



Jahresabschluss der Stadt Overath für das Jahr 2011



Inhaltsverzeichnis	Seite
Lagebericht zum Jahresabschluss des Haushaltsjahres 2010	1
Bilanz zum 31.12.2010	17
Ergebnisrechnung für die Zeit vom 01.01. bis 31.12.2010	18
Finanzrechnung für die Zeit vom 01.01. bis 31.12.2010	19
Anhang zum Jahresabschluss 2010	21
Anlagespiegel für das Haushaltsjahr 2010	29
Forderungsspiegel zum 31.12.2010	30
Verbindlichkeitspiegel zum 31.12.2010	31
Teilrechnungen	33

Nach § 37 Abs. 2 der Gemeindehaushaltsverordnung (GemHVO) ist der Jahresabschluss durch einen Lagebericht entsprechend § 48 zu ergänzen. Der Lagebericht soll einen Überblick über die wichtigen Ergebnisse aus der Aufstellung des Jahresabschlusses und Rechenschaft über die Haushaltswirtschaft im abgelaufenen Jahr geben und so gefasst werden, dass ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-Schulden- Ertrags- und Finanzlage der Gemeinde vermittelt wird. Über Vorgänge von besonderer Bedeutung, auch solcher, die nach dem Bilanzstichtag eingetreten sind, ist zu berichten. Auch ist auf die Chancen und Risiken für die künftige Entwicklung der Gemeinde einzugehen; zu Grunde liegende Annahmen sind anzugeben.

Im Folgenden bezieht sich die Analyse der Ergebnisse auf den Gesamthaushalt. In den nächsten Jahren ist es beabsichtigt diese Analyse auf die Ebene der wesentlichen Produkte auszuweiten.

1. Verlauf des Haushaltsjahres 2011 und Ertragslage

Das Haushaltsjahr 2011 entwickelte sich deutlich positiver als im Haushaltsplan vorgesehen. Jedoch schloss das Haushaltsjahr mit einem Verlust in Höhe von 8,7 Mio. € ab, auch wenn sich eine Verbesserung um 1,9 Mio. € zum fortgeschriebenen Ansatz von -10,6 Mio. € zeigte.

Bezeichnung	Ergebnisrechnung €	Ergebnisplan* €	Abweichungen	
			€	%
Erträge	45.245.853	42.512.146	2.733.707	6,43
Aufwendungen	53.908.764	53.070.179	838.585	1,58
Ergebnis	-8.662.912	-10.558.033	1.895.121	-17,95

* Als Planansatz ist hier der fortgeschriebene Ansatz gem. § 38 GemHVO (Planansatz + Ermächtigungsübertragungen aus Vorjahren) +/- apl. und üpl. Mittelbereitstellung sowie +/- Mittelinanspruchnahme der Budgets dargestellt.

Im Gesamtbild zeigt der Plan / Ist – Vergleich um 6,43% vermehrte Erträge und um 1,58% erhöhte Aufwendungen.

Wesentliche Ergebnispositionen im Überblick:

Bezeichnung	Ergebnis- rechnung €	Ergebnisplan* €	Abweichung	
			€	%
Erträge:				
Grundsteuer B	3.920.324	3.932.300	-11.976	-0,30
Gewerbsteuer	8.049.306	7.137.600	911.706	12,77
Gemeindeanteil Einkommensteuer	10.740.031	9.848.436	891.595	9,05
Gemeindeanteil Umsatzsteuer	875.932	844.300	31.632	3,75
Vergnügungssteuer	179.605	176.220	3.385	1,92
Schlüsselzuweisungen	4.375.895	4.369.076	6.819	0,16
Kompensationsabgaben	1.177.215	1.172.535	4.680	0,40
Auflösung Sonderposten	2.101.791	58.315	2.043.476	3.504,20
Aufwendungen				
Personalaufwendungen	8.122.697	7.765.054	357.643	4,61
Versorgungsaufwendungen	698.671	657.404	41.267	6,28
Sach- und Dienstleistungen	6.319.840	7.409.724	-1.089.884	-14,71
Transferaufwendungen	27.192.613	28.687.989	-1.495.376	-5,21
sonst. ordentliche Aufwendungen	4.697.925	3.073.315	1.624.610	52,86
Finanzaufwendungen	1.462.854	1.931.978	-469.124	-24,28
Bilanzielle Abschreibungen	5.414.164	3.544.715	1.869.449	52,74

* Als Planansatz ist hier der fortgeschriebene Ansatz gem. § 38 GemHVO (Planansatz + Ermächtigungsübertragungen aus Vorjahren) sowie +/- apl. und üpl. Mittelbereitstellung und +/- Mittelinsprache der Budgets dargestellt.

Im Bereich der Erträge zeigte sich im Bereich **Steuern und ähnlichen Abgaben** eine Erholung der Beträge. Hier konnten Mehrerträge in Höhe von 1,8 Mio. € zum fortgeschriebenen Ansatz von 23,4 Mio. € zu erzielt werden. Die Erträge aus Steuern und ähnlichen Abgaben sind um 2,6 Mio. € höher als in 2010. Alleine die Gewerbesteuer konnte mit 8,0 Mio.€ um 1,6 Mio. € mehr veranlagt werden als im Vorjahr. Auch die Einkommensteueranteile trugen mit 0,9 Mio. mehr als dem, im Haushaltsplan vorgesehen Ansatz von 10,7 Mio. € zum Ergebnis bei. (VJ 9,9 Mio. €)

Die Position der **Zuwendungen und allgemeine Umlagen** entwickelte sich in der Summe fast planmäßig. In der Haushaltsplanung 2011 war ein Ertrag in Höhe von 1,2 Mio. € für die Abwicklung der U3-Betreuung vorgesehen. Das Land legte in seinem dann ergangenen Bewilligungsbescheid jedoch Bindungsfristen fest, die eine sofortige Verbuchung als Ertrag nicht möglich machte. Die Mittel waren als Sonderposten oder als Rechnungsabgrenzungsposten über den Bewilligungszeitraum einzubuchen.

Aufgefangen werden konnte dieser erhebliche Minderertrag durch erhöhte Auflösungen von Sonderposten aus Landes- und Bundesmitteln. Da die Eröffnungsbilanz erst Anfang 2012 fertiggestellt werden konnte, waren die Ansätze für die Auflösung der Sonderposten vorsichtig geschätzt worden.

Die **öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelten** entwickelten sich nahezu planmäßig in 2011 und schlossen mit einer Verbesserung von 0,1 Mio. € auf Vorjahresniveau ab.

Die Position der **sonstigen ordentlichen Erträge** zeigte eine Verbesserung um 0,8 Mio. € zum fortgeschriebenen Planansatz von 1,7 Mio. €. Hauptursächlich hierfür sind zum einen Auflösungsbeträge von Rückstellungen in Höhe von 0,2 Mio. € zu nennen, zum anderen wurden Säumniszuschläge in einem rechtsanhängigen Steuerfall festgesetzt (0,5 Mio. €). Dieser Betrag wurde jedoch im Rahmen der vorsichtigen Geschäftsführungen als Wertberichtigung von Forderungen wieder in Abzug gebracht.

Die **Personalaufwendungen** 2011 haben sich gegenüber dem fortgeschriebenen Planansatz von 7,7 Mio. € auf 8,1 Mio. € erhöht. Vorrangig schlugen hier erhöhte Zuführungen zu den Pensions-, Beihilfe- und Altersteilzeitrückstellungen zu Buche.

Im Bereich der **Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen** blieben die Aufwendungen um 1,1 Mio. € hinter der Planung zurück. Bei Erstellung der Eröffnungsbilanz wurden umfangreiche Rückstellungen für unterlassene Instandhaltung gebildet. Vielfach deckten sich diese Rückstellungen mit den im Haushaltsplan 2011 geplanten Sondermaßnahmen. Die hier veranschlagten Mittel mussten aufgrund der Rückstellungsbildung nicht in Anspruch genommen werden, und konnten zur Haushaltsverbesserung beitragen.

Die Abbildung der **bilanziellen Abschreibungen** führte mit einem Buchungsbetrag von 5,4 Mio. € zu einer Verschlechterung gegenüber dem Planansatz von 1,9 Mio. €. Auch hier konnten zum Zeitpunkt der Haushaltsplanaufstellung die Werte aufgrund der noch nicht fertig gestellten Eröffnungsbilanz geschätzt werden. Das Ergebnis entspricht nahezu dem Vorjahreswert.

Im Bereich der **Transferaufwendungen** wurden in Summe 1,4 Mio. € weniger verbucht als der fortgeschriebene Ansatz von 28,7 Mio. € vorsah.

Aufgrund der Zweckbindungsfristen bei den Maßnahmen zur U3-Betreuung entsprechend der Ausführungen zur Position Zuweisungen und allgemeine Umlagen waren auch im Aufwandsbereich die Aufwendungen über Abschreibungen bzw. Rechnungsabgrenzungsposten zu verbuchen und entlasteten daher das Ergebnis der Transferaufwendungen.

Die **sonstigen ordentlichen Aufwendungen** überschritten den fortgeschriebenen Ansatz um 1,6 Mio. € und lagen damit auf Vorjahresniveau. Hauptursächlich sind hier notwendig gewordene Wertberichtigungen.

Im Bereich der **Zinsen und ähnlichen Aufwendungen** wurden 0,4 Mio. € weniger benötigt, als der fortgeschriebene Planansatz in Höhe von 1,9 Mio. € vorgesehen hatte.

2. Liquidität

Die Finanzrechnung weist folgende Ergebnisse im Plan / Ist – Vergleich aus

Bezeichnung	Finanzrechnung €	Finanzplan* €	Abweichung	
			€	%
Einzahlung aus lfd. Verwaltungstätigkeit	41.802.983	42.326.472	-523.489	-1,24
Einzahlung aus lfd. Investitionstätigkeit	7.203.457	5.940.197	1.263.260	21,27
Einzahlung aus Finanzierungstätigkeit	944.705	2.933.603	-1.988.898	-67,80
Summe der Einzahlungen	49.951.145	51.200.271	-1.249.126	-2,44
Auszahlung aus lfd. Verwaltungstätigkeit	45.189.055	49.277.684	-4.088.629	-8,30
Auszahlung aus lfd. Investitionstätigkeit	7.904.049	7.808.301	95.748	1,23
Auszahlung aus Finanzierungstätigkeit	5.976.024	1.994.115	3.981.909	199,68
Summe der Auszahlungen	59.069.129	59.080.100	-10.971	-0,02
Änderung des Bestandes aus eigenen Finanzmitteln	-9.117.983	-7.879.829	-1.238.155	

* Als Planansatz ist hier der fortgeschriebene Ansatz gem. § 38 GemHVO (Planansatz + Ermächtigungsübertragungen aus Vorjahren) +/- apl. und üpl. Mittelbereitstellung sowie +/- Mittelinanspruchnahme der Budgets dargestellt.

Die erheblichen Abweichungen von Planung und IST-Ergebnis ergeben sich in der Hauptsache aus dem Bereich der Finanzierungstätigkeiten. Die erfolgte Darlehensaufnahme (0,9 Mio. €) resultierte aus der Kreditermächtigung des Jahres 2010.

Durch einen Umschuldungssachverhalt in Bereich der Kassenkredite, der sich über den Jahreswechsel 2011/2012 hinzog, wurden Tilgungsleistungen für Kassenkredite in Höhe von 4.730.000 € ausgewiesen. Dieser Betrag aus der Neuaufnahme ging jedoch in den ersten Tagen des Jahres 2012 ein.

Neben der Veränderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (9.117.983,35 €), ergab die Bewirtschaftung fremder Finanzmittel (z.B. Mündelgelder, Abrechnung bzw. Baumaßnahmen Landesbetrieb Straßenbau etc.) zum 31.12.2011 einen Saldo von 4.730.447,85 €.

Folgende Ermächtigungen wurden im Jahresabschluss in das Jahr 2012 übertragen:

- **Auszahlungen für Investitionen** **1.488.255,18**
 - Umgestaltung Bahnhof 126.868,14
 - Gut Eichthal 1.353.941,23
 - Kindergedenkstein 7.445,81

- **Einzahlungen für Investitionen** **190.681,94**
 - Umgestaltung Bahnhof 190.681,94

- **Ordentlicher Aufwand (auszahlungswirksam)** **111.991,35**
 - Standortuntersuchung 17.314,50
 - Lernmittel 51.600,00
 - Restmittel Schulpauschale 43.076,85



➤ Kreditermächtigung aus der HH-Satzung 2011	600.000,00
➤ Kreditermächtigung für Umschuldung	422.000,00

3. Investitionen und Finanzierung

Mit 7.904.049 € erreichen die Auszahlungen für Investitionstätigkeit 146% der bilanziellen Abschreibungen in Höhe von 5.414.164 €.

Für Baumaßnahmen wurden folgende wesentliche Beträge verausgabt:

❖ Turnhalle Immekeppel	1.371.564 €
❖ Gut Eichthal	1.713.118 €
❖ Umbau Bahnhof	136.845 €
❖ Bau Mensa	2.254.766 €
❖ Friedhof Steinenbrück	119.300 €
❖ Sanierung Katzbach (Hit-Markt)	196.421 €

Die übrigen Investitionen ergaben sich wie folgt:

❖ Ausbau U3	668.234 €
❖ Abwicklung KP II an Dritte	91.550 €
❖ Softwarebeschaffung	25.635 €
❖ Gerätschaften, Inventar und Fahrzeuge	260.125 €
❖ Betriebs- und Geschäftsausstattung	369.535 €

Die Summe der Investiven Auszahlungen wurde mit einem Anteil von 98,8 % durch Investive Einzahlungen finanziert.

4. Vermögens- und Kapitalstruktur

Die Bilanzsumme zum 31.12.2011 beträgt 200.186.276 € und weist damit eine Abnahme gegenüber der Vorjahresbilanz (202.842.207 €) von - 1,31 % aus.

Grad der finanziellen Unabhängigkeit

<u>Eigenkapital x 100</u>	<u>33.953.144 € x 100</u>	16,96 %
Bilanzsumme	200.186.276 €	

Grad der Verschuldung

<u>Fremdkapital* x 100</u>	<u>93.644.974 € x 100</u>	46,78 %
Bilanzsumme	200.186.276 €	

* Fremdkapital = Rückstellungen + Verbindlichkeiten

Anlagendeckung I

<u>Eigenkapital x 100</u>	<u>33.953.144 € x 100</u>	17,79 %
Anlagevermögen	190.897.974	

5. Wirtschaftliche Lage

Eine ausgeglichene Bilanzstruktur ist ebenso als Grundvoraussetzung für die Zukunftsorientierung des gemeindlichen Handelns anzusehen wie die Entwicklung des Ergebnisses. Für das Jahr 2011 wurde der haushaltsrechtliche Haushaltsausgleich nicht erzielt; die Kernziele des Neuen Kommunalen Finanzmanagements – Intergenerativer Gerechtigkeit und Umsetzung des Ressourcenverbrauchskonzeptes – wurden nicht erreicht.

6. Mitarbeiter

	IST-Stand 31.12.2010	IST-Stand 31.12.2011	Abweichung	
			absolut	%
Mitarbeiter insgesamt	234	241	7	3,0
Personen in Freistellungsphase ATZ	2	3	1	50,0
Anzahl der Teilzeitbeschäftigten	86	96	10	11,6
Auszubildende / Anwärter	4	4	0	0,0

7. Vorgänge von besonderer Bedeutung, die nach dem Bilanzstichtag eingetreten sind

Aufgrund des zeitlichen Verzuges bei der Jahresabschlusserstellung wurden alle relevanten Sachverhalte in die Jahresrechnung eingearbeitet.

Der Rechnungsprüfungsausschuss hat in seiner Sitzung am 25.09.2013 beschlossen, entsprechend der Vereinfachungsregelung gem. Artikel 8 - § 4 des Gesetzes zur Weiterentwicklung des Neuen Kommunalen Finanzmanagements zu verfahren und die Jahresabschlüsse 2009 und 2010 nicht festzustellen.



8. Ausblick

Ergebnisentwicklung

Der Verlauf des Jahres 2012 zeigt eine Stabilisierung der Gewerbesteuererträge.

In der sich abzeichnenden Entwicklung der kommunalen Finanzen ist der vollständige Verbrauch der Allgemeinen Rücklage im Finanzplanungszeitraum nicht gegeben. Am Ende des Haushaltssicherungszeitraumes verbleibt jedoch nur noch ein geringer Eigenkapitalbetrag in der städtischen Bilanz.

Daher bleibt der gemeinsam mit Rat und Verwaltung eingeleitete Spar- und Konsolidierungskurs weiterhin erforderlich, um die Eigenkapitalausstattung soweit wie möglich zu erhalten und den Auswirkungen der wirtschaftlichen Gesamtsituation entgegenzuwirken.

