

Jahresabschluss



**der Stadt Zulpich
zum**

31.12.2010



Seite
von ... bis ...

Deckblatt	
Inhaltsverzeichnis	A 1
Gesamtübersicht - Gesamtergebnisrechnung - Gesamtfinanzrechnung	B Ba 1 - 11 Bb 1 - 17
Teilrechnungen - Teilergebnisrechnung - Teilfinanzrechnung	C Ca 1 - 113 Cb 1 - 113
Bilanz zum 31.12.2010	D 1 - 2
Anhang	E 1 - 72
A) Allgemeine Angaben	E 3 - 5
B) Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden	E 6 - 9
C) Erläuterungen zur Schlussbilanz zum 31.12.2010	E 10 - 40
D) Erläuterungen zur Ergebnisrechnung	E 41 - 50
E) Erläuterungen zur Finanzrechnung	E 51 - 62
F) Sonstige Angaben	E 62 - 72
Anlagen	F 1 - 59
➤ Anlagenspiegel	F 2
➤ Forderungsspiegel	F 3
➤ Verbindlichkeitspiegel	F 4
➤ Rückstellungsspiegel	F 5
➤ Sonderpostenspiegel	F 6
➤ Lagebericht	F 7 - 59

Jahresabschluss zum 31.12.2010

Stadt Zülpich

Gesamtübersicht



Gesamt

-

Ergebnisrechnung

Jahresabschluss
Ergebnisrechnung

Nr.	Bezeichnung	Jahresergebnis 2009	fortgeschrieb. Ansatz des Rechnungsjahres 2010	Ist Ergebnis des Rechnungsjahres 2010	Vergleich Ansatz/Ist (Sp.3 / Sp.2) 2010
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	16.878.785,88	16.130.000,00	17.143.164,28	1.013.164,28
				
	10000 4011000 Grundsteuer A	188.051,78	190.000,00	196.990,76	6.990,76
	10000 4012000 Grundsteuer B	2.437.396,34	2.400.000,00	2.476.193,72	76.193,72
	10000 4013000 Gewerbesteuer	6.593.487,89	6.200.000,00	7.013.146,74	813.146,74
	10000 4021000 Gemeindeanteil an der ESt	6.272.247,00	5.850.000,00	5.926.877,00	76.877,00
	10000 4022000 Gemeindeanteil Umsatzsteuer	491.280,00	495.000,00	499.747,00	4.747,00
	10000 4031000 Vergnügungssteuer	102.927,37	90.000,00	127.091,38	37.091,38
	10000 4032000 Hundesteuer	135.842,50	135.000,00	134.471,68	528,32-
	10000 4051000 Leistungen Familienausgleich	657.553,00	770.000,00	768.646,00	1.354,00-
				
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	8.232.790,41	6.826.795,00	7.422.316,19	595.521,19
				
	10000 4111000 Schlüsselzuweisungen vom Land	5.760.714,00	3.531.000,00	3.746.490,00	215.490,00
	10000 4140000 Zuw. lfd Zwecke vom Bund	1.174,38	2.000,00	4.333,83	2.333,83
	10000 4141000 Zuw. lfd Zwecke vom Land	31.376,13	32.500,00	35.948,56	3.448,56
	10000 4141010 Zuw. lfd Zwecke vom Land	48.400,00	54.800,00	56.020,00	1.220,00
	10000 4141030 Zuw. lfd Zwecke vom Land	15.000,00	20.000,00	20.000,00	0,00
	10000 4141040 Zuw. lfd Zwecke vom Land	375,00	0,00	0,00	0,00
	10000 4141050 Zuw. lfd Zwecke vom Land	20.465,00	17.400,00	14.630,00	2.770,00-
	10000 4141070 Zuw. lfd Zwecke vom Land	5.500,00	5.500,00	5.500,00	0,00
	10000 4141080 Zuw. lfd Zwecke vom Land	101.065,63	180.000,00	180.350,00	350,00
	10000 4141800 Zuw. lfd Zwecke vom Land LaGa	0,00	0,00	28.000,00	28.000,00
	10000 4141900 Zuw. lfd Zwecke vom Land	137.575,74	879.000,00	318.936,26	560.063,74-
	10000 4142000 Zuw. lfd Zwecke v. Gem. (GV)	62.553,43	63.000,00	63.905,73	905,73
	10000 4142010 Zuw. lfd Zwecke v. Gem. (GV)	1.500,00	1.500,00	846,06	653,94-
	10000 4142100 Zuw. lfd Zwecke vom Kreis	12.580,00	7.820,00	10.817,50	2.997,50
	10000 4142160 Zuw. lfd Zwecke vom Kreis	1.461,06	7.550,00	2.026,95	5.523,05-
	10000 4142200 Zuw. lfd Zwecke vom LVR	11.000,00	8.000,00	8.312,87	312,87

Jahresabschluss
Ergebnisrechnung

Nr.	Bezeichnung	Jahresergebnis 2009	fortgeschrieb. Ansatz des Rechnungsjahres 2010	Ist Ergebnis des Rechnungsjahres 2010	Vergleich Ansatz/Ist (Sp.3 / Sp.2) 2010
	10000 4142260 Zuw. lfd Zwecke vom LVR	0,00	45.900,00	0,00	45.900,00-
	10000 4147000 Zuw. lfd Zwecke von p. Untern.	9.000,00	13.000,00	13.437,57	437,57
	10000 4148000 Zuw. lfd Zwecke vom übr. Ber.	5.643,42	2.500,00	0,00	2.500,00-
	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	1.943.312,00	1.804.450,00	1.714.121,00	90.329,00-
	10000 4161100 Aufl. SoPo Investitionspausch.	0,00	41.530,00	0,00	41.530,00-
	10000 4161110 Aufl. SoPo Schulpauschale	50.069,00	62.115,00	50.069,00	12.046,00-
	10000 4161120 Aufl. SoPo Sportpauschale	9.567,00	12.200,00	11.932,00	268,00-
	10000 4161130 Aufl. SoPo Feuerschutzpausch.	0,00	30.530,00	0,00	30.530,00-
	10000 4182000 Allgemeine Umlagen v. Gem. (GV)	0,00	0,00	1.132.180,24	1.132.180,24
				
3	+ Sonstige Transfererträge	13.325,00	5.000,00	2.618,99	2.381,01-
				
	10000 4211000 Ersatz soz. Leistungen a.v.E.	13.325,00	5.000,00	2.618,99	2.381,01-
				
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	7.594.769,58	7.960.900,00	8.171.536,90	210.636,90
				
	10000 4311000 Verwaltungsgebühren	82.323,87	81.000,00	91.240,82	10.240,82
	10000 4311010 Verwaltungsgebühren	58.760,33	55.500,00	66.936,20	11.436,20
	10000 4311020 Verwaltungsgebühren	65,00	100,00	107,50	7,50
	10000 4321000 Benutzungsgeb. u. ähnl. Entg.	4.949.027,37	5.288.500,00	5.507.003,05	218.503,05
	10000 4321010 Benutzungsgeb. u. ähnl. Entg.	1.529.060,35	1.531.600,00	1.595.105,72	63.505,72
	10000 4321020 Benutzungsgeb. u. ähnl. Entg.	100.079,04	90.500,00	93.372,20	2.872,20
	10000 4321030 Benutzungsgeb. u. ähnl. Entg.	235.068,81	9.500,00	108.369,88	98.869,88
	10000 4321040 Benutzungsgeb. u. ähnl. Entg.	226.199,00	214.000,00	235.899,00	21.899,00
	10000 4371000 Ertr. aus Aufl. SoPo Beiträge	390.361,00	395.000,00	390.361,00	4.639,00-
	10000 4381000 Ertr. aus Aufl. SoPo Geb.ausgl	23.824,81	295.200,00	83.141,53	212.058,47-
				

Jahresabschluss
Ergebnisrechnung

Nr.	Bezeichnung	Jahresergebnis 2009	fortgeschrieb. Ansatz des Rechnungsjahres 2010	Ist Ergebnis des Rechnungsjahres 2010	Vergleich Ansatz/Ist (Sp.3 / Sp.2) 2010
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	406.310,27	413.900,00	400.386,49	13.513,51-
				
	10000 4411100 Mieten	189.363,03	189.300,00	160.357,69	28.942,31-
	10000 4411110 Mieten	7.485,99	10.000,00	39.070,27	29.070,27
	10000 4411120 Mieten	2.928,00	3.500,00	3.072,00	428,00-
	10000 4411130 Mieten	11.207,72	11.000,00	11.788,00	788,00
	10000 4411200 Pachten	70.960,48	71.200,00	71.300,73	100,73
	10000 4411210 Pachten	11.094,52	15.000,00	15.373,07	373,07
	10000 4411220 Pachten	2.622,82	1.500,00	2.430,17	930,17
	10000 4411230 Pachten	0,00	16.000,00	0,00	16.000,00-
	10000 4411240 Pachten	1.367,47	500,00	2.090,59	1.590,59
	10000 4421000 Erträge aus Verkauf	13.173,18	12.400,00	12.309,67	90,33-
	10000 4461000 Son. priv.rechtl. Leist.entg.	96.107,06	83.500,00	82.594,30	905,70-
				
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.747.828,42	3.108.490,00	3.347.678,05	239.188,05
				
	10000 4480000 Erträge aus Kostenerst. Bund	423,08	300,00	0,00	300,00-
	10000 4481000 Erträge. aus Kostenerst. Land	91.019,83	73.500,00	66.959,53	6.540,47-
	10000 4482000 Ertäge aus Ko-erst. Gemeinden	410.480,30	361.500,00	404.442,15	42.942,15
	10000 4482100 Ertäge aus Ko-erst. Gemeinden	1.332.712,38	1.409.090,00	1.500.524,05	91.434,05
	10000 4482200 Ertäge aus Ko-erst. Gemeinden	505.047,79	422.500,00	658.615,15	236.115,15
	10000 4482210 Ertäge aus Ko-erst. Gemeinden	36.000,00	35.000,00	28.961,25	6.038,75-
	10000 4482220 Ertäge aus Ko-erst. Gemeinden	0,00	2.000,00	0,00	2.000,00-
	10000 4485000 Ertr. aus Ko-erst. verb. Unter	29.661,44	32.400,00	34.181,19	1.781,19
	10000 4485010 Ertr. aus Ko-erst. verb. Unter	21.795,60	8.000,00	3.165,00	4.835,00-
	10000 4486000 Ertäge a. Ko-erst. s.öff. SR.	0,00	350.000,00	338.493,71	11.506,29-
	10000 4487000 Ertr. aus Ko-erst. priv. Unter	70.358,50	71.000,00	71.677,70	677,70
	10000 4487010 Ertr. aus Ko-erst. priv. Unter	3.827,22	15.000,00	1.696,00	13.304,00-
	10000 4487020 Ertr. aus Ko-erst. priv. Unter	2.963,00	7.000,00	9.311,00	2.311,00

Jahresabschluss
Ergebnisrechnung

Nr.	Bezeichnung	Jahresergebnis 2009	fortgeschrieb. Ansatz des Rechnungsjahres 2010	Ist Ergebnis des Rechnungsjahres 2010	Vergleich Ansatz/Ist (Sp.3 / Sp.2) 2010
	10000 4487021 Ertr. aus Ko-erst. priv. Unter	3.512,00	3.000,00	4.604,00	1.604,00
	10000 4488000 Ertr. aus Ko-erst. übr Bereich	189.829,01	231.000,00	151.830,07	79.169,93-
	10000 4488010 Ertr. aus Ko-erst. übr Bereich	50.198,27	87.200,00	73.217,25	13.982,75-
				
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	1.894.930,24	1.507.500,00	1.706.144,42	198.644,42
				
	10000 4511000 Konzessionsabgaben	684.071,79	680.000,00	813.639,27	133.639,27
	10000 4521100 Erstattung von Steuern	0,00	0,00	16.611,78	16.611,78
	10000 4541100 Ertr. Veräuß. Grundstücke	91.311,47	0,00	65.282,50	65.282,50
	10000 4541200 Ertr. Veräuß. Gebäude	0,00	0,00	436,00	436,00
	10000 4542350 Ertr. Veräuß. bew. Vmö. FZ	13.996,00	0,00	0,00	0,00
	10000 4542400 Ertr. Veräuß. bew. Vmö. BGA	0,00	0,00	300,00	300,00
	10000 4561100 Bußgelder	70.538,65	100.000,00	73.000,77	26.999,23-
	10000 4561200 Zwangsgelder	1.220,30	500,00	2.119,05	1.619,05
	10000 4562100 Säumniszuschläge	83.494,83	100.000,00	106.692,11	6.692,11
	10000 4562200 Stundungszinsen	3.835,97	5.000,00	5.515,56	515,56
	10000 4571100 Aufl. SoPo Abzugskapital	653.820,12	622.000,00	622.302,98	302,98
	10000 4582100 Aufl. v. Altersteilzeitrückst.	579,00	0,00	0,00	0,00
	10000 4582500 Aufl. v. Instandhalt.rückst.	3.801,91	0,00	0,00	0,00
	10000 4591900 Erträge ausgeb. Ford. VJ - WB	287.756,21	0,00	0,00	0,00
	10000 4591920 Erträge ausgeb. Ford. VJ - EZ	441,10	0,00	180,00	180,00
	10000 4599999 Ausbuchen Centbeträge Anbu	62,89	0,00	64,40	64,40
				
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	9.965,75	0,00	6.687,00	6.687,00
				
	10000 4711000 Aktivierte Eigenleistungen	9.965,75	0,00	6.687,00	6.687,00
				

Jahresabschluss
Ergebnisrechnung

Nr.	Bezeichnung	Jahresergebnis 2009	fortgeschrieb. Ansatz des Rechnungsjahres 2010	Ist Ergebnis des Rechnungsjahres 2010	Vergleich Ansatz/Ist (Sp.3 / Sp.2) 2010
9	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	37.778.705,55	35.952.585,00	38.200.532,32	2.247.947,32
11	- Personalaufwendungen	8.123.366,15	8.353.549,00	8.405.287,33	51.738,33
	10000 5011000 Dienstbezüge Beamte	901.327,08	1.056.606,00	947.283,13	109.322,87-
	10000 5011100 Zuf. Altersteilzeitrückst.	3.240,00	0,00	600,00	600,00
	10000 5011200 Zuf. Urlaubsrückstellungen	58.567,43	0,00	49.256,99	49.256,99
	10000 5011300 Zuf. Überstundenrückstellungen	55.373,22	0,00	60.617,87	60.617,87
	10000 5011400 Zuf. Rckst. § 107 b BeamtVG	0,00	0,00	7.808,00	7.808,00
	10000 5012000 Dienstbezüge tarifl. Beschäft.	4.981.562,15	5.262.061,00	4.962.051,47	300.009,53-
	10000 5012100 Zuf. Altersteilzeitrückst.	76.681,00	57.000,00	75.619,00	18.619,00
	10000 5012200 Zuf. Urlaubsrückstellungen	33.594,80	0,00	38.290,69	38.290,69
	10000 5012300 Zuf. Überstundenrückstellungen	124.822,84	0,00	146.413,12	146.413,12
	10000 5019000 Dienstbezüge sonstige Besch.	11.564,33	15.000,00	12.575,76	2.424,24-
	10000 5022000 Beitr. VK tarifl. Beschäftigte	388.908,87	433.900,00	436.140,35	2.240,35
	10000 5032000 Beitr. ges. SV tarif. Besch.	1.056.015,25	1.062.622,00	1.051.518,68	11.103,32-
	10000 5041000 Beihilfen	139.083,18	60.000,00	180.507,27	120.507,27
	10000 5051000 Zuführung PRS Beschäftigte	235.348,00	302.778,00	307.204,00	4.426,00
	10000 5061000 Zuführung BRS Beschäftigte	57.278,00	103.582,00	129.401,00	25.819,00
				
12	- Versorgungsaufwendungen	520.931,00	500.000,00	377.607,60	122.392,40-
	10000 5121000 Beitr. VK Beamte	458.165,00	430.000,00	470.243,60	40.243,60
	10000 5141000 Beihilfen VE	0,00	70.000,00	0,00	70.000,00-
	10000 5151000 Zuführung PRS VE	32.299,00	0,00	124.688,00-	124.688,00-
	10000 5161000 Zuführung BRS VE	30.467,00	0,00	32.052,00	32.052,00
				

Jahresabschluss
Ergebnisrechnung

Nr.	Bezeichnung	Jahresergebnis 2009	fortgeschrieb. Ansatz des Rechnungsjahres 2010	Ist Ergebnis des Rechnungsjahres 2010	Vergleich Ansatz/Ist (Sp.3 / Sp.2) 2010
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	7.439.705,58	8.198.069,55	7.417.672,02	780.397,53-

	10000 5211000 Unterhaltung Gebäude	588.245,67	409.950,00	336.050,28	73.899,72-
	10000 5211130 Unterhaltung Gebäude	1.281,09	2.000,00	1.261,99	738,01-
	10000 5211900 Unterhaltung Gebäude	137.632,67	879.000,00	467.915,24	411.084,76-
	10000 5221000 Unterh. so. unbew. Vermögen	310.082,08	265.700,00	218.318,83	47.381,17-
	10000 5221010 Unterh. so. unbew. Vermögen	29.816,74	25.000,00	24.532,11	467,89-
	10000 5221020 Unterh. so. unbew. Vermögen	10.235,01	15.000,00	8.250,84	6.749,16-
	10000 5221100 Unterh. so. unbew. Vermögen	10.111,73	12.000,00	7.781,35	4.218,65-
	10000 5221110 Unterh. so. unbew. Vermögen	0,00	300,00	300,00	0,00
	10000 5221120 Unterh. so. unbew. Vermögen	0,00	300,00	300,00	0,00
	10000 5231000 Erst. Aufw. von Dr. Land	238,92	4.000,00	3.634,00	366,00-
	10000 5232000 Erst. Aufw. von Dr. an GV	575,00	2.000,00	580,00	1.420,00-
	10000 5235000 Erst. Aufw. von Dr. an verb.U.	134.171,68	148.500,00	134.739,39	13.760,61-
	10000 5235010 Erst. Aufw. von Dr. an verb.U.	0,00	0,00	27.304,36	27.304,36
	10000 5237000 Erst. Aufw. von Dr. priv. Unt.	13.328,00	20.000,00	15.552,41	4.447,59-
	10000 5241000 Bewirtschaftung	1.324.654,03	1.442.450,00	1.357.722,93	84.727,07-
	10000 5241010 Bewirtschaftung	783,87	600,00	990,01	390,01
	10000 5241100 Gebäudeversicherungen	103.621,14	114.620,00	109.776,43	4.843,57-
	10000 5241200 Bewirtschaftung Grundstücke	17.255,92	23.000,00	20.068,31	2.931,69-
	10000 5251000 Haltung von Fahrzeugen	203.884,20	197.500,00	201.612,90	4.112,90
	10000 5255000 Unterhaltung bewegl. Vermögen	115.309,53	109.100,00	110.633,91	1.533,91
	10000 5271100 Lernmittel nach Lernm.-fhg. SB	102.463,10	147.601,35	111.281,68	36.319,67-
	10000 5281000 Aufw. f. sonst. Sachleistungen	1.509.889,17	1.552.350,00	1.526.689,65	25.660,35-
	10000 5281010 Aufw. f. sonst. Sachleistungen	104.570,52	143.500,00	139.503,88	3.996,12-
	10000 5281030 Aufw. f. sonst. Sachleistungen	15.000,00	20.000,00	20.000,00	0,00
	10000 5281040 Aufw. f. sonst. Sachleistungen	375,00	0,00	0,00	0,00
	10000 5281050 Aufw. f. sonst. Sachleistungen	22.525,00	26.100,00	22.620,00	3.480,00-

Jahresabschluss
Ergebnisrechnung

Nr.	Bezeichnung	Jahresergebnis 2009	fortgeschrieb. Ansatz des Rechnungsjahres 2010	Ist Ergebnis des Rechnungsjahres 2010	Vergleich Ansatz/Ist (Sp.3 / Sp.2) 2010
	10000 5281060 Aufw. f. sonst. Sachleistungen	114.010,91	128.100,00	112.429,64	15.670,36-
	10000 5281070 Aufw. f. sonst. Sachleistungen	5.500,00	5.500,00	5.500,00	0,00
	10000 5281080 Aufw. f. sonst. Sachleistungen	101.065,63	180.000,00	180.350,00	350,00
	10000 5281100 Aufw. f. sonst. Sachleistungen	87.128,42	91.798,20	83.479,92	8.318,28-
	10000 5281200 Aufw. f. sonst. Sachleistungen	8.915,98	8.000,00	7.968,20	31,80-
	10000 5281210 Aufw. f. sonst. Sachleistungen	24.482,92	20.000,00	22.806,15	2.806,15
	10000 5281220 Aufw. f. sonst. Sachleistungen	0,00	2.000,00	180,00	1.820,00-
	10000 5291000 Aufw. sonst. Dienstleistungen	2.335.421,17	2.193.100,00	2.131.735,17	61.364,83-
	10000 5291010 Aufw. sonst. Dienstleistungen	7.130,48	9.000,00	5.802,44	3.197,56-
				
14	- Bilanzielle Abschreibungen	4.112.131,83	4.096.175,03	3.851.109,86	245.065,17-
				
	10000 5711100 AfA immater. Vermögensgegenst.	6.727,00	8.500,00	7.143,00	1.357,00-
	10000 5711150 AfA Gebäude u.ä.	1.069.012,00	1.251.600,00	1.080.426,00	171.174,00-
	10000 5711200 AfA Infrastrukturvermögen	2.378.474,00	2.180.000,00	2.098.545,00	81.455,00-
	10000 5711250 AfA Kunstgegenst., Kulturdenk.	1.805,00	0,00	1.805,00	1.805,00
	10000 5711300 AfA Maschinen, techn. Anlagen	2.609,00	0,00	3.054,00	3.054,00
	10000 5711350 AfA Fahrzeuge	223.517,00	211.510,00	218.012,00	6.502,00
	10000 5711400 AfA BGA	314.432,00	248.200,00	333.049,00	84.849,00
	10000 5711450 AfA GWG	69.072,00	93.091,81	78.062,00	15.029,81-
	10000 5711500 AfA-Ersatz Festwerte	46.483,83	103.273,22	31.013,86	72.259,36-
				
15	- Transferaufwendungen	18.969.255,84	20.897.750,00	21.021.893,40	124.143,40
				
	10000 5311000 Zuw./Zuschüsse lfd. Zw. Land	223.086,32	230.000,00	219.596,16	10.403,84-
	10000 5313000 Zuw./Zuschüsse lfd. Zw. Zweckv	6.909.707,93	7.166.100,00	7.084.625,11	81.474,89-
	10000 5315000 Zuw./Zuschüsse lfd. Zw. Untern	3.955,70	6.000,00	4.487,13	1.512,87-
	10000 5318000 Zuw./Zuschüsse lfd. Zw. ü Ber.	39.473,43	43.250,00	35.199,02	8.050,98-
	10000 5339100 Leistungen gem. § 3 AsylbLG	204.846,46	210.000,00	213.163,10	3.163,10

Jahresabschluss
Ergebnisrechnung

Nr.	Bezeichnung	Jahresergebnis 2009	fortgeschrieb. Ansatz des Rechnungsjahres 2010	Ist Ergebnis des Rechnungsjahres 2010	Vergleich Ansatz/Ist (Sp.3 / Sp.2) 2010
	10000 5339300 Leist. b. Krank.,Schwang.,Geb.	35.311,00	70.000,00	60.319,00	9.681,00-
	10000 5339700 VKB Abrechnung Krankenhilfe	0,00	6.400,00	1.918,00	4.482,00-
	10000 5341000 Gewerbesteuerumlage	522.901,00	555.000,00	674.981,00	119.981,00
	10000 5342000 Finanz.-bet. Fonds Deut. Einh.	555.582,00	572.000,00	694.265,00	122.265,00
	10000 5372100 Kreisumlage	10.452.602,00	11.870.000,00	11.867.111,00	2.889,00-
	10000 5372110 Umlage KVE	0,00	130.000,00	116.147,00	13.853,00-
	10000 5372120 Umlage Kreis-VHS	21.790,00	39.000,00	38.554,16	445,84-
	10000 5391000 Sonstige Transferaufwendungen	0,00	0,00	11.527,72	11.527,72
				
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.481.381,66	1.478.380,22	1.543.373,35	64.993,13
				
	10000 5412000 Bes. Aufw. f. Beschäftigte	5.757,97	6.750,00	6.131,18	618,82-
	10000 5412010 Bes. Aufw. f. Beschäftigte	3.581,69	6.000,00	5.363,96	636,04-
	10000 5412200 Aus-/Fortbildung	25.898,78	35.000,00	16.276,80	18.723,20-
	10000 5412210 Aus-/Fortbildung	1.509,89	6.000,00	4.015,92	1.984,08-
	10000 5412220 Aus-/Fortbildung	9.522,43	10.000,00	7.482,54	2.517,46-
	10000 5412230 Aus-/Fortbildung	3.750,00	6.000,00	1.616,00	4.384,00-
	10000 5421000 Aufw. f. ehr.amt u. so Tätigk.	17.490,44	15.500,00	17.151,45	1.651,45
	10000 5421010 Aufw. f. ehr.amt u. so Tätigk.	10.123,15	12.500,00	9.966,72	2.533,28-
	10000 5421100 Aufw. f. Rat, Aussch., Ortschaft.	154.351,27	210.000,00	190.874,35	19.125,65-
	10000 5422100 Mieten	101.665,84	145.100,00	115.689,88	29.410,12-
	10000 5422120 Mieten	3.232,79	3.500,00	3.194,39	305,61-
	10000 5422200 Pachten	9.407,98	10.650,00	9.508,96	1.141,04-
	10000 5423100 Leasing	22.963,32	20.000,00	19.140,28	859,72-
	10000 5429000 sonst. Inanspr. Rechte/Dienste	428,40	2.000,00	0,00	2.000,00-
	10000 5431000 Geschäftsaufw. Innere Verwalt.	145.715,13	165.000,00	118.415,18	46.584,82-
	10000 5431100 Geschäftsaufw. Schulbudget	47.132,42	41.355,22	47.815,80	6.460,58
	10000 5431200 Dienstreisen	32.887,09	29.000,00	30.413,09	1.413,09

Jahresabschluss
Ergebnisrechnung

Nr.	Bezeichnung	Jahresergebnis 2009	fortgeschrieb. Ansatz des Rechnungsjahres 2010	Ist Ergebnis des Rechnungsjahres 2010	Vergleich Ansatz/Ist (Sp.3 / Sp.2) 2010
10000 5431300	Geschäftsaufwendungen	66.616,20	91.600,00	65.609,78	25.990,22-
10000 5431310	Geschäftsaufwendungen	45.319,66	77.050,00	68.947,12	8.102,88-
10000 5431320	Geschäftsaufwendungen	30.027,58	25.500,00	20.793,57	4.706,43-
10000 5431500	Material, Geräte, Werkzeug <60	4.104,37	7.300,00	5.805,72	1.494,28-
10000 5441100	Steuern	0,00	0,00	55.022,09	55.022,09
10000 5441200	Versicherungen	284.554,26	313.040,00	294.685,22	18.354,78-
10000 5441300	Schadensfälle	88.591,94	100.000,00	67.138,77	32.861,23-
10000 5441400	Sonderabgaben	0,00	3.500,00	0,00	3.500,00-
10000 5441410	Sonderabgaben	39.871,00	40.000,00	85.958,00	45.958,00
10000 5471000	Wertveränderung Sachanlagen	14.808,51	0,00	32,00	32,00
10000 5471100	Wertveränderung Grundstücke	13.661,00	0,00	6.580,00	6.580,00
10000 5471400	Wertveränderung BGA	18.161,00	0,00	16.347,52	16.347,52
10000 5473900	Wertkorrekturen auf Ford.	30.714,34	0,00	88.899,80	88.899,80
10000 5474000	Einstell. u. Zuschr. in SoPo	25.171,51	0,00	79.261,17	79.261,17
10000 5474100	Einstell. u. Zuschr. in SoPo	119.271,53	0,00	0,00	0,00
10000 5474200	Einstell. u. Zuschr. in Rckst.	6.427,67	0,00	2.781,33	2.781,33
10000 5474210	Einstell. u. Zuschr. in Rckst.	667,15	0,00	35,64-	35,64-
10000 5474220	Einstell. u. Zuschr. in Rckst.	1.385,01	0,00	228,36	228,36
10000 5491000	Verfügungsmittel	2.843,42	2.500,00	2.306,89	193,11-
10000 5492000	Fraktionszuwendungen	36.225,99	32.000,00	30.041,27	1.958,73-
10000 5499000	Übr. sonst. Aufw. lfd. Verw	27.047,21	28.100,00	22.233,61	5.866,39-
10000 5499100	Mitgliedsbeiträge	30.352,22	33.435,00	27.518,67	5.916,33-
10000 5499999	Ausbuchen Centbeträge Anbu	141,50	0,00	161,60	161,60
:.....					

Jahresabschluss
Ergebnisrechnung

Nr.	Bezeichnung	Jahresergebnis 2009	fortgeschrieb. Ansatz des Rechnungsjahres 2010	Ist Ergebnis des Rechnungsjahres 2010	Vergleich Ansatz/Ist (Sp.3 / Sp.2) 2010
17	= Ordentliche Aufwendungen	40.646.772,06	43.523.923,80	42.616.943,56	906.980,24-
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	2.868.066,51-	7.571.338,80-	4.416.411,24-	3.154.927,56
19	+ Finanzerträge	398.572,80	159.970,00	149.524,09	10.445,91-
	10000 4615000 Zinsen verbundene Unternehmen	98.680,00	20.000,00	48.902,50	28.902,50
	10000 4617000 Zinsen Kreditinstitute	232.363,22	77.850,00	27.597,57	50.252,43-
	10000 4617100 Zinsen Kreditinstitute	7.768,44	5.000,00	4.852,66	147,34-
	10000 4617110 Zinsen Kreditinstitute	584,60	250,00	250,87	0,87
	10000 4617120 Zinsen Kreditinstitute	1.207,73	500,00	501,75	1,75
	10000 4618000 Zinsen sonst. inländ. Bereich	3.023,33	3.770,00	1.090,33	2.679,67-
	10000 4651000 Gewinnanteile aus verb Untern.	639,05	700,00	627,27	72,73-
	10000 4691000 Sonstige Finanzerträge	54.306,43	51.900,00	65.701,14	13.801,14
20	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	837.647,90	879.300,00	727.594,05	151.705,95-
	10000 5511000 Zinsen Land	1.407,69	1.400,00	6.802,12	5.402,12
	10000 5517100 Zinsen Investitionskredite	779.150,88	745.000,00	693.051,89	51.948,11-
	10000 5517110 Zinsen Liquiditätskredite	1.828,83	75.000,00	3.873,04	71.126,96-
	10000 5518000 Zinsen sonst. inländ. Bereich	7.900,00	7.900,00	7.900,00	0,00
	10000 5599000 Sonstige Finanzaufwendungen	47.360,50	50.000,00	15.967,00	34.033,00-
21	= Finanzergebnis	439.075,10-	719.330,00-	578.069,96-	141.260,04
22	= Ordentliches Jahresergebnis	3.307.141,61-	8.290.668,80-	4.994.481,20-	3.296.187,60
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	3.307.141,61-	8.290.668,80-	4.994.481,20-	3.296.187,60

Jahresabschluss zum 31.12.2010

Stadt Zülpich

Gesamtübersicht



Gesamt

-

Finanzrechnung

Gesamtfinanzrechnung der Stadt Zülpich

Nr.	Bezeichnung	Ist-Ergebnis des Rechnungsjahres 2010						Summe:
		100	200	400	401	402	403	
1	Steuern u. ähnliche Abgaben			18.074.064,58 €				18.074.064,58 €
2	Zuwendungen u. allgemeine Umlagen			5.750.654,90 €				5.750.654,90 €
3	sonstige Transfereinzahlungen			3.408,46 €		39.137,30 €	5.773,04 €	48.318,80 €
4	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			7.438.759,11 €				7.438.759,11 €
5	privatrechtliche Leistungsentgelte			368.413,96 €				368.413,96 €
6	Kostenerstattungen, Kostenumlagen			3.008.224,58 €	263,95 €	676.444,99 €		3.684.933,52 €
7	Sonstige Einzahlungen	1.395.893,37 €	1.197.984,24 €	815.569,13 €				3.409.446,74 €
8	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen			187.709,17 €				187.709,17 €
9	Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit:	1.395.893,37 €	1.197.984,24 €	35.646.803,89 €	263,95 €	715.582,29 €	5.773,04 €	38.962.300,78 €
10	Personalauszahlungen			7.997.864,69 €				7.997.864,69 €
11	Versorgungsauszahlungen			495.365,00 €				495.365,00 €
12	Auszahlungen für Sach- u. Dienstleistungen:			7.680.180,54 €				7.680.180,54 €
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen			738.340,98 €				738.340,98 €
14	Transferauszahlungen			20.920.798,75 €	3.217,67 €	744.946,35 €		21.668.962,77 €
15	Sonstige Auszahlungen	62.696,81 €	1.171.800,79 €	1.376.061,58 €				2.485.165,56 €
16	Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit:	62.696,81 €	1.171.800,79 €	39.208.611,54 €	3.217,67 €	744.946,35 €	- €	41.065.879,54 €
17	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit:	1.458.590,18 €	26.183,45 €	3.561.807,65 €	2.953,72 €	29.364,06 €	5.773,04 €	2.103.578,76 €
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen			2.111.735,30 €				2.111.735,30 €
19	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen							- €
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen							- €
21	Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten			82.958,90 €				82.958,90 €
22	Sonstige Investitionseinzahlungen			645.593,36 €				645.593,36 €
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit:	- €	- €	2.840.287,56 €	- €	- €	- €	2.840.287,56 €
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden			381.240,41 €				381.240,41 €
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen			2.147.540,42 €				2.147.540,42 €
26	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Anlagevermögen			201.042,42 €				201.042,42 €
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen			112,44 €				112,44 €
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen							- €
29	Sonstige Investitionsauszahlungen							- €
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit:	- €	- €	2.729.935,69 €	- €	- €	- €	2.729.935,69 €
31	Saldo aus Investitionstätigkeit:	- €	- €	110.351,87 €	- €	- €	- €	110.351,87 €
32	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	1.458.590,18 €	26.183,45 €	3.451.455,78 €	2.953,72 €	29.364,06 €	5.773,04 €	1.993.226,89 €
33	Aufnahme u. Rückflüsse von Darlehen			1.209.053,45 €				1.209.053,45 €
34	Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung			1.000.000,00 €				1.000.000,00 €
35	Tilgung und Gewährung von Darlehen			2.105.283,01 €				2.105.283,01 €
36	Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung			1.000.000,00 €				1.000.000,00 €
37	Saldo aus Finanzierungstätigkeit:	- €	- €	896.229,56 €	- €	- €	- €	896.229,56 €
38	Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	1.458.590,18 €	26.183,45 €	4.347.685,34 €	2.953,72 €	29.364,06 €	5.773,04 €	2.889.456,45 €
39	Anfangsbestand an Finanzmittel (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 €
40	Bestand an fremden Finanzmitteln	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
41	Liquide Mittel	1.701.223,82 €	170.941,05 €	2.708.869,97 €	53,95 €	179.862,45 €	47.530,30 €	4.448.756,64 €

Gesamt - Finanzrechnung

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

Jahresabschluss
Finanzrechnung

Nr.	Bezeichnung	Jahresergebnis 2009	fortgeschrieb. Ansatz des Rechnungsjahres 2010	Ist Ergebnis des Rechnungsjahres 2010	Vergleich Ansatz/Ist (Sp.3 / Sp.2) 2010
1	Steuern und ähnliche Abgaben	17.173.477,29	16.130.000,00	18.074.064,58	1.944.064,58
	10000 6011000 Grundsteuer A	195.647,13	190.000,00	198.031,03	8.031,03
	10000 6012000 Grundsteuer B	2.424.853,28	2.400.000,00	2.441.020,31	41.020,31
	10000 6013000 Gewerbesteuer	6.749.223,92	6.200.000,00	7.964.110,91	1.764.110,91
	10000 6021000 Gemeindeanteil Est.	6.419.214,00	5.850.000,00	5.976.105,00	126.105,00
	10000 6022000 Gemeindeanteil Umsatzsteuer	489.324,00	495.000,00	496.794,00	1.794,00
	10000 6031000 Vergnügungssteuer	87.864,60	90.000,00	108.653,21	18.653,21
	10000 6032000 Hundesteuer	136.374,36	135.000,00	134.363,12	636,88-
	10000 6051000 Leistungen Familienausgleich	670.976,00	770.000,00	754.987,00	15.013,00-
				
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	6.126.839,66	4.875.970,00	5.750.654,90	874.684,90
	10000 6111000 Schlüsselzuweisungen vom Land	5.760.714,00	3.531.000,00	3.746.490,00	215.490,00
	10000 6140000 Zuw. lfd Zwecke vom Bund	0,00	2.000,00	3.221,54	1.221,54
	10000 6141000 Zuw. lfd Zwecke vom Land	31.544,13	32.500,00	35.948,56	3.448,56
	10000 6141010 Zuw. lfd Zwecke vom Land	48.400,00	54.800,00	57.600,00	2.800,00
	10000 6141030 Zuw. lfd Zwecke vom Land	15.000,00	20.000,00	20.000,00	0,00
	10000 6141040 Zuw. lfd Zwecke vom Land	375,00	0,00	0,00	0,00
	10000 6141050 Zuw. lfd Zwecke vom Land	22.265,00	17.400,00	16.030,00	1.370,00-
	10000 6141070 Zuw. lfd Zwecke vom Land	5.500,00	5.500,00	5.500,00	0,00
	10000 6141080 Zuw. lfd Zwecke vom Land	101.065,63	180.000,00	180.350,00	350,00
	10000 6141900 Zuw. lfd Zwecke vom Land	0,00	879.000,00	450.000,00	429.000,00-
	10000 6142000 Zuw. lfd Zwecke v. Gem. (GV)	78.871,95	63.000,00	59.785,84	3.214,16-
	10000 6142010 Zuw. lfd Zwecke v. Gem. (GV)	1.500,00	1.500,00	846,06	653,94-
	10000 6142100 Zuw. lfd Zwecke vom Kreis	11.220,00	7.820,00	10.987,50	3.167,50
	10000 6142160 Zuw. lfd Zwecke vom Kreis	435,73	7.550,00	3.052,28	4.497,72-
	10000 6142200 Zuw. lfd Zwecke vom LVR	11.000,00	8.000,00	8.312,87	312,87

Jahresabschluss
Finanzrechnung

Nr.	Bezeichnung	Jahresergebnis 2009	fortgeschrieb. Ansatz des Rechnungsjahres 2010	Ist Ergebnis des Rechnungsjahres 2010	Vergleich Ansatz/Ist (Sp.3 / Sp.2) 2010
	10000 6142260 Zuw. lfd Zwecke vom LVR	0,00	45.900,00	0,00	45.900,00-
	10000 6147000 Zuw. lfd Zwecke von p. Untern.	31.300,00	13.000,00	13.437,57	437,57
	10000 6148000 Zuw. lfd Zwecke vom übr. Ber.	3.189,60	2.500,00	2.453,82	46,18-
	10000 6148100 Zuw. lfd Zwecke vom übr. Ber.	4.458,62	4.500,00	4.458,62	41,38-
	10000 6182000 Allgemeine Umlagen v. Gem. (GV)	0,00	0,00	1.132.180,24	1.132.180,24
				
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	12.850,00	5.000,00	3.408,46	1.591,54-
	10000 6211000 Ersatz soz. Leistungen a.v.E.	12.850,00	5.000,00	3.408,46	1.591,54-
				
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	7.207.107,60	7.431.700,00	7.438.759,11	7.059,11
	10000 6311000 Verwaltungsgebühren	92.754,20	81.000,00	85.610,51	4.610,51
	10000 6311010 Verwaltungsgebühren	56.257,54	55.500,00	69.240,49	13.740,49
	10000 6311020 Verwaltungsgebühren	65,00	100,00	107,50	7,50
	10000 6321000 Benutzungsgeb. u. ähnl. Entg.	4.989.027,84	5.288.500,00	5.198.637,68	89.862,32-
	10000 6321010 Benutzungsgeb. u. ähnl. Entg.	1.541.232,28	1.531.600,00	1.597.163,28	65.563,28
	10000 6321020 Benutzungsgeb. u. ähnl. Entg.	99.347,38	90.500,00	101.418,30	10.918,30
	10000 6321030 Benutzungsgeb. u. ähnl. Entg.	98.363,10	9.500,00	77.605,37	68.105,37
	10000 6321040 Benutzungsgeb. u. ähnl. Entg.	325.284,07	375.000,00	305.549,09	69.450,91-
	10000 6321060 Benutzungsgeb. u. ähnl. Entg.	4.736,87	0,00	3.426,89	3.426,89
	10000 6321070 Benutzungsgeb. u. ähnl. Entg.	39,32	0,00	0,00	0,00
				
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	406.220,19	413.900,00	368.413,96	45.486,04-
	10000 6411100 Mieten	184.927,56	189.300,00	170.339,16	18.960,84-
	10000 6411110 Mieten	13.835,99	10.000,00	6.084,69	3.915,31-
	10000 6411120 Mieten	2.904,00	3.500,00	3.088,00	412,00-
	10000 6411130 Mieten	11.133,51	11.000,00	11.752,00	752,00
	10000 6411200 Pachten	69.665,27	71.200,00	71.938,48	738,48

Jahresabschluss
Finanzrechnung

Nr.	Bezeichnung	Jahresergebnis 2009	fortgeschrieb. Ansatz des Rechnungsjahres 2010	Ist Ergebnis des Rechnungsjahres 2010	Vergleich Ansatz/Ist (Sp.3 / Sp.2) 2010
	10000 6411210 Pachten	11.175,99	15.000,00	15.370,52	370,52
	10000 6411220 Pachten	2.850,67	1.500,00	2.854,75	1.354,75
	10000 6411230 Pachten	0,00	16.000,00	0,00	16.000,00-
	10000 6411240 Pachten	1.318,61	500,00	1.367,47	867,47
	10000 6421000 Einz. aus Verkauf	13.351,11	12.400,00	8.782,41	3.617,59-
	10000 6461000 Son. priv.rechtl. Leist.entg.	95.057,48	83.500,00	76.836,48	6.663,52-
				
6	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	2.744.750,09	3.108.490,00	3.008.224,58	100.265,42-
				
	10000 6480000 Einz. aus Ko-erst. Bund	423,08	300,00	0,00	300,00-
	10000 6481000 Einz. aus Ko-erst. Land	97.296,62	73.500,00	76.502,74	3.002,74
	10000 6482000 Einz. aus Ko-erst. Gemeinden	442.380,30	361.500,00	404.442,15	42.942,15
	10000 6482100 Einz. aus Ko-erst. Gemeinden	1.323.274,54	1.409.090,00	1.508.976,38	99.886,38
	10000 6482200 Einz. aus Ko-erst. Gemeinden	527.905,98	422.500,00	408.840,56	13.659,44-
	10000 6482210 Einz. aus Ko-erst. Gemeinden	30.372,58	35.000,00	25.281,89	9.718,11-
	10000 6482220 Einz. aus Ko-erst. Gemeinden	0,00	2.000,00	0,00	2.000,00-
	10000 6485000 Einz. aus Ko-erst. verb. Unter	13.948,64	32.400,00	15.866,19	16.533,81-
	10000 6485010 Einz. aus Ko-erst. verb. Unter	0,00	8.000,00	21.795,60	13.795,60
	10000 6486000 Einz. a. Ko-erst. s. öff. SR.	0,00	350.000,00	218.691,41	131.308,59-
	10000 6487000 Einz. aus Ko-erst. priv. Unter	71.238,20	71.000,00	70.956,00	44,00-
	10000 6487010 Einz. aus Ko-erst. priv. Unter	3.827,22	15.000,00	1.696,00	13.304,00-
	10000 6487020 Einz. aus Ko-erst. priv. Unter	7.815,48	7.000,00	9.136,00	2.136,00
	10000 6487021 Einz. aus Ko-erst. priv. Unter	0,00	3.000,00	0,00	3.000,00-
	10000 6488000 Einz. aus Ko-erst. übr Bereich	176.436,28	231.000,00	171.749,15	59.250,85-
	10000 6488010 Einz. aus Ko-erst. übr Bereich	49.831,17	87.200,00	74.290,51	12.909,49-
				

Jahresabschluss
Finanzrechnung

Nr.	Bezeichnung	Jahresergebnis 2009	fortgeschrieb. Ansatz des Rechnungsjahres 2010	Ist Ergebnis des Rechnungsjahres 2010	Vergleich Ansatz/Ist (Sp.3 / Sp.2) 2010
7	+ Sonstige Einzahlungen	934.436,05	885.500,00	815.569,13	69.930,87-
	10000 6511000 Konzessionsabgaben	764.382,23	680.000,00	630.258,33	49.741,67-
	10000 6521100 Einzahlungen aus Steuern	0,00	0,00	1.158,63	1.158,63
	10000 6561100 Bußgelder	70.847,84	100.000,00	71.740,10	28.259,90-
	10000 6561200 Zwangsgelder	556,69	500,00	2.099,56	1.599,56
	10000 6562100 Säumniszuschläge	94.080,37	100.000,00	102.672,60	2.672,60
	10000 6562200 Stundungszinsen	4.127,82	5.000,00	7.474,91	2.474,91
	10000 6591920 Einzahl. ausgeb. Ford. VJ - EZ	441,10	0,00	165,00	165,00
				
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	437.960,07	159.970,00	187.709,17	27.739,17
	10000 6615000 Zinsen verbundene Unternehmen	98.680,00	20.000,00	48.902,50	28.902,50
	10000 6617000 Zinsen Kreditinstitute	271.862,14	77.850,00	70.680,93	7.169,07-
	10000 6617100 Zinsen Kreditinstitute	12.032,21	5.000,00	6.090,00	1.090,00
	10000 6617110 Zinsen Kreditinstitute	665,00	250,00	262,50	12,50
	10000 6617120 Zinsen Kreditinstitute	1.377,50	500,00	525,00	25,00
	10000 6618000 Zinsen sonst. inländ. Bereich	2.997,63	3.770,00	1.116,03	2.653,97-
	10000 6651000 Gewinnanteile aus verb Untern.	633,16	700,00	633,16	66,84-
	10000 6691000 Sonstige Finanzeinzahlungen	49.712,43	51.900,00	59.499,05	7.599,05
				
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	35.043.640,95	33.010.530,00	35.646.803,89	2.636.273,89
10	- Personalauszahlungen	8.148.546,05	8.045.028,00	7.997.864,69	47.163,31-
	10000 7011000 Dienstbezüge Beamte	1.159.292,36	1.097.606,00	1.107.011,95	9.405,95
	10000 7012000 Dienstbezüge tarifl. Beschäft.	5.318.153,90	5.375.900,00	5.251.858,12	124.041,88-
	10000 7019000 Dienstbezüge sonstige Besch.	11.564,33	15.000,00	12.144,19	2.855,81-
	10000 7022000 Beitr. VK tarifl. Beschäftigte	390.505,77	433.900,00	435.234,07	1.334,07

Jahresabschluss
Finanzrechnung

Nr.	Bezeichnung	Jahresergebnis 2009	fortgeschrieb. Ansatz des Rechnungsjahres 2010	Ist Ergebnis des Rechnungsjahres 2010	Vergleich Ansatz/Ist (Sp.3 / Sp.2) 2010
	10000 7032000 Beitr. ges. SV tarifl. Besch.	1.114.379,40	1.062.622,00	1.044.803,26	17.818,74-
	10000 7041000 Beihilfen	154.650,29	60.000,00	146.813,10	86.813,10
				
11	- Versorgungsauszahlungen	448.138,64	500.000,00	495.365,00	4.635,00-
	10000 7121000 Beitr. VK Beamte	448.138,64	430.000,00	495.365,00	65.365,00
	10000 7141000 Beihilfen VE	0,00	70.000,00	0,00	70.000,00-
				
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	7.468.059,70	8.410.069,55	7.680.180,54	729.889,01-
	10000 7211000 Unterhaltung Gebäude	633.366,59	409.950,00	313.367,30	96.582,70-
	10000 7211130 Unterhaltung Gebäude	1.281,09	2.000,00	1.261,99	738,01-
	10000 7211200 Unterhaltung Gebäude Inst.Rst.	475.509,17	187.000,00	154.377,64	32.622,36-
	10000 7211900 Unterhaltung Gebäude	142,25	879.000,00	470.107,97	408.892,03-
	10000 7221000 Unterh. so. unbew. Vermögen	266.999,13	265.700,00	231.397,64	34.302,36-
	10000 7221010 Unterh. so. unbew. Vermögen	29.816,74	25.000,00	24.532,11	467,89-
	10000 7221020 Unterh. so. unbew. Vermögen	9.676,66	15.000,00	8.091,54	6.908,46-
	10000 7221100 Unterh. so. unbew. Vermögen	9.175,78	12.000,00	8.377,30	3.622,70-
	10000 7221110 Unterh. so. unbew. Vermögen	0,00	300,00	300,00	0,00
	10000 7221120 Unterh. so. unbew. Vermögen	0,00	300,00	300,00	0,00
	10000 7221200 Unterh. s. unbew. Vermö. IRst.	24.500,00	0,00	4.731,48	4.731,48
	10000 7231000 Erst. für Ausz. von Drit. Land	238,92	4.000,00	3.634,00	366,00-
	10000 7232000 Erst. Ausz. von Dr. an GV	575,00	2.000,00	580,00	1.420,00-
	10000 7235000 Erst. Ausz. von Dr. an verb.U.	123.267,45	148.500,00	127.697,46	20.802,54-
	10000 7237000 Erst. Ausz. v. Dr. a. priv. U.	13.328,00	20.000,00	17.589,45	2.410,55-
	10000 7241000 Bewirtschaftung	1.273.045,39	1.442.450,00	1.387.966,19	54.483,81-
	10000 7241010 Bewirtschaftung	1.145,02	600,00	990,01	390,01
	10000 7241100 Gebäudeversicherungen	103.621,14	114.620,00	109.776,43	4.843,57-
	10000 7241200 Bewirtschaftung Grundstücke	17.249,62	23.000,00	20.068,31	2.931,69-

Jahresabschluss
Finanzrechnung

Nr.	Bezeichnung	Jahresergebnis 2009	fortgeschrieb. Ansatz des Rechnungsjahres 2010	Ist Ergebnis des Rechnungsjahres 2010	Vergleich Ansatz/Ist (Sp.3 / Sp.2) 2010
	10000 7251000 Haltung von Fahrzeugen	198.971,45	197.500,00	195.450,43	2.049,57-
	10000 7255000 Unterhaltung bewegl. Vermögen	117.121,05	109.100,00	111.133,95	2.033,95
	10000 7271100 Lernmittel nach Lernm.-fhg. SB	102.369,50	147.601,35	110.848,11	36.753,24-
	10000 7281000 Ausz. f. sonst. Sachleistungen	1.514.032,04	1.552.350,00	1.440.783,78	111.566,22-
	10000 7281010 Ausz. f. sonst. Sachleistungen	112.501,11	143.500,00	139.903,26	3.596,74-
	10000 7281030 Ausz. f. sonst. Sachleistungen	15.000,00	20.000,00	20.000,00	0,00
	10000 7281040 Ausz. f. sonst. Sachleistungen	375,00	0,00	0,00	0,00
	10000 7281050 Ausz. f. sonst. Sachleistungen	34.425,00	26.100,00	22.270,00	3.830,00-
	10000 7281060 Ausz. f. sonst. Sachleistungen	102.423,73	128.100,00	121.120,97	6.979,03-
	10000 7281070 Ausz. f. sonst. Sachleistungen	5.500,00	5.500,00	5.500,00	0,00
	10000 7281080 Ausz. f. sonst. Sachleistungen	101.065,63	180.000,00	180.350,00	350,00
	10000 7281100 Ausz. f. sonst. Sachleistungen	101.548,20	91.798,20	81.231,16	10.567,04-
	10000 7281200 Ausz. f. sonst. Sachleistungen	8.955,54	8.000,00	8.319,35	319,35
	10000 7281210 Ausz. f. sonst. Sachleistungen	25.222,00	20.000,00	22.770,99	2.770,99
	10000 7281220 Ausz. f. sonst. Sachleistungen	0,00	2.000,00	180,00	1.820,00-
	10000 7291000 Ausz. sonst. Dienstleistungen	2.038.481,02	2.218.100,00	2.329.369,28	111.269,28
	10000 7291010 Ausz. sonst. Dienstleistungen	7.130,48	9.000,00	5.802,44	3.197,56-
				
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	832.742,44	879.300,00	738.340,98	140.959,02-
	10000 7511000 Zinsen Land	1.425,81	1.400,00	3.280,58	1.880,58
	10000 7517100 Zinsen Investitionskredite	774.126,30	745.000,00	707.320,36	37.679,64-
	10000 7517110 Zinsen Liquiditätskredite	1.828,83	75.000,00	3.873,04	71.126,96-
	10000 7518000 Zinsen sonst. inländ. Bereich	7.900,00	7.900,00	7.900,00	0,00
	10000 7599000 Sonstige Finanzauszahlungen	47.461,50	50.000,00	15.967,00	34.033,00-
				

Jahresabschluss
Finanzrechnung

Nr.	Bezeichnung	Jahresergebnis 2009	fortgeschrieb. Ansatz des Rechnungsjahres 2010	Ist Ergebnis des Rechnungsjahres 2010	Vergleich Ansatz/Ist (Sp.3 / Sp.2) 2010
14	- Transferauszahlungen	19.059.304,23	20.897.750,00	20.920.798,75	23.048,75
	10000 7311000 Zuw./Zuschüsse lfd. Zw. Land	223.086,32	230.000,00	219.596,16	10.403,84-
	10000 7313000 Zuw./Zuschüsse lfd. Zw. Zweckv	6.883.480,23	7.166.100,00	7.089.308,52	76.791,48-
	10000 7315000 Zuw./Zuschüsse lfd. Zw. Untern	4.432,52	6.000,00	4.596,29	1.403,71-
	10000 7318000 Zuw./Zuschüsse lfd. Zw. ü Ber.	40.080,20	43.250,00	31.844,02	11.405,98-
	10000 7339100 Grundl. gem. § 3 AsylbLG	197.002,96	210.000,00	220.508,60	10.508,60
	10000 7339300 Leist. b. Krank.,Schwang.,Geb.	35.311,00	70.000,00	60.319,00	9.681,00-
	10000 7339700 VKB Abrechnung Krankenhilfe	0,00	6.400,00	1.918,00	4.482,00-
	10000 7341000 Gewerbesteuerumlage	578.269,00	555.000,00	595.190,00	40.190,00
	10000 7342000 Finanz.-bet. Fonds Deut. Einh.	623.250,00	572.000,00	675.706,00	103.706,00
	10000 7372100 Kreisumlage	10.452.602,00	11.870.000,00	11.867.111,00	2.889,00-
	10000 7372110 Umlage KVE	0,00	130.000,00	116.147,00	13.853,00-
	10000 7372120 Umlage VHS	21.790,00	39.000,00	38.554,16	445,84-
				
