnungswesen vollzog sich bei der Stadt Zülpich im Wesentlichen in folgenden Schritten:

- 10.03.2005
Grundsatzbeschluss des Haupt-, Personal- und Finanzausschusses mit der Vorgabe
 - ↳ - das NKF flächendeckend zum 01.01.2007 einzuführen
 - eine Wirtschaftsprüfungsgesellschaft als externen Berater in den NKF-Umstellungsprozess, insbesondere über eine „stand-by-Beratung“, einzubinden.
- 21.06.2006
Beschluss des Rates über die Wiedereingliederung der Stadtwerke in die Kernverwaltung der Stadt Zülpich
- Oktober – Dezember 2006
Einbindung einer fraktionsübergreifenden Arbeitsgruppe NKF in die Vorbereitung des städtischen Produkthaushaltes 2007
- ab 01.01.2007
 - Umstellung des Buchungsverkehrs auf NKF
 - Umsetzung der neuen Verwaltungsorganisation, verbunden mit der Wiedereingliederung der Stadtwerke und der Durchführung einer Vielzahl von Umzügen
- 18.04.2007
Einbringung des ersten NKF-Haushalts in den Rat der Stadt Zülpich
- 13.06.2007
Verabschiedung des ersten NKF-Haushalts durch den Rat der Stadt Zülpich

Jahresabschluss zum 31.12.2009

Stadt Zülpich

Anlagen



- 14.02.2008
Einbringung des zweiten NKF-Haushalts in den Rat der Stadt Zülpich
- 10.04.2008
 - Bestätigung der Eröffnungsbilanz durch den Bürgermeister und Zuleitung der Eröffnungsbilanz zur Feststellung an den Rat der Stadt Zülpich
 - Weiterleitung der Eröffnungsbilanz zur Prüfung an den Rechnungsprüfungsausschuss
 - Verabschiedung des NKF-Haushalts 2008
- 29.04.2008
 - Unterrichtung des Rechnungsprüfungsausschusses über die einzelnen Positionen der Eröffnungsbilanz
 - Beschluss des Rechnungsprüfungsausschusses, sich zur Prüfung der Eröffnungsbilanz der Wirtschaftsprüfungsgesellschaft BDO zu bedienen
- Februar/März/April 2009
Abschluss der Prüfung der Eröffnungsbilanz durch die BDO
- 04.05. – 08.05. 2009
 - überörtliche Prüfung der Eröffnungsbilanz durch die Gemeindeprüfungsanstalt NRW
- 03.07.2009
Abschluss der Prüfung der Eröffnungsbilanz durch die BDO und Erteilung eines Bestätigungsvermerks
- 01.10.2009
 - Beendigung der Prüfung der Eröffnungsbilanz durch den Rechnungsprüfungsausschuss und Erteilung eines Bestätigungsvermerks
 - Empfehlungsbeschluss an den Rat, die Eröffnungsbilanz förmlich festzustellen und den Bürgermeister hinsichtlich der Eröffnungsbilanz zu entlasten
- 08.10.2009
Feststellung der Eröffnungsbilanz durch den Rat und Entlastung des Bürgermeisters
- 08.10.2009
Anzeige der Eröffnungsbilanz an die Aufsichtsbehörde
- 05.03.2010
Veröffentlichung und damit Rechtskraft der Eröffnungsbilanz
- 22.03.2011
Einbringung des Entwurfs des Jahresabschlusses 2007 in den Rat
- 23.03.2011 - 24.05.2011
Prüfung des Jahresabschlusses 2007 durch den Rechnungsprüfungsausschuss unter Einbindung der BDO
- 24.05.2011
Beendigung der Prüfung des Jahresabschlusses 2007 durch den Rechnungsprüfungsausschuss und Erteilung eines Bestätigungsvermerks

Jahresabschluss zum 31.12.2009

Stadt Zülpich

Anlagen



- 31.05.2011
Feststellung des Jahresabschlusses 2007 durch den Rat und Entscheidung über die Entlastung des Bürgermeisters
- 01.06.2011
Anzeige des Jahresabschlusses 2007 an die Aufsichtsbehörde
- 11.06.2012- - 20.09.2012
Prüfung des Jahresabschlusses 2008 durch den Rechnungsprüfungsausschuss unter Einbindung der BDO
- 20.09.2012
Beendigung der Prüfung des Jahresabschlusses 2008 durch den Rechnungsprüfungsausschuss und Erteilung eines Bestätigungsvermerks
- 27.09.2012
Feststellung des Jahresabschlusses 2008 durch den Rat und Entscheidung über die Entlastung des Bürgermeisters
- 09.11.2012
Anzeige des Jahresabschlusses 2008 an die Aufsichtsbehörde
- April – September 2013
Erstellung des Entwurfs des Jahresabschlusses 2009
- geplant Ende September/Anfang Oktober 2013
Information des Rechnungsprüfungsausschusses und des Rates über die Erstellung des Entwurfs des Jahresabschlusses 2009
(Die Entwürfe der Jahresabschlüsse 2009 und 2010 gelten aufgrund einer im 1. NKF-Weiterentwicklungsgesetz eingeräumten Erleichterungsregelung als Anlage zum Jahresabschluss 2011.
Dieser ist der nächste Abschluss, der formell vom Rechnungsprüfungsausschuss geprüft, vom Rat nachfolgend festgestellt und bei der Kommunalaufsicht angezeigt wird.)

Jahresabschluss zum 31.12.2009

Stadt Zülpich

Anlagen



- **Ortschaften** **25**

- **Fläche des Stadtgebietes** **rd. 101,03 qkm**



Diese untergliedert sich zum Stichtag 31.12.2010 in folgende Nutzungsarten:

a) Siedlungs- und Verkehrsflächen 14.231.274 qm

- Gebäude- und Freiflächen, Betriebsflächen 6.854.126 qm
- Erholungsflächen 1.194.444 qm
- Verkehrsflächen 6.182.704 qm

b) Freiflächen außerhalb der Siedlungs- und Verkehrsflächen 86.780.064 qm

- Landwirtschaftsflächen 80.975.105 qm
- Waldflächen 3.319.340 qm
- Wasserflächen 2.134.965 qm
- Historische Anlagen, Friedhöfe, Unland, andere Nutzungen 350.654 qm

- **Länge des Straßennetzes** **rd. 103 km**
- **des Wirtschaftswegenetzes** **rd. 1.000 km**



▪ Schulwesen

Stand:
09. 2010 09. 2011 09.2012

Schülerzahlen

a) Grundschulen

786 **728** **709**

Chlodwig-Schule Zülpich	304(OGS 65)	272 (OGS 60)	257 (OGS 58)
Grundschule Füssenich	64	68 (OGS 25)	73 (OGS 27)
Grundschule Sinzenich	137	122	130
Grundschule Ülpenich	154	146	129 (OGS 25)
Gemeinschafts-Grundschule Wichterich	127	120	120

b) Gemeinschafts-Hauptschule Zülpich

403 (GGs 243) **400** (GGs 320) **399** (GGs 399)

c) Karl-von-Lutzenberger-Realschule Zülpich

532 **538** **518**

d) Franken-Gymnasium Zülpich

977 **936** **845**

e) Stephanusschule Bürvenich

121 (GGs 121) **127** (GGs 127) **117** (GGs 117)

▪ Kindertagesstätten

Stand:
01.08.2010 01.08.2011 01.08.2012

Plätze

a) Städtische Einrichtungen

KiGa Zülpich (Blayer Straße)	65 Kinder	85 Kinder	85 Kinder
KiGa Hoven	65 Kinder	65 Kinder	70 Kinder
KiGa Schwerfen	30 Kinder	30 Kinder	30 Kinder
KiGa Sinzenich	25 Kinder	25 Kinder	20 Kinder
KiGa Ülpenich	65 Kinder	65 Kinder	65 Kinder
KiGa Bessenich	25 Kinder	25 Kinder	25 Kinder
KiGa Nemmenich	25 Kinder	25 Kinder	25 Kinder

b) Einrichtungen in sonstiger Trägerschaft

Kath. KiGa Zülpich (Im Wingert)	75 Kinder	75 Kinder	75 Kinder
Kath. KiGa Bürvenich	25 Kinder	25 Kinder	25 Kinder
Kath. KiGa Lövenich	50 Kinder	50 Kinder	50 Kinder
Kath. KiGa Füssenich	50 Kinder	50 Kinder	50 Kinder
Kath. KiGa Niederelvenich	75 Kinder	75 Kinder	75 Kinder
Waldorf KiGa Schwerfen	25 Kinder	25 Kinder	25 Kinder



▪ **Feuerwehr**

Die Freiwillige Feuerwehr der Stadt Zülpich hat Ende des Jahres 2008 insgesamt rd. 380 aktive Mitglieder (davon Jugendfeuerwehr rd. 60 Mitglieder). Hierneben gehören rd. 100 inaktive Mitglieder der Ehrenabteilung an.

Die aktiven Mitglieder verteilen sich auf insgesamt 16 Löschgruppen, die in 3 Löschzügen organisiert sind.

Im Einzelnen:

Löschzug I

Löschgruppe Zülpich
Löschgruppe Bessenich
Löschgruppe Juntersdorf
Löschgruppe Weiler i.d. Ebene
Löschgruppe Niederelvenich
Löschgruppe Mülheim-
Wichterich

Löschzug II

Löschgruppe Sinzenich
Löschgruppe Bürvenich
Löschgruppe Langendorf
Löschgruppe Merzenich
Löschgruppe Schwerfen

Löschzug III

Löschgruppe Enzen
Löschgruppe Dürscheven
Löschgruppe Nemmenich
Löschgruppe Ülpenich
Löschgruppe Linzenich-
Lövenich

Hierneben ist für Einsätze mit atomaren-, biologischen und chemischen Stoffen eine ABC-Gruppe gebildet, die sich aus Mitgliedern der verschiedenen Löschgruppen zusammensetzt.

Die Freiwillige Feuerwehr der Stadt Zülpich kann auf 16 Feuerwehrgerätehäuser und 28 Fahrzeuge zurückgreifen.

▪ **Städtische Sportstätten**

14 Sportplätze (davon: - 1 Rasenplatz mit Leichtathletikeinrichtungen incl. Tartanrundbahn
- 8 Rasenplätze
- 1 Rasen-Baseballplatz
- 3 Tennenplätze
- 1 Kunstrasenplatz)

2 Sporthallen - Dreifachsporthalle Blayer Straße
- Zweifeld-Sporthalle Blayer Straße

6 Turnhallen - Gemeinschafts-Hauptschule Zülpich
- Stephanusschule Bürvenich
- Grundschule Füssenich
- Grundschule Sinzenich
- Gemeinschafts-Grundschule Wichterich
- Weiler i.d. Ebene

1 Lehrschwimmbecken - Gemeinschafts-Hauptschule Zülpich

1 Freibad (am Wassersportsee)

1 Nordic Walking Park



▪ **Städtische Kinderspielplätze**

(außerhalb von Kindertagesstätten)

- 30 Spielplätze
- 4 Bolzplätze
- 1 Skaterbahn
- 2 Kleinspielfelder

▪ **Friedhöfe**

Im Stadtgebiet Zülpich werden z. Zt. 22 Friedhöfe sowie 1 Judenfriedhof vorgehalten.

Städtische Zivilfriedhöfe

Zülpich	Langendorf	Rövenich
Bessenich	Lövenich / Linzenich	Schwerfen
Bürvenich	Lüssem	Sinzenich
Dürscheven	Marienborn	Ülpenich
Enzen	Merzenich	Weiler i.d.E.
Füssenich / Geich	Niederelvenich	Nemmenich alt (keine Neubelegung)
Hoven	Oberelvenich	Wichterich / Mülheim
Juntersdorf		

