



# **Jahresabschluss der Stadt Overath für das Jahr 2010**





Inhaltsverzeichnis	Seite
Lagebericht zum Jahresabschluss des Haushaltsjahres 2010	1
Bilanz zum 31.12.2010	16
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	27
Forderungsspiegel zum 31.12.2010	28
Verbindlichkeitspiegel zum 31.12.2010	29
Teilrechnungen	31



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- und Schuldenlage der Gemeinde vermittelt wird. Über Vorgänge von besonderer Bedeutung, auch solcher, die nach dem Bilanzstichtag eingetreten sind, ist zu berichten. Außerdem hat der Lagebericht eine ausgewogene und umfassende, dem Umfang der gemeindlichen Aufgabenerfüllung entsprechende Analyse der Haushaltswirtschaft und der Vermögens-, Schulden-, Ertrags- und Finanzlage der Gemeinde zu enthalten. 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 2010 und Ertragslage

Das Haushaltsjahr 2010 entwickelte sich nahezu planmäßig. Jedoch schloss das Haushaltsjahr mit einem Verlust in Höhe von 9,85 Mio. € ab, auch wenn sich eine Verbesserung um 0,75 Mio. € zum fortgeschriebenen Ansatz vom -10,6 Mio. € zeigte.

Bezeichnung	Ergebnisrechnung €	Ergebnisplan* €	Abweichungen	
			€	%
Erträge	42.049.518	41.466.561	582.957	1,41
Aufwendungen	51.900.956	52.075.076	-174.120	-0,33
<b>Ergebnis</b>	<b>-9.851.438</b>	<b>-10.608.515</b>	<b>757.077</b>	<b>-7,14</b>

\* 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 vermehrte Erträge bei geringfügig verminderten Aufwendungen.

Wesentliche Ergebnispositionen im Überblick:

Bezeichnung	Ergebnis- rechnung €	Ergebnisplan* €	Abweichung	
			€	%
<b>Erträge:</b>				
Grundsteuer B	3.894.912	3.860.000	34.912	0,90
Gewerbsteuer	6.421.779	6.000.000	421.779	7,03
Gemeindeanteil Einkommensteuer	9.875.757	9.751.860	123.897	1,27
Gemeindeanteil Umsatzsteuer	829.876	825.009	4.867	0,59
Vergnügungssteuer	71.450	72.000	-550	-0,76
Schlüsselzuweisungen	4.899.939	4.612.916	287.023	6,22
Kompensationsabgaben	1.258.009	1.190.575	67.434	5,66
Auflösung Sonderposten	1.988.267	58.315	1.929.952	3.309,53
<b>Aufwendungen</b>				
Personalaufwendungen	7.940.761	7.682.845	257.916	3,36
Versorgungsaufwendungen	592.641	650.000	-57.359	-8,82
Sach- und Dienstleistungen	5.828.880	7.266.524	-1.437.644	-19,78
Transferaufwendungen	26.094.627	28.678.777	-2.584.150	-9,01
sonst. ordentliche Aufwendungen	4.730.703	2.475.096	2.255.607	91,13
Finanzaufwendungen	1.355.966	1.789.674	-433.708	-24,23
Bilanzielle Abschreibungen	5.357.378	3.532.160	1.825.218	51,67

\* Als Planansatz ist hier der fortgeschriebene Ansatz gem. § 38 GemHVO ( Planansatz + Ermächtigungsübertragungen aus Vorjahren) sowie +/- apl. und üpl. Mittelbereitstellung und +/- Mittelinanspruchnahme 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 0,8 Mio. € zum fortgeschriebenen Ansatz von 21,9 Mio. € zu erzielt werden. Das Ergebnis lag um 0,7 Mio. € höher als in 2009.

Die Position der **Zuwendungen und allgemeine Umlagen** zeigte eine Verschlechterung um 0,6 Mio. € gegenüber dem Planansatz von 9,5 Mio. €. Ursächlich hierfür ist hauptsächlich der zeitverzögerte Ausbau der U3-Betreuung, sodass die Mittel nicht im geplanten Umfang abgerufen wurden. Dies deckt sich mit den verringerten Aufwendungen im Bereich der Transferaufwendungen.