15	- Sonstige Auszahlungen	1.333.896,77	1.528.380,22	1.376.061,58	152.318,64-
	10000 7412000 Bes. Ausz. f. Beschäftigte	7.392,53	6.750,00	6.016,66	733,34-
	10000 7412010 Bes. Ausz. f. Beschäftigte	3.988,75	6.000,00	4.321,97	1.678,03-
	10000 7412200 Aus-/Fortbildung	26.662,87	35.000,00	18.039,85	16.960,15-
	10000 7412210 Aus-/Fortbildung	2.773,15	6.000,00	3.870,06	2.129,94-
	10000 7412220 Aus-/Fortbildung	10.442,43	10.000,00	4.383,53	5.616,47-
	10000 7412230 Aus-/Fortbildung	3.750,00	6.000,00	1.537,50	4.462,50-
	10000 7421000 Ausz. f. ehr.amt u. so Tätigk.	20.927,46	15.500,00	9.794,43	5.705,57-
	10000 7421010 Ausz. f. ehr.amt u. so Tätigk.	10.187,91	12.500,00	2.656,44	9.843,56-
	10000 7421100 Ausz. f. Rat, Aussch., Ortsv.	148.797,88	210.000,00	196.480,54	13.519,46-
	10000 7422100 Mieten	115.312,43	145.100,00	119.281,90	25.818,10-
	10000 7422120 Mieten	3.232,79	3.500,00	3.194,39	305,61-
	10000 7422200 Pachten	7.827,47	10.650,00	11.089,47	439,47

Jahresabschluss
Finanzrechnung

Nr.	Bezeichnung	Jahresergebnis 2009	fortgeschrieb. Ansatz des Rechnungsjahres 2010	Ist Ergebnis des Rechnungsjahres 2010	Vergleich Ansatz/Ist (Sp.3 / Sp.2) 2010
10000	7423100 Leasing	69.024,36	70.000,00	69.024,36	975,64-
10000	7429000 sonst. Inanspr. Rechte/Dienste	428,40	2.000,00	0,00	2.000,00-
10000	7431000 Geschäftsausz. Inn. Verw.	148.852,03	165.000,00	118.539,69	46.460,31-
10000	7431100 Geschäftsausz. Schulbudget	44.545,58	41.355,22	49.876,59	8.521,37
10000	7431200 Dienstreisen	34.828,17	29.000,00	29.967,40	967,40
10000	7431300 Geschäftsauszahlungen	59.419,15	91.600,00	73.561,40	18.038,60-
10000	7431310 Geschäftsauszahlungen	67.918,82	77.050,00	46.569,70	30.480,30-
10000	7431320 Geschäftsauszahlungen	32.425,83	25.500,00	28.059,71	2.559,71
10000	7431500 Material, Geräte, Werkzeug <60	3.973,62	7.300,00	4.797,39	2.502,61-
10000	7441100 Steuern	3.020,68	0,00	43.415,79	43.415,79
10000	7441200 Versicherungen	284.238,48	313.040,00	294.774,48	18.265,52-
10000	7441300 Schadensfälle	87.879,64	100.000,00	67.555,03	32.444,97-
10000	7441400 Sonderabgaben	0,00	3.500,00	0,00	3.500,00-
10000	7441410 Sonderabgaben	39.871,00	40.000,00	85.958,00	45.958,00
10000	7491000 Verfügungsmittel	2.898,37	2.500,00	1.101,86	1.398,14-
10000	7492000 Fraktionszuwendungen	36.225,99	32.000,00	30.041,27	1.958,73-
10000	7499000 Übr. sonst. Auszahl. lfd. Verw	26.499,70	28.100,00	23.746,09	4.353,91-
10000	7499100 Mitgliedsbeiträge	30.551,28	33.435,00	28.406,08	5.028,92-
:.....					
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	37.290.687,83	40.260.527,77	39.208.611,54	1.051.916,23-
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.247.046,88-	7.249.997,77-	3.561.807,65-	3.688.190,12

Jahresabschluss
Finanzrechnung

Nr.	Bezeichnung	Jahresergebnis 2009	fortgeschrieb. Ansatz des Rechnungsjahres 2010	Ist Ergebnis des Rechnungsjahres 2010	Vergleich Ansatz/Ist (Sp.3 / Sp.2) 2010
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	3.700.952,60	4.988.252,00	2.111.735,30	2.876.516,70-
	10000 6811000 Inv.-Zuwendungen vom Land	0,00	3.000,00	0,00	3.000,00-
	10000 6811030 Inv.-Zuwendungen vom Land	1.227.500,00	200.000,00	100.000,00	100.000,00-
	10000 6811040 Inv.-Zuwendungen vom Land	24.000,00	0,00	0,00	0,00
	10000 6811061 Inv.-Zuwendungen vom Land	0,00	245.000,00	0,00	245.000,00-
	10000 6811100 Inv.-Zuwendungen vom Land	786.049,98	681.000,00	743.881,61	62.881,61
	10000 6811110 Inv.-Zuwendungen vom Land	675.398,00	673.000,00	672.685,00	315,00-
	10000 6811120 Inv.-Zuwendungen vom Land	54.174,00	104.800,00	54.407,00	50.393,00-
	10000 6811122 Inv.-Zuwendungen vom Land	0,00	201.500,00	187.000,00	14.500,00-
	10000 6811130 Inv.-Zuwendungen vom Land	66.813,10	67.000,00	66.909,56	90,44-
	10000 6811800 Inv.-Zuwendungen vom Land	0,00	0,00	205.480,00	205.480,00
	10000 6811900 Inv.-Zuwendungen vom Land	0,00	1.119.967,00	0,00	1.119.967,00-
	10000 6811901 Inv.-Zuwendungen vom Land	0,00	86.102,00	0,00	86.102,00-
	10000 6811902 Inv.-Zuwendungen vom Land	0,00	21.000,00	0,00	21.000,00-
	10000 6811904 Inv.-Zuwendungen vom Land	0,00	21.000,00	0,00	21.000,00-
	10000 6811930 Inv.-Zuwendungen vom Land	0,00	175.000,00	0,00	175.000,00-
	10000 6811933 Inv.-Zuwendungen vom Land	0,00	14.000,00	0,00	14.000,00-
	10000 6811960 Inv.-Zuwendungen vom Land	0,00	910.048,00	0,00	910.048,00-
	10000 6811962 Inv.-Zuwendungen vom Land	0,00	21.000,00	0,00	21.000,00-
	10000 6811963 Inv.-Zuwendungen vom Land	0,00	14.000,00	0,00	14.000,00-
	10000 6811964 Inv.-Zuwendungen vom Land	0,00	16.200,00	0,00	16.200,00-
	10000 6811967 Inv.-Zuwendungen vom Land	0,00	89.569,00	0,00	89.569,00-
	10000 6811968 Inv.-Zuwendungen vom Land	0,00	76.636,00	0,00	76.636,00-
	10000 6811969 Inv.-Zuwendungen vom Land	0,00	124.280,00	8.640,00-	132.920,00-
	10000 6811990 Inv.-Zuwendungen vom Land	0,00	80.000,00	0,00	80.000,00-
	10000 6812010 Inv.-Zuwendungen von Gemeinden	1.707,70	0,00	0,00	0,00
	10000 6812040 Inv.-Zuwendungen von Gemeinden	755.000,00	0,00	46.719,62	46.719,62

Jahresabschluss
Finanzrechnung

Nr.	Bezeichnung	Jahresergebnis 2009	fortgeschrieb. Ansatz des Rechnungsjahres 2010	Ist Ergebnis des Rechnungsjahres 2010	Vergleich Ansatz/Ist (Sp.3 / Sp.2) 2010
	10000 6812041 Inv.-Zuwendungen von Gemeinden	70.867,77	0,00	0,00	0,00
	10000 6812060 Inv.-Zuwendungen von Gemeinden	1.000,00	4.000,00	3.687,13	312,87-
	10000 6812061 Inv.-Zuwendungen von Gemeinden	19.514,27	14.950,00	16.897,72	1.947,72
	10000 6817010 Inv.-Zuwendungen priv. Untern.	1.523,20	0,00	368,90	368,90
	10000 6817020 Inv.-Zuwendungen priv. Untern.	3.500,00	3.000,00	0,00	3.000,00-
	10000 6817030 Inv.-Zuwendungen priv. Untern.	670,80	0,00	6.122,89	6.122,89
	10000 6817040 Inv.-Zuwendungen priv. Untern.	0,00	2.200,00	1.662,43	537,57-
	10000 6817060 Inv.-Zuwendungen priv. Untern.	0,00	10.000,00	14.112,44	4.112,44
	10000 6817090 Inv.-Zuwendungen priv. Untern.	9.379,52	10.000,00	441,00	9.559,00-
	10000 6817120 Inv.-Zuwendungen priv. Untern.	1.554,26	0,00	0,00	0,00
	10000 6817130 Inv.-Zuwendungen priv. Untern.	300,00	0,00	0,00	0,00
	10000 6818000 Inv.-Zuwendungen übr. Bereiche	2.000,00	0,00	0,00	0,00
:.....					
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	102.878,71	246.000,00	82.958,90	163.041,10-
.....					
	10000 6881000 Beiträge und ähnliche Entgelte	100,00	0,00	266,60	266,60
	10000 6881060 Erschließ.beiträge nach BauGB	91.626,40	26.000,00	28.809,89	2.809,89
	10000 6881070 Beiträge nach § 8 KAG	775,23	220.000,00	53.345,87	166.654,13-
	10000 6881100 Kanalanschlussbeiträge	10.377,08	0,00	536,54	536,54
:.....					
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	628.376,20	701.530,00	645.593,36	55.936,64-
.....					
	10000 6821100 Einz. Veräußerung Grundstücke	484.084,50	450.000,00	582.330,50	132.330,50
	10000 6821200 Einz. Veräußerung Gebäude	25.053,30	250.000,00	60.053,32	189.946,68-
	10000 6831350 Veräußerungserlös Fahrzeuge	15.380,00	0,00	0,00	0,00
	10000 6831400 Veräußerungserlös BGA	0,00	0,00	300,00	300,00
	10000 6851000 Einz. Abwicklung Baumaßnahmen	23,71	0,00	1.375,69	1.375,69
	10000 6851001 Einz. Abwicklung Baumaßnahmen	100.000,00	0,00	0,00	0,00

Jahresabschluss
Finanzrechnung

Nr.	Bezeichnung	Jahresergebnis 2009	fortgeschrieb. Ansatz des Rechnungsjahres 2010	Ist Ergebnis des Rechnungsjahres 2010	Vergleich Ansatz/Ist (Sp.3 / Sp.2) 2010
	10000 6868000 Rückfl. v. Ausl. siB (Abgr. B)	3.834,69	1.530,00	1.533,85	3,85
				
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	4.432.207,51	5.935.782,00	2.840.287,56	3.095.494,44-
24	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	54.387,67	600.000,00	381.240,41	218.759,59-
	10000 7821100 Ausz. Erwerb Grundstücke	54.387,67	600.000,00	381.240,41	218.759,59-
				
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	3.405.399,12	5.730.368,00	2.147.540,42	3.582.827,58-
	10000 7851000 Ausz. für Hochbaumaßnahmen	1.566.586,50	361.000,00	897.668,43	536.668,43
	10000 7851010 Ausz. für Hochbaumaßnahmen	226.093,67	75.000,00	103.181,03	28.181,03
	10000 7851020 Ausz. für Hochbaumaßnahmen	33.489,30	0,00	6.310,81-	6.310,81-
	10000 7851030 Ausz. für Hochbaumaßnahmen	62.186,32	0,00	42.020,25	42.020,25
	10000 7851040 Ausz. für Hochbaumaßnahmen	948,34	1.140.000,00	61.521,30	1.078.478,70-
	10000 7851061 Ausz. für Hochbaumaßnahmen	214.372,36	135.000,00	205.587,33	70.587,33
	10000 7851900 Ausz. für Hochbaumaßnahmen	15.442,04	1.050.000,00	125.075,84	924.924,16-
	10000 7851933 Ausz. für Hochbaumaßnahmen	0,00	20.000,00	1.356,60	18.643,40-
	10000 7852000 Ausz. für Tiefbaumaßnahmen	26.147,28	15.000,00	0,00	15.000,00-
	10000 7852001 Ausz. für Tiefbaumaßnahmen	1.105,62	0,00	0,00	0,00
	10000 7852002 Ausz. für Tiefbaumaßnahmen	13.580,54	0,00	0,00	0,00
	10000 7852003 Ausz. für Tiefbaumaßnahmen	1.574,37	0,00	0,00	0,00
	10000 7852004 Ausz. für Tiefbaumaßnahmen	3.398,95	5.000,00	0,00	5.000,00-
	10000 7852009 Ausz. für Tiefbaumaßnahmen	63.755,52	20.000,00	25.028,45	5.028,45
	10000 7852010 Ausz. für Tiefbaumaßnahmen	24.347,00	0,00	0,00	0,00
	10000 7852012 Ausz. für Tiefbaumaßnahmen	20.776,12	310.000,00	232.757,54	77.242,46-
	10000 7852016 Ausz. für Tiefbaumaßnahmen	0,00	120.000,00	0,00	120.000,00-

Nr.	Bezeichnung	Jahresergebnis 2009	fortgeschrieb. Ansatz des Rechnungsjahres 2010	Ist Ergebnis des Rechnungsjahres 2010	Vergleich Ansatz/Ist (Sp.3 / Sp.2) 2010
10000 7852017	Ausz. für Tiefbaumaßnahmen	56.159,15	0,00	0,00	0,00
10000 7852018	Ausz. für Tiefbaumaßnahmen	508,42	0,00	0,00	0,00
10000 7852022	Ausz. für Tiefbaumaßnahmen	158.068,95	0,00	0,00	0,00
10000 7852025	Ausz. für Tiefbaumaßnahmen	108.149,70	120.000,00	18.492,69	101.507,31-
10000 7852031	Ausz. für Tiefbaumaßnahmen	145.178,17	0,00	0,00	0,00
10000 7852033	Ausz. für Tiefbaumaßnahmen	115.133,45	0,00	16.926,95	16.926,95
10000 7852041	Ausz. für Tiefbaumaßnahmen	3.460,94	0,00	0,00	0,00
10000 7852042	Ausz. für Tiefbaumaßnahmen	5.791,82	0,00	0,00	0,00
10000 7852046	Ausz. für Tiefbaumaßnahmen	18.790,10	0,00	0,00	0,00
10000 7852048	Ausz. für Tiefbaumaßnahmen	82.682,75	0,00	0,00	0,00
10000 7852049	Ausz. für Tiefbaumaßnahmen	70.278,27	0,00	0,00	0,00
10000 7852050	Ausz. für Tiefbaumaßnahmen	34.236,70	0,00	37.723,00	37.723,00
10000 7852051	Ausz. für Tiefbaumaßnahmen	21.147,49	0,00	0,00	0,00
10000 7852800	Ausz. für Tiefbaumaßnahmen	57.697,10	0,00	37.237,48	37.237,48
10000 7852810	Ausz. für Tiefbaumaßnahmen	44.716,42	0,00	247.346,84	247.346,84
10000 7852820	Ausz. für Tiefbaumaßnahmen	187.183,72	0,00	77.546,40	77.546,40
10000 7852900	Ausz. für Tiefbaumaßnahmen	618,70	70.000,00	7.762,60	62.237,40-
10000 7852901	Ausz. für Tiefbaumaßnahmen	5.359,05-	100.000,00	2.045,15-	102.045,15-
10000 7852902	Ausz. für Tiefbaumaßnahmen	0,00	30.000,00	3.356,58	26.643,42-
10000 7852904	Ausz. für Tiefbaumaßnahmen	0,00	30.000,00	9.397,45	20.602,55-
10000 7852930	Ausz. für Tiefbaumaßnahmen	40.000,00-	200.000,00	40.000,00	160.000,00-
10000 7852960	Ausz. für Tiefbaumaßnahmen	49.083,63	1.327.771,00	49.083,63-	1.376.854,63-
10000 7852962	Ausz. für Tiefbaumaßnahmen	0,00	30.000,00	0,00	30.000,00-
10000 7852963	Ausz. für Tiefbaumaßnahmen	0,00	20.000,00	0,00	20.000,00-
10000 7852964	Ausz. für Tiefbaumaßnahmen	4.716,42-	41.055,00	4.716,42	36.338,58-
10000 7852967	Ausz. für Tiefbaumaßnahmen	8.810,47	0,00	8.810,47-	8.810,47-
10000 7852968	Ausz. für Tiefbaumaßnahmen	0,00	191.590,00	0,00	191.590,00-

Jahresabschluss
Finanzrechnung

Nr.	Bezeichnung	Jahresergebnis 2009	fortgeschrieb. Ansatz des Rechnungsjahres 2010	Ist Ergebnis des Rechnungsjahres 2010	Vergleich Ansatz/Ist (Sp.3 / Sp.2) 2010
	10000 7852969 Ausz. für Tiefbaumaßnahmen	0,00	199.452,00	0,00	199.452,00-
	10000 7852990 Ausz. für Tiefbaumaßnahmen	0,00	100.000,00	0,00	100.000,00-
	10000 7853000 Ausz für sonstige Baumaßnahmen	13.436,61	19.500,00	19.010,95	489,05-
	10000 7853060 Rückz. Erschl.beitr. BauGB	538,10	0,00	76,35	76,35
				
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	403.210,63	470.860,05	201.042,42	269.817,63-
				
	10000 7831100 Ausz. Erw. immat. Vmö.ggst.	16.256,08	4.200,00	4.486,96	286,96
	10000 7831250 Ausz. Erw. Kunstgeg./Kulturde.	850,00	0,00	0,00	0,00
	10000 7831350 Ausz. Erw. Fahrzeuge	113.655,34	80.000,00	4.349,27	75.650,73-
	10000 7831400 Ausz. Erw. BGA	160.805,43	190.295,02	94.649,04	95.645,98-
	10000 7831410 Ausz. Erw. BGA	4.267,12	0,00	0,00	0,00
	10000 7831500 Ausz. Erw. Vermögensg. Festw.	48.759,45	103.273,22	20.956,64	82.316,58-
	10000 7832450 Ausz. Erw. GWG	58.617,21	93.091,81	76.600,51	16.491,30-
				
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	21.200,00	0,00	112,44	112,44
				
	10000 7843000 Ausz. Erw. sonstige Anteilsr.	21.200,00	0,00	112,44	112,44
				
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	3.884.197,42	6.801.228,05	2.729.935,69	4.071.292,36-

31	= Saldo aus Investitionstätigkeit	548.010,09	865.446,05-	110.351,87	975.797,92

Jahresabschluss
Finanzrechnung

Nr.	Bezeichnung	Jahresergebnis 2009	fortgeschrieb. Ansatz des Rechnungsjahres 2010	Ist Ergebnis des Rechnungsjahres 2010	Vergleich Ansatz/Ist (Sp.3 / Sp.2) 2010
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	1.699.036,79-	8.115.443,82-	3.451.455,78-	4.663.988,04
33	+ Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	1.943.453,31	3.758.886,00	1.209.053,45	2.549.832,55-
	10000 6927000 Kreditaufnahme Kreditinstitute	0,00	800.886,00	0,00	800.886,00-
	10000 6927100 Kreditschuldungen	1.343.090,05	707.300,00	707.208,54	91,46-
	10000 6955000 Rückflüsse Darlehen vom Unter.	300.613,56	2.250.700,00	501.844,91	1.748.855,09-
	10000 6962000 Einz. v. Kapitaleinl. v. Gem.	299.749,70	0,00	0,00	0,00
				
34	+ Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	1.000.000,00	1.000.000,00
	10000 6937000 Aufn. K. z Ls. KI (Abgr C+D)	0,00	0,00	1.000.000,00	1.000.000,00
				
35	- Tilgung und Gewährung von Darlehen	2.699.830,39	2.117.300,00	2.105.283,01	12.016,99-
	10000 7921000 Tilgung Invest.kredite Land	4.827,75	5.000,00	18.201,19	13.201,19
	10000 7927000 Tilgung Investitionskredite	1.251.912,59	1.255.000,00	1.229.873,28	25.126,72-
	10000 7927100 Kreditschuldung	1.343.090,05	707.300,00	707.208,54	91,46-
	10000 7955000 Gew. Darl. verb. Unt.(Abgr. B)	100.000,00	150.000,00	150.000,00	0,00
				
36	- Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	1.000.000,00	1.000.000,00
	10000 7937000 Tilgung Liquiditätskredite	0,00	0,00	1.000.000,00	1.000.000,00
				
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	756.377,08-	1.641.586,00	896.229,56-	2.537.815,56-
38	= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	2.455.413,87-	6.473.857,82-	4.347.685,34-	2.126.172,48
39	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln	9.579.223,63	0,00	7.338.213,09	7.338.213,09
	10000 1801000 Liquide Mittel	9.579.223,63	0,00	7.338.213,09	7.338.213,09
				
40	+ Bestand an fremden Finanzmitteln	0,00	0,00	0,00	0,00
41	= Liquide Mittel	7.123.809,76	6.473.857,82-	2.990.527,75	9.464.385,57

Jahresabschluss zum 31.12.2010

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	Jahresergebnis 2009	fortgeschrieb. Ansatz des Rechnungsjahres 2010	Ist Ergebnis des Rechnungsjahres 2010	Vergleich Ansatz/Ist (Sp.3 / Sp.2) 2010
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	1.756,64	1.300,00	938,24	361,76-
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	1.756,64	1.300,00	938,24	361,76-
11	- Personalaufwendungen	91.585,25	99.813,00	100.610,81	797,81
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	197.331,29	245.670,00	226.618,28	19.051,72-
17	= Ordentliche Aufwendungen	288.916,54	345.483,00	327.229,09	18.253,91-
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	287.159,90-	344.183,00-	326.290,85-	17.892,15
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	287.159,90-	344.183,00-	326.290,85-	17.892,15
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	287.159,90-	344.183,00-	326.290,85-	17.892,15
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	764,50	1.000,00	0,00	1.000,00-
29	= Jahresergebnis der Teilergebnisrechnung	287.924,40-	345.183,00-	326.290,85-	18.892,15

Jahresabschluss
Teilergebnisrechnung

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

Nr.	Bezeichnung	Jahresergebnis 2009	fortgeschrieb. Ansatz des Rechnungsjahres 2010	Ist Ergebnis des Rechnungsjahres 2010	Vergleich Ansatz/Ist (Sp.3 / Sp.2) 2010
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	214.910,86	244.475,00	253.140,96	8.665,96
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	10.452,45	9.291,00	9.989,58	698,58
17	= Ordentliche Aufwendungen	225.363,31	253.766,00	263.130,54	9.364,54
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	225.363,31-	253.766,00-	263.130,54-	9.364,54-
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	225.363,31-	253.766,00-	263.130,54-	9.364,54-
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	225.363,31-	253.766,00-	263.130,54-	9.364,54-
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	225.363,31-	253.766,00-	263.130,54-	9.364,54-

Jahresabschluss
Teilergebnisrechnung

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

Nr.	Bezeichnung	Jahresergebnis 2009	fortgeschrieb. Ansatz des Rechnungsjahres 2010	Ist Ergebnis des Rechnungsjahres 2010	Vergleich Ansatz/Ist (Sp.3 / Sp.2) 2010
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	12,50	87,50-
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	12,50	87,50-
11	- Personalaufwendungen	30.009,50	52.876,00	31.374,65	21.501,35-
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	33.897,12	30.503,00	25.251,30	5.251,70-
17	= Ordentliche Aufwendungen	63.906,62	83.379,00	56.625,95	26.753,05-
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	63.906,62-	83.279,00-	56.613,45-	26.665,55
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	63.906,62-	83.279,00-	56.613,45-	26.665,55
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	63.906,62-	83.279,00-	56.613,45-	26.665,55
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	5.340,50	7.000,00	9.976,50	2.976,50
29	= Jahresergebnis der Teilergebnisrechnung	69.247,12-	90.279,00-	66.589,95-	23.689,05

Jahresabschluss
Teilergebnisrechnung

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

Nr.	Bezeichnung	Jahresergebnis 2009	fortgeschrieb. Ansatz des Rechnungsjahres 2010	Ist Ergebnis des Rechnungsjahres 2010	Vergleich Ansatz/Ist (Sp.3 / Sp.2) 2010
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.453,82	2.500,00	0,00	2.500,00-
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	2.453,82	2.500,00	0,00	2.500,00-
11	- Personalaufwendungen	1.858,24	8.667,00	1.465,18	7.201,82-
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.453,82	2.500,00	0,00	2.500,00-
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	450,74	235,00	959,28	724,28
17	= Ordentliche Aufwendungen	4.762,80	11.402,00	2.424,46	8.977,54-
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	2.308,98-	8.902,00-	2.424,46-	6.477,54
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	2.308,98-	8.902,00-	2.424,46-	6.477,54
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	2.308,98-	8.902,00-	2.424,46-	6.477,54
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	2.308,98-	8.902,00-	2.424,46-	6.477,54

Jahresabschluss
Teilergebnisrechnung

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

Nr.	Bezeichnung	Jahresergebnis 2009	fortgeschrieb. Ansatz des Rechnungsjahres 2010	Ist Ergebnis des Rechnungsjahres 2010	Vergleich Ansatz/Ist (Sp.3 / Sp.2) 2010
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	63.413,00	63.630,00	63.484,00	146,00-
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	2.020,21	2.500,00	2.299,39	200,61-
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	2,10	0,00	300,00	300,00
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	65.435,31	66.130,00	66.083,39	46,61-
11	- Personalaufwendungen	196.955,02	227.614,00	231.069,94	3.455,94
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	117.811,33	156.000,00	133.441,06	22.558,94-
14	- Bilanzielle Abschreibungen	121.687,80	123.400,00	121.268,00	2.132,00-
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	53.165,05	102.239,00	45.327,60	56.911,40-
17	= Ordentliche Aufwendungen	489.619,20	609.253,00	531.106,60	78.146,40-
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	424.183,89-	543.123,00-	465.023,21-	78.099,79
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	424.183,89-	543.123,00-	465.023,21-	78.099,79
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	424.183,89-	543.123,00-	465.023,21-	78.099,79
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	38.830,25	25.000,00	17.134,25	7.865,75-
29	= Jahresergebnis der Teilergebnisrechnung	463.014,14-	568.123,00-	482.157,46-	85.965,54

Jahresabschluss
Teilergebnisrechnung

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

Nr.	Bezeichnung	Jahresergebnis 2009	fortgeschrieb. Ansatz des Rechnungsjahres 2010	Ist Ergebnis des Rechnungsjahres 2010	Vergleich Ansatz/Ist (Sp.3 / Sp.2) 2010
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	51,00	300,00	379,00	79,00
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	2,70	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	53,70	300,00	379,00	79,00
11	- Personalaufwendungen	117.153,07	127.146,00	124.985,30	2.160,70-
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	63.240,50	68.000,00	68.132,81	132,81
14	- Bilanzielle Abschreibungen	14.734,00	17.750,00	14.339,00	3.411,00-
15	- Transferaufwendungen	280.610,97	310.000,00	280.000,00	30.000,00-
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	3.599,51	3.253,00	2.747,20	505,80-
17	= Ordentliche Aufwendungen	479.338,05	526.149,00	490.204,31	35.944,69-
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	479.284,35-	525.849,00-	489.825,31-	36.023,69
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	479.284,35-	525.849,00-	489.825,31-	36.023,69
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	479.284,35-	525.849,00-	489.825,31-	36.023,69
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	479.284,35-	526.849,00-	489.825,31-	37.023,69

Jahresabschluss
Teilergebnisrechnung

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

Nr.	Bezeichnung	Jahresergebnis 2009	fortgeschrieb. Ansatz des Rechnungsjahres 2010	Ist Ergebnis des Rechnungsjahres 2010	Vergleich Ansatz/Ist (Sp.3 / Sp.2) 2010
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	102.116,04	150.100,00	86.171,43	63.928,57-
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	102.116,04	150.100,00	86.171,43	63.928,57-
11	- Personalaufwendungen	61.149,73	75.273,00	80.462,83	5.189,83
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	491,00	20.000,00	3.211,00	16.789,00-
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	106.281,02	116.525,00	86.036,56	30.488,44-
17	= Ordentliche Aufwendungen	167.921,75	211.798,00	169.710,39	42.087,61-
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	65.805,71-	61.698,00-	83.538,96-	21.840,96-
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	65.805,71-	61.698,00-	83.538,96-	21.840,96-
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	65.805,71-	61.698,00-	83.538,96-	21.840,96-
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	5.566,72	3.000,00	4.524,44	1.524,44
29	= Jahresergebnis der Teilergebnisrechnung	71.372,43-	64.698,00-	88.063,40-	23.365,40-

Jahresabschluss
Teilergebnisrechnung

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

Nr.	Bezeichnung	Jahresergebnis 2009	fortgeschrieb. Ansatz des Rechnungsjahres 2010	Ist Ergebnis des Rechnungsjahres 2010	Vergleich Ansatz/Ist (Sp.3 / Sp.2) 2010
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	579,00	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	579,00	0,00	0,00	0,00
11	- Personalaufwendungen	409.775,77	584.640,00	635.830,63	51.190,63
12	- Versorgungsaufwendungen	520.931,00	500.000,00	377.607,60	122.392,40-
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	32.420,98	36.474,00	27.086,36	9.387,64-
17	= Ordentliche Aufwendungen	963.127,75	1.121.114,00	1.040.524,59	80.589,41-
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	962.548,75-	1.121.114,00-	1.040.524,59-	80.589,41
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	962.548,75-	1.121.114,00-	1.040.524,59-	80.589,41
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	962.548,75-	1.121.114,00-	1.040.524,59-	80.589,41
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	962.548,75-	1.121.114,00-	1.040.524,59-	80.589,41

Jahresabschluss
Teilergebnisrechnung

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

Nr.	Bezeichnung	Jahresergebnis 2009	fortgeschrieb. Ansatz des Rechnungsjahres 2010	Ist Ergebnis des Rechnungsjahres 2010	Vergleich Ansatz/Ist (Sp.3 / Sp.2) 2010
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	15.098,50	14.474,00	14.578,59	104,59
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	325,90	1.075,00	752,32	322,68-
17	= Ordentliche Aufwendungen	15.424,40	15.549,00	15.330,91	218,09-
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	15.424,40-	15.549,00-	15.330,91-	218,09
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	15.424,40-	15.549,00-	15.330,91-	218,09
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Jahresergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	15.424,40-	15.549,00-	15.330,91-	218,09
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	15.424,40-	15.549,00-	15.330,91-	218,09

Jahresabschluss
Teilergebnisrechnung

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

Nr.	Bezeichnung	Jahresergebnis 2009	fortgeschrieb. Ansatz des Rechnungsjahres 2010	Ist Ergebnis des Rechnungsjahres 2010	Vergleich Ansatz/Ist (Sp.3 / Sp.2) 2010
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	7.646,34	7.912,00	7.935,08	23,08
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	2.460,59	2.333,00	1.630,43	702,57-
17	= Ordentliche Aufwendungen	10.106,93	10.245,00	9.565,51	679,49-
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	10.106,93-	10.245,00-	9.565,51-	679,49
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	10.106,93-	10.245,00-	9.565,51-	679,49
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	10.106,93-	10.245,00-	9.565,51-	679,49
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	21.745,25	18.000,00	0,00	18.000,00-
29	= Jahresergebnis der Teilergebnisrechnung	31.852,18-	28.245,00-	9.565,51-	18.679,49

Jahresabschluss
Teilergebnisrechnung

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

Nr.	Bezeichnung	Jahresergebnis 2009	fortgeschrieb. Ansatz des Rechnungsjahres 2010	Ist Ergebnis des Rechnungsjahres 2010	Vergleich Ansatz/Ist (Sp.3 / Sp.2) 2010
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	191.130,94	203.699,00	203.687,59	11,41-
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	4.220,65	5.091,00	3.917,20	1.173,80-
17	= Ordentliche Aufwendungen	195.351,59	208.790,00	207.604,79	1.185,21-
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	195.351,59-	208.790,00-	207.604,79-	1.185,21
19	+ Finanzerträge	477,42	270,00	276,10	6,10
20	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis	477,42	270,00	276,10	6,10
22	= Ordentliches Jahresergebnis	194.874,17-	208.520,00-	207.328,69-	1.191,31
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Jahresergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	194.874,17-	208.520,00-	207.328,69-	1.191,31
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	62,25	0,00	0,00	0,00
29	= Jahresergebnis der Teilergebnisrechnung	194.936,42-	208.520,00-	207.328,69-	1.191,31

Jahresabschluss
Teilergebnisrechnung

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

Nr.	Bezeichnung	Jahresergebnis 2009	fortgeschrieb. Ansatz des Rechnungsjahres 2010	Ist Ergebnis des Rechnungsjahres 2010	Vergleich Ansatz/Ist (Sp.3 / Sp.2) 2010
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	27.659,46	30.179,00	30.269,91	90,91
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	532,22	744,00	587,09	156,91-
17	= Ordentliche Aufwendungen	28.191,68	30.923,00	30.857,00	66,00-
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	28.191,68-	30.923,00-	30.857,00-	66,00
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	28.191,68-	30.923,00-	30.857,00-	66,00
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	28.191,68-	30.923,00-	30.857,00-	66,00
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	28.191,68-	30.923,00-	30.857,00-	66,00

Jahresabschluss
Teilergebnisrechnung

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

Nr.	Bezeichnung	Jahresergebnis 2009	fortgeschrieb. Ansatz des Rechnungsjahres 2010	Ist Ergebnis des Rechnungsjahres 2010	Vergleich Ansatz/Ist (Sp.3 / Sp.2) 2010
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	375.528,11	105.000,00	112.387,67	7.387,67
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	375.528,11	105.000,00	112.387,67	7.387,67
11	- Personalaufwendungen	263.839,12	280.248,00	282.382,48	2.134,48
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	50.331,89	20.661,00	107.385,96	86.724,96
17	= Ordentliche Aufwendungen	314.171,01	300.909,00	389.768,44	88.859,44
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	61.357,10	195.909,00-	277.380,77-	81.471,77-
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	61.357,10	195.909,00-	277.380,77-	81.471,77-
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	61.357,10	195.909,00-	277.380,77-	81.471,77-
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	40,00	0,00	0,00	0,00
29	= Jahresergebnis der Teilergebnisrechnung	61.317,10	195.909,00-	277.380,77-	81.471,77-

Jahresabschluss
Teilergebnisrechnung

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

Nr.	Bezeichnung	Jahresergebnis 2009	fortgeschrieb. Ansatz des Rechnungsjahres 2010	Ist Ergebnis des Rechnungsjahres 2010	Vergleich Ansatz/Ist (Sp.3 / Sp.2) 2010
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	53.965,16	56.559,00	56.066,95	492,05-
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	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	4.518,09	4.272,00	2.454,83	1.817,17-
17	= Ordentliche Aufwendungen	58.483,25	60.831,00	58.521,78	2.309,22-
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	58.483,25-	60.831,00-	58.521,78-	2.309,22
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	58.483,25-	60.831,00-	58.521,78-	2.309,22
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	58.483,25-	60.831,00-	58.521,78-	2.309,22
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	58.483,25-	60.831,00-	58.521,78-	2.309,22

Jahresabschluss
Teilergebnisrechnung

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

Nr.	Bezeichnung	Jahresergebnis 2009	fortgeschrieb. Ansatz des Rechnungsjahres 2010	Ist Ergebnis des Rechnungsjahres 2010	Vergleich Ansatz/Ist (Sp.3 / Sp.2) 2010
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	4.668,18	5.931,00	5.858,11	72,89-
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	60.000,00	60.000,00	15.000,00	45.000,00-
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	121,91	183,00	106,87	76,13-
17	= Ordentliche Aufwendungen	64.790,09	66.114,00	20.964,98	45.149,02-
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	64.790,09-	65.614,00-	20.964,98-	44.649,02
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	64.790,09-	65.614,00-	20.964,98-	44.649,02
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	64.790,09-	65.614,00-	20.964,98-	44.649,02
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	64.790,09-	65.614,00-	20.964,98-	44.649,02

Jahresabschluss
Teilergebnisrechnung

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

Nr.	Bezeichnung	Jahresergebnis 2009	fortgeschrieb. Ansatz des Rechnungsjahres 2010	Ist Ergebnis des Rechnungsjahres 2010	Vergleich Ansatz/Ist (Sp.3 / Sp.2) 2010
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	1.000,00	200,00	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	0,00	1.000,00	200,00	800,00-
11	- Personalaufwendungen	360.492,97	364.093,00	342.983,98	21.109,02-
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	119,00	10.000,00	7.711,20	2.288,80-
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	15.826,03	8.770,00	10.776,23	2.006,23
17	= Ordentliche Aufwendungen	376.438,00	382.863,00	361.471,41	21.391,59-
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	376.438,00-	381.863,00-	361.271,41-	20.591,59
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	376.438,00-	381.863,00-	361.271,41-	20.591,59
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Jahresergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	376.438,00-	381.863,00-	361.271,41-	20.591,59
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	3.256,25	3.000,00	9.600,25	6.600,25
29	= Jahresergebnis der Teilergebnisrechnung	379.694,25-	384.863,00-	370.871,66-	13.991,34

Jahresabschluss
Teilergebnisrechnung

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

Nr.	Bezeichnung	Jahresergebnis 2009	fortgeschrieb. Ansatz des Rechnungsjahres 2010	Ist Ergebnis des Rechnungsjahres 2010	Vergleich Ansatz/Ist (Sp.3 / Sp.2) 2010
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	8.980,00	13.800,00	17.680,00	3.880,00
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	396,00	104,00-
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	13.996,00	0,00	0,00	0,00
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	9.965,75	0,00	6.687,00	6.687,00
9	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	32.941,75	14.300,00	24.763,00	10.463,00
11	- Personalaufwendungen	1.416.598,90	1.412.779,00	1.350.614,57	62.164,43-
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	203.653,94	186.550,00	183.853,45	2.696,55-
14	- Bilanzielle Abschreibungen	145.642,00	144.150,00	141.135,00	3.015,00-
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	79.251,39	83.858,00	75.373,49	8.484,51-
17	= Ordentliche Aufwendungen	1.845.146,23	1.827.337,00	1.750.976,51	76.360,49-
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	1.812.204,48-	1.813.037,00-	1.726.213,51-	86.823,49
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	1.812.204,48-	1.813.037,00-	1.726.213,51-	86.823,49
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	1.812.204,48-	1.813.037,00-	1.726.213,51-	86.823,49
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	2.038.394,72	1.809.000,00	2.048.060,01	239.060,01
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29	= Jahresergebnis der Teilergebnisrechnung	226.190,24	4.037,00-	321.846,50	325.883,50

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	Jahresergebnis 2009	fortgeschrieb. Ansatz des Rechnungsjahres 2010	Ist Ergebnis des Rechnungsjahres 2010	Vergleich Ansatz/Ist (Sp.3 / Sp.2) 2010
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	4.848,18	5.051,00	5.067,49	16,49
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	340,94	331,00	350,35	19,35
17	= Ordentliche Aufwendungen	5.189,12	5.382,00	5.417,84	35,84
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	5.189,12-	5.382,00-	5.417,84-	35,84-
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	5.189,12-	5.382,00-	5.417,84-	35,84-
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	5.189,12-	5.382,00-	5.417,84-	35,84-
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	5.189,12-	5.382,00-	5.417,84-	35,84-

Jahresabschluss
Teilergebnisrechnung

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

Nr.	Bezeichnung	Jahresergebnis 2009	fortgeschrieb. Ansatz des Rechnungsjahres 2010	Ist Ergebnis des Rechnungsjahres 2010	Vergleich Ansatz/Ist (Sp.3 / Sp.2) 2010
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	37.902,58	13.500,00	10.828,89	2.671,11-
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	37.902,58	13.500,00	10.828,89	2.671,11-
11	- Personalaufwendungen	29.020,41	18.005,00	19.201,55	1.196,55
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	25.773,58	7.000,00	6.259,90	740,10-
14	- Bilanzielle Abschreibungen	1.380,00	2.000,00	0,00	2.000,00-
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	13.693,78	6.357,00	4.380,64	1.976,36-
17	= Ordentliche Aufwendungen	69.867,77	33.362,00	29.842,09	3.519,91-
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	31.965,19-	19.862,00-	19.013,20-	848,80
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	31.965,19-	19.862,00-	19.013,20-	848,80
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Jahresergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	31.965,19-	19.862,00-	19.013,20-	848,80
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	12.162,50	3.000,00	1.083,00	1.917,00-
29	= Jahresergebnis der Teilergebnisrechnung	44.127,69-	22.862,00-	20.096,20-	2.765,80

Jahresabschluss
Teilergebnisrechnung

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

Nr.	Bezeichnung	Jahresergebnis 2009	fortgeschrieb. Ansatz des Rechnungsjahres 2010	Ist Ergebnis des Rechnungsjahres 2010	Vergleich Ansatz/Ist (Sp.3 / Sp.2) 2010
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	16.659,00	9.600,00	17.722,25	8.122,25
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.256,91-	13.000,00	1.022,92	11.977,08-
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	71.758,95	100.500,00	75.119,82	25.380,18-
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	87.161,04	123.100,00	93.864,99	29.235,01-
11	- Personalaufwendungen	202.312,02	223.979,00	211.252,58	12.726,42-
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	43.055,57	37.000,00	36.565,92	434,08-
14	- Bilanzielle Abschreibungen	2.963,00	3.300,00	3.060,00	240,00-
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	8.723,33	9.485,00	9.938,45	453,45
17	= Ordentliche Aufwendungen	257.053,92	273.764,00	260.816,95	12.947,05-
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	169.892,88-	150.664,00-	166.951,96-	16.287,96-
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	169.892,88-	150.664,00-	166.951,96-	16.287,96-
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	169.892,88-	150.664,00-	166.951,96-	16.287,96-
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	11.778,75	25.000,00	16.690,50	8.309,50-
29	= Jahresergebnis der Teilergebnisrechnung	181.671,63-	175.664,00-	183.642,46-	7.978,46-

Jahresabschluss
Teilergebnisrechnung

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

Nr.	Bezeichnung	Jahresergebnis 2009	fortgeschrieb. Ansatz des Rechnungsjahres 2010	Ist Ergebnis des Rechnungsjahres 2010	Vergleich Ansatz/Ist (Sp.3 / Sp.2) 2010
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	5.214,75	6.000,00	4.083,28	1.916,72-
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	928,88	1.000,00	1.185,32	185,32
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	6.143,63	7.000,00	5.268,60	1.731,40-
11	- Personalaufwendungen	11.351,11	12.904,00	12.124,60	779,40-
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.189,56	4.800,00	5.132,12	332,12
14	- Bilanzielle Abschreibungen	623,00	0,00	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	569,45	819,00	826,09	7,09
17	= Ordentliche Aufwendungen	15.733,12	18.523,00	18.082,81	440,19-
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	9.589,49-	11.523,00-	12.814,21-	1.291,21-
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	9.589,49-	11.523,00-	12.814,21-	1.291,21-
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	9.589,49-	11.523,00-	12.814,21-	1.291,21-
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	2.952,75	7.000,00	4.014,00	2.986,00-
29	= Jahresergebnis der Teilergebnisrechnung	12.542,24-	18.523,00-	16.828,21-	1.694,79

Jahresabschluss
Teilergebnisrechnung

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

Nr.	Bezeichnung	Jahresergebnis 2009	fortgeschrieb. Ansatz des Rechnungsjahres 2010	Ist Ergebnis des Rechnungsjahres 2010	Vergleich Ansatz/Ist (Sp.3 / Sp.2) 2010
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	96.368,70	81.000,00	104.975,71	23.975,71
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	496,55	300,00	364,15	64,15
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	96.865,25	81.300,00	105.339,86	24.039,86
11	- Personalaufwendungen	138.087,82	145.286,00	142.965,06	2.320,94-
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	47.173,11	45.000,00	52.535,10	7.535,10
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	14.810,27	11.563,00	10.295,00	1.268,00-
17	= Ordentliche Aufwendungen	200.071,20	201.849,00	205.795,16	3.946,16
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	103.205,95-	120.549,00-	100.455,30-	20.093,70
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	103.205,95-	120.549,00-	100.455,30-	20.093,70
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	103.205,95-	120.549,00-	100.455,30-	20.093,70
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	103.205,95-	120.549,00-	100.455,30-	20.093,70

Jahresabschluss
Teilergebnisrechnung

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

Nr.	Bezeichnung	Jahresergebnis 2009	fortgeschrieb. Ansatz des Rechnungsjahres 2010	Ist Ergebnis des Rechnungsjahres 2010	Vergleich Ansatz/Ist (Sp.3 / Sp.2) 2010
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 Gewerbewesen

Nr.	Bezeichnung	Jahresergebnis 2009	fortgeschrieb. Ansatz des Rechnungsjahres 2010	Ist Ergebnis des Rechnungsjahres 2010	Vergleich Ansatz/Ist (Sp.3 / Sp.2) 2010
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	13.443,75	11.000,00	13.252,08	2.252,08
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	13.443,75	11.000,00	13.252,08	2.252,08
11	- Personalaufwendungen	26.445,16	24.174,00	24.817,50	643,50
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	493,77	479,00	907,28	428,28
17	= Ordentliche Aufwendungen	26.938,93	24.653,00	25.724,78	1.071,78
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	13.495,18-	13.653,00-	12.472,70-	1.180,30
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	13.495,18-	13.653,00-	12.472,70-	1.180,30
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Jahresergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	13.495,18-	13.653,00-	12.472,70-	1.180,30
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	13.495,18-	13.653,00-	12.472,70-	1.180,30

Jahresabschluss
Teilergebnisrechnung

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

Nr.	Bezeichnung	Jahresergebnis 2009	fortgeschrieb. Ansatz des Rechnungsjahres 2010	Ist Ergebnis des Rechnungsjahres 2010	Vergleich Ansatz/Ist (Sp.3 / Sp.2) 2010
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	88.037,00	95.880,00	88.128,00	7.752,00-
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	8.467,64	30.000,00	13.955,82	16.044,18-
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	779,62	5.200,00	724,35	4.475,65-
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,99	0,99
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	97.284,26	131.080,00	102.809,16	28.270,84-
11	- Personalaufwendungen	147.803,06	152.629,00	139.768,07	12.860,93-
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	134.108,29	113.500,00	122.059,42	8.559,42
14	- Bilanzielle Abschreibungen	247.049,97	251.650,00	247.595,18	4.054,82-
15	- Transferaufwendungen	5.086,79	3.500,00	3.487,25	12,75-
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	95.593,25	100.379,00	86.644,39	13.734,61-
17	= Ordentliche Aufwendungen	629.641,36	621.658,00	599.554,31	22.103,69-
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	532.357,10-	490.578,00-	496.745,15-	6.167,15-
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	532.357,10-	490.578,00-	496.745,15-	6.167,15-
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	532.357,10-	490.578,00-	496.745,15-	6.167,15-
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	82.736,50	40.000,00	31.294,25	8.705,75-
29	= Jahresergebnis der Teilergebnisrechnung	615.093,60-	530.578,00-	528.039,40-	2.538,60

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 Zülpich

Nr.	Bezeichnung	Jahresergebnis 2009	fortgeschrieb. Ansatz des Rechnungsjahres 2010	Ist Ergebnis des Rechnungsjahres 2010	Vergleich Ansatz/Ist (Sp.3 / Sp.2) 2010
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	81.512,00	84.100,00	87.555,00	3.455,00
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	24.145,00	25.000,00	27.185,00	2.185,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	329,63	400,00	149,63	250,37-
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	105.986,63	109.500,00	114.889,63	5.389,63
11	- Personalaufwendungen	57.255,69	46.167,00	47.741,49	1.574,49
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	225.395,95	214.641,03	218.998,85	4.357,82
14	- Bilanzielle Abschreibungen	59.677,00	69.090,84	57.743,00	11.347,84-
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	19.010,28	19.515,00	21.003,52	1.488,52
17	= Ordentliche Aufwendungen	361.338,92	349.413,87	345.486,86	3.927,01-
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	255.352,29-	239.913,87-	230.597,23-	9.316,64
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	255.352,29-	239.913,87-	230.597,23-	9.316,64
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	255.352,29-	239.913,87-	230.597,23-	9.316,64
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	62.824,00	60.000,00	69.974,25	9.974,25
29	= Jahresergebnis der Teilergebnisrechnung	318.176,29-	299.913,87-	300.571,48-	657,61-

Jahresabschluss
Teilergebnisrechnung

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

Nr.	Bezeichnung	Jahresergebnis 2009	fortgeschrieb. Ansatz des Rechnungsjahres 2010	Ist Ergebnis des Rechnungsjahres 2010	Vergleich Ansatz/Ist (Sp.3 / Sp.2) 2010
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	17.938,00	74.430,00	20.438,00	53.992,00-
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	7.315,93	6.200,00	6.314,63	114,63
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	25.253,93	80.630,00	26.752,63	53.877,37-
11	- Personalaufwendungen	16.418,49	16.975,00	18.141,99	1.166,99
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	64.302,44	123.400,00	64.193,86	59.206,14-
14	- Bilanzielle Abschreibungen	32.008,00	33.000,00	31.550,00	1.450,00-
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	5.157,13	5.383,00	5.014,94	368,06-
17	= Ordentliche Aufwendungen	117.886,06	178.758,00	118.900,79	59.857,21-
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	92.632,13-	98.128,00-	92.148,16-	5.979,84
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	92.632,13-	98.128,00-	92.148,16-	5.979,84
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	92.632,13-	98.128,00-	92.148,16-	5.979,84
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	38.060,25	37.000,00	18.952,00	18.048,00-
29	= Jahresergebnis der Teilergebnisrechnung	130.692,38-	135.128,00-	111.100,16-	24.027,84

Jahresabschluss
Teilergebnisrechnung

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

Nr.	Bezeichnung	Jahresergebnis 2009	fortgeschrieb. Ansatz des Rechnungsjahres 2010	Ist Ergebnis des Rechnungsjahres 2010	Vergleich Ansatz/Ist (Sp.3 / Sp.2) 2010
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	59.554,61	422.705,00	72.713,39	349.991,61-
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	3.368,66	1.600,00	1.973,32	373,32
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	62.923,27	424.305,00	74.686,71	349.618,29-
11	- Personalaufwendungen	17.275,33	17.775,00	22.693,45	4.918,45
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	171.822,04	488.500,00	276.502,99	211.997,01-
14	- Bilanzielle Abschreibungen	20.574,61	22.224,00	19.131,00	3.093,00-
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	14.008,66	11.104,00	10.111,83	992,17-
17	= Ordentliche Aufwendungen	223.680,64	539.603,00	328.439,27	211.163,73-
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	160.757,37-	115.298,00-	253.752,56-	138.454,56-
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	160.757,37-	115.298,00-	253.752,56-	138.454,56-
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Jahresergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	160.757,37-	115.298,00-	253.752,56-	138.454,56-
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	32.687,75	30.000,00	27.428,75	2.571,25-
29	= Jahresergebnis der Teilergebnisrechnung	193.445,12-	145.298,00-	281.181,31-	135.883,31-

Jahresabschluss
Teilergebnisrechnung

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

Nr.	Bezeichnung	Jahresergebnis 2009	fortgeschrieb. Ansatz des Rechnungsjahres 2010	Ist Ergebnis des Rechnungsjahres 2010	Vergleich Ansatz/Ist (Sp.3 / Sp.2) 2010
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	29.697,00	29.950,00	29.696,00	254,00-
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	401,40	200,00	834,90	634,90
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	30.098,40	30.150,00	30.530,90	380,90
11	- Personalaufwendungen	17.970,30	18.535,00	19.554,24	1.019,24
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	66.005,33	64.300,00	63.703,68	596,32-
14	- Bilanzielle Abschreibungen	32.442,00	35.378,53	32.192,00	3.186,53-
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	10.162,16	10.560,22	11.746,20	1.185,98
17	= Ordentliche Aufwendungen	126.579,79	128.773,75	127.196,12	1.577,63-
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	96.481,39-	98.623,75-	96.665,22-	1.958,53
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	96.481,39-	98.623,75-	96.665,22-	1.958,53
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	96.481,39-	98.623,75-	96.665,22-	1.958,53
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	25.717,25	35.000,00	27.717,00	7.283,00-
29	= Jahresergebnis der Teilergebnisrechnung	122.198,64-	133.623,75-	124.382,22-	9.241,53

Jahresabschluss
Teilergebnisrechnung

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

Nr.	Bezeichnung	Jahresergebnis 2009	fortgeschrieb. Ansatz des Rechnungsjahres 2010	Ist Ergebnis des Rechnungsjahres 2010	Vergleich Ansatz/Ist (Sp.3 / Sp.2) 2010
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	13.000,00	21.120,00	13.000,00	8.120,00-
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	0,00	0,00	0,00	0,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.550,73	1.700,00	1.231,10	468,90-
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	15.550,73	22.820,00	14.231,10	8.588,90-
11	- Personalaufwendungen	16.417,54	16.975,00	18.141,19	1.166,19
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	81.279,66	68.350,00	69.194,02	844,02
14	- Bilanzielle Abschreibungen	30.845,06	41.103,13	30.497,00	10.606,13-
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	10.202,79	9.698,00	9.236,79	461,21-
17	= Ordentliche Aufwendungen	138.745,05	136.126,13	127.069,00	9.057,13-
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	123.194,32-	113.306,13-	112.837,90-	468,23
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	123.194,32-	113.306,13-	112.837,90-	468,23
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Jahresergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	123.194,32-	113.306,13-	112.837,90-	468,23
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	56.521,00	30.000,00	32.121,50	2.121,50
29	= Jahresergebnis der Teilergebnisrechnung	179.715,32-	143.306,13-	144.959,40-	1.653,27-

Jahresabschluss
Teilergebnisrechnung

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

Nr.	Bezeichnung	Jahresergebnis 2009	fortgeschrieb. Ansatz des Rechnungsjahres 2010	Ist Ergebnis des Rechnungsjahres 2010	Vergleich Ansatz/Ist (Sp.3 / Sp.2) 2010
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	136.587,53	430.100,00	341.074,24	89.025,76-
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	55.918,15	93.600,00	80.831,15	12.768,85-
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	2.116,32	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	194.622,00	523.700,00	421.905,39	101.794,61-
11	- Personalaufwendungen	91.836,80	68.159,00	70.387,78	2.228,78
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	446.281,32	715.300,00	655.453,36	59.846,64-
14	- Bilanzielle Abschreibungen	121.197,00	149.494,46	130.927,00	18.567,46-
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	30.483,16	28.071,00	47.526,71	19.455,71
17	= Ordentliche Aufwendungen	689.798,28	961.024,46	904.294,85	56.729,61-
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	495.176,28-	437.324,46-	482.389,46-	45.065,00-
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	495.176,28-	437.324,46-	482.389,46-	45.065,00-
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	495.176,28-	437.324,46-	482.389,46-	45.065,00-
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	89.941,75	72.500,00	131.561,75	59.061,75
29	= Jahresergebnis der Teilergebnisrechnung	585.118,03-	509.824,46-	613.951,21-	104.126,75-

Jahresabschluss
Teilergebnisrechnung

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

Nr.	Bezeichnung	Jahresergebnis 2009	fortgeschrieb. Ansatz des Rechnungsjahres 2010	Ist Ergebnis des Rechnungsjahres 2010	Vergleich Ansatz/Ist (Sp.3 / Sp.2) 2010
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	92.358,00	92.550,00	97.119,75	4.569,75
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	348,00	152,00-
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,27	0,27
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	92.358,00	93.050,00	97.468,02	4.418,02
11	- Personalaufwendungen	37.882,59	38.775,00	39.994,77	1.219,77
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	143.624,12	152.398,39	159.944,02	7.545,63
14	- Bilanzielle Abschreibungen	96.039,00	97.634,64	94.652,00	2.982,64-
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	30.891,00	31.458,00	33.859,57	2.401,57
17	= Ordentliche Aufwendungen	308.436,71	320.266,03	328.450,36	8.184,33
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	216.078,71-	227.216,03-	230.982,34-	3.766,31-
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	216.078,71-	227.216,03-	230.982,34-	3.766,31-
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Jahresergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	216.078,71-	227.216,03-	230.982,34-	3.766,31-
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	69.943,75	55.000,00	79.504,50	24.504,50
29	= Jahresergebnis der Teilergebnisrechnung	286.022,46-	282.216,03-	310.486,84-	28.270,81-