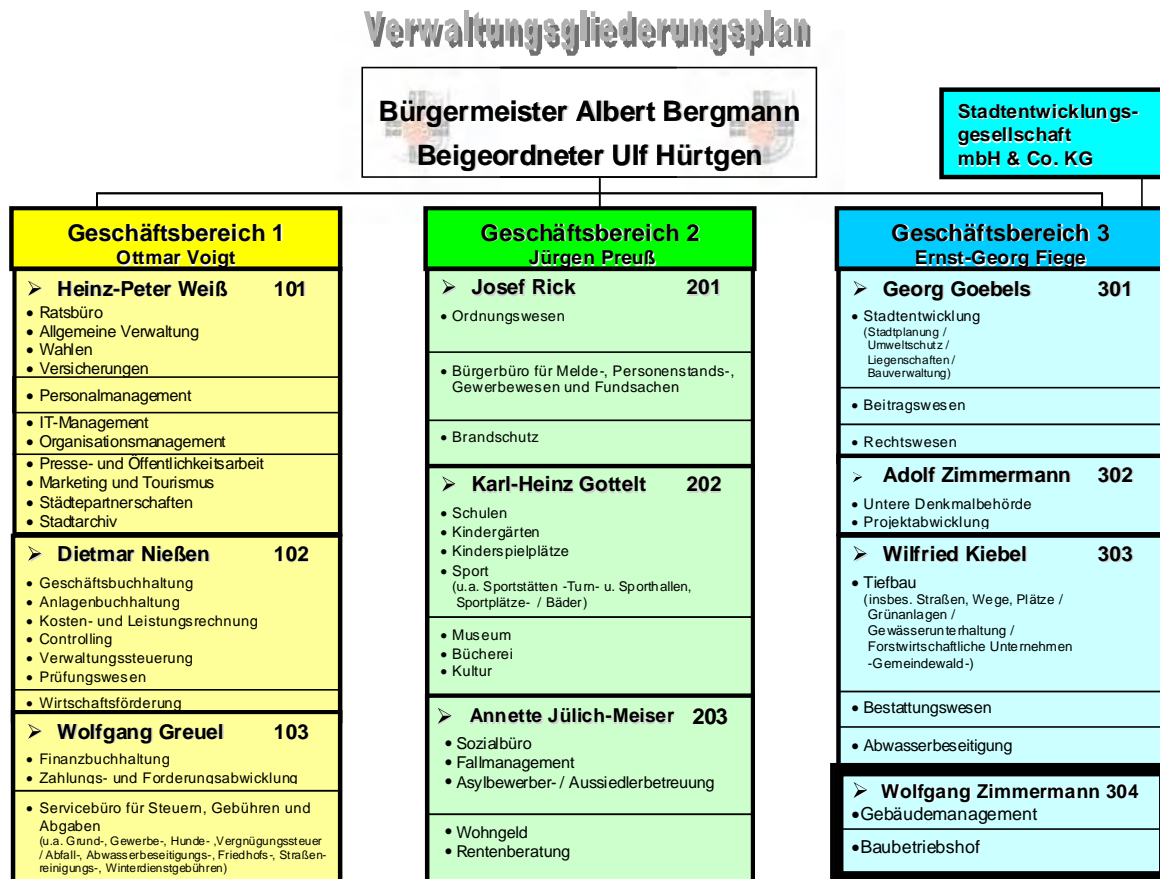
Sonstige städtische Friedhöfe

Judenfriedhof Sinzenich



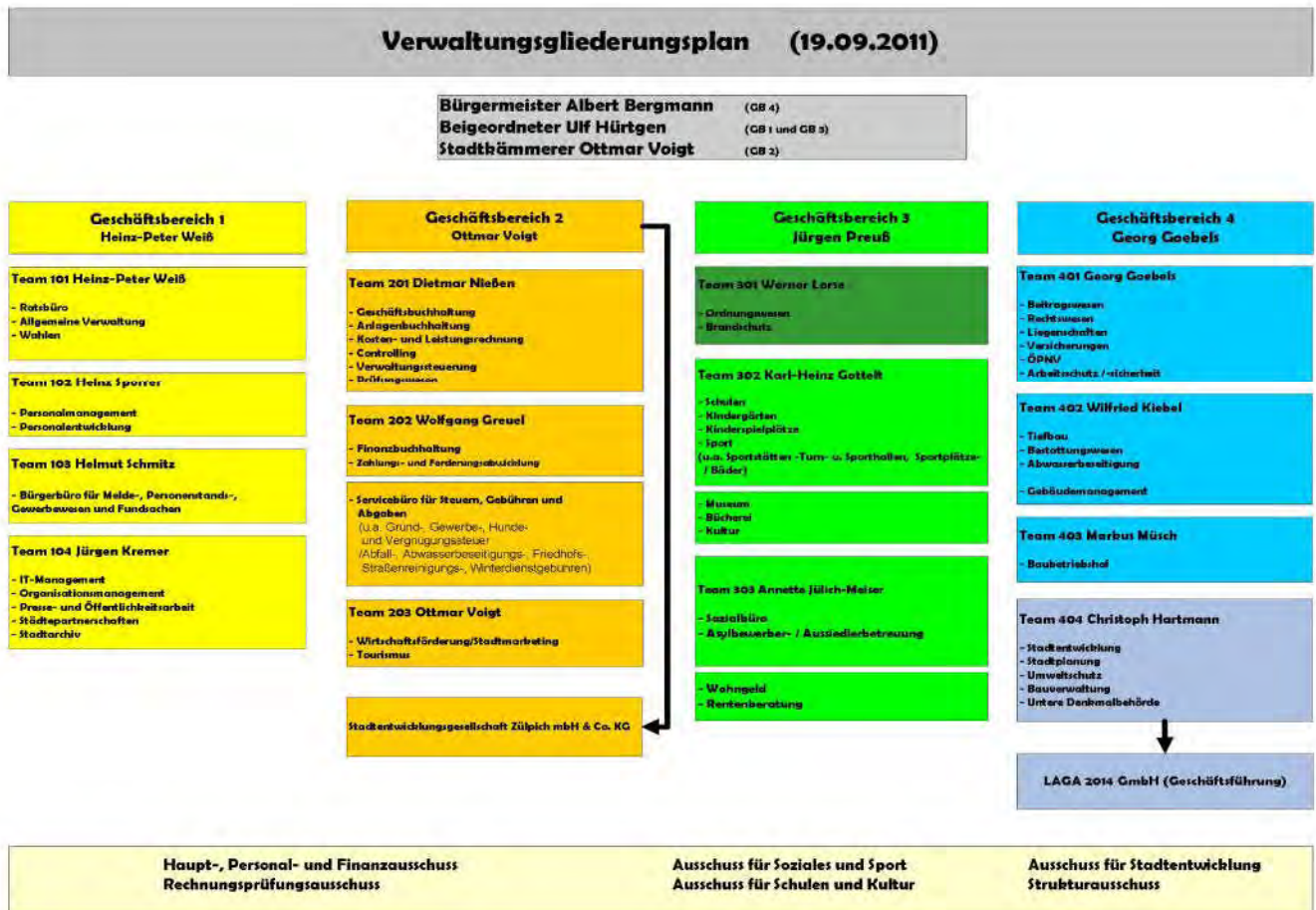
6. Interne Organisation

Zum 01.01.2007 stellte sich der Verwaltungsgliederungsplan der Stadt Zülpich noch wie folgt dar:





In der Zwischenzeit hat sich die Verwaltungsorganisation jedoch aufgrund verschiedener personeller und struktureller Umorganisationen mehrfach geändert. Insbesondere wurde die Verwaltungsstruktur von 3 auf 4 Geschäftsbereiche erweitert und die Ausschussstruktur modifiziert. Der aktuelle Verwaltungsgliederungsplan sieht wie folgt aus:





Die Buchhaltung ist bei der Stadt Zülpich nach wie vor **zentral** angesiedelt. Dabei verschob sich die organisatorische Zuordnung – bei unveränderten Teamzuständigkeiten - vom Geschäftsbereich 1 zum Geschäftsbereich 2.

Die Buchhaltung unterteilt sich in die Geschäftsbuchhaltung und die Finanzbuchhaltung (incl. Zahlungsabwicklung).

Die Aufgaben umfassen für die **Geschäftsbuchhaltung**:

- Kontierungskontrolle, Kontierung, Anordnungserfassung,
- Buchungen der Geschäftsvorfälle,
- Überwachung der Ansätze,
- Anlagenbuchhaltung mit Inventur, Anlagenzu- und -abgänge,
- Jahresabschluss (Erstellung der Ergebnis- und Vermögensrechnung, insbesondere Rückstellungen und Abgrenzungen) in Zusammenarbeit mit der Finanzbuchhaltung (liquide Mittel, Forderungen und Verbindlichkeiten).

Die Aufgaben umfassen für die **Finanzbuchhaltung**:

- die Zahlungsabwicklung (Einzahlungen / Auszahlungen),
 - Personen- und Stammdatenpflege,
 - Sammlung der Belege,
 - Debitoren- und Kreditorenbuchhaltung,
 - die zentrale Verwaltung der Zahlungs- und Finanzmittel (inkl. der Liquiditätsplanung und -steuerung),
 - die Abstimmung der Bankkonten und Finanzrechnungskonten inkl. Erstellung der Finanzrechnung (täglich und zum Stichtag 31.12. inkl. der Ermittlung der liquiden Mittel),
 - die Verwahrung und Verwaltung von Wertgegenständen,
 - Unterstützung der Verwaltungseinheiten bei Entscheidungen hinsichtlich Stundung, Niederschlagung und Erlass kommunaler Forderungen
- sowie
- das Mahnwesen und die Vollstreckung von öffentlich-rechtlichen und privatrechtlichen Geldforderungen.

Sowohl für die Geschäftsbuchhaltung als auch für die Finanzbuchhaltung (incl. Zahlungsabwicklung) wurden gem. § 93 Abs. 2 und unter Beachtung des Absatzes 5 der GO NRW je ein Verantwortlicher und ein Stellvertreter benannt.

Dem Stadtkämmerer obliegt die Aufsicht über die Buchhaltung.

Weitere Erläuterungen können der entsprechenden „Dienstanweisung für die Geschäfts- und Finanzbuchhaltung der Stadt Zülpich“ entnommen werden.



7. Bilanzsummen

Die vom Rat der Stadt Zülpich festgestellte **Schlussbilanz** zum Stichtag 31.12.2008 wies in Aktiva und Passiva eine Gesamtbilanzsumme von **169.680.937,38 €** aus. Dabei belief sich die **Allgemeine Rücklage** (Eigenkapital im engeren Sinne) auf **42.728.378,91 €**.

Aggregiert stellten sich die **Schlussbilanzwerte** zum 31.12.2008 wie folgt dar:

AKTIVA		PASSIVA	
1. Anlagevermögen	151.419.900,21 €	1. Eigenkapital	49.937.294,94 €
		davon:	
		• Allgemeine Rücklage	42.728.378,91 €
2. Umlaufvermögen	18.165.368,16 €	• Sonderrücklagen	821.508,11 €
		• Ausgleichsrücklage	6.693.139,15 €
		• Bilanzverlust	-305.731,23 €
3. Aktive Rechnungsabgrenzung	95.669,01 €	2. Sonderposten	71.719.603,50 €
		3. Rückstellungen	17.311.280,17 €
		4. Verbindlichkeiten	25.794.904,77 €
		5. Passive Rechnungsabgrenzung	4.917.854,00 €
Summe AKTIVA	169.680.937,38 €	Summe PASSIVA	169.680.937,38 €

Die **Schlussbilanz** zum Stichtag 31.12.2009 weist in Aktiva und Passiva eine Gesamtbilanzsumme von **166.976.303,89 €** aus.

Dabei beläuft sich die **Allgemeine Rücklage** (Eigenkapital im engeren Sinne) nunmehr auf **42.408.773,67 €**.

Jahresabschluss zum 31.12.2009

Stadt Zülpich

Anlagen



Gem. dem Jahresabschluss zum 31.12.2009 ergibt sich folgende aggregierte

Schlussbilanz:

AKTIVA		PASSIVA	
1. Anlagevermögen	151.399.640,45 €	1. Eigenkapital	46.610.297,79 €
		davon:	
		• Allgemeine Rücklage	42.408.773,67 €
		• Sonderrücklagen	1.124.340,62 €
		• Ausgleichsrücklage	6.387.407,92 €
		• Bilanzverlust	-3.310.224,42 €
2. Umlaufvermögen	15.238.784,42 €	2. Sonderposten	75.017.705,61 €
3. Aktive Rechnungsabgrenzung	337.879,02 €	3. Rückstellungen	17.053.805,55 €
		4. Verbindlichkeiten	23.389.143,94 €
		5. Passive Rechnungsabgrenzung	4.905.351,00 €
Summe AKTIVA	166.976.303,89 €	Summe PASSIVA	166.976.303,89 €

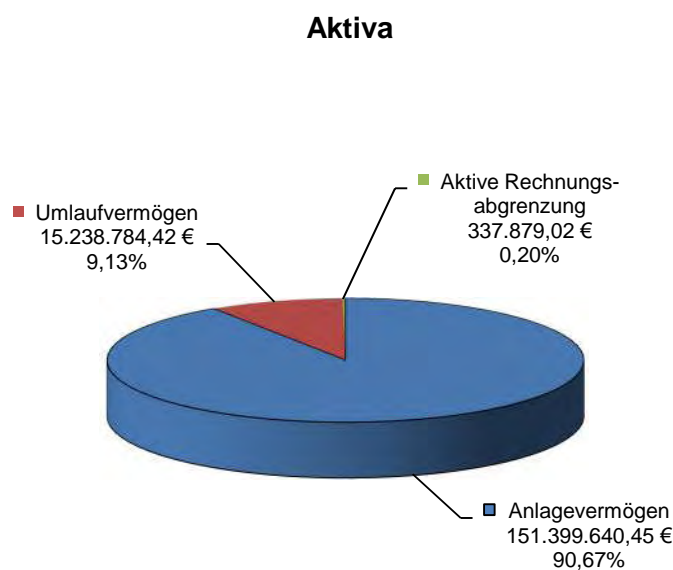


8. Vermögensstruktur der Schlussbilanz (AKTIVA)

Auf die Vermögensstruktur der Aktivseite der Bilanz und auf den Vergleich zwischen den Eröffnungsbilanz- und den Schlussbilanzwerten wurde bereits detailliert im Anhang zum Jahresabschluss eingegangen.

Aus diesem Grunde beschränkt sich der Lagebericht nachfolgend auf die Betrachtung wesentlicher Punkte.

Im Überblick stellt sich die Aktiv-Seite der Schlussbilanz wie folgt dar:



Das **Anlagevermögen** bildet dabei mit rd. 151,4 Mio. € (90,67 %) weiterhin betraglich den größten Posten der Bilanz.

Gegenüber dem Vorjahr blieben der Bilanzwert (rd. 151,42 Mio. €) sowie der Anteil (89,24 %) fast unverändert.

Zum Anlagevermögen zählen dabei Vermögensgegenstände, die nicht nur vorübergehend vorgehalten werden, sondern dazu bestimmt sind, dauernd dem Geschäftsbetrieb der Stadt zu dienen.

Ein hoher Wert beim Anlagevermögen ist Indiz für langfristig gebundenes Kapital.

Das Anlagevermögen gliedert sich auf in

➤ Immaterielle Vermögensgegenstände	87.847,00 €
➤ Sachanlagen	143.819.965,63 €
➤ Finanzanlagen	7.491.827,82 €.

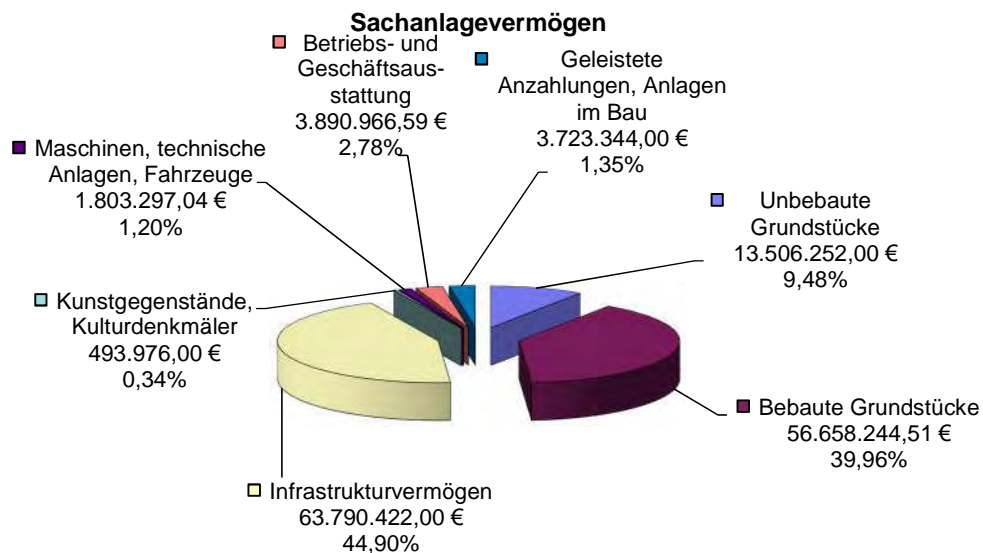


Bei den **Immateriellen Vermögensgegenständen** wird der Wert für entgeltlich erworbene Lizenzen im EDV-Bereich sowie für beschränkt persönliche Dienstbarkeiten nachgewiesen.

Innerhalb des Anlagevermögens stellt das **Sachanlagevermögen** mit 94,99 % den mit Abstand größten Vermögenswert dar.

Sachanlagen unterliegen regelmäßig einer Abnutzung. Dieser Werteverzehr fließt in EURO bewertet über die Abschreibungen in die Ergebnisplanung / Ergebnisrechnung ein.