Die Entwicklung des Eigenkapitals stellt sich wie folgt dar:

Ergebnisse	Plan 2009	IST 2009	Plan 2010	IST 2010	Plan 2011	IST 2011
Ausgleichsrücklage						
Stand 01.01.	10.854.670,39	10.854.670,39	2.206.029,39	226.883,45	0,00	0,00
Entnahme	8.648.641,00	10.627.786,94	2.206.029,39	226.883,45	0,00	0,00
Stand 31.12.	2.206.029,39	226.883,45	0,00	0,00	0,00	0,00
Allgemeine Rücklage						
Stand 01.01.	53.505.719,35	53.505.719,35	53.505.719,35	52.240.610,19	45.164.883,74	42.616.055,42
Eröffnungsbilanzkorrektur	0,00	-1.265.109,16	0,00		0,00	
Entnahme	0,0	0,00	8.340.835,61	9.624.554,77	10.752.180,00	8.664.595,28
Stand 31.12.	53.505.719,35	52.240.610,19	45.164.883,74	42.616.055,42	34.412.703,74	33.951.460,14

Inanspruchnahme der Ausgleichrücklage und allgemeinen Rücklage zur Deckung von Fehlbeträgen			
Bezeichnung	Ergebnis €	Ausgleichs- rücklage in €	Allgem. Rücklage in €
Eröffnungsbilanz 01.01.2009		10.854.670,39	53.505.719,35
Korrektur Eröffnungsbilanz			-1.265.109,16
Jahresergebnis 2009	-10.627.786,94	-10.627.786,94	0,00
Stand zum 31.12.2009		226.883,45	52.240.610,19
Jahresergebnis 2010	-9.851.438,22	-226.883,45	-9.624.554,77
Stand zum 31.12.2010		0,00	42.616.055,42
Jahresergebnis 2011	-8.662.911,74	0,00	-8.662.911,74
Stand zum 31.12.2011		0,00	33.953.143,68
Plan-Jahresergebnis 2012	-7.314.693,00	0,00	-7.314.693,00
voraussichtlicher Stand zum 31.12.2012		0,00	26.638.450,68
Plan-Jahresergebnis 2013	-7.670.437,00	0,00	-7.670.437,00
voraussichtlicher Stand zum 31.12.2013		0,00	18.968.013,68
Plan-Jahresergebnis 2014	-6.678.055,00	0,00	-6.678.055,00
voraussichtlicher Stand zum 31.12.2014		0,00	12.289.958,68
Plan-Jahresergebnis 2015	-4.669.155,00	0,00	-4.669.155,00
voraussichtlicher Stand zum 31.12.2015		0,00	7.620.803,68
Plan-Jahresergebnis 2016	-2.801.772,00	0,00	-2.801.772,00
voraussichtlicher Stand zum 31.12.2016		0,00	4.819.031,68
Plan-Jahresergebnis 2017	-1.854.570,00	0,00	-1.854.570,00
voraussichtlicher Stand zum 31.12.2017		0,00	2.964.461,68
Plan-Jahresergebnis 2018	-1.394.195,00	0,00	-1.394.195,00
voraussichtlicher Stand zum 31.12.2018		0,00	1.570.266,68
Plan-Jahresergebnis 2019	-939.895,00	0,00	-939.895,00
voraussichtlicher Stand zum 31.12.2019		0,00	630.371,68
Plan-Jahresergebnis 2020	-348.580,00	0,00	-348.580,00
voraussichtlicher Stand zum 31.12.2020		0,00	281.791,68
Plan-Jahresergebnis 2021	263.330,00	0,00	263.330,00
voraussichtlicher Stand zum 31.12.2021		0,00	545.121,68

Liquiditätsentwicklung

Trotz der mit vorsichtigem Optimismus wahrzunehmenden Entwicklung im Bereich des Ergebnisses bleibt die Liquiditätsentwicklung ein sorgfältig zu beobachtender Bereich. Die bestehenden Liquiditätskredite können das Ergebnis auch bei nur kleinen Veränderungen

des Zinsniveaus nachhaltig belasten. Nach den derzeitigen Planungen (Haushaltsplan 2014) kann erst im Jahr 2017 ein Liquiditätsüberschuss erwirtschaftet werden.

Dem Risiko zu erwartender Schwankungen bzw. Ausfällen der Forderungsdurchsetzung wurde im Jahresabschluss 2011 durch ausreichende Wertberichtigungen Rechnung getragen.

Risiken und Chancen

Auswirkungen für die zukünftige Haushaltswirtschaft ergeben sich insbesondere aus dem politischen und gesamtwirtschaftlichen Umfeld.

Als Ergebnis der gesellschaftspolitischen Entwicklung und weiterhin steigender Unterbringungskosten sind wachsende Aufwendungen bei der Jugendhilfe zu verzeichnen. Die Stadt hält ein eigenes Jugendamt vor, sodass die damit verbundenen Auswirkungen unmittelbar die Jahresergebnisse beeinflussen. Beabsichtigt ist es, auf Kreisebene einen Kennzahlenvergleich in der Jugendhilfe aufzubauen. Es bleibt zu hoffen, dass durch das Ergebnis, die verschiedensten Kostenblöcke vielleicht noch wirtschaftlicher gestaltet werden können.

Einen weiteren Unsicherheitsfaktor stellt die derzeitige Diskussion über die Kosten der Inklusion dar. Die nordrhein-westfälischen Kommunen bemühen sich derzeit über ihre Verbände eine nachhaltige Einhaltung des Konnexitätsprinzips einzufordern. Die bisher vorgesehenen Kostenbeteiligungen des Landes zur Umsetzung der Inklusion sind als nicht auskömmlich anzusehen.

Die Entwicklung der Erträge aus der Gewerbesteuer unterliegt seit Abschaffung der Besteuerung auf das Gewerbekapital im Jahre 1998 deutlich größeren Schwankungen als in der Vergangenheit. Zum Zeitpunkt der Berichterstellung zeichnet sich eine deutliche Stabilisierung der Beträge ab. Zum einen ist die konjunkturelle Erholung nach dem Krisenjahr 2009 hierfür ursächlich, zum anderen machen sich nun auch die Ausweitungen der Gewerbeansiedlung durch den Ausweis neuer Gewerbegebiete in den letzten Jahren bemerkbar.

2009:	5.599.621,75 €
2010:	6.421.778,78 €
2011:	8.049.306,29 €

2012*:	8.026.028,10 €
2013*:	9.659.045,70 €

*Vorläufiges Ergebnis

Um weitere negative Auswirkungen auf die kommunalen Haushalte durch die Zahlungen der Kreisumlage zu verhindern, werden die kreisangehörigen Gemeinden und insbesondere die Stadt Overath weiterhin fordern, dass in den Folgejahren keine weiteren Anhebungen der absoluten Zahlungsbeträge beschlossen werden.

Ein Unsicherheitsfaktor für die Finanzentwicklung bleibt auch der Bereich der Schlüsselzuweisungen. Die nicht kalkulierbaren (teilweise erheblichen) Schwankungen in Bereich der Landeszuweisungen bergen ein Risiko für die Finanzplanung des Haushaltssicherungszeitraumes.

Die gesamte wirtschaftliche Situation zeigt die Stadt mit dem Jahresabschluss 2010 in besorgniserregenden Verhältnissen.

Das Jahresergebnis 2011 konnte einen über die bisherigen Planungen hinausgehenden Eigenkapitalverzehr verhindern. Die Einsparbemühungen von Politik und Verwaltung sind daher weiter beizubehalten.

Durch die Konsolidierungsbemühungen von Rat und Verwaltung, die in den letzten Jahren das Handlungsbild prägten, konnte der städtische Haushalt für die nächsten Jahre in ein genehmigungsfähiges Haushaltssicherungskonzept bis 2021 geführt werden. Problematisch zu beurteilen bleibt jedoch, dass Haushaltsverschlechterungen trotz der mehr als restriktiven Haushaltswirtschaft kaum durch weitere Aufwandseinsparungen aufgefangen werden können, sondern durch Hebung weiterer Ertragspotentiale aufgefangen werden müssen.

9. Organe und Mitgliedschaften (zum Stand 31.12.2011 für das Jahr 2011)

❖ Bürgermeister Andreas Heider

- Vorsitzender des Aufsichtsrates der StadtentwicklungsgmbH Overath
- Mitglied des Aufsichtsrates der Stromversorgung Aggertal GmbH
- Mitglied der Gesellschafterversammlung der Wirtschaftsförderungsgesellschaft des Rheinisch-Bergischen Kreises
- Mitglied des Bezirksbeirates der Kölner Kreissparkasse
- Stellvertretendes Mitglied in der Verbandsversammlung des Berufsschulzweckverbandes
- Mitglied der Verbandsversammlung des Aggerverbandes
- Delegierter für die Mitgliedsversammlung des Städte- und Gemeindebundes NW
- Stellvertretendes Mitglied der Verbandsversammlung des Bergischen Transportverbandes

❖ Erster Beigeordneter Bernd Sassenhof

- Vorsitzender des Stadtmarketingvereines OV plus
- Mitglied in der Verbandsversammlung des Berufsschulzweckverbandes
- Stellvertretender Delegierter für die Mitgliedsversammlung des Städte- und Gemeindebundes NW
- Stellvertretendes Mitglied der Zweckverbandsversammlung Musikschule Rös Rath/Overath



❖ **Beigeordneter Wolfgang Bürger**

- Geschäftsführer der StadtentwicklungGmbH Overath

❖ **Stadtkämmerer Klaus-Peter Schulz (bis 30.09.2011)**

- Geschäftsführer der StadtentwicklungGmbH Overath
- Mitglied der Verbandsversammlung des Bergischen Transport-Verbandes

❖ **Stadtkämmerin Cordula Ahlers (ab 01.10.2011)**

- Geschäftsführerin der StadtentwicklungGmbH Overath
- Mitglied der Verbandsversammlung des Bergischen Transport-Verbandes

❖ **Ratsmitglieder**

Backhausen, Gabriele - Steuerfachangestellte -

- Mitglied des Aufsichtsrates der StadtentwicklungGmbH Overath

Bahne-Classen, Veronika – Beamtin –

- Vorsitzende des Kulturforums Overath
- Delegierte für die Mitgliederversammlung des Städte- und Gemeindebundes NW
- Stellvertretendes Mitglied der Zweckverbandsversammlung VHS Rösrath/Overath
- Stellvertretendes Mitglied des Aufsichtsrates der StadtentwicklungGmbH Overath

Becher, Stefan - Selbständig -

- Stellvertretendes Mitglied der Verbandsversammlung des Bergischen Transport-Verbandes
- Stellvertretendes Mitglied des Aufsichtsrates der StadtentwicklungGmbH Overath

Beck, Ute - Onlineredakteurin -

- Stellvertretendes Mitglied des Aufsichtsrates der StadtentwicklungGmbH Overath

Deppe, Johannes – Beamter -

- Stellvertretendes Mitglied des Aufsichtsrates der StadtentwicklungGmbH Overath

Hahn, Oliver - selbständiger Rechtsanwalt-

- Mitglied des Aufsichtsrates der StadtentwicklungGmbH Overath
- Stellvertretendes Mitglied der Zweckverbandsversammlung VHS Rösrath/Overath
- Mitglied der Verbandsversammlung des Bergischen Transport-Verbandes

Hein, Norbert - Dipl.Vw. Referent i.R.-

- Mitglied des Aufsichtsrates der StadtentwicklungGmbH Overath

Hunke, Michael - Berater -

- Mitglied des Aufsichtsrates der StadtentwicklungGmbH Overath

Keller-Bartel, Dagmar – Fachärztin für Allgemeinmedizin

- Mitglied des Aufsichtsrates der StadtentwicklungGmbH Overath
- Mitglied des Initiativforums OvPlus
- Mitglied der Zweckverbandsversammlung Musikschule Rösrath/Overath

Kellershohn, Dorothee - Kauffrau -

- Mitglied der IHK Vollversammlung
- Mitglied des Vorstandes „Einkaufen in Overath“
- Mitglied des IHK-Wirtschaftsgremiums Overath
- Stellvertretendes Mitglied des Aufsichtsrates der StadtentwicklungGmbH Overath
- Mitglied der Zweckverbandsversammlung Musikschule Rösrath/Overath
- Mitglied der Zweckverbandsversammlung VHS Rösrath/Overath

Klaas, Alexander - Angestellter öffentl. Dienst-

- Mitglied des Aufsichtsrates der StadtentwicklungGmbH Overath

Koschmann, Andreas - Selbstständiger Unternehmer -

- Stellvertretendes Mitglied des Aufsichtsrates der StadtentwicklungGmbH Overath

Krämer, Wolfgang - Polizeibeamter -

- Stellvertretendes Mitglied des Aufsichtsrates der StadtentwicklungGmbH Overath

Küsgen, Hermann -Kaufmännischer Angestellter -

- Mitglied des Aufsichtsrates der StadtentwicklungGmbH Overath
- Mitglied der Zweckverbandsversammlung Musikschule Rösrath/Overath
- Stellvertretendes Mitglied der Zweckverbandsversammlung VHS Rösrath/Overath

Lazotta, Guido - Polizeibeamter -

- Mitglied des Aufsichtsrates der StadtentwicklungGmbH Overath

Maaßen, Ursula - Rentnerin -

- Mitglied des Aufsichtsrates der StadtentwicklungGmbH Overath

Meiger, Manfred - Geschäftsführer -

- Mitglied des Aufsichtsrates der StadtentwicklungGmbH Overath



Miebach, Peter - Versicherungskaufmann; Fachwirt -

- Mitglied des Bezirksbeirates der Kreissparkasse Köln
- Stellvertretendes Mitglied des Aufsichtsrates der StadtentwicklungGmbH Overath
- Stellvertretendes Mitglied der Zweckverbandsversammlung Musikschule Rösrath/Overath
- Stellvertretendes Mitglied der Gesellschafterversammlung der Wirtschaftsförderungsgesellschaft des Rheinisch-Bergischen Kreises
- Stellvertretendes Mitglied der Zweckverbandsversammlung VHS Rösrath/Overath

Pütz, Jan - Dipl.Ing. Architekt -

- Stellvertretendes Mitglied des Aufsichtsrates der StadtentwicklungGmbH Overath

Pütz, Werner - Journalist i.R. -

- Stellvertretendes Mitglied der Zweckverbandsversammlung Musikschule Rösrath/Overath

Raimann, Siegfried - Lehrer i.R. -

- Stellvertretendes Mitglied der Zweckverbandsversammlung Musikschule Rösrath/Overath

Reddemann, Monika - -

- Stellvertretendes Mitglied der Zweckverbandsversammlung Musikschule Rösrath/Overath
- Stellvertretendes Mitglied der Zweckverbandsversammlung VHS Rösrath/Overath

Renneberg, Eric - Lehrer -

- Stellvertretendes Mitglied des Bezirksbeirates der Kreissparkasse Köln

Rocholl, Ruth - Sekretärin -

- Mitglied des Aufsichtsrates der StadtentwicklungGmbH Overath
- Mitglied des Bezirksbeirates der Kreissparkasse Köln
- Stellvertretendes Mitglied in der Verbandsversammlung des Berufsschulzweckverbandes

Rocholl, Simon - IT-Berater -

- Stellvertretendes Mitglied des Aufsichtsrates der StadtentwicklungGmbH Overath

Dr. med. Rose, Dieter - Kinderarzt -

- Ehrenamtlicher Geschäftsführer Ersatzteilversorgung historische BMW Kfz. GmbH
- Mitglied des Aufsichtsrates der StadtentwicklungGmbH Overath

Schlömer, Hans - Systementwickler -

- Stellvertretendes Mitglied des Aufsichtsrates der StadtentwicklungGmbH Overath
- Delegierter für die Mitgliederversammlung des Städte- und Gemeindebundes NW
- Mitglied der Zweckverbandsversammlung VHS Rösrath/Overath

Schwamborn, Peter - Verkaufsleiter -

- Mitglied des Aufsichtsrates der StadtentwicklungGmbH Overath

Dr. Schmitz, Dieter - Tierarzt -

- Mitglied der Gesellschafterversammlung der StadtentwicklungGmbH Overath

Sehmer, Eymelt - Familienfrau -

- Stellvertretendes Mitglied des Aufsichtsrates der StadtentwicklungGmbH Overath

Supe-Dienes, Bernd - Dipl.Kaufmann -

- Geschäftsführer Dienes GmbH & co.KG
- Geschäftsführer DIENES LUX GmbH
- Delegierter für die Mitgliederversammlung des Städte- und Gemeindebundes NW
- Stellvertretendes Mitglied des Bezirksbeirates der Kreissparkasse Köln
- Stellvertretendes Mitglied des Aufsichtsrates der StadtentwicklungGmbH Overath

Thurau, Oliver - Unternehmensberater -

- Stellvertretendes Mitglied des Aufsichtsrates der StadtentwicklungGmbH Overath

Trefz, Rolf - -

- Mitglied des Aufsichtsrates der StadtentwicklungGmbH Overath

Weigt, Jörg - Beamter -

- Mitglied in der Verbandsversammlung des Berufsschulzweckverbandes
- Stellvertretendes Mitglied der Zweckverbandsversammlung Musikschule Rösrath/Overath

Wunderlich, Hans-Gerd - Elektroingenieur -

- Stellvertretendes Mitglied des Aufsichtsrates der StadtentwicklungGmbH Overath
- Mitglied der Verbandsversammlung des Aggerverbandes
- Mitglied der Gesellschafterversammlung Stromversorgung Aggertal GmbH
- Mitglied der Zweckverbandsversammlung Musikschule Rösrath/Overath



Aufgestellt:

Overath, 04.04.2014

(Cordula Ahlers)
Kämmerin

Bestätigt:

Overath, 04.04.2014

(Andreas Heider)
Bürgermeister

Stadt Overath

Bilanz zum 31. Dezember 2011

	31.12.2011	31.12.2010
Aktiva		
1 Anlagevermögen		
1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände	128.043,00	158.577,40
1.2 Sachanlagen		
1.2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte		
1.2.1.1 Grünflächen	9.406.876,97	9.110.023,87
1.2.1.2 Ackerland	4.403.772,10	4.402.692,10
1.2.1.3 Wald, Forsten	634.861,34	634.861,34
1.2.1.4 Sonstige unbebaute Grundstücke	7.176.907,47	7.019.087,47
1.2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte		
1.2.2.1 Kinder- und Jugendeinrichtungen	6.857.554,72	7.005.688,75
1.2.2.2 Schulen	25.674.988,90	26.492.780,75
1.2.2.3 Wohnbauten	5.465.204,50	5.518.662,50
1.2.2.4 Sonstige Dienst-, Geschäfts- und anderen Betriebsgebäude	17.829.779,73	17.510.445,72
1.2.3 Infrastrukturvermögen		
1.2.3.1 Grund und Boden des Infrastrukturvermögens	14.026.225,82	14.015.541,66
1.2.3.2 Brücken und Tunnel	3.391.982,00	3.493.065,00
1.2.3.3 Straßen und Tunnel	5.782,00	5.926,00
1.2.3.4 Straßennetz mit Wegen, Plätzen und Verkehrsanlagen	68.506.013,90	71.466.882,12
1.2.3.5 Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	929.753,00	941.741,00
1.2.4 Bauten auf fremdem Grund und Boden	69.305,00	71.117,00
1.2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	854,10	854,10
1.2.6 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	2.411.037,29	2.503.704,51
1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung	1.733.871,31	1.810.265,03
1.2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	7.680.482,47	2.402.715,76
	176.205.232,62	174.406.054,68
1.3 Finanzanlagen		
1.3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen	57.949,20	32.949,20
1.3.2 Beteiligungen	201.842,51	201.842,51
1.3.3 Sondervermögen	10.799.418,17	10.799.418,17
1.3.4 Wertpapiere des Anlagevermögens	160.854,80	160.854,80
1.3.5 Ausleihungen an Sondervermögen	1.432.065,75	1.455.342,66
1.3.6 Sonstige Ausleihungen	1.912.567,80	2.180.679,39
	14.564.698,23	14.831.086,73
2 Umlaufvermögen		
2.1 Vorräte		
2.1.1 Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe, Waren	1.671.514,92	2.009.269,37
2.1.2 Geleistete Anzahlungen auf Vorräte	0,00	0,00
2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände		
2.2.1 Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen		
2.2.1.1 Gebühren	160.238,69	285.347,98
2.2.1.2 Beiträge	244.416,21	188.665,55
2.2.1.3 Steuern	1.218.318,26	1.219.996,88
2.2.1.4 Forderungen aus Transferleistungen	80.728,47	223.776,13
2.2.1.5 Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	651.879,05	707.262,46
2.2.2 Privatrechtliche Forderungen		
2.2.2.1 gegenüber dem privaten Bereich	419.650,39	512.746,16
2.2.2.2 gegenüber dem öffentlichen Bereich	57.451,39	92.135,30
2.2.2.3 gegen verbundene Unternehmen	73.119,66	73.293,63
2.2.2.4 gegen Sondervermögen	1.290.725,38	5.274.775,80
2.2.3 Sonstige Vermögensgegenstände	512.014,00	932.359,34
2.3 Wertpapiere des Umlaufvermögens		
	6.380.056,42	11.519.628,60
2.4 Liquide Mittel	487.567,82	304.841,72
3 Aktive Rechnungsabgrenzung (RAP)	2.420.677,92	1.622.017,90
Gesamtsumme	200.186.276,01	202.842.207,03
Passiva		
1 Eigenkapital		
1.1 Allgemeine Rücklage	42.616.055,42	52.240.610,19
(davon Deckungsrücklage 111.991,35 – VJ 100.270,00)		
1.2 Ausgleichsrücklage	0,00	226.883,45
1.3 Jahresergebnis	-8.662.911,74	-9.851.438,22
	33.953.143,68	42.616.055,42
2 Sonderposten		
2.1 für Zuwendungen	36.792,44	37.679.108,00
2.2 für Beiträge	25.505.381,77	26.242.372,77
2.3 für den Gebührenaussgleich	176.472,32	84.014,92
2.4 Sonstige Sonderposten	4.823.979,85	4.936.206,85
	67.298.275,39	68.941.702,54
3 Rückstellungen		
3.1 Pensionsrückstellungen	15.781.238,00	14.979.792,00
3.2 Instandhaltungsrückstellungen	710.088,28	1.098.524,81
3.3 Sonstige Rückstellungen	4.449.590,39	4.214.499,14
	20.940.926,67	20.292.815,95
4 Verbindlichkeiten		
4.1 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen		
4.1.1 vom öffentlichen Bereich	1.150,41	1.150,41
4.1.2 vom Kreditmarkt	27.225.506,53	27.521.852,86
4.2 Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	29.212.180,76	29.121.469,46
4.3 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	15.532,57	78.807,26
4.4 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	2.304.877,93	1.694.376,96
4.5 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	622.669,13	317.135,21
4.6 Sonstige Verbindlichkeiten	13.322.130,43	7.926.889,08
	72.704.047,76	66.661.681,24
5 Passive Rechnungsabgrenzung	5.289.882,51	4.329.951,88
Gesamtsumme	200.186.276,01	202.842.207,03

Gesamtergebnisrechnung Stadt Overath

Ergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2010	Fortgeschrie- bener Ansatz 2011	Ergebnis 2011	Vergleich 2011
+ Steuern und ähnliche Abgaben	22.611.407,95	23.401.611,31	25.204.848,71	1.803.237,40
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	8.917.376,11	9.600.807,00	9.617.099,96	16.292,96
+ Sonstige Transfererträge	420.347,08	370.600,00	442.944,28	72.344,28
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	5.537.744,57	5.416.225,00	5.544.029,37	127.804,37
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	572.657,01	591.910,00	636.404,24	44.494,24
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.544.778,07	1.170.519,77	1.117.571,13	-52.948,64
+ Sonstige ordentliche Erträge	2.219.982,99	1.730.508,00	2.581.709,42	851.201,42
= Ordentliche Erträge	41.824.293,78	42.282.181,08	45.144.607,11	2.862.426,03
- Personalaufwendungen	7.940.761,25	7.765.054,00	8.122.696,58	357.642,58
- Versorgungsaufwendungen	592.640,98	657.404,00	698.671,24	41.267,24
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	5.828.880,49	7.409.723,77	6.319.840,60	-1.089.883,17
- Bilanzielle Abschreibungen	5.357.377,93	3.544.715,00	5.414.163,93	1.869.448,93
- Transferaufwendungen	26.094.626,55	28.687.988,85	27.192.612,70	-1.495.376,15
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	4.730.702,61	3.073.315,31	4.697.925,33	1.624.610,02
= Ordentliche Aufwendungen	50.544.989,81	51.138.200,93	52.445.910,38	1.307.709,45
= Ordentliches Ergebnis	-8.720.696,03	-8.856.019,85	-7.301.303,27	1.554.716,58
+ Finanzerträge	225.223,84	229.965,00	101.245,54	-128.719,46
- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	1.355.966,03	1.931.978,00	1.462.854,01	-469.123,99
= Finanzergebnis	-1.130.742,19	-1.702.013,00	-1.361.608,47	340.404,53
= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-9.851.438,22	-10.558.032,85	-8.662.911,74	1.895.121,11
= Jahresergebnis	-9.851.438,22	-10.558.032,85	-8.662.911,74	1.895.121,11

Gesamtfinanzrechnung Stadt Overath

	Finanzrechnung Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2010	Fortgeschrie- bener Ansatz 2011	Ergebnis 2011	Vergleich 2011
+	Steuern und ähnliche Abgaben	22.751.846,76	23.384.430,00	24.380.514,82	996.084,82
+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	7.698.694,07	9.542.492,00	8.088.816,73	-1.453.675,27
+	Sonstige Transfereinzahlungen	520.570,87	370.600,00	473.885,00	103.285,00
+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	4.788.885,88	5.396.225,00	4.726.871,32	-669.353,68
+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	541.305,24	591.910,00	631.889,55	39.979,55
+	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	2.360.553,78	1.167.985,00	1.243.986,87	76.001,87
+	Sonstige ordentliche Einzahlungen	1.785.590,71	1.642.865,00	2.024.776,72	381.911,72
+	Zinsen und ähnliche Einzahlungen	127.520,67	229.965,00	232.242,27	2.277,27
=	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	40.574.967,98	42.326.472,00	41.802.983,28	-523.488,72
-	Personalauszahlungen	7.161.525,57	7.617.042,00	7.236.130,46	-380.911,54
-	Versorgungsauszahlungen	733.235,76	644.760,00	727.830,91	83.070,91
-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	6.445.914,87	7.399.169,00	6.231.352,43	-1.167.816,57
-	Zinsen und sonstige Auszahlungen	1.494.067,04	1.931.978,00	1.427.168,42	-504.809,58
-	Transferauszahlungen	25.590.264,70	28.669.333,00	26.438.229,50	-2.231.103,50
-	Sonstige ordentliche Auszahlungen	4.411.039,86	3.015.402,00	3.128.343,47	112.941,47
=	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	45.836.047,80	49.277.684,00	45.189.055,19	-4.088.628,81
=	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-5.261.079,82	-6.951.212,00	-3.386.071,91	3.565.140,09
+	Einz. aus Zuwendungen für Investitionsmaßn.	2.936.824,79	5.260.801,83	6.394.945,30	1.134.143,47
+	Einz. aus der Veräußerung von Sachanlagen	646.546,45	467.290,00	742.960,84	275.670,84
+	Einz. aus Beiträgen und Entgelten	0,00	30.375,00	12.856,01	-17.518,99
+	Sonstige Investitionseinzahlungen	55.107,29	181.730,00	52.694,77	-129.035,23
=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	3.638.478,53	5.940.196,83	7.203.456,92	1.263.260,09
-	Ausz. für den Erwerb von Grundstk. u. Gebäuden	33.842,37	18.000,00	46.320,73	28.320,73
-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.319.400,73	7.014.044,21	6.329.792,28	-684.251,93
-	Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	686.968,25	717.403,00	664.406,87	-52.996,13
-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	25.000,00	25.000,00	0,00
-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	1.105.305,29	16.097,94	782.001,14	765.903,20
-	Sonstige Investitionsauszahlungen	75.735,17	17.755,81	56.527,99	38.772,18
=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	3.221.251,81	7.808.300,96	7.904.049,01	95.748,05
=	Saldo aus Investitionstätigkeit	417.226,72	-1.868.104,13	-700.592,09	1.167.512,04
=	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-4.843.853,10	-8.819.316,13	-4.086.664,00	4.732.652,13
+	Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	4.103.290,37	1.966.937,63	944.705,00	-1.022.232,63
+	Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	8.970.000,00	966.665,00	0,00	-966.665,00
-	Tilgung und Gewährung von Darlehen	1.150.948,45	1.994.115,00	1.246.024,35	-748.090,65
-	Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	4.730.000,00	4.730.000,00
=	Saldo der Finanzierungstätigkeit	11.922.341,92	939.487,63	-5.031.319,35	-5.970.806,98
=	Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	7.078.488,82	-7.879.828,50	-9.117.983,35	-1.238.154,85
+	Anfangsbestand an Finanzmitteln	-3.229.090,68	0,00	304.841,72	304.841,72
+	Änderung des Bestandes an fremden Finanzmitteln	-3.706.997,64	0,00	4.730.447,85	4.730.447,85
=	Liquide Mittel	142.400,50	-7.879.828,50	-4.082.693,78	3.797.134,72

Anhang zum Jahresabschluss 2011 der Stadt Overath

1. Allgemeine Angaben

Der Jahresabschluss der Stadt Overath wurde unter Anwendung des § 95 der Gemeindeordnung für das Land Nordrhein-Westfalen (GO NRW) sowie den Bestimmungen des sechsten Abschnitts der Gemeindehaushaltsverordnung NRW (GemHVO) aufgestellt.

Das Neue Kommunale Finanzmanagement (NKF) stellt ein auf die Verhältnisse und Anforderungen der Kommunen angepasstes System der kaufmännischen doppelten Buchführung dar. Bei dessen konzeptioneller Erarbeitung wurde auf die kaufmännischen Buchführungs- und Bilanzierungsregelungen als Referenzmodell Bezug genommen. In den Fällen, in denen sich die neuen kommunalrechtlichen Regelungen lückenhaft oder nicht hinreichend konkretisiert erwiesen haben, fanden die einschlägigen handels- und steuerrechtlichen Bestimmungen entsprechende Anwendung.

2. Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden

Die Stadt hat im Haushaltsjahr 2009 die allgemeinen Bewertungsanforderungen des § 32 GemHVO erfüllt. Die in der Eröffnungsbilanz zum 01.01.2009 ermittelten Wertansätze gelten als Anschaffungs- und Herstellungskosten. Die Vermögenszugänge des laufenden Jahres erfolgten zu Anschaffungs- oder Herstellungskosten. Gegenstände, deren Nutzung zeitlich begrenzt ist, wurden planmäßig linear abgeschrieben. Für den Bücherbestand der Bücherei, das Schlauchlager der Feuerwehr und für die Dienstkleidung der Feuerwehr/Jugendfeuerwehr wurden Festwerte gebildet.

Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände sind mit ihrem Nominalwert bilanziert. Den Ausfallrisiken wurde durch Einzelwertberichtigungen Rechnung getragen.

Die Rückstellungen decken alle erkennbaren Verpflichtungen in angemessener Höhe. Die Verbindlichkeiten sind zum Rückzahlungsbetrag passiviert.

3. Angaben zu den Positionen der Bilanz

Die Entwicklung des Anlagevermögens ist in der Anlage zu diesem Anhang dargestellt.

Immaterielle Vermögensgegenstände

Die immateriellen Vermögensgegenstände beinhalten Software, Lizenzen und den immateriellen Wert des Beleuchtungscontracting, die zu Anschaffungskosten bewertet sind.

Sachanlagen

Die Investitionen in Sachanlagen betrafen im Wesentlichen den Bereich der Dienstgebäude, des Grundstückerwerbs und des Tiefbaus sowie die Fahrzeugbeschaffung.

Die umfangreichen Investitionstätigkeiten, die betragsmäßig über dem regulären Vermögensverzehr durch Abschreibungen liegen führen zu einem stabilen Vermögenserhalt des vorhandenen Vermögens.

Im Bereich Anlagen im Bau werden folgende Beträge geführt:

❖ Hochbau über Wertgrenze	
- - Gut Eichthal (Planung,Landschaftsb.)	985.225 €
- - Schulzentrum Cyriax Mensa	2.476.258 €
- - Sporthalle Immekeppel	1.176.216 €
- - Planung 2fach Halle	202.243 €
- Anbau Kiga Römerstraße	160.662 €
❖ Tiefbau über Wertgrenze	
- Od Vilkerath	297.367 €
- Gut Eichthal Brückenbau	845.923 €
- Umgestaltung Bahnhofsgelände	136.844 €

Finanzanlagen

In den Ausleihungen ist für verbundene Unternehmen die Stammeinlage für die Mensa mit 25 T €, bei den Ausleihungen an Sondervermögen wird die Tilgungen der Werke für Kredite in Höhe von 23 T € und für die sonstigen Ausleihungen ist ein Umsatssaldo von 268 T € ausgewiesen. Dies sind in der Hauptsache Maßnahmen von Straßen-NRW, die über Verwaltungsvereinbarungen abgewickelt werden.

Anteile an verbundenen Unternehmen, Beteiligungen, Sondervermögen und Anteile an Zweckverbänden sind nach den Bestimmungen des § 55 Abs. 6 GemHVO bewertet.

Die Anteile an der Stadtentwicklungs-GmbH sowie der Rheinisch-Bergischen Wirtschaftsförderungs GmbH wurden entsprechend ihres Substanzwertes ermittelt.

Die Stadtwerke Overath wurden mit dem anteiligen Eigenkapital bilanziert.

Die Anteile des Bergischen Transportverbandes und des Berufsschulzweckverbandes wurden mit dem anteiligen Wert des Eigenkapitals und sonstigen Ausleihungen bilanziert.

Die Anteile des Volkshochschul- und des Musikschulzweckverbandes wurden unter Berücksichtigung ihres Substanzwertes als sonstige Beteiligungen in der Bilanz nachgewiesen.

Sonstige Ausleihungen sind mit ihrem Rückzahlungsbetrag angesetzt.

Umlaufvermögen

Bei den Grundstücken die zur Vermarktung erworben wurden, sind als Veränderungen hauptsächlich der Verkauf einer Teilfläche des Gelände „Zum alten Wasserwerk“ in Immekeppel (Bewertung nach Anschaffungskosten) mit 134 T € und in Brombach (Bewertung nach Bodenrichtwert und ggf. nachträgl. AK) ein Verkauf v. 49 T € zu nennen. Das Grundstück Lorkenhöhe wurde mit 157 T € aus dem Umlaufvermögen in die Anlagen sonstige unbebaute Grundstücke umgebucht.

Die Forderungen betreffen im Wesentlichen Steuern und Gebühren als auch Forderungen aus der Abwicklung durchlaufender Gelder. Das Ausfallrisiko sowie die Unsicherheiten sind durch angemessene Wertberichtigungen in Höhe von 3.769 T € berücksichtigt.

Liquide Mittel

Der Saldo der Finanzrechnung weicht wie folgt von den, in der Bilanz ausgewiesenen liquiden Mittel ab:

	Herleitung der liquiden Mittel
	2011
Finanzrechnung	-4.082.693,78
Liquide Mittel lt Bilanz	487.567,82
KSK Köln 1812000000 (auf VB-Seite)	-5.018.297,43
Schwebeposten (DT-AUS) 187000000	448.035,83
Summe	-4.082.693,78
Differenz	0,00

Ursächlich hierfür ist zum einen, dass das Girokonto der Stadt am 31.12.2011 einen negativen Saldo von 5,0 Mio. € auswies. Die zum 31.12.2011 notwendige Umschuldung eines Kassenkredites wurde am Fälligkeitstag verbucht, die Gutschrift aus der Neuaufnahme erfolgte jedoch unplanmäßig erst zum 02.01.2012 auf dem Girokonto. Dieses wird daher aufgrund bilanzieller Vorgaben auf der Passivseite der Bilanz unter der Position „ Verbindlichkeiten aus Liquiditätskrediten“ ausgewiesen. Zum Anderen kam es im Jahreswechsel 2011/2012 zum einem Bestand an Schwebeposten.

Ein veranlasster Abbuchungslauf fälliger Forderungen bedient bereits bei der Übergabe an die Bank die Finanzrechnungskonten, sodass die Einzahlungen bereits auf dem entsprechenden Produktsachkonto nachgewiesen werden. Die Gutschrift auf dem Girokonto in Höhe von 0,44 Mio. € erfolgte jedoch zeitversetzt zum 02.01.2012.

Sonderposten

Die Investitionszuschüsse zum Anlagevermögen werden passivisch als Sonderposten ausgewiesen und über die Nutzungsdauer der durch sie mitfinanzierten Vermögensgegenstände erfolgswirksam aufgelöst.