Jahresabschluss
Teilergebnisrechnung

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

Nr.	Bezeichnung	Jahresergebnis 2009	fortgeschrieb. Ansatz des Rechnungsjahres 2010	Ist Ergebnis des Rechnungsjahres 2010	Vergleich Ansatz/Ist (Sp.3 / Sp.2) 2010
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	82.861,61	89.240,00	81.053,58	8.186,42-
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	132,00	100,00	60,00	40,00-
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	766,40	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	83.760,01	89.340,00	81.113,58	8.226,42-
11	- Personalaufwendungen	129.171,72	131.475,00	127.375,92	4.099,08-
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	263.326,68	297.740,13	246.032,07	51.708,06-
14	- Bilanzielle Abschreibungen	139.477,13	180.214,93	137.340,00	42.874,93-
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	55.143,20	59.273,00	54.767,75	4.505,25-
17	= Ordentliche Aufwendungen	587.118,73	668.703,06	565.515,74	103.187,32-
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	503.358,72-	579.363,06-	484.402,16-	94.960,90
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	503.358,72-	579.363,06-	484.402,16-	94.960,90
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Jahresergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	503.358,72-	579.363,06-	484.402,16-	94.960,90
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	80.024,25	56.000,00	116.507,50	60.507,50
29	= Jahresergebnis der Teilergebnisrechnung	583.382,97-	635.363,06-	600.909,66-	34.453,40

Jahresabschluss
Teilergebnisrechnung

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

Nr.	Bezeichnung	Jahresergebnis 2009	fortgeschrieb. Ansatz des Rechnungsjahres 2010	Ist Ergebnis des Rechnungsjahres 2010	Vergleich Ansatz/Ist (Sp.3 / Sp.2) 2010
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	88.242,00	143.910,00	164.061,13	20.151,13
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	3.916,38	3.300,00	3.254,33	45,67-
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	919,99	0,00	0,62	0,62
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	93.078,37	147.210,00	167.316,08	20.106,08
11	- Personalaufwendungen	89.012,98	92.084,00	94.322,00	2.238,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	242.590,89	232.000,00	275.446,29	43.446,29
14	- Bilanzielle Abschreibungen	80.920,73	82.984,50	101.003,00	18.018,50
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	15.891,07	13.396,00	11.915,44	1.480,56-
17	= Ordentliche Aufwendungen	428.415,67	420.464,50	482.686,73	62.222,23
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	335.337,30-	273.254,50-	315.370,65-	42.116,15-
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	335.337,30-	273.254,50-	315.370,65-	42.116,15-
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	335.337,30-	273.254,50-	315.370,65-	42.116,15-
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	45.457,25	35.500,00	46.134,00	10.634,00
29	= Jahresergebnis der Teilergebnisrechnung	380.794,55-	308.754,50-	361.504,65-	52.750,15-

Jahresabschluss
Teilergebnisrechnung

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

Nr.	Bezeichnung	Jahresergebnis 2009	fortgeschrieb. Ansatz des Rechnungsjahres 2010	Ist Ergebnis des Rechnungsjahres 2010	Vergleich Ansatz/Ist (Sp.3 / Sp.2) 2010
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	1.500,00	1.000,00	500,00-
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	5.517,94	5.000,00	2.801,90	2.198,10-
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 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	5.517,94	6.500,00	3.801,90	2.698,10-
11	- Personalaufwendungen	16.223,81	15.929,00	16.606,23	677,23
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	929.785,88	961.500,00	927.992,40	33.507,60-
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	332,08	310,00	246,30	63,70-
17	= Ordentliche Aufwendungen	946.341,77	977.739,00	944.844,93	32.894,07-
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	940.823,83-	971.239,00-	941.043,03-	30.195,97
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	940.823,83-	971.239,00-	941.043,03-	30.195,97
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Jahresergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	940.823,83-	971.239,00-	941.043,03-	30.195,97
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	940.823,83-	971.239,00-	941.043,03-	30.195,97

Jahresabschluss
Teilergebnisrechnung

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

Nr.	Bezeichnung	Jahresergebnis 2009	fortgeschrieb. Ansatz des Rechnungsjahres 2010	Ist Ergebnis des Rechnungsjahres 2010	Vergleich Ansatz/Ist (Sp.3 / Sp.2) 2010
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	12.135,00	10.000,00	13.865,00	3.865,00
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	12.135,00	10.000,00	13.865,00	3.865,00
11	- Personalaufwendungen	6.615,94	5.174,00	6.474,66	1.300,66
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	32.893,30	33.000,00	34.595,80	1.595,80
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	853,17	15.106,00	11.743,19	3.362,81-
17	= Ordentliche Aufwendungen	40.362,41	53.280,00	52.813,65	466,35-
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	28.227,41-	43.280,00-	38.948,65-	4.331,35
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	28.227,41-	43.280,00-	38.948,65-	4.331,35
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Jahresergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	28.227,41-	43.280,00-	38.948,65-	4.331,35
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	28.227,41-	43.280,00-	38.948,65-	4.331,35

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	Jahresergebnis 2009	fortgeschrieb. Ansatz des Rechnungsjahres 2010	Ist Ergebnis des Rechnungsjahres 2010	Vergleich Ansatz/Ist (Sp.3 / Sp.2) 2010
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	183.940,60	179.100,00	184.984,00	5.884,00
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	62.510,87	35.000,00	43.297,34	8.297,34
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	201.553,32	296.000,00	181.202,67	114.797,33-
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	1,39	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	448.006,18	510.100,00	409.484,01	100.615,99-
11	- Personalaufwendungen	79.492,39	368,00	16.063,59	15.695,59
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	298.320,91	436.000,00	293.493,08	142.506,92-
14	- Bilanzielle Abschreibungen	180.065,00	155.100,00	186.702,00	31.602,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	39.516,47	74.009,00	39.117,75	34.891,25-
17	= Ordentliche Aufwendungen	597.394,77	665.477,00	535.376,42	130.100,58-
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	149.388,59-	155.377,00-	125.892,41-	29.484,59
19	+ Finanzerträge	31.806,30	32.000,00	24.303,81	7.696,19-
20	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis	31.806,30	32.000,00	24.303,81	7.696,19-
22	= Ordentliches Jahresergebnis	117.582,29-	123.377,00-	101.588,60-	21.788,40
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	117.582,29-	123.377,00-	101.588,60-	21.788,40
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	9.771,50	0,00	6.640,50	6.640,50
29	= Jahresergebnis der Teilergebnisrechnung	127.353,79-	123.377,00-	108.229,10-	15.147,90

Jahresabschluss
Teilergebnisrechnung

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

Nr.	Bezeichnung	Jahresergebnis 2009	fortgeschrieb. Ansatz des Rechnungsjahres 2010	Ist Ergebnis des Rechnungsjahres 2010	Vergleich Ansatz/Ist (Sp.3 / Sp.2) 2010
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	4.047,82	2.844,00	3.073,88	229,88
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	12.599,96	14.100,00	14.074,11	25,89-
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	36,82	52,00	32,49	19,51-
17	= Ordentliche Aufwendungen	16.684,60	16.996,00	17.180,48	184,48
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	16.684,60-	16.996,00-	17.180,48-	184,48-
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	16.684,60-	16.996,00-	17.180,48-	184,48-
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	16.684,60-	16.996,00-	17.180,48-	184,48-
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	16.684,60-	16.996,00-	17.180,48-	184,48-

Jahresabschluss
Teilergebnisrechnung

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

Nr.	Bezeichnung	Jahresergebnis 2009	fortgeschrieb. Ansatz des Rechnungsjahres 2010	Ist Ergebnis des Rechnungsjahres 2010	Vergleich Ansatz/Ist (Sp.3 / Sp.2) 2010
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	324,15	368,00	370,26	2,26
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	5,51	9,00	4,79	4,21-
17	= Ordentliche Aufwendungen	329,66	377,00	375,05	1,95-
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	329,66-	377,00-	375,05-	1,95
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	329,66-	377,00-	375,05-	1,95
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	329,66-	377,00-	375,05-	1,95
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	216,75	0,00	24,50	24,50
29	= Jahresergebnis der Teilergebnisrechnung	546,41-	377,00-	399,55-	22,55-

Jahresabschluss
Teilergebnisrechnung

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

Nr.	Bezeichnung	Jahresergebnis 2009	fortgeschrieb. Ansatz des Rechnungsjahres 2010	Ist Ergebnis des Rechnungsjahres 2010	Vergleich Ansatz/Ist (Sp.3 / Sp.2) 2010
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	200,00	476,57	276,57
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.495,10	3.600,00	3.025,00	575,00-
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	136,46	136,46
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,43	0,43
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	3.495,10	3.800,00	3.638,46	161,54-
11	- Personalaufwendungen	55.963,41	55.431,00	56.794,30	1.363,30
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.494,17	1.500,00	1.497,14	2,86-
14	- Bilanzielle Abschreibungen	4.996,41	5.200,00	5.229,35	29,35
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	3.342,99	3.867,00	3.625,42	241,58-
17	= Ordentliche Aufwendungen	65.796,98	65.998,00	67.146,21	1.148,21
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	62.301,88-	62.198,00-	63.507,75-	1.309,75-
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	62.301,88-	62.198,00-	63.507,75-	1.309,75-
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	62.301,88-	62.198,00-	63.507,75-	1.309,75-
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	62.301,88-	62.198,00-	63.507,75-	1.309,75-

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	Jahresergebnis 2009	fortgeschrieb. Ansatz des Rechnungsjahres 2010	Ist Ergebnis des Rechnungsjahres 2010	Vergleich Ansatz/Ist (Sp.3 / Sp.2) 2010
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	571,19	700,00	456,95	243,05-
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	571,19	700,00	456,95	243,05-
11	- Personalaufwendungen	4.370,96	3.211,00	3.444,41	233,41
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	19.928,00	20.000,00	16.950,66	3.049,34-
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	2.562,64	2.100,00	2.078,05	21,95-
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	327,20	761,00	227,06	533,94-
17	= Ordentliche Aufwendungen	27.188,80	26.072,00	22.700,18	3.371,82-
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	26.617,61-	25.372,00-	22.243,23-	3.128,77
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	26.617,61-	25.372,00-	22.243,23-	3.128,77
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	26.617,61-	25.372,00-	22.243,23-	3.128,77
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	13.283,00	35.000,00	29.452,75	5.547,25-
29	= Jahresergebnis der Teilergebnisrechnung	39.900,61-	60.372,00-	51.695,98-	8.676,02

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	Jahresergebnis 2009	fortgeschrieb. Ansatz des Rechnungsjahres 2010	Ist Ergebnis des Rechnungsjahres 2010	Vergleich Ansatz/Ist (Sp.3 / Sp.2) 2010
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	38.940,19	27.446,00	27.441,47	4,53-
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	1.780,33	476,00	912,71	436,71
17	= Ordentliche Aufwendungen	40.720,52	27.922,00	28.354,18	432,18
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	40.720,52-	27.922,00-	28.354,18-	432,18-
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	40.720,52-	27.922,00-	28.354,18-	432,18-
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	40.720,52-	27.922,00-	28.354,18-	432,18-
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	40.720,52-	27.922,00-	28.354,18-	432,18-

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	Jahresergebnis 2009	fortgeschrieb. Ansatz des Rechnungsjahres 2010	Ist Ergebnis des Rechnungsjahres 2010	Vergleich Ansatz/Ist (Sp.3 / Sp.2) 2010
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	403.854,00	360.000,00	404.078,00	44.078,00
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	403.854,00	360.000,00	404.078,00	44.078,00
11	- Personalaufwendungen	303.740,85	299.907,00	311.308,83	11.401,83
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	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	9.217,87	8.982,00	9.748,54	766,54
17	= Ordentliche Aufwendungen	312.958,72	308.889,00	321.057,37	12.168,37
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	90.895,28	51.111,00	83.020,63	31.909,63
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	90.895,28	51.111,00	83.020,63	31.909,63
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	90.895,28	51.111,00	83.020,63	31.909,63
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	90.895,28	51.111,00	83.020,63	31.909,63

Jahresabschluss
Teilergebnisrechnung

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

Nr.	Bezeichnung	Jahresergebnis 2009	fortgeschrieb. Ansatz des Rechnungsjahres 2010	Ist Ergebnis des Rechnungsjahres 2010	Vergleich Ansatz/Ist (Sp.3 / Sp.2) 2010
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	13.325,00	5.000,00	2.618,99	2.381,01-
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	41.112,00	45.000,00	41.665,64	3.334,36-
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	54.437,00	50.000,00	44.284,63	5.715,37-
11	- Personalaufwendungen	12.937,95	12.603,00	12.457,82	145,18-
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	240.157,46	286.400,00	275.400,10	10.999,90-
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	358,78	229,00	589,70	360,70
17	= Ordentliche Aufwendungen	253.454,19	299.232,00	288.447,62	10.784,38-
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	199.017,19-	249.232,00-	244.162,99-	5.069,01
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	199.017,19-	249.232,00-	244.162,99-	5.069,01
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Jahresergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	199.017,19-	249.232,00-	244.162,99-	5.069,01
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	199.017,19-	249.232,00-	244.162,99-	5.069,01

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	Jahresergebnis 2009	fortgeschrieb. Ansatz des Rechnungsjahres 2010	Ist Ergebnis des Rechnungsjahres 2010	Vergleich Ansatz/Ist (Sp.3 / Sp.2) 2010
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.715,00	1.710,00	1.715,00	5,00
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	21.084,48	30.000,00	41.907,44	11.907,44
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	22.799,48	31.710,00	43.622,44	11.912,44
11	- Personalaufwendungen	10.538,27	10.763,00	10.805,10	42,10
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	24.061,49	10.600,00	16.388,49	5.788,49
14	- Bilanzielle Abschreibungen	2.930,00	2.950,00	2.930,00	20,00-
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	19.622,85	30.259,00	35.587,57	5.328,57
17	= Ordentliche Aufwendungen	57.152,61	54.572,00	65.711,16	11.139,16
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	34.353,13-	22.862,00-	22.088,72-	773,28
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	34.353,13-	22.862,00-	22.088,72-	773,28
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	34.353,13-	22.862,00-	22.088,72-	773,28
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	1.231,50	1.500,00	2.818,50	1.318,50
29	= Jahresergebnis der Teilergebnisrechnung	35.584,63-	24.362,00-	24.907,22-	545,22-

Jahresabschluss
Teilergebnisrechnung

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

Nr.	Bezeichnung	Jahresergebnis 2009	fortgeschrieb. Ansatz des Rechnungsjahres 2010	Ist Ergebnis des Rechnungsjahres 2010	Vergleich Ansatz/Ist (Sp.3 / Sp.2) 2010
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	1.000,00	600,00	400,00-
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	1.000,00	600,00	400,00-
11	- Personalaufwendungen	1.604,78	1.856,00	1.881,23	25,23
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	5.749,86	6.000,00	11.223,86	5.223,86
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	51.699,90	80.057,00	53.126,48	26.930,52-
17	= Ordentliche Aufwendungen	59.054,54	88.913,00	66.231,57	22.681,43-
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	53.054,54-	87.913,00-	65.631,57-	22.281,43
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	53.054,54-	87.913,00-	65.631,57-	22.281,43
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	53.054,54-	87.913,00-	65.631,57-	22.281,43
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	53.054,54-	87.913,00-	65.631,57-	22.281,43

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	Jahresergebnis 2009	fortgeschrieb. Ansatz des Rechnungsjahres 2010	Ist Ergebnis des Rechnungsjahres 2010	Vergleich Ansatz/Ist (Sp.3 / Sp.2) 2010
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.450,00	1.450,00	1.450,00	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	60.056,22	60.000,00	31.541,59	28.458,41-
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	61.506,22	61.450,00	32.991,59	28.458,41-
11	- Personalaufwendungen	3.251,75	3.313,00	3.279,98	33,02-
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	26.079,41	44.850,00	16.380,46	28.469,54-
14	- Bilanzielle Abschreibungen	4.923,00	12.300,00	4.923,00	7.377,00-
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	598,81	62,00	52,15	9,85-
17	= Ordentliche Aufwendungen	34.852,97	60.525,00	24.635,59	35.889,41-
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	26.653,25	925,00	8.356,00	7.431,00
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	26.653,25	925,00	8.356,00	7.431,00
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	26.653,25	925,00	8.356,00	7.431,00
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	13.321,50	3.000,00	5.959,75	2.959,75
29	= Jahresergebnis der Teilergebnisrechnung	13.331,75	2.075,00-	2.396,25	4.471,25

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	Jahresergebnis 2009	fortgeschrieb. Ansatz des Rechnungsjahres 2010	Ist Ergebnis des Rechnungsjahres 2010	Vergleich Ansatz/Ist (Sp.3 / Sp.2) 2010
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	2.560,01	2.959,00	2.993,44	34,44
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	701,00	900,00	768,00	132,00-
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	61,15	82,00	49,22	32,78-
17	= Ordentliche Aufwendungen	3.322,16	3.941,00	3.810,66	130,34-
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	3.322,16-	3.941,00-	3.810,66-	130,34
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	3.322,16-	3.941,00-	3.810,66-	130,34
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	3.322,16-	3.941,00-	3.810,66-	130,34
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	3.322,16-	3.941,00-	3.810,66-	130,34

Jahresabschluss
Teilergebnisrechnung

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

Nr.	Bezeichnung	Jahresergebnis 2009	fortgeschrieb. Ansatz des Rechnungsjahres 2010	Ist Ergebnis des Rechnungsjahres 2010	Vergleich Ansatz/Ist (Sp.3 / Sp.2) 2010
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	30.191,11	36.592,00	37.095,05	503,05
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	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	999,81	1.409,00	1.071,78	337,22-
17	= Ordentliche Aufwendungen	31.190,92	38.001,00	38.166,83	165,83
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	31.190,92-	38.001,00-	38.166,83-	165,83-
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	31.190,92-	38.001,00-	38.166,83-	165,83-
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	31.190,92-	38.001,00-	38.166,83-	165,83-
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	31.190,92-	38.001,00-	38.166,83-	165,83-

Jahresabschluss
Teilergebnisrechnung

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

Nr.	Bezeichnung	Jahresergebnis 2009	fortgeschrieb. Ansatz des Rechnungsjahres 2010	Ist Ergebnis des Rechnungsjahres 2010	Vergleich Ansatz/Ist (Sp.3 / Sp.2) 2010
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	64.997,51	74.259,00	81.722,35	7.463,35
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	2.404,21	1.928,00	1.689,77	238,23-
17	= Ordentliche Aufwendungen	67.401,72	76.187,00	83.412,12	7.225,12
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	67.401,72-	76.187,00-	83.412,12-	7.225,12-
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	67.401,72-	76.187,00-	83.412,12-	7.225,12-
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	67.401,72-	76.187,00-	83.412,12-	7.225,12-
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	67.401,72-	76.187,00-	83.412,12-	7.225,12-

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	Jahresergebnis 2009	fortgeschrieb. Ansatz des Rechnungsjahres 2010	Ist Ergebnis des Rechnungsjahres 2010	Vergleich Ansatz/Ist (Sp.3 / Sp.2) 2010
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	Jahresergebnis 2009	fortgeschrieb. Ansatz des Rechnungsjahres 2010	Ist Ergebnis des Rechnungsjahres 2010	Vergleich Ansatz/Ist (Sp.3 / Sp.2) 2010
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	64.053,43	64.500,00	64.751,79	251,79
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	19.072,00	35.500,00	6.590,00	28.910,00-
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	83.125,43	100.000,00	71.341,79	28.658,21-
11	- Personalaufwendungen	72.880,94	67.330,00	68.271,63	941,63
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	34.946,12	37.000,00	9.159,60	27.840,40-
14	- Bilanzielle Abschreibungen	169,00	2.000,00	347,00	1.653,00-
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	5.444,58	5.818,00	5.830,72	12,72
17	= Ordentliche Aufwendungen	113.440,64	112.148,00	83.608,95	28.539,05-
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	30.315,21-	12.148,00-	12.267,16-	119,16-
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	30.315,21-	12.148,00-	12.267,16-	119,16-
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	30.315,21-	12.148,00-	12.267,16-	119,16-
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	30.315,21-	12.148,00-	12.267,16-	119,16-

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	Jahresergebnis 2009	fortgeschrieb. Ansatz des Rechnungsjahres 2010	Ist Ergebnis des Rechnungsjahres 2010	Vergleich Ansatz/Ist (Sp.3 / Sp.2) 2010
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	68.166,06	194.860,00	83.577,32	111.282,68-
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	1.672.206,85	1.572.590,00	2.006.897,78	434.307,78
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	3,27	0,00	17,29	17,29
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	1.740.376,18	1.767.450,00	2.090.492,39	323.042,39
11	- Personalaufwendungen	1.783.966,98	1.793.645,00	1.857.289,02	63.644,02
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	289.276,13	351.020,00	239.980,43	111.039,57-
14	- Bilanzielle Abschreibungen	96.817,00	122.700,00	110.876,00	11.824,00-
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	11.527,72	11.527,72
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	57.463,31	57.058,00	57.751,52	693,52
17	= Ordentliche Aufwendungen	2.227.523,42	2.324.423,00	2.277.424,69	46.998,31-
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	487.147,24-	556.973,00-	186.932,30-	370.040,70
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	487.147,24-	556.973,00-	186.932,30-	370.040,70
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	487.147,24-	556.973,00-	186.932,30-	370.040,70
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	111.980,25	73.000,00	98.097,50	25.097,50
29	= Jahresergebnis der Teilergebnisrechnung	599.127,49-	629.973,00-	285.029,80-	344.943,20

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	Jahresergebnis 2009	fortgeschrieb. Ansatz des Rechnungsjahres 2010	Ist Ergebnis des Rechnungsjahres 2010	Vergleich Ansatz/Ist (Sp.3 / Sp.2) 2010
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	47.376,72	47.300,00	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	47.300,00	47.376,72	76,72
11	- Personalaufwendungen	8.893,19	6.679,00	8.245,57	1.566,57
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.785,64	5.800,00	7.058,26	1.258,26
14	- Bilanzielle Abschreibungen	17.205,00	17.250,00	17.205,00	45,00-
15	- Transferaufwendungen	19.127,00	22.000,00	17.684,72	4.315,28-
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	156,99	146,00	154,65	8,65
17	= Ordentliche Aufwendungen	48.167,82	51.875,00	50.348,20	1.526,80-
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	791,10-	4.575,00-	2.971,48-	1.603,52
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	791,10-	4.575,00-	2.971,48-	1.603,52
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	791,10-	4.575,00-	2.971,48-	1.603,52
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	4.772,25	2.000,00	12.568,75	10.568,75
29	= Jahresergebnis der Teilergebnisrechnung	5.563,35-	6.575,00-	15.540,23-	8.965,23-

Jahresabschluss
Teilergebnisrechnung

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

Nr.	Bezeichnung	Jahresergebnis 2009	fortgeschrieb. Ansatz des Rechnungsjahres 2010	Ist Ergebnis des Rechnungsjahres 2010	Vergleich Ansatz/Ist (Sp.3 / Sp.2) 2010
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	1.295,40	1.472,00	1.483,47	11,47
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	9.194,38	8.600,00	10.675,37	2.075,37
14	- Bilanzielle Abschreibungen	11.876,00	250,00	317,00	67,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	190,67	50,00	131,06	81,06
17	= Ordentliche Aufwendungen	22.556,45	10.372,00	12.606,90	2.234,90
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	22.556,45-	10.372,00-	12.606,90-	2.234,90-
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	22.556,45-	10.372,00-	12.606,90-	2.234,90-
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Jahresergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	22.556,45-	10.372,00-	12.606,90-	2.234,90-
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	3.643,50	1.000,00	6.262,25	5.262,25
29	= Jahresergebnis der Teilergebnisrechnung	26.199,95-	11.372,00-	18.869,15-	7.497,15-

Jahresabschluss
Teilergebnisrechnung

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

Nr.	Bezeichnung	Jahresergebnis 2009	fortgeschrieb. Ansatz des Rechnungsjahres 2010	Ist Ergebnis des Rechnungsjahres 2010	Vergleich Ansatz/Ist (Sp.3 / Sp.2) 2010
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.662,00	1.760,00	3.491,00	1.731,00
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	4,00	4,00
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	1.662,00	1.760,00	3.495,00	1.735,00
11	- Personalaufwendungen	14.016,32	11.193,00	11.137,04	55,96-
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	6.821,76	9.000,00	7.103,53	1.896,47-
14	- Bilanzielle Abschreibungen	2.060,00	4.750,00	5.299,00	549,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	692,07	546,00	450,94	95,06-
17	= Ordentliche Aufwendungen	23.590,15	25.489,00	23.990,51	1.498,49-
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	21.928,15-	23.729,00-	20.495,51-	3.233,49
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	21.928,15-	23.729,00-	20.495,51-	3.233,49
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	21.928,15-	23.729,00-	20.495,51-	3.233,49
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	43.729,25	55.000,00	55.271,25	271,25
29	= Jahresergebnis der Teilergebnisrechnung	65.657,40-	78.729,00-	75.766,76-	2.962,24

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	Jahresergebnis 2009	fortgeschrieb. Ansatz des Rechnungsjahres 2010	Ist Ergebnis des Rechnungsjahres 2010	Vergleich Ansatz/Ist (Sp.3 / Sp.2) 2010
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	252,00	276,00	280,59	4,59
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	223.086,32	230.000,00	219.596,16	10.403,84-
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	3,28	6,00	117,17	111,17
17	= Ordentliche Aufwendungen	223.341,60	230.282,00	219.993,92	10.288,08-
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	223.341,60-	230.282,00-	219.993,92-	10.288,08
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	223.341,60-	230.282,00-	219.993,92-	10.288,08
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	223.341,60-	230.282,00-	219.993,92-	10.288,08
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	223.341,60-	230.282,00-	219.993,92-	10.288,08

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	Jahresergebnis 2009	fortgeschrieb. Ansatz des Rechnungsjahres 2010	Ist Ergebnis des Rechnungsjahres 2010	Vergleich Ansatz/Ist (Sp.3 / Sp.2) 2010
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	3.612,83	1.713,00	1.753,78	40,78
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	1.356,00	1.700,00	1.156,00	544,00-
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	32,13	38,00	28,32	9,68-
17	= Ordentliche Aufwendungen	5.000,96	3.451,00	2.938,10	512,90-
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	5.000,96-	3.451,00-	2.938,10-	512,90
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	5.000,96-	3.451,00-	2.938,10-	512,90
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Jahresergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	5.000,96-	3.451,00-	2.938,10-	512,90
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	5.000,96-	3.451,00-	2.938,10-	512,90

Jahresabschluss
Teilergebnisrechnung

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

Nr.	Bezeichnung	Jahresergebnis 2009	fortgeschrieb. Ansatz des Rechnungsjahres 2010	Ist Ergebnis des Rechnungsjahres 2010	Vergleich Ansatz/Ist (Sp.3 / Sp.2) 2010
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	63.302,00	65.930,00	66.017,00	87,00
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	17.748,98	15.000,00	20.930,35	5.930,35
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	81.050,98	80.930,00	86.947,35	6.017,35
11	- Personalaufwendungen	35.782,72	29.433,00	31.596,14	2.163,14
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	191.992,40	191.750,00	219.662,68	27.912,68
14	- Bilanzielle Abschreibungen	168.295,00	162.100,00	167.661,00	5.561,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	4.395,11	5.249,00	4.415,12	833,88-
17	= Ordentliche Aufwendungen	400.465,23	388.532,00	423.334,94	34.802,94
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	319.414,25-	307.602,00-	336.387,59-	28.785,59-
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	319.414,25-	307.602,00-	336.387,59-	28.785,59-
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Jahresergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	319.414,25-	307.602,00-	336.387,59-	28.785,59-
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	81.519,50	78.500,00	63.400,00	15.100,00-
29	= Jahresergebnis der Teilergebnisrechnung	400.933,75-	386.102,00-	399.787,59-	13.685,59-

Jahresabschluss
Teilergebnisrechnung

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

Nr.	Bezeichnung	Jahresergebnis 2009	fortgeschrieb. Ansatz des Rechnungsjahres 2010	Ist Ergebnis des Rechnungsjahres 2010	Vergleich Ansatz/Ist (Sp.3 / Sp.2) 2010
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	11.679,84	12.000,00	11.218,05	781,95-
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	70.804,61	73.000,00	71.290,61	1.709,39-
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.300,55	1.500,00	1.329,03	170,97-
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	83.785,00	86.500,00	83.837,69	2.662,31-
11	- Personalaufwendungen	49.216,64	42.540,00	48.163,53	5.623,53
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	80.626,45	80.500,00	76.175,83	4.324,17-
14	- Bilanzielle Abschreibungen	2.421,00	2.550,00	1.407,00	1.143,00-
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	13.478,44	9.183,00	10.014,09	831,09
17	= Ordentliche Aufwendungen	145.742,53	134.773,00	135.760,45	987,45
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	61.957,53-	48.273,00-	51.922,76-	3.649,76-
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	61.957,53-	48.273,00-	51.922,76-	3.649,76-
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	61.957,53-	48.273,00-	51.922,76-	3.649,76-
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	19.029,00	20.000,00	9.183,00	10.817,00-
29	= Jahresergebnis der Teilergebnisrechnung	80.986,53-	68.273,00-	61.105,76-	7.167,24

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	Jahresergebnis 2009	fortgeschrieb. Ansatz des Rechnungsjahres 2010	Ist Ergebnis des Rechnungsjahres 2010	Vergleich Ansatz/Ist (Sp.3 / Sp.2) 2010
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	28.000,00	28.000,00
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	49.519,68	38.000,00	25.604,00	12.396,00-
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	3.462,00	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	52.981,68	38.000,00	53.604,00	15.604,00
11	- Personalaufwendungen	117.160,81	112.803,00	112.961,34	158,34
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	133.306,83	154.000,00	156.532,71	2.532,71
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	47.252,86	62.954,00	60.000,10	2.953,90-
17	= Ordentliche Aufwendungen	297.720,50	329.757,00	329.494,15	262,85-
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	244.738,82-	291.757,00-	275.890,15-	15.866,85
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	244.738,82-	291.757,00-	275.890,15-	15.866,85
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	244.738,82-	291.757,00-	275.890,15-	15.866,85
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	3.021,75	4.000,00	36.364,00	32.364,00
29	= Jahresergebnis der Teilergebnisrechnung	247.760,57-	295.757,00-	312.254,15-	16.497,15-

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	Jahresergebnis 2009	fortgeschrieb. Ansatz des Rechnungsjahres 2010	Ist Ergebnis des Rechnungsjahres 2010	Vergleich Ansatz/Ist (Sp.3 / Sp.2) 2010
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	18.947,89	16.005,00	16.320,39	315,39
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	281,00	412,00	246,04	165,96-
17	= Ordentliche Aufwendungen	19.228,89	16.417,00	16.566,43	149,43
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	19.228,89-	16.417,00-	16.566,43-	149,43-
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	19.228,89-	16.417,00-	16.566,43-	149,43-
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	19.228,89-	16.417,00-	16.566,43-	149,43-
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	19.228,89-	16.417,00-	16.566,43-	149,43-

Jahresabschluss
Teilergebnisrechnung

Produktstufe 1: 090 Räumliche Planung und Entwickl ung, Geoinformationen
 Produktstufe 2: 090 511 Räumliche Planungs- und Entwic klungsmaßnahmen, Geoinformatio nen
 Produktstufe 3: 090 511 003 Liegenschaftsverwaltung

Nr.	Bezeichnung	Jahresergebnis 2009	fortgeschrieb. Ansatz des Rechnungsjahres 2010	Ist Ergebnis des Rechnungsjahres 2010	Vergleich Ansatz/Ist (Sp.3 / Sp.2) 2010
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	462,00	460,00	461,00	1,00
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	5.367,90	4.000,00	4.440,71	440,71
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	121.278,61	143.500,00	160.948,74	17.448,74
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	28.944,43	22.500,00	26.110,37	3.610,37
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	88.447,47	0,00	65.718,50	65.718,50
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	244.500,41	170.460,00	257.679,32	87.219,32
11	- Personalaufwendungen	95.510,94	101.719,00	104.106,38	2.387,38
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	91.324,46	118.150,00	80.259,45	37.890,55-
14	- Bilanzielle Abschreibungen	19.122,00	19.150,00	18.575,00	575,00-
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	10.847,58	13.679,00	16.451,02	2.772,02
17	= Ordentliche Aufwendungen	216.804,98	252.698,00	219.391,85	33.306,15-
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	27.695,43	82.238,00-	38.287,47	120.525,47
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	19.795,43	87.638,00-	30.387,47	118.025,47
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Jahresergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	19.795,43	87.638,00-	30.387,47	118.025,47
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	38.125,00	75.000,00	76.740,25	1.740,25
29	= Jahresergebnis der Teilergebnisrechnung	18.329,57-	162.638,00-	46.352,78-	116.285,22

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	Jahresergebnis 2009	fortgeschrieb. Ansatz des Rechnungsjahres 2010	Ist Ergebnis des Rechnungsjahres 2010	Vergleich Ansatz/Ist (Sp.3 / Sp.2) 2010
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	4.611,00	4.000,00	4.667,92	667,92
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 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	4.611,00	4.000,00	4.667,92	667,92
11	- Personalaufwendungen	72.203,90	61.559,00	61.497,65	61,35-
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	2.936,99	1.605,00	3.315,32	1.710,32
17	= Ordentliche Aufwendungen	75.140,89	63.164,00	64.812,97	1.648,97
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	70.529,89-	59.164,00-	60.145,05-	981,05-
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	70.529,89-	59.164,00-	60.145,05-	981,05-
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	70.529,89-	59.164,00-	60.145,05-	981,05-
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	70.529,89-	59.164,00-	60.145,05-	981,05-

Jahresabschluss
Teilergebnisrechnung

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

Nr.	Bezeichnung	Jahresergebnis 2009	fortgeschrieb. Ansatz des Rechnungsjahres 2010	Ist Ergebnis des Rechnungsjahres 2010	Vergleich Ansatz/Ist (Sp.3 / Sp.2) 2010
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	42,00	100,00	120,00	20,00
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	42,00	100,00	120,00	20,00
11	- Personalaufwendungen	6.441,24	3.545,00	3.595,71	50,71
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	248,64	96,00	168,66	72,66
17	= Ordentliche Aufwendungen	6.689,88	3.641,00	3.764,37	123,37
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	6.647,88-	3.541,00-	3.644,37-	103,37-
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	6.647,88-	3.541,00-	3.644,37-	103,37-
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Jahresergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	6.647,88-	3.541,00-	3.644,37-	103,37-
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	6.647,88-	3.541,00-	3.644,37-	103,37-

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	Jahresergebnis 2009	fortgeschrieb. Ansatz des Rechnungsjahres 2010	Ist Ergebnis des Rechnungsjahres 2010	Vergleich Ansatz/Ist (Sp.3 / Sp.2) 2010
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.907,00	2.100,00	1.907,00	193,00-
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.599,11	1.000,00	3.710,74	2.710,74
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	0,76	0,76
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	3.506,11	3.100,00	5.618,50	2.518,50
11	- Personalaufwendungen	18.175,42	20.680,00	20.658,34	21,66-
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	37,80	1.700,00	83,54	1.616,46-
14	- Bilanzielle Abschreibungen	3.284,00	4.200,00	3.284,00	916,00-
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	428,21	576,00	310,73	265,27-
17	= Ordentliche Aufwendungen	21.925,43	27.156,00	24.336,61	2.819,39-
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	18.419,32-	24.056,00-	18.718,11-	5.337,89
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	18.419,32-	24.056,00-	18.718,11-	5.337,89
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	18.419,32-	24.056,00-	18.718,11-	5.337,89
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	2.129,50	1.500,00	1.202,75	297,25-
29	= Jahresergebnis der Teilergebnisrechnung	20.548,82-	25.556,00-	19.920,86-	5.635,14

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	Jahresergebnis 2009	fortgeschrieb. Ansatz des Rechnungsjahres 2010	Ist Ergebnis des Rechnungsjahres 2010	Vergleich Ansatz/Ist (Sp.3 / Sp.2) 2010
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	659.418,75	650.000,00	778.390,45	128.390,45
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	659.418,75	650.000,00	778.390,45	128.390,45
11	- Personalaufwendungen	629,72	690,00	697,17	7,17
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	104,91	17,00	219,97	202,97
17	= Ordentliche Aufwendungen	734,63	707,00	917,14	210,14
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	658.684,12	649.293,00	777.473,31	128.180,31
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	658.684,12	649.293,00	777.473,31	128.180,31
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Jahresergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	658.684,12	649.293,00	777.473,31	128.180,31
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	658.684,12	649.293,00	777.473,31	128.180,31

Jahresabschluss
Teilergebnisrechnung

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

Nr.	Bezeichnung	Jahresergebnis 2009	fortgeschrieb. Ansatz des Rechnungsjahres 2010	Ist Ergebnis des Rechnungsjahres 2010	Vergleich Ansatz/Ist (Sp.3 / Sp.2) 2010
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	24.653,04	30.000,00	35.248,82	5.248,82
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	24.653,04	30.000,00	35.248,82	5.248,82
11	- Personalaufwendungen	469,78	527,00	535,05	8,05
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	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	5,71	12,00	187,48	175,48
17	= Ordentliche Aufwendungen	475,49	539,00	722,53	183,53
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	24.177,55	29.461,00	34.526,29	5.065,29
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	24.177,55	29.461,00	34.526,29	5.065,29
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	24.177,55	29.461,00	34.526,29	5.065,29
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	24.177,55	29.461,00	34.526,29	5.065,29

Jahresabschluss
Teilergebnisrechnung

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

Nr.	Bezeichnung	Jahresergebnis 2009	fortgeschrieb. Ansatz des Rechnungsjahres 2010	Ist Ergebnis des Rechnungsjahres 2010	Vergleich Ansatz/Ist (Sp.3 / Sp.2) 2010
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	1.620.770,59	1.870.000,00	1.869.006,96	993,04-
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	23.127,66	23.000,00	23.063,25	63,25
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	69.193,50	70.000,00	71.477,70	1.477,70
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	1.713.091,75	1.963.000,00	1.963.547,91	547,91
11	- Personalaufwendungen	72.178,45	72.265,00	72.558,16	293,16
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.838.659,55	1.684.000,00	1.650.133,94	33.866,06-
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	2.946,19	4.983,00	2.509,66	2.473,34-
17	= Ordentliche Aufwendungen	1.913.784,19	1.762.248,00	1.725.201,76	37.046,24-
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	200.692,44-	200.752,00	238.346,15	37.594,15
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	200.692,44-	200.752,00	238.346,15	37.594,15
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	200.692,44-	200.752,00	238.346,15	37.594,15
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	46.034,75	40.000,00	36.504,25	3.495,75-
29	= Jahresergebnis der Teilergebnisrechnung	246.727,19-	160.752,00	201.841,90	41.089,90

Jahresabschluss
Teilergebnisrechnung

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

Nr.	Bezeichnung	Jahresergebnis 2009	fortgeschrieb. Ansatz des Rechnungsjahres 2010	Ist Ergebnis des Rechnungsjahres 2010	Vergleich Ansatz/Ist (Sp.3 / Sp.2) 2010
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	4.860.497,14	4.985.200,00	5.121.316,43	136.116,43
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	182,56	5.000,00	126,00	4.874,00-
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	653.820,12	622.000,00	622.302,98	302,98
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	5.514.499,82	5.612.200,00	5.743.745,41	131.545,41
11	- Personalaufwendungen	44.148,31	51.399,00	46.514,48	4.884,52-
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	144.821,96	150.000,00	139.287,50	10.712,50-
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	6.209.858,25	6.410.000,00	6.359.505,00	50.495,00-
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	165.745,30	51.673,00	170.975,71	119.302,71
17	= Ordentliche Aufwendungen	6.564.573,82	6.663.072,00	6.716.282,69	53.210,69
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	1.050.074,00-	1.050.872,00-	972.537,28-	78.334,72
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	1.050.074,00-	1.050.872,00-	972.537,28-	78.334,72
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Jahresergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	1.050.074,00-	1.050.872,00-	972.537,28-	78.334,72
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	1.163.600,00	1.078.300,00	1.078.300,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	1.175,50	5.000,00	914,25	4.085,75-
29	= Jahresergebnis der Teilergebnisrechnung	112.350,50	22.428,00	104.848,47	82.420,47

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

120

Verkehrflächen und -anlagen, ÖPNV

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	Jahresergebnis 2009	fortgeschrieb. Ansatz des Rechnungsjahres 2010	Ist Ergebnis des Rechnungsjahres 2010	Vergleich Ansatz/Ist (Sp.3 / Sp.2) 2010
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	75.896,90	74.789,00	71.418,35	3.370,65-
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	103.054,52	105.900,00	77.556,72	28.343,28-
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	2.400,83	6.008,00	3.354,75	2.653,25-
17	= Ordentliche Aufwendungen	181.352,25	187.097,00	152.329,82	34.767,18-
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	181.352,25-	187.097,00-	152.329,82-	34.767,18
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	181.352,25-	187.097,00-	152.329,82-	34.767,18
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	181.352,25-	187.097,00-	152.329,82-	34.767,18
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	180.699,75	170.000,00	178.928,75	8.928,75
29	= Jahresergebnis der Teilergebnisrechnung	362.052,00-	357.097,00-	331.258,57-	25.838,43

Jahresabschluss
Teilergebnisrechnung

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

Nr.	Bezeichnung	Jahresergebnis 2009	fortgeschrieb. Ansatz des Rechnungsjahres 2010	Ist Ergebnis des Rechnungsjahres 2010	Vergleich Ansatz/Ist (Sp.3 / Sp.2) 2010
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	2.000,00	2.639,00	639,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.114,00	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	2.114,00	2.000,00	2.639,00	639,00
11	- Personalaufwendungen	8.910,87	6.226,00	6.353,74	127,74
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.207,87	3.100,00	990,01	2.109,99-
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	102,59	149,00	87,09	61,91-
17	= Ordentliche Aufwendungen	12.221,33	9.475,00	7.430,84	2.044,16-
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	10.107,33-	7.475,00-	4.791,84-	2.683,16
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	10.107,33-	7.475,00-	4.791,84-	2.683,16
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	10.107,33-	7.475,00-	4.791,84-	2.683,16
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	3.314,00	4.000,00	2.090,50	1.909,50-
29	= Jahresergebnis der Teilergebnisrechnung	13.421,33-	11.475,00-	6.882,34-	4.592,66

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	Jahresergebnis 2009	fortgeschrieb. Ansatz des Rechnungsjahres 2010	Ist Ergebnis des Rechnungsjahres 2010	Vergleich Ansatz/Ist (Sp.3 / Sp.2) 2010
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	685,00-	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	685,00-	0,00	0,00	0,00
11	- Personalaufwendungen	15.380,96	11.614,00	11.801,96	187,96
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.905,16	11.900,00	1.124,65	10.775,35-
14	- Bilanzielle Abschreibungen	3.065,00	1.200,00	3.065,00	1.865,00
15	- Transferaufwendungen	406.638,75	432.000,00	431.046,00	954,00-
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	985,80	316,00	791,29	475,29
17	= Ordentliche Aufwendungen	430.975,67	457.030,00	447.828,90	9.201,10-
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	431.660,67-	457.030,00-	447.828,90-	9.201,10
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	431.660,67-	457.030,00-	447.828,90-	9.201,10
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	431.660,67-	457.030,00-	447.828,90-	9.201,10
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	18.113,00	20.000,00	12.311,25	7.688,75-
29	= Jahresergebnis der Teilergebnisrechnung	449.773,67-	477.030,00-	460.140,15-	16.889,85

Jahresabschluss
Teilergebnisrechnung

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

Nr.	Bezeichnung	Jahresergebnis 2009	fortgeschrieb. Ansatz des Rechnungsjahres 2010	Ist Ergebnis des Rechnungsjahres 2010	Vergleich Ansatz/Ist (Sp.3 / Sp.2) 2010
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	341.893,03	334.000,00	337.375,62	3.375,62
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	2.500,00	0,00	2.500,00-
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	47,07	0,00	37,90	37,90
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	341.940,10	336.500,00	337.413,52	913,52
11	- Personalaufwendungen	63.773,80	64.035,00	63.206,77	828,23-
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	79.027,14	54.100,00	52.770,64	1.329,36-
14	- Bilanzielle Abschreibungen	58.422,00	55.550,00	53.329,00	2.221,00-
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	6.303,62	5.521,00	5.077,63	443,37-
17	= Ordentliche Aufwendungen	207.526,56	179.206,00	174.384,04	4.821,96-
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	134.413,54	157.294,00	163.029,48	5.735,48
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	134.413,54	157.294,00	163.029,48	5.735,48
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	134.413,54	157.294,00	163.029,48	5.735,48
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	50.000,00	50.000,00	50.000,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	257.699,75	300.000,00	224.581,57	75.418,43-
29	= Jahresergebnis der Teilergebnisrechnung	73.286,21-	92.706,00-	11.552,09-	81.153,91

Jahresabschluss
Teilergebnisrechnung

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

Nr.	Bezeichnung	Jahresergebnis 2009	fortgeschrieb. Ansatz des Rechnungsjahres 2010	Ist Ergebnis des Rechnungsjahres 2010	Vergleich Ansatz/Ist (Sp.3 / Sp.2) 2010
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	5.208,13	4.300,00	7.780,56	3.480,56
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	5.208,13	4.300,00	7.780,56	3.480,56
11	- Personalaufwendungen	6.641,18	3.714,00	3.803,51	89,51
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	160,00	2.000,00	2.668,16	668,16
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	59,74	86,00	49,23	36,77-
17	= Ordentliche Aufwendungen	6.860,92	5.800,00	6.520,90	720,90
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	1.652,79-	1.500,00-	1.259,66	2.759,66
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	1.652,79-	1.500,00-	1.259,66	2.759,66
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	1.652,79-	1.500,00-	1.259,66	2.759,66
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	4.398,50	4.000,00	5.566,25	1.566,25
29	= Jahresergebnis der Teilergebnisrechnung	6.051,29-	5.500,00-	4.306,59-	1.193,41

Jahresabschluss
Teilergebnisrechnung

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

Nr.	Bezeichnung	Jahresergebnis 2009	fortgeschrieb. Ansatz des Rechnungsjahres 2010	Ist Ergebnis des Rechnungsjahres 2010	Vergleich Ansatz/Ist (Sp.3 / Sp.2) 2010
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.164.186,62	1.151.300,00	868.305,62	282.994,38-
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	1.164.186,62	1.151.300,00	868.305,62	282.994,38-
11	- Personalaufwendungen	17.584,51	20.352,00	20.603,37	251,37
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	44.786,62	17.600,00	12.738,94	4.861,06-
14	- Bilanzielle Abschreibungen	1.184.566,00	1.183.700,00	888.907,00	294.793,00-
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	8.823,75	577,00	3.318,95	2.741,95
17	= Ordentliche Aufwendungen	1.255.760,88	1.222.229,00	925.568,26	296.660,74-
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	91.574,26-	70.929,00-	57.262,64-	13.666,36
19	+ Finanzerträge	9.560,77	5.750,00	5.605,28	144,72-
20	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis	9.560,77	5.750,00	5.605,28	144,72-
22	= Ordentliches Jahresergebnis	82.013,49-	65.179,00-	51.657,36-	13.521,64
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	82.013,49-	65.179,00-	51.657,36-	13.521,64
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	139.104,25	100.000,00	90.886,00	9.114,00-
29	= Jahresergebnis der Teilergebnisrechnung	221.117,74-	165.179,00-	142.543,36-	22.635,64

Jahresabschluss
Teilergebnisrechnung

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

Nr.	Bezeichnung	Jahresergebnis 2009	fortgeschrieb. Ansatz des Rechnungsjahres 2010	Ist Ergebnis des Rechnungsjahres 2010	Vergleich Ansatz/Ist (Sp.3 / Sp.2) 2010
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	609,41	5.200,00	3.325,63	1.874,37-
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	609,41	5.200,00	3.325,63	1.874,37-
11	- Personalaufwendungen	16.571,54	9.578,00	9.696,45	118,45
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	7.832,05	11.500,00	5.698,40	5.801,60-
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	1.952,34	1.784,00	1.778,92	5,08-
17	= Ordentliche Aufwendungen	26.355,93	22.862,00	17.173,77	5.688,23-
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	25.746,52-	17.662,00-	13.848,14-	3.813,86
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	25.746,52-	17.662,00-	13.848,14-	3.813,86
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Jahresergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	25.746,52-	17.662,00-	13.848,14-	3.813,86
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	669,50	2.500,00	4.413,00	1.913,00
29	= Jahresergebnis der Teilergebnisrechnung	26.416,02-	20.162,00-	18.261,14-	1.900,86

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	Jahresergebnis 2009	fortgeschrieb. Ansatz des Rechnungsjahres 2010	Ist Ergebnis des Rechnungsjahres 2010	Vergleich Ansatz/Ist (Sp.3 / Sp.2) 2010
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	1.699,20	2.000,00	2.020,80	20,80
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	1.699,20	2.000,00	2.020,80	20,80
11	- Personalaufwendungen	56.014,75	60.979,00	61.709,84	730,84
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	8.798,43	7.326,00	7.008,38	317,62-
17	= Ordentliche Aufwendungen	64.813,18	68.305,00	68.718,22	413,22
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	63.113,98-	66.305,00-	66.697,42-	392,42-
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	63.113,98-	66.305,00-	66.697,42-	392,42-
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	63.113,98-	66.305,00-	66.697,42-	392,42-
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	14.618,75	4.000,00	14.427,50	10.427,50
29	= Jahresergebnis der Teilergebnisrechnung	77.732,73-	70.305,00-	81.124,92-	10.819,92-

Jahresabschluss
Teilergebnisrechnung

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	Jahresergebnis 2009	fortgeschrieb. Ansatz des Rechnungsjahres 2010	Ist Ergebnis des Rechnungsjahres 2010	Vergleich Ansatz/Ist (Sp.3 / Sp.2) 2010
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	18.754,00	18.750,00	18.757,00	7,00
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	8.794,00	10.000,00	7.382,70	2.617,30-
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	27.548,00	28.750,00	26.139,70	2.610,30-
11	- Personalaufwendungen	10.347,78	9.392,00	9.575,87	183,87
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	22.758,10	25.100,00	24.294,21	805,79-
14	- Bilanzielle Abschreibungen	23.491,00	23.650,00	23.493,00	157,00-
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	715,21	351,00	623,90	272,90
17	= Ordentliche Aufwendungen	57.312,09	58.493,00	57.986,98	506,02-
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	29.764,09-	29.743,00-	31.847,28-	2.104,28-
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	29.764,09-	29.743,00-	31.847,28-	2.104,28-
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	29.764,09-	29.743,00-	31.847,28-	2.104,28-
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	4.055,25	2.000,00	3.002,00	1.002,00
29	= Jahresergebnis der Teilergebnisrechnung	33.819,34-	31.743,00-	34.849,28-	3.106,28-

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	Jahresergebnis 2009	fortgeschrieb. Ansatz des Rechnungsjahres 2010	Ist Ergebnis des Rechnungsjahres 2010	Vergleich Ansatz/Ist (Sp.3 / Sp.2) 2010
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	5.200,00	10.000,00	2.854,67	7.145,33-
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	5.200,00	10.000,00	2.854,67	7.145,33-
11	- Personalaufwendungen	4.046,32	3.092,00	3.150,59	58,59
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	18.191,01	33.150,00	18.729,80	14.420,20-
14	- Bilanzielle Abschreibungen	18.232,00	18.300,00	18.230,00	70,00-
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	5.044,22	64,00	37,37	26,63-
17	= Ordentliche Aufwendungen	45.513,55	54.606,00	40.147,76	14.458,24-
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	40.313,55-	44.606,00-	37.293,09-	7.312,91
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	40.313,55-	44.606,00-	37.293,09-	7.312,91
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	40.313,55-	44.606,00-	37.293,09-	7.312,91
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	1.297,50	5.000,00	1.536,50	3.463,50-
29	= Jahresergebnis der Teilergebnisrechnung	41.611,05-	49.606,00-	38.829,59-	10.776,41

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	Jahresergebnis 2009	fortgeschrieb. Ansatz des Rechnungsjahres 2010	Ist Ergebnis des Rechnungsjahres 2010	Vergleich Ansatz/Ist (Sp.3 / Sp.2) 2010
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	10.336,37	12.000,00	9.821,78	2.178,22-
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	10.336,37	12.000,00	9.821,78	2.178,22-
11	- Personalaufwendungen	3.624,01	3.295,00	2.608,95	686,05-
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	11.749,79	16.470,00	13.619,62	2.850,38-
14	- Bilanzielle Abschreibungen	15.539,00	15.600,00	15.539,00	61,00-
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	33,23	49,00	28,14	20,86-
17	= Ordentliche Aufwendungen	30.946,03	35.414,00	31.795,71	3.618,29-
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	20.609,66-	23.414,00-	21.973,93-	1.440,07
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	20.609,66-	23.414,00-	21.973,93-	1.440,07
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Jahresergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	20.609,66-	23.414,00-	21.973,93-	1.440,07
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	2.780,00	1.500,00	784,75	715,25-
29	= Jahresergebnis der Teilergebnisrechnung	23.389,66-	24.914,00-	22.758,68-	2.155,32

Jahresabschluss
Teilergebnisrechnung

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

Nr.	Bezeichnung	Jahresergebnis 2009	fortgeschrieb. Ansatz des Rechnungsjahres 2010	Ist Ergebnis des Rechnungsjahres 2010	Vergleich Ansatz/Ist (Sp.3 / Sp.2) 2010
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	450,00	500,00	562,50	62,50
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	450,00	500,00	562,50	62,50
11	- Personalaufwendungen	49.956,26	51.296,00	51.442,69	146,69
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	20.001,10	23.226,00	19.412,32	3.813,68-
17	= Ordentliche Aufwendungen	69.957,36	74.522,00	70.855,01	3.666,99-
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	69.507,36-	74.022,00-	70.292,51-	3.729,49
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	69.507,36-	74.022,00-	70.292,51-	3.729,49
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	69.507,36-	74.022,00-	70.292,51-	3.729,49
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	645,50	500,00	1.514,50	1.014,50
29	= Jahresergebnis der Teilergebnisrechnung	70.152,86-	74.522,00-	71.807,01-	2.714,99

Jahresabschluss
Teilergebnisrechnung

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

Nr.	Bezeichnung	Jahresergebnis 2009	fortgeschrieb. Ansatz des Rechnungsjahres 2010	Ist Ergebnis des Rechnungsjahres 2010	Vergleich Ansatz/Ist (Sp.3 / Sp.2) 2010
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 Zuweisungen n und allgemeine Umlagen
Produktstufe 3: 160 611 001 Steuern