Entsprechend der in der Bilanz darzustellenden Bilanzpositionen gliedert sich das Sachanlagevermögen wie folgt auf:



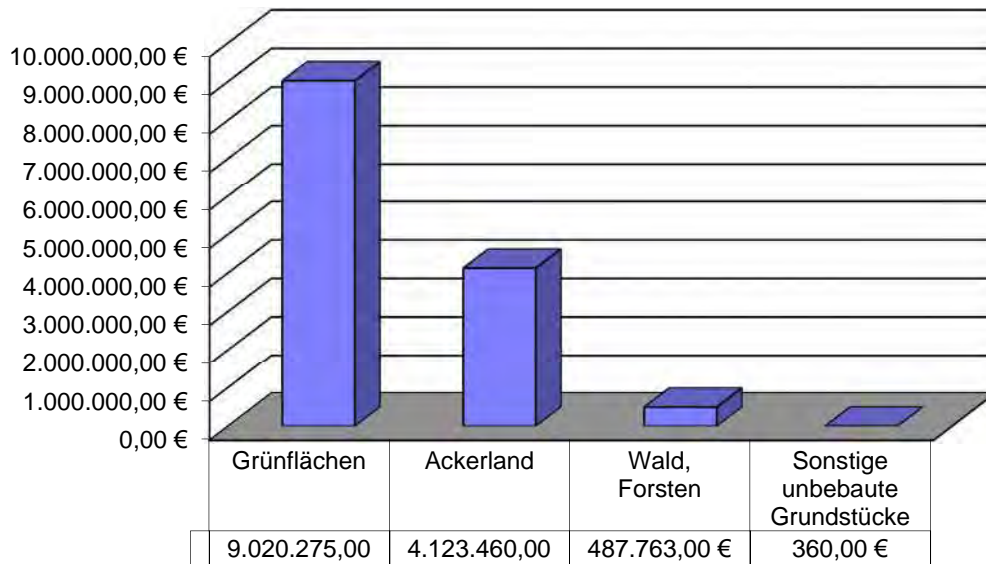
Nachfolgend wird für das Sachanlagevermögen mit Hilfe von Schaubildern auf die drei betraglich größten Blöcke

• Unbebaute Grundstücke	13.631.858,00 €
• Bebaute Grundstücke	57.467.334,51 €
• Infrastrukturvermögen	64.571.853,00 €

mit einem Gesamtwert von 135.671.045,51 € (94,33 % bezogen auf das Sachanlagevermögen) näher eingegangen:

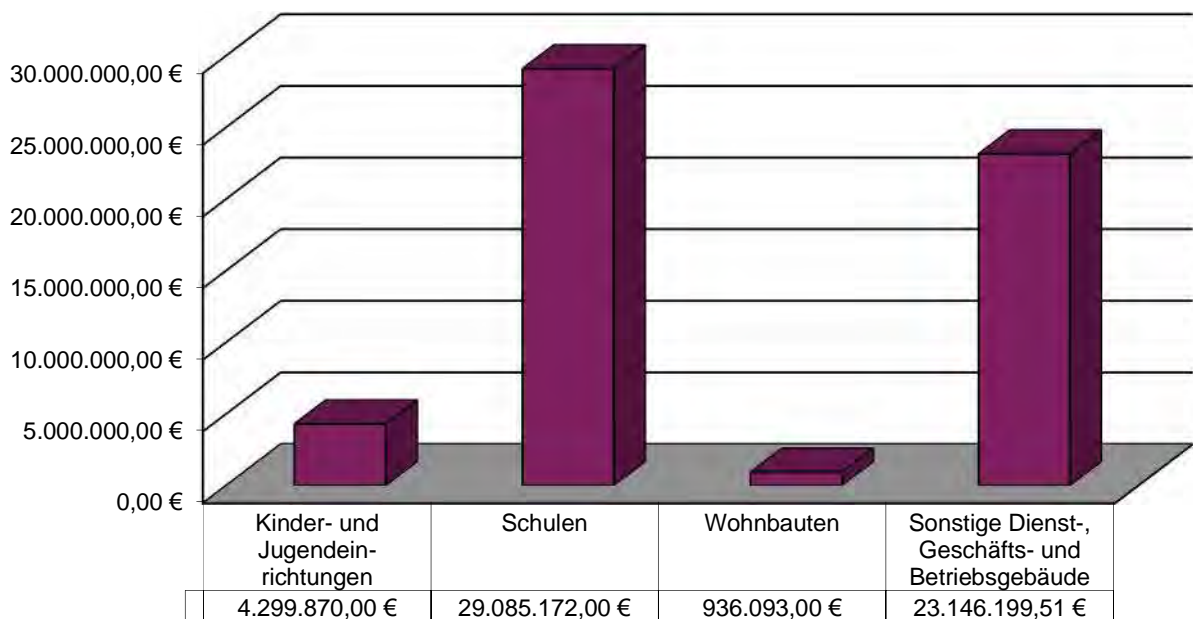


Unbebaute Grundstücke



Nennenswerte Veränderungen zum Eröffnungsbilanzwert resultierten hauptsächlich aus dem im Jahre 2008 vollzogenem Kauf des Wassersportsees im Hinblick auf die Durchführung der Landesgartenschau im Jahre 2014 (Bereich Grünflächen, hier: Wasserflächen + rd. 1,1 Mio. €).

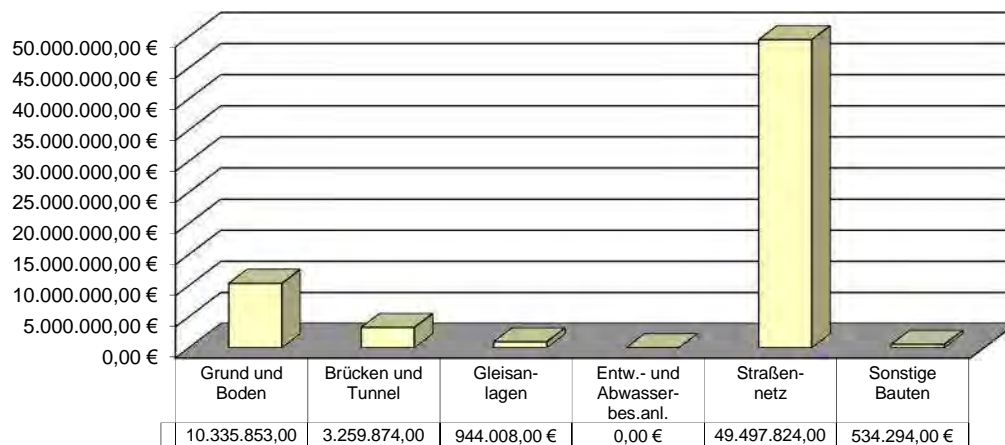
Bebaute Grundstücke





Unter der Sammelposition "Sonstige Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude" werden insbesondere die Grundstücke und Aufbauten für Verwaltungsgebäude, Feuerwehrgerätehäuser, Dorfgemeinschaftshäuser und nicht an Schulgebäude gekoppelte Sporthallen nachgewiesen. Hinzu kamen ab 2008 die "Römerthermen Zülpich – Museum der Badekultur".

Infrastrukturvermögen



Die Bilanzposition "Grund und Boden" ist ein Sammelposten, der sämtlichen Grund und Boden des gemeindlichen Infrastrukturvermögens enthält.

Auf eine genaue Zuordnung auf die einzelnen Sparten des Infrastrukturvermögens ist vom Gesetzgeber verzichtet worden.

Die Erhöhung des Bilanzwertes für das Straßennetz ist trotz hoher Abschreibungen durch die Aktivierung von Baustraßen in 2 Baugebieten (Ülpenich und Schwerfen) sowie im Bereich der Erweiterung des Gewerbe-/Industriegebietes in Zülpich begründet.

Für die restlichen Bilanzpositionen des Sachanlagevermögens, die insgesamt einen Anteil von 5,67 % ausmachen, ergibt sich folgende Aufschlüsselung:

- Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler 493.021,00 €
- Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge 1.720.894,53 €
- Betriebs- und Geschäftsausstattung 3.993.661,59 €
- Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau 1.941.343,00 €.

"Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau" beinhalten die geldlichen Vorleistungen auf noch zu beziehende bzw. noch nicht fertig gestellte Sachanlagen.

An Projekten konkret zu nennen sind hier insbesondere die Ganztagschule Gemeinschaftshauptschule Zülpich und sowie Maßnahmen im Zusammenhang mit Landesgartenschau im Jahre 2014.



Unter den **Finanzanlagen** sind die Vermögenswerte anzusetzen, die auf Dauer finanziellen Anlagezwecken oder Unternehmensverbindungen - sowie damit zusammenhängenden Ausleihungen - dienen und die durch Gewinnausschüttungen bzw. Zinsen einen positiven Beitrag für die Ergebnisplanung / Ergebnisrechnung leisten können.

Mit einem relativ geringen Anteil von 4,49 % an der Bilanzsumme verteilen sich die Finanzanlagen nahezu unverändert auf folgende Einzelpositionen:

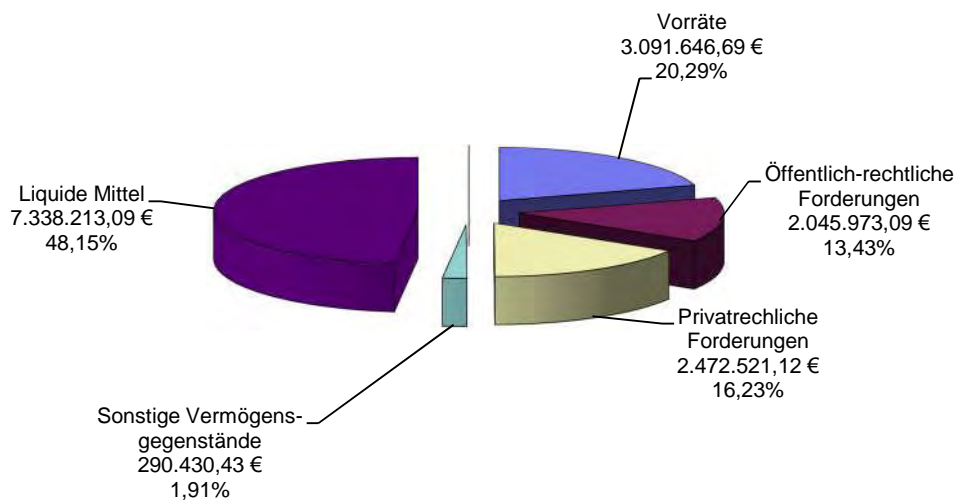
- Anteile an verbundenen Unternehmen
 - Stadtentwicklungsgesellschaft Zülpich mbH & Co KG - Kommanditeinlage: 277.000 €
 - Stadtentwicklung Zülpich Verwaltungs-GmbH - Stammkapital: 25.000 €
 - Landesgartenschau 2014 GmbH (neu in 2009) - Stammkapital: 20.000 €
- Beteiligungen
 - Kreiskrankenhaus Mechernich GmbH - Geschäftsanteil: 5.922.000,00 € (23,08 %)
 - Verbandswasserwerk Euskirchen GmbH - Geschäftsanteil: 542.131,08 € (29,70 %)
 - Beteiligungen an der Euskirchener gemeinnützige Baugesellschaft mbH - Geschäftsanteil: 6.210,00 € (0,238 %)
 - Beteiligungen am Wasserleitungszweckverband der Neffeltalgemeinden - Geschäftsanteil: 316.965,91 € (8,35 %)
 - Beteiligungen am Wasserleitungszweckverband Gödersheim - Geschäftsanteil: 235.997,32 € (16,45 %)
 - Kommunale Datenverarbeitungszentrale Rhein-Erft-Rur - Erinnerungswert: 1,00 €
 - Nordeifel Touristik GmbH (neu in 2009) - Stammkapital: 1.200,00 €
- Wertpapiere des Anlagevermögens
(in Wertpapieren angelegte Mittel nach dem Gesetz zur Errichtung von Fonds für die Versorgung in NRW) - Wert 90.309,96 €
- Sonstige Ausleihungen
 - Volksbank Euskirchen e.G. - Geschäftsguthaben 100,00 € bzw. ein Geschäftsanteil
 - Gewährte Arbeitgeberdarlehen (Restbetrag) 3.067,64 €
 - Gewährtes Wohnungsbaudarlehen (Restbetrag) 51.844,91 €



Der Anteil des **Umlaufvermögens** an der Bilanzsumme lag zum 31.12.2009 bei rd. 15,2 Mio. € oder 9,13 % (Vorjahr: 10,71 %).

Es ergibt sich hierzu folgende Aufteilung:

Umlaufvermögen



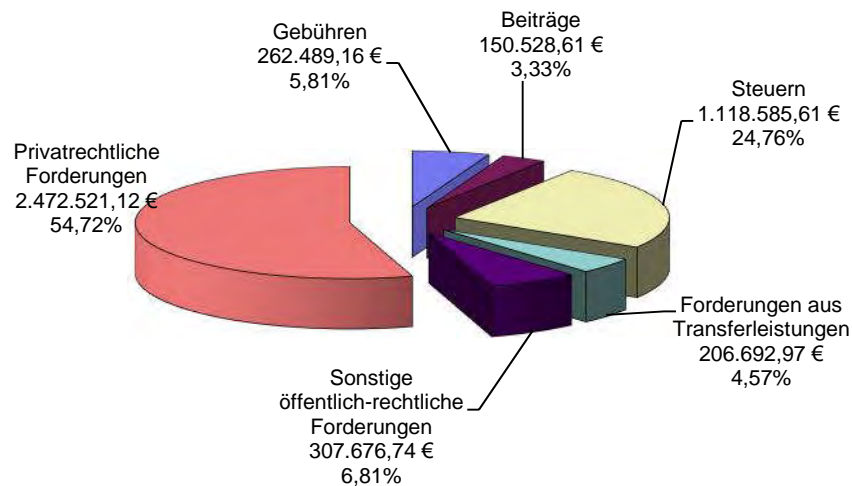
Dem Umlaufvermögen zugeordnet sind Vermögensgegenstände, die dem Geschäftsbetrieb der Stadt nicht dauerhaft dienen sollen.

Von daher ist das Umlaufvermögen grundsätzlich nur kurzfristig gebunden.



Die bestehenden öffentlich-rechtlichen und privatrechtlichen Forderungen von 4.518.494,21€ teilen sich wie folgt auf:

Forderungen



Dabei wird an dieser Stelle darauf hingewiesen, dass es sich bei den v. g. Werten um die Forderungen nach der Durchführung von Wertberichtigungen handelt. Andernfalls wäre der Bilanzwert höher ausgefallen.

Auf die einzelnen Forderungen wurde im Anhang bereits ausführlich eingegangen.

Auf den entsprechenden Forderungsspiegel (Seite F 3) wird verwiesen.

Unter der Bilanzposition **Aktive Rechnungsabgrenzung** sind als Wert Ausgaben vor dem jeweiligen Bilanzstichtag aktiviert, die einen Aufwand für eine bestimmte Zeit nach diesem Tag darstellen.

In dem Betrag von 337.879,02 € sind hier neben den Aufwendungen im Beamtenbereich für den Monat Januar 2010, die bereits im Dezember 2009 auszuführen waren, vor allem Finanzvorfälle ausgewiesen, die im Zusammenhang mit der Landesgartenschau 2014 stehen. Auf die diesbezüglichen Ausführungen im Anhang wird verwiesen.