Die Ermittlung erfolgte unter Hinzuziehung der entsprechenden Zuwendungsbescheide, der Zuwendungsliste des IT NRW oder durch Aufteilung der erhaltenen Pauschalen auf die Anlagegüter. Notwendige Indizierungen wurden berücksichtigt.

Beiträge wurden auf Grundlage der bestehenden Beitragssatzungen i.V.m. dem BauGB und KAG prozentual auf die entsprechenden Straßenklassen zugeordnet. Risiken wurden durch entsprechende Abschläge berücksichtigt.

Rückstellungen

In den Pensionsrückstellungen sind die Pensions- und Beihilfeverpflichtungen gegenüber aktiven Beamten sowie Versorgungsempfängern erfasst. Für die Bewertung der Beihilfeverpflichtungen wurden dabei nur die zukünftigen Verpflichtungen gegenüber den derzeitigen Aktiven zur Zahlung von Beihilfen nach Eintritt des Versorgungsfalles sowie gegenüber den derzeitigen Versorgungsempfängern und Hinterbliebenen (ohne Waisen) berücksichtigt. Ermittelt wurde jeweils der Teilwert der Verpflichtungen. Dabei wird eine kalkulatorische Gleichverteilung der Belastungen aus den Pensions- und Beihilfeverpflichtungen über die Dauer des aktiven Dienstverhältnisses unterstellt. Als Finanzierungsbeginn wurde dabei der Beginn des Dienstverhältnisses beim ersten Dienstherrn angesetzt. Die Bewertung erfolgte mit dem in § 36 GemHVO NRW vorgesehenen Rechnungszins von 5,0 % auf der Basis der Richttafeln 2005 G von Klaus

Heubeck. Das rechnungsmäßige Pensionierungsalter wurde mit der auf volle Jahre gerundeten Regelaltersgrenze gem. § 31 LBG NRW angesetzt. In den Pensionsrückstellungen sind die Beihilfeansprüche mit einem pauschalierten prozentualen Aufschlag auf die Versorgungsverpflichtungen enthalten.

Entwicklung der Rückstellungen:

Entwicklung Rückstellung 2011						
Instandhaltungsrückstellung	31.12.2010	Inanspruchnahme	Auflösung	Zuführung	Umbuchung	31.12.2011
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Verwaltungsgebäude	54.000,00	0,00	13.000,00	35.291,94	0,00	76.291,94
Leichenhallen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Feuerwehrrätehäuser	8.000,00	5.695,61	2.304,39	0,00	0,00	0,00
Schulen	477.479,30	125.118,29	141.275,70	133.161,43	0,00	344.246,74
Turnhallen/Mehrzweckhallen	254.229,13	39.106,72	4.772,41	17.877,88	0,00	228.227,88
Kindergärten	40.000,00	13.668,28	0,00	0,00	0,00	26.331,72
Ogata	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Jugendzentren	19.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	19.000,00
Bürgerhaus	6.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6.000,00
Asylanten- und Aussiedlerunterkünfte / Obdachlosenunterkünfte	2.242,00	2.242,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wohngebäude	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Sonstige Gebäude	237.574,38	169.155,15	68.419,23	10.000,00	0,00	10.000,00
Summe	1.098.524,81	354.986,05	229.771,73	196.331,25	0,00	710.098,28
Rückstellung	31.12.2010	Inanspruchnahme	Auflösung	Zuführung	Umbuchung	31.12.2011
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Pensionsrückstellung Beschäftigte	6.117.974,00	0,00	351,00	634.823,00	-597.400,00	6.155.046,00
Pensionsrückstellung Versorgungsempfänger	5.641.592,00	101.690,00	0,00	93.218,00	597.400,00	6.230.520,00
Beihilferückstellung Beschäftigte	1.728.854,00	0,00	0,00	178.102,00	-121.227,00	1.785.729,00
Beihilferückstellung Versorgungsempfänger	1.491.372,00	10.900,00	0,00	8.244,00	121.227,00	1.609.943,00
Rückstellungen übertragener Urlaub	158.387,02	69.501,24	0,00	100.563,66	0,00	189.449,44
Rückstellungen Überstunden	343.285,37	142.260,42	0,00	110.059,22	0,00	311.084,17
Andere sonstige Rückstellungen	14.209,80	0,00	14.209,80	0,00	0,00	0,00
Rückstellungen Wirtschaftsprüfer	156.929,22	10.805,68	0,00	50.000,00		196.123,54
Rückstellungen GPA	36.000,00	0,00	0,00	18.000,00	0,00	54.000,00
Rückstellungen Badino	2.463.811,61	500.000,00	0,00	660.833,51	0,00	2.624.645,12
Rückstellung Altersteilzeit	370.716,12	75.295,90	0,00	107.707,90	0,00	403.128,12
Rückstellung Kunstrasenplatz Marialinden	671.160,00	0,00	0,00	0,00	0,00	671.160,00
Summe	19.194.291,14	910.453,24	14.560,80	1.961.551,29	0,00	20.230.828,39
2. Zeitverzögerte Inanspruchnahme beim Bauamt i. H. v. 11.503,61 und beim Rathaus i.H. 23.788,33 Abr. erfolgte 2012						
3. Zeitverzögerte Inanspruchnahme bei GS Marialinden i.H.v. 8.927,38, bei GS Immekeppel i.H.v. 879,41, bei GS Overath incl. Gymnastikhalle						
4. Zeitverzögerte Inanspruchnahme bei der Turnhalle Vilkerath i.H.v. 17.877,88 Abrechnung erfolgte in 2012						
5. Zeitverzögerte Inanspruchnahme beim Steinhof Restaurant i.H.v. 10.000,00 Abrechnung erfolgte in 2012						

Passive Rechnungsabgrenzung

Die erhaltenen Vorauszahlungen aus 2011 für Grabnutzungsrechte von € 255 T € werden über den Zeitraum der Nutzung ratierlich aufgelöst. Sonstige Passive Rechnungsabgrenzungsposten beinhalten erhaltene Zahlungen für Erträge des kommenden Haushaltsjahres.

Sonstige Passive Rechnungsabgrenzungsposten wurden zum Nennwert abgebildet.

4. Angaben zu den Positionen der Ergebnisrechnung

Ordentliche Erträge

Die Steuern und ähnliche Abgaben enthalten im Wesentlichen Gewerbesteuer (€ 8,0 Mio), den Gemeindeanteil an der Einkommensteuer (€ 10,7 Mio) und die Grundsteuer B (€ 3,9 Mio).

Auflösungserträge der Sonderposten (€ 1,3 Mio) bestimmen neben den Landeszuweisungen (€ 8,2 Mio) die Zuwendungen und allgemeinen Umlagen.

Die öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelte enthalten mit € 2,6 Mio Gebühren und Entgelte für die Müllentsorgung.

Die Kostenerstattungen und –umlagen bilden hauptsächlich Personal- und Sachkostenerstattungen (€ 0,5 Mio) des Bundes und des Landes (€ 0,2 Mio).

Die Position der sonstigen ordentlichen Erträge beinhaltet im wesentlichen Konzessionsabgaben von € 1,37 Mio.

Ordentliche Aufwendungen

Die Personalaufwendungen beinhalten die Löhne, Gehälter und Bezüge für die 241 im Jahresdurchschnitt Beschäftigten der Stadt Overath.

Im Wesentlichen bestimmen Unterhaltungsaufwendungen des Infrastrukturvermögens (€ 0,5 Mio) sowie Aufwendungen für die Abfallentsorgung (€ 2,38 Mio) die Kosten der Sach- und Dienstleistungen. Ebenfalls ist die Unterhaltung und Bewirtschaftung des städtischen Vermögens (€ 3,3 Mio) abgebildet.

In den bilanziellen Abschreibungen von € 5,4 Mio findet der Werteverzehr des Anlagevermögens seinen Ausdruck. Wesentliche Abschreibungen fielen für die Gebäude mit € 1,46 Mio und für das Straßennetz 3,3 Mio. an.

Die Transferaufwendungen, als die mit € 27,0 Mio bestimmende Aufwandsposition, beinhalten hauptsächlich die Kreisumlage (€ 11,0 Mio), der Aufwand für die Gewerbesteuerumlage (€ 0,58 Mio) und den Fonds Deutsche Einheit (€ 0,58 Mio).

Kostenrechnende Einrichtungen

Für die kostenrechnende Einrichtung Friedhof besteht in diesem Jahr eine Unterdeckung.

Finanzergebnis

Die Finanzerträge (€ 0,06 Mio) betreffen im Wesentlichen Gewinnausschüttungen der Stadtwerke.

Die Zinsen und sonstigen Finanzaufwendungen entstanden hauptsächlich durch Zinsaufwendungen der Bankdarlehen.

5. Sonstige Angaben

Die Stadt ist Mitglied der Rheinischen Zusatzversorgungskasse. Zweck der Anstalt ist es, den Arbeitnehmern im Wege privatrechtlicher Versicherung eine zusätzliche Alters- und Hinterbliebenenversorgung zu gewähren. Der derzeitige Umlagesatz beträgt 4,25 %, zusätzlich wird ein Sanierungsgeld in Höhe von 3,5 % der Zusatzversorgungspflichtigen Entgelte gezahlt. Die Stadt trägt die Umlage allein. Des Weiteren ist die Stadt Mitglied der Rheinischen Versorgungskasse. Zweck der Anstalt ist es, die Alters- und Hinterbliebenenversorgung der Beamten sicherzustellen.

Verpflichtungen aus Leasingverträgen bestehen für Gegenstände der Betriebs- und Geschäftsausstattung nur mit kurzen Vertragslaufzeiten und in geringem Umfang.

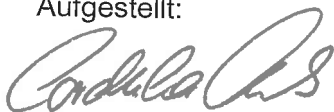
Haftungsverhältnisse aus der Bestellung von Sicherheiten für Verbindlichkeiten bestehen nur im Rahmen der im Geschäftsverkehr üblichen Eigentumsvorbehalte.

Die Stadt hat Bürgschaften in Höhe von € 2,2 Mio übernommen.

Die Saldenabstimmung mit den Stadtwerken weist zeitliche Differenzen aus. Die ist in der Hauptsache darin begründet, dass im März 2013 eine geänderte Verbuchung der Pensions- und Beihilferückstellung für die Bediensteten der Werke notwendig wurde. Außerdem gab es Abweichungen bei der Aufteilung der Baukosten für den Neubau Bauhof/Stadtwerke. Da der Jahresschluss 2011 bei den Werken bereits erstellt war, ergibt sich eine Abweichung in den Forderungen von -317 T € aus den Pensions-/Beihilfe-Forderungen und 852 T € aus den Konzessionsabgaben 2009-2011.

Overath, 04. April 2014

Aufgestellt:



Cordula Ahlers
(Kämmerin)

Bestätigt:



Andreas Heider
(Bürgermeister)

Anlagevermögen	Anschaffungs- und Herstellungskosten						Abschreibungen			Buchwert	
	Stand am 31.12. des Vorjahres	Zugänge im HH-Jahr	Abgänge im HH-Jahr	Umbuchungen im HH-Jahr	Abschreibungen im HH-Jahr	Zuschreibu- ngen im HH-Jahr	kumulierte Abschreibungen (auch aus VJ)	am 31.12. des HH- Jahres	am 31.12. des Vorjahres		
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
ANLAGENSPIEGEL											
1. Immaterielle Vermögensgegenstände	222.913,07	21.656,17	-2.435,39	0	49.755,18	0	114.090,85	128.043,00	158.577,40		
2. Sachanlagen											
2. 1. Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte											
2. 1. 1 Grünflächen	9.229.433,44	238.674,54	-28.252,50	155.094,49	68.663,43	0	188.073,00	9.406.876,97	9.110.023,87		
2. 1. 2 Ackerland	4.402.692,10	1.080,00	0	0,00	0	0	0	4.403.772,10	4.402.692,10		
2. 1. 3 Wald, Forsten	634.861,34	0,00	0	0,00	0	0	0	634.861,34	634.861,34		
2. 1. 4 Sonstige unbebaute Grundstücke	7.019.087,47	157.820,00	0	0	0	0	0	7.176.907,47	7.019.087,47		
2. 2. Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte											
2. 2. 1 Kindertageseinrichtungen	7.302.445,92	559,97	0	0	148.694,00	0	445.451,17	6.857.554,72	7.005.688,75		
2. 2. 2 Schulen	28.421.992,65	21.610,09	0	0	839.421,94	0	2.768.633,84	25.674.968,90	26.492.780,75		
2. 2. 3 Wohnbauten	5.626.589,50	0,00	0	0	53.458,00	0	161.385,00	5.465.204,50	5.518.662,50		
2. 2. 4 Sonstige Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude	18.285.551,68	173.623,27	0	567.666,54	421.955,80	0	1.197.061,76	17.829.779,73	17.510.445,72		
2. 3. Infrastrukturvermögen											
2. 3. 1 Grund und Boden des Infrastrukturvermögens	14.015.541,66	19.860,16	-9.176,00	0,00	0	0	0	14.026.225,82	14.015.541,66		
2. 3. 2 Brücken und Tunnel	3.698.557,81	1.880,20	0	0	102.963,20	0	308.456,01	3.391.982,00	3.493.065,00		
2. 3. 3 Gleisanlagen mit Streckenausrüstung und Sicherheitsanlagen	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
2. 3. 4 Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen	5.963,21	0,00	0	0	144	0	181,21	5.782,00	5.926,00		
2. 3. 5 Streckennetz mit Wegen, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen	77.564.797,71	8.388,15	0	76.383,84	3.045.640,21	0	9.143.555,80	68.506.013,90	71.466.882,12		
2. 3. 6 Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	965.515,46	0,00	0	0	11.988,00	0	35.762,46	929.753,00	941.741,00		
2. 4. Bauten auf fremdem Grund und Boden	72.476,52	0	0	0,00	1.812,00	0	3.171,52	69.305,00	71.117,00		
2. 5. Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	854,1	0	0	0	0	0	0	854,1	854,1		
2. 6. Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	2.906.812,42	163.396,61	-1,00	0,00	256.062,83	0	659.170,74	2.411.037,29	2.503.704,51		
2. 7. Betriebs- und Geschäftsausstattung	2.499.306,52	299.782,12	-9.775,53	0,00	372.625,94	0	1.055.441,80	1.733.871,31	1.810.265,03		
2. 8. Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	2.402.715,76	6.323.371,26	-246.459,68	-799.144,87	0	0	0	7.680.482,47	2.402.715,76		
3. Finanzanlagen											
3. 1. Anteile an verbundenen Unternehmen	32.949,20	25.000,00	0	0	0	0	0	57.949,20	32.949,20		
3. 2. Beteiligungen	201.842,51	0,00	0	0	0	0	0	201.842,51	201.842,51		
3. 3. Sondervermögen	10.799.418,17	0	0	0	0	0	0	10.799.418,17	10.799.418,17		
3. 4. Wertpapiere des Anlagevermögens	160.854,80	0	0	0	0	0	0	160.854,80	160.854,80		
3. 5. Ausleihungen											
3. 5. 1 an verbundene Unternehmen	1.455.342,66	0,00	-23.276,91	0	0	0	0	1.432.065,75	1.455.342,66		
3. 5. 2 an Beteiligungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
3. 5. 3 an Sondervermögen	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
3. 5. 4 Sonstige Ausleihungen	2.180.679,39	310.205,60	-986.317,19	0	0	0	0	1.912.567,80	2.180.679,39		
Summe	200.109.195,07	7.766.908,14	-1.305.694,20	0,00	5.373.184,53	0,00	16.080.435,16	190.897.973,85	189.395.718,81		

Forderungsspiegel JA 2011

Art der Forderung	Gesamtbetrag am 31.12. des HH- Jahres EUR	mit einer Restlaufzeit von			Gesamtbetrag am 31.12. des Vorjahres EUR
		bis zu 1 Jahr EUR	1 bis 5 Jahre EUR	mehr als 5 Jahre EUR	
1. Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen					
1. 1. Gebühren	160.238,69	160.238,69			285.347,98
1. 2. Beiträge	244.416,21	183.888,61		60.527,60	188.665,55
1. 3. Steuern	1.218.318,26	1.218.318,26			1.219.996,88
1. 4. Forderungen aus Transferleistungen	80.728,47	80.728,47			223.776,13
1. 5. Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	651.879,05	651.879,05			707.262,46
2. Privatrechtliche Forderungen					
2. 1. gegenüber dem privaten Bereich	419.650,39	419.650,39			512.746,16
2. 2. gegenüber dem öffentlichen Bereich	57.451,39	57.451,39			92.135,30
2. 3. gegen verbundene Unternehmen	73.119,66	73.119,66			73293,63
2. 4. gegen Beteiligungen	0	0			0
2. 5. gegen Sondervermögen	1.290.725,38	1.290.725,38			5.274.775,80
Summe aller Forderungen	4.196.527,50	4.135.999,90	0,00	60.527,60	8.577.999,89

Verbindlichkeitsspiegel JA 11

Art der Verbindlichkeit	Gesamtbetrag am 31.12. des HH-Jahres EUR	mit einer Restlaufzeit von			Gesamtbetrag am 31.12. des Vorjahres EUR
		bis zu 1 Jahr EUR	1 bis 5 Jahre EUR	mehr als 5 Jahre EUR	
1. Anleihen	0				0
2. Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen					
2. 1. von verbundenen Unternehmen	0				0
2. 2. von Beteiligungen	0				0
2. 3. von Sondervermögen	0				0
2. 4. vom öffentlichen Bereich					
2. 4. 1. vom Bund	0				0
2. 4. 2. vom Land	0				0
2. 4. 3. von Gemeinden (GV)	-1.150,41		-1.150,41		-1.150,41
2. 4. 4. von Zweckverbänden	0				0
2. 4. 5. vom sonstigen öffentlichen Bereich	0				0
2. 4. 6. von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen	0,00				0
2. 5. vom privaten Kreditmarkt					
2. 5. 1. von Banken und Kreditinstituten	-27.204.386,69	-4.756.179,00	-6.677.504,12	-15.770.703,57	-27.487.438,22
2. 5. 2. von übrigen Kreditgebern	-21.119,84	-4.705,24	-16.414,60	0,00	-34.414,64
3. Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung					
3. 1. vom öffentlichen Bereich	0,00				0
3. 2. vom privaten Kreditmarkt	-29.212.180,76	-24.212.180,76	-5.000.000,00		-29.121.469,46
4. Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	-15.532,57			-15.532,57	-78.807,26
5. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	-2.304.877,93	-2.304.877,93			-1.694.376,96
6. Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	-622.669,13	-622.669,13			-317.135,21
7. Sonstige Verbindlichkeiten	-13.322.130,43	-13.322.130,43			-7.926.889,08
Summe aller Verbindlichkeiten	-72.704.047,76	-45.222.742,49	-11.693.918,72	-15.787.386,55	-66.661.681,24