Nr.	Bezeichnung	Jahresergebnis 2009	fortgeschrieb. Ansatz des Rechnungsjahres 2010	Ist Ergebnis des Rechnungsjahres 2010	Vergleich Ansatz/Ist (Sp.3 / Sp.2) 2010
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	16.878.785,88	16.130.000,00	17.143.164,28	1.013.164,28
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	16.878.785,88	16.130.000,00	17.143.164,28	1.013.164,28
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	1.078.483,00	1.127.000,00	1.369.246,00	242.246,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	1.078.483,00	1.127.000,00	1.369.246,00	242.246,00
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	15.800.302,88	15.003.000,00	15.773.918,28	770.918,28
19	+ Finanzerträge	51.842,00	50.000,00	56.333,00	6.333,00
20	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	47.360,50	50.000,00	15.967,00	34.033,00-
21	= Finanzergebnis	4.481,50	0,00	40.366,00	40.366,00
22	= Ordentliches Jahresergebnis	15.804.784,38	15.003.000,00	15.814.284,28	811.284,28
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	15.804.784,38	15.003.000,00	15.814.284,28	811.284,28
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	15.804.784,38	15.003.000,00	15.814.284,28	811.284,28

Jahresabschluss
Teilergebnisrechnung

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

Nr.	Bezeichnung	Jahresergebnis 2009	fortgeschrieb. Ansatz des Rechnungsjahres 2010	Ist Ergebnis des Rechnungsjahres 2010	Vergleich Ansatz/Ist (Sp.3 / Sp.2) 2010
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	5.760.714,00	3.531.000,00	4.878.670,24	1.347.670,24
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	5.760.714,00	3.531.000,00	4.878.670,24	1.347.670,24
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	10.474.392,00	12.039.000,00	12.021.812,16	17.187,84-
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	10.474.392,00	12.039.000,00	12.021.812,16	17.187,84-
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	4.713.678,00-	8.508.000,00-	7.143.141,92-	1.364.858,08
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	4.713.678,00-	8.508.000,00-	7.143.141,92-	1.364.858,08
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	4.713.678,00-	8.508.000,00-	7.143.141,92-	1.364.858,08
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	4.713.678,00-	8.508.000,00-	7.143.141,92-	1.364.858,08

Jahresabschluss
Teilergebnisrechnung

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

Nr.	Bezeichnung	Jahresergebnis 2009	fortgeschrieb. Ansatz des Rechnungsjahres 2010	Ist Ergebnis des Rechnungsjahres 2010	Vergleich Ansatz/Ist (Sp.3 / Sp.2) 2010
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	153,39	246,61-
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	13.453,07	13.453,07
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	306,78	400,00	13.606,46	13.206,46
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	1.781,25	1.781,25
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	55.022,09	55.022,09
17	= Ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	56.803,34	56.803,34
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	306,78	400,00	43.196,88-	43.596,88-
19	+ Finanzerträge	302.895,51	68.600,00	61.030,10	7.569,90-
20	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	782.387,40	821.400,00	703.727,05	117.672,95-
21	= Finanzergebnis	479.491,89-	752.800,00-	642.696,95-	110.103,05
22	= Ordentliches Jahresergebnis	479.185,11-	752.400,00-	685.893,83-	66.506,17
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	479.185,11-	752.400,00-	685.893,83-	66.506,17
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	479.185,11-	752.400,00-	685.893,83-	66.506,17

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	Jahresergebnis 2009	fortgeschrieb. Ansatz des Rechnungsjahres 2010	Ist Ergebnis des Rechnungsjahres 2010	Vergleich Ansatz/Ist (Sp.3 / Sp.2) 2010
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	799,78	832,00	836,79	4,79
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	10.240,00	11.700,00	9.725,00	1.975,00-
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	15,64	18,00	15,64	2,36-
17	= Ordentliche Aufwendungen	12.383,98	14.050,00	11.905,99	2.144,01-
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	737,63	850,00-	1.215,62	2.065,62
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	737,63	850,00-	1.215,62	2.065,62
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	737,63	850,00-	1.215,62	2.065,62
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	737,63	850,00-	1.215,62	2.065,62

Jahresabschluss
Teilergebnisrechnung

Produktstufe 1: 170 Stiftungen
Produktstufe 2: 170 711 Stiftungen
Produktstufe 3: 170 711 002 Stiftung Königsfeld / Felder

Nr.	Bezeichnung	Jahresergebnis 2009	fortgeschrieb. Ansatz des Rechnungsjahres 2010	Ist Ergebnis des Rechnungsjahres 2010	Vergleich Ansatz/Ist (Sp.3 / Sp.2) 2010
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	525,76	554,00	558,65	4,65
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	300,00	200,00-
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	9,46	12,00	10,18	1,82-
17	= Ordentliche Aufwendungen	935,22	1.066,00	868,83	197,17-
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	935,22-	1.066,00-	868,83-	197,17
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	935,22-	1.066,00-	868,83-	197,17
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	935,22-	1.066,00-	868,83-	197,17
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	935,22-	1.066,00-	868,83-	197,17

Jahresabschluss
Teilergebnisrechnung

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

Nr.	Bezeichnung	Jahresergebnis 2009	fortgeschrieb. Ansatz des Rechnungsjahres 2010	Ist Ergebnis des Rechnungsjahres 2010	Vergleich Ansatz/Ist (Sp.3 / Sp.2) 2010
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	526,95	554,00	558,14	4,14
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	850,00	0,00	850,00-
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	9,45	12,00	10,07	1,93-
17	= Ordentliche Aufwendungen	536,40	1.416,00	568,21	847,79-
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	536,40-	1.416,00-	568,21-	847,79
19	+ Finanzerträge	1.990,80	850,00	865,63	15,63
20	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis	1.990,80	850,00	865,63	15,63
22	= Ordentliches Jahresergebnis	1.454,40	566,00-	297,42	863,42
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	1.454,40	566,00-	297,42	863,42
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	1.454,40	566,00-	297,42	863,42

Jahresabschluss zum 31.12.2010

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	Jahresergebnis 2009	fortgeschrieb.	Ist Ergebnis des	Vergleich
			Ansatz des Rechnungsjahres 2010	Rechnungsjahres 2010	Ansatz/Ist (Sp.3 / Sp.2) 2010
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	807,04	1.300,00	1.756,64	456,64
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	807,04	1.300,00	1.756,64	456,64
10	Personalauszahlungen	85.042,40	84.559,00	84.504,91	54,09-
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	0,00	0,00	0,00	0,00
15	Sonstige Auszahlungen	191.436,99	245.670,00	232.804,39	12.865,61-
16	Summe Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	276.479,39	330.229,00	317.309,30	12.919,70-
17	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	275.672,35-	328.929,00-	315.552,66-	13.376,34
	Investive Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Zuwendungen aus Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
19	Einzahlung aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	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
	Investive Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29	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: 010 Innere Verwaltung
Produktstufe 2: 010 111 Politische Gremien und Verwaltungsführung
Produktstufe 3: 010 111 002 Verwaltungsführung

Nr.	Bezeichnung	Jahresergebnis 2009	fortgeschrieb. Ansatz des Rechnungsjahres 2010	Ist Ergebnis des Rechnungsjahres 2010	Vergleich Ansatz/Ist (Sp.3 / Sp.2) 2010
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	202.957,03	192.520,00	202.113,99	9.593,99
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	10.469,36	9.291,00	9.399,43	108,43
16	Summe Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	213.426,39	201.811,00	211.513,42	9.702,42
17	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	213.426,39-	201.811,00-	211.513,42-	9.702,42-
	Investive Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Zuwendungen aus Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
19	Einzahlung aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	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
	Investive Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29	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: 010 Innere Verwaltung
Produktstufe 2: 010 111 Politische Gremien und Verwaltungsführung
Produktstufe 3: 010 111 003 Öffentlichkeitsarbeit

Nr.	Bezeichnung	Jahresergebnis 2009	fortgeschrieb.	Ist Ergebnis des	Vergleich
			Ansatz des Rechnungsjahres 2010	Rechnungsjahres 2010	Ansatz/Ist (Sp.3 / Sp.2) 2010
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	12,50	87,50-
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	12,50	87,50-
10	Personalauszahlungen	29.278,10	47.084,00	25.629,57	21.454,43-
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	32.985,09	30.503,00	26.143,69	4.359,31-
16	Summe Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	62.263,19	77.587,00	51.773,26	25.813,74-
17	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	62.263,19-	77.487,00-	51.760,76-	25.726,24
	Investive Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Zuwendungen aus Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
19	Einzahlung aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	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
	Investive Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29	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: 010 Innere Verwaltung
Produktstufe 2: 010 111 Politische Gremien und Verwaltungsführung
Produktstufe 3: 010 111 004 Städtepartnerschaften

Nr.	Bezeichnung	Jahresergebnis 2009	fortgeschrieb. Ansatz des Rechnungsjahres 2010	Ist Ergebnis des Rechnungsjahres 2010	Vergleich Ansatz/Ist (Sp.3 / Sp.2) 2010
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	2.500,00	2.453,82	46,18-
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	2.500,00	2.453,82	46,18-
10	Personalauszahlungen	1.706,49	8.289,00	1.029,07	7.259,93-
11	Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	2.522,65	2.500,00	0,00	2.500,00-
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	454,68	235,00	955,34	720,34
16	Summe Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	4.683,82	11.024,00	1.984,41	9.039,59-
17	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	4.683,82-	8.524,00-	469,41	8.993,41
	Investive Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Zuwendungen aus Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
19	Einzahlung aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	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
	Investive Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29	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: 010 Innere Verwaltung
Produktstufe 2: 010 112 Zentrale Verwaltungsdienste
Produktstufe 3: 010 112 001 Organisationsmanagement

Nr.	Bezeichnung	Jahresergebnis 2009	fortgeschrieb.	Ist Ergebnis des	Vergleich
			Ansatz des Rechnungsjahres 2010	Rechnungsjahres 2010	Ansatz/Ist (Sp.3 / Sp.2) 2010
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	2.030,02	2.500,00	2.165,69	334,31-
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	2.030,02	2.500,00	2.165,69	334,31-
10	Personalauszahlungen	195.401,01	218.413,00	221.253,03	2.840,03
11	Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	128.782,76	181.000,00	118.820,83	62.179,17-
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	57.759,02	102.239,00	41.172,72	61.066,28-
16	Summe Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	381.942,79	501.652,00	381.246,58	120.405,42-
17	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	379.912,77-	499.152,00-	379.080,89-	120.071,11
	Investive Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Zuwendungen aus Investitionsmaßnahmen	1.707,70	0,00	0,00	0,00
19	Einzahlung aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	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	300,00	300,00
23	Summe investive Einzahlungen	1.707,70	0,00	300,00	300,00
	Investive Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	13.165,95	12.000,00	7.411,58	4.588,42-
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29	Sonstige Investitionsauszahlung	0,00	0,00	0,00	0,00
30	Summe investive Auszahlungen	13.165,95	12.000,00	7.411,58	4.588,42-
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	11.458,25-	12.000,00-	7.111,58-	4.888,42

Jahresabschluss
Teilfinanzrechnung

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

Nr.	Bezeichnung	Jahresergebnis 2009	fortgeschrieb. Ansatz des Rechnungsjahres 2010	Ist Ergebnis des Rechnungsjahres 2010	Vergleich Ansatz/Ist (Sp.3 / Sp.2) 2010
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	600,00	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	600,00	0,00	0,00	0,00
10	Personalauszahlungen	116.610,46	115.325,00	113.472,86	1.852,14-
11	Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	67.224,62	68.000,00	68.511,16	511,16
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14	Transferauszahlungen	254.383,27	310.000,00	284.683,41	25.316,59-
15	Sonstige Auszahlungen	3.303,36	3.253,00	2.703,25	549,75-
16	Summe Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	441.521,71	496.578,00	469.370,68	27.207,32-
17	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	440.921,71-	496.578,00-	469.370,68-	27.207,32
	Investive Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Zuwendungen aus Investitionsmaßnahmen	1.523,20	0,00	368,90	368,90
19	Einzahlung aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	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	1.523,20	0,00	368,90	368,90
	Investive Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	31.816,88	19.000,00	19.107,56	107,56
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29	Sonstige Investitionsauszahlung	0,00	0,00	0,00	0,00
30	Summe investive Auszahlungen	31.816,88	19.000,00	19.107,56	107,56
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	30.293,68-	19.000,00-	18.738,66-	261,34

Jahresabschluss
Teilfinanzrechnung

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

Nr.	Bezeichnung	Jahresergebnis 2009	fortgeschrieb.	Ist Ergebnis des	Vergleich
			Ansatz des Rechnungsjahres 2010	Rechnungsjahres 2010	Ansatz/Ist (Sp.3 / Sp.2) 2010
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	97.289,13	150.100,00	106.206,68	43.893,32-
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	97.289,13	150.100,00	106.206,68	43.893,32-
10	Personalauszahlungen	65.279,50	51.638,00	53.146,93	1.508,93
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	106.096,51	116.525,00	82.020,22	34.504,78-
16	Summe Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	171.376,01	168.163,00	135.167,15	32.995,85-
17	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	74.086,88-	18.063,00-	28.960,47-	10.897,47-
	Investive Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Zuwendungen aus Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
19	Einzahlung aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	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
	Investive Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	8.796,17	50.000,00	8.420,72	41.579,28-
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29	Sonstige Investitionsauszahlung	0,00	0,00	0,00	0,00
30	Summe investive Auszahlungen	8.796,17	50.000,00	8.420,72	41.579,28-
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	8.796,17-	50.000,00-	8.420,72-	41.579,28

Jahresabschluss
Teilfinanzrechnung

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

Nr.	Bezeichnung	Jahresergebnis 2009	fortgeschrieb.	Ist Ergebnis des	Vergleich
			Ansatz des Rechnungsjahres 2010	Rechnungsjahres 2010	Ansatz/Ist (Sp.3 / Sp.2) 2010
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	511.751,91	615.819,00	605.816,46	10.002,54-
11	Versorgungsauszahlungen	448.138,64	500.000,00	495.365,00	4.635,00-
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	34.009,74	36.474,00	28.422,08	8.051,92-
16	Summe Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	993.900,29	1.152.293,00	1.129.603,54	22.689,46-
17	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	993.900,29-	1.152.293,00-	1.129.603,54-	22.689,46
	Investive Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Zuwendungen aus Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
19	Einzahlung aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	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
	Investive Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29	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: 010 Innere Verwaltung
Produktstufe 2: 010 113 Personalmanagement
Produktstufe 3: 010 113 002 Verwaltungsbeauftragte

Nr.	Bezeichnung	Jahresergebnis 2009	fortgeschrieb.	Ist Ergebnis des	Vergleich
			Ansatz des Rechnungsjahres 2010	Rechnungsjahres 2010	Ansatz/Ist (Sp.3 / Sp.2) 2010
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	14.010,01	13.848,00	13.886,13	38,13
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	354,13	1.075,00	748,32	326,68-
16	Summe Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	14.364,14	14.923,00	14.634,45	288,55-
17	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	14.364,14-	14.923,00-	14.634,45-	288,55
	Investive Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Zuwendungen aus Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
19	Einzahlung aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	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
	Investive Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29	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: 010 Innere Verwaltung
Produktstufe 2: 010 113 Personalmanagement
Produktstufe 3: 010 113 003 Beschäftigtenvertretung

Nr.	Bezeichnung	Jahresergebnis 2009	fortgeschrieb. Ansatz des Rechnungsjahres 2010	Ist Ergebnis des Rechnungsjahres 2010	Vergleich Ansatz/Ist (Sp.3 / Sp.2) 2010
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	7.494,59	7.534,00	7.542,11	8,11
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	0,00	0,00	0,00	0,00
15	Sonstige Auszahlungen	2.558,58	2.333,00	1.626,49	706,51-
16	Summe Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	10.053,17	9.867,00	9.168,60	698,40-
17	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	10.053,17-	9.867,00-	9.168,60-	698,40
	Investive Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Zuwendungen aus Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
19	Einzahlung aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	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
	Investive Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29	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: 010 Innere Verwaltung
Produktstufe 2: 010 114 Finanzmanagement
Produktstufe 3: 010 114 001 Geschäftsbuchhaltung

Nr.	Bezeichnung	Jahresergebnis 2009	fortgeschrieb. Ansatz des Rechnungsjahres 2010	Ist Ergebnis des Rechnungsjahres 2010	Vergleich Ansatz/Ist (Sp.3 / Sp.2) 2010
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	477,42	270,00	276,10	6,10
09	Summe Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	477,42	270,00	276,10	6,10
10	Personalauszahlungen	189.906,61	188.496,00	188.606,22	110,22
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	4.244,65	5.091,00	3.917,20	1.173,80-
16	Summe Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	194.151,26	193.587,00	192.523,42	1.063,58-
17	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	193.673,84-	193.317,00-	192.247,32-	1.069,68
	Investive Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Zuwendungen aus Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
19	Einzahlung aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	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	3.834,69	1.530,00	1.533,85	3,85
23	Summe investive Einzahlungen	3.834,69	1.530,00	1.533,85	3,85
	Investive Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29	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	3.834,69	1.530,00	1.533,85	3,85

Jahresabschluss
Teilfinanzrechnung

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

Nr.	Bezeichnung	Jahresergebnis 2009	fortgeschrieb. Ansatz des Rechnungsjahres 2010	Ist Ergebnis des Rechnungsjahres 2010	Vergleich Ansatz/Ist (Sp.3 / Sp.2) 2010
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	27.067,13	26.445,00	26.542,06	97,06
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	532,22	744,00	587,09	156,91-
16	Summe Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	27.599,35	27.189,00	27.129,15	59,85-
17	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	27.599,35-	27.189,00-	27.129,15-	59,85
	Investive Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Zuwendungen aus Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
19	Einzahlung aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	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
	Investive Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29	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: 010 Innere Verwaltung
Produktstufe 2: 010 114 Finanzmanagement
Produktstufe 3: 010 114 003 Finanzbuchhaltung

Nr.	Bezeichnung	Jahresergebnis 2009	fortgeschrieb.	Ist Ergebnis des	Vergleich
			Ansatz des Rechnungsjahres 2010	Rechnungsjahres 2010	Ansatz/Ist (Sp.3 / Sp.2) 2010
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	98.649,29	105.000,00	110.312,51	5.312,51
8	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
09	Summe Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	98.649,29	105.000,00	110.312,51	5.312,51
10	Personalauszahlungen	267.437,47	259.860,00	262.678,81	2.818,81
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	19.887,34	20.661,00	18.624,83	2.036,17-
16	Summe Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	287.324,81	280.521,00	281.303,64	782,64
17	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	188.675,52-	175.521,00-	170.991,13-	4.529,87
	Investive Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Zuwendungen aus Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
19	Einzahlung aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	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
	Investive Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29	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: 010 Innere Verwaltung
Produktstufe 2: 010 114 Finanzmanagement
Produktstufe 3: 010 114 004 Steuerverwaltung

Nr.	Bezeichnung	Jahresergebnis 2009	fortgeschrieb. Ansatz des Rechnungsjahres 2010	Ist Ergebnis des Rechnungsjahres 2010	Vergleich Ansatz/Ist (Sp.3 / Sp.2) 2010
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	53.921,61	54.214,00	54.092,34	121,66-
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	4.463,37	4.272,00	2.454,83	1.817,17-
16	Summe Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	58.384,98	58.486,00	56.547,17	1.938,83-
17	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	58.384,98-	58.486,00-	56.547,17-	1.938,83
	Investive Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Zuwendungen aus Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
19	Einzahlung aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	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
	Investive Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29	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: 010 Innere Verwaltung
Produktstufe 2: 010 114 Finanzmanagement
Produktstufe 3: 010 114 005 Prüfungsangelegenheiten

Nr.	Bezeichnung	Jahresergebnis 2009	fortgeschrieb.	Ist Ergebnis des	Vergleich
			Ansatz des Rechnungsjahres 2010	Rechnungsjahres 2010	Ansatz/Ist (Sp.3 / Sp.2) 2010
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	4.807,40	4.582,00	4.523,67	58,33-
11	Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	30.913,12	85.000,00	9.567,71	75.432,29-
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	121,91	183,00	106,87	76,13-
16	Summe Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	35.842,43	89.765,00	14.198,25	75.566,75-
17	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	35.842,43-	89.265,00-	14.198,25-	75.066,75
	Investive Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Zuwendungen aus Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
19	Einzahlung aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	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
	Investive Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29	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: 010 Innere Verwaltung
Produktstufe 2: 010 115 Gebäudemanagement
Produktstufe 3: 010 115 001 Gebäudemanagement

Nr.	Bezeichnung	Jahresergebnis 2009	fortgeschrieb.	Ist Ergebnis des	Vergleich
			Ansatz des Rechnungsjahres 2010	Rechnungsjahres 2010	Ansatz/Ist (Sp.3 / Sp.2) 2010
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	1.000,00	40,00	960,00-
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	1.000,00	40,00	960,00-
10	Personalauszahlungen	362.390,31	362.888,00	339.468,06	23.419,94-
11	Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	2.118,20	10.000,00	0,00	10.000,00-
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	16.260,63	8.770,00	10.848,23	2.078,23
16	Summe Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	380.769,14	381.658,00	350.316,29	31.341,71-
17	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	380.769,14-	380.658,00-	350.276,29-	30.381,71
	Investive Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Zuwendungen aus Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
19	Einzahlung aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	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
	Investive Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29	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: 010 Innere Verwaltung
Produktstufe 2: 010 116 Baubetriebshof
Produktstufe 3: 010 116 001 Baubetriebshof

Nr.	Bezeichnung	Jahresergebnis 2009	fortgeschrieb.	Ist Ergebnis des	Vergleich
			Ansatz des Rechnungsjahres 2010	Rechnungsjahres 2010	Ansatz/Ist (Sp.3 / Sp.2) 2010
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	825,70	325,70
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	825,70	325,70
10	Personalauszahlungen	1.428.484,69	1.411.574,00	1.339.347,92	72.226,08-
11	Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	204.438,23	186.550,00	184.606,96	1.943,04-
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	127.178,95	133.858,00	124.792,58	9.065,42-
16	Summe Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	1.760.101,87	1.731.982,00	1.648.747,46	83.234,54-
17	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.760.101,87-	1.731.482,00-	1.647.921,76-	83.560,24
	Investive Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Zuwendungen aus Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
19	Einzahlung aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	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	15.000,00	0,00	0,00	0,00
23	Summe investive Einzahlungen	15.000,00	0,00	0,00	0,00
	Investive Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	121.874,41	87.000,00	10.568,59	76.431,41-
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29	Sonstige Investitionsauszahlung	0,00	0,00	0,00	0,00
30	Summe investive Auszahlungen	121.874,41	87.000,00	10.568,59	76.431,41-
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	106.874,41-	87.000,00-	10.568,59-	76.431,41

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	Jahresergebnis 2009	fortgeschrieb.	Ist Ergebnis des	Vergleich
			Ansatz des Rechnungsjahres 2010	Rechnungsjahres 2010	Ansatz/Ist (Sp.3 / Sp.2) 2010
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	4.782,67	4.768,00	4.816,40	48,40
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	368,75	331,00	347,40	16,40
16	Summe Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	5.151,42	5.099,00	5.163,80	64,80
17	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	5.151,42-	5.099,00-	5.163,80-	64,80-
	Investive Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Zuwendungen aus Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
19	Einzahlung aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	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
	Investive Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29	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: 020 Sicherheit und Ordnung
Produktstufe 2: 020 121 Statistik und Wahlen
Produktstufe 3: 020 121 002 Wahlen

Nr.	Bezeichnung	Jahresergebnis 2009	fortgeschrieb.	Ist Ergebnis des	Vergleich
			Ansatz des Rechnungsjahres 2010	Rechnungsjahres 2010	Ansatz/Ist (Sp.3 / Sp.2) 2010
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	28.360,37	13.500,00	20.371,10	6.871,10
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	28.360,37	13.500,00	20.371,10	6.871,10
10	Personalauszahlungen	18.813,11	13.609,00	13.888,70	279,70
11	Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	25.649,12	7.000,00	6.384,36	615,64-
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	13.753,22	6.357,00	4.328,43	2.028,57-
16	Summe Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	58.215,45	26.966,00	24.601,49	2.364,51-
17	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	29.855,08-	13.466,00-	4.230,39-	9.235,61
	Investive Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Zuwendungen aus Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
19	Einzahlung aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	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
	Investive Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	1.381,41	2.000,00	0,00	2.000,00-
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29	Sonstige Investitionsauszahlung	0,00	0,00	0,00	0,00
30	Summe investive Auszahlungen	1.381,41	2.000,00	0,00	2.000,00-
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	1.381,41-	2.000,00-	0,00	2.000,00

Jahresabschluss
Teilfinanzrechnung

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

Nr.	Bezeichnung	Jahresergebnis 2009	fortgeschrieb.	Ist Ergebnis des	Vergleich
			Ansatz des Rechnungsjahres 2010	Rechnungsjahres 2010	Ansatz/Ist (Sp.3 / Sp.2) 2010
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	5.449,75	6.000,00	4.075,28	1.924,72-
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	834,11	1.000,00	1.040,67	40,67
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	6.283,86	7.000,00	5.115,95	1.884,05-
10	Personalauszahlungen	11.370,92	11.259,00	10.589,34	669,66-
11	Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	3.028,49	4.800,00	4.105,86	694,14-
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	568,89	819,00	826,09	7,09
16	Summe Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	14.968,30	16.878,00	15.521,29	1.356,71-
17	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	8.684,44-	9.878,00-	10.405,34-	527,34-
	Investive Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Zuwendungen aus Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
19	Einzahlung aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	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
	Investive Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	623,56	0,00	0,00	0,00
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29	Sonstige Investitionsauszahlung	0,00	0,00	0,00	0,00
30	Summe investive Auszahlungen	623,56	0,00	0,00	0,00
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	623,56-	0,00	0,00	0,00

Jahresabschluss
Teilfinanzrechnung

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

Nr.	Bezeichnung	Jahresergebnis 2009	fortgeschrieb.	Ist Ergebnis des	Vergleich
			Ansatz des Rechnungsjahres 2010	Rechnungsjahres 2010	Ansatz/Ist (Sp.3 / Sp.2) 2010
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	94.093,65	81.000,00	105.845,36	24.845,36
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	496,55	300,00	364,15	64,15
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	94.590,20	81.300,00	106.209,51	24.909,51
10	Personalauszahlungen	128.873,45	127.704,00	123.776,03	3.927,97-
11	Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	55.835,92	45.000,00	49.017,02	4.017,02
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	15.046,78	11.563,00	10.296,62	1.266,38-
16	Summe Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	199.756,15	184.267,00	183.089,67	1.177,33-
17	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	105.165,95-	102.967,00-	76.880,16-	26.086,84
	Investive Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Zuwendungen aus Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
19	Einzahlung aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	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
	Investive Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29	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: 020 Sicherheit und Ordnung
Produktstufe 2: 020 122 Ordnungsangelegenheiten
Produktstufe 3: 020 122 004 Personenstandswesen

Nr.	Bezeichnung	Jahresergebnis 2009	fortgeschrieb. Ansatz des Rechnungsjahres 2010	Ist Ergebnis des Rechnungsjahres 2010	Vergleich Ansatz/Ist (Sp.3 / Sp.2) 2010
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	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: 020 Sicherheit und Ordnung
Produktstufe 2: 020 122 Ordnungsangelegenheiten
Produktstufe 3: 020 122 005 Gewerbewesen

Nr.	Bezeichnung	Jahresergebnis 2009	fortgeschrieb.	Ist Ergebnis des	Vergleich
			Ansatz des Rechnungsjahres 2010	Rechnungsjahres 2010	Ansatz/Ist (Sp.3 / Sp.2) 2010
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	13.633,75	11.000,00	11.732,08	732,08
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	13.633,75	11.000,00	11.732,08	732,08
10	Personalauszahlungen	19.143,68	18.169,00	18.655,92	486,92
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	0,00	0,00	0,00	0,00
15	Sonstige Auszahlungen	497,71	479,00	903,34	424,34
16	Summe Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	19.641,39	18.648,00	19.559,26	911,26
17	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	6.007,64-	7.648,00-	7.827,18-	179,18-
	Investive Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Zuwendungen aus Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
19	Einzahlung aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	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
	Investive Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29	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: 020 Sicherheit und Ordnung
Produktstufe 2: 020 126 Brandschutz
Produktstufe 3: 020 126 001 Brandschutz

Nr.	Bezeichnung	Jahresergebnis 2009	fortgeschrieb.	Ist Ergebnis des	Vergleich
			Ansatz des Rechnungsjahres 2010	Rechnungsjahres 2010	Ansatz/Ist (Sp.3 / Sp.2) 2010
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	17.691,24	30.000,00	10.505,10	19.494,90-
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	779,62	5.200,00	724,35	4.475,65-
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	18.470,86	35.200,00	11.229,45	23.970,55-
10	Personalauszahlungen	149.168,61	152.231,00	139.955,70	12.275,30-
11	Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	131.941,60	113.500,00	121.137,11	7.637,11
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14	Transferauszahlungen	7.486,79	3.500,00	187,25	3.312,75-
15	Sonstige Auszahlungen	92.403,49	100.379,00	75.848,94	24.530,06-
16	Summe Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	381.000,49	369.610,00	337.129,00	32.481,00-
17	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	362.529,63-	334.410,00-	325.899,55-	8.510,45
	Investive Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Zuwendungen aus Investitionsmaßnahmen	3.500,00	3.000,00	0,00	3.000,00-
19	Einzahlung aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	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	380,00	0,00	0,00	0,00
23	Summe investive Einzahlungen	3.880,00	3.000,00	0,00	3.000,00-
	Investive Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	3.257,41	4.500,00	0,00	4.500,00-
26	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	64.739,67	60.000,00	38.020,19	21.979,81-
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29	Sonstige Investitionsauszahlung	0,00	0,00	0,00	0,00
30	Summe investive Auszahlungen	67.997,08	64.500,00	38.020,19	26.479,81-
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	64.117,08-	61.500,00-	38.020,19-	23.479,81

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 Zülpich

Nr.	Bezeichnung	Jahresergebnis 2009	fortgeschrieb. Ansatz des Rechnungsjahres 2010	Ist Ergebnis des Rechnungsjahres 2010	Vergleich Ansatz/Ist (Sp.3 / Sp.2) 2010
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	56.500,00	61.800,00	64.466,00	2.666,00
3	Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	25.086,00	25.000,00	27.110,00	2.110,00
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	141,75	400,00	337,51	62,49-
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	81.727,75	87.200,00	91.913,51	4.713,51
10	Personalauszahlungen	57.763,71	44.117,00	45.646,62	1.529,62
11	Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	211.734,73	214.641,03	241.512,17	26.871,14
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	19.088,40	19.515,00	20.986,24	1.471,24
16	Summe Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	288.586,84	278.273,03	308.145,03	29.872,00
17	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	206.859,09-	191.073,03-	216.231,52-	25.158,49-
	Investive Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Zuwendungen aus Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
19	Einzahlung aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	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
	Investive Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	5.393,74	16.990,19	8.472,16	8.518,03-
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29	Sonstige Investitionsauszahlung	0,00	0,00	0,00	0,00
30	Summe investive Auszahlungen	5.393,74	16.990,19	8.472,16	8.518,03-
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	5.393,74-	16.990,19-	8.472,16-	8.518,03

Jahresabschluss
Teilfinanzrechnung

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

Nr.	Bezeichnung	Jahresergebnis 2009	fortgeschrieb.	Ist Ergebnis des	Vergleich
			Ansatz des Rechnungsjahres 2010	Rechnungsjahres 2010	Ansatz/Ist (Sp.3 / Sp.2) 2010
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	6.500,00	63.000,00	9.000,00	54.000,00-
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	5.780,95	6.200,00	6.538,98	338,98
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	12.280,95	69.200,00	15.538,98	53.661,02-
10	Personalauszahlungen	16.045,26	15.517,00	16.585,32	1.068,32
11	Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	70.844,39	123.400,00	66.165,94	57.234,06-
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	5.167,09	5.383,00	4.992,46	390,54-
16	Summe Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	92.056,74	144.300,00	87.743,72	56.556,28-
17	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	79.775,79-	75.100,00-	72.204,74-	2.895,26
	Investive Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Zuwendungen aus Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
19	Einzahlung aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	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
	Investive Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	18.630,28	0,00	0,00	0,00
26	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	1.003,77	1.600,00	199,00	1.401,00-
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29	Sonstige Investitionsauszahlung	0,00	0,00	0,00	0,00
30	Summe investive Auszahlungen	19.634,05	1.600,00	199,00	1.401,00-
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	19.634,05-	1.600,00-	199,00-	1.401,00

Jahresabschluss
Teilfinanzrechnung

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

Nr.	Bezeichnung	Jahresergebnis 2009	fortgeschrieb.	Ist Ergebnis des	Vergleich
			Ansatz des Rechnungsjahres 2010	Rechnungsjahres 2010	Ansatz/Ist (Sp.3 / Sp.2) 2010
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	8.500,00	418.000,00	113.000,00	305.000,00-
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	695,62	1.600,00	3.897,28	2.297,28
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	9.195,62	419.600,00	116.897,28	302.702,72-
10	Personalauszahlungen	16.886,98	16.317,00	21.136,78	4.819,78
11	Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	138.718,37	513.500,00	260.181,86	253.318,14-
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	10.996,14	11.104,00	10.125,98	978,02-
16	Summe Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	166.601,49	540.921,00	291.444,62	249.476,38-
17	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	157.405,87-	121.321,00-	174.547,34-	53.226,34-
	Investive Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Zuwendungen aus Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
19	Einzahlung aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	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
	Investive Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	28.628,14	0,00	0,00	0,00
26	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	2.199,28	5.686,00	1.811,66	3.874,34-
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29	Sonstige Investitionsauszahlung	0,00	0,00	0,00	0,00
30	Summe investive Auszahlungen	30.827,42	5.686,00	1.811,66	3.874,34-
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	30.827,42-	5.686,00-	1.811,66-	3.874,34

Jahresabschluss
Teilfinanzrechnung

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

Nr.	Bezeichnung	Jahresergebnis 2009	fortgeschrieb. Ansatz des Rechnungsjahres 2010	Ist Ergebnis des Rechnungsjahres 2010	Vergleich Ansatz/Ist (Sp.3 / Sp.2) 2010
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	92,70	200,00	762,60	562,60
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	13.092,70	13.200,00	13.762,60	562,60
10	Personalauszahlungen	17.654,66	17.077,00	17.997,57	920,57
11	Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	63.648,78	64.300,00	64.491,06	191,06
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	10.193,03	10.560,22	10.358,91	201,31-
16	Summe Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	91.496,47	91.937,22	92.847,54	910,32
17	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	78.403,77-	78.737,22-	79.084,94-	347,72-
	Investive Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Zuwendungen aus Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
19	Einzahlung aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	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
	Investive Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	3.126,33	4.973,67	1.544,69	3.428,98-
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29	Sonstige Investitionsauszahlung	0,00	0,00	0,00	0,00
30	Summe investive Auszahlungen	3.126,33	4.973,67	1.544,69	3.428,98-
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	3.126,33-	4.973,67-	1.544,69-	3.428,98

Jahresabschluss
Teilfinanzrechnung

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

Nr.	Bezeichnung	Jahresergebnis 2009	fortgeschrieb.	Ist Ergebnis des	Vergleich
			Ansatz des Rechnungsjahres 2010	Rechnungsjahres 2010	Ansatz/Ist (Sp.3 / Sp.2) 2010
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	106,03	1.700,00	1.411,10	288,90-
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	13.106,03	14.700,00	14.411,10	288,90-
10	Personalauszahlungen	16.044,25	15.517,00	16.584,52	1.067,52
11	Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	89.069,48	168.350,00	116.197,36	52.152,64-
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	10.241,52	9.698,00	9.234,27	463,73-
16	Summe Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	115.355,25	193.565,00	142.016,15	51.548,85-
17	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	102.249,22-	178.865,00-	127.605,05-	51.259,95
	Investive Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Zuwendungen aus Investitionsmaßnahmen	0,00	650.000,00	0,00	650.000,00-
19	Einzahlung aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	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	650.000,00	0,00	650.000,00-
	Investive Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	17.609,64	650.000,00	17.955,80	632.044,20-
26	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	2.800,68	5.054,59	96,27	4.958,32-
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29	Sonstige Investitionsauszahlung	0,00	0,00	0,00	0,00
30	Summe investive Auszahlungen	20.410,32	655.054,59	18.052,07	637.002,52-
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	20.410,32-	5.054,59-	18.052,07-	12.997,48-

Jahresabschluss
Teilfinanzrechnung

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

Nr.	Bezeichnung	Jahresergebnis 2009	fortgeschrieb. Ansatz des Rechnungsjahres 2010	Ist Ergebnis des Rechnungsjahres 2010	Vergleich Ansatz/Ist (Sp.3 / Sp.2) 2010
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	24.207,59	400.700,00	406.034,13	5.334,13
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	55.005,07	93.600,00	80.154,61	13.445,39-
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	79.212,66	494.300,00	486.188,74	8.111,26-
10	Personalauszahlungen	91.502,51	65.516,00	67.776,42	2.260,42
11	Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	404.907,07	715.300,00	754.212,50	38.912,50
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	30.302,70	28.071,00	31.546,60	3.475,60
16	Summe Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	526.712,28	808.887,00	853.535,52	44.648,52
17	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	447.499,62-	314.587,00-	367.346,78-	52.759,78-
	Investive Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Zuwendungen aus Investitionsmaßnahmen	537.500,00	0,00	0,00	0,00
19	Einzahlung aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	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	537.500,00	0,00	0,00	0,00
	Investive Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	613.193,73	350.000,00	896.466,45	546.466,45
26	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	3.701,04	15.312,50	16.496,53	1.184,03
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29	Sonstige Investitionsauszahlung	0,00	0,00	0,00	0,00
30	Summe investive Auszahlungen	616.894,77	365.312,50	912.962,98	547.650,48
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	79.394,77-	365.312,50-	912.962,98-	547.650,48-

Jahresabschluss
Teilfinanzrechnung

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

Nr.	Bezeichnung	Jahresergebnis 2009	fortgeschrieb. Ansatz des Rechnungsjahres 2010	Ist Ergebnis des Rechnungsjahres 2010	Vergleich Ansatz/Ist (Sp.3 / Sp.2) 2010
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	25.000,00	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	0,00	500,00	180,00	320,00-
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	25.000,00	25.500,00	25.180,00	320,00-
10	Personalauszahlungen	37.749,69	37.317,00	38.482,33	1.165,33
11	Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	150.216,03	152.398,39	148.853,85	3.544,54-
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	30.722,68	31.458,00	39.867,96	8.409,96
16	Summe Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	218.688,40	221.173,39	227.204,14	6.030,75
17	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	193.688,40-	195.673,39-	202.024,14-	6.350,75-
	Investive Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Zuwendungen aus Investitionsmaßnahmen	0,00	100.000,00	104.342,27	4.342,27
19	Einzahlung aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	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	100.000,00	104.342,27	4.342,27
	Investive Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	23.980,54	570.000,00	32.533,01	537.466,99-
26	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	27.223,85	16.490,93	11.440,24	5.050,69-
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29	Sonstige Investitionsauszahlung	0,00	0,00	0,00	0,00
30	Summe investive Auszahlungen	51.204,39	586.490,93	43.973,25	542.517,68-
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	51.204,39-	486.490,93-	60.369,02	546.859,95

Jahresabschluss
Teilfinanzrechnung

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

Nr.	Bezeichnung	Jahresergebnis 2009	fortgeschrieb.	Ist Ergebnis des	Vergleich
			Ansatz des Rechnungsjahres 2010	Rechnungsjahres 2010	Ansatz/Ist (Sp.3 / Sp.2) 2010
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	13.404,04	20.500,00	18.331,41	2.168,59-
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	84,00	100,00	108,00	8,00
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	13.488,04	20.600,00	18.439,41	2.160,59-
10	Personalauszahlungen	130.191,45	130.017,00	125.863,48	4.153,52-
11	Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	657.629,36	297.740,13	257.284,00	40.456,13-
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	53.145,66	59.273,00	60.566,88	1.293,88
16	Summe Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	840.966,47	487.030,13	443.714,36	43.315,77-
17	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	827.478,43-	466.430,13-	425.274,95-	41.155,18
	Investive Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Zuwendungen aus Investitionsmaßnahmen	670,80	100.000,00	0,00	100.000,00-
19	Einzahlung aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	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	670,80	100.000,00	0,00	100.000,00-
	Investive Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	570.000,00	30.760,65	539.239,35-
26	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	27.223,03	67.808,03	9.341,59	58.466,44-
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29	Sonstige Investitionsauszahlung	0,00	0,00	0,00	0,00
30	Summe investive Auszahlungen	27.223,03	637.808,03	40.102,24	597.705,79-
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	26.552,23-	537.808,03-	40.102,24-	497.705,79

Jahresabschluss
Teilfinanzrechnung

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

Nr.	Bezeichnung	Jahresergebnis 2009	fortgeschrieb. Ansatz des Rechnungsjahres 2010	Ist Ergebnis des Rechnungsjahres 2010	Vergleich Ansatz/Ist (Sp.3 / Sp.2) 2010
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	58.494,00	98.200,00	97.870,00	330,00-
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	3.015,38	3.300,00	3.835,78	535,78
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	61.509,38	101.500,00	101.705,78	205,78
10	Personalauszahlungen	89.760,88	88.257,00	90.304,00	2.047,00
11	Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	239.483,11	232.000,00	288.930,10	56.930,10
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	13.137,07	13.396,00	14.718,07	1.322,07
16	Summe Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	342.381,06	333.653,00	393.952,17	60.299,17
17	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	280.871,68-	232.153,00-	292.246,39-	60.093,39-
	Investive Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Zuwendungen aus Investitionsmaßnahmen	690.000,00	0,00	1.780,62	1.780,62
19	Einzahlung aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	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	690.000,00	0,00	1.780,62	1.780,62
	Investive Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	761.961,39	0,00	14.539,14	14.539,14
26	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	7.304,72	6.244,14	7.921,14	1.677,00
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29	Sonstige Investitionsauszahlung	0,00	0,00	0,00	0,00
30	Summe investive Auszahlungen	769.266,11	6.244,14	22.460,28	16.216,14
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	79.266,11-	6.244,14-	20.679,66-	14.435,52-

Jahresabschluss
Teilfinanzrechnung

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

Nr.	Bezeichnung	Jahresergebnis 2009	fortgeschrieb.	Ist Ergebnis des	Vergleich
			Ansatz des Rechnungsjahres 2010	Rechnungsjahres 2010	Ansatz/Ist (Sp.3 / Sp.2) 2010
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	1.500,00	1.000,00	500,00-
3	Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	5.500,45	5.000,00	2.748,50	2.251,50-
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	5.500,45	6.500,00	3.748,50	2.751,50-
10	Personalauszahlungen	12.733,76	11.895,00	12.103,04	208,04
11	Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	941.339,72	961.500,00	886.665,15	74.834,85-
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	399,39	310,00	236,60	73,40-
16	Summe Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	954.472,87	973.705,00	899.004,79	74.700,21-
17	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	948.972,42-	967.205,00-	895.256,29-	71.948,71
	Investive Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Zuwendungen aus Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
19	Einzahlung aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	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
	Investive Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29	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: 030 Schulträgeraufgaben
Produktstufe 2: 030 243 Sonstige schulische Aufgaben
Produktstufe 3: 030 243 001 Sonstige schulische Aufgaben

Nr.	Bezeichnung	Jahresergebnis 2009	fortgeschrieb.	Ist Ergebnis des	Vergleich
			Ansatz des Rechnungsjahres 2010	Rechnungsjahres 2010	Ansatz/Ist (Sp.3 / Sp.2) 2010
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	12.135,00	10.000,00	13.865,00	3.865,00
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	12.135,00	10.000,00	13.865,00	3.865,00
10	Personalauszahlungen	4.852,36	4.384,00	5.539,85	1.155,85
11	Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	33.088,30	33.000,00	34.400,80	1.400,80
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	948,87	15.106,00	662,32	14.443,68-
16	Summe Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	38.889,53	52.490,00	40.602,97	11.887,03-
17	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	26.754,53-	42.490,00-	26.737,97-	15.752,03
	Investive Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Zuwendungen aus Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
19	Einzahlung aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	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
	Investive Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29	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

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	Jahresergebnis 2009	fortgeschrieb.	Ist Ergebnis des	Vergleich
			Ansatz des Rechnungsjahres 2010	Rechnungsjahres 2010	Ansatz/Ist (Sp.3 / Sp.2) 2010
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	34.489,60	13.000,00	13.100,00	100,00
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	58.626,72	35.000,00	37.423,98	2.423,98
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	201.553,32	296.000,00	134.368,88	161.631,12-
7	Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	31.806,30	32.000,00	24.303,81	7.696,19-
09	Summe Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	326.475,94	376.000,00	209.196,67	166.803,33-
10	Personalauszahlungen	76.256,33	269,00	15.961,34	15.692,34
11	Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	203.474,63	436.000,00	295.717,91	140.282,09-
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	30.709,11	74.009,00	46.459,83	27.549,17-
16	Summe Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	310.440,07	510.278,00	358.139,08	152.138,92-
17	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	16.035,87	134.278,00-	148.942,41-	14.664,41-
	Investive Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Zuwendungen aus Investitionsmaßnahmen	851.867,77	0,00	46.719,62	46.719,62
19	Einzahlung aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	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	851.867,77	0,00	46.719,62	46.719,62
	Investive Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	308.836,31	0,00	5.902,27-	5.902,27-
26	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	10.891,10	10.000,00	5.669,59	4.330,41-
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29	Sonstige Investitionsauszahlung	0,00	0,00	0,00	0,00
30	Summe investive Auszahlungen	319.727,41	10.000,00	232,68-	10.232,68-
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	532.140,36	10.000,00-	46.952,30	56.952,30

Jahresabschluss
Teilfinanzrechnung

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

Nr.	Bezeichnung	Jahresergebnis 2009	fortgeschrieb.	Ist Ergebnis des	Vergleich
			Ansatz des Rechnungsjahres 2010	Rechnungsjahres 2010	Ansatz/Ist (Sp.3 / Sp.2) 2010
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	2.159,77	2.054,00	2.139,07	85,07
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	12.599,96	14.100,00	14.074,11	25,89-
15	Sonstige Auszahlungen	36,82	52,00	34,22	17,78-
16	Summe Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	14.796,55	16.206,00	16.247,40	41,40
17	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	14.796,55-	16.206,00-	16.247,40-	41,40-
	Investive Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Zuwendungen aus Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
19	Einzahlung aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	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
	Investive Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29	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: 040 Kultur und Wissenschaft
Produktstufe 2: 040 271 Volkshochschulen
Produktstufe 3: 040 271 001 Volkshochschule

Nr.	Bezeichnung	Jahresergebnis 2009	fortgeschrieb. Ansatz des Rechnungsjahres 2010	Ist Ergebnis des Rechnungsjahres 2010	Vergleich Ansatz/Ist (Sp.3 / Sp.2) 2010
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	284,50	269,00	268,01	0,99-
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	5,51	9,00	4,79	4,21-
16	Summe Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	290,01	278,00	272,80	5,20-
17	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	290,01-	278,00-	272,80-	5,20
	Investive Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Zuwendungen aus Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
19	Einzahlung aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	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
	Investive Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29	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: 040 Kultur und Wissenschaft
Produktstufe 2: 040 272 Büchereien
Produktstufe 3: 040 272 001 Bücherei

Nr.	Bezeichnung	Jahresergebnis 2009	fortgeschrieb.	Ist Ergebnis des	Vergleich
			Ansatz des Rechnungsjahres 2010	Rechnungsjahres 2010	Ansatz/Ist (Sp.3 / Sp.2) 2010
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	337,57	337,57
3	Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.045,10	3.600,00	2.982,00	618,00-
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	136,46	136,46
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	3.045,10	3.600,00	3.456,03	143,97-
10	Personalauszahlungen	55.274,64	54.542,00	55.757,26	1.215,26
11	Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.502,13	1.500,00	1.489,18	10,82-
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	3.342,99	3.867,00	3.626,72	240,28-
16	Summe Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	60.119,76	59.909,00	60.873,16	964,16
17	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	57.074,66-	56.309,00-	57.417,13-	1.108,13-
	Investive Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Zuwendungen aus Investitionsmaßnahmen	0,00	2.200,00	1.662,43	537,57-
19	Einzahlung aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	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	2.200,00	1.662,43	537,57-
	Investive Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	5.049,10	7.200,00	6.752,78	447,22-
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29	Sonstige Investitionsauszahlung	0,00	0,00	0,00	0,00
30	Summe investive Auszahlungen	5.049,10	7.200,00	6.752,78	447,22-
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	5.049,10-	5.000,00-	5.090,35-	90,35-

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	Jahresergebnis 2009	fortgeschrieb.	Ist Ergebnis des	Vergleich
			Ansatz des Rechnungsjahres 2010	Rechnungsjahres 2010	Ansatz/Ist (Sp.3 / Sp.2) 2010
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	571,19	700,00	456,95	243,05-
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	571,19	700,00	456,95	243,05-
10	Personalauszahlungen	2.444,26	2.322,00	2.407,37	85,37
11	Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	19.928,00	20.000,00	18.987,70	1.012,30-
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14	Transferauszahlungen	2.614,64	2.100,00	2.078,05	21,95-
15	Sonstige Auszahlungen	606,27	761,00	217,49	543,51-
16	Summe Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	25.593,17	25.183,00	23.690,61	1.492,39-
17	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	25.021,98-	24.483,00-	23.233,66-	1.249,34
	Investive Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Zuwendungen aus Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
19	Einzahlung aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	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
	Investive Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29	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

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	Jahresergebnis 2009	fortgeschrieb.	Ist Ergebnis des	Vergleich
			Ansatz des Rechnungsjahres 2010	Rechnungsjahres 2010	Ansatz/Ist (Sp.3 / Sp.2) 2010
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	39.776,60	26.253,00	26.902,05	649,05
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	1.839,13	476,00	897,11	421,11
16	Summe Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	41.615,73	26.729,00	27.799,16	1.070,16
17	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	41.615,73-	26.729,00-	27.799,16-	1.070,16-
	Investive Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Zuwendungen aus Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
19	Einzahlung aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	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
	Investive Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29	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: 050 312 Grundsicherungsleistungen nach SGB II
Produktstufe 3: 050 312 001 Grundsicherungsleistungen nach SGB II

Nr.	Bezeichnung	Jahresergebnis 2009	fortgeschrieb. Ansatz des Rechnungsjahres 2010	Ist Ergebnis des Rechnungsjahres 2010	Vergleich Ansatz/Ist (Sp.3 / Sp.2) 2010
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	435.754,00	360.000,00	404.078,00	44.078,00
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	435.754,00	360.000,00	404.078,00	44.078,00
10	Personalauszahlungen	308.052,62	290.764,00	306.006,78	15.242,78
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	9.269,03	8.982,00	9.863,49	881,49
16	Summe Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	317.321,65	299.746,00	315.870,27	16.124,27
17	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	118.432,35	60.254,00	88.207,73	27.953,73
	Investive Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Zuwendungen aus Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
19	Einzahlung aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	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
	Investive Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29	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: 050 313 Leistungen für Asylbewerber
Produktstufe 3: 050 313 001 Leistungen für Asylbewerber

Nr.	Bezeichnung	Jahresergebnis 2009	fortgeschrieb.	Ist Ergebnis des	Vergleich
			Ansatz des Rechnungsjahres 2010	Rechnungsjahres 2010	Ansatz/Ist (Sp.3 / Sp.2) 2010
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	12.850,00	5.000,00	3.408,46	1.591,54-
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	56.931,00	45.000,00	41.666,64	3.333,36-
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	69.781,00	50.000,00	45.075,10	4.924,90-
10	Personalauszahlungen	13.201,08	12.504,00	13.048,46	544,46
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	232.313,96	286.400,00	282.745,60	3.654,40-
15	Sonstige Auszahlungen	358,78	229,00	589,70	360,70
16	Summe Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	245.873,82	299.133,00	296.383,76	2.749,24-
17	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	176.092,82-	249.133,00-	251.308,66-	2.175,66-
	Investive Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Zuwendungen aus Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
19	Einzahlung aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	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
	Investive Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29	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	Jahresergebnis 2009	fortgeschrieb. Ansatz des Rechnungsjahres 2010	Ist Ergebnis des Rechnungsjahres 2010	Vergleich Ansatz/Ist (Sp.3 / Sp.2) 2010
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	31.880,54	30.000,00	40.330,18	10.330,18
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	31.880,54	30.000,00	40.330,18	10.330,18
10	Personalauszahlungen	10.670,46	10.664,00	10.942,29	278,29
11	Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	17.784,51	10.600,00	17.648,90	7.048,90
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	18.055,76	30.259,00	38.410,29	8.151,29
16	Summe Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	46.510,73	51.523,00	67.001,48	15.478,48
17	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	14.630,19-	21.523,00-	26.671,30-	5.148,30-
	Investive Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Zuwendungen aus Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
19	Einzahlung aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	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
	Investive Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29	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: 050 315 002 Soziale Einrichtungen für Aussiedler

Nr.	Bezeichnung	Jahresergebnis 2009	fortgeschrieb. Ansatz des Rechnungsjahres 2010	Ist Ergebnis des Rechnungsjahres 2010	Vergleich Ansatz/Ist (Sp.3 / Sp.2) 2010
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	6.000,00	1.000,00	600,00	400,00-
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	6.000,00	1.000,00	600,00	400,00-
10	Personalauszahlungen	1.991,52	1.271,00	1.342,42	71,42
11	Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	5.749,86	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	63.703,66	80.057,00	55.033,48	25.023,52-
16	Summe Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	71.445,04	87.328,00	62.125,76	25.202,24-
17	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	65.445,04-	86.328,00-	61.525,76-	24.802,24
	Investive Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Zuwendungen aus Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
19	Einzahlung aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	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
	Investive Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	1.000,00	0,00	1.000,00-
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29	Sonstige Investitionsauszahlung	0,00	0,00	0,00	0,00
30	Summe investive Auszahlungen	0,00	1.000,00	0,00	1.000,00-
31	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	Jahresergebnis 2009	fortgeschrieb.	Ist Ergebnis des	Vergleich
			Ansatz des Rechnungsjahres 2010	Rechnungsjahres 2010	Ansatz/Ist (Sp.3 / Sp.2) 2010
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	54.716,61	60.000,00	40.371,32	19.628,68-
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	54.716,61	60.000,00	40.371,32	19.628,68-
10	Personalauszahlungen	3.512,05	3.214,00	3.293,24	79,24
11	Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	21.701,82	44.850,00	20.919,46	23.930,54-
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	733,21	62,00	52,15	9,85-
16	Summe Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	25.947,08	48.126,00	24.264,85	23.861,15-
17	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	28.769,53	11.874,00	16.106,47	4.232,47
	Investive Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Zuwendungen aus Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
19	Einzahlung aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	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
	Investive Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	1.500,00	0,00	1.500,00-
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29	Sonstige Investitionsauszahlung	0,00	0,00	0,00	0,00
30	Summe investive Auszahlungen	0,00	1.500,00	0,00	1.500,00-
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	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	Jahresergebnis 2009	fortgeschrieb.	Ist Ergebnis des	Vergleich
			Ansatz des Rechnungsjahres 2010	Rechnungsjahres 2010	Ansatz/Ist (Sp.3 / Sp.2) 2010
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	2.186,04	2.076,00	2.123,81	47,81
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	697,00	900,00	713,00	187,00-
15	Sonstige Auszahlungen	54,15	82,00	56,22	25,78-
16	Summe Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	2.937,19	3.058,00	2.893,03	164,97-
17	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.937,19-	3.058,00-	2.893,03-	164,97
	Investive Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Zuwendungen aus Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
19	Einzahlung aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	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
	Investive Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29	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: 050 343 Betreuungsleistungen
Produktstufe 3: 050 343 001 Sozialarbeit

Nr.	Bezeichnung	Jahresergebnis 2009	fortgeschrieb.	Ist Ergebnis des	Vergleich
			Ansatz des Rechnungsjahres 2010	Rechnungsjahres 2010	Ansatz/Ist (Sp.3 / Sp.2) 2010
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	30.420,52	36.194,00	36.799,60	605,60
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	934,79	1.409,00	1.147,58	261,42-
16	Summe Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	31.355,31	37.603,00	37.947,18	344,18
17	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	31.355,31-	37.603,00-	37.947,18-	344,18-
	Investive Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Zuwendungen aus Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
19	Einzahlung aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	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
	Investive Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29	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: 050 351 Sonstige soziale Leistungen
Produktstufe 3: 050 351 001 Sonstige soziale Leistungen