9. Kapitalstruktur der Schlussbilanz (PASSIVA)

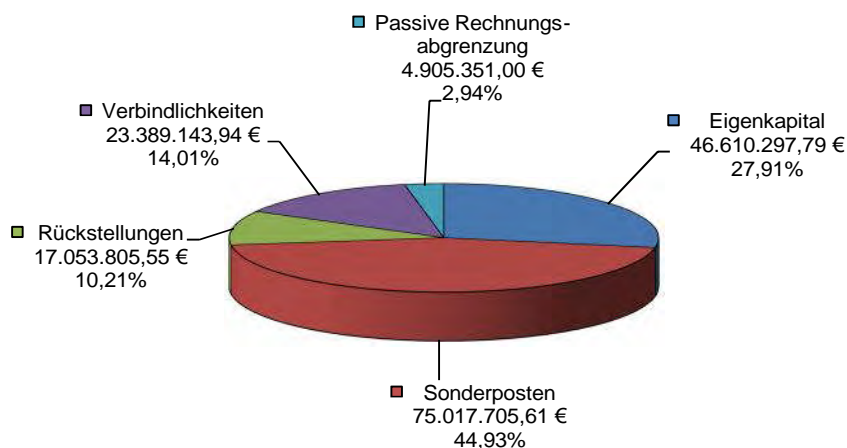
Die Passiv-Seite der Bilanz gibt Auskunft darüber, wie das Vermögen finanziert wurde. Zu differenzieren ist zwischen Eigen- und Fremdkapital.

Im NKF ist die Eigenkapitalsituation bzw. der Eigenkapitalverzehr maßgeblich für die von der Kommunalaufsicht vorzunehmende Beurteilung der Frage, ob eine Genehmigungspflicht für den städtischen Haushalt besteht oder gar die Pflicht zur Aufstellung eines Haushaltssicherungskonzeptes gegeben ist.

Ein hoher Fremdkapitalanteil verursacht regelmäßig hohe Zinsaufwendungen, die die Ergebnisplanung / Ergebnisrechnung belasten.

Im Überblick stellt sich die Passiv-Seite der Bilanz wie folgt dar:

Passiva



Das **Eigenkapital** der Stadt Zülpich von rd. 46,61 Mio. € setzt sich zusammen aus

➤ der Allgemeinen Rücklage mit	42.408.773,67 €
➤ den Sonderrücklagen mit	1.124.340,62 €
➤ der Ausgleichsrücklage mit	6.387.407,92 €
➤ dem Bilanzverlust 2009 mit	- 3.310.224,42 €.

Der Wert der **Allgemeinen Rücklage** (Eigenkapital im engeren Sinne) ist – bezogen auf die Eröffnungsbilanz zum 01.01.2007 - eine rechnerische Größe und ergab sich aus der Differenz zwischen den Aktivposten der Bilanz und den übrigen Passivposten einschließlich der Sonderrücklagen und der Ausgleichsrücklage.

Als rechnerische Restgröße hing sie somit in der Höhe von den in die Bilanz aufzunehmenden Ansätzen des Vermögens und der Schulden ab.

Der Bestand der Allgemeinen Rücklage reduzierte sich um rd. 0,3 Mio. €. Ursächlich hierfür waren Bestandsveränderungen, die sich unmittelbar auf die Allgemeine Rücklage auswirken.

Jahresabschluss zum 31.12.2009

Stadt Zülpich

Anlagen



Die **Ausgleichsrücklage** ist ein bei der Eröffnungsbilanzierung von der Allgemeinen Rücklage buchungstechnisch abgetrennter Teil, der im Rahmen des Haushaltsausgleichs die Funktion eines Puffers für Schwankungen der Jahresergebnisse hat. Sie darf in einem bestimmten Rahmen ohne kommunalaufsichtliche Konsequenzen zum Ausgleich von Fehlbeiträgen eingesetzt werden.

Für die Stadt Zülpich ergab sich zur Ermittlung der Ausgleichsrücklage folgende Berechnung:

ehemaliger Verwaltungshaushalt	2004 €	2005 €	2006 €
Grundsteuer A	206.660,18	204.537,90	203.232,63
Grundsteuer B	2.181.851,73	2.234.408,51	2.318.491,32
Gewerbesteuer	6.706.358,17	5.240.020,92	7.277.955,38
Gemeindeanteil Einkommensteuer	4.929.786,00	4.846.767,00	5.611.716,00
Gemeindeanteil Umsatzsteuer	366.895,00	373.703,00	390.984,00
Vergnügungssteuer	107.790,25	88.755,24	101.317,70
Hundesteuer	121.092,28	118.253,37	128.539,28
Schlüsselzuweisungen	4.748.376,00	3.035.984,00	4.055.846,00
LZ Entwicklungszusammenarbeit	2.249,00	2.088,00	-----
Erstattung Überzahlung Solidarbeitrag	-----	4.262,00	30.208,00
Ausgleichszahlungen nach dem Familienleistungsausgleich	459.751,00	475.966,00	504.237,00
Vollverzinsung Gewerbesteuer	-----	-----	-----
	19.830.809,61	16.624.745,94	20.622.527,31
ehemaliger Vermögenshaushalt			
Investitionszuschale GFG	632.682,80	564.891,04	451.986,65
Schulpauschale GFG	433.872,00	456.009,00	471.705,00
Feuerschutzzuschale	-----	-----	-----
Sportzuschale GFG	47.175,00	47.690,00	54.158,00
	20.944.539,41	17.693.335,98	21.600.376,96
Summe der Jahre 2004 - 2006	60.238.252,35 €		
Durchschnitt der Jahre 2004 - 2006	20.079.417,45 €		
davon 1/3	6.693.139,15 €		

Da aufgrund des Bilanzverlustes im Haushaltsjahr 2008 zum Haushaltsausgleich auf die Ausgleichsrücklage zurückgegriffen werden musste, reduzierte sich der Bestand in Höhe des Bilanzverlustes von rd. 0,3 Mio. €.

Auch der Bilanzverlust des Haushaltsjahres 2009 wird in Höhe von rd. 3,3 Mio. € in 2010 zu einer Reduzierung der Ausgleichsrücklage führen.

Die Eigenkapitalquote der Stadt Zülpich (einschließlich der Sonderrücklagen, der Ausgleichsrücklage und des Bilanzverlustes) beträgt zum Schlussbilanzstichtag 27,91 % (31.12.2008: 29,43 %).



Für erhaltene investive Zuwendungen, für Beiträge, für den Gebührenaussgleich und für vergleichbare Finanzvorfälle sind **Sonderposten** zu bilden. Die ertragswirksame Auflösung dieser Werte erfolgt – mit Ausnahme des Postens für den Gebührenaussgleich und der Sonstigen Sonderposten - analog zur Abnutzung der zugeordneten Vermögensgegenstände und wirkt sich positiv auf die Ergebnisplanung / Ergebnisrechnung aus.

Die Sonderposten machen mit insgesamt 75.017.705,61 € an der Bilanzsumme einen Anteil von 44,93 % (31.12.2008 = 42,27 %) aus und unterteilen sich wie folgt:

➤ aus Zuwendungen mit	50.219.837,00 €
➤ aus Beiträgen mit	15.913.909,00 €
➤ aus dem Gebührenaussgleich mit	1.032.400,09 €
➤ aus Sonstigen Sonderposten mit	7.851.559,52 €.

Die Erhöhung des Sonderpostens aus Zuwendungen resultiert insbesondere aus der Aktivierung der Gebundenen Ganztagschule Stephanusschule Bürvenich, von Baustraßen in 2 Baugebieten (Ülpenich und Schwerfen) sowie im Gewerbe-/Industriegebiet Zülpich.

Auf den entsprechenden Sonderpostenspiegel (Seite F 6) wird verwiesen.

In Höhe von insgesamt 17.053.805,55 € weist die Schlussbilanz der Stadt Zülpich zum 31.12.2009 **Rückstellungen** aus.

Rückstellungsbildungen setzen Verpflichtungen der Gemeinde voraus,

- die am Abschlussstichtag hinsichtlich ihrer Entstehung oder Höhe nach ungewiss sind, und
- die der Verursachungsperiode zugerechnet werden müssen.

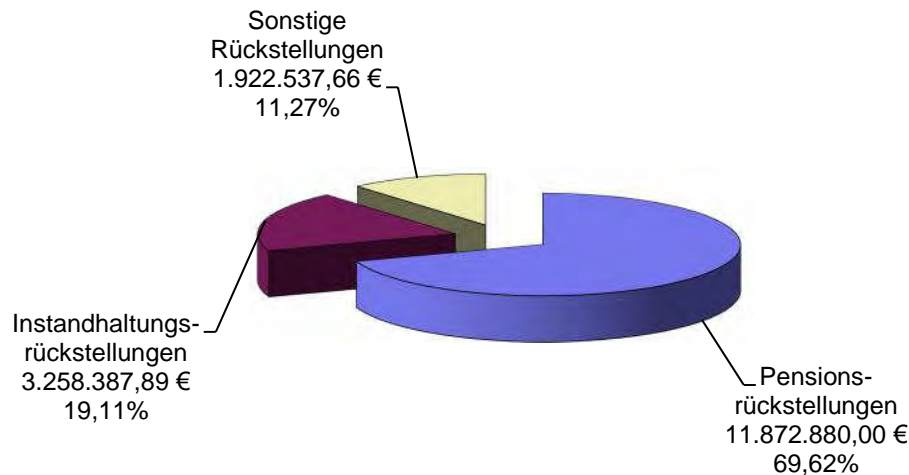
Rückstellungen zählen zum Fremdkapital und stellen eine Ergänzung zu den Verbindlichkeiten der Stadt dar.

Die in der Schlussbilanz eingestellten Rückstellungen verursachen in Folgeperioden keine Aufwendungen mehr; über die Finanzplanung / Finanzrechnung muss der ergebnisneutralen Inanspruchnahme von Rückstellungen jedoch die erforderliche Liquidität gegenübergestellt werden.

Die eingestellten Rückstellungsposten verteilten sich in der Schlussbilanz auf folgende Anteile:



Rückstellungen



Von den Rückstellungen für unterlassene Instandhaltungen entfielen auf

- | | |
|---------------------------------------|-------------|
| ➤ städtische Gebäude | 2,3 Mio. € |
| ➤ die Infrastruktur der Industriebahn | 0,6 Mio. € |
| ➤ städt. Brückenbauwerke | 0,4 Mio. €. |

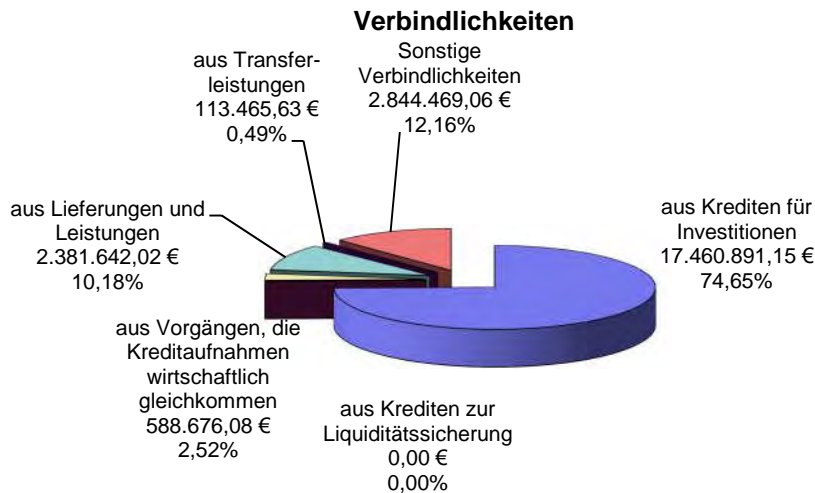
Ihr Ansatz setzt regelmäßig eine Abarbeitung der Mängel - und damit auch die Bereitstellung der benötigten Liquidität - voraus.

Im Haushaltsjahr 2009 wurden lediglich Rückstellungen für die städtischen Gebäude sowie in kleinerem Umfang für Brückensanierungen in Anspruch genommen.

Auf den entsprechenden Rückstellungsspiegel (Seite F 5) wird verwiesen.

Verpflichtungen gegenüber Dritten, bei denen Grund und Höhe feststehen, sind in der Bilanz als **Verbindlichkeiten** auszuweisen.

Die in der Schlussbilanz der Stadt Zülpich dokumentierten Verbindlichkeiten von insgesamt 23.389.143,94 € schlüsseln sich in folgende Einzelposten auf:



Die "sonstigen Verbindlichkeiten" beinhalten im Wesentlichen bereits erhaltene Zuwendungen von Dritten für Vermögensgegenstände, die noch nicht in Betrieb genommen wurden. Diese Bilanzposition korrespondiert mit der Bilanzposition "Erhaltene Anzahlungen, Anlagen im Bau" auf der Aktivseite.

Auf den entsprechenden Verbindlichkeitspiegel (Seite F 4) wird verwiesen.

Unter der Bilanzposition **Passive Rechnungsabgrenzung** sind als Wert Einnahmen vor dem Stichtag der Schlussbilanz passiviert, die einen Ertrag für eine bestimmte Zeit nach diesem Tag darstellen.

Mit einem Teilbetrag von 4.755.564,00 € sind hier insbesondere die Einnahmen für die Bereitstellung von Grabstellen auf den städtischen Friedhöfen zu nennen. Die Zahlungen für die Inanspruchnahme der Grabstellen sind über mehrere Jahre im Voraus zu leisten und werden im Zeitverlauf anteilig ergebniswirksam aufgelöst.

Für die Ergebnisplanung / Ergebnisrechnung resultiert hieraus aktuell ein jährlicher Ertrag von rd. 0,25 Mio. €.



10. Bilanzkennzahlen

Für vergleichende Betrachtungen sowohl im Zeitablauf als auch im interkommunalen Austausch wurden anhand des Kennzahlensets der Gemeindeprüfungsanstalt NRW nachfolgende Kennzahlen ermittelt:

➤ Vermögenslage:

Anlagenintensität

Die Anlagenintensität stellt ein Verhältnis zwischen dem Anlagevermögen und dem Gesamtvermögen auf der Aktivseite der Bilanz her. Die Anlagenintensität gibt Hinweise auf die finanzielle Anpassungsfähigkeit und Flexibilität einer Kommune. Eine hohe Anlagenintensität hat in der Regel hohe Fixkosten in Form von Abschreibungen zur Folge.

$$\text{Anlagenintensität} = \frac{\text{Anlagevermögen}}{\text{Bilanzsumme}} \times 100 = x \%$$

Die Quote der Stadt Zülpich liegt gem. der Schlussbilanz zum 31.12.2009 bei **90,67 %** (31.12.2008: 89,24 %).

Infrastrukturquote

Die Infrastrukturquote beleuchtet als Verfeinerung der Kennzahl "Anlagenintensität" das bei der Gemeinde vorhandene Infrastrukturvermögen. Die Infrastrukturquote verdeutlicht, in welchem Umfang das kommunale Vermögen in der Infrastruktur gebunden ist. Da das Infrastrukturvermögen in der Regel nicht veräußerbar ist, kann die Quote nur langfristig beeinflusst werden.

$$\text{Infrastrukturquote} = \frac{\text{Infrastrukturvermögen}}{\text{Bilanzsumme}} \times 100 = x \%$$

Die Infrastrukturquote der Stadt Zülpich liegt gem. der Schlussbilanz zum 31.12.2009 bei **38,67 %** (31.12.2008: 37,59 %).