Aufgefangen werden konnten diese Mindererträge 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.

Auch bei den **öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelten** konnte eine Verbesserung des Ergebnisses um 0,3 Mio. € aufgrund von Auflösungen der Sonderposten (Beiträge) zum Planansatz von 5,5 Mio. € erzielt werden und konnten die Mindererträge im Bereich der Benutzungsgebühren für Abfallentsorgung auffangen.

Die **Personalaufwendungen** 2010 entwickelten sich mit einem Ergebnis von 7,9 Mio. € gegenüber dem fortgeschriebenen Plan in Höhe von 7,7 Mio. € zu einem negativen Saldo. 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 1,4 Mio. € hinter der Planung zurück. Bei Erstellung der Eröffnungsbilanz wurden umfangreiche Rückstellungen für unterlassene Instandhaltung gebildet. Vielfach deckten sich diese Rückstellungen mit denen im Haushaltsplan 2010 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 1,8 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 2,6 Mio. € weniger verbucht als der fortgeschriebene Ansatz von 28,7 Mio. vorsah. Zum einen wurde der Ausbau der U3-Betreuung in 2010 nicht im geplanten Umfang durchgeführt (s.a. Ausführungen zu Zuwendungen und allgemeine Umlagen) zum anderen kam es zu einer Kostenverschiebung zwischen den Positionen „Transferaufwand“ und „sonstige ordentliche Aufwendungen“. Zu einer nachhaltigen Einsparung ist es daher in dieser Rechnungsposition nicht gekommen.

Die **sonstigen ordentlichen Aufwendungen** überschritten den planmäßigen Ansatz um 2,2 Mio. €. Hauptursächlich ist hier die Verschiebung der Aufwendungen aus dem Bereich „Transferaufwand“.

Im Bereich der **Zinsen und ähnlichen Aufwendungen** wurden 0,4 Mio. € weniger benötigt, als der Planansatz in Höhe von 1,8 Mio. € vorgesehen hatte. Im Vergleich zum Vorjahr konnten die Aufwendungen um 0,2 Mio. € gesenkt werden.

## 2. Liquidität

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

Bezeichnung	Finanzrechnung	Finanzplan*	Abweichung	
	€	€	€	%
Einzahlung aus lfd. Verwaltungstätigkeit	40.574.968	41.295.715	-720.747	-1,75
Einzahlung aus lfd. Investitionstätigkeit	3.638.479	4.566.068	-927.590	-20,31
Einzahlung aus Finanzierungstätigkeit	13.073.290	10.888.053	2.185.237	20,07
<b>Summe der Einzahlungen</b>	<b>57.286.737</b>	<b>56.749.836</b>	<b>536.900</b>	<b>0,95</b>
Auszahlung aus lfd. Verwaltungstätigkeit	45.836.048	48.313.268	-2.477.220	-5,13
Auszahlung aus lfd. Investitionstätigkeit	3.221.252	4.286.033	-1.064.782	-24,84
Auszahlung aus Finanzierungstätigkeit	1.150.948	8.036.890	-6.885.942	-85,68
<b>Summe der Auszahlungen</b>	<b>50.208.248</b>	<b>60.636.191</b>	<b>-10.427.943</b>	<b>-17,20</b>
Änderung des Bestandes aus eigenen Finanzmitteln	7.078.489	-3.886.355	10.964.844	

\* 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. Auf Basis der für 2010 geplanten Beträge wurden keine Umschuldungen durchgeführt. Eine Darlehensaufnahme (4,1 Mio. €) erfolgte aufgrund der übertragenen Ermächtigung aus dem Jahr 2009.

Daneben waren Aufnahmen von Kassenkrediten in Höhe von 9,0 Mio. € erforderlich.