Nr.	Bezeichnung	Jahresergebnis 2009	fortgeschrieb. Ansatz des Rechnungsjahres 2010	Ist Ergebnis des Rechnungsjahres 2010	Vergleich Ansatz/Ist (Sp.3 / Sp.2) 2010
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	57.533,72	57.739,00	58.057,22	318,22
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	2.404,21	1.928,00	1.689,77	238,23-
16	Summe Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	59.937,93	59.667,00	59.746,99	79,99
17	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	59.937,93-	59.667,00-	59.746,99-	79,99-
	Investive Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Zuwendungen aus Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
19	Einzahlung aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	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
	Investive Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29	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

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	Jahresergebnis 2009	fortgeschrieb. Ansatz des Rechnungsjahres 2010	Ist Ergebnis des Rechnungsjahres 2010	Vergleich Ansatz/Ist (Sp.3 / Sp.2) 2010
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	9,92	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	9,92	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	9,92	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
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: 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	Jahresergebnis 2009	fortgeschrieb.	Ist Ergebnis des	Vergleich
			Ansatz des Rechnungsjahres 2010	Rechnungsjahres 2010	Ansatz/Ist (Sp.3 / Sp.2) 2010
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	80.371,95	64.500,00	60.631,90	3.868,10-
3	Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	19.072,00	35.500,00	6.611,00	28.889,00-
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	99.443,95	100.000,00	67.242,90	32.757,10-
10	Personalauszahlungen	73.133,32	66.452,00	67.480,91	1.028,91
11	Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	34.946,12	37.000,00	9.159,60	27.840,40-
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	5.736,76	5.818,00	5.810,84	7,16-
16	Summe Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	113.816,20	109.270,00	82.451,35	26.818,65-
17	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	14.372,25-	9.270,00-	15.208,45-	5.938,45-
	Investive Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Zuwendungen aus Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
19	Einzahlung aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	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
	Investive Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	648,00	2.000,00	352,97	1.647,03-
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29	Sonstige Investitionsauszahlung	0,00	0,00	0,00	0,00
30	Summe investive Auszahlungen	648,00	2.000,00	352,97	1.647,03-
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	648,00-	2.000,00-	352,97-	1.647,03

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	Jahresergebnis 2009	fortgeschrieb.	Ist Ergebnis des	Vergleich
			Ansatz des Rechnungsjahres 2010	Rechnungsjahres 2010	Ansatz/Ist (Sp.3 / Sp.2) 2010
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	22.655,73	141.270,00	22.352,65	118.917,35-
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	1.679.999,78	1.572.590,00	1.808.729,95	236.139,95
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	1.702.655,51	1.713.860,00	1.831.082,60	117.222,60
10	Personalauszahlungen	1.786.797,87	1.785.976,00	1.825.408,57	39.432,57
11	Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	311.145,30	360.020,00	226.582,29	133.437,71-
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	57.021,70	57.058,00	57.943,32	885,32
16	Summe Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	2.154.964,87	2.203.054,00	2.109.934,18	93.119,82-
17	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	452.309,36-	489.194,00-	278.851,58-	210.342,42
	Investive Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Zuwendungen aus Investitionsmaßnahmen	20.514,27	263.950,00	24.697,29	239.252,71-
19	Einzahlung aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	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	20.514,27	263.950,00	24.697,29	239.252,71-
	Investive Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	214.372,36	135.000,00	205.587,33	70.587,33
26	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	28.856,82	25.400,00	30.305,52	4.905,52
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29	Sonstige Investitionsauszahlung	0,00	0,00	0,00	0,00
30	Summe investive Auszahlungen	243.229,18	160.400,00	235.892,85	75.492,85
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	222.714,91-	103.550,00	211.195,56-	314.745,56-

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	Jahresergebnis 2009	fortgeschrieb.	Ist Ergebnis des	Vergleich
			Ansatz des Rechnungsjahres 2010	Rechnungsjahres 2010	Ansatz/Ist (Sp.3 / Sp.2) 2010
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	49.562,57	47.300,00	47.376,72	76,72
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	49.562,57	47.300,00	47.376,72	76,72
10	Personalauszahlungen	7.791,91	6.119,00	7.588,27	1.469,27
11	Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	3.172,39	30.800,00	6.291,65	24.508,35-
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14	Transferauszahlungen	17.285,77	22.000,00	17.684,72	4.315,28-
15	Sonstige Auszahlungen	179,98	146,00	154,00	8,00
16	Summe Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	28.430,05	59.065,00	31.718,64	27.346,36-
17	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	21.132,52	11.765,00-	15.658,08	27.423,08
	Investive Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Zuwendungen aus Investitionsmaßnahmen	0,00	3.000,00	0,00	3.000,00-
19	Einzahlung aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	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	3.000,00	0,00	3.000,00-
	Investive Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	6.000,00	0,00	6.000,00-
26	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29	Sonstige Investitionsauszahlung	0,00	0,00	0,00	0,00
30	Summe investive Auszahlungen	0,00	6.000,00	0,00	6.000,00-
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	3.000,00-	0,00	3.000,00

Jahresabschluss
Teilfinanzrechnung

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

Nr.	Bezeichnung	Jahresergebnis 2009	fortgeschrieb.	Ist Ergebnis des	Vergleich
			Ansatz des Rechnungsjahres 2010	Rechnungsjahres 2010	Ansatz/Ist (Sp.3 / Sp.2) 2010
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	1.798,52	1.074,00	1.188,02	114,02
11	Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	7.585,54	8.600,00	7.905,54	694,46-
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	257,37	50,00	131,14	81,14
16	Summe Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	9.641,43	9.724,00	9.224,70	499,30-
17	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	9.641,43-	9.724,00-	9.224,70-	499,30
	Investive Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Zuwendungen aus Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
19	Einzahlung aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	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
	Investive Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29	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: 060 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktstufe 2: 060 366 Einrichtungen der Jugendarbeit
Produktstufe 3: 060 366 002 Kinderspielplätze

Nr.	Bezeichnung	Jahresergebnis 2009	fortgeschrieb.	Ist Ergebnis des	Vergleich
			Ansatz des Rechnungsjahres 2010	Rechnungsjahres 2010	Ansatz/Ist (Sp.3 / Sp.2) 2010
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	8.445,79	8.904,00	8.517,71	386,29-
11	Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	6.489,96	9.000,00	7.435,33	1.564,67-
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	704,06	546,00	437,37	108,63-
16	Summe Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	15.639,81	18.450,00	16.390,41	2.059,59-
17	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	15.639,81-	18.450,00-	16.390,41-	2.059,59
	Investive Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Zuwendungen aus Investitionsmaßnahmen	0,00	10.000,00	10.000,00	0,00
19	Einzahlung aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	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	10.000,00	10.000,00	0,00
	Investive Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	12.578,64	15.000,00	2.879,51	12.120,49-
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29	Sonstige Investitionsauszahlung	0,00	0,00	0,00	0,00
30	Summe investive Auszahlungen	12.578,64	15.000,00	2.879,51	12.120,49-
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	12.578,64-	5.000,00-	7.120,49	12.120,49

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	Jahresergebnis 2009	fortgeschrieb.		Vergleich Ansatz/Ist (Sp.3 / Sp.2) 2010
			Ansatz des Rechnungsjahres 2010	Ist Ergebnis des Rechnungsjahres 2010	
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	236,11	229,00	231,72	2,72
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	223.086,32	230.000,00	219.596,16	10.403,84-
15	Sonstige Auszahlungen	3,28	6,00	4,73	1,27-
16	Summe Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	223.325,71	230.235,00	219.832,61	10.402,39-
17	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	223.325,71-	230.235,00-	219.832,61-	10.402,39
	Investive Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Zuwendungen aus Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
19	Einzahlung aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	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
	Investive Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	112,44	112,44
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29	Sonstige Investitionsauszahlung	0,00	0,00	0,00	0,00
30	Summe investive Auszahlungen	0,00	0,00	112,44	112,44
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	112,44-	112,44-

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	Jahresergebnis 2009	fortgeschrieb. Ansatz des Rechnungsjahres 2010	Ist Ergebnis des Rechnungsjahres 2010	Vergleich Ansatz/Ist (Sp.3 / Sp.2) 2010
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	3.253,77	1.498,00	1.511,77	13,77
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	1.356,00	1.700,00	1.156,00	544,00-
15	Sonstige Auszahlungen	32,13	38,00	28,60	9,40-
16	Summe Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	4.641,90	3.236,00	2.696,37	539,63-
17	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	4.641,90-	3.236,00-	2.696,37-	539,63
	Investive Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Zuwendungen aus Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
19	Einzahlung aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	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
	Investive Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29	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: 080 Sportförderung
Produktstufe 2: 080 424 Sportstätten und Bäder
Produktstufe 3: 080 424 001 Sportstätten

Nr.	Bezeichnung	Jahresergebnis 2009	fortgeschrieb.	Ist Ergebnis des	Vergleich
			Ansatz des Rechnungsjahres 2010	Rechnungsjahres 2010	Ansatz/Ist (Sp.3 / Sp.2) 2010
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	8.395,98	15.000,00	19.788,16	4.788,16
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	8.395,98	15.000,00	19.788,16	4.788,16
10	Personalauszahlungen	21.469,48	22.168,00	23.361,79	1.193,79
11	Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	207.487,75	194.750,00	194.293,02	456,98-
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	4.448,31	5.249,00	4.393,08	855,92-
16	Summe Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	233.405,54	222.167,00	222.047,89	119,11-
17	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	225.009,56-	207.167,00-	202.259,73-	4.907,27
	Investive Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Zuwendungen aus Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
19	Einzahlung aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	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
	Investive Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	58.092,76	0,00	5.676,89	5.676,89
26	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	11.925,00	500,00	145,40	354,60-
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29	Sonstige Investitionsauszahlung	0,00	0,00	0,00	0,00
30	Summe investive Auszahlungen	70.017,76	500,00	5.822,29	5.322,29
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	70.017,76-	500,00-	5.822,29-	5.322,29-

Jahresabschluss
Teilfinanzrechnung

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

Nr.	Bezeichnung	Jahresergebnis 2009	fortgeschrieb.	Ist Ergebnis des	Vergleich
			Ansatz des Rechnungsjahres 2010	Rechnungsjahres 2010	Ansatz/Ist (Sp.3 / Sp.2) 2010
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	11.679,84	12.000,00	11.218,05	781,95-
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	69.674,61	73.000,00	72.290,61	709,39-
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	1.500,00	2.629,58	1.129,58
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	81.354,45	86.500,00	86.138,24	361,76-
10	Personalauszahlungen	36.690,09	37.341,00	42.037,64	4.696,64
11	Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	81.123,24	80.500,00	74.344,87	6.155,13-
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	10.563,08	9.183,00	10.025,61	842,61
16	Summe Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	128.376,41	127.024,00	126.408,12	615,88-
17	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	47.021,96-	40.524,00-	40.269,88-	254,12
	Investive Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Zuwendungen aus Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
19	Einzahlung aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	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
	Investive Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	599,76	300,00	0,00	300,00-
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29	Sonstige Investitionsauszahlung	0,00	0,00	0,00	0,00
30	Summe investive Auszahlungen	599,76	300,00	0,00	300,00-
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	599,76-	300,00-	0,00	300,00

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	Jahresergebnis 2009	fortgeschrieb.	Ist Ergebnis des	Vergleich
			Ansatz des Rechnungsjahres 2010	Rechnungsjahres 2010	Ansatz/Ist (Sp.3 / Sp.2) 2010
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	25.284,56	38.000,00	36.407,60	1.592,40-
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	25.284,56	38.000,00	36.407,60	1.592,40-
10	Personalauszahlungen	118.802,55	112.803,00	112.961,34	158,34
11	Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	120.009,73	154.000,00	131.337,56	22.662,44-
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	57.710,69	62.954,00	49.125,46	13.828,54-
16	Summe Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	296.522,97	329.757,00	293.424,36	36.332,64-
17	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	271.238,41-	291.757,00-	257.016,76-	34.740,24
	Investive Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Zuwendungen aus Investitionsmaßnahmen	9.379,52	548.816,00	197.281,00	351.535,00-
19	Einzahlung aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	100,00	0,00	266,60	266,60
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Summe investive Einzahlungen	9.479,52	548.816,00	197.547,60	351.268,40-
	Investive Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	266.651,69	579.452,00	401.082,85	178.369,15-
26	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	20.000,00	0,00	0,00	0,00
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29	Sonstige Investitionsauszahlung	0,00	0,00	0,00	0,00
30	Summe investive Auszahlungen	286.651,69	579.452,00	401.082,85	178.369,15-
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	277.172,17-	30.636,00-	203.535,25-	172.899,25-

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	Jahresergebnis 2009	fortgeschrieb.	Ist Ergebnis des	Vergleich
			Ansatz des Rechnungsjahres 2010	Rechnungsjahres 2010	Ansatz/Ist (Sp.3 / Sp.2) 2010
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	19.191,39	16.005,00	16.320,39	315,39
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	280,53	412,00	246,04	165,96-
16	Summe Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	19.471,92	16.417,00	16.566,43	149,43
17	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	19.471,92-	16.417,00-	16.566,43-	149,43-
	Investive Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Zuwendungen aus Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
19	Einzahlung aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	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
	Investive Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29	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: 090 Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen
 Produktstufe 2: 090 511 Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen, Geoinformationen
 Produktstufe 3: 090 511 003 Liegenschaftsverwaltung

Nr.	Bezeichnung	Jahresergebnis 2009	fortgeschrieb. Ansatz des Rechnungsjahres 2010	Ist Ergebnis des Rechnungsjahres 2010	Vergleich Ansatz/Ist (Sp.3 / Sp.2) 2010
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	5.404,99	4.000,00	4.463,33	463,33
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	126.778,53	143.500,00	127.846,59	15.653,41-
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	23.173,17	22.500,00	7.718,03	14.781,97-
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	155.356,69	172.500,00	140.027,95	32.472,05-
10	Personalauszahlungen	87.553,86	82.238,00	82.682,25	444,25
11	Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	96.494,41	118.150,00	75.998,28	42.151,72-
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	10.974,31	13.679,00	9.946,81	3.732,19-
16	Summe Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	202.922,58	221.967,00	176.527,34	45.439,66-
17	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	47.565,89-	49.467,00-	36.499,39-	12.967,61
	Investive Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Zuwendungen aus Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
19	Einzahlung aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	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	509.137,80	700.000,00	642.383,82	57.616,18-
23	Summe investive Einzahlungen	509.137,80	700.000,00	642.383,82	57.616,18-
	Investive Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	54.387,67	600.000,00	381.240,41	218.759,59-
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29	Sonstige Investitionsauszahlung	0,00	0,00	0,00	0,00
30	Summe investive Auszahlungen	54.387,67	600.000,00	381.240,41	218.759,59-
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	454.750,13	100.000,00	261.143,41	161.143,41

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	Jahresergebnis 2009	fortgeschrieb.	Ist Ergebnis des	Vergleich
			Ansatz des Rechnungsjahres 2010	Rechnungsjahres 2010	Ansatz/Ist (Sp.3 / Sp.2) 2010
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	4.871,00	4.000,00	4.601,36	601,36
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	4.871,00	4.000,00	4.601,36	601,36
10	Personalauszahlungen	72.486,59	60.113,00	60.844,39	731,39
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	2.830,42	1.605,00	3.335,77	1.730,77
16	Summe Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	75.317,01	61.718,00	64.180,16	2.462,16
17	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	70.446,01-	57.718,00-	59.578,80-	1.860,80-
	Investive Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Zuwendungen aus Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
19	Einzahlung aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	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
	Investive Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29	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: 100 Bauen und Wohnen
Produktstufe 2: 100 522 Wohnungsbauförderung
Produktstufe 3: 100 522 001 Wohnungsbauförderung

Nr.	Bezeichnung	Jahresergebnis 2009	fortgeschrieb.	Ist Ergebnis des	Vergleich
			Ansatz des Rechnungsjahres 2010	Rechnungsjahres 2010	Ansatz/Ist (Sp.3 / Sp.2) 2010
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	42,00	100,00	120,00	20,00
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	42,00	100,00	120,00	20,00
10	Personalauszahlungen	6.609,10	3.545,00	3.595,71	50,71
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	248,64	96,00	168,66	72,66
16	Summe Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	6.857,74	3.641,00	3.764,37	123,37
17	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	6.815,74-	3.541,00-	3.644,37-	103,37-
	Investive Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Zuwendungen aus Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
19	Einzahlung aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	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
	Investive Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29	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: 100 Bauen und Wohnen
Produktstufe 2: 100 523 Denkmalschutz und -pflege
Produktstufe 3: 100 523 001 Denkmalschutz und -pflege

Nr.	Bezeichnung	Jahresergebnis 2009	fortgeschrieb.	Ist Ergebnis des	Vergleich
			Ansatz des Rechnungsjahres 2010	Rechnungsjahres 2010	Ansatz/Ist (Sp.3 / Sp.2) 2010
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	1.825,10	1.000,00	1.706,03	706,03
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	1.825,10	1.000,00	1.706,03	706,03
10	Personalauszahlungen	19.105,58	20.680,00	20.658,34	21,66-
11	Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	37,80	1.700,00	0,00	1.700,00-
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	428,21	576,00	310,17	265,83-
16	Summe Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	19.571,59	22.956,00	20.968,51	1.987,49-
17	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	17.746,49-	21.956,00-	19.262,48-	2.693,52
	Investive Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Zuwendungen aus Investitionsmaßnahmen	41.000,00	13.000,00	13.000,00	0,00
19	Einzahlung aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	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	41.000,00	13.000,00	13.000,00	0,00
	Investive Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	76.160,00	75.000,00	103.181,03	28.181,03
26	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29	Sonstige Investitionsauszahlung	0,00	0,00	0,00	0,00
30	Summe investive Auszahlungen	76.160,00	75.000,00	103.181,03	28.181,03
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	35.160,00-	62.000,00-	90.181,03-	28.181,03-

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	Jahresergebnis 2009	fortgeschrieb.	Ist Ergebnis des	Vergleich
			Ansatz des Rechnungsjahres 2010	Rechnungsjahres 2010	Ansatz/Ist (Sp.3 / Sp.2) 2010
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	740.552,62	650.000,00	605.386,55	44.613,45-
8	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
09	Summe Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	740.552,62	650.000,00	605.386,55	44.613,45-
10	Personalauszahlungen	591,52	573,00	601,96	28,96
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	104,91	17,00	190,32	173,32
16	Summe Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	696,43	590,00	792,28	202,28
17	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	739.856,19	649.410,00	604.594,27	44.815,73-
	Investive Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Zuwendungen aus Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
19	Einzahlung aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	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
	Investive Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29	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	Jahresergebnis 2009	fortgeschrieb.	Ist Ergebnis des	Vergleich
			Ansatz des Rechnungsjahres 2010	Rechnungsjahres 2010	Ansatz/Ist (Sp.3 / Sp.2) 2010
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	23.829,61	30.000,00	24.871,78	5.128,22-
8	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
09	Summe Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	23.829,61	30.000,00	24.871,78	5.128,22-
10	Personalauszahlungen	429,43	410,00	410,44	0,44
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	5,71	12,00	187,48	175,48
16	Summe Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	435,14	422,00	597,92	175,92
17	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	23.394,47	29.578,00	24.273,86	5.304,14-
	Investive Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Zuwendungen aus Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
19	Einzahlung aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	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
	Investive Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29	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: 110 537 Abfallwirtschaft
Produktstufe 3: 110 537 001 Abfallwirtschaft

Nr.	Bezeichnung	Jahresergebnis 2009	fortgeschrieb.		Vergleich Ansatz/Ist (Sp.3 / Sp.2) 2010
			Ansatz des Rechnungsjahres 2010	Ist Ergebnis des Rechnungsjahres 2010	
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	1.626.396,98	1.870.000,00	1.887.766,75	17.766,75
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	23.127,65	23.000,00	23.063,26	63,26
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	70.073,20	70.000,00	70.916,00	916,00
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	1.719.597,83	1.963.000,00	1.981.746,01	18.746,01
10	Personalauszahlungen	73.128,78	70.593,00	72.679,64	2.086,64
11	Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.655.698,27	1.684.000,00	1.885.755,18	201.755,18
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	2.920,92	4.983,00	2.509,66	2.473,34-
16	Summe Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	1.731.747,97	1.759.576,00	1.960.944,48	201.368,48
17	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	12.150,14-	203.424,00	20.801,53	182.622,47-
	Investive Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Zuwendungen aus Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
19	Einzahlung aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	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
	Investive Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	1.000,00	0,00	1.000,00-
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29	Sonstige Investitionsauszahlung	0,00	0,00	0,00	0,00
30	Summe investive Auszahlungen	0,00	1.000,00	0,00	1.000,00-
31	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	Jahresergebnis 2009	fortgeschrieb.		Vergleich Ansatz/Ist (Sp.3 / Sp.2) 2010
			Ansatz des Rechnungsjahres 2010	Ist Ergebnis des Rechnungsjahres 2010	
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	4.742.705,59	4.715.000,00	4.766.672,93	51.672,93
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	810,48	5.000,00	126,68	4.873,32-
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	4.743.516,07	4.720.000,00	4.766.799,61	46.799,61
10	Personalauszahlungen	44.760,83	49.727,00	46.522,05	3.204,95-
11	Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	137.704,02	150.000,00	148.182,01	1.817,99-
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14	Transferauszahlungen	6.209.858,25	6.410.000,00	6.359.505,00	50.495,00-
15	Sonstige Auszahlungen	46.816,84	51.673,00	91.714,54	40.041,54
16	Summe Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	6.439.139,94	6.661.400,00	6.645.923,60	15.476,40-
17	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.695.623,87-	1.941.400,00-	1.879.123,99-	62.276,01
	Investive Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Zuwendungen aus Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
19	Einzahlung aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	10.377,08	0,00	536,54	536,54
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	23,71	0,00	1.375,69	1.375,69
23	Summe investive Einzahlungen	10.400,79	0,00	1.912,23	1.912,23
	Investive Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29	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	10.400,79	0,00	1.912,23	1.912,23

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

120

Verkehrflächen und -anlagen, ÖPNV

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	Jahresergebnis 2009	fortgeschrieb.	Ist Ergebnis des	Vergleich
			Ansatz des Rechnungsjahres 2010	Rechnungsjahres 2010	Ansatz/Ist (Sp.3 / Sp.2) 2010
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	76.190,81	74.548,00	70.739,31	3.808,69-
11	Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	95.165,05	105.900,00	79.975,27	25.924,73-
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	5.727,18	6.008,00	3.363,51	2.644,49-
16	Summe Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	177.083,04	186.456,00	154.078,09	32.377,91-
17	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	177.083,04-	186.456,00-	154.078,09-	32.377,91
	Investive Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Zuwendungen aus Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
19	Einzahlung aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	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
	Investive Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	400,00	0,00	400,00-
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29	Sonstige Investitionsauszahlung	0,00	0,00	0,00	0,00
30	Summe investive Auszahlungen	0,00	400,00	0,00	400,00-
31	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 Erholungseinrichtung n

Nr.	Bezeichnung	Jahresergebnis 2009	fortgeschrieb. Ansatz des Rechnungsjahres 2010	Ist Ergebnis des Rechnungsjahres 2010	Vergleich Ansatz/Ist (Sp.3 / Sp.2) 2010
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	2.000,00	2.639,00	639,00
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.114,00	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	2.114,00	2.000,00	2.639,00	639,00
10	Personalauszahlungen	8.944,58	5.985,00	6.106,29	121,29
11	Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.945,15	3.100,00	2.633,07	466,93-
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	65,75	149,00	87,09	61,91-
16	Summe Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	10.955,48	9.234,00	8.826,45	407,55-
17	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	8.841,48-	7.234,00-	6.187,45-	1.046,55
	Investive Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Zuwendungen aus Investitionsmaßnahmen	300,00	0,00	0,00	0,00
19	Einzahlung aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	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	300,00	0,00	0,00	0,00
	Investive Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29	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	300,00	0,00	0,00	0,00

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	Jahresergebnis 2009	fortgeschrieb.	Ist Ergebnis des	Vergleich
			Ansatz des Rechnungsjahres 2010	Rechnungsjahres 2010	Ansatz/Ist (Sp.3 / Sp.2) 2010
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	15.365,22	11.132,00	11.308,01	176,01
11	Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	4.721,78	11.900,00	1.137,13	10.762,87-
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14	Transferauszahlungen	406.638,75	432.000,00	431.046,00	954,00-
15	Sonstige Auszahlungen	1.030,54	316,00	740,74	424,74
16	Summe Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	427.756,29	455.348,00	444.231,88	11.116,12-
17	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	427.756,29-	455.348,00-	444.231,88-	11.116,12
	Investive Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Zuwendungen aus Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
19	Einzahlung aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	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
	Investive Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29	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: 130 Natur- und Landschaftspflege
Produktstufe 2: 130 553 Friedhofs- und Bestattungswesen
Produktstufe 3: 130 553 001 Friedhöfe

Nr.	Bezeichnung	Jahresergebnis 2009	fortgeschrieb.	Ist Ergebnis des	Vergleich
			Ansatz des Rechnungsjahres 2010	Rechnungsjahres 2010	Ansatz/Ist (Sp.3 / Sp.2) 2010
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	435.553,64	495.000,00	411.382,73	83.617,27-
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	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	435.553,64	497.500,00	411.382,73	86.117,27-
10	Personalauszahlungen	64.393,45	62.363,00	63.268,77	905,77
11	Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	70.767,93	54.100,00	65.977,99	11.877,99
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	3.620,15	5.521,00	6.530,06	1.009,06
16	Summe Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	138.781,53	121.984,00	135.776,82	13.792,82
17	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	296.772,11	375.516,00	275.605,91	99.910,09-
	Investive Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Zuwendungen aus Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
19	Einzahlung aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	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
	Investive Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.574,37	0,00	0,00	0,00
26	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	1.064,74	4.000,00	3.248,34	751,66-
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29	Sonstige Investitionsauszahlung	0,00	0,00	0,00	0,00
30	Summe investive Auszahlungen	2.639,11	4.000,00	3.248,34	751,66-
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	2.639,11-	4.000,00-	3.248,34-	751,66

Jahresabschluss
Teilfinanzrechnung

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

Nr.	Bezeichnung	Jahresergebnis 2009	fortgeschrieb.	Ist Ergebnis des	Vergleich
			Ansatz des Rechnungsjahres 2010	Rechnungsjahres 2010	Ansatz/Ist (Sp.3 / Sp.2) 2010
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	5.208,13	4.300,00	7.780,56	3.480,56
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	5.208,13	4.300,00	7.780,56	3.480,56
10	Personalauszahlungen	6.736,75	3.714,00	3.803,51	89,51
11	Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	108,22	2.000,00	2.719,94	719,94
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	59,37	86,00	49,23	36,77-
16	Summe Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	6.904,34	5.800,00	6.572,68	772,68
17	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.696,21-	1.500,00-	1.207,88	2.707,88
	Investive Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Zuwendungen aus Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
19	Einzahlung aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	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
	Investive Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29	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: 130 Natur- und Landschaftspflege
Produktstufe 2: 130 555 Land- und Forstwirtschaft
Produktstufe 3: 130 555 001 Wirtschaftswege

Nr.	Bezeichnung	Jahresergebnis 2009	fortgeschrieb.	Ist Ergebnis des	Vergleich
			Ansatz des Rechnungsjahres 2010	Rechnungsjahres 2010	Ansatz/Ist (Sp.3 / Sp.2) 2010
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	14.074,71	5.750,00	6.877,50	1.127,50
09	Summe Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	18.533,33	10.250,00	11.336,12	1.086,12
10	Personalauszahlungen	17.585,89	19.870,00	20.109,42	239,42
11	Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	38.878,16	17.600,00	18.307,40	707,40
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	343,36	577,00	344,90	232,10-
16	Summe Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	56.807,41	38.047,00	38.761,72	714,72
17	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	38.274,08-	27.797,00-	27.425,60-	371,40
	Investive Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Zuwendungen aus Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
19	Einzahlung aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	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
	Investive Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	10.000,00	0,00	0,00	0,00
26	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29	Sonstige Investitionsauszahlung	0,00	0,00	0,00	0,00
30	Summe investive Auszahlungen	10.000,00	0,00	0,00	0,00
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	10.000,00-	0,00	0,00	0,00

Jahresabschluss
Teilfinanzrechnung

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

Nr.	Bezeichnung	Jahresergebnis 2009	fortgeschrieb.	Ist Ergebnis des	Vergleich
			Ansatz des Rechnungsjahres 2010	Rechnungsjahres 2010	Ansatz/Ist (Sp.3 / Sp.2) 2010
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	609,41	5.200,00	498,19	4.701,81-
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	609,41	5.200,00	498,19	4.701,81-
10	Personalauszahlungen	16.688,08	9.337,00	9.448,98	111,98
11	Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	7.832,05	11.500,00	3.859,85	7.640,15-
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	1.982,24	1.784,00	1.825,08	41,08
16	Summe Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	26.502,37	22.621,00	15.133,91	7.487,09-
17	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	25.892,96-	17.421,00-	14.635,72-	2.785,28
	Investive Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Zuwendungen aus Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
19	Einzahlung aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	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
	Investive Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29	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

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	Jahresergebnis 2009	fortgeschrieb.	Ist Ergebnis des	Vergleich
			Ansatz des Rechnungsjahres 2010	Rechnungsjahres 2010	Ansatz/Ist (Sp.3 / Sp.2) 2010
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	2.000,00	1.699,20	300,80-
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	2.000,00	1.699,20	300,80-
10	Personalauszahlungen	54.636,52	51.483,00	51.924,99	441,99
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	10.908,78	7.326,00	6.162,15	1.163,85-
16	Summe Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	65.545,30	58.809,00	58.087,14	721,86-
17	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	65.545,30-	56.809,00-	56.387,94-	421,06
	Investive Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Zuwendungen aus Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
19	Einzahlung aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	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
	Investive Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29	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: 150 Wirtschaft und Tourismus
Produktstufe 2: 150 573 Allgemeine Einrichtungen und U nternehmen
Produktstufe 3: 150 573 001 Soziokulturelle Begegnungsstät te Martinskirche

Nr.	Bezeichnung	Jahresergebnis 2009	fortgeschrieb.	Ist Ergebnis des	Vergleich
			Ansatz des Rechnungsjahres 2010	Rechnungsjahres 2010	Ansatz/Ist (Sp.3 / Sp.2) 2010
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	8.652,50	10.000,00	7.524,20	2.475,80-
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	8.652,50	10.000,00	7.524,20	2.475,80-
10	Personalauszahlungen	10.447,63	8.910,00	9.081,92	171,92
11	Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	21.864,65	25.100,00	23.594,42	1.505,58-
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	714,91	351,00	624,07	273,07
16	Summe Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	33.027,19	34.361,00	33.300,41	1.060,59-
17	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	24.374,69-	24.361,00-	25.776,21-	1.415,21-
	Investive Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Zuwendungen aus Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
19	Einzahlung aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	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
	Investive Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	100,00	0,00	100,00-
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29	Sonstige Investitionsauszahlung	0,00	0,00	0,00	0,00
30	Summe investive Auszahlungen	0,00	100,00	0,00	100,00-
31	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	Jahresergebnis 2009	fortgeschrieb.	Ist Ergebnis des	Vergleich
			Ansatz des Rechnungsjahres 2010	Rechnungsjahres 2010	Ansatz/Ist (Sp.3 / Sp.2) 2010
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	9.049,26	10.000,00	900,00	9.100,00-
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	9.049,26	10.000,00	900,00	9.100,00-
10	Personalauszahlungen	4.029,66	2.610,00	2.656,64	46,64
11	Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	30.790,43	33.150,00	19.655,79	13.494,21-
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	9.564,42	64,00	28.616,30	28.552,30
16	Summe Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	44.384,51	35.824,00	50.928,73	15.104,73
17	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	35.335,25-	25.824,00-	50.028,73-	24.204,73-
	Investive Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Zuwendungen aus Investitionsmaßnahmen	0,00	400.000,00	0,00	400.000,00-
19	Einzahlung aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	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	400.000,00	0,00	400.000,00-
	Investive Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	15.442,04	400.000,00	124.079,96	275.920,04-
26	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29	Sonstige Investitionsauszahlung	0,00	0,00	0,00	0,00
30	Summe investive Auszahlungen	15.442,04	400.000,00	124.079,96	275.920,04-
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	15.442,04-	0,00	124.079,96-	124.079,96-

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	Jahresergebnis 2009	fortgeschrieb.	Ist Ergebnis des	Vergleich
			Ansatz des Rechnungsjahres 2010	Rechnungsjahres 2010	Ansatz/Ist (Sp.3 / Sp.2) 2010
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	11.516,37	12.000,00	9.824,78	2.175,22-
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	11.516,37	12.000,00	9.824,78	2.175,22-
10	Personalauszahlungen	3.633,62	3.054,00	2.361,48	692,52-
11	Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	11.080,93	16.470,00	15.028,61	1.441,39-
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	33,04	49,00	28,14	20,86-
16	Summe Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	14.747,59	19.573,00	17.418,23	2.154,77-
17	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	3.231,22-	7.573,00-	7.593,45-	20,45-
	Investive Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Zuwendungen aus Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
19	Einzahlung aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	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
	Investive Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29	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: 150 Wirtschaft und Tourismus
Produktstufe 2: 150 575 Tourismus
Produktstufe 3: 150 575 001 Tourismus

Nr.	Bezeichnung	Jahresergebnis 2009	fortgeschrieb.	Ist Ergebnis des	Vergleich
			Ansatz des Rechnungsjahres 2010	Rechnungsjahres 2010	Ansatz/Ist (Sp.3 / Sp.2) 2010
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	450,00	500,00	562,50	62,50
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	450,00	500,00	562,50	62,50
10	Personalauszahlungen	50.877,39	50.126,00	50.240,60	114,60
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	17.073,70	23.226,00	22.314,12	911,88-
16	Summe Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	67.951,09	73.352,00	72.554,72	797,28-
17	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	67.501,09-	72.852,00-	71.992,22-	859,78
	Investive Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Zuwendungen aus Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
19	Einzahlung aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	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
	Investive Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	1.200,00	0,00	0,00	0,00
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29	Sonstige Investitionsauszahlung	0,00	0,00	0,00	0,00
30	Summe investive Auszahlungen	1.200,00	0,00	0,00	0,00
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	1.200,00-	0,00	0,00	0,00

Jahresabschluss
Teilfinanzrechnung

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

Nr.	Bezeichnung	Jahresergebnis 2009	fortgeschrieb. Ansatz des Rechnungsjahres 2010	Ist Ergebnis des Rechnungsjahres 2010	Vergleich Ansatz/Ist (Sp.3 / Sp.2) 2010
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	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

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 Zuweisungen n und allgemeine Umlagen
Produktstufe 3: 160 611 001 Steuern

Nr.	Bezeichnung	Jahresergebnis 2009	fortgeschrieb.	Ist Ergebnis des	Vergleich
			Ansatz des Rechnungsjahres 2010	Rechnungsjahres 2010	Ansatz/Ist (Sp.3 / Sp.2) 2010
1	Steuern und ähnliche Abgaben	17.173.477,29	16.130.000,00	18.074.064,58	1.944.064,58
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	47.248,00	50.000,00	50.130,91	130,91
09	Summe Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	17.220.725,29	16.180.000,00	18.124.195,49	1.944.195,49
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	47.461,50	50.000,00	15.967,00	34.033,00-
14	Transferauszahlungen	1.201.519,00	1.127.000,00	1.270.896,00	143.896,00
15	Sonstige Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16	Summe Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	1.248.980,50	1.177.000,00	1.286.863,00	109.863,00
17	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	15.971.744,79	15.003.000,00	16.837.332,49	1.834.332,49
	Investive Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Zuwendungen aus Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
19	Einzahlung aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	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
	Investive Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29	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 und allgemeine Umlagen
Produktstufe 3: 160 611 002 Allgemeine Zuweisungen und allgemeine Umlagen

Nr.	Bezeichnung	Jahresergebnis 2009	fortgeschrieb. Ansatz des Rechnungsjahres 2010	Ist Ergebnis des Rechnungsjahres 2010	Vergleich Ansatz/Ist (Sp.3 / Sp.2) 2010
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	5.760.714,00	3.531.000,00	4.878.670,24	1.347.670,24
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	5.760.714,00	3.531.000,00	4.878.670,24	1.347.670,24
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	10.474.392,00	12.039.000,00	12.021.812,16	17.187,84-
15	Sonstige Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16	Summe Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	10.474.392,00	12.039.000,00	12.021.812,16	17.187,84-
17	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	4.713.678,00-	8.508.000,00-	7.143.141,92-	1.364.858,08
	Investive Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Zuwendungen aus Investitionsmaßnahmen	1.541.435,08	1.462.000,00	1.524.883,17	62.883,17
19	Einzahlung aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	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	1.541.435,08	1.462.000,00	1.524.883,17	62.883,17
	Investive Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29	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	1.541.435,08	1.462.000,00	1.524.883,17	62.883,17

Jahresabschluss
Teilfinanzrechnung

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

Nr.	Bezeichnung	Jahresergebnis 2009	fortgeschrieb.	Ist Ergebnis des	Vergleich
			Ansatz des Rechnungsjahres 2010	Rechnungsjahres 2010	Ansatz/Ist (Sp.3 / Sp.2) 2010
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	153,39	246,61-
7	Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	1.158,63	1.158,63
8	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	342.166,14	68.600,00	105.220,85	36.620,85
09	Summe Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	342.472,92	69.000,00	106.532,87	37.532,87
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	1.781,25	1.781,25
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	777.380,94	821.400,00	714.473,98	106.926,02-
14	Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15	Sonstige Auszahlungen	0,00	0,00	8.147,81	8.147,81
16	Summe Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	777.380,94	821.400,00	724.403,04	96.996,96-
17	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	434.908,02-	752.400,00-	617.870,17-	134.529,83
	Investive Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Zuwendungen aus Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
19	Einzahlung aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	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
	Investive Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29	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

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	Jahresergebnis 2009	fortgeschrieb.	Ist Ergebnis des	Vergleich
			Ansatz des Rechnungsjahres 2010	Rechnungsjahres 2010	Ansatz/Ist (Sp.3 / Sp.2) 2010
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	13.121,61	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	13.121,61	13.200,00	13.121,61	78,39-
10	Personalauszahlungen	793,57	785,00	787,92	2,92
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	10.240,00	11.700,00	9.725,00	1.975,00-
15	Sonstige Auszahlungen	15,64	18,00	15,64	2,36-
16	Summe Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	12.377,77	14.003,00	11.857,12	2.145,88-
17	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	743,84	803,00-	1.264,49	2.067,49
	Investive Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Zuwendungen aus Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
19	Einzahlung aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	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
	Investive Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29	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: 170 Stiftungen
Produktstufe 2: 170 711 Stiftungen
Produktstufe 3: 170 711 003 Stiftung Peter Hett

Nr.	Bezeichnung	Jahresergebnis 2009	fortgeschrieb.	Ist Ergebnis des	Vergleich
			Ansatz des Rechnungsjahres 2010	Rechnungsjahres 2010	Ansatz/Ist (Sp.3 / Sp.2) 2010
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	2.187,50	850,00	900,00	50,00
09	Summe Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	2.187,50	850,00	900,00	50,00
10	Personalauszahlungen	517,38	507,00	509,19	2,19
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	850,00	0,00	850,00-
15	Sonstige Auszahlungen	9,45	12,00	10,07	1,93-
16	Summe Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	526,83	1.369,00	519,26	849,74-
17	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.660,67	519,00-	380,74	899,74
	Investive Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Zuwendungen aus Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
19	Einzahlung aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	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
	Investive Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29	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: 170 Stiftungen
Produktstufe 2: 170 711 Stiftungen
Produktstufe 3: 170 711 004 Stiftung Junkersdorff

Nr.	Bezeichnung	Jahresergebnis 2009	fortgeschrieb.		Vergleich Ansatz/Ist (Sp.3 / Sp.2) 2010
			Ansatz des Rechnungsjahres 2010	Ist Ergebnis des Rechnungsjahres 2010	
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	9,72	9,72
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	0,00	0,00	0,00	0,00
16	Summe Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	9,72	9,72
17	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	9,72-	9,72-
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 zum 31.12.2010

Stadt Zülpich


Bilanz zum 31.12.2010



Bilanz zum 31.12.2010


Zülpich, 20.12.2013

Aufgestellt:



Ottmar Voigt
Stadtkämmerer

Bestätigt:



Albert Bergmann
Bürgermeister

Jahresabschluss zum 31.12.2010

Stadt Zülpich

Bilanz zum 31.12.2010



AKTIVA	31.12.2010			31.12.2009			PASSIVA	31.12.2010			31.12.2009		
	€	€	€	€	€	€		€	€	€	€	€	
1. ANLAGEVERMÖGEN							1. EIGENKAPITAL						
1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände			84.479,00			87.847,00	1.1 Allgemeine Rücklagen	42.440.102,18			42.408.773,67		
1.2 Sachanlagen							davon Zweckgebundene Deckungsrücklage 97.899,80 €						
1.2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte							1.2 Sonderrücklagen	1.127.054,05			1.124.340,62		
1.2.1.1 Grünflächen	9.242.003,00			9.020.275,00			1.3 Ausgleichsrücklage	3.077.183,50			6.387.407,92		
1.2.1.2 Ackerland	4.011.869,00			4.123.460,00			1.4 Bilanzverlust / Bilanzgewinn	-4.997.194,63	41.647.145,10		-3.310.224,42	46.610.297,79	
1.2.1.3 Wald, Forsten	489.322,00			487.763,00									
1.2.1.4 Sonstige unbebaute Grundstücke	360,00	13.743.554,00		360,00	13.631.858,00								
1.2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte							2. SONDERPOSTEN						
1.2.2.1 Kinder- und Jugendeinrichtungen	4.625.706,00			4.299.870,00			2.1 für Zuwendungen	50.865.639,00			50.219.837,00		
1.2.2.2 Schulen	30.034.322,00			29.085.172,00			2.2 für Beiträge	15.523.548,00			15.913.909,00		
1.2.2.3 Wohnbauten	877.424,00			936.093,00			2.3 für den Gebührenaussgleich	1.028.519,73			1.032.400,09		
1.2.2.4 Sonstige Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude	22.904.538,51	58.441.990,51		23.146.199,51	57.467.334,51		2.4 Sonstige Sonderposten	7.971.371,54	75.389.078,27		7.851.559,52	75.017.705,61	
1.2.3 Infrastrukturvermögen							3. RÜCKSTELLUNGEN						
1.2.3.1 Grund und Boden des Infrastrukturvermögens	10.372.836,00			10.335.853,00			3.1 Pensionsrückstellungen	12.216.849,00			11.872.880,00		
1.2.3.2 Brücken und Tunnel	3.178.694,00			3.259.874,00			3.2 Rückstellungen für Deponien und Altlasten	0,00			0,00		
1.2.3.3 Gleisanlagen mit Streckenausrüstung und Sicherheitsanlagen	895.554,00			944.008,00			3.3 Instandhaltungsrückstellungen	3.154.476,69			3.258.387,89		
1.2.3.4 Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen	0,00			0,00			3.4 Sonstige Rückstellungen	1.821.769,98	17.193.095,67		1.922.537,66	17.053.805,55	
1.2.3.5 Straßennetz mit Wegen, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen	47.975.656,00			49.497.824,00			4. VERBINDLICHKEITEN						
1.2.3.6 Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	518.171,00	62.940.911,00		534.294,00	64.571.853,00		4.1 Anleihen	0,00			0,00		
1.2.4 Bauten auf fremdem Grund und Boden		0,00			0,00		4.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen						
1.2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler		492.996,00			493.021,00		4.2.1 von verbundenen Unternehmen	0,00			0,00		
1.2.6 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge		1.641.431,53			1.720.894,53		4.2.2 von Beteiligungen	0,00			0,00		
1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung		3.882.519,08			3.993.661,59		4.2.3 von Sondervermögen	0,00			0,00		
1.2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau		936.890,00	142.080.292,12		1.941.343,00	143.819.965,63	4.2.4 vom öffentlichen Bereich	0,00			173.919,14		
							4.2.5 vom privaten Kreditmarkt	16.212.816,68	16.212.816,68		17.286.972,01	17.460.891,15	
1.3 Finanzanlagen							4.3 Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00			0,00		
1.3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen		322.000,00			322.000,00		4.4 Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	503.792,00			588.676,08		
1.3.2 Beteiligungen		7.024.505,31			7.024.505,31		4.5 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	2.025.252,27			2.381.642,02		
1.3.3 Sondervermögen		0,00			0,00		4.6 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	207.289,45			113.465,63		
1.3.4 Wertpapiere des Anlagevermögens		90.309,96			90.309,96		4.7 Sonstige Verbindlichkeiten	5.490.511,12	24.439.661,52		2.844.469,06	23.389.143,94	
1.3.5 Ausleihungen							5. PASSIVE RECHNUNGSABGRENZUNG		5.719.513,92			4.905.351,00	
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	1.633,79	1.633,79	7.438.449,06	55.012,55	55.012,55	7.491.827,82							
			149.603.220,18			151.399.640,45							
2. UMLAUFVERMÖGEN													
2.1 Vorräte													
2.1.1 Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe, Waren		19.806,00			19.806,00								
2.1.2 Zum Verkauf bestimmte Grundstücke		3.083.645,69			3.071.840,69								
2.1.3 Geleistete Anzahlungen		0,00	3.103.451,69		0,00	3.091.646,69							
2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände													
2.2.1 Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen													
2.2.1.1 Gebühren	462.708,70			262.489,16									
2.2.1.2 Beiträge	55.372,14			150.528,61									
2.2.1.3 Steuern	172.578,16			1.118.585,61									
2.2.1.4 Forderungen aus Transferleistungen	190.103,85			206.692,97									
2.2.1.5 Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	2.906.340,01	3.787.102,86		307.676,74	2.045.973,09								
2.2.2 Privatrechtliche Forderungen													
2.2.2.1 gegenüber dem privaten Bereich	792.079,60			347.461,91									
2.2.2.2 gegenüber dem öffentlichen Bereich	0,00			25.053,32									
2.2.2.3 gegen verbundene Unternehmen	1.800.000,00			2.100.000,00									
2.2.2.4 gegen Beteiligungen	0,00			5,89									
2.2.2.5 gegen Sondervermögen	0,00	2.592.079,60		0,00	2.472.521,12								
2.2.3 Sonstige Vermögensgegenstände		270.945,64	6.650.128,10	290.430,43	290.430,43	4.808.924,64							
2.3 Wertpapiere des Umlaufvermögens			0,00			0,00							
2.4 Liquide Mittel			4.448.756,64		7.338.213,09								
			14.202.336,43		15.238.784,42								
3. AKTIVE RECHNUNGSABGRENZUNG			582.937,87		337.879,02								
BILANZSUMME			164.388.494,48		166.976.303,89				164.388.494,48			166.976.303,89	

Jahresabschluss zum 31.12.2010

Stadt Zülpich

Anhang



Anhang

**zum Jahresabschluss der
Stadt Zülpich**



- A. Allgemeine Angaben
- B. Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden
- C. Erläuterungen zur Schlussbilanz zum 31.12.2010
- 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.



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.



B. Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden

Die Eröffnungsbilanz der Stadt Zülpich zum 01.01.2007 und darauf aufbauend auch die Schlussbilanzen zum 31.12.2008, 2009 und 2010 wurden unter Anwendung des § 92 GO NRW und der Vorschriften der GemHVO NRW aufgestellt.

Die Schlussbilanz zum 31.12.2009 entspricht grundsätzlich der Eröffnungsbilanz des Haushaltsjahres 2010.

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 (NKFWG) beschlossen, welches diverse Neuregelungen verbindlich festlegt.

Übersicht über die Schlussbilanz der Stadt Zülpich zum 31.12.2010

Die Schlussbilanz der Stadt Zülpich zum 31.12.2010 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 31.12.2010

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 01.01.2010 bis zum Schlussbilanzstichtag 31.12.2010 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 –

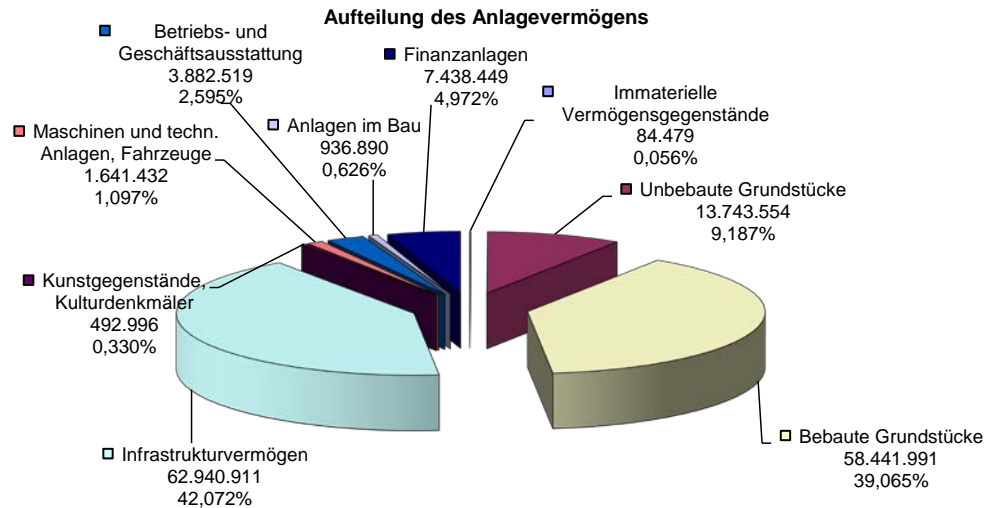
1. Anlagevermögen

Die Entwicklung des Anlagevermögens für das Haushaltsjahr 2010 kann dem in den Anlagen enthaltenen Anlagenspiegel (Seite F 2) entnommen werden.

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

Der ausgewiesene Schlussbilanzwert liegt rd. 1,8 Mio. € unter dem Eröffnungsbilanzwert. Den bilanziellen Abschreibungen (rd. 3,8 Mio. €) stehen dabei investive Maßnahmen der Stadt Zülpich (z.B. Ganztagschule Gemeinschafts-Hauptschule Zülpich) gegenüber. Die Gesamtbilanzwerte des Anlagevermögens haben sich wie folgt verändert:

Stand 31.12.2010: 149.603.220,18 € (01.01.2010: 151.399.640,45 €)



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 2010 insbesondere geprägt von der Anschaffung neuer Lizenzen sowie den planmäßigen Abschreibungen.

Stand 31.12.2010: 84.479,00 € (01.01.2010: 87.847,00 €)

1.2 Sachanlagen

Der ausgewiesene Schlussbilanzwert liegt rd. 1,7 Mio. € unter dem Eröffnungsbilanzwert. Veränderungen des Bilanzwertes sind zum einen durch investive Maßnahmen der Stadt Zülpich (z.B. Ganztagschule Gemeinschafts-Hauptschule Zülpich) begründet.

Hierneben haben zum anderen naturgemäß auch die planmäßigen Abschreibungen eine entscheidende Auswirkung auf die Entwicklung des Bilanzwertes.

Die Gesamtbilanzwerte des Sachanlagevermögens haben sich wie folgt verändert:

Stand 31.12.2010: 142.080.292,12 € (01.01.2010: 143.819.965,63 €)



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.

Darüber hinaus resultieren Verschiebungen zwischen den Bilanzpositionen "Grünflächen, hier: Ausgleichsflächen", "Ackerland" und "Wald und Forsten" aus der Abwicklung des abgeschlossenen Flurbereinigungsverfahrens Merzenich.

Stand 31.12.2010: 13.743.554,00 € (01.01.2010: 13.631.858,00 €)

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. 0,2 Mio. € ursächlich für die Erhöhung des Bilanzwertes im Jahre 2010 ist.

Darüber hinaus resultieren Verschiebungen zwischen den Bilanzpositionen "Grünflächen, hier: Ausgleichsflächen", "Ackerland" und "Wald und Forsten" aus der Abwicklung des abgeschlossenen Flurbereinigungsverfahrens Merzenich.

Stand 31.12.2010: 9.242.003,00 € (01.01.2010: 9.020.275,00 €)

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).

Die Reduzierung des Bilanzwertes resultiert aus Verschiebungen zwischen den Bilanzpositionen "Grünflächen, hier: Ausgleichsflächen", "Ackerland" und "Wald und Forsten" aus der Abwicklung des abgeschlossenen Flurbereinigungsverfahrens Merzenich.

Stand 31.12.2010: 4.011.869,00 € (01.01.2010: 4.123.460,00 €)

1.2.1.3 Wald und Forsten:

Die Veränderung des Bilanzwertes resultierte aus Verschiebungen im Zuge der Abwicklung des Flurbereinigungsverfahrens Merzenich..

Stand 31.12.2010: 489.322,00 € (01.01.2010: 487.763,00 €)



1.2.1.4 Sonstige unbebaute Grundstücke:

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

Stand 31.12.2010: 360,00 € (01.01.2010: 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 Gemeinschafts-Hauptschule Zülpich (rd. 1,5 Mio. €).

Stand 31.12.2010: 58.441.990,51 € (01.01.2010: 57.467.334,51 €)

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 neben den planmäßigen Abschreibungen aus der Aktivierung der Baumaßnahme "Erweiterung Kindergarten Blayer Straße, Zülpich" (rd. 0,4 Mio. €).

Stand 31.12.2010: 4.625.706,00 € (01.01.2010: 4.299.870,00 €)

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 2010 erfolgte als Zugang insbesondere die Gebundene Ganztagschule Gemeinschafts-Hauptschule Zülpich.
Demgegenüber stehen Abgänge aus den planmäßigen Abschreibungen.

Stand 31.12.2010: 30.034.322,00 € (01.01.2010: 29.085.172,00 €)

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 31.12.2010: 877.424,00 € (01.01.2010: 936.093,00 €)

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 Feuerwehrgereätehäuser, die Dorfgemeinschaftshäuser sowie die nicht den Schulen zugeordneten Turn- und Sporthallen usw.

Die Veränderung des Bilanzwertes resultiert größtenteils aus der Aktivierung der Baumaßnahme "Ausbau Bachtor, Zülpich" (rd. 0,2 Mio. €).

Demgegenüber stehen Abgänge aus den planmäßigen Abschreibungen.

Stand 31.12.2010: 22.904.538,51 € (01.01.2010: 23.146.199,51 €)

1.2.3 Infrastrukturvermögen

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

Der ausgewiesene Bilanzwert reduzierte sich dabei im Jahre 2010 aufgrund der hohen planmäßigen Abschreibungen insgesamt um rd. 1,6 Mio. €

Demgegenüber stand lediglich die Aktivierung aus der Baumaßnahme "Ausbau Nemmenicher Straße, Zülpich" (rd. 0,3 Mio. €).

Stand 31.12.2010: 62.940.911,00 € (01.01.2010: 64.571.853,00 €)

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 31.12.2010: 10.372.836,00 € (01.01.2010: 10.335.853,00 €)



1.2.3.2 Brücken und Tunnel:

Unter dieser Bilanzposition werden die städtischen Brücken ausgewiesen. Die Veränderung des Bilanzwertes resultiert fast ausschließlich aus den planmäßigen Abschreibungen.

Stand 31.12.2010: 3.178.694,00 € (01.01.2010: 3.259.874,00 €)

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 31.12.2010: 895.544,00 € (01.01.2010: 944.008,00 €)

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 31.12.2010 unverändert keine Bilanzwerte ausgewiesen werden.

Stand 31.12.2010: 0,00 € (01.01.2010: 0,00 €)

1.2.3.5 Straßennetz mit Wegen, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen:

Unter dieser Bilanzposition werden insbesondere die öffentlichen Verkehrsflächen und die Wirtschaftswege 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 Vermögensabgang waren insbesondere die planmäßigen Abschreibungen.

Diesem stand lediglich die Aktivierung der Baumaßnahme "Ausbau Nemmenicher Straße, Zülpich" (rd. 0,3 Mio. €) gegenüber.