➤ Finanzlage:

Eigenkapitalquote I

Die Eigenkapitalquote I misst den Anteil des Eigenkapitals am Gesamtkapital auf der Passivseite der kommunalen Bilanz. Die Eigenkapitalquote kann bei einer Kommune ein wichtiger Bonitätsindikator sein. Je höher die Eigenkapitalquote, desto unabhängiger ist die Kommune von externen Kapitalgebern.

$$\text{Eigenkapitalquote I} = \frac{\text{Eigenkapital}}{\text{Bilanzsumme}} \times 100 = x \%$$

Die Eigenkapitalquote I der Stadt Zülpich beträgt gem. der Schlussbilanz zum 31.12.2009 **27,91 %** (31.12.2008: 29,43 %).

Eigenkapitalquote II

Die Eigenkapitalquote II misst den Anteil des "wirtschaftlichen Eigenkapitals" am Gesamtkapital auf der Passivseite der kommunalen Bilanz. Weil bei den Kommunen die Sonderposten als Bilanzposten mit Eigenkapitalcharakter einen wesentlichen Ansatz in der Bilanz darstellen, wird die Wertgröße "Eigenkapital" um die "langfristigen" Sonderposten erweitert. Bei den Sonderposten aus Zuwendungen und Beiträgen sowie den "Sonstigen Sonderposten" handelt es sich um Beträge, die i.d.R. nicht zurückzuzahlen und nicht zu verzinsen sind. Bei den „Sonstigen Sonderposten“ finden jedoch nur die Werte der Grundstücke Stiftung Kloock sowie aus ökologischen Ausgleichsmaßen Berücksichtigung, nicht jedoch der Sonderposten aus dem „Abzugskapital Abwasserbeseitigung“, da hier eine Rückzahlungsverpflichtung besteht.

$$\text{Eigenkapitalquote II} = \frac{\text{Eigenkapital} + \text{SoPo Zuwendungen/Beiträge/Sonstige}}{\text{Bilanzsumme}} \times 100 = x \%$$

Die Eigenkapitalquote II der Stadt Zülpich beträgt gem. der Schlussbilanz zum 31.12.2009 **68,08 %** (31.12.2008: 66,70 %).



Fremdkapitalquote

Die Fremdkapitalquote gibt an, wie hoch der Anteil des Fremdkapitals am Gesamtkapital ist. Da die Rückstellungen Fremdkapitalcharakter besitzen, sind diese neben den Verbindlichkeiten zu berücksichtigen und bilden zusammen das "Fremdkapital" zur Ermittlung der Fremdkapitalquote.

$$\text{Fremdkapitalquote} = \frac{\text{Fremdkapital}}{\text{Bilanzsumme}} \times 100 = x \%$$

Die Fremdkapitalquote der Stadt Zülpich beträgt gem. der Schlussbilanz zum 31.12.2009 **24,22 %** (31.12.2008: 25,40 %).



11. Aktuelle Haushaltssituation (Vermögens-, Schulden-, Ertrags- und Finanzlage) / prognostizierte Entwicklung / Chancen und Risiken

A) Rechenschaftslegung über die Haushaltswirtschaft mit Darstellung der wichtigsten Ergebnisse des Jahresabschlusses

Gegenstand der Rechnungslegung über die Haushaltswirtschaft ist die Einhaltung der allgemeinen Haushaltsgrundsätze gemäß § 75 GO NRW.

Hiernach ist insbesondere dem Erfordernis nach Wirtschaftlichkeit, Effizienz und Sparsamkeit zu entsprechen.

War das Haushaltsjahr 2007 noch maßgeblich geprägt von

- der Umstellung auf die Regelungen des Neuen Kommunalen Finanzmanagements (NKF)
- der Wiedereingliederung der Stadtwerke in den Kernhaushalt und damit dem Nachweis aller städtischen Geschäftsvorfälle in einem einheitlichen Zahlenwerk
- den nachhaltigen und einmaligen Effekten aus dem Rechtsgeschäft mit dem Erftverband zur Kanalnetzübertragung (strukturverbessernder Einsatz der gewonnenen Liquidität durch Abbau von Altschulden, ertragbringende Geldanlagen, Verzicht auf Kreditaufnahmen / ertragswirksame Auflösung eines aus Zuwendungen und Beiträgen resultierenden Sonderpostens)

so ergaben sich in den Haushaltsjahren 2008 und 2009 zumindest in diesen Dimensionen keine weiteren, den Jahresabschluss beeinflussenden Entwicklungen.

Zwar war erfreulich, dass sich der strukturverbessernde Einsatz der aus der Kanalnetzübertragung gewonnenen Liquidität positiv auf die Haushaltslage der Stadt Zülpich auswirkte, dennoch war unverkennbar, dass die Lücke zwischen Erträgen und Aufwendungen weiter unaufhaltsam größer wurde.

Lag der Fehlbetrag des Haushaltsjahres 2008 noch bei vergleichsweise moderaten rd. 0,3 Mio. €, so führte die Bewirtschaftung des Haushaltes 2009 im Ergebnis bereits zu einem Fehlbetrag von rd. 3,3 Mio. € (Prognose gemäß Haushaltsverabschiedung unter Berücksichtigung von Ermächtigungsübertragungen aus 2008: rd. 3,56 Mio. €).

Durch die Möglichkeit, über den Rückgriff auf die auch 2009 mit rd. 6,4 Mio. € noch fast vollständig vorhandene Ausgleichsrücklage (Anfangsbestand rd. 6,7 Mio. € abzüglich Jahresfehlbetrag 2008 i.H.v. rd. 0,3 Mio. €) einen fiktiven Haushaltsausgleich darzustellen, war die Haushaltssatzung der Stadt Zülpich aber trotz eines ausgewiesenen Eigenkapitalverzehrs von knapp 3,6 Mio. € (inkl. Ermächtigungsübertragungen aus 2008) nicht genehmigungspflichtig und war auch die Aufstellung eines Haushaltssicherungskonzeptes entbehrlich.

Dennoch konnte dies natürlich nicht über die weiterhin gegebene strukturelle Schiefelage der städtischen Finanzsituation hinwegtäuschen.



Der Plan-Ist-Vergleich zeigt bei der **Ergebnisrechnung** eine Haushaltsverbesserung von rd. 0,25 Mio. €. Der bei der Aufstellung des Haushalts 2009 – unter Berücksichtigung von Ermächtigungsübertragungen aus 2008 - prognostizierte Jahresfehlbetrag von 3.560.384,59 € reduzierte sich bei Wenigererträgen von rd. 1,59 Mio. € und Wenigeraufwendungen von rd. 1,85 Mio. € letztendlich auf **3.307.141,61 €**.

Bezeichnung	Ergebnis- rechnung	Ergebnis- plan	Abweichungen	
	T€	T€	T€	%
Erträge	38.178	39.770	- 1.592	- 4,00 %
ordentliche Erträge	37.779	39.383	- 1.604	- 4,07 %
Finanzerträge	399	387	+ 12	+ 3,1 %
Aufwendungen	41.485	43.330	- 1.845	- 4,26 %
ordentliche Aufwendungen	40.647	42.456	- 1.809	- 4,26 %
Finanzaufwendungen	838	874	- 36	- 4,12%
Ergebnis	-3.307	-3.560	+ 253	- 7,11 %

§ 75 Abs. 2 GO NRW gibt vor, dass der Haushalt in jedem Jahr in Planung und Rechnung ausgeglichen sein muss.

Diese Verpflichtung gilt auch als erfüllt, wenn der Fehlbedarf im Ergebnisplan und der Fehlbetrag in der Ergebnisrechnung durch Inanspruchnahme der Ausgleichsrücklage gedeckt werden können (s.g. "fiktiver Haushaltsausgleich").

Die Stadt Zülpich konnte damit im Haushaltsjahr 2009 den gesetzlichen Anforderungen - sowohl bei der Haushaltsplanung als auch bei der Haushaltsrechnung - entsprechen.

Jahresabschluss zum 31.12.2009

Stadt Zülpich

Anlagen



Die Ergebnisverbesserung für 2009 ergibt sich saldiert aus einer Vielzahl von Einzelpositionen, von denen die Wesentlichen nachfolgend aufgelistet sind:

Bezeichnung	Ergebnis- rechnung	Ergebnis- plan	Abweichungen	
	T€	T€	T€	%
Erträge				
Steuern und ähnliche Abgaben	16.879	17.335	- 456	- 2,63 %
<i>davon Grundsteuer B</i>	2.437	2.350	+ 87	+ 3,7 %
<i>davon Gewerbesteuer</i>	6.593	6.500	+ 93	+ 1,43 %
<i>davon Gemeindeanteil Einkommensteuer</i>	6.272	6.940	- 668	- 9,63 %
Zuwendungen KP II	138	1.222	- 1.084	- 88,71 %
Auflösung Sonderposten aus Zuwendungen	1.943	1.516	+ 427	+ 28,17 %
Auflösung Sonderposten Investitionspauschale	0	745	- 745	-
Benutzungsgebühren u.ä. Entgelte (saldiert)	7.039	7.186	- 147	- 2,05 %
Auflösung Sonderposten Gebührenaussgleich	10	569	- 559	- 98,24 %
Auflösung Sonderposten Abzugskapital Abwasser	635	0	+ 635	-
Aufwendungen				
Personalaufwendungen	8.123	8.442	- 319	- 3,78 %
Versorgungsaufwendungen	521	500	+ 21	+ 4,2 %
Sach- und Dienstleistungen	7.440	8.511	- 1.071	- 12,58 %
<i>davon KP II</i>	138	1.222	- 1.084	- 88,71 %
Bilanzielle Abschreibungen	4.112	4.162	- 50	- 1,20 %
Transferaufwendungen	18.969	19.249	- 280	- 1,45 %
<i>davon Allgemeine Umlage Erftverband</i>	6.910	6.951	- 41	- 0,59 %
Sonstige Dienstleistungen (saldiert)	2.343	2.051	+ 292	+ 14,24 %

Auf die Gründe für die Abweichungen bei den Einzelpositionen wurde bereits ausführlich im Anhang bei den Erläuterungen zur Ergebnisrechnung eingegangen.

Daher sei an dieser Stelle lediglich auf die gravierendsten Abweichungen hingewiesen:

- Beim Gemeindeanteil an der Einkommensteuer blieb das erzielte Ergebnis konjunkturbedingt rd. 0,7 Mio. € hinter den Erwartungen zurück.
- Bei den Positionen Zuwendungen Konjunkturpaket II und Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (u.a. Konjunkturpaket II) führten zeitliche Verzögerungen bei der Realisierung einzelner Projekte zu geringeren Aufwendungen und damit folglich auch zu geringeren Erträgen (insgesamt rd. 1,1 Mio. €).
- Entgegen der Annahme zum Zeitpunkt der Haushaltsverabschiedung war im Jahre 2009 eine vollständige ertragswirksame Auflösung der Allgemeinen Investitionspauschale (Auflösung Sonderposten Investitionspauschale - 745.000 €) nicht mehr möglich. Die Auflösung hat nun – analog der Abschreibungsdauer der zugeordneten Anlagegüter – ratierlich zu erfolgen.



- Die Auflösung des Sonderpostens Gebührenaussgleich (rd. 559.000 €) war entbehrlich, da in vergleichbarer Größenordnung die nicht veranschlagte ertragswirksame Auflösung des Sonderpostens Abzugskapital Abwasser (rd. 653.000 €) zu einer Ergebnisverbesserung führte.

Darüber hinaus ist eine Vielzahl von Einzelveränderungen verantwortlich für die Ergebnisverbesserung.

Für die **Finanzrechnung** des Kernhaushaltes (Haushalt 400) zeigt sich im Plan-Ist-Vergleich folgendes Bild:

Bezeichnung	Finanzrechnung	Finanzplan	Abweichungen	
	T€	T€	T€	%
Einzahlungen	41.419	45.848	- 4.429	- 6,93 %
aus lfd. Verwaltungstätigkeit	35.044	36.534	- 1.490	- 4,08 %
aus Investitionstätigkeit	4.432	6.225	- 1.793	- 28,80 %
aus Finanzierungstätigkeit	1.943	3.089	- 1.146	- 37,10 %
Auszahlungen	43.875	51.184	- 7.309	- 14,28 %
aus lfd. Verwaltungstätigkeit	37.291	39.418	- 2.127	- 5,40 %
aus Investitionstätigkeit	3.884	7.413	- 3.529	- 47,61 %
aus Finanzierungstätigkeit	2.700	4.353	- 1.653	- 37,97 %
Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-2.456	-5.336	+ 2.880	- 52,97 %

Bezogen auf die **laufende Verwaltungstätigkeit** fiel der Mittelabfluss damit insgesamt rd. 0,6 Mio. € geringer aus, als bei der Aufstellung des Haushaltsplanes 2009 veranschlagt.

Hinsichtlich der **Investitions- und Finanzierungstätigkeit** fiel der Liquiditätsabfluss insgesamt um rd. 2,2 Mio. € geringer aus, als bei der Aufstellung des Haushalts geplant.

Auf die Gründe für die Abweichungen zwischen Haushaltsveranschlagung und –ergebnis wurde bereits ausführlich im Anhang bei den Erläuterungen zur Finanzrechnung eingegangen.

Insgesamt brachte das Haushaltsjahr 2009 für den Kernhaushalt (Haushalt 400) eine Verschlechterung der Kassenlage von 2.455.413,87 €, die somit rd. 2.880.000,00 € geringer ausfiel als noch bei der Haushaltsverabschiedung erwartet.

Jahresabschluss zum 31.12.2009

Stadt Zülpich

Anlagen



Zum 31.12.2009 wies die Kasse für den Gesamthaushalt - incl. eines an die Stadtentwicklungsgesellschaft Zülpich gewährten Gesellschafterdarlehens i.H.v. 2,1 Mio. € sowie liquider Mittel diverser Sonderhaushalte - einen Bestand von rd. 9,4 Mio. € aus.

Die gute Kassenlage war immer noch auf die Auswirkungen des Rechtsgeschäftes mit dem Erftverband zur Kanalnetzübertragung zurückzuführen.

Die positiven Effekte dieses Sonderfalles dürfen aber nicht darüber hinwegtäuschen, dass die strukturelle Schieflage des Haushalts auch die Liquidität sehr schnell aufzehren wird und die Aufnahme von Liquiditätskrediten und Krediten zur Investitionsfinanzierung zusätzliche Zinsaufwendungen für die Ergebnisplanungen der Folgejahre zur Folge haben werden.

Die **Bilanz** der Stadt Zülpich entwickelte sich im Haushaltsjahr 2009 wie folgt:

Bilanzsumme gem. der Schlussbilanz zum 31.12.2008	169.680.937,38 €
Bilanzsumme gem. Entwurf der Schlussbilanz zum 31.12.2009	166.976.303,89 €

Die Ursachen für die Veränderung wurden hinlänglich im Anhang erläutert.



B) Gesamtaussage zur wirtschaftlichen Situation der Stadt Zülpich / Nachtragsbetrachtung

Zum Zeitpunkt der Aufstellung des Lageberichtes muss festgestellt werden, dass die bei Verabschiedung des Haushalts 2009 bestehende Sorge um die weitere Verschlechterung der städtischen Haushaltssituation inzwischen leider traurige Realität geworden ist. Wie die nachfolgende Übersicht zeigt, hat die negative Entwicklung dabei in den letzten Jahren einen rasanten Verlauf genommen.