Neben der Veränderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (7.078.488,82 €), ergab die Bewirtschaftung fremder Finanzmittel (z.B. Mündelgelder, Abrechnung bzw. Baumaßnahmen Landesbetrieb Straßenbau etc.) zum 31.12.2010 einen Saldo von – 3.706.997,64 €.

Folgende Ermächtigungen wurden im Jahresabschluss in das Jahr 2011 übertragen:

- **Auszahlungen für Investitionen** **2.298.352,22**
  - Bau Mensa 734.895,41
  - Spielplatz Lindenhöhe 20.000,00
  - Turnhalle Immekeppel 644.132,89
  - Umgestaltung Bahnhof 224.331,69
  - Gut Eichthal 674.992,23
  
- **Einzahlungen für Investitionen** **1.095.474,83**
  - Bau Mensa KP II-Mittel 647.630,00
  - Turnhalle Immekeppel 257.162,89
  - Umgestaltung Bahnhof 190.681,94
  
- **Ordentlicher Aufwand (auszahlungswirksam)** **100.270,00**
  - KP II für Käthe-Kollwitz-Schule 88.770,00
  - KP II für TC Overath-Heiligenhaus 11.500,00



➤ <b>Ordentlicher Ertrag (einzahlungswirksam)</b>	<b>100.270,00</b>
▪ KP II für Käthe-Kollwitz-Schule	88.770,00
▪ KP II für TC Overath-Heiligenhaus	11.500,00
➤ <b>Kreditermächtigung aus der HH-Satzung 2010</b>	<b>647.772,63</b>

### 3. Investitionen und Finanzierung

Mit 3.221.252 € erreichen die Auszahlungen für Investitionstätigkeit 60% der bilanziellen Abschreibungen in Höhe von 5.357.378 €.

Für Baumaßnahmen wurden folgende wesentliche Beträge verausgabt:

❖ Neubau Bauhof	294.701 €
❖ Turnhalle Immekeppel	142.837 €
❖ Umbau Bahnhof	125.668 €
❖ Gut Eichthal	260.976 €

Die übrigen Investitionen ergaben sich wie folgt:

❖ Ausbau U3	782.553 €
❖ Abwicklung KP II an Dritte	322.752 €
❖ Softwarebeschaffung	57.450 €
❖ Gerätschaften, Inventar und Fahrzeuge	348.786 €
❖ Betriebs- und Geschäftsausstattung	144.621 €

Die Summe der Investiven Auszahlungen wurde mit einem Anteil von 100 % durch Investive Einzahlungen finanziert.

### 4. Vermögens- und Kapitalstruktur

Die Bilanzsumme zum 31.12.2010 beträgt 202.842.207 € und weist damit eine Abnahme gegenüber der Vorjahresbilanz (203.112.638 €) von - 0,13 % aus.

#### Grad der finanziellen Unabhängigkeit

<u>Eigenkapital x 100</u>	<u>42.616.055 € x 100</u>	<b>21,01 %</b>
Gesamtkapital	202.842.207 €	

**Grad der Verschuldung**

<u>Fremdkapital* x 100</u>	<u>86.954.497 € x 100</u>	<b>42,87 %</b>
Gesamtkapital	202.842.207 €	

\* Fremdkapital = Rückstellungen + Verbindlichkeiten

**Anlagendeckung I**

<u>Eigenkapital x 100</u>	<u>42.616.055 € x 100</u>	<b>22,50 %</b>
Anlagevermögen	189.395.719	

**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 2010 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 31.12.2009	IST-Stand 31.12.2010	Abweichung	
			absolut	%
Mitarbeiter insgesamt	238	234	-4	-1,7
Personen in Freistellungsphase ATZ	3	2	-1	-33,3
Anzahl der Teilzeitbeschäftigten	85	86	1	1,2
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.

Das Jahresergebnis in Höhe von -9.851.438,22 € wird daher nach Abschluss des Jahres, entsprechend den gesetzlichen Vorgaben, in Höhe von 226.883,45 zulasten der Ausgleichsrücklage und in Höhe von 9.624.554,77 zulasten der allgemeinen Rücklage verbucht.