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

Stand 31.12.2010: 47.975.656,00 € (01.01.2010: 49.497.824,00 €)

1.2.3.6 Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens:

Unter dieser Bilanzposition finden sich insbesondere die Buswartehallen des Stadtgebietes sowie die Löschwasserbehälter im Gewerbe-/Industriegebiet wieder.

Die Veränderung des Bilanzwertes resultierte überwiegend aus den planmäßigen Abschreibungen.

Stand 31.12.2010: 518.171,00 € (01.01.2010: 534.294,00 €)



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 31.12.2010: 492.996,00 € (01.01.2010: 493.021,00 €)

1.2.6 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge

Unter dieser Bilanzposition finden sich zum einen technische Anlagen und zum anderen die städtischen Fahrzeuge wieder.

Im Jahre 2010 sind als Geschäftsvorfälle insbesondere die Anschaffung einer Notfallsicherheitsanlage für die Gemeinschafts-Hauptschule Zülpich und eines Multicars für den Baubetriebshof zu verzeichnen.

Die weitere Veränderung der Bilanzposition resultiert insbesondere aus den planmäßigen Abschreibungen.

Stand 31.12.2010: 1.641.431,53 € (01.01.2010: 1.720.894,53 €)

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 31.12.2010: 3.882.519,08 € (01.01.2010: 3.993.661,59 €)

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 2010 wurden u. a. folgende Maßnahmen aktiviert, die in der Eröffnungsbilanz zum 01.01.2010 noch als Anlagen im Bau geführt wurden:

- Gebundene Ganztagschule Gemeinschafts-Hauptschule Zülpich
- Endausbau von Straßen in Entwicklungsgebieten.



Insbesondere folgende investive Maßnahmen waren aber zum Bilanzstichtag 31.12.2010 noch nicht abgeschlossen und sind weiterhin bei dieser Bilanzposition nachzuweisen:

- Forum Zülpich
- Verkehrslenkende Maßnahmen Römerallee, Zülpich
- Maßnahmen im Zusammenhang mit der Landesgartenschau.

Hinzuweisen ist an dieser Stelle auf eine Besonderheit im Zusammenhang mit den Maßnahmen der Landesgartenschau:

- Unter der Bilanzposition "Anlagen im Bau" werden lediglich diejenigen Maßnahmen ausgewiesen, die in die Zuständigkeit der Stadt Zülpich fallen (31.12.2010: rd. 0,4 Mio. €).
- Die Maßnahmen, die durch die GmbH ausgeführt werden, finden sich bei der Bilanzposition 3. "Aktive Rechnungsabgrenzung" wieder (31.12.2010: rd. 0,5 Mio. €).

Stand 31.12.2010: 936,890,00 € (01.01.2010: 1.941.343,00 €)

1.3 Finanzanlagen

Die Veränderung des Bilanzwertes resultiert aus der Rückzahlung eines an die EUGEBAU gewährten Wohnungsbaudarlehens (rd. 51.800,00 €) sowie aus geringfügigen Veränderungen bei der Bilanzposition 1.3.5.4 „Sonstige Ausleihungen“.

Die Gesamtbilanzwerte der Finanzanlagen haben sich wie folgt verändert:

Stand 31.12.2010: 7.438.449,06 € (01.01.2010: 7.491.827,82 €)

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 unverändert 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.

Stand 31.12.2010: 322.000,00 € (01.01.2010: 322.000,00 €)

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
- Wasserleitungszweckverband der Neffeltalgemeinden
und
- Nordeifel Touristik GmbH.

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

Stand 31.12.2010: 7.024.505,31 € (01.01.2010: 7.024.505,31 €)

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 der seitens der Stadt Zülpich an Beschäftigte gewährten Arbeitgeberdarlehen (1.533,85 €).

Die Veränderungen bei dieser Bilanzposition resultieren aus der Rückzahlung eines gewährten Wohnungsbaudarlehens an die EUGEBAU (51.844,91 €) sowie aus geringfügigen Tilgungen hinsichtlich der Arbeitgeberdarlehen.

Stand 31.12.2010: 1.633,79 € (01.01.2010: 55.012,55 €)



2. Umlaufvermögen

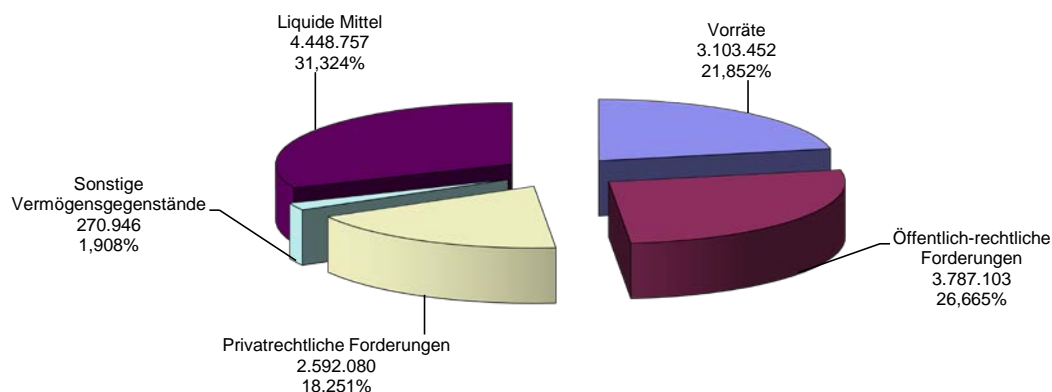
Der Gesamtbilanzwert des Umlaufvermögens reduzierte sich im Verlaufe des Jahres 2010 um rd. 1,04 Mio. €

Ursächlich hierfür waren insbesondere geringere Steuerforderungen (-rd. 0,9 Mio. €), höhere "Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen" (+ rd. 2,6 Mio. €), höhere "Sonstige privatrechtlichen Forderungen" (+ rd. 0,5 Mio. €), die Reduzierung des der Stadtentwicklungsgesellschaft Zülpich gewährten Darlehens (- 0,3 Mio. €) sowie der reduzierte Bestand der Liquiden Mittel (- rd. 2,9 Mio. €).

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

Stand 31.12.2010: 14.202.336,43 € (01.01.2010: 15.238.784,42 €)

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 31.12.2010: 19.806,00 € (01.01.2010: 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. Im Haushaltsjahr 2010 steht diesen Verkäufen jedoch der Zugang des Grundstücks aus der Erbschaft "Junkersdorff" mit rd. 0,3 Mio. € gegenüber.

Stand 31.12.2010: 3.083.645,69 € (01.01.2010: 3.071.840,69 €)

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 erhöhte sich um rd. 1,8 Mio. €

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

Stand 31.12.2010: 6.650.128,10 € (01.01.2010: 4.808.924,64 €)

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 31.12.2010 im Vergleich zum 01.01.2010 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		441.000,00 €
davon Abwassergebühren	282.000,00 €	
davon sonstige GBA	159.000,00 €	



- Friedhofsgebühren	67.000,00 €
- Übrige	64.000,00 €

Die Forderungen aus Gebühren von insgesamt rd. 572.000,00 € wurden nach Wertberichtigung (rd. 109.000,00 €) mit einem Bilanzwert von rd. 463.000,00 € ausgewiesen.

Die Erhöhung des Bilanzwertes um rd. 200.200,00 € resultiert aus der Einbuchung von abgegrenzten Abwassergebühren. Diese wurden erst mit der Bescheiderteilung im Jahre 2011 erhoben, waren aber noch dem Jahr 2010 zuzurechnen.

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	39.000,00 €
- Kanalanschlussbeiträge	243.000,00 €
- Übrige	23.000,00 €

Die Forderungen aus Beiträgen von insgesamt rd. 305.000,00 € werden nach Wertberichtigung (rd. 250.000,00 €) mit einem Bilanzwert von rd. 55.000,00 € 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	227.000,00 €
- Gewerbesteuer	657.000,00 €
- Übrige	79.000,00 €

Die Forderungen aus Steuern von insgesamt rd. 963.000,00 € werden nach Wertberichtigung (rd. 790.000,00 €) mit einem Bilanzwert von rd. 173.000,00 € ausgewiesen.

Die deutliche Reduzierung des Bilanzwertes um rd. 946.000,00 € ist fast ausschließlich auf die erforderliche Abgrenzung von Gewerbesteuerforderungen zurückzuführen.

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.	10.000,00 €
- aus SGB XII	211.000,00 €
- aus Sozialhilfe	258.000,00 €
- Übrige	6.000,00 €



Die Forderungen aus Transferleistungen von insgesamt rd. 485.000,00 € werden nach Wertberichtigung und Verrechnungen mit Verbindlichkeiten (rd. 295.000,00 €) mit einem Bilanzwert von rd. 190.000,00 € 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	173.000,00 €
- Sollzinsen Gewerbesteuer	46.000,00 €
- Amtshilfeersuchen	146.000,00 €
- Unterbringung Asylbewerber	53.000,00 €
- Nebenforderungen Mahnung/Vollstreckung	104.000,00 €
- sonstige öffentlich-rechtlichen Forderungen	2.817.000,00 €
- Übrige	54.000,00 €

Die Sonstigen öffentlich-rechtlichen Forderungen von insgesamt rd. 3.393.000,00 € werden nach Wertberichtigung (rd. 334.000,00 € als eigentliche Wertberichtigung und rd. 153.000,00 € als Korrektur der Forderungen und Verbindlichkeiten aus Amtshilfeersuchen, da diese keine originären städtischen Forderungen bzw. Verbindlichkeiten darstellen) mit einem Bilanzwert von rd. 2.906.000,00 € ausgewiesen.

Die extreme Erhöhung des Bilanzwertes um rd. 2.598.000,00 € ist mit einem Betrag von rd. 1,92 Mio. € auf Geschäftsvorfälle im Bereich der Landesgartenschau zurückzuführen. Mit Blick auf den durch die HSK-Situation vorhandenen Kreditdeckel wurden die investiven Auszahlungsmittel der LAGA per Ermächtigungsübertragung im Haushaltsjahr 2011 bereitgestellt. Im Gegenzug hierzu wurden alle diesbezüglichen Forderungen aus Zuwendungen im Jahre 2010 buchungstechnisch zum Soll gestellt. Sie stellen demnach Forderungen dar, die erst parallel zum Baufortschritt gegenüber dem Zuwendungsgeber in Folgejahren geltend gemacht werden können.

Darüber hinaus sind Forderungen gegenüber dem Kreis und dem Landschaftsverband aus Abrechnungen im Kindergartenbereich mit rd. 0,7 Mio. € enthalten, die in 2011 beglichen wurden.

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 31.12.2010 im Vergleich zum 01.01.2010 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	54.000,00 €
- Schadensersatzansprüche	23.000,00 €
- Übrige	814.000,00 €

Die privatrechtlichen Forderungen gegenüber dem privaten Bereich von insgesamt rd. 891.000,00 € werden nach Wertberichtigung (rd. 99.000,00 €) mit einem Bilanzwert von rd. 792.000,00 € ausgewiesen.

Die Erhöhung des Bilanzwertes gegenüber dem Vorjahr um rd. 444.600,00 € ist fast ausschließlich darin begründet, dass der Zahlungseingang des Barvermögens aus der Stiftung Junkersdorff von rd. 439.400,00 € erst Anfang 2011 buchungstechnisch verarbeitet werden konnte, der Finanzvorfall jedoch dem Haushaltsjahr 2010 zuzuordnen war.

2.2.2.2 Privatrechtliche Forderungen gegenüber dem öffentlichen Bereich:

Bei dieser Bilanzposition wurde bis zum Jahre 2009 der Restbetrag aus dem Verkauf des Schwesternwohnheims abgewickelt, der vertragsgemäß seitens des Geriatriischen Zentrums ratenweise abbezahlt wurde.

Nach Zahlung der letzten Rate wird im Jahre 2010 nunmehr keine Forderungen mehr ausgewiesen.

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. 1,8 Mio. € ausgewiesen.

2.2.2.4 Privatrechtliche Forderungen gegen Beteiligungen:

Bei dieser Bilanzposition wurde keine städtische Forderung ausgewiesen.

2.2.3 Sonstige Vermögensgegenstände

Bei dieser Bilanzposition wurden im Wesentlichen debitorische Kreditoren ausgewiesen.

Stand 31.12.2010: 270.945,64 € (01.01.2010: 290.430,43 €)

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 (1.056.687,71 €),
- aus dem Verkauf des Wasserwerks (150.264,31 €),
- aus Flurbereinigungsverfahren (neu: 343.275,20 €),
- aus örtlichen unselbständigen Stiftungen (neu: 509.726,34 €).

Aufgrund des Zugangs des Barvermögens aus der Erbschaft "Junkersdorff" i.H.v. rd. 0,4 Mio. € erhöhte sich der Betrag bei den örtlichen unselbständigen Stiftungen entsprechend.

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

- Allgemeine Rücklage,
 - Sonderrücklagen
 - Sonderposten 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 31.12.2010: 4.448.756,64 € (01.01.2010: 7.338.213,09 €)



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 2011, die bereits im Dezember 2010 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:

- die Auszahlungen sind als Aktiver Rechnungsabgrenzungsposten (ARAP) auszuweisen (Stand 31.12.2010: rd. 491.000,00 €).

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. (Stand Einzahlungen 31.12.2010: rd.746.000,00 €).

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

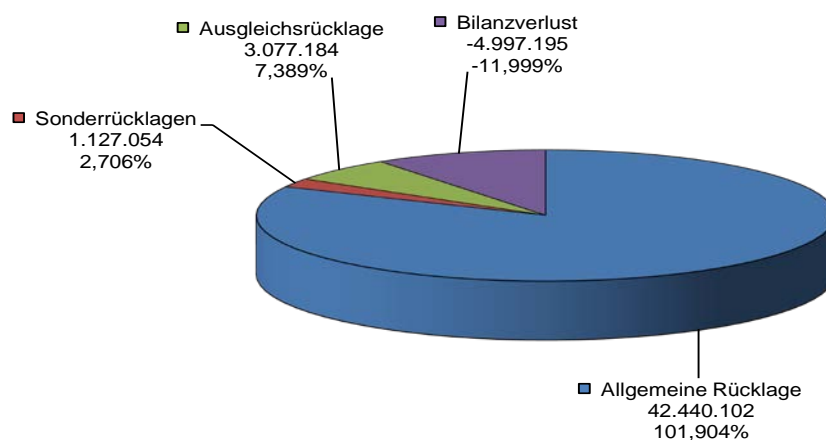
Stand 31.12.2010: 582.937,87 € (01.01.2010: 337.879,02 €)



– PASSIVA –

1. Eigenkapital

Aufteilung des Eigenkapitals



Stand 31.12.2010: 41.647.145,10 €

(01.01.2010: 46.610.297,79 €)

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 nächste Haushaltsjahr zu übertragen. Die konsumtiv übertragenen Mittel von 2010 nach 2011 beliefen sich auf 162.191,78 € und sind als "Zweckgebundene Deckungsrücklage" bei der Allgemeinen Rücklage auszuweisen.

Stand 31.12.2010: 42.440.102,18 €

(01.01.2010: 42.408.773,67 €)



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.

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

Stand 31.12.2010: 1.127.054,05 € (01.01.2010: 1.124.340,62 €)

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, wurde zum 01.01.2010 in Höhe des Jahresfehlbetrages ein Rückgriff auf die Ausgleichsrücklage erforderlich, so dass sich der Bestand dann auf rd. 3,1 Mio. € reduzierte.

Nachdem auch das Haushaltsjahr 2010 mit einem Fehlbetrag abschloss, wird zum 01.01.2011 ein weiterer Rückgriff auf die Ausgleichsrücklage erforderlich.

Aufgrund der Höhe des Jahresfehlbetrages wird die Ausgleichsrücklage dann vollständig aufgezehrt sein und keinen Bestand mehr ausweisen!

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 2010 ein Jahresfehlbetrag i.H.v. 4.994.481,20 €



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	4.994.481,20 €
Zuführung zu Sonderrücklagen	+ 2.713.43 €
Bilanzverlust	4.997.194,63 €
	=====

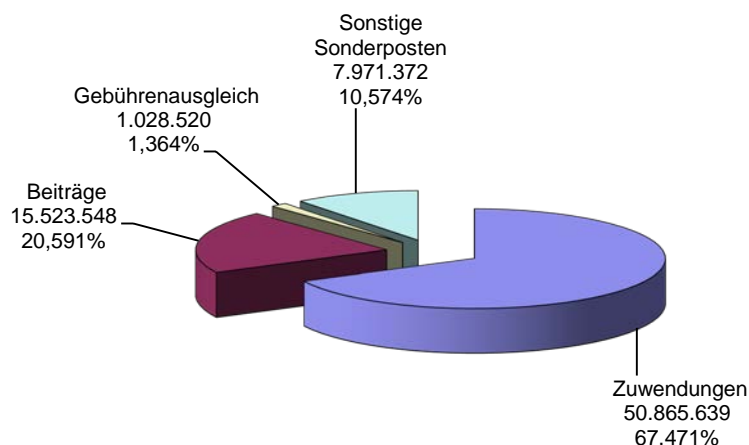
2. Sonderposten

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. 0,4 Mio. €. Ursächlich hierfür waren insbesondere die Aktivierung der "Gebundenen Ganztagschule Gemeinschafts-Hauptschule Zülpich" (rd. 1,3 Mio. €) sowie der Finanzvorfälle aus der Erbschaft "Junkersdorff" (Barvermögen und Grundstück mit insgesamt rd. 0,7 Mio. €). Demgegenüber stand die jährliche ertragswirksame Auflösung der Sonderposten.

Stand 31.12.2010: 75.389.078,27 € (01.01.2010: 75.017.705,61 €)

Aufteilung der Sonderposten





2.1 Sonderposten für Zuwendungen

Diese Bilanzposition setzt sich insbesondere aus folgenden zweckgebundenen Zuwendungen, gemindert um die im Jahre 2010 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. 0,65 Mio. €

Ursächlich hierfür waren insbesondere Sonderposten

- für die "Erweiterung Kindergarten Blayer Straße, Zülpich" (rd. 0,25 Mio. €)
 - aus der Aktivierung der Nemmenicher Straße, Zülpich" (rd. 0,2 Mio. €)
 - aus der Aktivierung "Ausbau Bachtor, Zülpich (rd. 0,1 Mio. €)
 - für die Gebundene Ganztagschule Stephanusschule Bürvenich (rd. 0,4 Mio. €).
 - für die Gebundene Ganztagschule Gemeinschafts-Hauptschule Zülpich (rd. 1,3 Mio. €).
- Diesen Zugängen stehen insbesondere Abgänge aus der Auflösung von Sonderposten gegenüber (rd. 1,8 Mio. €).

Stand 31.12.2010: 50.865.639,00 € (01.01.2010: 50.219.837,00 €)

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 31.12.2010: 15.523.548,00 € (01.01.2010: 15.913.909,00 €)



2.3 Sonderposten für den Gebührenaussgleich

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

Der ausgewiesene Schlussbilanzwert betrifft in Gänze den Bereich "Abwasserbeseitigung". Alle übrigen Gebührenbereiche weisen zum 31.12.2010 keine Gebührenaussgleichsrücklage aus.

Stand 31.12.2010: 1.028.519,73 € (01.01.2010: 1.032.400,09 €)

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 2010 betrug die Auflösung rd. 0,6 Mio. €, die in der Gebührenkalkulation den Gebührenzahlern gutgeschrieben werden konnte.

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

Erstmals im Jahre 2010 sind unter dieser Bilanzpositionen Finanzvorfälle aus der Stiftung Junkersdorff ausgewiesen. Dabei unterteilt sich der diesbezügliche Betrag i.H.v. rd. 741.000,00 € auf das in 2010 vereinnahmte Barvermögen (rd. 439.000,00 €) sowie den Grundstückswert (rd. 302.000,00 €).

Stand 31.12.2010: 7.971.371,54 € (01.01.2010: 7.851.559,52 €)



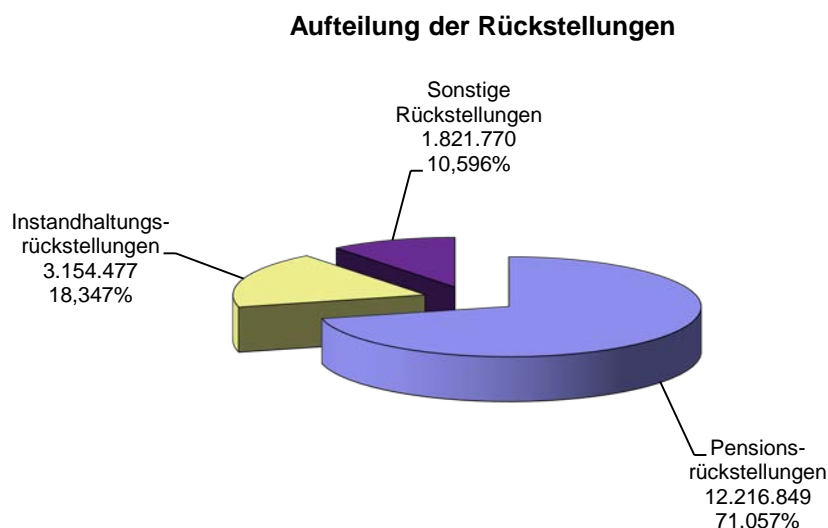
3. Rückstellungen

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 31.12.2010: 17.193.095,67 € (01.01.2010: 17.053.805,55 €)



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 2010 um rd. 344.000,00 €, was letztlich Personalaufwand für die Stadt Zülpich bedeutet.

Stand 31.12.2010: 12.216.849,00 € (01.01.2010: 11.872.880,00 €)



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 31.12.2010: 0,00 € (01.01.2010: 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 jährliche 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 2010 wurden im Bereich der Gleisanlagen keine Instandhaltungsarbeiten durchgeführt, so dass sich keine Veränderung des Bilanzwertes ergab.

Stand 31.12.2010: 3.154.476,69 € (01.01.2010: 3.258.387,89 €)

3.4 Sonstige Rückstellungen

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

Stand 31.12.2010: 1.821.769,98 € (01.01.2010: 1.922.537,66 €)



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 31.12.2010: 543.092,00 € (01.01.2010: 671.871,00 €).

- 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 31.12.2010: 87.547,68 € (01.01.2010: 92.162,23 €)

Überstundenrückstellungen:

Stand 31.12.2010: 207.030,99 € (01.01.2010: 180.196,06 €)

- 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 31.12.2010 mit einem Wert von 355.497,00 € ausgewiesen.

Stand 31.12.2010: 355.497,00 € (01.01.2010: 347.689,00 €)

- Rückstellung für KDVZ:

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

Seitens der KDVZ 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 2010 seitens der KDVZ kein Anspruch geltend gemacht wurde, bleibt der Bilanzwert unverändert.

- Rückstellungen für Prüfungen (intern und extern):

Mit dem zum 31.12.2010 zurückgestellten Betrag soll der Aufwand für die externe Prüfung der Jahresabschlüsse 2007 bis 2010 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 31.12.2010: 161.793,33 € (01.01.2010: 166.784,44 €)



- 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 2010 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 31.12.2010 für die Flurbereinigungsverfahren folgende Bestände ermittelt:

- Flurbereinigungsverfahren Zülpich	295.852,47 € (01.01.2010: 293.071,14 €)
- Flurbereinigungsverfahren Lommersum	15.824,55 € (01.01.2010: 15.860,19 €)
- Flurbereinigungsverfahren Soller	31.598,18 € (01.01.2010: 31.369,82 €)



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.

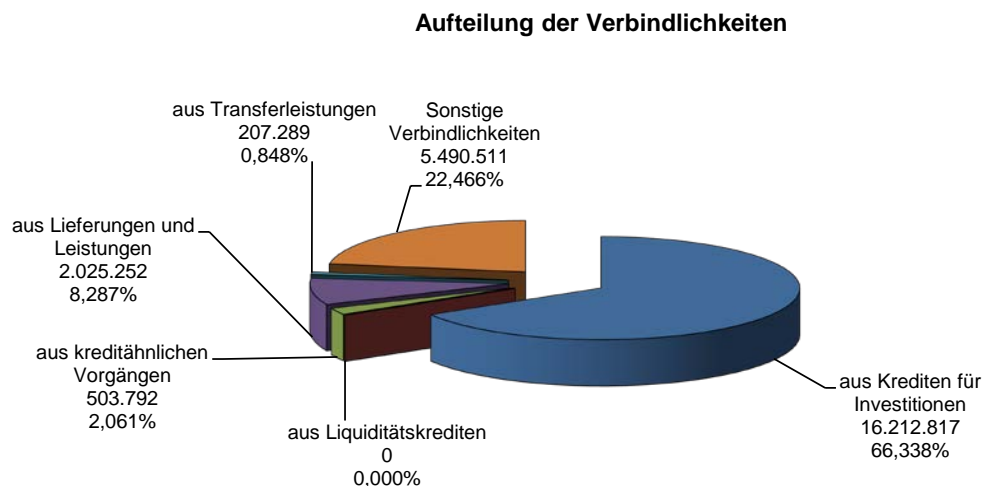
Für die Erhöhung des Gesamtbetrages der Verbindlichkeiten um rd. 1,1 Mio. € sind insbesondere drei Bilanzpositionen verantwortlich.

Auf der einen Seite reduzieren sich die Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen durch die ordentlichen Tilgung der Darlehen (- rd. 1,25 Mio. €).

Demgegenüber stehen Erhöhungen bei den Bilanzpositionen "Sonstige Verbindlichkeiten Haushalt 100" (rd. 1,4 Mio. €) und "Erhaltene Anzahlungen" für den Bereich der Maßnahmen der Landesgartenschau 2014 (rd. 1,1 Mio. €).

Weitere Erläuterungen finden sich bei den einzelnen Bilanzpositionen wieder.

Gesamtbetrag der Verbindlichkeiten:



Stand 31.12.2010: 24.439.661,52 €

(01.01.2010: 23.389.143,94 €)

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. 1,25 Mio. €

Stand 31.12.2010: 16.212.816,68 € (01.01.2010: 17.460.891,15 €)

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. Aufgrund einer in 2010 erfolgten Umschuldung wird hier nunmehr kein Bestand mehr ausgewiesen.

Stand 31.12.2010: 0,00 € (01.01.2010: 173.919,14 €)

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 31.12.2010: 16.212.816,68 € (01.01.2010: 17.286.972,01 €)



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, 2009 und 2010 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 31.12.2010: 503.792,00 € (01.01.2010: 588.676,08 €)

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. 2,0 Mio. € ausgewiesen.

Die Reduzierung gegenüber dem Vorjahr um rd. 0,4 Mio. € resultiert aus einer Vielzahl von Finanzvorfällen.

Die Höhe der bei hier ausgewiesenen Verbindlichkeiten ist insbesondere im Bereich der Baumaßnahmen begründet, wo Anfang 2011 viele hohe Rechnungen eingingen, die noch dem Haushaltsjahr 2010 zuzurechnen waren. Diese Verbindlichkeiten wurden in 2011 mit der Auszahlung der Rechnungsbeträge getilgt.

Stand 31.12.2010: 2.025.252,27 € (01.01.2010: 2.381.642,02 €)

4.6 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen

Unter dieser Bilanzposition sind Verbindlichkeiten aus Transferleistungen ausgewiesen.

Stand 31.12.2010: 207.289,45 € (01.01.2010: 113.465,63 €)



4.7 Sonstige Verbindlichkeiten

Bei dieser Bilanzposition sind insbesondere die Bereiche "Sonstige Verbindlichkeiten Haushalt 100" (rd. 1,9 Mio. €) und "Erhaltene Anzahlungen" (rd. 2,8 Mio. €) entscheidend für die Höhe des ausgewiesenen Bilanzwertes.

- Sonstige Verbindlichkeiten Haushalt 100:

Hier werden die sogenannten "Ungeklärten Zahlungseingänge" (UZE) ausgewiesen. Es handelt sich dabei um Zahlungen, die zum Zeitpunkt ihres Eingangs buchungstechnisch noch nicht verarbeitet werden können bzw. die sich auf einen Finanzvorfall im Folgejahr beziehen.

So ging z.B. in 2010 eine Gewerbesteuervorauszahlung i.H.v. 0,8 Mio. € ein, die dem Jahr 2011 zuzuordnen war.

Der eingegangene Barbetrag aus der Stiftung Junkersdorff (rd. 0,45 Mio. €) ging zwar in 2010 ein, konnte aber erst im Verlaufe des Jahres 2011 nach Klärung der bilanziellen Behandlungsweise buchungstechnisch verarbeitet werden.

Zu einer Landeszuweisung der NRW-Bank (rd. 0,3 Mio. €) konnte erst in 2011 geklärt werden, welchen speziellen Landesgartenschaumaßnahmen diese zuzuordnen war.

- Erhaltene Anzahlungen:

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.

Sie beinhaltet beispielsweise die bislang erhaltenen Zuwendungen für diejenigen Maßnahmen im Zusammenhang mit der Landesgartenschau 2014, die in der städtischen Zuständigkeit liegen (rd. 1,8 Mio. €), sowie Zuwendungen für das Forum Zülpich und die Baumaßnahme "Verkehrlenkende Maßnahmen Römerallee, 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" umbucht.

Die Erhöhung des bei den Erhaltenen Anzahlungen ausgewiesenen Bilanzwertes um rd. 1,3 Mio. € resultiert insbesondere auf der einen Seite aus der Umbuchung der Zuwendungen für die Gebundene Ganztagschule Gemeinschafts-Hauptschule Zülpich (- rd. 1,2 Mio. €). Auf der anderen Seite stehen Einbuchungen für die Maßnahmen der Landesgartenschau (rd. 1,8 Mio. €), das Forum Zülpich (rd. 0,2 Mio. €) und die Baumaßnahme "Verkehrlenkende Maßnahmen Römerallee, Zülpich" (rd. 0,2 Mio. €) gegenüber.



- Sonstiges:

Darüber hinaus enthält diese Bilanzposition 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 31.12.2010: 5.490.511,12 €

(01.01.2010: 2.844.469,06 €)



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. 151.000,00 €).

Die hier ausgewiesenen Beträge wurden bereits vor dem Bilanzstichtag 31.12.2010 vereinnahmt und werden in dem Jahr, in dem sie einen Ertrag darstellen, in der jeweiligen Höhe aufgelöst.

Zum anderen werden ab dem Jahre 2010 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 Zülpich fallen, können die Maßnahmen der Landesgartenschau 2014 GmbH nicht im Anlagevermögen bzw. im Bereich der Sonderposten der Stadt Zülpich 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 (Stand 31.12.2010: rd. 491.000,00 €).

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. (Stand 31.12.2010: rd.746.000,00 €).

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 31.12.2010: 5.719.513,92 € (01.01.2010: 4.905.351,00 €)



D. Erläuterungen zur Ergebnisrechnung

In den nachfolgenden Erläuterungen zur Ergebnisrechnung wurden die Erträge und Aufwendungen des Haushaltsjahres 2010 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 vierten NKF-Haushaltes nur auf geringe Erfahrungswerte zurückgegriffen werden konnte.

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

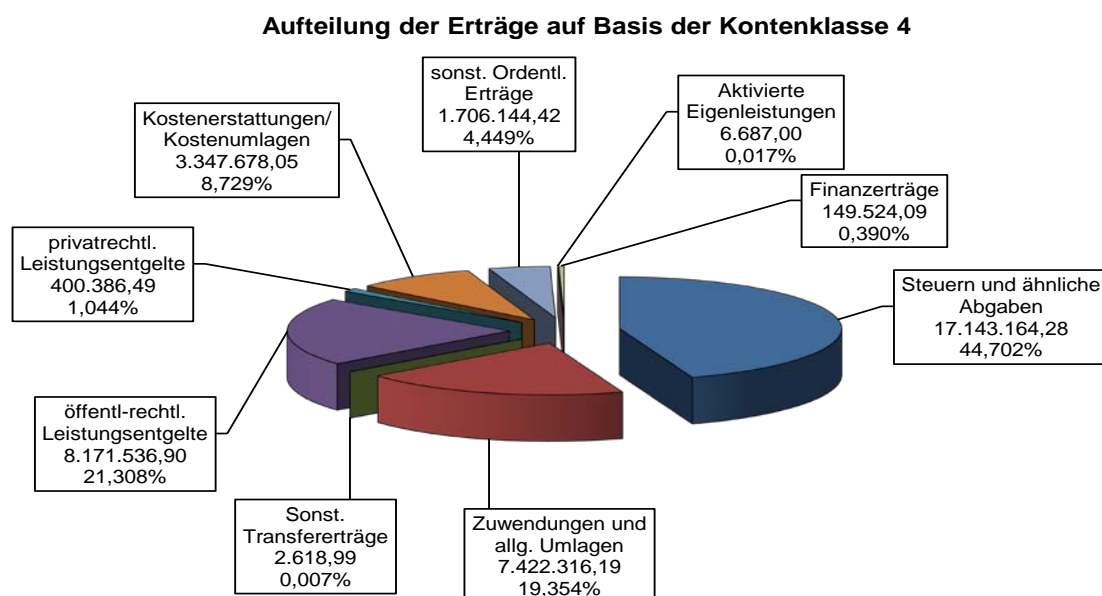
Darüber hinaus konnte zum Zeitpunkt der Aufstellung des Haushaltsplanes 2010 erstmals auf eine geprüfte Eröffnungsbilanz, nicht jedoch auf einen geprüften NKF-Jahresabschluss, zurückgegriffen werden.

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 2010:

Die gesamten **Erträge** belaufen sich auf **38.350.056,41 €** und verteilen sich wie folgt:



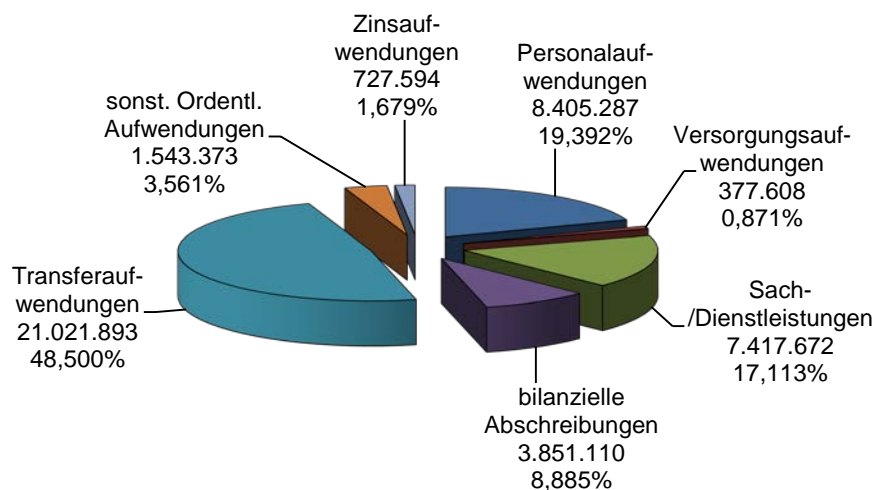


Die Gesamterträge lagen damit um rd. 2,2 Mio. € höher als bei der Veranschlagung im Haushaltsplan 2010 erwartet.

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

Die gesamten **Aufwendungen** belaufen sich auf **43.344.537,61 €** und verteilen sich wie folgt:

Aufteilung der Aufwendungen auf Basis der Kontenklasse 5



Die Gesamtaufwendungen lagen damit um knapp 1,1 Mio. € niedriger als bei der Veranschlagung im Haushaltsplan 2010 erwartet.

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

Jahresergebnis 2010:

Die Veranschlagung im Haushaltsplan 2010 ging – unter Berücksichtigung der Ermächtigungsübertragungen aus 2009 - bei der Gegenüberstellung der Erträge und Aufwendungen von einem **Jahresfehlbedarf von rd. 8,3 Mio. €** aus.

Aufgrund des Jahresabschlusses 2010 ergab sich ein **Jahresfehlbetrag in Höhe von 4.994.481,20 €**

Demnach fiel das Jahresergebnis für das Haushaltsjahr 2010 um rd. **3,3 Mio. €** positiver aus als erwartet.

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

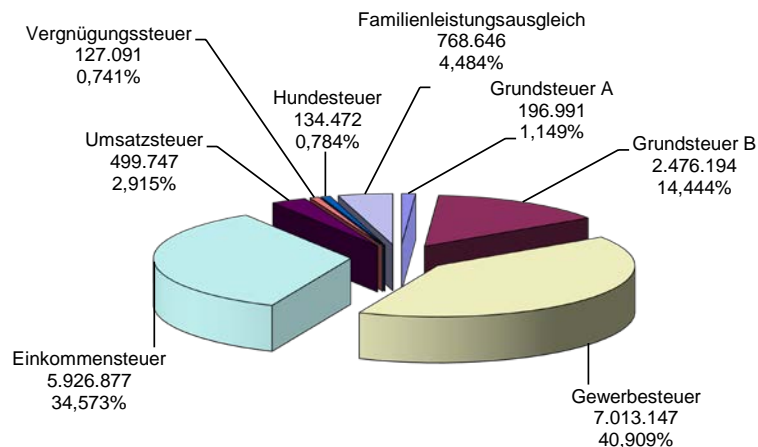


2. Betrachtung wesentlicher Ertrags- und Aufwandsarten:

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. **17.143.200 €** in dieser Kontengruppe teilt sich wie folgt auf:



Das Ergebnis lag damit rd. 1,0 Mio. € über den Erwartungen.

Grundsteuer A und B sowie Gewerbesteuer:

Die Erträge bei den Grundsteuern entsprachen im Haushaltsjahr 2010 nahezu den veranschlagten Ansätzen.

Im Haushaltsjahr 2010 konnte bei der Gewerbesteuer der Ansatz um 0,8 Mio. € überschritten werden; das Jahresergebnis lag mit rd. 7,013 Mio. € (Haushaltsansatz: 6,2 Mio. €) rd. 0,4 Mio. € über dem Ergebnis des Jahres 2009 (rd. 6,594 Mio. €).

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.



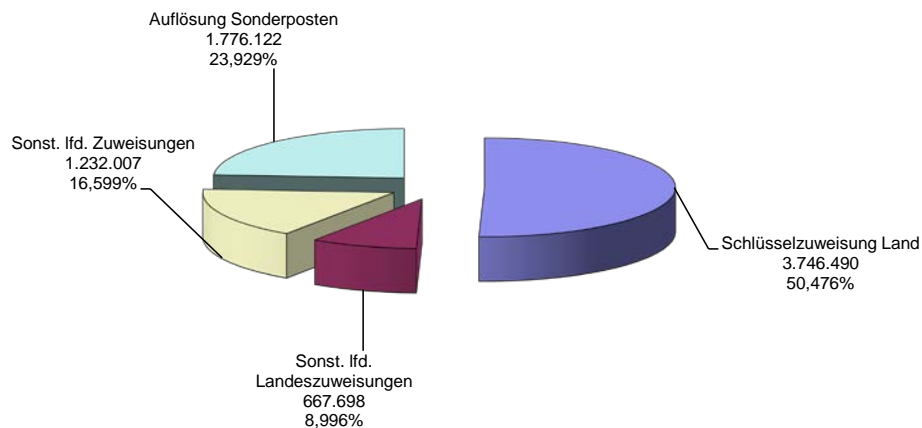
Einkommen- und Umsatzsteueranteil sowie Familienleistungsausgleich

Beim Gemeindeanteil an der Einkommensteuer ergaben sich in 2010 konjunkturbedingte Mehrerträge i.H.v. rd. 77.000,00 €

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. **7.422.300 €** in dieser Kontengruppe teilt sich wie folgt auf:



Bei dieser Kontengruppe waren Mehrerträge von insgesamt rd. 0,6 Mio. € gegenüber den Veranschlagungen zu verzeichnen.

Während die meisten Ansätze kaum von den Veranschlagungen abwichen, sorgten insbesondere 3 Positionen für dieses Ergebnis.

Zum einen lagen die Schlüsselzuweisungen rd. 215.500 € höher veranschlagt.

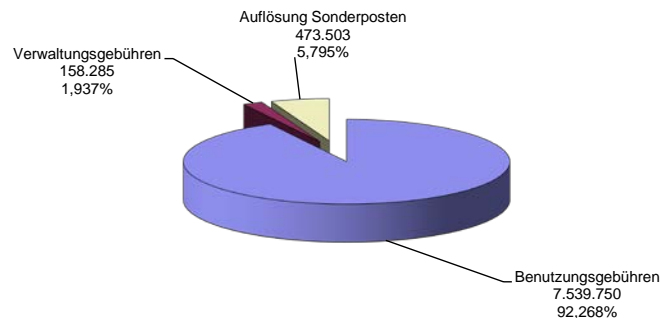
Zum anderen blieben - wie auch schon im Jahre 2009 - die Erträge aus den Landeszuweisungen im Rahmen des Konjunkturpaketes II (KP II) – aufgrund von Verzögerungen bei der Maßnahmenausführung - rd. 0,6 Mio. € hinter den Veranschlagungen zurück. In ähnlicher Höhe ergaben sich jedoch analog hierzu Verbesserungen aufgrund von Wenigeraufwendungen für das KP II.

Darüber hinaus partizipierte die Stadt Zülpich aus einer Verpflichtung des Landes, die Ersparnis im Bereich des Wohngeldes an die Kommunen rückzuführen, mit einem Betrag von rd. 1,1 Mio. €.



2.3 öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte (Kontengruppe 43)

Der Gesamtertrag von rd. **8.171.500 €** in dieser Kontengruppe teilt sich wie folgt auf:



Die Mehrerträge i.H.v. rd. 210.600 € waren insbesondere auf folgende Geschäftsvorfälle zurückzuführen:

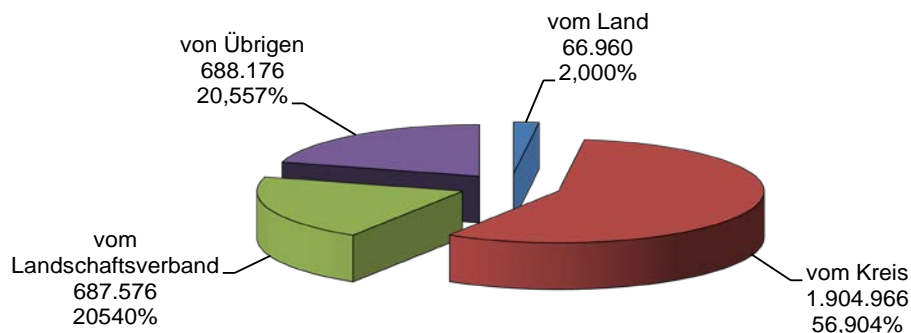
- Es ergaben sich Mindererträge aus der Auflösung des Sonderpostens für den Gebührenaussgleich im Abwasserbereich von rd. 212.100 €. Dieser Rückgriff zum Ausgleich des Gebührenhaushaltes war entbehrlich. Grund hierfür war die Tatsache, dass im Zuge der Eröffnungsbilanz ein aus generierten Beiträgen und Zuschüssen (s.g. Abzugskapital) resultierender Sonderposten gebildet wurde, der analog zum Abschreibungsaufwand des Erftverbandes rätierlich ertragswirksam aufzulösen ist und so auch im Jahre 2010 zu einer Verbesserung des Ergebnisses im Gebührenhaushalt führte. Bei der Aufstellung des Haushalts 2010 konnte dies noch keine Berücksichtigung finden.
- Die Erträge aus den Abwassergebühren lagen rd. 236.100 € und aus den Niederschlagswassergebühren rd. 69.600 € über den Veranschlagungen.
- Weitere Mehrerträge von rd. 94.400,00 € resultierten aus der Abrechnung von Kanalanschlussbeiträgen, die aufgrund der Übertragung des Kanalnetzes auf den Erftverband konsumtiv zu vereinnahmen waren.



2.4 Kostenerstattungen und Kostenumlagen (Kontengruppe 448)

Der Gesamtertrag von rd. **3.347.700 €** in dieser Kontengruppe teilt sich wie folgt auf:

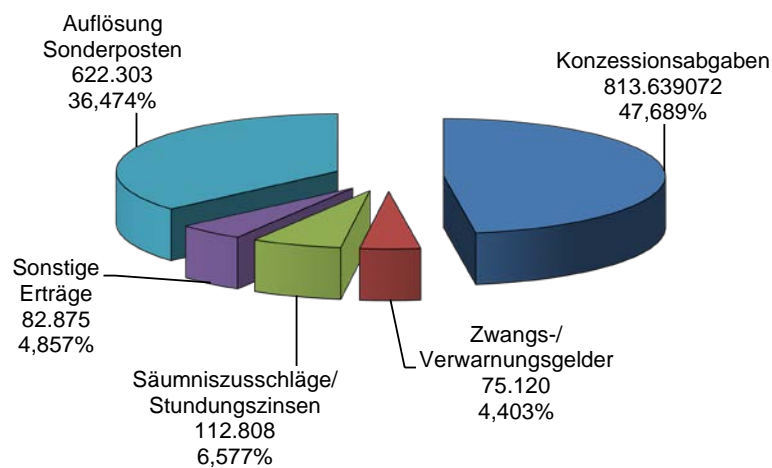
Erstattungen



Insgesamt wurden gegenüber den Ansätzen Mehrerträge i.H.v. rd. 239.200 € erzielt.

2.5 Sonstige ordentliche Erträge (Kontengruppe 45)

Der Gesamtertrag von rd. **1.706.100 €** in dieser Kontengruppe teilt sich wie folgt auf:





In dieser Kontengruppe konnten Mehrerträge von rd. 198.600 € realisiert werden.

Ursächlich hierfür waren in erster Linie folgende Geschäftsvorfälle:

- Ertrag aus der Veräußerung von Grundstücken (nicht veranschlagt, + rd. 65.300 €)
- Mehrerträge Konzessionsabgaben (+ rd. 133.600 €).

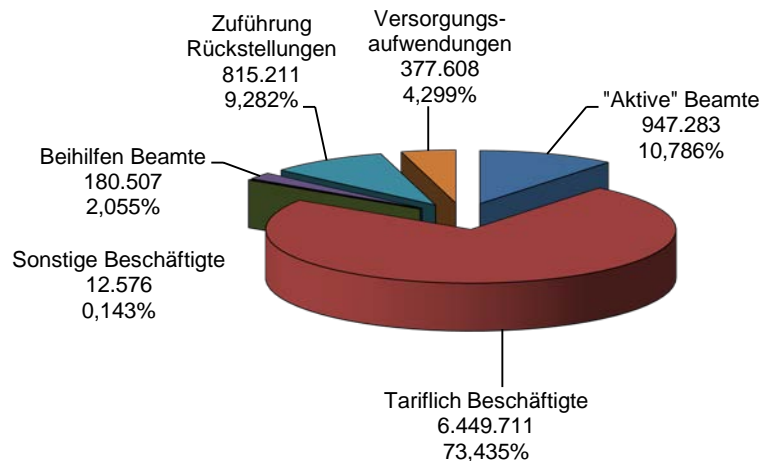
2.6 Finanzerträge (Kontengruppe 46)

Der Gesamtbetrag von rd. **149.500 €** 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. **8.782.900 €** in diesen Kontengruppen teilt sich wie folgt auf:



Damit lagen die Personalaufwendungen rd. 51.700 € über und die Versorgungsaufwendungen rd. 122.400 € unter den veranschlagten Ansätzen.

2.8. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (Kontengruppe 52)

Der Gesamtaufwand von rd. **7.417.700 €** 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. 780.400 € unter den Ansätzen. Ursächlich hierfür waren insbesondere Einsparungen bei den Unterhaltungsaufwendungen im Zuge des Konjunkturpaketes II (KP II, rd. 411.100 €) und im Bereich der Gebäudebewirtschaftung und -unterhaltung (insgesamt rd. 159.800 €).

Den auf Verzögerungen bei der Maßnahmenausführung zurückzuführenden Wenigeraufwendungen beim KP II standen allerdings Wenigererträge aus Landeszuweisungen in ähnlicher Höhe gegenüber.

2.9 Bilanzielle Abschreibungen (Kontengruppe 57)

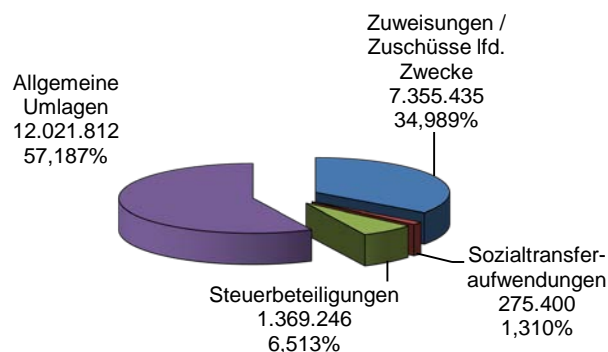
Der Gesamtaufwand beläuft sich auf rd. **3.851.100 €**

Diese Summe entspricht Wenigeraufwendungen von rd. 245.100 €. Ursächlich hierfür ist die Tatsache, dass zum Zeitpunkt der Aufstellung des Haushaltsplanes 2010 noch nicht in allen Fällen auf verlässliche Vermögenswerte in der Anlagenbuchhaltung zurückgegriffen werden konnte und sich hinsichtlich der Durchführung der investiven Maßnahmen zeitliche Verzögerungen ergaben.

2.10 Transferaufwendungen (Kontengruppe 53)

Der Gesamtaufwand von rd. **21.021.900 €** in dieser Kontengruppe teilt sich wie folgt auf:

Transferaufwendungen





Insgesamt lagen die Aufwendungen rd. 124.100 € über den Veranschlagungen. Insbesondere waren Mehraufwendungen bei der Gewerbesteuerumlage (rd. 120.000 €) und der Finanzierungsbeteiligung am Fonds Deutsche Einheit (rd. 122.300 €), 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 **Allgemeine Kreisumlage** für das Haushaltsjahr 2010 belief sich erwartungsgemäß auf rd. 11.867.100 € (Vorjahr: 10.452.600 €).

Der Hebesatz betrug dabei 57,83 v. H. (Vorjahr: 50,73 v.H.).

1%-Punkt der Kreisumlage belastet den Haushalt der Stadt Zülpich mit rd. 205.000 €.

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. Nachdem aufgrund von Überzahlungen aus Vorjahren in 2009 von der Stadt Zülpich keine Umlage erhoben wurde, lagen die Aufwendungen in 2010 bei rd. 116.100 €.

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 2010 rd. 38.600 € für die differenzierte Kreisumlage (**VHS-Umlage**) zu zahlen.

2.11 Sonstige ordentliche Aufwendungen (Kontengruppe 54)

Der Gesamtaufwand von rd. **1.543.400 €** 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.

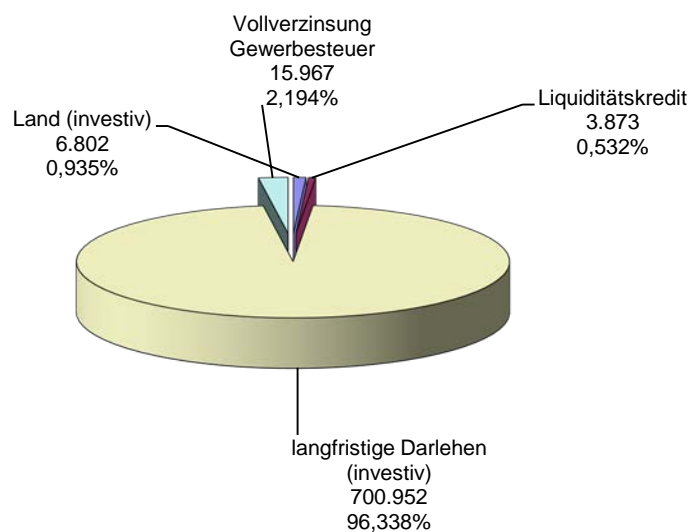
Die Aufwendungen lagen insgesamt rd. 65.000 € über den Ansätzen. Ursächlich hierfür waren nicht veranschlagte Aufwendungen für Steuern im Bereich der Stadtentwicklungsgesellschaft (rd. 55.000 €), Wertkorrekturen auf Forderungen (rd. 88.900 €) sowie die Zuführung des Überschusses aus dem Gebührenbereich "Abwasserbeseitigung" in den Sonderposten.

Die v. g. Finanzvorfälle waren zum Zeitpunkt der Haushaltsaufstellung naturgemäß nicht planbar.

2.12 Zinsen und ähnliche Aufwendungen (Kontengruppe 55)

Hierunter sind die Zinsaufwendungen für langfristige Kredite sowie für kurzfristige Liquiditätskredite veranschlagt.

Der Gesamtaufwand von rd. **727.600 €** verteilt sich wie folgt:



Die Wenigeraufwendungen von rd. 154.700 € 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 2010 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 vierten NKF-Haushaltes nur auf geringe Erfahrungswerte zurückgegriffen werden konnte. Darüber hinaus konnte zum Zeitpunkt der Aufstellung des Haushaltsplanes 2010 erstmals auf eine geprüfte Eröffnungsbilanz, nicht jedoch auf einen geprüften NKF-Jahresabschluss, 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

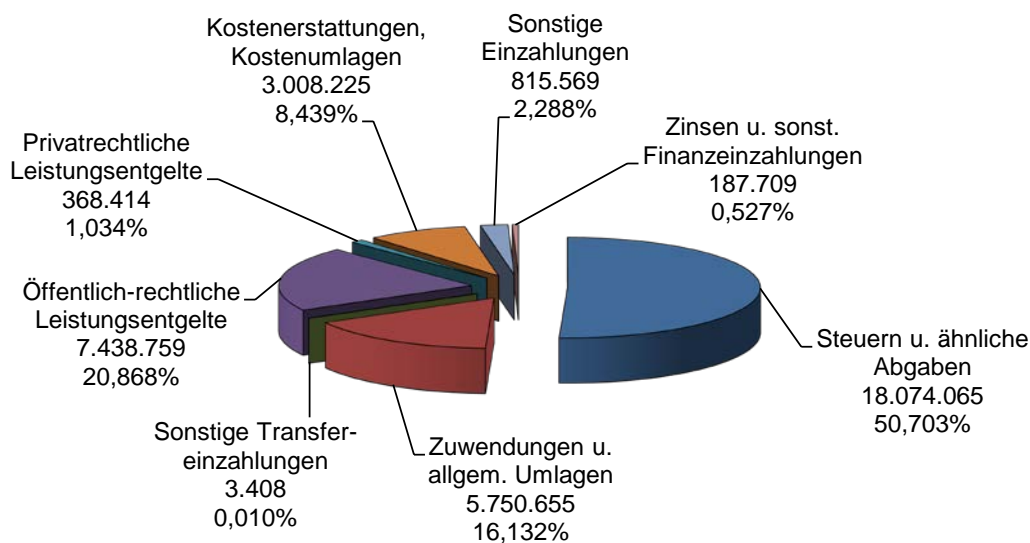
unterschieden.



1. Übersicht Finanzrechnung 2010 (für den Kernhaushalt 400):

a) Übersicht über Ein- und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit

Die gesamten **Einzahlungen** aus laufender Verwaltungstätigkeit belaufen sich auf **35.646.803,89 €** und verteilen sich wie folgt:



Damit lagen die Einzahlungen rd. 2.636.300 € über den Erwartungen zum Zeitpunkt der Haushaltsaufstellung.