Haushaltsjahr	Haushaltsentwurf / Haushaltsverabschiedung / Jahresergebnis	Anmerkungen
2008	Jahresergebnis rd. 0,3 Mio. € Fehlbetrag	Eigenkapitalverzehr, aber fiktiver Haushaltsausgleich durch Rückgriff auf die Ausgleichsrücklage
2009	Jahresergebnis rd. 3,3 Mio. € Fehlbetrag	Eigenkapitalverzehr, aber fiktiver Haushaltsausgleich durch Rückgriff auf die Ausgleichsrücklage
2010	Haushaltsverabschiedung rd. 8,19 Mio. € Fehlbedarf Prognose: rd. 5,4 Mio. € Fehlbetrag	Eigenkapitalverzehr, Ausgleichsrücklage rd. 3,1 Mio. € (Restbestand) Allgemeine Rücklage rd. 2,3 Mio. € (6,18 %) nicht genehmigungsfähiges HSK
2011	Haushaltsverabschiedung rd. 7,82 Mio. € Fehlbedarf Prognose: rd. 3,5 Mio. € Fehlbetrag	Eigenkapitalverzehr, Allgemeine Rücklage rd. 3,5 Mio. € (8,73 %) nicht genehmigungsfähiges HSK
2012	Haushaltsverabschiedung rd. 5,98 Mio. € Fehlbedarf Prognose: rd. 4,5 Mio. € Fehlbetrag	Eigenkapitalverzehr, Allgemeine Rücklage rd. 4,5 Mio. € (12,30 %) nicht genehmigungsfähiges HSK
2013	Haushaltsverabschiedung rd. 6,10 Mio. € Fehlbedarf	Eigenkapitalverzehr, Allgemeine Rücklage rd. 6,1 Mio. € (18,85 %) genehmigungsfähiges HSK
2014 - 2017	gemäß genehmigtem Haushaltssi- cherungskonzept jährliche Fehlbedarfe zwischen 3,4 und 0,1 Mio. €	Eigenkapitalverzehr, Allgemeine Rücklage (13,21 % / 10,53 % / 4,50 % / 0,57 %) genehmigungsfähiges HSK
2018 - 2023	gemäß genehmigtem Haushaltssi- cherungskonzept jährliche Überschüsse zwischen 10.000 € und 156.000 €	kein Eigenkapitalverzehr



Belastungen aus der Vorbereitung und Durchführung der Landesgartenschau im Jahre 2014 sind in die v. g. Veranschlagungen – verteilt über die einzelnen Haushaltsjahre – mit insgesamt 1 Mio. € eingeflossen

(latentes Risiko aus der Verpflichtung zur Finanzierung von möglichen Unterdeckungen im Durchführungshaushalt der LaGa GmbH).

Ab 2015 wird darüber hinaus hinsichtlich der Unterhaltung der beiden LaGa-Veranstaltungsbereiche von jährlichen Transferleistungen an die LaGa-GmbH i.H.v. rd. 185.000,00 € ausgegangen.

Global betrachtet sind ursächlich für die gerade in den letzten Jahren zu verzeichnende Verschlechterung der städtischen Finanzsituation

- eine Vielzahl von kostenintensiven Aufgabenverlagerungen auf die kommunale Ebene und eine Zunahme der von Seiten des Staates bei zahlreichen Aufgabenfeldern geforderten Standards ohne gleichzeitig für die Städte und Gemeinden eine dem Verursacherprinzip gerecht werdende solide Finanzierung sicherzustellen (Verstoß gegen das Konnexitätsprinzip)
- die über die Kreisumlage aufzufangenden Zusatzbelastungen in den Bereichen Jugend und Soziales, die staatlichen Leistungsgesetzen geschuldet sind
- die durch die Finanzmarktkrise Ende 2008 ausgelösten konjunkturellen Probleme.

Diese Aussage ist inzwischen auch durch das von der Landesregierung beauftragte Gutachten der Professoren Junkernheinrich und Lenk

("Haushaltsausgleich und Schuldenabbau;

- Konzept zur Rückgewinnung kommunaler Finanzautonomie im Land NRW") belegt.

Aus der nachfolgenden Übersicht wird deutlich, dass die zur maßgeblichen Strukturverschlechterung führenden Ursachen sich im Haushalt der Stadt Zülpich insbesondere bei einer überschaubaren Zahl an Haushaltspositionen bemerkbar machen:

Jahresabschluss zum 31.12.2009

Stadt Zülpich

Anlagen



	Ergebnis 2007	Ergebnis 2008	Ergebnis 2009	Ansatz 2010	Ansatz 2011	Ansatz 2012	Ansatz 2013
€							
Erträge							
• Gewerbesteuer	6.002.627	8.113.037	6.593.488	6.200.000	7.200.000	8.200.000	9.300.000
• Schlüssel- zuweisungen	4.903.633	4.894.006	5.760.714	3.531.000	3.681.000	3.580.000	956.000
• Gemeindeanteil an der Einkommen- steuer	6.476.628	6.880.699	6.272.247	5.850.000	5.900.000	6.550.000	7.220.000
Aufwendungen							
• Kreisumlage	8.862.966	9.123.541	10.452.602	11.870.000	11.830.000	11.565.000	11.860.000
• Personalaufwand - Gesamt -	7.753.811	8.103.543	8.644.297	8.924.299	8.924.899	8.924.899	8.924.899
Mehrbelastung / Minderbelastung (-) zum Basisjahr 2007	Basis 766.111	-1.894.547	1.236.561	5.979.410	4.740.010	2.926.010	4.075.010

Dabei hat die Stadt Zülpich – im Gegensatz zu vielen anderen Kommunen - erfreulicherweise keine Einbrüche als Folge der Finanzmarkt- und Wirtschaftskrise hinnehmen müssen. Ein Grund hierfür ist sicherlich die Tatsache, dass die Stadt Zülpich bei ihrer gewerblichen Ansiedlungspolitik Wert auf einen gesunden Branchenmix legt und die Ertragssituation von daher weniger anfällig ist, als bei einem überwiegend monostrukturellen Besatz.

Erfreulich ist auch, dass die Verschuldung der Stadt Zülpich aus Investitions- und Liquiditätskrediten im Zeitraum von 2007 – 2012 Dank der gewonnenen Liquidität aus dem Rechtsgeschäft mit dem Erftverband zur Kanalnetzübertragung drastisch reduziert werden konnte. Einem Volumen von 45 Mio. € (Investitions- und Liquiditätskredite) in 2006 standen Ende 2012 nur noch rd. 18,7 Mio. € gegenüber. Die Pro-Kopf-Verschuldung für die Stadt Zülpich von 943 € lag damit erheblich unter dem Landesdurchschnitt (für Gemeinden in der Größenklasse 10.000 – 25.000 Einwohner zum 31.12.2012 = rd. 1.697 €).

Ernüchternd wurde den Entscheidungsträgern der Stadt Zülpich im Zuge der Verabschiedung des Haushalts 2013 aber klar, dass sich Bund und Land offensichtlich dauerhaft verweigern werden, Verantwortung für die jahrzehntelang insbesondere zu Lasten des strukturschwachen ländlichen Raumes getroffenen Entscheidungen zu übernehmen.



Das Innenministerium vertritt nämlich inzwischen salopp den Standpunkt, dass es allen Städten und Gemeinden nach Ausweitung des HSK-Konsolidierungszeitraums auf 10 Jahre möglich sein muss, den Haushaltsausgleich zu schaffen und zu einem genehmigungsfähigen HSK zu kommen.

Diese Ignoranz des Staates nötigte auch die Stadt Zülpich, mit dem Haushalt 2013 ein genehmigungsfähiges HSK vorzulegen, in dem – primär über die stufenweise Einplanung drastischer Erhöhungen bei den Realsteuerhebesätzen, den Verzicht auf die Aufnahme von Investitionskrediten und die betragsliche Festschreibung zahlreicher Budgets (z.B. Personal-, Unterhaltungs- und Bewirtschaftungsaufwendungen) auf das Niveau des Jahres 2009 – ab dem Jahre 2018 ein nachhaltiger Haushaltsausgleich nachgewiesen wird.

Mit Verfügung vom 21.08.2013 hat der Kreis Euskirchen als untere staatliche Verwaltungsbehörde – Kommunalaufsicht – das Haushaltssicherungskonzept der Stadt Zülpich genehmigt.



C) Ausblick / Chancen / Risiken

Ausweislich des vom Rat der Stadt Zülpich als Pflichtbestandteil des Haushalts 2013 verabschiedeten Haushaltssicherungskonzeptes wird es der Stadt Zülpich über die Umsetzung zahlreicher Konsolidierungsbausteine gelingen, ab dem Haushaltsjahr 2018 wieder nachhaltig zu ausgeglichenen Ergebnisplanungen/-rechnungen zu kommen.

Bis zu diesem Zeitpunkt muss jedoch weiterhin – wenn auch betraglich stetig zurückgehend – von jährlichen Fehlbeträgen (Prognosen: 2013 rd. 6 Mio. € / 2014 rd. 3,4 Mio. € / 2015 rd. 2,3 Mio. € / 2016 rd. 0,9 Mio. € / 2017 rd. 0,1 Mio. €) ausgegangen werden.

Die nachfolgende Übersicht macht aber deutlich, dass eine Aufzehrung des Eigenkapitals – wie im Jahresabschluss 2008 noch für das Jahr 2017 prognostiziert – und damit die Situation der bilanziellen Überschuldung aller Voraussicht nach nicht eintreten wird.

Jahresabschluss zum 31.12.2009

Stadt Zülpich

Anlagen



Prognose zur Haushaltsentwicklung gemäß Haushaltsplan 2013, jedoch unter Berücksichtigung des Jahresergebnisses 2009:

Planjahr	Fehlbedarf / -betrag bzw. Überschuss * Ergebnisprognose	Ausgleichsrücklage	Allgemeine Rücklage	
		Anfangsbestand: 6.693.139 €	Anfangsbestand: 39,73 Mio. €	Verringerung in %
2007	Überschuss 3.482.644 €	unverändert	43,21 Mio.€	-
2008	Fehlbetrag 2.679.171 € 0,306 Mio. €	-306.000 € (fiktiver Haushaltsausgleich)	* 42,73 Mio. €	-
2009	Fehlbetrag * 3.560.385 € 3,310 Mio. €	-3.310.000 € (fiktiver Haushaltsausgleich)	* 42,41 Mio. €	-
2010	Fehlbedarf 8.192.769 € 5,4 Mio. €	-3.077.139 €	42,41 Mio. € -2,32 Mio. € 40,09 Mio. €	6,18%
2011	Fehlbedarf 7.821.911 € 3,5 Mio. €	0 €	40,09 Mio. € -3,5 Mio. € 36,59 Mio. €	8,73%
2012	Fehlbedarf 5.979.299 € 4,5 Mio. €	0 €	36,59 Mio. € -4,5 Mio. € 32,09 Mio. €	12,30%
2013	Fehlbedarf 6.055.771 €	0 €	32,09 Mio. € -6,06 Mio. € 26,03 Mio. €	18,85%
2014	Fehlbedarf 3.439.461 €	0 €	26,03 Mio. € -3,44 Mio. € 22,59 Mio. €	13,21%
2015	Fehlbedarf 2.381.461 €	0 €	22,59 Mio. € -2,38 Mio. € 20,21 Mio. €	10,53%
2016	Fehlbedarf 908.961 €	0 €	20,21 Mio. € -0,91 Mio. € 19,30 Mio. €	4,50%

Jahresabschluss zum 31.12.2009

Stadt Zülpich

Anlagen



Planjahr	Fehlbedarf / -betrag bzw. Überschuss * Ergebnisprognose	Ausgleichsrücklage	Allgemeine Rücklage	
		Anfangsbestand: 6.693.139 €	Anfangsbestand:	Verringerung in %
2017	Fehlbedarf 113.561 €	0 €	19,30 Mio. € <u>-0,11 Mio. €</u> 19,19 Mio. €	0,57%
2018	Überschuss 10.239 €	0 € <u>+0,01 Mio. €</u> 0,01 Mio. €	19,19 Mio. €	unverändert
2019	Überschuss 156.739 €	0,01 Mio. € <u>+0,16 Mio. €</u> 0,17 Mio. €	19,19 Mio. €	unverändert
2020	Überschuss 87.739 €	0,17 Mio. € <u>+0,09 Mio. €</u> 0,26 Mio. €	19,19 Mio. €	unverändert
2021	Überschuss 94.239 €	0,26 Mio. € <u>+0,09 Mio. €</u> 0,35 Mio. €	19,19 Mio. €	unverändert
2022	Überschuss 83.239 €	0,35 Mio. € <u>+0,08 Mio. €</u> 0,43 Mio. €	19,19 Mio. €	unverändert
2023	Überschuss 13.239 €	0,43 Mio. € <u>+0,01 Mio. €</u> 0,44 Mio. €	19,19 Mio. €	unverändert
Bestand Ende 2023		0,44 Mio. €	19,19 Mio. €	
Hinweise *	<i>Die Veränderung des Anfangsbestandes 2008 resultiert aus Eröffnungsbilanzkorrekturen zum 01.01.2008. Die Veränderung 2009 resultiert aus bilanztechnischen Umbuchungen.</i>			
	<i>Die mit * gekennzeichneten Fehlbedarfe/-beträge bzw. Überschüsse entsprechen der jeweiligen Haushaltsveranschlagung / dem Jahresergebnis unter Berücksichtigung der Ermächtigungsübertragungen gem. § 22 GemHVO.</i>			

Die Kassenkredite (Liquiditätskredite), denen grundsätzlich nur die Funktion zukommt, einen temporären Liquiditätsengpass der Kasse zu überbrücken, werden sich Ende 2023 auf etwa 14 Mio. € summiert haben.

Zu diesem Zeitpunkt wird sich bei den Verbindlichkeiten aus Investitionskrediten voraussichtlich ein Stand von etwa 9,3 Mio. € ergeben, da im gesamten HSK-Konsolidierungszeitraum keine Kreditneuaufnahmen vorgesehen sind.

Jahresabschluss zum 31.12.2009

Stadt Zülpich

Anlagen



Die **Finanzplanung** geht in der mittelfristigen Betrachtung konsumtiv und investiv von folgenden Prognosen aus:

	2013	2014	2015	2016
	Liquiditätsbedarf aus			
- laufender Verwaltungstätigkeit	5.035.164 €	2.420.354 €	1.357.354 €	-399.246 €
- Investitionstätigkeit	-7.694 €	-24.082 €	-24.950 €	-11.450 €
- Finanzierungstätigkeit	770.000 €	680.000 €	685.000 €	690.000 €
Zwischensumme	5.797.470 €	3.076.272 €	2.017.404 €	279.304 €
- Saldo aus den ins Haushaltsjahr 2013 zu übertragenden Auszahlungsermächtigungen und den diesbezüglich zu erwartenden Einzahlungen	2.534.000 €			
Zwischensumme	8.331.470 €			
- abzüglich evtl. Rückfluss aus gewährten Darlehen an SEZ	950.000 €			
Zwischensumme	7.381.470 €	3.076.272 €	2.017.404 €	279.304 €
	Liquiditätsbedarf zu decken über			
a) Investitionskredite	447.119 €	0 €	0 €	0 €
	(nur aus Übertragung der Kreditermächtigung 2012)			
Zwischensumme	6.934.351 €	3.076.272 €	2.017.404 €	279.304 €
abzüglich Kassenbestand und Geldanlagen aus Treuhandvermögen 01.01.2013	3.243.143 €			
zuzüglich im Kassenbestand enthaltenes "Treuhandvermögen", das dauerhaft vorgehalten werden muss	2.194.040 €			
b) Liquiditätskredite	5.885.248 €	3.076.272 €	2.017.404 €	279.304 €
	Kumulierte Entwicklung des Bedarfs an Liquiditätskrediten			
Liquiditätskredite Stand 01.01.2013 3.000.000 €	zuzüglich 5.885.248 €			
	8.885.248 €	zuzüglich 3.076.272 €		
		11.961.520 €	zuzüglich 2.017.404 €	
			13.978.924 €	zuzüglich 279.304 €
				14.258.228 €



Wie zuvor bereits erwähnt, vertritt das Land NRW spätestens seit dem Jahre 2012 offen den Standpunkt, dass alle Städte und Gemeinden eigenverantwortlich und letztendlich über einen „Bürgerbeitrag“ in der Lage sein müssen, ihren Haushalt auszugleichen und zu einem genehmigungsfähigen Haushaltssicherungskonzept zu kommen.