## 8. Ausblick

### Ergebnisentwicklung

Der Verlauf des Jahres 2011 zeigt eine weitere Erholung der Gewerbesteuererträge. Zum Zeitpunkt der Erstellung dieses Berichtes zeichnet sich ab, dass das Jahresergebnis 2011 die erheblichen Verschlechterungen des Jahres 2009 auffangen kann.

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
<b>Ausgleichsrücklage</b>						
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
<b>Allgemeine Rücklage</b>						
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

### Liquiditätsentwicklung

Trotz der mit vorsichtigem Optimismus wahrzunehmenden Entwicklung in 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 2010 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 31.12.2010 für das Jahr 2010)

### ❖ **Bürgermeister Andreas Heider**

- Vorsitzender des Aufsichtsrates der StadtentwicklungGmbH 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 Transport-Verbandes

### ❖ **Erster Beigeordneter Bernd Sassenhof**

- Geschäftsführer der StadtentwicklungGmbH Overath (bis 28.02.2010)
- 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 Rösraht/Overath

### ❖ **Beigeordneter Wolfgang Bürger**

- Geschäftsführer der StadtentwicklungGmbH Overath

### ❖ **Stadtkämmerer Klaus-Peter Schulz**

- Geschäftsführer 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 Rösraht/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 Versammlung 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 Mitglieder 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, 21.02.2014

**Bestätigt:**

Overath, 21.02.2014

( Cordula Ahlers )  
Kämmerin

( Andreas Heider )  
Bürgermeister



<b>Aktiva</b>	<b>31.12.2010</b>	<b>31.12.2009</b>
<b>1 Anlagevermögen</b>		
1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände	158.577,40	140.564,81
1.2 Sachanlagen		
1.2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte		
1.2.1.1 Grünflächen	9.110.023,87	9.047.733,62
1.2.1.2 Ackerland	4.402.692,10	4.397.075,30
1.2.1.3 Wald, Forsten	634.861,34	633.421,34
1.2.1.4 Sonstige unbebaute Grundstücke	7.019.087,47	7.012.096,00
1.2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte		
1.2.2.1 Kinder- und Jugendeinrichtungen	7.005.688,75	7.143.975,75
1.2.2.2 Schulen	26.492.780,75	27.330.037,81
1.2.2.3 Wohnbauten	5.518.662,50	5.572.457,50
1.2.2.4 Sonstige Dienst-, Geschäfts- und anderen Betriebsgebäude	17.510.445,72	17.656.150,08
1.2.3 Infrastrukturvermögen		
1.2.3.1 Grund und Boden des Infrastrukturvermögens	14.015.541,66	14.003.377,61
1.2.3.2 Brücken und Tunnel	3.493.065,00	3.588.250,00
1.2.3.3 Brücken und Tunnel	5.926,00	0,00
1.2.3.4 Straßennetz mit Wegen, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen	71.466.882,12	74.326.641,49
1.2.3.5 Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	941.741,00	945.169,00
1.2.4 Bauten auf fremdem Grund und Boden	71.117,00	0,00
1.2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	854,10	854,10
1.2.6 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	2.503.704,51	2.385.654,88
1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung	1.810.265,03	1.888.203,61
1.2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	2.402.715,76	1.370.613,62
	<b>174.406.054,68</b>	<b>177.301.711,71</b>
1.3 Finanzanlagen		
1.3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen	32.949,20	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	1.455.342,66	1.477.610,30
1.3.6 Sonstige Ausleihungen	2.180.679,39	1.927.584,87
	<b>14.831.086,73</b>	<b>14.600.259,85</b>
<b>2 Umlaufvermögen</b>		
2.1 Vorräte		
2.1.1 Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe, Waren	2.009.269,37	2.296.117,03
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	285.347,98	274.259,83
2.2.1.2 Beiträge	188.665,55	148.976,30
2.2.1.3 Steuern	1.219.996,88	1.875.629,78
2.2.1.4 Forderungen aus Transferleistungen	223.776,13	278.015,68
2.2.1.5 Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	707.262,46	1.723.743,36
2.2.2 Privatrechtliche Forderungen		
2.2.2.1 gegenüber dem privaten Bereich	512.746,16	114.064,93
2.2.2.2 gegenüber dem öffentlichen Bereich	92.135,30	49.517,53
2.2.2.3 gegen verbundene Unternehmen	73.293,63	204.132,38
2.2.2.4 gegen Sondervermögen	5.274.775,80	1.654.470,95
2.2.3 Sonstige Vermögensgegenstände	932.359,34	1.246.293,19
2.3 Wertpapiere des Umlaufvermögens		
	<b>11.519.628,60</b>	<b>9.865.220,96</b>
2.4 Liquide Mittel	<b>304.841,72</b>	<b>254.188,86</b>
<b>3 Aktive Rechnungsabgrenzung (RAP)</b>	<b>1.622.017,90</b>	<b>950.691,59</b>
<b>Gesamtsumme</b>	<b>202.842.207,03</b>	<b>203.112.637,78</b>