**Teilrechnungen
nach NKF-
Produktbereichen**



Kurzbeschreibung

Der Produktbereich 01 beinhaltet folgende Produkte:

- 01.01.01 Rat, Ausschüsse und Fraktionen
- 01.02.01 Verwaltungsführung
- 01.03.01 Personalrat
- 01.03.02 Gleichstellungsangelegenheiten
- 01.04.01 Rechnungsprüfung
- 01.05.01 Zentrale Dienste
- 01.05.02 Bauhof
- 01.05.03 Vergabestelle
- 01.06.01 Personalwesen
- 01.07.01 Haushaltssteuerung
- 01.07.02 Zahlungsabwicklung, Mahnung, Vollstreckung
- 01.07.03 Steuern und sonstige Abgaben
- 01.08.01 Grundstücksmanagement
- 01.08.02 Gebäudemanagement
- 01.09.01 Organisation und technische informationsverarbeitung
- 01.10.01 Städtepartnerschaften

	Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2010	Fortgeschriebener Ansatz 2011	Ergebnis 2011	Vergleich 2011
+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	54.715,92	15.020,00	57.995,77	42.975,77
+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.029,32	12.600,00	4.116,46	-8.483,54
+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	310.857,96	201.470,00	321.500,70	120.030,70
+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	288.486,34	210.575,00	204.773,26	-5.801,74
+	Sonstige ordentliche Erträge	563.178,39	177.668,00	714.614,98	536.946,98
=	Ordentliche Erträge	1.220.267,93	617.333,00	1.303.001,17	685.668,17
-	Personalaufwendungen	3.038.949,57	3.176.529,00	3.150.139,85	-26.389,15
-	Versorgungsaufwendungen	592.640,98	657.404,00	698.671,24	41.267,24
-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	566.590,14	708.454,00	934.729,05	226.275,05
-	Bilanzielle Abschreibungen	363.137,21	213.325,00	432.539,52	219.214,52
-	Transferaufwendungen	2.349,50	2.355,00	2.004,85	-350,15
-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	969.181,99	1.232.042,00	1.025.073,27	-206.968,73
=	Ordentliche Aufwendungen	5.532.849,39	5.990.109,00	6.243.157,78	253.048,78
=	Ordentliches Ergebnis	-4.312.581,46	-5.372.776,00	-4.940.156,61	432.619,39
+	Finanzerträge	5.375,22	33.455,00	5.241,58	-28.213,42
-	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	8.443,00	765.000,00	2.128,37	-762.871,63
=	Finanzergebnis	-3.067,78	-731.545,00	3.113,21	734.658,21
=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-4.315.649,24	-6.104.321,00	-4.937.043,40	1.167.277,60
=	Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen	-4.315.649,24	-6.104.321,00	-4.937.043,40	1.167.277,60
+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	1.064.604,57	69.230,00	1.045.443,11	976.213,11
-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	30.101,57	0,00	33.103,98	33.103,98
=	Ergebnis	-3.281.146,24	-6.035.091,00	-3.924.704,27	2.110.386,73

Kennzahlen	Einh.	Ergebnis 2010	Plan 2011	Ergebnis 2011	Differenz 2011
Kennzahlen Produktbereich 01					
Aufwand je 1.000 Einwohner	€	–	–	–	–
Personalaufwandquote (PI 1) in %	%	54	54	60	6



Ein- und Auszahlungsarten in €		Ergebnis 2010	Fortgeschrie- bener Ansatz 2011	Ergebnis 2011	Vergleich 2011
+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	4.336,17	0,00	0,00	0,00
+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.255,32	12.600,00	4.136,81	-8.463,19
+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	295.405,96	201.470,00	331.188,44	129.718,44
+	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	355.278,62	210.575,00	261.059,26	50.484,26
+	Sonstige ordentliche Einzahlungen	462.877,21	90.025,00	496.774,77	406.749,77
+	Zinsen und ähnliche Einzahlungen	5.375,22	33.455,00	5.241,58	-28.213,42
=	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.126.528,50	548.125,00	1.098.400,86	550.275,86
-	Personalauszahlungen	2.693.374,98	3.028.517,00	2.700.760,03	-327.756,97
-	Versorgungsauszahlungen	733.235,76	644.760,00	727.830,91	83.070,91
-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	516.325,20	703.454,00	680.912,81	-22.541,19
-	Zinsen und sonstige Auszahlungen	0,00	765.000,00	0,00	-765.000,00
-	Transferauszahlungen	1.049,97	2.355,00	2.904,38	549,38
-	Sonstige ordentliche Auszahlungen	999.556,97	1.236.902,00	1.009.225,31	-227.676,69
=	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	4.943.542,88	6.380.988,00	5.121.633,44	-1.259.354,56
=	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-3.817.014,38	-5.832.863,00	-4.023.232,58	1.809.630,42
+	Einz. aus Zuwendungen für Investitionsmaßn.	75.801,35	0,00	5.093,49	5.093,49
+	Einz. aus der Veräußerung von Sachanlagen	644.242,00	467.290,00	712.738,00	245.448,00
+	Sonstige Investitionseinzahlungen	18.947,85	15.850,00	21.540,78	5.690,78
=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	738.991,20	483.140,00	739.372,27	256.232,27
-	Ausz. für den Erwerb von Grundst. u. Gebäuden	15.287,78	0,00	13.362,19	13.362,19
-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	310.831,29	0,00	33.528,25	33.528,25
-	Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	336.489,33	74.857,16	87.673,98	12.816,82
-	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	28.181,18	28.181,18
=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	662.608,40	74.857,16	162.745,60	87.888,44
=	Saldo aus Investitionstätigkeit	76.382,80	408.282,84	576.626,67	168.343,83
-	Tilgung und Gewährung von Darlehen	4.622,26	0,00	3.829,67	3.829,67
=	Saldo aus Finanzierungstätigkeit	-4.622,26	0,00	-3.829,67	-3.829,67

Ein- und Auszahlungsarten in €		Ergebnis 2010	Fortgeschrie- bener Ansatz 2011	Ergebnis 2011	Vergleich 2011
IV01050201 Fahrzeuge Bauhof					
-	Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	115.906,00	0,00	0,00	0,00
=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	115.906,00	0,00	0,00	0,00
=	Saldo IV01050201212	-115.906,00	0,00	0,00	0,00
Nicht auftragsgebundene Investitionstätigkeit					
+	Einz. aus Zuwendungen für Investitionsmaßn.	75.801,35	0,00	5.093,49	5.093,49
+	Einz. aus der Veräußerung von Sachanlagen	644.242,00	467.290,00	712.738,00	245.448,00
+	Sonstige Investitionseinzahlungen	18.947,85	15.850,00	21.540,78	5.690,78
=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	738.991,20	483.140,00	739.372,27	256.232,27
-	Ausz. für den Erwerb von Grundst. u. Gebäuden	15.287,78	0,00	13.362,19	13.362,19
-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	310.831,29	0,00	33.528,25	33.528,25
-	Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	220.583,33	74.857,16	87.673,98	12.816,82
-	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	28.181,18	28.181,18
=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	546.702,40	74.857,16	162.745,60	87.888,44
=	Saldo unterhalb der Wertgrenze	192.288,80	408.282,84	576.626,67	168.343,83
=	Saldo Investitionstätigkeit	76.382,80	408.282,84	576.626,67	168.343,83



Kurzbeschreibung

Der Produktbereich 02 beinhaltet folgende Produkte:

- 02.01.01 Ordnungswesen
- 02.01.02 Gewerbewesen
- 02.01.03 Einwohnerwesen / Bürgerservice
- 02.01.04 Personenstandswesen
- 02.01.05 Statistik und Wahlen
- 02.02.01 Verkehrsangelegenheiten
- 02.03.01 Feuerwehr / Katastrophenschutz

	Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2010	Fortgeschriebener Ansatz 2011	Ergebnis 2011	Vergleich 2011
+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	57.153,30	27.995,00	66.137,92	38.142,92
+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	242.346,26	238.905,00	271.663,08	32.758,08
+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	19.404,39	16.810,00	17.672,90	862,90
+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	68.117,48	36.695,00	58.081,29	21.386,29
+	Sonstige ordentliche Erträge	109.882,53	77.650,00	75.759,19	-1.890,81
=	Ordentliche Erträge	496.903,96	398.055,00	489.314,38	91.259,38
-	Personalaufwendungen	775.419,26	709.600,00	853.791,48	144.191,48
-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	148.436,89	190.624,50	156.207,27	-34.417,23
-	Bilanzielle Abschreibungen	206.938,93	144.090,00	210.380,24	66.290,24
-	Transferaufwendungen	6.743,58	7.500,00	7.703,47	203,47
-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	301.508,63	313.117,00	352.213,61	39.096,61
=	Ordentliche Aufwendungen	1.439.047,29	1.364.931,50	1.580.296,07	215.364,57
=	Ordentliches Ergebnis	-942.143,33	-966.876,50	-1.090.981,69	-124.105,19
=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-942.143,33	-966.876,50	-1.090.981,69	-124.105,19
=	Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen	-942.143,33	-966.876,50	-1.090.981,69	-124.105,19
=	Ergebnis	-942.143,33	-966.876,50	-1.090.981,69	-124.105,19

Kennzahlen	Einh.	Ergebnis 2010	Plan 2011	Ergebnis 2011	Differenz 2011
Kennzahlen Produktbereich 02					
Aufwand je 1.000 Einwohner	€	-	-	-	-
Personalaufwandquote (PI 1) in %	%	55	52	57	4



Ein- und Auszahlungsarten in €		Ergebnis 2010	Fortgeschrie- bener Ansatz 2011	Ergebnis 2011	Vergleich 2011
+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.952,65	3.000,00	2.637,87	-362,13
+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	238.382,42	218.905,00	268.906,12	50.001,12
+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	22.713,85	16.810,00	12.021,00	-4.789,00
+	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	61.636,59	36.695,00	65.247,91	28.552,91
+	Sonstige ordentliche Einzahlungen	103.451,25	77.650,00	81.586,75	3.936,75
=	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	429.136,76	353.060,00	430.399,65	77.339,65
-	Personalauszahlungen	734.609,46	709.600,00	769.305,74	59.705,74
-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	126.839,20	190.624,50	177.698,40	-12.926,10
-	Transferauszahlungen	9.634,04	7.500,00	7.703,47	203,47
-	Sonstige ordentliche Auszahlungen	296.737,77	267.825,00	338.999,71	71.174,71
=	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.167.820,47	1.175.549,50	1.293.707,32	118.157,82
=	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-738.683,71	-822.489,50	-863.307,67	-40.818,17
+	Einz. aus Zuwendungen für Investitionsmaßn.	60.934,96	60.500,00	60.858,88	358,88
=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	60.934,96	60.500,00	60.858,88	358,88
-	Ausz. für den Erwerb von Grundst. u. Gebäuden	2.509,47	0,00	0,00	0,00
-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	59.118,11	40.000,00	4.580,56	-35.419,44
-	Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	78.546,24	219.000,00	247.622,81	28.622,81
=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	140.173,82	259.000,00	252.203,37	-6.796,63
=	Saldo aus Investitionstätigkeit	-79.238,86	-198.500,00	-191.344,49	7.155,51

Ein- und Auszahlungsarten in €		Ergebnis 2010	Fortgeschrie- bener Ansatz 2011	Ergebnis 2011	Vergleich 2011
IV020301 Beschaffung Feuerwehrfahrzeuge					
+	Einz. aus Zuwendungen für Investitionsmaßn.	60.457,48	60.500,00	60.496,75	-3,25
=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	60.457,48	60.500,00	60.496,75	-3,25
-	Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	414,06	158.000,00	151.626,00	-6.374,00
=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	414,06	158.000,00	151.626,00	-6.374,00
=	Saldo IV020301215	60.043,42	-97.500,00	-91.129,25	6.370,75
IV02030100 Neubau Feuerwache Overath					
-	Ausz. für den Erwerb von Grundst. u. Gebäuden	2.509,47	0,00	0,00	0,00
=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	2.509,47	0,00	0,00	0,00
=	Saldo IV02030100216	-2.509,47	0,00	0,00	0,00
Nicht auftragsgebundene Investitionstätigkeit					
+	Einz. aus Zuwendungen für Investitionsmaßn.	477,48	0,00	362,13	362,13
=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	477,48	0,00	362,13	362,13
-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	59.118,11	40.000,00	4.580,56	-35.419,44
-	Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	78.132,18	61.000,00	95.996,81	34.996,81
=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	137.250,29	101.000,00	100.577,37	-422,63
=	Saldo unterhalb der Wertgrenze	-136.772,81	-101.000,00	-100.215,24	784,76
=	Saldo Investitionstätigkeit	-79.238,86	-198.500,00	-191.344,49	7.155,51



Kurzbeschreibung

Der Produktbereich 03 beinhaltet folgende Produkte:

- 03.01.00 Betrieb der GGS
- 03.01.01 Betrieb der GGS Overath
- 03.01.02 Betrieb der GGS Mairalinden
- 03.01.03 Betrieb der GGS Vilkerath
- 03.01.04 Betrieb der GGS Heiligenhaus
- 03.01.05 Betrieb der GGS Steinenbrück
- 03.01.06 Betrieb der GGS Immekeppel
- 03.01.07 Betrieb der Hauptschule
- 03.01.08 Betrieb der Realschule
- 03.01.09 Betrieb des Gymnasiums
- 03.01.10 Betrieb der Schulbibliothek SZ
- 03.01.11 Betrieb Schulzentrum
- 03.02.01 Schulrechtliche Maßnahmen und Angelegenheiten
- 03.02.02 Berufsschulzweckverband / Sonderschule
- 03.03.01 sonstige schulische Aufgaben

	Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2010	Fortgeschriebener Ansatz 2011	Ergebnis 2011	Vergleich 2011
+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.087.990,80	647.800,00	1.175.584,73	527.784,73
+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	265.356,75	446.400,00	298.831,00	-147.569,00
+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	18.620,00	28.070,00	21.221,70	-6.848,30
+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	28.569,79	46.869,77	37.854,86	-9.014,91
+	Sonstige ordentliche Erträge	184,45	0,00	146.492,53	146.492,53
=	Ordentliche Erträge	1.400.721,79	1.169.139,77	1.679.984,82	510.845,05
-	Personalaufwendungen	821.325,25	803.065,00	797.572,13	-5.492,87
-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.878.773,39	3.858.360,27	2.990.117,14	-868.243,13
-	Bilanzielle Abschreibungen	1.087.020,83	935.115,00	1.089.909,38	154.794,38
-	Transferaufwendungen	1.494.419,00	1.697.578,00	1.521.828,50	-175.749,50
-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	356.902,00	380.285,00	355.220,81	-25.064,19
=	Ordentliche Aufwendungen	6.638.440,47	7.674.403,27	6.754.647,96	-919.755,31
=	Ordentliches Ergebnis	-5.237.718,68	-6.505.263,50	-5.074.663,14	1.430.600,36
=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-5.237.718,68	-6.505.263,50	-5.074.663,14	1.430.600,36
=	Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen	-5.237.718,68	-6.505.263,50	-5.074.663,14	1.430.600,36
-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	1.540,00	0,00	-1.540,00
=	Ergebnis	-5.237.718,68	-6.506.803,50	-5.074.663,14	1.432.140,36

Kennzahlen	Einh.	Ergebnis 2010	Plan 2011	Ergebnis 2011	Differenz 2011
Kennzahlen Produktbereich 03					
Aufwand je 1.000 Einwohner	€	-	-	-	-
Personalaufwandquote (PI 1) in %	%	12	11	12	1



Ein- und Auszahlungsarten in €		Ergebnis 2010	Fortgeschrie- bener Ansatz 2011	Ergebnis 2011	Vergleich 2011
+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	429.790,00	647.800,00	506.402,50	-141.397,50
+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	252.273,35	446.400,00	257.414,42	-188.985,58
+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	18.620,00	28.070,00	20.381,70	-7.688,30
+	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	18.677,15	44.335,00	27.662,75	-16.672,25
+	Sonstige ordentliche Einzahlungen	0,00	0,00	314.184,01	314.184,01
=	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	719.360,50	1.166.605,00	1.126.045,38	-40.559,62
-	Personalauszahlungen	769.853,58	803.065,00	787.397,03	-15.667,97
-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	3.266.904,78	3.856.005,50	3.078.909,67	-777.095,83
-	Transferauszahlungen	1.505.779,31	1.697.578,00	1.294.356,25	-403.221,75
-	Sonstige ordentliche Auszahlungen	357.975,98	380.285,00	679.837,21	299.552,21
=	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	5.900.513,65	6.736.933,50	5.840.500,16	-896.433,34
=	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-5.181.153,15	-5.570.328,50	-4.714.454,78	855.873,72
+	Einz. aus Zuwendungen für Investitionsmaßn.	179.002,57	2.139.730,00	2.129.535,00	-10.195,00
+	Einz. aus der Veräußerung von Sachanlagen	184,45	0,00	1.519,40	1.519,40
=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	179.187,02	2.139.730,00	2.131.054,40	-8.675,60
-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	124.002,80	2.329.359,60	2.352.337,66	22.978,06
-	Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	139.683,38	343.835,00	227.944,71	-115.890,29
-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	61.230,00	0,00	66.197,40	66.197,40
=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	324.916,18	2.673.194,60	2.646.479,77	-26.714,83
=	Saldo aus Investitionstätigkeit	-145.729,16	-533.464,60	-515.425,37	18.039,23