Da die Stadt Zülpich als finanzschwache Kommune seit Jahrzehnten mit defizitären Haushalten konfrontiert war und seit jeher – sei es im kommunalen Ausgleichsstock oder im Haushaltssicherungskonzept – unter erheblichem Konsolidierungsdruck stand, sind die Felder, in denen in nennenswertem Umfang Haushaltsverbesserungen generiert werden können, inzwischen aber recht überschaubar.

Der im Haushaltssicherungskonzept der Stadt Zülpich für das Haushaltsjahr 2018 prognostizierte Haushaltsausgleich stützt sich vor diesem Hintergrund insbesondere auf folgende **Annahmen und Konsolidierungsbausteine**:

- Bei den Erträgen der Stadt Zülpich aus
 - ↳ dem **Gemeindeanteil** an der **Einkommensteuer**
 - ↳ dem **Gemeindeanteil** an der **Umsatzsteuer**
 - ↳ dem **Familienleistungsausgleich** und
 - ↳ den **Schlüsselzuweisungen**

fanden die positiven Entwicklungsprognosen des Landes NRW nach dem Orientierungsdatenerlass – für den Zeitraum ab 2017, gemäß Erlass des Innenministeriums vom 09.08.2011, fortgeschrieben über die Berechnung eines geometrischen Mittels aus der Entwicklung der letzten 10 Jahre – Berücksichtigung.

Hiernach ergeben sich folgende Ansatzprognosen:

	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023
	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€
Gemeindeanteil Einkommensteuer	6,8 Mio. (Basis)	+ 6,2 v.H. 7.220.000	+ 5,5 v.H. 7.615.000	+ 5,3 v.H. 8.020.000	+ 5,2 v.H. 8.435.000	max. 8.630.000	max. 8.825.000	max. 9.025.000	max. 9.230.000	max. 9.440.000	max. 9.655.000	max. 9.875.000
Gemeindeanteil Umsatzsteuer	582.000 (Basis)	+ 3,3 v.H. 605.000	+ 3,5 v.H. 620.000	+ 3,1 v.H. 640.000	+ 3,2 v.H. 665.000	max. 685.000	max. 705.000	max. 730.000	max. 750.000	max. 775.000	max. 800.000	max. 825.000
Familienleistungsausgleich	755.000 (Basis)	+ 2,9 v.H. 775.000	+ 2,8 v.H. 795.000	+ 2,7 v.H. 820.000	+ 3,3 v.H. 840.000	max. 860.000	max. 880.000	max. 905.000	max. 925.000	max. 945.000	max. 970.000	max. 990.000
Schlüsselzuweisungen	3,58 Mio.	956.000	(2.760.000)	(2.980.000)	(3.480.000)	(3.520.000)	(3.400.000)	(3.370.000)	(3.380.000)	(3.470.000)	(3.660.000)	(3.850.000)
		Vorsichtsprinzip: 2.750.000	2.860.000	3.350.000	3.390.000	3.320.000	3.290.000	3.280.000	3.280.000	3.270.000	3.260.000	



- Bei den Aufwendungen wurden die im Haushalt 2013 eingeplanten Ansätze im Regelfall auch in den Folgejahren fortgeschrieben.

Die bereits in den letzten Jahren erfolgte Festschreibung der Budgets für

- die **Bewirtschaftungs-** und **Unterhaltungsaufwendungen** sämtlicher städtischer Gebäude und Grundstücke
(Gesamtvolumen: 1.466.050 € bzw. 681.000 €)
- die **Versicherungsleistungen**
(Gesamtvolumen: 409.263 €)
- die **Geschäftsaufwendungen der inneren Verwaltung**
(Gesamtvolumen: 165.000 €)
- die **Personalaufwendungen**
(Gesamtvolumen: 8.853.549 €)

auf dem Niveau des Jahres 2009 wurde auf den Planungszeitraum bis zum Jahre 2023 ausgeweitet.

- Bei der an den Kreis Euskirchen zu entrichtenden **Allgemeinen Kreisumlage**, die für die Stadt Zülpich im Haushaltsjahr 2013 einen Anteil von etwa 26,5 % aller Aufwendungen ausmacht, wurden die im Haushalt des Kreises mittelfristig bis zum Jahre 2016 aufgezeigten Entwicklungen eingeplant und für den Konsolidierungszeitraum bis zum Jahre 2023 entsprechend fortgeschrieben.

	2012 €	2013 €	2014 €	2015 €	2016 €	2017 €	2018 €	2019 €	2020 €	2021 €	2022 €	2023 €
Kreisumlage	11,49 Mio.	11.860.000	11.940.000	12.020.000	12.105.000	12.190.000	12.275.000	12.360.000	12.450.000	12.535.000	12.625.000	12.710.000

- Im Bereich der **freiwilligen** und **bedingt freiwilligen Leistungen** werden in den kommenden Jahren Mehrbelastungen ausgeschlossen; sich bietende Möglichkeiten zur Aufwandsreduzierung sollen genutzt werden (siehe nachfolgende Übersicht).
- Zum **Abbau von Altschulden** wird im Zeitraum 2013 – 2023 der Rahmen für Auszahlungen aus Investitionstätigkeit so begrenzt, dass die Aufnahme von Investitionskrediten vermieden wird.
Der Schuldenstand wird sich – mit positiven Effekten für die zu erbringenden Zins- und Tilgungsleistungen von rd. 15,4 Mio. € in 2013 auf rd. 9,3 Mio. € in 2023 reduzieren.
- Mit Beschluss vom 18.12.2012 hat der Rat der Stadt Zülpich ab 01.01.2013 eine neue Vergnügungssteuersatzung in Kraft gesetzt.
Diese sieht - im Vergleich zu der bislang ab 2007 geltenden Satzungsregelung - u.a. eine Erhöhung der **Vergnügungssteuer** für Geldspielgeräte in Spielhallen vor.



- Durch Satzungsänderung vom 18.12.2012 hat der Rat der Stadt Zülpich die Steuersätze der **Hundesteuer** ab 01.01.2013 angehoben.
- Der Rat der Stadt Zülpich hat am 18.12.2012 beschlossen, die **Anzahl** der zu wählenden **Ratsmitglieder** ab der Kommunalwahl 2014 von 38 auf 32 zu reduzieren
- Die vom Rat der Stadt Zülpich hat am 18.12.2012 beschlossene Neufassung der Gebührensatzung zur Entwässerungssatzung führt bei der **Veranlagung** von **Niederschlagswassergebühren** ab 2013 zu einer rechtlich gebotenen Gleichbehandlung von versiegelten und in den Kanal einleitenden Grundstücks- und Straßenflächen. Hieraus resultieren insbesondere hinsichtlich der vom städtischen Haushalt zu tragenden Aufwendungen für die Gemeindestraßen positive Effekte.
- Aus der vom Rat der Stadt Zülpich am 31.01.2013 beschlossenen **Aufgabe** der **Grundschule Füssenich** als Teilstandort der Chlodwigschule Zülpich im Jahre 2016 werden sich z.Zt. noch nicht konkret bezifferbare Einspareffekte ergeben.
- Die **Hebesätze** bei den **Realsteuern** werden bis zum Jahre 2017 stufenweise und in regelmäßigen Schritten erhöht.
Für die Haushaltsjahre 2013, 2014 und 2015 ist dies bereits durch die am 18.12.2012 vom Rat der Stadt Zülpich verabschiedete Hebesatzsatzung erfolgt.

Der nach dem HSK für das Haushaltsjahr 2018 ausgewiesene Haushaltsausgleich setzt aus heutiger Sicht bei den Hebesätzen folgende Entwicklung voraus:

	2012	2013	2014	2015	2016	2017
Grundsteuer A	274 v.H.	306 v.H.	340 v.H.	374 v.H.	411 v.H.	452 v.H.
Grundsteuer B	403 v.H.	450 v.H.	500 v.H.	550 v.H.	605 v.H.	665 v.H.
Gewerbsteuer	415 v.H.	430 v.H.	450 v.H.	460 v.H.	470 v.H.	475 v.H.

An dieser Stelle dürfen aber bestehende und von der Stadt Zülpich nicht beeinflussbare **Risikofaktoren** für den Haushaltsausgleich nicht unerwähnt bleiben.

Zu nennen sind in diesem Zusammenhang beispielsweise:

- tatsächlicher Eintritt der durchweg positiven Einschätzung des Landes NRW in den anzuwendenden Orientierungsdaten zu den Ertragspositionen
 - Gemeindeanteil an der Einkommensteuer
 - Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer
 - Familienleistungsausgleich
 - Schlüsselzuweisungen



- tatsächlicher Eintritt der im Haushalt des Kreises Euskirchen zur Allgemeinen Kreisumlage mittelfristig aufgezeigten Entwicklung
- tatsächlicher Eintritt der nur bedingt prognostizierbaren Gewerbesteuererträge
- möglicherweise negative Auswirkungen aus einer Veränderung des Zinsniveaus
- möglicherweise negative demographie-bedingte Effekte.

Andererseits bestehen u. U. aber auch Perspektiven auf weitere Konsolidierungseffekte für den städtischen Haushalt. Im Zahlenwerk fanden so beispielsweise noch keine Verbesserungspotentiale Berücksichtigung aus

- einer städtischen Wertschöpfung im Bereich der regenerativen Energien

oder

- den Effekten aus dem im HSK vorgesehenen Abbau von Altschulden im Bereich der Investitionskredite.

Unverändert setzt die Stadt Zülpich – flankierend zu den Regelungen im Haushaltssicherungskonzept - als Rettungsanker auf die Ausrichtung der Landesgartenschau im Jahre 2014, mit der positive Impulse zur Verbesserung der städtebaulichen, wirtschaftlichen sowie demographischen Situation erzielt und auch Perspektiven für den städtischen Haushalt geschaffen werden sollen.

Jahresabschluss zum 31.12.2009

Stadt Zülpich

Anlagen



Auflistung freiwilliger Leistungen

PB	Bezeichnung	Ansatz 2010 EUR	Ansatz 2011 EUR	Ansatz 2012 EUR	Ansatz 2013 EUR	2014 EUR	2015 EUR	2016 ff. EUR	Bemerkungen
01-111-002	Verfüungsmittel	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500	
01-111-003	Öffentlichkeitsarbeit; Geschäftsaufwendungen	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000	
01-111-003	Öffentlichkeitsarbeit; Repräsentationen	5.000	5.000	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000	
01-111-004	Städtepartnerschaften (Saldo ohne PK)	531	531	531	531	531	531	531	
01-112-001	Mitgliedsbeiträge	2.050	2.050	2.050	2.050	2.050	2.050	2.050	
02-126-001	Brandschutz; Zuschüsse Löschgruppen	3.500	3.500	3.500	3.500	3.500	3.500	3.500	
03-211-001	Schulträgeraufgaben; OGS Chlodwig-Schule (Saldo)	51.700	26.000	22.500	22.500	22.500	22.500	22.500	
03-211-001 03-211-005 03-212-001 03-221-001	Eigenanteil "Kein Kind ohne Mahlzeit"	8.700	9.900	0	0	0	0	0	
04-252-001	Museum (Saldo)	123.377	153.504	266.754	207.504	193.504	193.504	193.504	bedingt freiwillig
04-263-001	Musikschule (Saldo)	16.996	17.996	18.496	19.096	19.096	19.096	19.096	bedingt freiwillig
04-271-001 16-611-002	VHS (Saldo + Umlage)	39.377	30.382	24.882	20.682	20.682	20.682	20.682	bedingt freiwillig
04-272-001	Bücherei (Saldo inkl. PK)	62.198	66.252	66.252	66.252	66.252	66.252	66.252	
04-281-001	Heimat- und sonst. Kulturpflege; Zuschuss Geschichtswerkstatt	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000	bedingt freiwillig
04-281-001	Heimat- und sonst. Kulturpflege; Zuschüsse Martinsumzüge	2.100	2.100	2.100	2.100	2.100	2.100	2.100	
05-331-001	Zuschüsse Altentage	900	900	900	900	900	900	900	
06-363-001	Ferienfreizeitmaßnahmen (Saldo)	0	0	0	0	0	0	0	
06-365-002	Zuschüsse Tageseinrichtungen für Kinder - freie Träger	22.000	22.000	22.000	37.000	60.000	60.000	60.000	bedingt freiwillig
08-421-001	Sportförderung; Förderung Jugendarbeit	1.700	1.700	1.700	1.700	1.700	1.700	1.700	
08-424-002	Wassersportsee (Saldo ohne PK)	25.733	15.103	7.803	7.303	7.303	6.803	6.803	
10-523-001	Mitgliedsbeiträge Denkmalschutz und -pflege	60	60	60	60	60	60	60	
13-551-002	Sonst. Erholungseinrichtungen (Saldo ohne PK)	5.249	2.674	2.674	3.174	3.174	2.674	2.674	
15-571-001	Wirtschaftsförderung; Marketing	6.000	6.000	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000	
15-575-001	Tourismus; Geschäftsaufwendungen	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000	
15-575-001	Tourismus; Marketing (Beteiligung NET GmbH)	16.100	15.000	15.000	22.000	22.000	22.000	22.000	bedingt freiwillig
15-575-001	Tourismus; Mitgliedsbeiträge	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000	
	Summe	185.921	152.270	129.570	129.570	129.570	128.570	128.570	