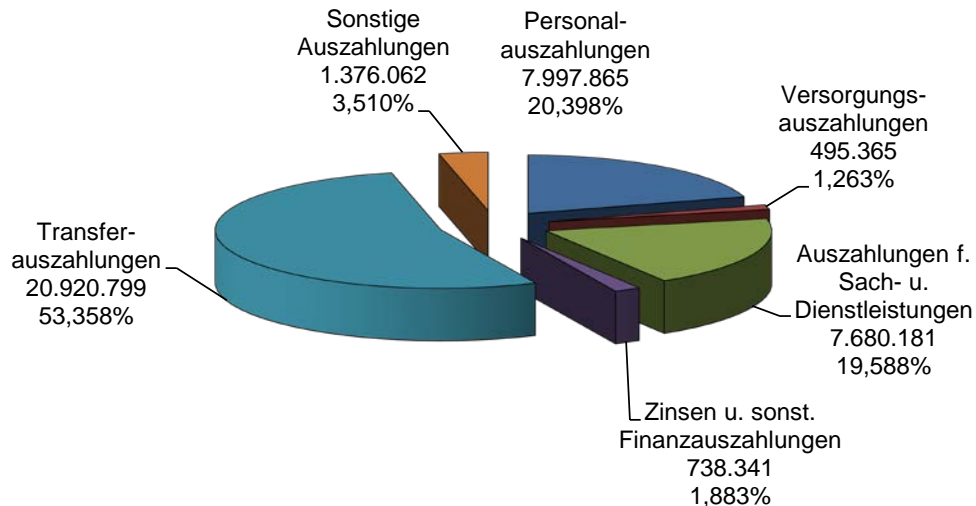
Ursächlich hierfür waren zum einen Mehreinzahlungen bei der Gewerbesteuer (rd. 1,8 Mio. €), beim Gemeindeanteil an der Einkommensteuer (rd. 126.100 €) und bei den Schlüsselzuweisungen (rd. 215.500 €). Darüber hinaus partizipierte die Stadt Zülpich aus einer Verpflichtung des Landes, die Ersparnis im Bereich des Wohngeldes an die Kommunen rückzuführen mit einem Betrag von rd. 1,1 Mio. €.

Auf der anderen Seite ergaben sich u.a. Wenigereinzahlungen bei den Landeszuweisungen für das Konjunkturpaket II (KP II) aufgrund von Verzögerungen bei der Maßnahmenausführung von rd. 429.000 €. Diesen Wenigereinzahlungen stehen allerdings Wenigerauszahlungen in ähnlicher Höhe gegenüber.

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 **39.208.611,54 €** und verteilen sich wie folgt:



Damit wurden zur Haushaltsveranschlagung Wenigerauszahlungen von rd. 1.051.900 € getätigt.

Auf der Auszahlungsseite waren alleine rd. 729.900 € weniger für Sach- und Dienstleistungen insbesondere bei folgenden Haushaltspositionen zu verzeichnen:

- Unterhaltungsmaßnahmen aus dem Konjunkturpaket II (rd. 408.900 €, wobei dieser Verbesserung in fast gleicher Höhe Wenigereinzahlungen gegenüberstanden).
- sonstige Sachleistungen (rd. 134.900 €).

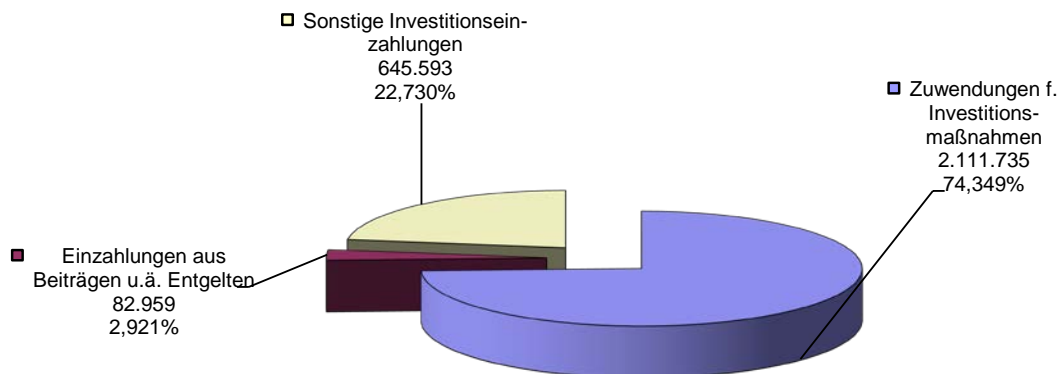
Details sind den nachfolgenden Ausführungen zu 2. zu entnehmen, in denen eine Betrachtung wesentlicher Einzahlungs- und Auszahlungsarten erfolgt.



b) Übersicht über Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit

Die gesamten **Einzahlungen** aus Investitionstätigkeit belaufen sich auf **2.840.287,56 €** und verteilen sich wie folgt:

Aufteilung der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit



Insgesamt waren im Vergleich zur Haushaltsveranschlagung Wenigereinzahlungen i.H.v. rd. 3,1 Mio. € zu verzeichnen.

Dabei konnten aus Zuwendungen für Investitionen im Jahre 2010 rd. 2,8 Mio. € u.a. für die Maßnahmen

- Mensa Franken-Gymnasium Zülpich (rd. 0,1 Mio. €)
- Erweiterung Kindergarten Blayer Straße Zülpich (rd. 0,2 Mio. €)
- Konjunkturpaket II für "Forum Zülpich" und Gemeinschafts-Grundschule Wichterich (insgesamt rd. 1,1 Mio. €)
- Maßnahmen Landesgartenschau 2014 (rd. 1,4 Mio. €) noch nicht realisiert werden.

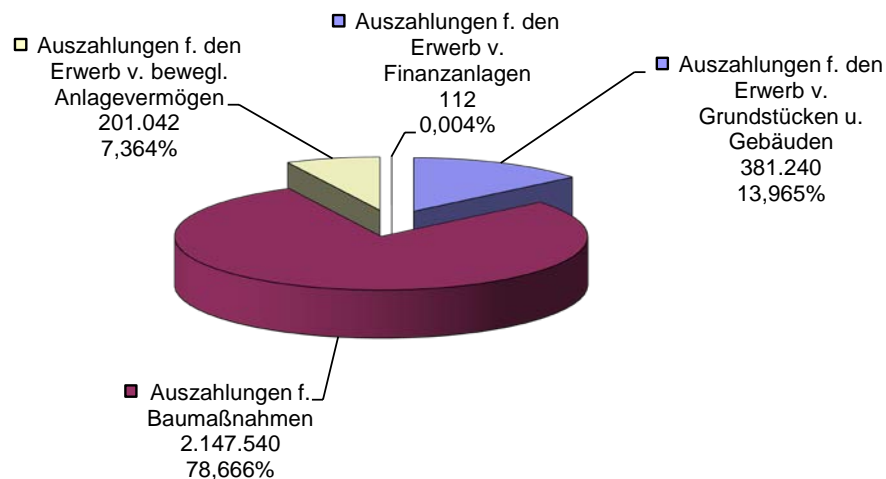
Darüber hinaus konnten veranschlagte Einzahlungen aus Erschließungsbeiträgen nach dem Kommunalabgabengesetz i.H.v. 0,2 Mio. € nicht realisiert werden.

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 **2.729.935,69 €** und verteilen sich wie folgt:

Aufteilung der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit



Insgesamt waren im Vergleich zur Haushaltsveranschlagung Wenigerauszahlungen i.H.v. rd. 4,1 Mio. € zu verzeichnen.

Dabei wurden Auszahlungen für Baumaßnahmen im Jahre 2010 von rd. 3,6 Mio. € u. a. für die Maßnahmen

- Konjunkturpaket II für "Forum Zülpich" und Gemeinschafts-Grundschule Wichterich (insgesamt rd. 0,9 Mio. €)
- Mensa Karl-von-Lutzenberger-Realschule und Franken-Gymnasium Zülpich (insgesamt rd. 1,1 Mio. €)
- Kreisverkehr Nideggener Straße, Zülpich (rd. 0,1 Mio. €)
- Maßnahmen Landesgartenschau 2014 (insgesamt rd. 1,8 Mio. €)
- Ausbau Nemmenicher Straße, Zülpich (rd. 0,1 Mio. €)

nicht bzw. noch nicht getätigt.

Demgegenüber standen Mehrauszahlungen für die Ganztagschule Gemeinschafts-Hauptschule Zülpich (rd. 0,5 Mio. €).

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 **2.209.053,45 €**

Auf der Einzahlungsseite fiel der Mittelzufluss rd. 1,5 Mio. geringer aus als veranschlagt. Ursächlich hierfür waren folgende Faktoren:

- auf die Neuaufnahme von Krediten wurde verzichtet (rd. 0,8 Mio. €)
- die Rückzahlung eines gewährten Gesellschafterdarlehens an die Stadtentwicklungsgesellschaft Zülpich erfolgte mit 450.000,00 € nicht in der erwarteten Höhe von rd. 2,25 Mio. € und fiel damit rd. 1,8 Mio. € niedriger aus als erwartet.

Diesen Wenigereinzahlungen standen Mehreinzahlung durch die außerplanmäßige Rückzahlung eines gewährten Wohnungsbaudarlehens durch die EUGEBAU (rd. 51.900 €) und die Aufnahme eines Liquiditätskredites von 1,0 Mio. € gegenüber. Der Liquiditätskredit konnte jedoch noch im Laufe des Jahres wieder zurückgezahlt werden.

Die gesamten **Auszahlungen** aus Finanzierungstätigkeit beliefen sich auf **3.105.283,01 €**

Auf der Auszahlungsseite fiel der Mittelabfluss rd. 1.012.000 € höher aus als veranschlagt. Dies ist insbesondere darin begründet, dass der in 2010 aufgenommene Liquiditätskredit (1,0 Mio. €) wieder zurückgezahlt wurde.

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. **18.074.100 €** lagen rd. 1.944.100 € über den Veranschlagungen.

Dies ist insbesondere durch Mehreinzahlungen bei der Gewerbesteuer (rd. 1.764.100 €) und beim Gemeindeanteil an der Einkommensteuer (rd. 126.100 €) begründet.

2.2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen (Kontengruppe 61)

Die Gesamteinzahlungen in dieser Kontengruppe von rd. **5.750.700 €** lagen rd. 874.700 € über den Veranschlagungen.

Während die Einzahlungen aus den Schlüsselzuweisungen rd. 215.500 € höher lagen als veranschlagt, blieben - wie auch schon im Jahre 2009 - die Erträge aus den



Landeszuweisungen im Rahmen des Konjunkturpaketes II (KP II) – aufgrund von Verzögerungen bei der Maßnahmenausführung - rd. 429.000 € hinter den Veranschlagungen zurück. In ähnlicher Höhe ergaben sich jedoch analog hierzu Verbesserungen aufgrund von Wenigeraufwendungen für das KP II.

Darüber hinaus partizierte die Stadt Zülpich aus einer Verpflichtung des Landes, die Ersparnis im Bereich des Wohngeldes an die Kommunen rückzuführen, mit einem Betrag von rd. 1.132.200 €

2.3 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte (Kontengruppe 63)

Die Gesamteinzahlungen in dieser Kontengruppe von rd. **7.438.800 €** lagen rd. 7.100 € über den Veranschlagungen.

2.4 Privatrechtliche Leistungsentgelte (Kontengruppen 641 und 642)

Die Gesamteinzahlungen in dieser Kontengruppe von rd. **386.400 €** lagen rd. 45.500 € unter den Veranschlagungen.

2.5 Kostenerstattungen, Kostenumlagen (Kontengruppe 648)

Die Gesamteinzahlungen in dieser Kontengruppe von rd. **3.008.200 €** blieben rd. 100.300 € hinter den Veranschlagungen zurück.

Dies ist u.a. darin begründet, dass die Kostenerstattungen des Landesbetriebs Straßen NRW für die Niederschlagswasserbeseitigung rd. 131.300 € niedriger ausfielen als veranschlagt.

2.6 sonstige Einzahlungen (Kontengruppe 65)

Die Gesamteinzahlungen in dieser Kontengruppe von rd. **815.600 €** lagen rd. 69.900 € unter den Veranschlagungen.

Die hierfür u.a. mitverantwortlichen Wenigereinzahlungen aus Konzessionsabgaben (rd. 49.700 €) resultieren jedoch daraus, dass die diesbezüglichen Einzahlungen erst im Jahre 2011 eingingen.

2.7 Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen (Kontengruppe 66)

Die Gesamteinzahlungen in dieser Kontengruppe von rd. **187.700 €** lagen rd. 27.700 € über den Veranschlagungen.

Insbesondere Mehreinzahlungen aus Zinsen durch die Stadtentwicklungsgesellschaft Zülpich (rd. 28.900 €) waren hierfür verantwortlich.



2.8 Personalauszahlungen (Kontengruppe 70) / Versorgungsauszahlungen (Kontengruppe 71)

Die Gesamtauszahlungen in diesen Kontengruppen mit insgesamt rd. **8.493.200 €** lagen insgesamt rd. 51.800 € unter den Veranschlagungen.

2.9 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen (Kontengruppe 72)

Die Gesamtauszahlungen in dieser Kontengruppe mit insgesamt rd. **7.680.200 €** lagen rd. 729.900 € niedriger als veranschlagt.

Ausschlaggebend für diese Einsparungen waren insbesondere Wenigerauszahlungen bei folgenden Haushaltspositionen:

- Auszahlungen für Unterhaltung (rd. 97.300 €)
- Auszahlungen für Bewirtschaftung (rd. 54.900 €)
- Auszahlungen für Maßnahmen aus dem Konjunkturpaket II (rd. 408.900 €)

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. **738.300 €** lagen rd. 141.000 € niedriger als veranschlagt, was auf die günstige Liquiditätssituation zurückzuführen war.

2.11 Transferauszahlungen (Kontengruppe 73)

Die Gesamtauszahlungen in dieser Kontengruppe mit insgesamt rd. **20.920.800 €** lagen rd. 23.000 € höher als veranschlagt.

Ursächlich hierfür waren insbesondere Mehrauszahlungen bei der Finanzierungsbeteiligung am Fonds Deutsche Einheit (rd. 103.700 €), die auch durch Wenigerauszahlungen bei der KDVB-Umlage (30.000 €) sowie der Erftverbandsumlage (rd. 50.500 €) nicht kompensiert werden konnten.

2.12 Sonstige Auszahlungen (Kontengruppe 74)

Die Gesamtauszahlungen in dieser Kontengruppe mit insgesamt rd. **1.376.000 €** lagen rd. 152.300 € 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. **2.111.700 €** lagen rd. 2.876.500 € 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:

- Mensa Franken-Gymnasium Zülpich (rd. 0,1 Mio. €)
- Erweiterung Kindergarten Blayer Straße Zülpich (rd. 0,2 Mio. €)
- Konjunkturpaket II für "Forum Zülpich" und Gemeinschafts-Grundschule Wichterich (insgesamt rd. 1,1 Mio. €)
- Maßnahmen Landesgartenschau 2014 (rd. 1,4 Mio. €).

2.2 Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten (Kontengruppe 688)

Die Gesamteinzahlungen in dieser Kontengruppe mit insgesamt rd. **83.000 €** lagen rd. 163.000 € niedriger als veranschlagt.

Dies lag insbesondere darin begründet, dass die Erhebung von Vorausleistungen für die KAG-Maßnahmen "Umfahrung Marktplatz" und "Seitenflächen Nideggener Straße, Zülpich" nicht erfolgte.

2.3 Sonstige Investitionseinzahlungen (Kontengruppen 682, 683, 685, 686)

Die Gesamteinzahlungen in dieser Kontengruppe mit insgesamt rd. **645.600 €** lagen rd. 55.900 € niedriger als veranschlagt.

Ursächlich hierfür war die Tatsache, dass die Mehreinzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken (rd. 132.300 €) die Wenigereinzahlungen aus der Veräußerung von Gebäuden (rd. 190.000 €) nicht kompensieren konnten.

Die Wenigereinzahlungen bei der Veräußerung von Gebäuden waren darin begründet, dass die Verkäufe der Stadthalle und des Gebäudes Mühlenberg 4, Zülpich, nicht realisiert werden konnten.

2.4 Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden (Kontengruppe 782)

Die Gesamtauszahlungen in dieser Kostengruppe mit rd. **381.200 €** lagen rd. 218.800 € niedriger als veranschlagt.



2.5 Auszahlungen für Baumaßnahmen (Kontengruppe 785)

Die Gesamtauszahlungen in dieser Kontengruppe mit insgesamt rd. **2.147.500 €** lagen rd. 3.582.800 € 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

- Konjunkturpaket II für "Forum Zülpich" und Gemeinschafts-Grundschule Wichterich (insgesamt rd. 0,9 Mio. €)
- Mensa Karl-von-Lutzenberger-Realschule und Franken-Gymnasium Zülpich (insgesamt rd. 1,1 Mio. €)
- Kreisverkehr Nideggener Straße, Zülpich (rd. 0,1 Mio. €)
- Maßnahmen Landesgartenschau 2014 (insgesamt rd. 2,0 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. Demgegenüber standen Mehrauszahlungen für die Ganztagschule Gemeinschafts-Hauptschule Zülpich (rd. 0,5 Mio. €).

2.6 Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen (Kontengruppe 783)

Die Gesamtauszahlungen in dieser Kontengruppe mit insgesamt rd. **201.000 €** lagen rd. 269.800 € niedriger als veranschlagt.

Insbesondere im Bereich des Erwerbs von Vermögensgegenständen, die als Festwerte und Betriebs- und Geschäftsausstattung (BGA) geführt werden, erfolgten Wenigerauszahlungen (insgesamt rd. 178.000 €). Dies betraf insbesondere den Schulbereich, wobei diese Mittel den Schulen in 2011 erhalten blieben.

Zum anderen verschob sich die beim Baubetriebshof angedachte Anschaffung eines Fahrzeuges (rd. 75.700 €).

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. **1.209.100 €** lagen rd. 2.549.800 € niedriger als veranschlagt.

Dies ist insbesondere darin begründet, dass die Rückzahlung eines gewährten Gesellschafterdarlehens an die Stadtentwicklungsgesellschaft Zülpich aufgrund einer Verlängerung nicht in der erwarteten Höhe erfolgte.



2.2 Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung (Kontengruppe 693)

Zur Überbrückung eines kurzfristigen Liquiditätsengpasses war im Haushaltsjahr 2010 die Aufnahme eines Krediten zur Liquiditätssicherung i.H.v. 1,0 Mio. € erforderlich. Der Kredit konnte jedoch noch in 2010 zurückgezahlt werden.

2.3 Tilgung und Gewährung von Darlehen (Kontengruppen 792 und 795)

Insgesamt wurden im Haushaltsjahr 2010 Darlehen i.H.v. rd. 1,2 Mio. € getilgt. Die Kreditumschuldungen erfolgten mit rd. 707.200 € in der erwarteten Höhe. Darüber hinaus erfolgte auf Basis eines Ratsbeschlusses mit 0,15 Mio. € die anteilige Auszahlung eines Gesellschafterdarlehens an die Stadtentwicklungsgesellschaft Zülpich.

2.4 Auszahlungen aus der Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung (Kontengruppe 793)

Zur Überbrückung eines kurzfristigen Liquiditätsengpasses war im Haushaltsjahr 2010 die Aufnahme eines Krediten zur Liquiditätssicherung i.H.v. 1,0 Mio. € erforderlich. Der Kredit konnte jedoch noch in 2010 zurückgezahlt werden.

d) Bestand Liquide Mittel

Der bilanzielle Bestand der Liquiden Mittel betrug zum **31.12.2010: 4.448.756,64 €**
(01.01.2009: 7.338.213,09 €).

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. 1,8 Mio. € hinzu, erhöht sich der Bestand sogar auf rd. 6,2 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 €
2010	16.212.817 €

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 €
2010	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 der Übertragung von 2010 nach 2011 um Geschäftsvorfälle in den Bereichen

- Schulen (investiv und konsumtiv = 147.788,87 €)
- Gebäudeunterhaltung (konsumtiv = 50.000,00 €)
- Forum Zülpich (investiv = 919.111,01 €)
- Liegenschaftsverwaltung (investiv = 100.000,00 €)
- Maßnahmen Landesgartenschau 2014 (investiv = 1.832.021,08 €).

Deckungsrücklage:

Insgesamt wurde in den Bereichen "Schulen" und "Gebäudeunterhaltung" ein Betrag i.H.v. 197.788,87 € übertragen, wovon 150.509,96 € neu in die Deckungsrücklage einzubuchen waren, da nur dieser Betrag über die Ergebniskonten abgewickelt wird. Zusammen mit dem Bestand i.H.v. 11.681,82 € weist die Deckungsrücklage nun einen Bestand i.H.v. 162.191,78 € aus.

Investive Ermächtigungen:

- Forum Zülpich:

Im ausgewiesenen Betrag von 919.111,01 € sind die beiden Mensa-Maßnahmen, die in den Produkten "Karl-von-Lutzenberger-Realschule" und "Franken-Gymnasium" geführt werden, mit je 273.394,83 € sowie die beim Produkt "Stadthalle" ausgewiesene Maßnahmen aus dem Konjunkturpaket II mit 372.321,35 € enthalten.

Jahresabschluss zum 31.12.2010

Stadt Zülpich

Anhang



- Liegenschaftsverwaltung:

Die ausgewiesenen 100.000,00 € dienen dem Erwerb von Grundstücken.

- Maßnahmen Landesgartenschau 2014:

Eine Ermächtigungsübertragung im Bereich der Landesgartenschaumaßnahmen ist alleine aus dem Grunde erforderlich, dass eine Neuveranschlagung aufgrund des bestehenden Kreditdeckels aus der HSK-Situation der Stadt Zülpich heraus nicht darstellbar ist.

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.

Übersicht über die Ermächtigungen nach § 22 GemHVO							
Bereich "Schulen":	konsumtiv			investiv			insgesamt
	laufender Haushalt	Haushalts-rest	gesamt	laufender Haushalt	Haushalts-rest	gesamt	
Chlodwig-Schule Zülpich	5.850,49 €	5.448,70 €	11.299,19 €	3.000,00 €	880,35 €	3.880,35 €	15.179,54 €
Grundschule Füssenich	352,29 €	0,00 €	352,29 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	352,29 €
Grundschule Sinzenich	2.672,86 €	234,84 €	2.907,70 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	2.907,70 €
Grundschule Ülpenich	662,15 €	0,00 €	662,15 €	1.422,83 €	0,00 €	1.422,83 €	2.084,98 €
Grundschule Wichterich	302,37 €	0,00 €	302,37 €	1,46 €	0,00 €	1,46 €	303,83 €
Gemeinschafts-Hauptschule	6.116,93 €	0,00 €	6.116,93 €	365,04 €	0,00 €	365,04 €	6.481,97 €
Karl-von-Lutzenberger-Realschule	1.070,64 €	0,00 €	1.070,64 €	1.813,59 €	0,00 €	1.813,59 €	2.884,23 €
Franken-Gymnasium	83.358,38 €	5.996,96 €	89.355,34 €	6.188,90 €	21.915,28 €	28.104,18 €	117.459,52 €
Stephanusschule	123,85 €	1,32 €	125,17 €	9,64 €	0,00 €	9,64 €	134,81 €
Summe Schulen	100.509,96 €	11.681,82 €	112.191,78 €	12.801,46 €	22.795,63 €	35.597,09 €	147.788,87 €
übrige Bereiche:	konsumtiv			investiv			insgesamt
	laufender Haushalt	Haushalts-rest	gesamt	laufender Haushalt	Haushalts-rest	gesamt	
Gebäudeunterhaltung	50.000,00 €	0,00 €	50.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	50.000,00 €
Liegenschaftsverwaltung	0,00 €	0,00 €	0,00 €	100.000,00 €	0,00 €	100.000,00 €	100.000,00 €
Neubau Forum:							
Mensa Realschule	0,00 €	0,00 €	0,00 €	273.394,83 €	0,00 €	273.394,83 €	273.394,83 €
Mensa Franken-Gymnasium	0,00 €	0,00 €	0,00 €	273.394,83 €	0,00 €	273.394,83 €	273.394,83 €
Forum KP II	0,00 €	0,00 €	0,00 €	372.321,35 €	0,00 €	372.321,35 €	372.321,35 €
Landesgartenschau 2014:							
Park am Wallgraben	0,00 €	0,00 €	0,00 €	283.700,91 €	0,00 €	283.700,91 €	283.700,91 €
Seepark	0,00 €	0,00 €	0,00 €	21.022,79 €	0,00 €	21.022,79 €	21.022,79 €
Verpflichtungsbereiche	0,00 €	0,00 €	0,00 €	1.477.297,38 €	0,00 €	1.477.297,38 €	1.477.297,38 €
Maßnahmen in den Ortschaften	0,00 €	0,00 €	0,00 €	50.000,00 €	0,00 €	50.000,00 €	50.000,00 €
Summe übrige Bereiche	50.000,00 €	0,00 €	50.000,00 €	2.851.132,09 €	0,00 €	2.851.132,09 €	2.901.132,09 €
Gesamt	150.509,96 €	11.681,82 €	162.191,78 €	2.863.933,55 €	22.795,63 €	2.886.729,18 €	3.048.920,96 €
<p>Hinweis zum Bereich "Schulen": 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.</p>							



➤ **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 31.12.2010 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 31.12.2010

Stadt Zülpich

Anhang



Produkt	Bezeichnung	Bestandskonto/ Maßnahme	Auftrag NB KIRP	Stand	verausgabt	ertragswirks.	Gesamt	Stand
				31.12.2009 €	2010 €	Auflösung 2010 €		31.12.2010 €
A) Instandhaltungsrückstellungen Gebäude								
010 112 001	Organisationsmanagement	2711-101		156.691,07	9.539,65	0,00	9.539,65	147.151,42
		Brandschutz Rathaus	R 11210700	126.691,07	1.575,56			125.115,51
		Wasserversorgungstechnik Rathaus	R 11210701	0,00				0,00
		Fenstersanierung	R 11210702	15.000,00	7.964,09			7.035,91
		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	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) Ülpenich	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	24.882,32	0,00	24.882,32	96.866,24
		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	24.882,32			117,68
		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		105.211,30	48.872,31	0,00	48.872,31	56.338,99
		Brandschutz	R 21150700	5.211,30				5.211,30
		Containerdachsanierung	R 21150701	0,00				0,00
		Außen-und Dachdämmung	R 21150702	40.000,00	23.911,15			16.088,85
		Schülertoiletten	R 21150703	60.000,00	24.961,16			35.038,84
030 212 001	Gemeinschafts-Hauptschule Zülpich	2711-312		31.662,83	0,00	0,00	0,00	31.662,83
		Brandschutz	R 21210800	5.395,76				5.395,76
		Schülertoiletten	R 21210801	0,00				0,00
		Fenstersanierung Innenhöfe	R 21210700	26.267,07				26.267,07
		Dunstabzug Küche	R 21210701	0,00				0,00
		Sanierung Fachräume	R 21210702	0,00				0,00

Jahresabschluss zum 31.12.2010

Stadt Zülpich

Anhang



Produkt	Bezeichnung	Bestandskonto/ Maßnahme	Auftrag NB KIRP	Stand	verausgabt	ertragswirks.	Gesamt	Stand
				31.12.2009 €	2010 €	Auflösung 2010 €		31.12.2010 €
030 217 001	Franken-Gymnasium Zülpich	2711-317		40.928,65	0,00	0,00	0,00	40.928,65
		Brandschutz	R 21710700	0,00				0,00
		Fenstersanierung	R 21710701	5.135,87				5.135,87
		vorh. Leihertoiletten modernisieren	R 21710702	5.792,78				5.792,78
		Sanierung Fachräume	R 21710703	30.000,00				30.000,00
		Außendämmung 1 + 2.BA	R 21710704	0,00				0,00
030 221 001	Stephanusschule Bürvenich	2711-321		45.000,00	0,00	0,00	0,00	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	0,00				0,00
060 365 001	Tageseinrichtungen für Kinder			210.000,00	3.792,25	0,00	3.792,25	206.207,75
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	3.792,25	0,00	3.792,25	8.207,75
		Sanierung Bodenbelag	R 36517700	12.000,00	3.792,25			8.207,75
008	Ülpenich	2711-658		35.000,00	0,00	0,00	0,00	35.000,00
		Dachsanieung	R 36518700	35.000,00			0,00	35.000,00
	Tageseinrichtungen für Kinder							
060 365 002	-freie Träger-	2711-365		75.000,00	15.304,99	0,00	15.304,99	59.695,01
a)	KIGA Linzenich-Lövenich	Außendämmung	R 36520700	25.000,00	15.304,99			9.695,01
b)	KIGA Niederelvenich	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	2711-424		136.680,70	1.519,68	0,00	1.519,68	135.161,02
a)	Sportheim Dürscheven	Klärgrube	R 42410700	0,00				0,00
b)	3-fach-Halle	Fenstersanierung	R 42410750	55.000,00				55.000,00
		Austausch RWA-Lichtkuppeln	R 42410751	6.680,70	1.519,68			5.161,02
		Sportbodenenerneuerung	R 42410752	75.000,00				75.000,00
090 511 003	Liegenschaftsverwaltung	2711-903		68.643,40	0,00	0,00	0,00	68.643,40
a)	Landhaus Roeb	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
		Dachsanieung	R 57320700	100.000,00				100.000,00
		Heizungssanieung	R 57320701	40.000,00				40.000,00
		Fenstersanieung	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	2711-733		25.000,00	0,00	0,00	0,00	25.000,00
a)	Bessenich	Feuchtesanieung Außenfassade	R 57330700	10.000,00				10.000,00
		Fenstersanieung	R 57330701	15.000,00				15.000,00
	insgesamt			2.222.387,89	103.911,20	0,00	103.911,20	2.118.476,69



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 31.12.2010 betrug gegenüber 2009 unverändert 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 31.12.2010 lag der Wert nunmehr bei rd. 1,8 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 31.12.2010 stand die Erhebung von Beiträgen für folgende fertiggestellte Erschließungsmaßnahmen noch aus:

a) Erschließungsbeiträge nach Baugesetzbuch (BauGB):

Im Bereich der Erschließungsbeiträge nach Baugesetzbuch stehen keine Abrechnungsmaßnahmen mehr aus.

b) Erschließungsbeiträge nach Kommunalabgabengesetz (KAG NRW):

- "Nemmenicher Straße", Zülpich
Es steht lediglich noch die Endabrechnung der Maßnahme aus; diese erfolgte im Jahre 2012.

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	Feuerwehrgerätehäuser (massiv)	60
1.04	Feuerwehrgerätehäuser (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 31.12.2010 ergaben sich bei den kostenrechnenden Einrichtungen der Stadt Zülpich folgende – in den kommenden Jahren grundsätzlich über Gebühren auszugleichende – Unterdeckungen:

- Abfallbeseitigung 467.249,91 €
- Straßenreinigung/Winterdienst 40.764,52 €
- Klärschlamm 11.019,08 €

(nachrichtlich: Friedhof 195.798,89 €)

Jahresabschluss zum 31.12.2010

Stadt Zulpich

Anlagen



Anlagen

**zum Jahresabschluss der
Stadt Zulpich**

Jahresabschluss zum 31.12.2010

Stadt Zulpich

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
	2009	2010	2010	2010	2010	2010		2010	2009
	€	€	€	€	€	€	€	€	€
	+	-	+/-	-	+	-			
1. Immaterielle Vermögensgegenstände	108.603,00	4.976,00	0,00	0,00	8.344,00	0,00	20.756,00	84.479,00	87.847,00
2. Sachanlagen	155.282.974,59	2.866.145,00	831.664,51	0,00	3.774.154,00	0,00	11.463.008,96	142.080.292,12	143.819.965,63
2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	13.761.820,00	578.970,00	402.982,00	2.206,00	66.498,00	0,00	129.962,00	13.743.554,00	13.631.858,00
2.1.1 Grünflächen	9.150.237,00	400.353,00	114.333,00	2.206,00	66.498,00	0,00	129.962,00	9.242.003,00	9.020.275,00
2.1.2 Ackerland	4.123.460,00	161.040,00	272.631,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.011.869,00	4.123.460,00
2.1.3 Wald, Forsten	487.763,00	17.577,00	16.018,00	0,00	0,00	0,00	0,00	489.322,00	487.763,00
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	60.486.833,51	154.503,00	70.504,00	1.969.424,00	1.078.767,00	0,00	3.019.499,00	58.441.990,51	57.467.334,51
2.2.1 Kindertageseinrichtungen	4.584.743,00	107.277,00	0,00	305.843,00	87.284,00	0,00	284.873,00	4.625.706,00	4.299.870,00
2.2.2 Schulen	30.541.871,00	0,00	0,00	1.465.458,00	516.308,00	0,00	1.456.699,00	30.034.322,00	29.085.172,00
2.2.3 Wohnbauten	978.456,00	0,00	46.760,00	0,00	11.909,00	0,00	42.363,00	877.424,00	936.093,00
2.2.4 Sonstige Geschäftsgebäude	24.381.763,51	47.226,00	23.744,00	198.123,00	463.266,00	0,00	1.235.564,00	22.904.538,51	23.146.199,51
2.3 Infrastrukturvermögen	71.354.736,00	476.672,00	325.827,00	219.967,00	2.001.754,00	0,00	6.782.883,00	62.940.911,00	64.571.853,00
2.3.1 Grund und Boden der Infrastruktur	10.335.853,00	332.362,00	295.379,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10.372.836,00	10.335.853,00
2.3.2 Brücken und Tunnel	3.544.524,00	0,00	0,00	-1.239,00	79.941,00	0,00	284.650,00	3.178.694,00	3.259.874,00
2.3.3 Gleisanlagen u.a.	1.089.373,00	0,00	0,00	0,00	48.454,00	0,00	145.365,00	895.554,00	944.008,00
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	55.798.419,00	140.445,00	30.448,00	221.206,00	1.853.371,00	0,00	6.300.595,00	47.975.656,00	49.497.824,00
2.3.6 Sonstige Bauten der Infrastruktur	586.567,00	3.865,00	0,00	0,00	19.988,00	0,00	52.273,00	518.171,00	534.294,00
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	496.932,00	1.780,00	0,00	0,00	1.805,00	0,00	3.911,00	492.996,00	493.021,00
2.6 Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge	2.350.873,53	80.698,00	1.560,00	60.937,00	219.538,00	0,00	629.979,00	1.641.431,53	1.720.894,53
2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung	4.890.436,55	318.115,00	23.465,51	0,00	405.792,00	0,00	896.774,96	3.882.519,08	3.993.661,59
2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	1.941.343,00	1.255.407,00	7.326,00	-2.252.534,00	0,00	0,00	0,00	936.890,00	1.941.343,00
3. Finanzanlagen	7.491.827,82	0,00	53.378,76	0,00	0,00	0,00	0,00	7.438.449,06	7.491.827,82
3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen	322.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	322.000,00	322.000,00
3.2 Beteiligungen	7.024.505,31	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7.024.505,31	7.024.505,31
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	55.012,55	0,00	53.378,76	0,00	0,00	0,00	0,00	1.633,79	55.012,55
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	55.012,55	0,00	53.378,76	0,00	0,00	0,00	0,00	1.633,79	55.012,55
Summe des Anlagevermögens	162.883.405,41	2.871.121,00	885.043,27	0,00	3.782.498,00	0,00	11.483.764,96	149.603.220,18	151.399.640,45

Jahresabschluss zum 31.12.2010

Stadt Zulpich

Anlagen



Forderungsspiegel

Werte bereinigt um Wertberichtigungen + Korrekturen

Art der Forderung	Gesamt- betrag des Haushaltsjahres 31.12.2010	mit einer Restlaufzeit von			Gesamt- betrag des Vorjahres 31.12.2009
		bis zu 1 Jahr	1 bis 5 Jahre	mehr als 5 Jahre	
	€	€	€	€	€
	1	2	3	4	5
1. Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen	3.787.102,86	3.787.102,86	-	-	2.045.973,09
1.1 Gebühren	462.708,70	462.708,70			262.489,16
1.2 Beiträge	55.372,14	55.372,14			150.528,61
1.3 Steuern	172.578,16	172.578,16			1.118.585,61
1.4 Forderungen aus Transferleistungen	190.103,85	190.103,85			206.692,97
1.5 Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	2.906.340,01	2.906.340,01			307.676,74
2. Privatrechtliche Forderungen	2.592.079,60	2.592.079,60	-	-	2.472.551,12
2.1 gegenüber dem privaten Bereich	792.079,60	792.079,60			347.491,91
2.2 gegenüber dem öffentlichen Bereich	-	-			25.053,32
2.3 gegen verbundene Unternehmen	1.800.000,00	1.800.000,00			2.100.000,00
2.4 gegen Beteiligungen	-	-			5,89
2.5 gegen Sondervermögen	-	-			-
Summe aller Forderungen	6.379.182,46	6.379.182,46	-	-	4.518.524,21

* Beinhaltet nicht die sonstigen Vermögensgegenstände!

Art der Forderung	Gesamt- betrag des Haushaltsjahres 31.12.2010	mit einer Restlaufzeit von			Gesamt- betrag des Vorjahres 31.12.2009
		bis zu 1 Jahr	1 bis 5 Jahre	mehr als 5 Jahre	
	€	€	€	€	€
	1	2	3	4	5
1. Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen	5.713.745,34	5.713.745,34	-	-	4.042.955,54
1.1 Gebühren	571.603,29	571.603,29			363.793,99
1.2 Beiträge	304.849,37	304.849,37			372.148,87
1.3 Steuern	963.481,22	963.481,22			1.889.636,97
1.4 Forderungen aus Transferleistungen	479.776,27	479.776,27			606.033,08
1.5 Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	3.394.035,19	3.394.035,19			811.342,63
2. Privatrechtliche Forderungen	2.691.005,88	2.691.005,88	-	-	2.570.801,09
2.1 gegenüber dem privaten Bereich	891.005,88	891.005,88			445.741,88
2.2 gegenüber dem öffentlichen Bereich	-	-			25.053,32
2.3 gegen verbundene Unternehmen	1.800.000,00	1.800.000,00			2.100.000,00
2.4 gegen Beteiligungen	-	-			5,89
2.5 gegen Sondervermögen	-	-			-
Summe aller Forderungen	8.404.751,22	8.404.751,22	-	-	6.613.756,63

* Beinhaltet nicht die sonstigen Vermögensgegenstände!

Jahresabschluss zum 31.12.2010

Stadt Zülpich

Anlagen



Verbindlichkeitspiegel

Art der Verbindlichkeiten	Gesamt- betrag des Haushalts- jahres 31.12.2010 €	mit einer Restlaufzeit von			Gesamt- betrag des Vorjahres 31.12.2009 €
		bis zu 1 Jahr €	1 bis 5 Jahre €	mehr als 5 Jahre €	
1. Anleihen					
2. Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	16.212.816,68	108.059,10	818.714,72	15.286.042,86	17.460.891,15
2.1 von verbundenen Unternehmen					
2.2 von Beteiligungen					
2.3 von Sondervermögen					
2.4 vom öffentlichen Bereich	0,00	0,00	0,00	0,00	173.919,14
2.4.1 vom Bund					
2.4.2 vom Land	0,00	0,00	0,00	0,00	173.919,14
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	16.212.816,68	108.059,10	818.714,72	15.286.042,86	17.286.972,01
2.5.1 von Banken und Kreditinstituten	16.212.816,68	108.059,10	818.714,72	15.286.042,86	17.286.972,01
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	503.792,00	0,00	211.904,44	291.887,56	588.676,08
5. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	2.025.252,27	2.025.252,27	0,00	0,00	2.381.642,02
6. Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	207.289,45	207.289,45	0,00	0,00	113.465,63
7. Sonstige Verbindlichkeiten	5.490.511,12	5.490.511,12	0,00	0,00	2.844.469,06
Summe aller Verbindlichkeiten	24.439.661,52	7.831.111,94	1.030.619,16	15.577.930,42	23.389.143,94

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 31.12.2010

Stadt Zülpich

Anlagen



Rückstellungsspiegel

Konto	Bezeichnung	Stand EB	Veränderungen im Haushaltsjahr			Stand
		01.01.2010	Zuführung	lfd. Auflösung	Grund entfallen	31.12.2010
		€	€	€	€	€
2511 000	Pensionsrückstellungen	9.240.020,00	312.668,00	130.152,00	0,00	9.422.536,00
2512 100	Beihilferückstellungen	2.632.860,00	161.453,00	0,00	0,00	2.794.313,00
25	Pensionsrückstellungen	11.872.880,00	474.121,00	130.152,00	0,00	12.216.849,00
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	3.258.387,89	0,00	103.911,20	0,00	3.154.476,69
2811 100	Altersteilzeitrückstellungen	671.871,00	76.219,00	204.998,00	0,00	543.092,00
2811 110	Urlaubsrückstellungen	92.162,23	87.547,68	92.162,23	0,00	87.547,68
2811 120	Überstundenrückstellungen	180.196,06	207.030,99	180.196,06	0,00	207.030,99
2811 130	Rückstellung f. § 107 b BeamtVG	347.689,00	7.808,00	0,00	0,00	355.497,00
2811 200	Rückstellung f. KDvZ	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	166.784,44	15.000,00	19.991,11	0,00	161.793,33
2811 410	Rückstellung f. Ausstehende Rechnungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2811 420	Rückstellung f. drohende Verluste	60.000,00	0,00	0,00	0,00	60.000,00
2811 500	Rückstellung f. Wirtschaftswege FB Zülpich	293.071,14	2.781,33	0,00	0,00	295.852,47
2811 510	Rückstellung f. Wirtschaftswege FB Lommersum	15.860,19	0,00	35,64	0,00	15.824,55
2811 520	Rückstellung f. Wirtschaftswege FB Soller	31.369,82	228,36	0,00	0,00	31.598,18
28	Sonstige Rückstellungen	1.922.537,66	396.615,36	497.383,04	0,00	1.821.769,98
Rückstellungen		17.053.805,55	870.736,36	731.446,24	0,00	17.193.095,67



Sonderpostenspiegel

Konto	Bezeichnung	Stand	Veränderungen im Haushaltsjahr		Stand
		01.01.2010	Zuführung	Auflösung/Abgang	31.12.2010
		€	€	€	€
231	Sonderposten aus Zuwendungen	50.219.837,00	2.421.924,00	1.776.122,00	50.865.639,00
232	Sonderposten aus Beiträgen	15.913.909,00	0,00	390.361,00	15.523.548,00
233	Sonderposten für den Gebührenaussgleich	1.032.400,09	79.261,17	83.141,53	1.028.519,73
239	Sonstige Sonderposten	7.851.559,52	742.115,00	622.302,98	7.971.371,54
23	Sonderposten	75.017.705,61	3.243.300,17	2.871.927,51	75.389.078,27

Jahresabschluss zum 31.12.2010

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 31.12.2010

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 31.12.2010

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
- 10.10. 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.)
- August – Dezember 2013
Erstellung des Entwurfs des Jahresabschlusses 2010
- Dezember 2013
Information des Rechnungsprüfungsausschusses und des Rates über die Erstellung des Entwurfs des Jahresabschlusses 2010
(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.)



5. Strukturdaten der Stadt Zülpich

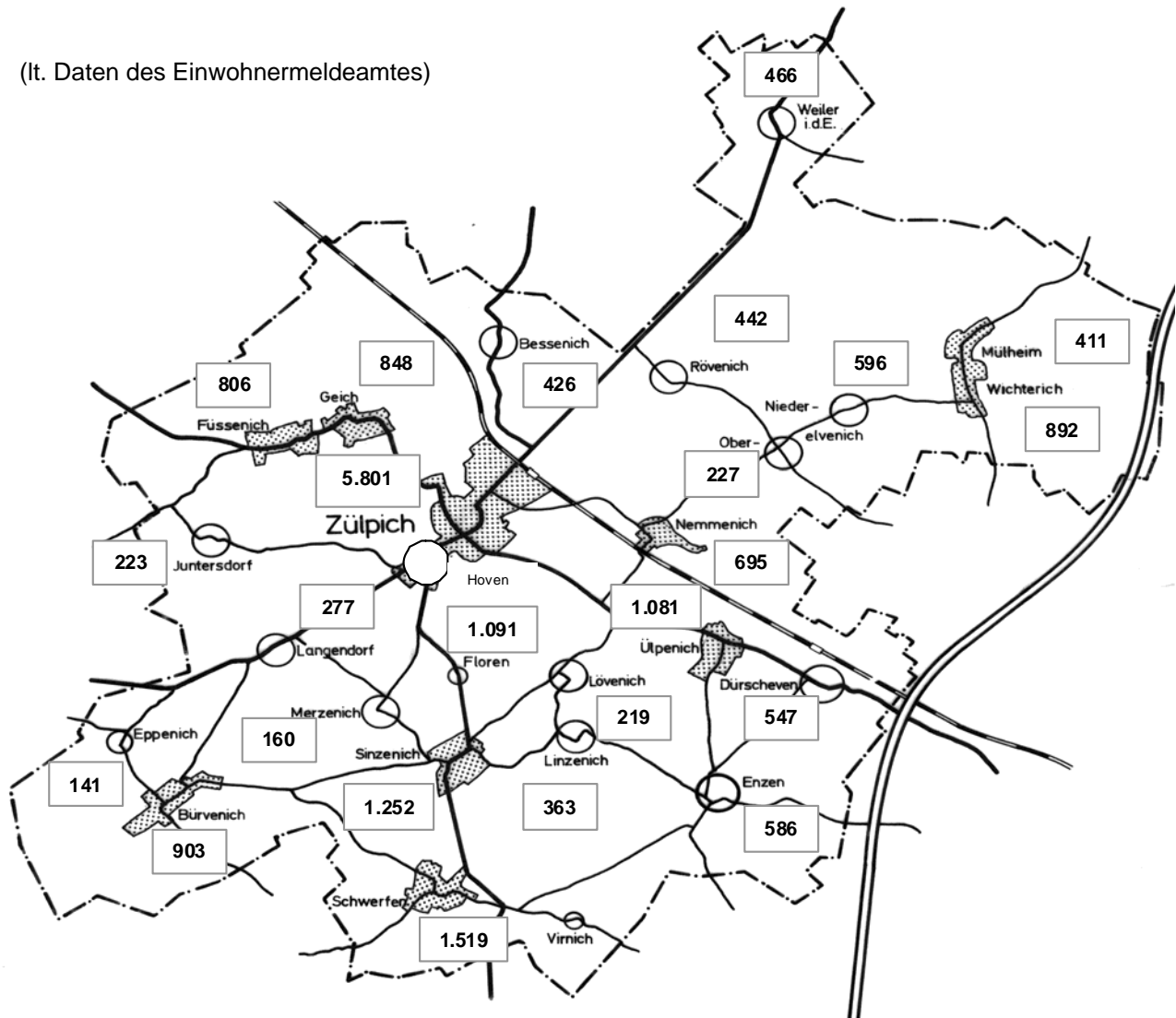
Einwohnerzahl lt. Daten des Einwohnermeldeamtes

Stand am:	Einwohner:
30.06.2009	19.973
30.06.2010	19.897
30.06.2011	19.972
↳ davon: weiblich	10.244 (49,60 %)
männlich	9.728 (47,10 %)
↳ davon: Ausländer/-innen	681 (3,30 %)



ZÜLPICH

(lt. Daten des Einwohnermeldeamtes)





- **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		

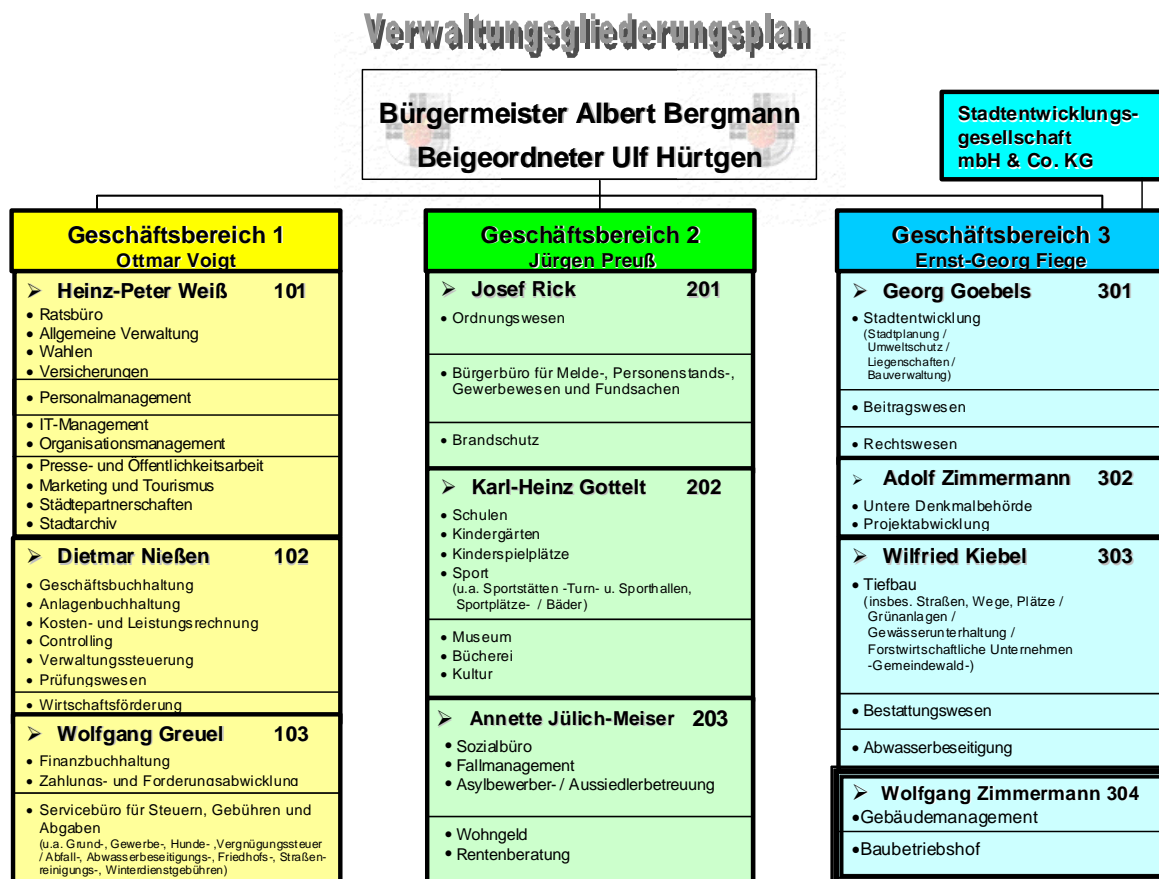
Sonstige städtische Friedhöfe

Judenfriedhof Sinzenich



6. Interne Organisation

Zum 01.01.2007 stellte sich der Verwaltungsgliederungsplan der Stadt Zülpich noch wie folgt dar:



- **Dietmar Nießen 102**
 - Geschäftsbuchhaltung
 - Anlagenbuchhaltung
 - Kosten- und Leistungsrechnung
 - Controlling
 - Verwaltungssteuerung
 - Prüfungswesen
- Wirtschaftsförderung

- **Annette Jülich-Meiser 203**
 - Sozialbüro
 - Fallmanagement
 - Asylbewerber- / Aussiedlerbetreuung
- Wohngeld
- Rentenberatung

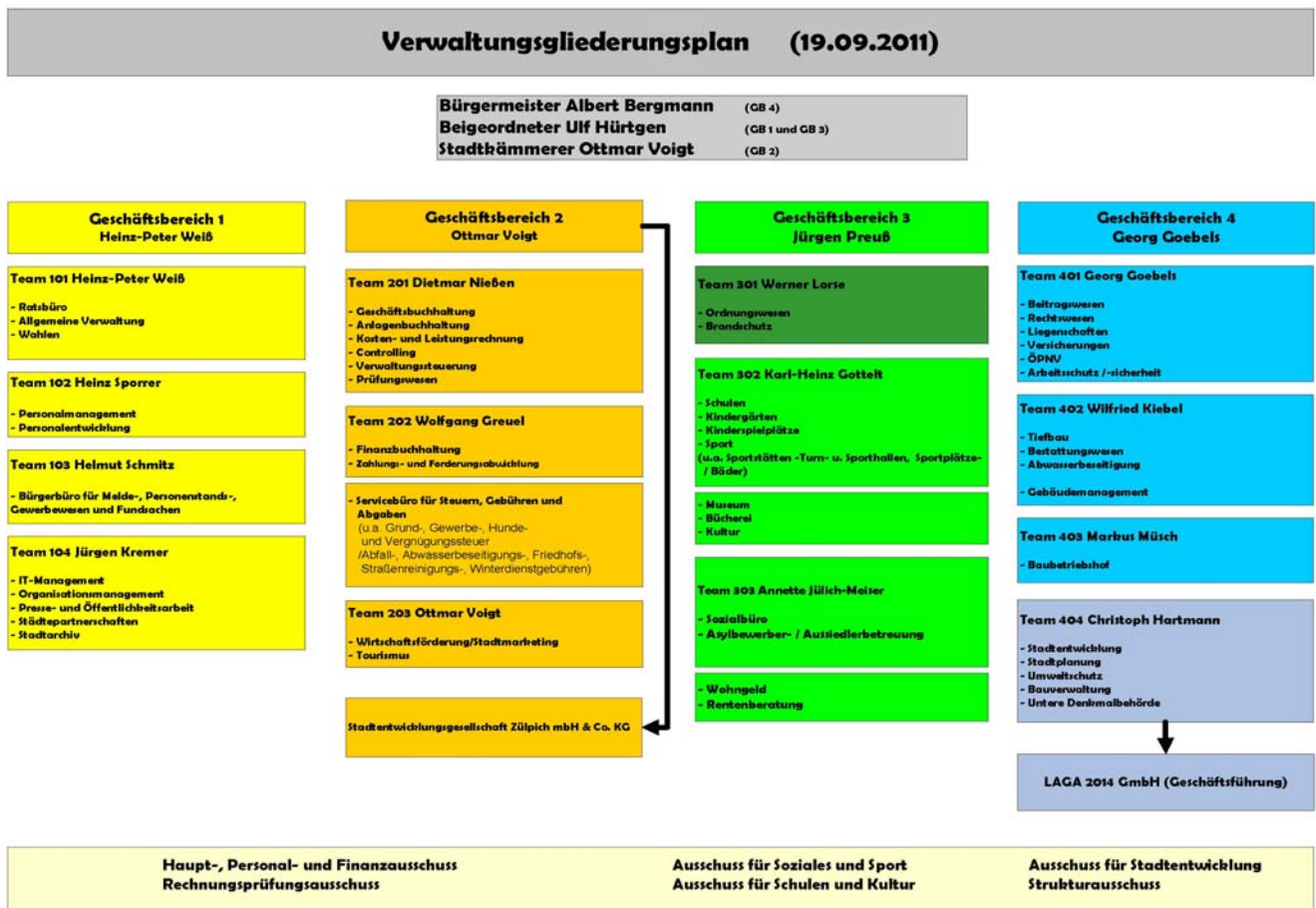
- **Wilfried Kiebel 303**
 - Tiefbau (insbes. Straßen, Wege, Plätze / Grünanlagen / Gewässerunterhaltung / Forstwirtschaftliche Unternehmen -Gemeindewald-)
- Bestattungswesen
- Abwasserbeseitigung

- **Wolfgang Greuel 103**
 - Finanzbuchhaltung
 - Zahlungs- und Forderunasabwicklung
- Servicebüro für Steuern, Gebühren und Abgaben (u.a. Grund-, Gewerbe-, Hunde-, Vergnügungssteuer / Abfall-, Abwasserbeseitigungs-, Friedhofs-, Straßenreinigungs-, Winterdienstgebühren)

- **Wolfgang Zimmermann 304**
 - Gebäudemanagement
- Baubetriebshof



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 dem Rat der Stadt Zülpich zugeleitete **Schlussbilanz** zum Stichtag **31.12.2009** wies in Aktiva und Passiva eine Gesamtbilanzsumme von **166.976.303,89 €** aus. Dabei belief sich die **Allgemeine Rücklage** (Eigenkapital im engeren Sinne) auf **42.408.773,67 €**

Aggregiert stellten sich die **Schlussbilanzwerte** zum 31.12.2009 wie folgt dar:

AKTIVA		PASSIVA	
1. Anlagevermögen	151.399.640,45 €	1. Eigenkapital	46.610.297,79 €
		davon:	
		• Allgemeine Rücklage	42.408.773,67 €
2. Umlaufvermögen	15.238.784,42 €	• Sonderrücklagen	1.124.340,62 €
		• Ausgleichsrücklage	6.387.407,92 €
3. Aktive Rechnungsabgrenzung	337.879,02 €	• Bilanzverlust	-3.310.224,42 €
		2. Sonderposten	75.017.705,61 €
		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 €

Die **Schlussbilanz** zum Stichtag **31.12.2010** weist in Aktiva und Passiva eine Gesamtbilanzsumme von **164.388.494,48 €** aus.