Ein- und Auszahlungsarten in €		Ergebnis 2010	Fortgeschrie- bener Ansatz 2011	Ergebnis 2011	Vergleich 2011
Nicht auftragsgebundene Investitionstätigkeit					
+	Einz. aus Zuwendungen für Investitionsmaßn.	179.002,57	2.139.730,00	2.129.535,00	-10.195,00
+	Einz. aus der Veräußerung von Sachanlagen	184,45	0,00	1.519,40	1.519,40
=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	179.187,02	2.139.730,00	2.131.054,40	-8.675,60
-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	124.002,80	2.329.359,60	2.352.337,66	22.978,06
-	Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	139.683,38	343.835,00	227.944,71	-115.890,29
-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	61.230,00	0,00	66.197,40	66.197,40
=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	324.916,18	2.673.194,60	2.646.479,77	-26.714,83
=	Saldo unterhalb der Wertgrenze	-145.729,16	-533.464,60	-515.425,37	18.039,23
=	Saldo Investitionstätigkeit	-145.729,16	-533.464,60	-515.425,37	18.039,23



Kurzbeschreibung

Der Produktbereich 04 beinhaltet folgende Produkte:

04.01.01 Kulturförderung

04.01.02 Zwechverbände VHS und Musikschule / Bücherei

Ertrags- und Aufwandsarten in €		Ergebnis 2010	Fortgeschriebener Ansatz 2011	Ergebnis 2011	Vergleich 2011
+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	4.208,09	0,00	2.454,72	2.454,72
+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	47,90	73.500,00	0,00	-73.500,00
+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	4.573,18	0,00	71.468,66	71.468,66
=	Ordentliche Erträge	8.829,17	73.500,00	73.923,38	423,38
-	Personalaufwendungen	11.925,01	163.220,00	165.682,00	2.462,00
-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	281,80	281,80
-	Transferaufwendungen	252.590,00	203.600,00	237.008,71	33.408,71
-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	14.285,70	7.500,00	16.926,35	9.426,35
=	Ordentliche Aufwendungen	278.800,71	374.320,00	419.898,86	45.578,86
=	Ordentliches Ergebnis	-269.971,54	-300.820,00	-345.975,48	-45.155,48
=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-269.971,54	-300.820,00	-345.975,48	-45.155,48
=	Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen	-269.971,54	-300.820,00	-345.975,48	-45.155,48
-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	10.000,00	0,00	-10.000,00
=	Ergebnis	-269.971,54	-310.820,00	-345.975,48	-35.155,48

Kennzahlen	Einh.	Ergebnis 2010	Plan 2011	Ergebnis 2011	Differenz 2011
Kennzahlen Produktbereich 04					
Aufwand je 1.000 Einwohner	€	-	-	-	-
Personalaufwandquote (PI 1) in %	%	7	44	39	-5



Ein- und Auszahlungsarten in €		Ergebnis 2010	Fortgeschrie- bener Ansatz 2011	Ergebnis 2011	Vergleich 2011
+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	76,80	73.500,00	0,00	-73.500,00
+	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	23.845,60	0,00	4.553,18	4.553,18
=	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	23.922,40	73.500,00	4.553,18	-68.946,82
-	Personalauszahlungen	11.738,01	163.220,00	157.359,44	-5.860,56
-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	281,80	281,80
-	Transferauszahlungen	252.590,00	203.600,00	210.916,57	7.316,57
-	Sonstige ordentliche Auszahlungen	502,82	7.500,00	357,33	-7.142,67
=	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	264.830,83	374.320,00	368.915,14	-5.404,86
=	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-240.908,43	-300.820,00	-364.361,96	-63.541,96



Kurzbeschreibung

Der Produktbereich 05 beinhaltet folgende Produkte:

- 05.01.01 Unterstützung der Altenarbeit
- 05.02.01 Leistungen nach dem SGB XII
- 05.02.02 Leistungen nach dem AsylbLG
- 05.02.03 Wohngeld
- 05.02.04 Angebot von Arbeit und Qualifizierung
- 05.02.05 Leistungen nach dem SGB II

	Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2010	Fortgeschriebener Ansatz 2011	Ergebnis 2011	Vergleich 2011
+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	37.510,81	48.000,00	52.359,16	4.359,16
+	Sonstige Transfererträge	175.210,86	160.720,00	180.020,54	19.300,54
+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	1.300,00	0,00	-1.300,00
+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	754.587,21	536.530,00	397.433,37	-139.096,63
+	Sonstige ordentliche Erträge	12.170,44	0,00	728,40	728,40
=	Ordentliche Erträge	979.479,32	746.550,00	630.541,47	-116.008,53
-	Personalaufwendungen	977.824,82	818.330,00	828.395,84	10.065,84
-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	55.108,35	12.300,00	7.445,28	-4.854,72
-	Bilanzielle Abschreibungen	44.028,63	0,00	7.219,47	7.219,47
-	Transferaufwendungen	301.634,29	340.630,00	291.879,88	-48.750,12
-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	33.252,05	37.895,00	28.519,33	-9.375,67
=	Ordentliche Aufwendungen	1.411.848,14	1.209.155,00	1.163.459,80	-45.695,20
=	Ordentliches Ergebnis	-432.368,82	-462.605,00	-532.918,33	-70.313,33
=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-432.368,82	-462.605,00	-532.918,33	-70.313,33
=	Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen	-432.368,82	-462.605,00	-532.918,33	-70.313,33
=	Ergebnis	-432.368,82	-462.605,00	-532.918,33	-70.313,33

Kennzahlen	Einh.	Ergebnis 2010	Plan 2011	Ergebnis 2011	Differenz 2011
Kennzahlen Produktbereich 05					
Aufwand je 1.000 Einwohner	€	-	-	-	-
Personalaufwandquote (PI 1) in %	%	71	68	72	4



Ein- und Auszahlungsarten in €		Ergebnis 2010	Fortgeschrie- bener Ansatz 2011	Ergebnis 2011	Vergleich 2011
+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	44.930,51	48.000,00	36.966,00	-11.034,00
+	Sonstige Transfereinzahlungen	179.924,97	160.720,00	217.694,26	56.974,26
+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	1.300,00	0,00	-1.300,00
+	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	754.587,21	536.530,00	421.233,75	-115.296,25
+	Sonstige ordentliche Einzahlungen	0,00	0,00	211,20	211,20
=	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	979.442,69	746.550,00	676.105,21	-70.444,79
-	Personalauszahlungen	838.821,53	818.330,00	697.354,85	-120.975,15
-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	75.729,63	12.300,00	8.393,83	-3.906,17
-	Transferauszahlungen	296.458,61	340.630,00	272.422,05	-68.207,95
-	Sonstige ordentliche Auszahlungen	35.658,31	37.595,00	27.190,66	-10.404,34
=	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.246.668,08	1.208.855,00	1.005.361,39	-203.493,61
=	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-267.225,39	-462.305,00	-329.256,18	133.048,82
+	Einz. aus Zuwendungen für Investitionsmaßn.	3.655,00	0,00	0,00	0,00
+	Einz. aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	12.170,44	12.170,44
=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	3.655,00	0,00	12.170,44	12.170,44
-	Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	17.404,95	0,00	11.612,80	11.612,80
=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	17.404,95	0,00	11.612,80	11.612,80
=	Saldo aus Investitionstätigkeit	-13.749,95	0,00	557,64	557,64

Ein- und Auszahlungsarten in €		Ergebnis 2010	Fortgeschrie- bener Ansatz 2011	Ergebnis 2011	Vergleich 2011
Nicht auftragsgebundene Investitionstätigkeit					
+	Einz. aus Zuwendungen für Investitionsmaßn.	3.655,00	0,00	0,00	0,00
+	Einz. aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	12.170,44	12.170,44
=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	3.655,00	0,00	12.170,44	12.170,44
-	Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	17.404,95	0,00	11.612,80	11.612,80
=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	17.404,95	0,00	11.612,80	11.612,80
=	Saldo unterhalb der Wertgrenze	-13.749,95	0,00	557,64	557,64
=	Saldo Investitionstätigkeit	-13.749,95	0,00	557,64	557,64



Kurzbeschreibung

Der Produktbereich 06 beinhaltet folgende Produkte:

- 06.01.01 Förd. von Kindern in Tageseinrichtungen
- 06.01.02 Förderung der Tagespflege
- 06.02.01 Förd. von Kindern und Jugendlichen in Einrichtungen
- 06.02.02 Förd. von Kindern und Jugendlichen
- 06.03.01 Förderung von Erziehung in der Familie
- 06.03.02 Kindschaftsrechtsangelegenheiten und Adoption
- 06.03.03 Jugendgerichtshilfe
- 06.03.04 Hilfen zur Erziehung
- 06.03.05 Eingliederungshilfe für seelisch beh. Kinder und Jugendliche
- 06.03.06 Unterhaltsvorschuss

Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2010	Fortgeschriebener Ansatz 2011	Ergebnis 2011	Vergleich 2011
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.380.311,98	3.553.922,00	2.721.563,60	-832.358,40
+ Sonstige Transfererträge	245.136,22	209.880,00	262.923,74	53.043,74
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	991.542,20	970.000,00	991.537,24	21.537,24
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	3.776,48	1.080,00	6.623,00	5.543,00
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	285.487,18	257.790,00	290.708,34	32.918,34
+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	590,00	0,00	-590,00
= Ordentliche Erträge	3.906.254,06	4.993.262,00	4.273.355,92	-719.906,08
- Personalaufwendungen	798.850,37	697.685,00	851.878,84	154.193,84
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	72.353,58	174.645,00	151.937,50	-22.707,50
- Bilanzielle Abschreibungen	128.576,44	78.295,00	129.655,12	51.360,12
- Transferaufwendungen	9.457.071,90	10.656.992,00	9.656.508,61	-1.000.483,39
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	98.690,75	4.305,00	196.135,18	191.830,18
= Ordentliche Aufwendungen	10.555.543,04	11.611.922,00	10.986.115,25	-625.806,75
= Ordentliches Ergebnis	-6.649.288,98	-6.618.660,00	-6.712.759,33	-94.099,33
= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-6.649.288,98	-6.618.660,00	-6.712.759,33	-94.099,33
= Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen	-6.649.288,98	-6.618.660,00	-6.712.759,33	-94.099,33
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	52.495,96	0,00	54.954,35	54.954,35
= Ergebnis	-6.701.784,94	-6.618.660,00	-6.767.713,68	-149.053,68

Kennzahlen	Einh.	Ergebnis 2010	Plan 2011	Ergebnis 2011	Differenz 2011
Kennzahlen Produktbereich 06					
Aufwand je 1.000 Einwohner	€	-	-	-	-
Personalaufwandquote (PI 1) in %	%	8	6	8	2



Ein- und Auszahlungsarten in €		Ergebnis 2010	Fortgeschrie- bener Ansatz 2011	Ergebnis 2011	Vergleich 2011
+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.238.786,96	3.553.922,00	2.296.278,58	-1.257.643,42
+	Sonstige Transfereinzahlungen	338.672,20	209.880,00	261.736,74	51.856,74
+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	981.738,39	970.000,00	898.513,92	-71.486,08
+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	3.776,48	1.080,00	6.623,00	5.543,00
+	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	112.929,08	257.790,00	385.368,05	127.578,05
+	Sonstige ordentliche Einzahlungen	0,00	590,00	0,00	-590,00
=	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	3.675.903,11	4.993.262,00	3.848.520,29	-1.144.741,71
-	Personalauszahlungen	718.290,20	697.685,00	740.524,73	42.839,73
-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	124.045,68	174.645,00	101.152,25	-73.492,75
-	Transferauszahlungen	9.462.200,96	10.656.992,00	9.614.568,06	-1.042.423,94
-	Sonstige ordentliche Auszahlungen	22.969,37	4.305,00	5.949,79	1.644,79
=	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	10.327.506,21	11.533.627,00	10.462.194,83	-1.071.432,17
=	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-6.651.603,10	-6.540.365,00	-6.613.674,54	-73.309,54
+	Einz. aus Zuwendungen für Investitionsmaßn.	675.745,78	191.575,00	1.118.356,19	926.781,19
=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	675.745,78	191.575,00	1.118.356,19	926.781,19
-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	13.737,35	227.467,06	191.561,98	-35.905,08
-	Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	9.783,87	0,00	295,12	295,12
-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	1.044.075,29	16.097,94	704.803,74	688.705,80
=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.067.596,51	243.565,00	896.660,84	653.095,84
=	Saldo aus Investitionstätigkeit	-391.850,73	-51.990,00	221.695,35	273.685,35

Ein- und Auszahlungsarten in €		Ergebnis 2010	Fortgeschrie- bener Ansatz 2011	Ergebnis 2011	Vergleich 2011
Nicht auftragsgebundene Investitionstätigkeit					
+	Einz. aus Zuwendungen für Investitionsmaßn.	675.745,78	191.575,00	1.118.356,19	926.781,19
=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	675.745,78	191.575,00	1.118.356,19	926.781,19
-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	13.737,35	227.467,06	191.561,98	-35.905,08
-	Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	9.783,87	0,00	295,12	295,12
-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	1.044.075,29	16.097,94	704.803,74	688.705,80
=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.067.596,51	243.565,00	896.660,84	653.095,84
=	Saldo unterhalb der Wertgrenze	-391.850,73	-51.990,00	221.695,35	273.685,35
=	Saldo Investitionstätigkeit	-391.850,73	-51.990,00	221.695,35	273.685,35



Kurzbeschreibung

Der Produktbereich 08 beinhaltet folgende Produkte:

08.01.01. Turnhallen und Sportanlagen

08.02.01 Förderung von Vereinen und Verbänden

Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2010	Fortgeschriebener Ansatz 2011	Ergebnis 2011	Vergleich 2011
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	111.702,15	84.840,00	88.665,00	3.825,00
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	410,00	0,00	-410,00
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	312,00	0,00	4.647,50	4.647,50
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	341,36	8.165,00	6.806,80	-1.358,20
+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	4.772,41	4.772,41
= Ordentliche Erträge	112.355,51	93.415,00	104.891,71	11.476,71
- Personalaufwendungen	187.470,39	167.930,00	143.322,07	-24.607,93
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	270.467,69	402.995,00	333.888,15	-69.106,85
- Bilanzielle Abschreibungen	185.112,00	152.875,00	185.121,00	32.246,00
- Transferaufwendungen	75.161,15	116.355,85	61.783,00	-54.572,85
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	11.138,66	10.990,00	14.138,13	3.148,13
= Ordentliche Aufwendungen	729.349,89	851.145,85	738.252,35	-112.893,50
= Ordentliches Ergebnis	-616.994,38	-757.730,85	-633.360,64	124.370,21
- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	4.476,09	0,00	0,00	0,00
= Finanzergebnis	-4.476,09	0,00	0,00	0,00
= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-621.470,47	-757.730,85	-633.360,64	124.370,21
= Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen	-621.470,47	-757.730,85	-633.360,64	124.370,21
= Ergebnis	-621.470,47	-757.730,85	-633.360,64	124.370,21

Kennzahlen	Einh.	Ergebnis 2010	Plan 2011	Ergebnis 2011	Differenz 2011
Kennzahlen Produktbereich 08					
Aufwand je 1.000 Einwohner	€	-	-	-	-
Personalaufwandquote (PI 1) in %	%	26	21	21	-0



Ein- und Auszahlungsarten in €		Ergebnis 2010	Fortgeschrie- bener Ansatz 2011	Ergebnis 2011	Vergleich 2011
+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	73.267,00	84.840,00	73.346,00	-11.494,00
+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	410,00	0,00	-410,00
+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	312,00	0,00	4.647,50	4.647,50
+	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	6.736,53	8.165,00	6.898,16	-1.266,84
=	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	80.315,53	93.415,00	84.891,66	-8.523,34
-	Personalauszahlungen	182.526,63	167.930,00	145.965,59	-21.964,41
-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	244.043,46	402.995,00	359.021,96	-43.973,04
-	Zinsen und sonstige Auszahlungen	4.476,09	0,00	4.476,09	4.476,09
-	Transferauszahlungen	75.161,15	94.500,00	61.783,00	-32.717,00
-	Sonstige ordentliche Auszahlungen	9.931,75	10.990,00	12.293,06	1.303,06
=	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	516.139,08	676.415,00	583.539,70	-92.875,30
=	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-435.823,55	-583.000,00	-498.648,04	84.351,96
+	Einz. aus Zuwendungen für Investitionsmaßn.	16.700,00	1.008.007,89	1.151.336,00	143.328,11
=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	16.700,00	1.008.007,89	1.151.336,00	143.328,11
-	Ausz. für den Erwerb von Grundst. u. Gebäuden	0,00	0,00	5.616,80	5.616,80
-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	142.837,11	1.387.882,93	1.371.563,83	-16.319,10
-	Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	10.734,28	10.094,96	10.776,43	681,47
-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	11.000,00	11.000,00
=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	153.571,39	1.397.977,89	1.398.957,06	979,17
=	Saldo aus Investitionstätigkeit	-136.871,39	-389.970,00	-247.621,06	142.348,94

Ein- und Auszahlungsarten in €		Ergebnis 2010	Fortgeschrie- bener Ansatz 2011	Ergebnis 2011	Vergleich 2011
Nicht auftragsgebundene Investitionstätigkeit					
+	Einz. aus Zuwendungen für Investitionsmaßn.	16.700,00	1.008.007,89	1.151.336,00	143.328,11
=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	16.700,00	1.008.007,89	1.151.336,00	143.328,11
-	Ausz. für den Erwerb von Grundst. u. Gebäuden	0,00	0,00	5.616,80	5.616,80
-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	142.837,11	1.387.882,93	1.371.563,83	-16.319,10
-	Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	10.734,28	10.094,96	10.776,43	681,47
-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	11.000,00	11.000,00
=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	153.571,39	1.397.977,89	1.398.957,06	979,17
=	Saldo unterhalb der Wertgrenze	-136.871,39	-389.970,00	-247.621,06	142.348,94
=	Saldo Investitionstätigkeit	-136.871,39	-389.970,00	-247.621,06	142.348,94