12. Mitglieder des Verwaltungsvorstandes und des Rates gem. § 95 Abs. 2 GO NRW zum 31.12.2009

Name, Vorname	Beruf / Funktion	Mitgliedschaft(en)
<u>Verwaltungsvorstand</u>		
Bergmann, Albert	Bürgermeister	<ul style="list-style-type: none"> - Verbandsrat des Erftverbandes - Gesellschafterversammlung NET GmbH - Gesellschafterversammlung der Euskirchener Gemeinnützigen Baugesellschaft mbH - Verbandsversammlung des Wasserleitungszweckverbandes der Neffeltalgemeinden - Verbandsversammlung des Wasserleitungszweckverbandes Gödersheim - Aufsichtsrat Verbandswasserwerk GmbH Euskirchen - Gesellschafterversammlung der Verbandswasserwerk GmbH Euskirchen - Verwaltungsrat Kreiskrankenhaus Mechernich GmbH - Gesellschafterversammlung Kreiskrankenhaus Mechernich GmbH - Mitgliederversammlung Städte- und Gemeindebund NRW - Beirat Geriatriisches Zentrum Zülpich - Gesellschafterversammlung Geriatriisches Zentrum Zülpich - RWE Kommunalbeirat Eifel-Rur - Regionalbeirat GVV-Kommunalversicherung AG - Gesellschafterversammlung der Stadtentwicklungsgesellschaft Zülpich (SEZ KG) - Gesellschafterversammlung der Stadtentwicklungsgesellschaft Zülpich Verwaltungs-GmbH (SEZ GmbH) - Aufsichtsrat der Stadtentwicklungsgesellschaft Zülpich (SEZ KG) - Gesellschafterversammlung LAGA Zülpich 2014 GmbH - Aufsichtsrat LAGA Zülpich 2014 GmbH - Verwaltungsrat KDVB Rhein-Erft-Rur - Stellv. Mitglied Verbandsversammlung Musikschulzweckverband Schleiden
Hürtgen, Ulf	Beigeordneter	<ul style="list-style-type: none"> - Gesellschafterversammlung LAGA Zülpich 2014 GmbH - Verbandsversammlung Musikschulzweckverband Schleiden - Stellv. Mitglied Aufsichtsrat LAGA Zülpich 2014 GmbH - Stellv. Mitglied Verbandsversammlung des Wasserleitungszweckverbandes Gödersheim - Stellv. Mitglied Gesellschafterversammlung der Stadtentwicklungsgesellschaft Zülpich (SEZ KG) - Stellv. Mitglied Gesellschafterversammlung der Stadtentwicklungsgesellschaft Zülpich Verwaltungs-GmbH (SEZ GmbH)



Name, Vorname	Beruf / Funktion	Mitgliedschaft(en)
weiter Hürtgen, Ulf		<ul style="list-style-type: none"> - Stellv. Mitglied Mitgliederversammlung des Städte- und Gemeindebund NRW - Stellv. Mitglied Gesellschafterversammlung Kreiskrankenhaus Mechernich GmbH - Stellv. Mitglied Verwaltungsrat Kreiskrankenhaus Mechernich GmbH - Stellv. Mitglied Gesellschafterversammlung der Verbandswasserwerk GmbH Euskirchen - Stellv. Mitglied der Verbandsversammlung des Wasserleitungszweckverbandes Neffeltalgemeinden - Stellv. Mitglied Verwaltungsrat KDvZ Rhein-Erft-Rur - Stellv. Mitglied Verbandsrat des Erftverbandes
Voigt, Ottmar	Kämmerer	<ul style="list-style-type: none"> - Geschäftsführer Gesellschafterversammlung der Stadtentwicklungsgesellschaft Zülpich Verwaltungs-GmbH (SEZ GmbH) - Stellv. Mitglied Gesellschafterversammlung NET GmbH - Aufsichtsrat LAGA Zülpich 2014 GmbH - Delegiertenversammlung Erftverband

Name, Vorname	Beruf / Funktion	Mitgliedschaft(en)
<u>Ratsmitglieder</u>		
Anders, Hartmut	Produktionsleiter	<ul style="list-style-type: none"> - Aufsichtsrat LAGA Zülpich 2014 GmbH - Stellv. Mitglied Gesellschafterversammlung der Stadtentwicklungsgesellschaft Zülpich (SEZ KG) - Stellv. Mitglied Gesellschafterversammlung der Stadtentwicklungsgesellschaft Zülpich Verwaltungs-GmbH (SEZ GmbH)
Bär-Nagelschmidt, Christine	Beamtin	<ul style="list-style-type: none"> - Gesellschafterversammlung der Stadtentwicklungsgesellschaft Zülpich (SEZ KG) - Gesellschafterversammlung der Stadtentwicklungsgesellschaft Zülpich Verwaltungs-GmbH (SEZ GmbH) - Aufsichtsrat der Stadtentwicklungsgesellschaft Zülpich (SEZ KG) - Einigungsstelle nach dem Landespersonalvertretungsgesetz NRW - Stellv. Mitglied Verbandsversammlung Musikschulzweckverband Schleiden
Becker, Christopher	Angestellter	<ul style="list-style-type: none"> - Stellv. Mitglied der Verbandsversammlung des Wasserleitungszweckverbandes Neffeltalgemeinden



Name, Vorname	Beruf / Funktion	Mitgliedschaft(en)
Engels, Ralf	Rechtsanwalt	<ul style="list-style-type: none"> - Delegiertenversammlung Erftverband - Manfred Vetter Stiftung für Kunst und Kultur - Stiftungsrat Burg Langendorf - Gesellschafterversammlung der Stadtentwicklungsgesellschaft Zülpich (SEZ KG) - Gesellschafterversammlung der Stadtentwicklungsgesellschaft Zülpich Verwaltungs-GmbH (SEZ GmbH) - Aufsichtsrat der Stadtentwicklungsgesellschaft Zülpich (SEZ KG) - Aufsichtsrat LAGA Zülpich 2014 GmbH
Fischer, Timm	Hausmann	<ul style="list-style-type: none"> - Gesellschafterversammlung der Stadtentwicklungsgesellschaft Zülpich (SEZ KG) - Gesellschafterversammlung der Stadtentwicklungsgesellschaft Zülpich Verwaltungs-GmbH (SEZ GmbH) - Aufsichtsrat der Stadtentwicklungsgesellschaft Zülpich (SEZ KG) - Aufsichtsrat LAGA Zülpich 2014 GmbH
Gerdemann, Rita	Rektorin	<ul style="list-style-type: none"> - Gesellschafterversammlung Kreiskrankenhaus Mechernich GmbH - Stellv. Mitglied Gesellschafterversammlung der Stadtentwicklungsgesellschaft Zülpich (SEZ KG) - Stellv. Mitglied Gesellschafterversammlung der Stadtentwicklungsgesellschaft Zülpich Verwaltungs-GmbH (SEZ GmbH) - Stellv. Mitglied Verwaltungsrat Kreiskrankenhaus Mechernich GmbH - Stellv. Mitglied Verbandsversammlung des Wasserleitungszweckverbandes Gödersheim
Glasmacher, Franz	KFZ-Meister	<ul style="list-style-type: none"> - Mitgliederversammlung Städte- und Gemeindebund NRW
Grau, Christian	Berufssoldat	./.
Heinrichs, André	Rentner	<ul style="list-style-type: none"> - Delegiertenversammlung Erftverband - Verbandsversammlung des Wasserleitungszweckverbandes Gödersheim - Aufsichtsrat Verbandswasserwerk GmbH Euskirchen - Mitgliederversammlung Städte- und Gemeindebund NRW - Stellv. Mitglied Gesellschafterversammlung der Verbandswasserwerk GmbH Euskirchen - Gesellschafterversammlung NET GmbH - Stellv. Mitglied Verwaltungsrat Kreiskrankenhaus Mechernich GmbH
Heinrichs, Josef	Rentner	<ul style="list-style-type: none"> - Gesellschafterversammlung der Verbandswasserwerk GmbH Euskirchen - Stellv. Mitglied Verbandsversammlung des Wasserleitungszweckverbandes Gödersheim

Jahresabschluss zum 31.12.2009

Stadt Zülpich

Anlagen



Name, Vorname	Beruf / Funktion	Mitgliedschaft(en)
Höhl, Paul	Ingenieur	./.
Kalnins, Angela	Sekretärin	<ul style="list-style-type: none"> - Gesellschafterversammlung der Stadtentwicklungsgesellschaft Zülpich (SEZ KG) - Gesellschafterversammlung der Stadtentwicklungsgesellschaft Zülpich Verwaltungs-GmbH (SEZ GmbH) - Aufsichtsrat der Stadtentwicklungsgesellschaft Zülpich (SEZ KG) - Stellv. Mitglied Aufsichtsrat LAGA Zülpich 2014 GmbH
Kersting, Hans-Joachim	Rentner	./.
Lorenz, Serkan	Beamter	<ul style="list-style-type: none"> - Aufsichtsrat der LAGA Zülpich 2014 GmbH - Gesellschafterversammlung der Stadtentwicklungsgesellschaft Zülpich (SEZ KG) - Gesellschafterversammlung der Stadtentwicklungsgesellschaft Zülpich Verwaltungs-GmbH (SEZ GmbH) - Aufsichtsrat der Stadtentwicklungsgesellschaft Zülpich (SEZ KG)
Mäder, Herbert	Sozialversicherungsfachangestellter	<ul style="list-style-type: none"> - Stellv. Mitglied Gesellschafterversammlung der Stadtentwicklungsgesellschaft Zülpich Verwaltungs-GmbH (SEZ GmbH) - Stellv. Mitglied Mitgliederversammlung Städte- und Gemeindebund NRW
Mörsch, Franz Josef	Maschineneinrichter	./.
Müller, Gerd	Dozent	<ul style="list-style-type: none"> - Gesellschafterversammlung der Stadtentwicklungsgesellschaft Zülpich (SEZ KG) - Gesellschafterversammlung der Stadtentwicklungsgesellschaft Zülpich Verwaltungs-GmbH (SEZ GmbH) - Aufsichtsrat der Stadtentwicklungsgesellschaft Zülpich (SEZ KG) - Aufsichtsrat LAGA Zülpich 2014 GmbH
Pohla, Bodo	Student	<ul style="list-style-type: none"> - Stellv. Mitglied Gesellschafterversammlung der Stadtentwicklungsgesellschaft Zülpich (SEZ KG) - Stellv. Mitglied Gesellschafterversammlung der Stadtentwicklungsgesellschaft Zülpich Verwaltungs-GmbH (SEZ GmbH) - Stellv. Mitglied Aufsichtsrat LAGA Zülpich 2014 GmbH
Pritzsche, Dieter	Pensionär	<ul style="list-style-type: none"> - Verwaltungsrat Kreis Krankenhaus Mechernich GmbH - Beirat Geriatrisches Zentrum Zülpich - Stellv. Vorsitzender Aufsichtsrat im Vivant Pflegedienst Kreis Euskirchen gGmbH - Vorsitzender Arbeiterwohlfahrt Kreisverband Euskirchen e.V. - Aufsichtsrat Helios gGmbH - Stellv. Mitglied Gesellschafterversammlung der Stadtentwicklungsgesellschaft Zülpich Verwaltungs-GmbH (SEZ GmbH) - Stellv. Mitglied Gesellschafterversammlung NET GmbH - Stellv. Mitglied Aufsichtsrat LAGA Zülpich 2014 GmbH
Pütz, Heinz-Hubert	Landwirt	- Wasser- und Bodenverband Ülpenich
Reuter, Ulrich	Pensionär	- Verbandsversammlung des Wasserleitungszweckverbandes Gödersheim
Schneider, Wilfried	Bauingenieur	- Verbandsversammlung des Wasserleitungszweckverbandes der Neffeltalgemeinden



Name, Vorname	Beruf / Funktion	Mitgliedschaft(en)
Schumacher, Luzia	Verwaltungsangestellte	- Einigungsstelle nach dem Landespersonalvertretungsgesetz NRW
Schwellnuss, Theo	Dipl.-Ing.	- Mitgliederversammlung des Städte- und Gemeindebundes NRW - Stellv. Mitglied Gesellschafterversammlung der Stadtentwicklungsgesellschaft Zülpich Verwaltungs-GmbH (SEZ GmbH) - Stellv. Mitglied Gesellschafterversammlung der Stadtentwicklungsgesellschaft Zülpich (SEZ KG) - Stellv. Mitglied Verbandsversammlung KDZ - Stellv. Mitglied Gesellschafterversammlung Verbandswasserwerk GmbH Euskirchen
Schwer, Renate	Selbstständige	- Stellv. Mitglied Gesellschafterversammlung der Stadtentwicklungsgesellschaft Zülpich (SEZ KG) - Stellv. Mitglied Gesellschafterversammlung der Stadtentwicklungsgesellschaft Zülpich Verwaltungs-GmbH (SEZ GmbH) - Stellv. Mitglied Aufsichtsrat LAGA Zülpich 2014 GmbH
Teichmann, Karl	1. Polizeihauptkommissar	- Mitglied Gesellschafterversammlung der Stadtentwicklungsgesellschaft Zülpich (SEZ KG) - Gesellschafterversammlung der Stadtentwicklungsgesellschaft Zülpich Verwaltungs-GmbH (SEZ GmbH) - Aufsichtsrat der Stadtentwicklungsgesellschaft Zülpich (SEZ KG) - Gesellschafterversammlung NET GmbH - Stellv. Mitglied Aufsichtsrat LAGA Zülpich 2014 GmbH
Urban, Peter	Kundenbetreuer	- Aufsichtsrat der LAGA Zülpich 2014 GmbH - Stellv. Mitglied Gesellschafterversammlung der Stadtentwicklungsgesellschaft Zülpich Verwaltungs-GmbH (SEZ GmbH) - Stellv. Mitglied Gesellschafterversammlung der Stadtentwicklungsgesellschaft Zülpich (SEZ KG)
Wagner, Dirk	Chemikant	./.
Wallraff, Silvia	Kfm. Angestellte	- Stellv. Mitglied Mitgliederversammlung des Städte- und Gemeindebundes NRW - Verbandsversammlung Musikschulzweckverband Schleiden
Wasmuth, Dr. Gerd-Rüdiger	Arzt	- Verwaltungsrat Kreiskrankenhaus Mechernich GmbH - Stellv. Mitglied Gesellschafterversammlung Kreiskrankenhaus Mechernich GmbH
Wassong, Dr. Willi	Zahnarzt	./.
Weber, Marina	Personal-sachbearbeiterin	- Stellv. Mitglied Gesellschafterversammlung der Stadtentwicklungsgesellschaft Zülpich (SEZ KG) - Arbeiterwohlfahrt - Ortsverein Zülpich



Name, Vorname	Beruf / Funktion	Mitgliedschaft(en)
Winter, Dieter	Produktionsleiter	- Stellv. Mitglied Gesellschafterversammlung der Stadtentwicklungsgesellschaft Zülpich (SEZ KG)
Wolter, Leo	Beamter	- Gesellschafterversammlung der Stadtentwicklungsgesellschaft Zülpich (SEZ KG) - Gesellschafterversammlung der Stadtentwicklungsgesellschaft Zülpich Verwaltungs-GmbH (SEZ GmbH) - Aufsichtsrat der Stadtentwicklungsgesellschaft Zülpich (SEZ KG) - Verbandsversammlung KDZV - Einigungsstelle nach dem Landespersonalvertretungsgesetz NRW - Stellv. Mitglied Gesellschafterversammlung NET GmbH - Delegiertenversammlung Erftverband - Stellv. Mitglied Mitgliederversammlung des Städte- und Gemeindebundes NRW - Stellv. Mitglied Aufsichtsrat LAGA Zülpich 2014 GmbH

Zülpich, den 30.09.2013

Aufgestellt:

Ottmar Voigt
Stadtkämmerer

Bestätigt:

Albert Bergmann
Bürgermeister