Dabei beläuft sich die **Allgemeine Rücklage** (Eigenkapital im engeren Sinne) nunmehr auf **42.440.102,18 €**

Jahresabschluss zum 31.12.2010

Stadt Zülpich

Anlagen



Gem. dem Jahresabschluss zum 31.12.2010 ergibt sich folgende aggregierte

Schlussbilanz:

AKTIVA		PASSIVA	
1. Anlagevermögen	149.603.220,18 €	1. Eigenkapital	41.647.145,10 €
		davon:	
		• Allgemeine Rücklage	42.440.102,18 €
		• Sonderrücklagen	1.127.054,05 €
		• Ausgleichsrücklage	3.077.183,50 €
		• Bilanzverlust	-4.997.194,63 €
2. Umlaufvermögen	14.202.336,43 €	2. Sonderposten	75.389.078,27 €
3. Aktive Rechnungsabgrenzung	582.937,87 €	3. Rückstellungen	17.193.095,67 €
		4. Verbindlichkeiten	24.439.661,52 €
		5. Passive Rechnungsabgrenzung	5.719.513,92 €
Summe AKTIVA	164.388.494,48 €	Summe PASSIVA	164.388.494,48 €



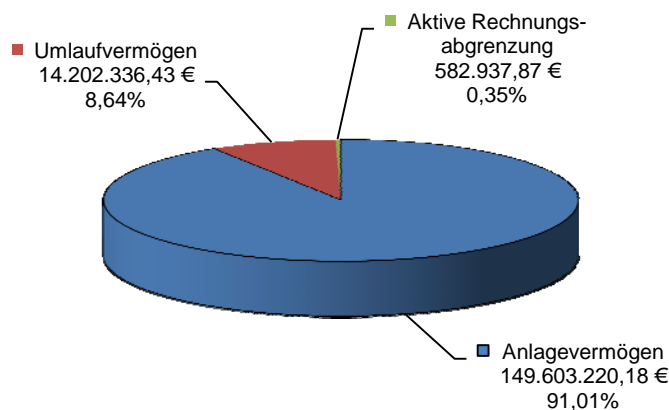
8. Vermögensstruktur der Schlussbilanz (AKTIVA)

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:

Aktiva



Das **Anlagevermögen** bildet dabei mit rd. 149,6 Mio. € (91,01 %) weiterhin betraglich den größten Posten der Bilanz.

Die Veränderung des Bilanzwertes (rd. 151,4 Mio. €) gegenüber dem Vorjahr resultiert größtenteils aus den planmäßigen Abschreibungen; der Anteil (90,67 %) blieb nahe zu 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	84.479,00 €
➤ Sachanlagen	142.080.292,12 €
➤ Finanzanlagen	7.438.449,06 €

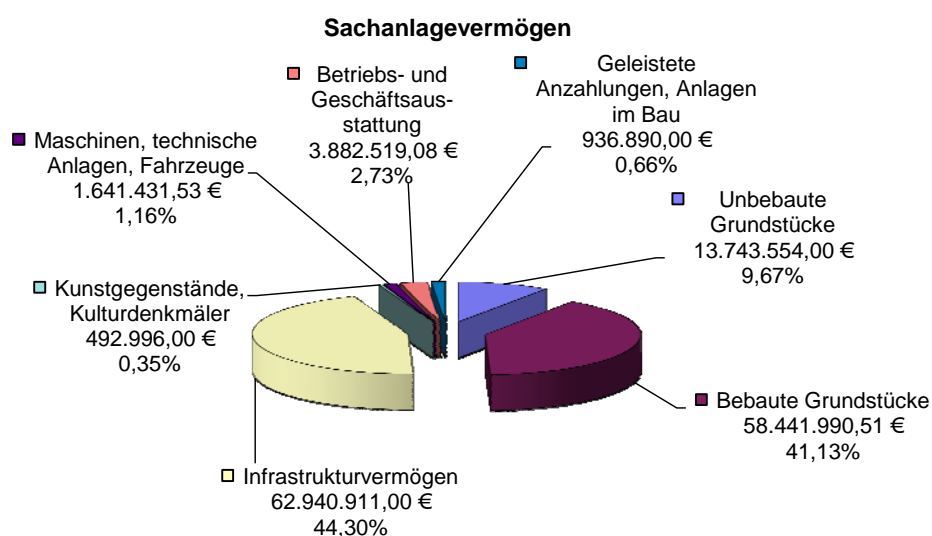


Bei den **Immateriellen Vermögensgegenständen** wird der Wert für entgeltlich erworbene Lizenzen im EDV-Bereich sowie für beschränkt persönliche Dienstbarkeiten nachgewiesen.

Innerhalb des Anlagevermögens stellt das **Sachanlagevermögen** mit 94,97 % 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:



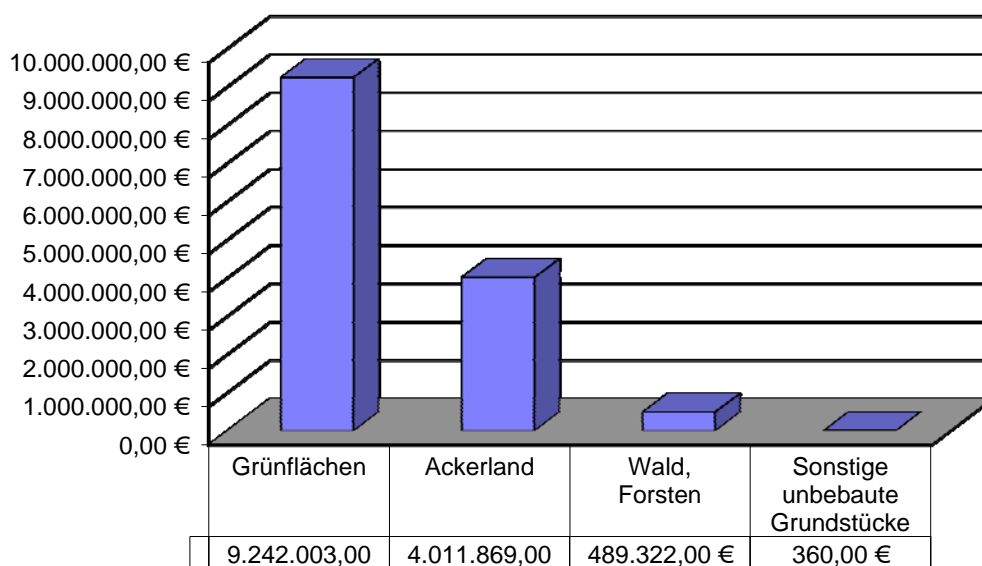
Nachfolgend wird für das Sachanlagevermögen mit Hilfe von Schaubildern auf die drei betraglich größten Blöcke

- Unbebaute Grundstücke 13.743.554,00 €
- Bebaute Grundstücke 58.441.990,51 €
- Infrastrukturvermögen 62.940.911,00 €

mit einem Gesamtwert von 135.126.455,51 € (95,11 % bezogen auf das Sachanlagevermögen) näher eingegangen:

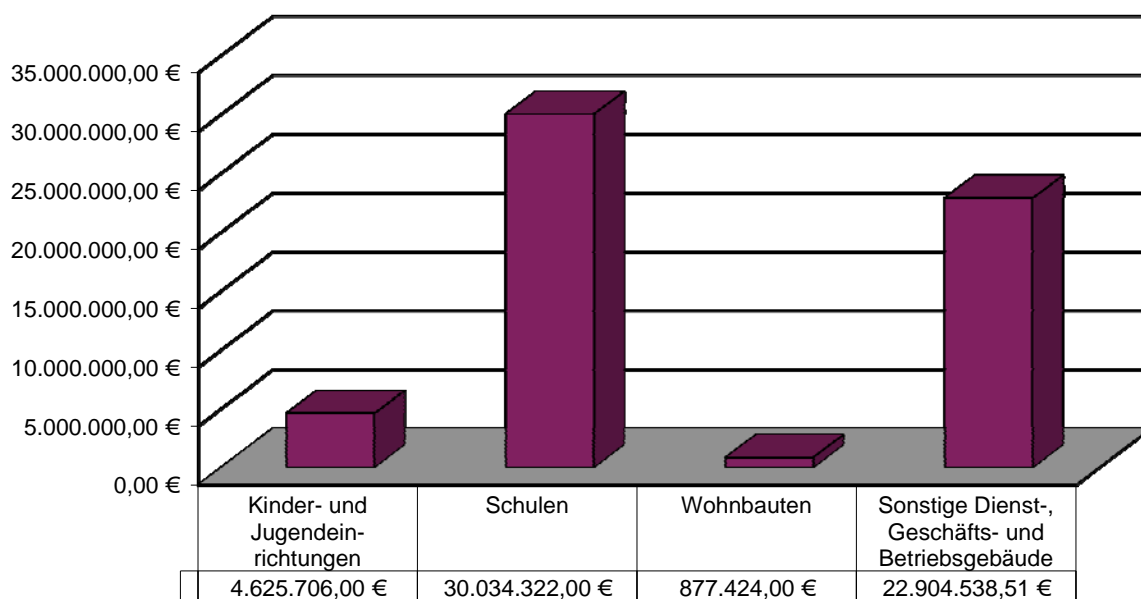


Unbebaute Grundstücke



Nennenswerte Veränderungen zum Eröffnungsbilanzwert resultierten hauptsächlich aus dem Ankauf von Flächen im Hinblick auf die Durchführung der Landesgartenschau im Jahre 2014 sowie Verschiebungen von Bilanzpositionen aus der Flurbereinigung Merzenich.

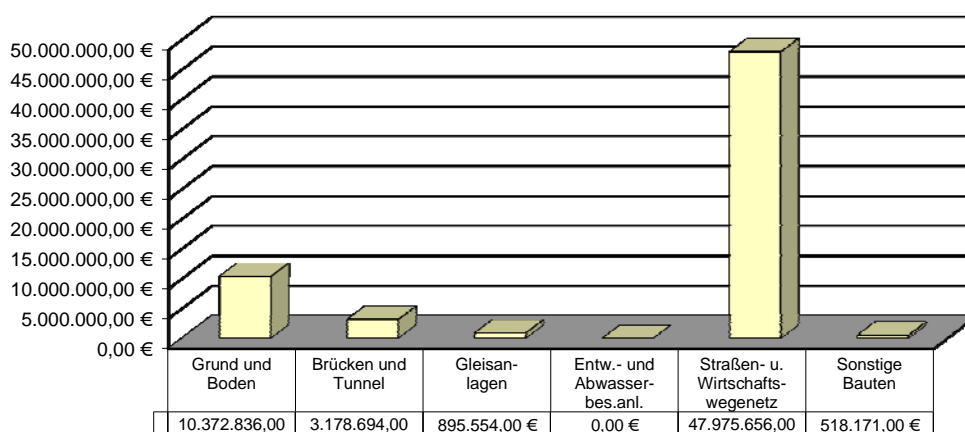
Bebaute Grundstücke





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 Reduzierung des Bilanzwertes für das Straßennetz ist durch die hohen Abschreibungen begründet, denen lediglich die Aktivierung der Baumaßnahme "Nemmenicher Straße, Zülpich" gegenüberstand.

Für die restlichen Bilanzpositionen des Sachanlagevermögens, die insgesamt einen Anteil von 4,89 % ausmachen, ergibt sich folgende Aufschlüsselung:

- Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler 492.996,00 €
- Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge 1.641.431,53 €
- Betriebs- und Geschäftsausstattung 3.882.519,08 €
- Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau 936.890,00 €

"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 das Forum Zülpich, die Maßnahme "Verkehrslenkende Maßnahmen Römerallee, Zülpich" 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 4,52 % 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) 1.533,79 €

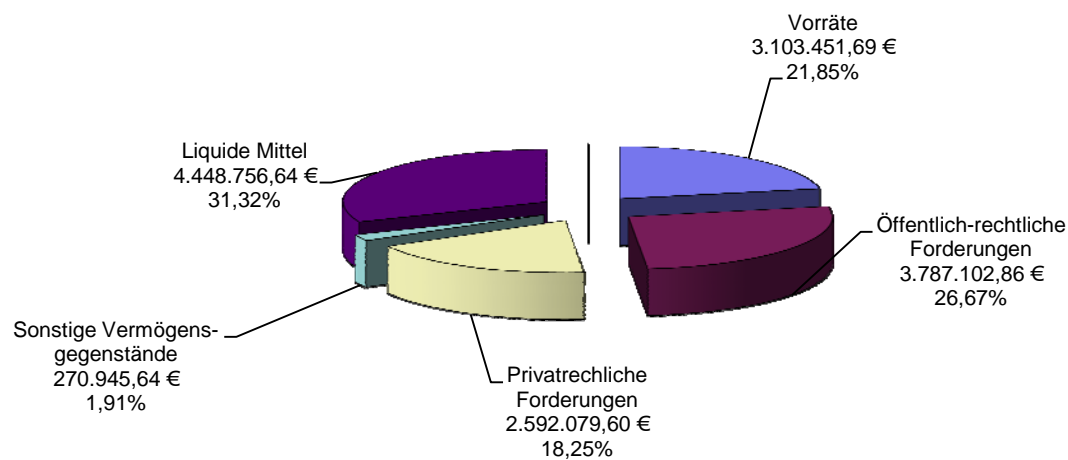
Eine nennenswerte Veränderung resultiert lediglich aus der Rückzahlung eines gewährten Wohnungsbaudarlehens an die EUGEBAU (51.844,91 €).



Der Anteil des **Umlaufvermögens** an der Bilanzsumme lag zum 31.12.2010 bei rd. 14,2 Mio. € oder 8,64 % (Vorjahr: 9,13 %).

Es ergibt sich hierzu folgende Aufteilung:

Umlaufvermögen



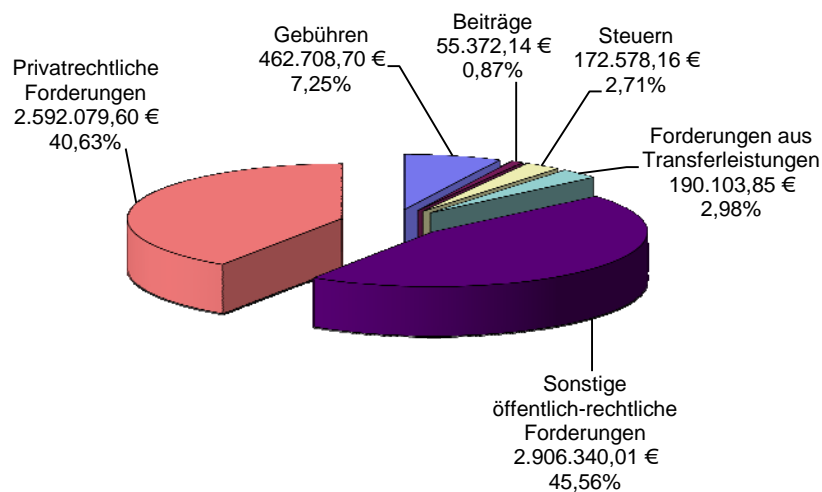
Dem Umlaufvermögen zugeordnet sind Vermögensgegenstände, die dem Geschäftsbetrieb der Stadt nicht dauerhaft dienen sollen.

Von daher ist das Umlaufvermögen grundsätzlich nur kurzfristig gebunden.



Die bestehenden öffentlich-rechtlichen und privatrechtlichen Forderungen von 6.379.182,46 € 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 582.937,87 € sind hier neben den Aufwendungen im Beamtenbereich für den Monat Januar 2011, die bereits im Dezember 2010 auszuführen waren, vor allem Finanzvorfälle ausgewiesen, die im Zusammenhang mit der Landesgartenschau 2014 stehen. Auf die diesbezüglichen Ausführungen im Anhang wird verwiesen.



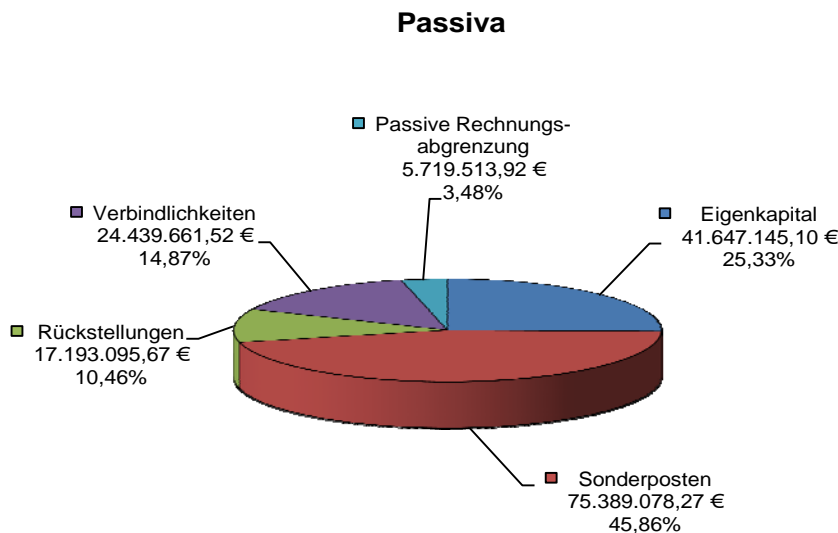
9. Kapitalstruktur der Schlussbilanz (PASSIVA)

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:



Das **Eigenkapital** der Stadt Zülpich von rd. 41,65 Mio. € setzt sich zusammen aus

➤ der Allgemeinen Rücklage mit	42.440.102,18 €
➤ den Sonderrücklagen mit	1.127.054,05 €
➤ der Ausgleichsrücklage mit	3.077.183,50 €
➤ dem Bilanzverlust 2010 mit	- 4.997.194,63 €

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 erhöhte sich um rd.31.000,00 €. Ursächlich hierfür waren Bestandsveränderungen, die sich unmittelbar auf die Allgemeine Rücklage auswirken.

Jahresabschluss zum 31.12.2010

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
Gewerbsteuer	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			
Investitionspauschale GFG	632.682,80	564.891,04	451.986,65
Schulpauschale GFG	433.872,00	456.009,00	471.705,00
Feuerschutzpauschale	-----	-----	-----
Sportpauschale 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 €		

Aufgrund von Bilanzverlusten in den Haushaltsjahren 2008 und 2009 musste zum Haushaltsausgleich auf die Ausgleichsrücklage zurückgegriffen werden.

Insgesamt reduzierte sich der Bestand in Höhe der Bilanzverluste von rd. 3,6 Mio. €

Der Bilanzverlust des Haushaltsjahres 2010 in Höhe von rd. 5,0 Mio. € führt zu einem vollständigen Verzehr der Ausgleichsrücklage.

Der über den Bestand hinausgehende Betrag führt zu einer Reduzierung der Allgemeinen Rücklage.

Die Eigenkapitalquote der Stadt Zülpich (einschließlich der Sonderrücklagen, der Ausgleichsrücklage und des Bilanzverlustes) beträgt zum Schlussbilanzstichtag 25,33 % (31.12.2009: 27,91 %).



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 75.389.078,27 € an der Bilanzsumme einen Anteil von 45,86 % (31.12.2009 = 44,93 %) aus und unterteilen sich wie folgt:

➤ aus Zuwendungen mit	50.865.639,00 €
➤ aus Beiträgen mit	15.523.548,00 €
➤ aus dem Gebührenaussgleich mit	1.028.519,73 €
➤ aus Sonstigen Sonderposten mit	7.971.371,54 €

Die Erhöhung des Sonderpostens aus Zuwendungen resultiert insbesondere aus der Aktivierung der Gebundenen Ganztagschule Gemeinschafts-Hauptschule Zülpich. Die Erhöhung bei der Position "Sonstige Sonderposten" ist auf Zugänge der "Stiftung Junkersdorff" zurückzuführen..

Auf den entsprechenden Sonderpostenspiegel (Seite F 6) wird verwiesen.

In Höhe von insgesamt 17.193.095,67 € weist die Schlussbilanz der Stadt Zülpich zum 31.12.2010 **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.

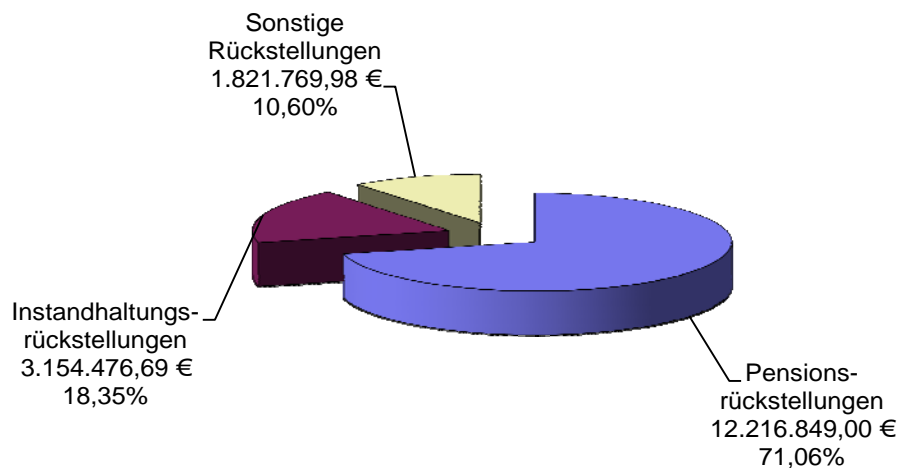
Rückstellungen zählen zum Fremdkapital und stellen eine Ergänzung zu den Verbindlichkeiten der Stadt dar.

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 verteilen sich in der Schlussbilanz auf folgende Anteile:



Rückstellungen



Von den Rückstellungen für unterlassene Instandhaltungen entfielen auf

➤ städtische Gebäude	2,2 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 2010 wurden lediglich Rückstellungen für die städtischen Gebäude in Anspruch genommen.

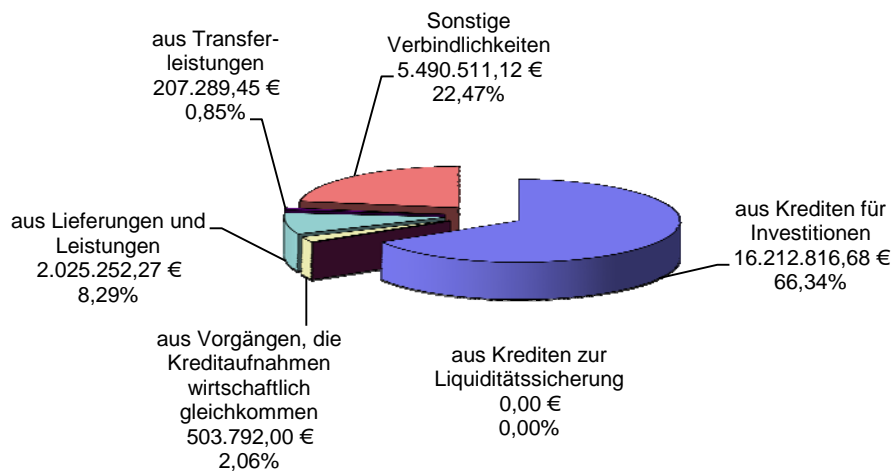
Auf den entsprechenden Rückstellungsspiegel (Seite F 5) wird verwiesen.

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 24.439.661,52 € schlüsseln sich in folgende Einzelposten auf:



Verbindlichkeiten



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; zum 31.12.2010 werden 5.719.513,92 € ausgewiesen.

Mit einem Teilbetrag von 4.822.357,00 € 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. €.

Darüber hinaus werden ab dem Jahre 2010 bei dieser Bilanzposition Finanzvorfälle ausgewiesen, die im Zusammenhang mit der Landesgartenschau 2014 stehen (31.12.2010: rd. 746.000,00 €).



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 31.12.2010 bei **91,01 %** (31.12.2009: 90,67 %).

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 31.12.2010 bei **38,29 %** (31.12.2009: 38,67 %).



➤ 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 31.12.2010 **25,33 %** (31.12.2009: 27,91 %).

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“ fanden 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. Im Jahre 2010 kamen zusätzlich die Werte aus der Stiftung Junkersdorff hinzu.

$$\text{Eigenkapitalquote II} = \frac{\text{Eigenkapital} + \text{SoPo Zuwendungen/Beiträge/Sonstige}}{\text{Bilanzsumme}} \times 100 = x \%$$

Die Eigenkapitalquote II der Stadt Zülpich beträgt gem. der Schlussbilanz zum 31.12.2010 **66,74 %** (31.12.2009: 68,08 %).



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 31.12.2010 **25,33 %** (31.12.2009: 24,22 %).



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.

Rechtliche Vorgaben, deren Einhaltung durch die Stadt Zülpich nicht zuletzt auch von der Kommunalaufsicht des Kreises Euskirchen gefordert und regelmäßig hinterfragt wird.

Vor diesem Hintergrund stellte sich die Haushaltssituation der Stadt Zülpich seit Einführung des Neuen Kommunalen Finanzmanagements im Jahre 2007 wie folgt dar:

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 Ertverband 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 bis 2010** 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 Haushaltssituation 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. € und die des Haushaltes 2010 von rd. 5,0 Mio. € (Prognose für 2010 gemäß Haushaltsverabschiedung unter Berücksichtigung von Ermächtigungsübertragungen aus 2009: rd. 8,29 Mio. €).

§ 75 Abs. 2 GO NRW gibt den Kommunen als Rahmenbedingung 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 v.g. Fehlbeträge der Jahre 2008 und 2009 führten durch Rückgriffe auf die Ausgleichsrücklage einerseits zwar zu fiktiven Haushaltsausgleichen, hatten andererseits aber auch zur Folge, dass der Haushalt 2010, bei einem prognostizierten und die Allgemeine Rücklage zumindest teilweise belastenden Fehlbedarf von mehr als 8 Mio. €, genehmigungspflichtig war. Hierneben ergab sich für die Stadt Zülpich die Verpflichtung zur Aufstellung eines Haushaltssicherungskonzeptes (HSK).

Die Kommunalaufsicht verwehrt dem HSK jedoch die Genehmigung, da die Stadt Zülpich aufgrund der strukturellen Schiefelage ihrer Finanzsituation, im ausgewiesenen Konsolidierungszeitraum keinen Haushaltsausgleich darstellen konnte.

Die Haushaltsbewirtschaftung hatte sich von daher an den Regelungen zum s.g. "Nothaushaltsrecht" auszurichten.

Gleichgelagert stellte sich die Situation für die Stadt Zülpich in den **Haushaltsjahren 2011 und 2012** dar.

Erst mit dem **Haushalt 2013** verabschiedete der Rat der Stadt Zülpich ein HSK, das ab dem Jahre 2018 einen nachhaltigen Haushaltsausgleich vorsieht.

Die Genehmigung durch die Kommunalaufsicht des Kreises Euskirchen erfolgte durch Verfügung vom 21.08.2013.

Der inzwischen eingebrachte **Entwurf des Haushalts 2014** geht - ohne von der Konsolidierungsvorgabe abzuweichen - von einer Fortschreibung des genehmigten HSK aus.

Der Plan-Ist-Vergleich zeigt bei der **Ergebnisrechnung des Jahres 2010** eine Haushaltsverbesserung von rd. 3,3 Mio. €. Der bei der Aufstellung des Haushalts 2010 – unter Berücksichtigung von Ermächtigungsübertragungen aus 2009 - prognostizierte Jahresfehlbetrag von 8.290.668,80 € reduzierte sich bei Mehrerträgen von rd. 2,24 Mio. € und Wenigeraufwendungen von rd. 1,06 Mio. € letztendlich auf **4.994.481,20 €**



Bezeichnung	Ergebnis- rechnung	Ergebnis- plan	Abweichungen	
	T€	T€	T€	%
Erträge	38.351	36.113	+ 2.238	+ 6,20 %
ordentliche Erträge	38.201	35.953	+ 2.248	+ 6,25 %
Finanzerträge	150	160	- 10	- 6,25 %
Aufwendungen	43.345	44.404	- 1.059	- 2,38 %
ordentliche Aufwendungen	42.617	43.524	- 907	- 2,08 %
Finanzaufwendungen	728	880	- 151	- 19,61%
Ergebnis	-4.994	-8.291	- 3.297	- 39,77 %

Die Ergebnisverbesserung für 2010 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	17.143	16.130	+ 1.013	+ 6,28 %
<i>davon Grundsteuer B</i>	2.476	2.400	+ 76	+ 3,17 %
<i>davon Gewerbesteuer</i>	7.013	6.200	+ 813	+ 1311 %
<i>davon Gemeindeanteil Einkommensteuer</i>	5.927	5.850	+ 77	+ 1,32 %
Schlüsselzuweisungen	3.746	3.531	+ 215	+ 6,09 %
Zuwendungen KP II	319	879	- 560	- 63,71 %
Erstattung Kreisumlage	1.132	0	+ 1.132	-
Kostenerstattungen LVR	659	423	+ 236	+ 55,79 %
Konzessionsabgaben	814	680	+ 134	+ 19,71 %
Aufwendungen				
Personalaufwendungen	8.405	8.354	+ 51	+ 0,61 %
Versorgungsaufwendungen	378	500	- 122	- 24,40 %
Sach- und Dienstleistungen	7.418	8.198	- 780	- 9,51 %
<i>davon KP II</i>	468	879	- 411	- 46,76 %
Bilanzielle Abschreibungen	3.851	4.096	- 245	- 5,98 %
Transferaufwendungen	21.022	20.898	+ 124	+ 1,34 %
<i>davon Gewerbesteuerumlage</i>	675	555	+ 120	+ 21,62 %
<i>davon Fonds Deutsche Einheit</i>	694	572	+ 122	+ 21,33 %

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 kompakt auf die gravierendsten Abweichungen hingewiesen:

- Bei der Gewerbesteuer lag das erzielte Ergebnis konjunkturbedingt rd. 0,8 Mio. € über den Erwartungen.
- 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.
- Außerplanmäßig partizipierte die Stadt Zülpich an der Verpflichtung des Landes, Ersparnisse im Bereich des Wohngeldes an die kommunale Ebene weiterzugeben; über die Kreisumlage erfolgte eine Erstattung in Höhe von rd. 1,1 Mio. €

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	40.696	42.706	- 2.010	- 4,71 %
aus lfd. Verwaltungstätigkeit	35.647	33.011	+ 2.636	+ 7,99 %
aus Investitionstätigkeit	2.840	5.936	- 3.096	- 52,16 %
aus Finanzierungstätigkeit	2.209	3.759	- 1.550	- 41,23 %
Auszahlungen	45.044	49.179	- 4.135	- 8,41 %
aus lfd. Verwaltungstätigkeit	39.209	40.261	- 1.052	- 2,61 %
aus Investitionstätigkeit	2.730	6.801	- 4.071	- 59,86 %
aus Finanzierungstätigkeit	3.105	2.117	+ 988	+ 46,67 %
Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-4.348	-6.473	+ 2.125	- 32,83 %

Bezogen auf die laufende Verwaltungstätigkeit fiel der Mittelabfluss damit insgesamt rd. 3,7 Mio. € geringer aus, als bei der Aufstellung des Haushaltsplanes 2010 veranschlagt.

Jahresabschluss zum 31.12.2010

Stadt Zülpich

Anlagen



Hinsichtlich der **Investitions- und Finanzierungstätigkeit** ergab sich für die Liquidität der Stadt Zülpich im Vergleich zur Haushaltsplanung insgesamt eine Verschlechterung von rd. 1,6 Mio. € und war ein Liquiditätsabfluss von knapp 0,8 Mio. € zu verzeichnen.

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 2010 für den Kernhaushalt (Haushalt 400) eine Verschlechterung der Kassenlage von 4.347.685,34 €, die somit rd. 2.125.000,00 € geringer ausfiel als noch bei der Haushaltsverabschiedung erwartet.

Zum 31.12.2010 wies die Kasse für den Gesamthaushalt - incl. eines an die Stadtentwicklungsgesellschaft Zülpich gewährten Gesellschafterdarlehens i.H.v. 1,8 Mio. € sowie liquider Mittel diverser Sonderhaushalte - einen Bestand von rd. 6,2 Mio. € aus.

Die gute Kassenlage war immer noch auf die Auswirkungen des Rechtsgeschäftes mit dem Ertverband zur Kanalnetzübertragung zurückzuführen.

Die **Bilanz** der Stadt Zülpich entwickelte sich im Haushaltsjahr 2010 wie folgt:

Bilanzsumme gem. Entwurf der Schlussbilanz zum 31.12.2009	166.976.303,89 €
Bilanzsumme gem. Entwurf der Schlussbilanz zum 31.12.2010	164.388.949,48 €

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 2010 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 gerade 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. 5,0 Mio. € Fehlbetrag	Eigenkapitalverzehr, Ausgleichsrücklage rd. 3,1 Mio. € (Restbestand) Allgemeine Rücklage rd. 1,9 Mio. € (4,52 %) nicht genehmigungsfähiges HSK
2011	Haushaltsverabschiedung rd. 7,82 Mio. € Fehlbedarf Prognose: rd. 3,86 Mio. € Fehlbetrag	Eigenkapitalverzehr, Allgemeine Rücklage rd. 3,86 Mio. € (9,53 %) nicht genehmigungsfähiges HSK
2012	Haushaltsverabschiedung rd. 5,98 Mio. € Fehlbedarf Prognose: rd. 4,5 Mio. € Fehlbetrag	Eigenkapitalverzehr, Allgemeine Rücklage rd. 4,5 Mio. € (12,27 %) nicht genehmigungsfähiges HSK
2013	Haushaltsverabschiedung rd. 6,10 Mio. € Fehlbedarf Prognose: rd. 8,5 Mio. € Fehlbetrag	Eigenkapitalverzehr, Allgemeine Rücklage rd. 8,5 Mio. € (26,43 %) genehmigungsfähiges HSK
2014	Haushaltsentwurf rd. 5,10 Mio. € Fehlbedarf	Eigenkapitalverzehr, Allgemeine Rücklage rd. 5,10 Mio. € (21,56 %) genehmigungsfähiges HSK
2015 - 2017	gemäß genehmigtem Haushalts- sicherungskonzept jährliche Fehl- bedarfe zwischen 3,2 und 0,8 Mio. €	Eigenkapitalverzehr, Allgemeine Rücklage (17,24 % / 11,78 % / 6,20 %) genehmigungsfähiges HSK
2018 - 2023	gemäß genehmigtem Haushalts- sicherungskonzept jährliche Überschüsse zwischen 91.000 € und 241.000 €	kein Eigenkapitalverzehr



Belastungen aus der Vorbereitung und Durchführung der Landesgartenschau im Jahre 2014 sind in die v. g. Veranschlagungen – verteilt über die Haushaltsjahre 2009-2014 – 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 insbesondere 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 31.12.2010

Stadt Zülpich

Anlagen



	Ergebnis 2007	Ergebnis 2008	Ergebnis 2009	Ergebnis 2010	Ergebnis 2011	Ergebnis 2012	Ansatz 2013	Ansatz 2014
	€							
Erträge								
• Gewerbesteuer	6.002.627	8.113.037	6.593.488	7.013.147	9.613.937	9.236.729	9.300.000	6.500.000
• Gemeindeanteil an der Einkommen- steuer	6.476.628	6.880.699	6.272.247	5.926.877	6.445.568	6.893.006	7.220.000	7.642.000
• Schlüssel- zuweisungen	4.903.633	4.894.006	5.760.714	3.746.490	3.685.792	3.580.185	956.000	3.530.000
Aufwendungen								
• Kreisumlage	8.862.966	9.123.541	10.452.602	11.876.111	11.717.621	11.498.211	11.860.000	11.840.000
• Personalaufwand - Gesamt -	7.753.811	8.103.543	8.644.297	8.782.895	8.924.899	8.924.899	8.924.898	9.274.899
Mehrbelastung / Minderbelastung (-) zum Basisjahr 2007	Basis 766.111	-1.894.547	1.236.561	4.738.603	1.663.334	1.479.301	4.075.009	4.209.010

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 – 2013 Dank der gewonnenen Liquidität aus dem Rechtsgeschäft mit dem Erftverband zur Kanalnetzübertragung drastisch reduziert werden konnte. Einem Volumen von 63,5 Mio. € (Investitions- und Liquiditätskredite) in 2006 standen Ende 2013 nur noch rd. 26,5 Mio. € gegenüber. Die Pro-Kopf-Verschuldung für die Stadt Zülpich von 1.337 € lag damit erheblich unter dem Landesdurchschnitt (für Gemeinden in der Größenklasse 10.000 – 25.000 Einwohner zum 31.12.2013 = rd. 1.737 €).

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.

Ab 2013 wurden die Kommunen in der Haushaltssicherung nämlich mit einer einschneidenden Veränderung konfrontiert.

Der vom Innenministerium des Landes NRW im Jahre 2009 erlassene Leitfaden „Maßnahmen und Verfahren zur Haushaltssicherung“, der den Kommunen im nicht genehmigungsfähigen HSK (Nothaushalt) in den letzten Jahren in bescheidenem Rahmen und damit abwei-



chend von den Regelungen des § 82 GO NRW zur „Vorläufigen Haushaltsführung“ bestimmte Duldungsspielräume einräumte, wurde nämlich zum 30.09.2012 aufgehoben.

Dies hat in der Konsequenz zur Folge, dass ab dem Haushaltsjahr 2013 bei Kommunen mit nicht genehmigtem HSK das reine Recht der Vorläufigen Haushaltsführung mit sämtlichen sich hieraus ergebenden Restriktionen zur Anwendung kam.

Die bislang tolerierten Erleichterungen, wie beispielsweise Prioritätenliste für Investitionen, HSK-Kreditdeckel oder Genehmigung von freiwilligen Leistungen waren damit entfallen.

Das Innenministerium vertrat 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.

Dies zwang die kommunale Ebene zum Handeln, wenn sie sich zumindest ein bescheidenes Maß an kommunaler Selbstverwaltung erhalten und nachfolgende Generationen nicht in unverantwortlicher Weise mit den Folgen der zwangsläufig aus unausgeglichenen Haushalten resultierenden Verschuldung belasten wollte.

Hierauf wies auch der Landrat des Kreises Euskirchen als untere staatliche Verwaltungsbehörde – Kommunalaufsicht – mit Verfügung vom 30.08.2012 ausdrücklich hin und machte deutlich, dass von der Stadt Zülpich alle Anstrengungen zu unternehmen sind, um ein genehmigungsfähiges HSK aufzustellen.

Dieser Vorgabe trugen der vom Rat der Stadt Zülpich am 25.06.2013 verabschiedete Haushalt 2013 und das als Pflichtbestandteil beigefügte Haushaltssicherungskonzept (Konsolidierungszeitraum bis zum Jahre 2018) Rechnung.

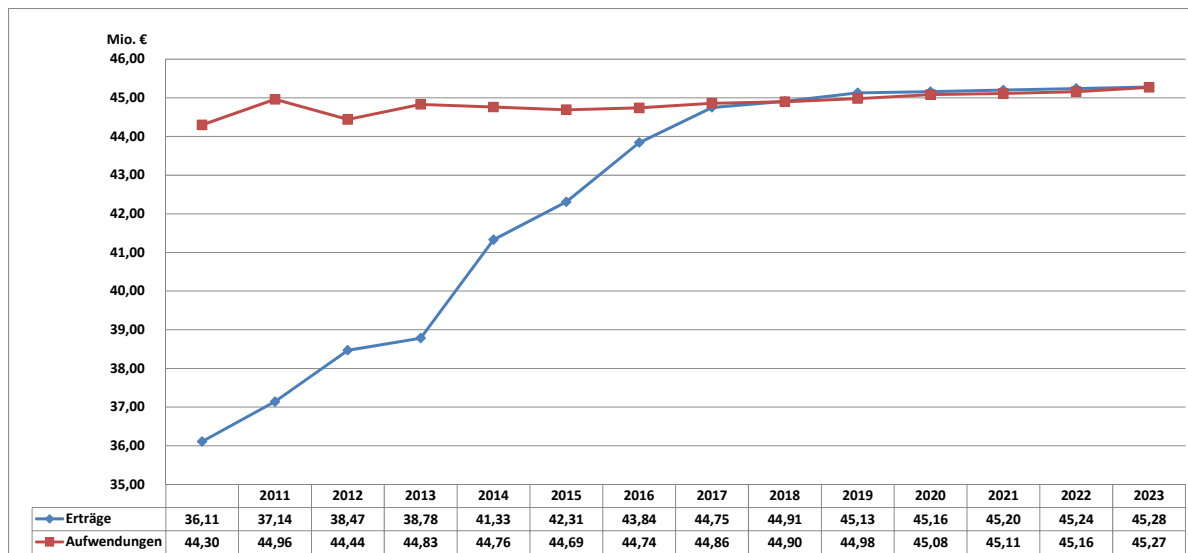
Die auf Basis des HSK 2013 erwartete Entwicklung stellte sich wie folgt dar:

Haushaltsjahr	Eigenkapitalverzehr	Rückgriff auf	
		Ausgleichsrücklage	Allgemeine Rücklage
2013	6.055.771 €	0 €	18,84 %
2014	3.439.461 €	0 €	13,20 %
2015	2.381.461 €	0 €	10,52 %
2016	- 908.961 €	0 €	4,49 %
2017	- 113.561 €	0 €	0,57 %
2018	+ 10.239 €	0 €	0 %
2019 - 2023	Haushaltsausgleich	0 €	0 %
			prognostizierter Restbestand Ende 2018: 19,23 Mio. €

Jahresabschluss zum 31.12.2010

Stadt Zülpich

Anlagen



Durch den nachhaltig ab dem Haushaltsjahr 2018 ausgewiesenen Haushaltsausgleich erfüllte das HSK der Stadt Zülpich zum Haushalt 2013 die Voraussetzungen für eine Genehmigung der Kommunalaufsicht.

Die größten Konsolidierungseffekte werden dabei im Bereich der Realsteuern erwartet, die bis zum Jahre 2017 stufenweise und in regelmäßigen Schritten erhöht werden sollen.

Das vom Rat der Stadt Zülpich am 25.06.2013 mit dem Haushalt verabschiedete HSK 2013 mit einem Konsolidierungszeitraum bis zum Jahr 2018 wurde von der Kommunalaufsicht durch Verfügung vom 21.08.2013 genehmigt.

Ein im Laufe des Haushaltsjahres 2013 zu verzeichnender Einbruch bei den Gewerbesteuererträgen (Haushaltsansatz: 9,3 Mio. € / Prognose Jahresergebnis: 5,8 Mio. €) ist aber verantwortlich dafür, dass hinsichtlich des Jahresergebnisses 2013 voraussichtlich von einem Fehlbetrag i.H.v. rd. 8,5 Mio. € (Fehlbedarf gemäß Haushalt rd. 6,1 Mio. €) ausgegangen werden muss.

Da diese negative Entwicklung bei der Gewerbesteuer realistischerweise auch für die Planungen der kommenden Jahre angenommen werden muss und diese Haushaltsverschlechterung im Finanzausgleich durch höhere Schlüsselzuweisungen nur teilweise, vor allem aber erst zeitversetzt kompensiert wird, ist eine Anpassung des HSK im Rahmen der Haushaltsverabschiedung 2014 unverzichtbar.

Die dem Rat der Stadt Zülpich mit dem Haushaltsentwurf 2014 vorgelegte Fortschreibung des HSK 2013 trägt diesem Bedarf insbesondere durch eine weitere Erhöhung der Realsteuer-Hebesätze im Zeitraum 2016-2018 Rechnung.



C) Ausblick / Chancen / Risiken

Ausweislich des vom Rat der Stadt Zülpich als Pflichtbestandteil des Haushalts 2013 verabschiedeten Haushaltssicherungskonzeptes (HSK) wird es der Stadt Zülpich über die Umsetzung zahlreicher Konsolidierungsbausteine gelingen, ab dem Haushaltsjahr 2018 wieder nachhaltig zu ausgeglichenen Ergebnisplanungen/-rechnungen zu kommen.

Die dem Rat der Stadt Zülpich mit dem Haushaltsentwurf 2014 vorgelegte Fortschreibung des HSK 2013 hält an dieser Zielvorgabe fest.

Der im Laufe des Jahres 2013 zu verzeichnende Einbruch bei den Gewerbesteuererträgen - und die aufgrund der hierfür verantwortlichen Ursachen realistischere auch notwendige Anpassung der Ertragsprognose für die Planungen der kommenden Jahre - machte hierzu jedoch die Einplanung weiterer Erhöhungen der Realsteuer-Hebesätze im Zeitraum 2016-2018 erforderlich.

Die optional angedachten Hebesatzveränderungen und die hieraus resultierenden betragslichen Konsequenzen stellen sich wie folgt dar:

	<u>HSK 2013</u>			<u>HSK-Fortschreibung</u>		
	2016	2017	2018	2016	2017	2018
Grundsteuer A	411 v.H.	452 v.H.	452 v.H.	421 v.H.	509 v.H.	576 v.H.
Grundsteuer B	605 v.H.	665 v.H.	665 v.H.	620 v.H.	750 v.H.	850 v.H.
Gewerbesteuer	470 v.H.	475 v.H.	475 v.H.	470 v.H.	475 v.H.	475 v.H.

16 611 001	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023
	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€
Grundsteuer A	274 v.H. 210.000 € (Basis)	306 v.H. 230.000 €	340 v.H. 260.000 €	374 v.H. 285.000 €	411 v.H. 310.000 €	452 v.H. 345.000 €	452 v.H. 345.000 €	452 v.H. 345.000 €	452 v.H. 345.000 €	452 v.H. 345.000 €	452 v.H. 345.000 €	452 v.H. 345.000 €
		230.000 €			421 v.H. 320.000 €	509 v.H. 385.000 €	576 v.H. 435.000 €	576 v.H. 435.000 €	576 v.H. 435.000 €	576 v.H. 435.000 €	576 v.H. 435.000 €	576 v.H. 435.000 €
Grundsteuer B	403 v.H. 2,65 Mio. € (Basis)	450 v.H. 2.950.000 €	500 v.H. 3.200.000 €	550 v.H. 3.600.000 €	605 v.H. 3.950.000 €	665 v.H. 4.350.000 €	665 v.H. 4.350.000 €	665 v.H. 4.350.000 €	665 v.H. 4.350.000 €	665 v.H. 4.350.000 €	665 v.H. 4.350.000 €	665 v.H. 4.350.000 €
		2.950.000 €			620 v.H. 4.050.000 €	750 v.H. 4.900.000 €	850 v.H. 5.560.000 €	850 v.H. 5.560.000 €	850 v.H. 5.560.000 €	850 v.H. 5.560.000 €	850 v.H. 5.560.000 €	850 v.H. 5.560.000 €
Gewerbesteuer	415 v.H. 9,2 Mio. € (Basis)	430 v.H. 9.300.000 €	450 v.H. 9.700.000 €	460 v.H. 9.900.000 €	470 v.H. 10.100.000 €	475 v.H. 10.300.000 €	475 v.H. 10.300.000 €	475 v.H. 10.300.000 €	475 v.H. 10.300.000 €	475 v.H. 10.300.000 €	475 v.H. 10.300.000 €	475 v.H. 10.300.000 €
		5.750.000 €	6.500.000 €	7.000.000 €	7.500.000 €	7.500.000 €	7.500.000 €	7.500.000 €	7.500.000 €	7.500.000 €	7.500.000 €	7.500.000 €

Bis zur nachhaltigen Erreichung des Haushaltsausgleichs im Jahre 2018 muss jedoch weiterhin – wenn auch betragslich stetig zurückgehend – von jährlichen Fehlbeträgen (Prognosen: 2013 rd. 8,5 Mio. € / 2014 rd. 5,1 Mio. € / 2015 rd. 3,2 Mio. € / 2016 rd. 1,8 Mio. € / 2017 rd. 0,8 Mio. €) ausgegangen werden.

Die nachfolgende Übersicht zur **Ergebnisplanung** 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 31.12.2010

Stadt Zülpich

Anlagen



Prognose zur Haushaltsentwicklung gemäß Haushaltsplanentwurf 2014, jedoch unter Berücksichtigung des Jahresergebnisses 2010:

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	Fehlbetrag * 8.192.769 € 4,994 Mio. €	-3.077.139 €	* 42,44 Mio. € <u>- 1,92 Mio. €</u> 40,52 Mio. €	4,52%
2011	Fehlbedarf 7.821.911 € 3,86 Mio. €	0 €	40,52 Mio. € <u>- 3,86 Mio. €</u> 36,66 Mio. €	9,53%
2012	Fehlbedarf 5.979.299 € 4,5 Mio. €	0 €	36,66 Mio. € <u>- 4,50 Mio. €</u> 32,16 Mio. €	12,27%
2013	Fehlbedarf 6.055.771 € 8,5 Mio. €	0 €	32,16 Mio. € <u>- 8,5 Mio. €</u> 23,66 Mio. €	26,43%
2014	Fehlbedarf 5.095.141 €	0 €	23,66 Mio. € <u>- 5,10 Mio. €</u> 18,56 Mio. €	21,56%
2015	Fehlbedarf 3.196.791 €	0 €	18,56 Mio. € <u>- 3,20 Mio. €</u> 15,36 Mio. €	17,24%
2016	Fehlbedarf 1.814.291 €	0 €	15,36 Mio. € <u>- 1,81 Mio. €</u> 13,55 Mio. €	11,78%

Jahresabschluss zum 31.12.2010

Stadt Zülpich

Anlagen



Planjahr	Fehlbedarf / -betrag bzw. Überschuss * Ergebnisprognose	Ausgleichsrücklage		Allgemeine Rücklage	
		Anfangsbestand: 6.693.139 €		Anfangsbestand: 39,73 Mio. €	Verringerung in %
2017	Fehlbedarf 841.291 €		0 €	13,55 Mio. € <u>- 0,84 Mio. €</u> 12,71 Mio. €	6,20%
2018	Überschuss 91.509 €		0 € <u>+ 0,09 Mio. €</u> 0,09 Mio. €	13,07 Mio. €	unverändert
2019	Überschuss 172.109 €		0,09 Mio. € <u>+ 0,17 Mio. €</u> 0,26 Mio. €	13,07 Mio. €	unverändert
2020	Überschuss 206.109 €		0,26 Mio. € <u>+ 0,21 Mio. €</u> 0,47 Mio. €	13,07 Mio. €	unverändert
2021	Überschuss 226.609 €		0,47 Mio. € <u>+ 0,23 Mio. €</u> 0,70 Mio. €	13,07 Mio. €	unverändert
2022	Überschuss 240.609 €		0,70 Mio. € <u>+ 0,24 Mio. €</u> 0,94 Mio. €	13,07 Mio. €	unverändert
2023	Überschuss 210.609 €		0,94 Mio. € <u>+ 0,21 Mio. €</u> 1,15 Mio. €	13,07 Mio. €	unverändert
Bestand Ende 2023			1,15 Mio. €	13,07 Mio. €	
Hinweise *	<i>Die Veränderung des Anfangsbestandes 2008 resultiert aus Eröffnungsbilanzkorrekturen zum 01.01.2008. Die Veränderungen 2009 und 2010 resultieren 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 2018 auf etwa 20,5 Mio. € summiert haben.

Zu diesem Zeitpunkt wird sich bei den Verbindlichkeiten aus Investitionskrediten voraussichtlich ein Stand von etwa 11,5 Mio. € ergeben, da im gesamten HSK-Konsolidierungszeitraum keine Kreditneuaufnahmen vorgesehen sind.



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 HSK der Stadt Zülpich 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 31.12.2010

Stadt Zülpich

Anlagen



Auflistung freiwilliger Leistungen

PB	Bezeichnung	Ansatz 2011 EUR	Ansatz 2012 EUR	Ansatz 2013 EUR	2014 EUR	2015 EUR	2016 EUR	2017 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	4.000	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 Löschruppen	3.500	3.500	3.500	3.500	3.500	3.500	3.500	
03-211-001	Schulträgeraufgaben; OGS Chlodwig-Schule (Saldo)	26.000	22.500	22.500	0	0	0	0	
03-211-001 03-211-005 03-212-001 03-221-001	Eigenanteil "Kein Kind ohne Mahlzeit"	9.900	0	0	0	0	0	0	
04-252-001	Museum (Saldo)	153.504	266.754	207.504	162.004	169.004	169.004	169.004	bedingt freiwillig
04-263-001	Musikschule (Saldo)	17.996	18.496	19.096	19.096	19.096	19.096	19.096	bedingt freiwillig
04-271-001 16-611-002	VHS (Saldo + Umlage)	30.382	24.882	29.682	382	382	382	382	bedingt freiwillig hierneben Belastung über KU
04-272-001	Bücherei (Saldo inkl. PK)	66.252	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	37.900	60.000	60.000	61.000	61.000	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)	15.103	7.803	7.303	6.303	(-6.197)	(-6.197)	(-6.197)	
10-523-001	Mitgliedsbeiträge Denkmalschutz und -pflege	60	60	60	60	60	60	60	
13-551-002	Sonst. Erholungseinrichtungen (Saldo ohne PK)	2.674	2.674	3.174	(-6.926)	(-5.426)	(-5.426)	(-5.426)	Überschuss wg. Stellplatzgebühren
15-571-001	Wirtschaftsförderung; Marketing	6.000	5.000	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)	15.000	15.000	22.000	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	152.270	129.570	129.570	102.896	96.593	96.593	96.593	



12. Mitglieder des Verwaltungsvorstandes und des Rates gem. § 95 Abs. 2 GO NRW zum 31.12.2010

Name, Vorname	Beruf / Funktion	Mitgliedschaft(en)
Verwaltungsvorstand		
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)



Name, Vorname	Beruf / Funktion	Mitgliedschaft(en)
weiter Hürgen, Ulf		<ul style="list-style-type: none"> - Stellv. Mitglied Gesellschafterversammlung der Stadtentwicklungsgesellschaft Zülpich Verwaltungs-GmbH (SEZ GmbH) - 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 KDVB 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

Jahresabschluss zum 31.12.2010

Stadt Zülpich

Anlagen



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 31.12.2010

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	Sozialversicherungs- fachangestellter	<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
Pritzsche, Dieter	Pensionär	<ul style="list-style-type: none"> - Verwaltungsrat Kreiskrankenhaus Mechernich GmbH - Beirat Geriatriisches 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	<ul style="list-style-type: none"> - Wasser- und Bodenverband Ülpenich
Reuter, Ulrich	Pensionär	<ul style="list-style-type: none"> - Verbandsversammlung des Wasserleitungszweckverbandes Gödersheim
Schneider, Wilfried	Bauingenieur	<ul style="list-style-type: none"> - 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 KDVZ - 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	- 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)
Wirtz, Tobias	Programmierer	./.
Wolter, Leo	Beamter	<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) - Verbandsversammlung KDvZ - 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 20.12.2013

Aufgestellt:

Ottmar Voigt
Stadtkämmerer

Bestätigt:

Albert Bergmann
Bürgermeister