Kurzbeschreibung

Der Produktbereich 06 beinhaltet folgende Produkte:
09.01.01. Städtebauliche Planung

Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2010	Fortgeschriebener Ansatz 2011	Ergebnis 2011	Vergleich 2011
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	4.091,26	0,00	12.939,73	12.939,73
= Ordentliche Erträge	4.091,26	0,00	12.939,73	12.939,73
- Personalaufwendungen	154.429,48	162.540,00	161.766,28	-773,72
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	63.084,06	70.000,00	20.118,62	-49.881,38
- Bilanzielle Abschreibungen	3.231,51	0,00	3.176,80	3.176,80
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	11.437,08	0,00	6.352,29	6.352,29
= Ordentliche Aufwendungen	232.182,13	232.540,00	191.413,99	-41.126,01
= Ordentliches Ergebnis	-228.090,87	-232.540,00	-178.474,26	54.065,74
= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-228.090,87	-232.540,00	-178.474,26	54.065,74
= Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen	-228.090,87	-232.540,00	-178.474,26	54.065,74
= Ergebnis	-228.090,87	-232.540,00	-178.474,26	54.065,74

Kennzahlen	Einh.	Ergebnis 2010	Plan 2011	Ergebnis 2011	Differenz 2011
Kennzahlen Produktbereich 09					
Aufwand je 1.000 Einwohner	€	-	-	-	-
Personalaufwandquote (PI 1) in %	%	66	70	85	15



Ein- und Auszahlungsarten in €		Ergebnis 2010	Fortgeschrie- bener Ansatz 2011	Ergebnis 2011	Vergleich 2011
+	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	7.302,02	0,00	4.091,26	4.091,26
=	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	7.302,02	0,00	4.091,26	4.091,26
-	Personalauszahlungen	149.966,41	162.540,00	154.114,35	-8.425,65
-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	62.512,45	70.000,00	24.690,23	-45.309,77
-	Sonstige ordentliche Auszahlungen	11.425,26	0,00	8.952,87	8.952,87
=	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	223.904,12	232.540,00	187.757,45	-44.782,55
=	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-216.602,10	-232.540,00	-183.666,19	48.873,81
-	Ausz. für den Erwerb von Grundst. u. Gebäuden	0,00	0,00	2.239,88	2.239,88
-	Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	6.657,42	0,00	202,30	202,30
=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	6.657,42	0,00	2.442,18	2.442,18
=	Saldo aus Investitionstätigkeit	-6.657,42	0,00	-2.442,18	-2.442,18

Ein- und Auszahlungsarten in €		Ergebnis 2010	Fortgeschrie- bener Ansatz 2011	Ergebnis 2011	Vergleich 2011
Nicht auftragsgebundene Investitionstätigkeit					
-	Ausz. für den Erwerb von Grundst. u. Gebäuden	0,00	0,00	2.239,88	2.239,88
-	Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	6.657,42	0,00	202,30	202,30
=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	6.657,42	0,00	2.442,18	2.442,18
=	Saldo unterhalb der Wertgrenze	-6.657,42	0,00	-2.442,18	-2.442,18
=	Saldo Investitionstätigkeit	-6.657,42	0,00	-2.442,18	-2.442,18

Kurzbeschreibung

Der Produktbereich 10 beinhaltet folgende Produkte:

- 10.01.01 Umlegungsverfahren und Bodenordnung
- 10.02.01 Dienstleistungen der Bauaufsicht
- 10.03.01 Denkmalschutz und -pflege
- 10.04.01 Dienstleistungen zur Wohnungsbauförderung und Wohnraumsicherung
- 10.05.01 Hilfe bei Wohnproblemen - Obdachlose
- 10.05.02 Hilfe bei Wohnproblemen - Aussiedler

Ertrags- und Aufwandsarten in €		Ergebnis 2010	Fortgeschriebener Ansatz 2011	Ergebnis 2011	Vergleich 2011
+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.366,00	2.500,00	2.366,00	-134,00
+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	240.613,73	153.500,00	152.175,16	-1.324,84
+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	54.355,36	40.000,00	58.253,60	18.253,60
+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	125,00	21.520,00	9.749,15	-11.770,85
+	Sonstige ordentliche Erträge	19.831,60	3.215,00	4.224,50	1.009,50
=	Ordentliche Erträge	317.291,69	220.735,00	226.768,41	6.033,41
-	Personalaufwendungen	383.293,52	372.315,00	406.020,76	33.705,76
-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	75.359,13	106.355,00	84.162,00	-22.193,00
-	Bilanzielle Abschreibungen	21.053,00	0,00	18.835,29	18.835,29
-	Transferaufwendungen	0,00	5.000,00	500,00	-4.500,00
-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	13.450,13	7.720,00	11.532,94	3.812,94
=	Ordentliche Aufwendungen	493.155,78	491.390,00	521.050,99	29.660,99
=	Ordentliches Ergebnis	-175.864,09	-270.655,00	-294.282,58	-23.627,58
+	Finanzerträge	925,99	910,00	968,70	58,70
=	Finanzergebnis	925,99	910,00	968,70	58,70
=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-174.938,10	-269.745,00	-293.313,88	-23.568,88
=	Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen	-174.938,10	-269.745,00	-293.313,88	-23.568,88
=	Ergebnis	-174.938,10	-269.745,00	-293.313,88	-23.568,88

Kennzahlen	Einh.	Ergebnis 2010	Plan 2011	Ergebnis 2011	Differenz 2011
Kennzahlen Produktbereich 10					
Aufwand je 1.000 Einwohner	€	-	-	-	-
Personalaufwandquote (PI 1) in %	%	78	80	79	-1



Ein- und Auszahlungsarten in €		Ergebnis 2010	Fortgeschrie- bener Ansatz 2011	Ergebnis 2011	Vergleich 2011
+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	2.500,00	0,00	-2.500,00
+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	222.612,35	153.500,00	164.627,77	11.127,77
+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	50.502,21	40.000,00	51.950,11	11.950,11
+	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	6.725,88	21.520,00	60,00	-21.460,00
+	Sonstige ordentliche Einzahlungen	56.237,15	3.215,00	1.686,95	-1.528,05
+	Zinsen und ähnliche Einzahlungen	1.106,00	910,00	968,70	58,70
=	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	337.183,59	221.645,00	219.293,53	-2.351,47
-	Personalauszahlungen	382.356,45	372.315,00	400.342,61	28.027,61
-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	83.307,59	106.355,00	108.078,15	1.723,15
-	Transferauszahlungen	0,00	5.000,00	500,00	-4.500,00
-	Sonstige ordentliche Auszahlungen	13.313,95	7.720,00	11.746,28	4.026,28
=	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	478.977,99	491.390,00	520.667,04	29.277,04
=	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-141.794,40	-269.745,00	-301.373,51	-31.628,51
+	Sonstige Investitionseinzahlungen	2.084,46	1.665,00	1.679,79	14,79
=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	2.084,46	1.665,00	1.679,79	14,79
-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.068,52	0,00	0,00	0,00
-	Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	1.428,76	0,00	958,14	958,14
=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	2.497,28	0,00	958,14	958,14
=	Saldo aus Investitionstätigkeit	-412,82	1.665,00	721,65	-943,35

Ein- und Auszahlungsarten in €		Ergebnis 2010	Fortgeschrie- bener Ansatz 2011	Ergebnis 2011	Vergleich 2011
Nicht auftragsgebundene Investitionstätigkeit					
+	Sonstige Investitionseinzahlungen	2.084,46	1.665,00	1.679,79	14,79
=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	2.084,46	1.665,00	1.679,79	14,79
-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.068,52	0,00	0,00	0,00
-	Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	1.428,76	0,00	958,14	958,14
=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	2.497,28	0,00	958,14	958,14
=	Saldo unterhalb der Wertgrenze	-412,82	1.665,00	721,65	-943,35
=	Saldo Investitionstätigkeit	-412,82	1.665,00	721,65	-943,35

Kurzbeschreibung

Der Produktbereich 11 beinhaltet folgende Produkte:

11.01.01 Stadtwerke

11.02.01 Abfallwirtschaft

11.03.01 Beteilung an Versorgungsunternehmen

Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2010	Fortgeschriebener Ansatz 2011	Ergebnis 2011	Vergleich 2011
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.683.617,87	2.895.770,00	2.675.512,76	-220.257,24
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	5.327,94	0,00	6.085,28	6.085,28
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	85.607,17	6.765,00	25.326,70	18.561,70
+ Sonstige ordentliche Erträge	1.368.200,00	1.469.385,00	1.374.600,00	-94.785,00
= Ordentliche Erträge	4.142.752,98	4.371.920,00	4.081.524,74	-290.395,26
- Personalaufwendungen	99.219,01	50.350,00	120.023,58	69.673,58
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	67.308,39	17.400,00	6.381,83	-11.018,17
- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	21,66	21,66
- Transferaufwendungen	864.988,47	2.100.610,00	1.857.978,89	-242.631,11
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.486.316,30	950.761,31	986.965,77	36.204,46
= Ordentliche Aufwendungen	3.517.832,17	3.119.121,31	2.971.371,73	-147.749,58
= Ordentliches Ergebnis	624.920,81	1.252.798,69	1.110.153,01	-142.645,68
+ Finanzerträge	188.280,45	127.670,00	64.561,13	-63.108,87
- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	65.570,40	0,00	64.561,13	64.561,13
= Finanzergebnis	122.710,05	127.670,00	0,00	-127.670,00
= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	747.630,86	1.380.468,69	1.110.153,01	-270.315,68
= Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen	747.630,86	1.380.468,69	1.110.153,01	-270.315,68
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	53.333,24	50.880,00	60.090,41	9.210,41
= Ergebnis	694.297,62	1.329.588,69	1.050.062,60	-279.526,09

Kennzahlen	Einh.	Ergebnis 2010	Plan 2011	Ergebnis 2011	Differenz 2011
Kennzahlen Produktbereich 11					
Aufwand je 1.000 Einwohner	€	-	-	-	-
Personalaufwandquote (PI 1) in %	%	2	5	6	1



Ein- und Auszahlungsarten in €		Ergebnis 2010	Fortgeschrie- bener Ansatz 2011	Ergebnis 2011	Vergleich 2011
+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.677.059,39	2.895.770,00	2.646.399,68	-249.370,32
+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	5.327,94	0,00	6.209,28	6.209,28
+	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	28.704,81	6.765,00	65.617,49	58.852,49
+	Sonstige ordentliche Einzahlungen	1.080.970,49	1.469.385,00	1.090.000,00	-379.385,00
+	Zinsen und ähnliche Einzahlungen	87.751,37	127.670,00	195.556,78	67.886,78
=	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	3.879.814,00	4.499.590,00	4.003.783,23	-495.806,77
-	Personalauszahlungen	51.946,83	50.350,00	53.872,68	3.522,68
-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	65.610,44	14.200,00	6.803,13	-7.396,87
-	Zinsen und sonstige Auszahlungen	65.768,36	0,00	64.768,13	64.768,13
-	Transferauszahlungen	0,00	2.103.810,00	2.380.355,44	276.545,44
-	Sonstige ordentliche Auszahlungen	2.410.602,63	933.580,00	844.492,58	-89.087,42
=	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.593.928,26	3.101.940,00	3.350.291,96	248.351,96
=	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.285.885,74	1.397.650,00	653.491,27	-744.158,73
+	Sonstige Investitionseinzahlungen	29.546,18	0,00	26.024,20	26.024,20
=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	29.546,18	0,00	26.024,20	26.024,20
-	Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	0,00	0,00	1.021,66	1.021,66
=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	1.021,66	1.021,66
=	Saldo aus Investitionstätigkeit	29.546,18	0,00	25.002,54	25.002,54
-	Tilgung und Gewährung von Darlehen	22.069,68	0,00	23.069,91	23.069,91
=	Saldo aus Finanzierungstätigkeit	-22.069,68	0,00	-23.069,91	-23.069,91

Ein- und Auszahlungsarten in €		Ergebnis 2010	Fortgeschrie- bener Ansatz 2011	Ergebnis 2011	Vergleich 2011
Nicht auftragsgebundene Investitionstätigkeit					
+	Sonstige Investitionseinzahlungen	29.546,18	0,00	26.024,20	26.024,20
=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	29.546,18	0,00	26.024,20	26.024,20
-	Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	0,00	0,00	1.021,66	1.021,66
=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	1.021,66	1.021,66
=	Saldo unterhalb der Wertgrenze	29.546,18	0,00	25.002,54	25.002,54
=	Saldo Investitionstätigkeit	29.546,18	0,00	25.002,54	25.002,54



Kurzbeschreibung

Der Produktbereich 12 beinhaltet folgende Produkte:

- 12.01.01 Neubau und Unterhaltung öff. Verkehrsflächen und -anlagen
- 12.02.01 Gebührenhaushalt Straßenreinigung
- 12.02.02 Gebührenhaushalt Winterdienst
- 12.03.01 Bürgerbus

	Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2010	Fortgeschriebener Ansatz 2011	Ergebnis 2011	Vergleich 2011
+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	240.976,28	0,00	240.977,28	240.977,28
+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	875.689,71	324.650,00	883.443,39	558.793,39
+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	86,40	1.070,00	7.693,47	6.623,47
+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	24.549,93	17.155,00	1.069,08	-16.085,92
+	Sonstige ordentliche Erträge	112.235,00	0,00	128.760,00	128.760,00
=	Ordentliche Erträge	1.253.537,32	342.875,00	1.261.943,22	919.068,22
-	Personalaufwendungen	166.066,27	147.750,00	163.389,70	15.639,70
-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.429.616,98	1.588.030,00	1.452.762,63	-135.267,37
-	Bilanzielle Abschreibungen	3.167.304,59	1.915.090,00	3.180.604,61	1.265.514,61
-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	47.364,10	67.100,00	66.486,07	-613,93
=	Ordentliche Aufwendungen	4.810.351,94	3.717.970,00	4.863.243,01	1.145.273,01
=	Ordentliches Ergebnis	-3.556.814,62	-3.375.095,00	-3.601.299,79	-226.204,79
=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-3.556.814,62	-3.375.095,00	-3.601.299,79	-226.204,79
=	Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen	-3.556.814,62	-3.375.095,00	-3.601.299,79	-226.204,79
-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	581.043,62	10.300,00	471.561,76	461.261,76
=	Ergebnis	-4.137.858,24	-3.385.395,00	-4.072.861,55	-687.466,55

Kennzahlen	Einh.	Ergebnis 2010	Plan 2011	Ergebnis 2011	Differenz 2011
Kennzahlen Produktbereich 12					
Aufwand je 1.000 Einwohner	€	-	-	-	-
Personalaufwandquote (PI 1) in %	%	3	4	3	-1



Ein- und Auszahlungsarten in €		Ergebnis 2010	Fortgeschrie- bener Ansatz 2011	Ergebnis 2011	Vergleich 2011
+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	138.019,82	324.650,00	143.300,80	-181.349,20
+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	86,40	1.070,00	5.885,07	4.815,07
+	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	982.077,55	17.155,00	889,58	-16.265,42
=	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.120.183,77	342.875,00	150.075,45	-192.799,55
-	Personalauszahlungen	146.699,91	147.750,00	152.080,78	4.330,78
-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.676.992,64	1.588.030,00	1.341.568,86	-246.461,14
-	Sonstige ordentliche Auszahlungen	46.605,02	67.100,00	68.149,14	1.049,14
=	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.870.297,57	1.802.880,00	1.561.798,78	-241.081,22
=	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-750.113,80	-1.460.005,00	-1.411.723,33	48.281,67
+	Einz. aus Zuwendungen für Investitionsmaßn.	9.000,00	190.681,94	30.580,00	-160.101,94
+	Einz. aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	16.533,00	16.533,00
+	Einz. aus Beiträgen und Entgelten	0,00	30.375,00	12.856,01	-17.518,99
+	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	50.000,00	0,00	-50.000,00
=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	9.000,00	271.056,94	59.969,01	-211.087,93
-	Ausz. für den Erwerb von Grundst. u. Gebäuden	13.666,90	18.000,00	25.101,86	7.101,86
-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	251.961,33	211.821,43	251.186,24	39.364,81
-	Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	51.044,88	60.500,00	59.246,74	-1.253,26
-	Sonstige Investitionsauszahlungen	75.735,17	17.755,81	28.346,81	10.591,00
=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	392.408,28	308.077,24	363.881,65	55.804,41
=	Saldo aus Investitionstätigkeit	-383.408,28	-37.020,30	-303.912,64	-266.892,34

Ein- und Auszahlungsarten in €		Ergebnis 2010	Fortgeschrie- bener Ansatz 2011	Ergebnis 2011	Vergleich 2011
IV12010103 Neubau öffentlicher Verkehrsflächen/-anlagen- Ausbau Bücheler Straße					
-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	52.125,11	0,00	11.159,42	11.159,42
=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	52.125,11	0,00	11.159,42	11.159,42
=	Saldo IV12010103220	-52.125,11	0,00	-11.159,42	-11.159,42
IV12010107 Umgestaltung Bahnhofsgelände					
+	Einz. aus Zuwendungen für Investitionsmaßn.	0,00	190.681,94	0,00	-190.681,94
=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	190.681,94	0,00	-190.681,94
-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	125.668,31	136.844,47	136.844,47	0,00
=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	125.668,31	136.844,47	136.844,47	0,00
=	Saldo IV12010107221	-125.668,31	53.837,47	-136.844,47	-190.681,94
Nicht auftragsgebundene Investitionstätigkeit					
+	Einz. aus Zuwendungen für Investitionsmaßn.	9.000,00	0,00	30.580,00	30.580,00
+	Einz. aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	16.533,00	16.533,00
+	Einz. aus Beiträgen und Entgelten	0,00	30.375,00	12.856,01	-17.518,99
+	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	50.000,00	0,00	-50.000,00
=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	9.000,00	80.375,00	59.969,01	-20.405,99
-	Ausz. für den Erwerb von Grundst. u. Gebäuden	13.666,90	18.000,00	25.101,86	7.101,86
-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	74.167,91	74.976,96	103.182,35	28.205,39
-	Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	51.044,88	60.500,00	59.246,74	-1.253,26
-	Sonstige Investitionsauszahlungen	75.735,17	17.755,81	28.346,81	10.591,00
=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	214.614,86	171.232,77	215.877,76	44.644,99
=	Saldo unterhalb der Wertgrenze	-205.614,86	-90.857,77	-155.908,75	-65.050,98
=	Saldo Investitionstätigkeit	-383.408,28	-37.020,30	-303.912,64	-266.892,34

Kurzbeschreibung

Der Produktbereich 13 beinhaltet folgende Produkte:

13.01.01 Natur und Landschaft, öffentliches Grün

13.02.01 Wald- und Forstwirtschaft

13.03.01 Gewässer- und Hochwasserschutz

13.04.01 Friedhofsverwaltung

Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2010	Fortgeschriebener Ansatz 2011	Ergebnis 2011	Vergleich 2011
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	14.292,78	38.395,00	11.932,78	-26.462,22
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	235.548,73	373.990,00	266.680,28	-107.309,72
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	38.600,00	33.108,00	-5.492,00
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	1.030,00	0,00	-1.030,00
+ Sonstige ordentliche Erträge	2.120,00	0,00	0,00	0,00
= Ordentliche Erträge	251.961,51	452.015,00	311.721,06	-140.293,94
- Personalaufwendungen	348.591,83	333.830,00	309.535,82	-24.294,18
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	87.475,22	138.835,00	78.741,97	-60.093,03
- Bilanzielle Abschreibungen	61.033,75	46.460,00	66.827,49	20.367,49
- Transferaufwendungen	227.228,90	240.335,00	227.228,90	-13.106,10
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	10.965,63	9.240,00	14.671,05	5.431,05
= Ordentliche Aufwendungen	735.295,33	768.700,00	697.005,23	-71.694,77
= Ordentliches Ergebnis	-483.333,82	-316.685,00	-385.284,17	-68.599,17
= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-483.333,82	-316.685,00	-385.284,17	-68.599,17
= Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen	-483.333,82	-316.685,00	-385.284,17	-68.599,17
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	347.630,18	6.510,00	425.732,61	419.222,61
= Ergebnis	-830.964,00	-323.195,00	-811.016,78	-487.821,78

Kennzahlen	Einh.	Ergebnis 2010	Plan 2011	Ergebnis 2011	Differenz 2011
Kennzahlen Produktbereich 13					
Aufwand je 1.000 Einwohner	€	-	-	-	-
Personalaufwandquote (PI 1) in %	%	48	47	47	-1



Ein- und Auszahlungsarten in €		Ergebnis 2010	Fortgeschrie- bener Ansatz 2011	Ergebnis 2011	Vergleich 2011
+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	4.691,78	38.395,00	2.331,78	-36.063,22
+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	275.544,84	373.990,00	343.506,80	-30.483,20
+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	38.600,00	33.108,00	-5.492,00
+	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	443,05	1.030,00	0,00	-1.030,00
=	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	280.679,67	452.015,00	378.946,58	-73.068,42
-	Personalauszahlungen	318.135,12	333.830,00	311.816,98	-22.013,02
-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	87.193,94	138.835,00	74.510,98	-64.324,02
-	Transferauszahlungen	227.228,90	240.335,00	227.228,90	-13.106,10
-	Sonstige ordentliche Auszahlungen	10.199,34	9.240,00	16.320,16	7.080,16
=	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	642.757,30	722.240,00	629.877,02	-92.362,98
=	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-362.077,63	-270.225,00	-250.930,44	19.294,56
+	Einz. aus Zuwendungen für Investitionsmaßn.	262.000,00	710.707,00	939.585,00	228.878,00
+	Einz. aus der Veräußerung von Sachanlagen	2.120,00	0,00	0,00	0,00
+	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	87.490,00	0,00	-87.490,00
=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	264.120,00	798.197,00	939.585,00	141.388,00
-	Ausz. für den Erwerb von Grundst. u. Gebäuden	2.378,22	0,00	0,00	0,00
-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	295.095,42	2.817.513,19	2.075.222,26	-742.290,93
-	Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	16.704,36	9.115,88	11.516,07	2.400,19
=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	314.178,00	2.826.629,07	2.086.738,33	-739.890,74
=	Saldo aus Investitionstätigkeit	-50.058,00	-2.028.432,07	-1.147.153,33	881.278,74
+	Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	966.665,00	0,00	-966.665,00
=	Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	966.665,00	0,00	-966.665,00

Ein- und Auszahlungsarten in €		Ergebnis 2010	Fortgeschrie- bener Ansatz 2011	Ergebnis 2011	Vergleich 2011
IV13040101 Friedhofsverwaltung Wegebau alter Friedhof Overath					
-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	110.000,00	16.073,57	-93.926,43
=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	110.000,00	16.073,57	-93.926,43
=	Saldo IV13040101228	0,00	-110.000,00	-16.073,57	93.926,43
Nicht auftragsgebundene Investitionstätigkeit					
+	Einz. aus Zuwendungen für Investitionsmaßn.	262.000,00	710.707,00	939.585,00	228.878,00
+	Einz. aus der Veräußerung von Sachanlagen	2.120,00	0,00	0,00	0,00
+	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	87.490,00	0,00	-87.490,00
=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	264.120,00	798.197,00	939.585,00	141.388,00
-	Ausz. für den Erwerb von Grundst. u. Gebäuden	2.378,22	0,00	0,00	0,00
-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	295.095,42	2.707.513,19	2.059.148,69	-648.364,50
-	Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	16.704,36	9.115,88	11.516,07	2.400,19
=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	314.178,00	2.716.629,07	2.070.664,76	-645.964,31
=	Saldo unterhalb der Wertgrenze	-50.058,00	-1.918.432,07	-1.131.079,76	787.352,31
=	Saldo Investitionstätigkeit	-50.058,00	-2.028.432,07	-1.147.153,33	881.278,74

Kurzbeschreibung

Der Produktbereich 15 beinhaltet folgende Produkte:

15.01.01 Bürgerhaus, Kulturbahnhof, Aula Schulzentrum

	Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2010	Fortgeschriebener Ansatz 2011	Ergebnis 2011	Vergleich 2011
+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	26.209,00	18.300,00	26.209,00	7.909,00
+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	159.838,58	190.010,00	159.520,59	-30.489,41
+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	242,17	27.425,00	1.359,89	-26.065,11
+	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	68.419,23	68.419,23
=	Ordentliche Erträge	186.289,75	235.735,00	255.508,71	19.773,71
-	Personalaufwendungen	79.192,87	78.910,00	70.841,31	-8.068,69
-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	114.282,89	141.725,00	99.165,36	-42.559,64
-	Bilanzielle Abschreibungen	89.941,04	59.465,00	89.873,35	30.408,35
-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	10.888,72	10.375,00	18.080,70	7.705,70
=	Ordentliche Aufwendungen	294.305,52	290.475,00	277.960,72	-12.514,28
=	Ordentliches Ergebnis	-108.015,77	-54.740,00	-22.452,01	32.287,99
+	Finanzerträge	78,62	0,00	42,69	42,69
=	Finanzergebnis	78,62	0,00	42,69	42,69
=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-107.937,15	-54.740,00	-22.409,32	32.330,68
=	Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen	-107.937,15	-54.740,00	-22.409,32	32.330,68
+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	10.000,00	0,00	-10.000,00
=	Ergebnis	-107.937,15	-44.740,00	-22.409,32	22.330,68

Kennzahlen	Einh.	Ergebnis 2010	Plan 2011	Ergebnis 2011	Differenz 2011
Kennzahlen Produktbereich 15					
Aufwand je 1.000 Einwohner	€	-	-	-	-
Personalaufwandquote (PI 1) in %	%	28	32	28	-4



Ein- und Auszahlungsarten in €		Ergebnis 2010	Fortgeschrie- bener Ansatz 2011	Ergebnis 2011	Vergleich 2011
+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	144.453,60	190.010,00	159.797,95	-30.212,05
+	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	1.096,07	27.425,00	1.305,48	-26.119,52
+	Sonstige ordentliche Einzahlungen	16.376,17	0,00	16.377,17	16.377,17
+	Zinsen und ähnliche Einzahlungen	2,55	0,00	0,00	0,00
=	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	161.928,39	217.435,00	177.480,60	-39.954,40
-	Personalauszahlungen	79.478,62	78.910,00	73.696,05	-5.213,95
-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	116.386,08	141.725,00	269.330,36	127.605,36
-	Sonstige ordentliche Auszahlungen	31.885,70	10.375,00	56.794,87	46.419,87
=	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	227.750,40	231.010,00	399.821,28	168.811,28
=	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-65.822,01	-13.575,00	-222.340,68	-208.765,68
+	Einz. aus Zuwendungen für Investitionsmaßn.	2.000,00	0,00	0,00	0,00
+	Sonstige Investitionseinzahlungen	12,33	0,00	0,00	0,00
=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	2.012,33	0,00	0,00	0,00
-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	120.748,80	0,00	49.811,50	49.811,50
-	Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	18.490,78	0,00	5.536,11	5.536,11
=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	139.239,58	0,00	55.347,61	55.347,61
=	Saldo aus Investitionstätigkeit	-137.227,25	0,00	-55.347,61	-55.347,61

Ein- und Auszahlungsarten in €		Ergebnis 2010	Fortgeschrie- bener Ansatz 2011	Ergebnis 2011	Vergleich 2011
Nicht auftragsgebundene Investitionstätigkeit					
+	Einz. aus Zuwendungen für Investitionsmaßn.	2.000,00	0,00	0,00	0,00
+	Sonstige Investitionseinzahlungen	12,33	0,00	0,00	0,00
=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	2.012,33	0,00	0,00	0,00
-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	120.748,80	0,00	49.811,50	49.811,50
-	Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	18.490,78	0,00	5.536,11	5.536,11
=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	139.239,58	0,00	55.347,61	55.347,61
=	Saldo unterhalb der Wertgrenze	-137.227,25	0,00	-55.347,61	-55.347,61
=	Saldo Investitionstätigkeit	-137.227,25	0,00	-55.347,61	-55.347,61

Kurzbeschreibung

Der Produktbereich 16 beinhaltet folgende Produkte:

16.01.01 Allgemeine Finanzwirtschaft

Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2010	Fortgeschriebener Ansatz 2011	Ergebnis 2011	Vergleich 2011
+ Steuern und ähnliche Abgaben	22.611.407,95	23.401.611,31	25.204.848,71	1.803.237,40
+ davon Grundsteuer A	58.668,60	61.500,00	58.063,89	-3.436,11
+ davon Grundsteuer B	3.894.912,03	3.932.300,00	3.920.324,34	-11.975,66
+ davon Gewerbesteuer	6.421.778,78	7.137.600,00	8.049.306,29	911.706,29
+ davon Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	9.875.757,00	9.848.436,31	10.740.031,00	891.594,69
+ davon Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	829.876,00	844.300,00	875.932,00	31.632,00
+ davon Ausgleichsleist. nach dem Familienleistungsausgleich (GFG)	1.258.009,00	1.172.535,00	1.177.215,42	4.680,42
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	4.899.939,00	5.164.035,00	5.170.854,00	6.819,00
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	70,00	70,00
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	30,00	0,00	77,50	77,50
+ Sonstige ordentliche Erträge	32.180,58	2.000,00	63.338,18	61.338,18
= Ordentliche Erträge	27.543.557,53	28.567.646,31	30.439.188,39	1.871.542,08
- Personalaufwendungen	98.203,60	83.000,00	100.336,92	17.336,92
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	23,78	0,00	3.902,00	3.902,00
- Transferaufwendungen	13.412.439,76	13.317.033,00	13.328.187,89	11.154,89
- davon Gewerbesteuerumlage	507.715,00	585.091,00	585.036,00	-55,00
- davon Finanzierungsbeteiligung Fonds Deutsche Einheit	522.222,00	586.182,00	585.036,00	-1.146,00
- davon Kreisumlage	12.086.782,41	11.198.160,00	11.201.200,35	3.040,35
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	365.320,87	41.985,00	1.605.609,83	1.563.624,83
= Ordentliche Aufwendungen	13.875.988,01	13.442.018,00	15.038.036,64	1.596.018,64
= Ordentliches Ergebnis	13.667.569,52	15.125.628,31	15.401.151,75	275.523,44
+ Finanzerträge	30.563,56	67.930,00	30.431,44	-37.498,56
- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	1.277.476,54	1.166.978,00	1.396.164,51	229.186,51
= Finanzergebnis	-1.246.912,98	-1.099.048,00	-1.365.733,07	-266.685,07
= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	12.420.656,54	14.026.580,31	14.035.418,68	8.838,37
= Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen	12.420.656,54	14.026.580,31	14.035.418,68	8.838,37
= Ergebnis	12.420.656,54	14.026.580,31	14.035.418,68	8.838,37

Kennzahlen	Einh.	Ergebnis 2010	Plan 2011	Ergebnis 2011	Differenz 2011
Kennzahlen Produktbereich 16					
Aufwand je 1.000 Einwohner	€	-	-	-	-
Personalaufwandquote (PI 1) in %	%	1	1	1	0



Ein- und Auszahlungsarten in €		Ergebnis 2010	Fortgeschrie- bener Ansatz 2011	Ergebnis 2011	Vergleich 2011
+	Steuern und ähnliche Abgaben	22.751.846,76	23.384.430,00	24.380.514,82	996.084,82
+	<i>davon Grundsteuer A</i>	60.142,66	61.500,00	57.400,56	-4.099,44
+	<i>davon Grundsteuer B</i>	3.903.857,73	3.932.300,00	3.901.915,59	-30.384,41
+	<i>davon Gewerbesteuer</i>	6.431.436,81	7.137.600,00	7.326.390,56	188.790,56
+	<i>davon Gemeindeanteil an der Einkommensteuer</i>	10.003.621,00	9.831.255,00	10.658.486,00	827.231,00
+	<i>davon Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer</i>	824.974,00	844.300,00	878.615,00	34.315,00
+	<i>davon Ausgleichsleist. nach dem Familienleistungsausgleich (GfG)</i>	1.258.009,00	1.172.535,00	1.177.215,42	4.680,42
+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	4.899.939,00	5.164.035,00	5.170.854,00	6.819,00
+	Sonstige Transfereinzahlungen	1.973,70	0,00	-5.546,00	-5.546,00
+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	65,00	65,00
+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	30,00	0,00	77,50	77,50
+	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	513,62	0,00	0,00	0,00
+	Sonstige ordentliche Einzahlungen	65.678,44	2.000,00	23.955,87	21.955,87
+	Zinsen und ähnliche Einzahlungen	33.285,53	67.930,00	30.475,21	-37.454,79
=	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	27.753.267,05	28.618.395,00	29.600.396,40	982.001,40
-	Personalauszahlungen	83.727,84	83.000,00	91.539,60	8.539,60
-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	23,78	0,00	0,00	0,00
-	Zinsen und sonstige Auszahlungen	1.423.822,59	1.166.978,00	1.357.924,20	190.946,20
-	Transferauszahlungen	13.760.161,76	13.317.033,00	12.365.491,38	-951.541,62
-	<i>davon Gewerbesteuerumlage</i>	825.182,00	585.091,00	372.306,00	-212.785,00
-	<i>davon Finanzierungsbeteiligung Fonds Deutsche Einheit</i>	552.060,00	586.182,00	496.320,00	-89.862,00
-	<i>davon Kreisumlage</i>	12.086.782,41	11.198.160,00	11.201.200,35	3.040,35
-	Sonstige ordentliche Auszahlungen	163.674,99	41.985,00	48.034,50	6.049,50
=	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	15.431.410,96	14.608.996,00	13.862.989,68	-746.006,32
=	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	12.321.856,09	14.009.399,00	15.737.406,72	1.728.007,72
+	Einz. aus Zuwendungen für Investitionsmaßn.	1.651.985,13	959.600,00	959.600,74	0,74
+	Sonstige Investitionseinzahlungen	4.516,47	26.725,00	3.450,00	-23.275,00
=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.656.501,60	986.325,00	963.050,74	-23.274,26
-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	25.000,00	25.000,00	0,00
=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	25.000,00	25.000,00	0,00
=	Saldo aus Investitionstätigkeit	1.656.501,60	961.325,00	938.050,74	-23.274,26
+	Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	4.103.290,37	1.966.937,63	944.705,00	-1.022.232,63
+	Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	8.970.000,00	0,00	0,00	0,00
-	Tilgung und Gewährung von Darlehen	1.124.256,51	1.994.115,00	1.219.124,77	-774.990,23
-	Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	4.730.000,00	4.730.000,00
=	Saldo aus Finanzierungstätigkeit	11.949.033,86	-27.177,37	-5.004.419,77	-4.977.242,40

Ein- und Auszahlungsarten in €		Ergebnis 2010	Fortgeschrie- bener Ansatz 2011	Ergebnis 2011	Vergleich 2011
Nicht auftragsgebundene Investitionstätigkeit					
+	Einz. aus Zuwendungen für Investitionsmaßn.	1.651.985,13	959.600,00	959.600,74	0,74
+	Sonstige Investitionseinzahlungen	4.516,47	26.725,00	3.450,00	-23.275,00
=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.656.501,60	986.325,00	963.050,74	-23.274,26
-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	25.000,00	25.000,00	0,00
=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	25.000,00	25.000,00	0,00
=	Saldo unterhalb der Wertgrenze	1.656.501,60	961.325,00	938.050,74	-23.274,26
=	Saldo Investitionstätigkeit	1.656.501,60	961.325,00	938.050,74	-23.274,26