<b>Passiva</b>	<b>31.12.2010</b>	<b>31.12.2009</b>
<b>1 Eigenkapital</b>		
1.1 Allgemeine Rücklage (davon Deckungsrücklage 100.270 - VJ 23.750,00)	52.240.610,19	52.240.610,19
1.2 Ausgleichsrücklage	226.883,45	10.854.670,39
1.3 Jahresergebnis	-9.851.438,22	-10.627.786,94
	<b>42.616.055,42</b>	<b>52.467.493,64</b>
<b>2 Sonderposten</b>		
2.1 für Zuwendungen	37.679.108,00	37.851.260,04
2.2 für Beiträge	26.242.372,77	26.966.575,76
2.3 für den Gebührenaussgleich	84.014,92	0,00
2.4 Sonstige Sonderposten	4.936.206,85	5.048.441,85
	<b>68.941.702,54</b>	<b>69.866.277,65</b>
<b>3 Rückstellungen</b>		
3.1 Pensionsrückstellungen	14.979.792,00	14.687.146,00
3.2 Instandhaltungsrückstellungen	1.098.524,81	1.523.878,26
3.3 Sonstige Rückstellungen	4.214.499,14	3.218.135,91
	<b>20.292.815,95</b>	<b>19.429.160,17</b>
<b>4 Verbindlichkeiten</b>		
4.1 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen		
4.1.1 vom öffentlichen Bereich	1.150,41	1.150,41
4.1.2 vom Kreditmarkt	27.521.852,86	24.567.559,82
4.2 Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung	29.121.469,46	23.548.621,87
4.3 Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	78.807,26	83.529,58
4.4 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	1.694.376,96	1.770.737,71
4.5 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	317.135,21	408.995,18
4.6 Sonstige Verbindlichkeiten	7.926.889,08	7.333.429,03
	<b>66.661.681,24</b>	<b>57.714.023,60</b>
<b>5 Passive Rechnungsabgrenzung</b>	<b>4.329.951,88</b>	<b>3.635.682,72</b>
<b>Gesamtsumme</b>	<b>202.842.207,03</b>	<b>203.112.637,78</b>

## Gesamtergebnisrechnung Stadt Overath

Ergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2009	Fortgeschrie- bener Ansatz 2010	Ergebnis 2010	Vergleich 2010
+ Steuern und ähnliche Abgaben	22.178.159,91	21.992.944,00	22.611.407,95	618.463,95
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	8.571.892,85	9.514.789,00	8.917.376,11	-597.412,89
+ Sonstige Transfererträge	622.794,99	465.439,00	420.347,08	-45.091,92
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	5.174.632,33	5.267.205,00	5.537.744,57	270.539,57
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	519.764,73	544.629,00	572.657,01	28.028,01
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.384.094,90	1.303.493,00	1.544.778,07	241.285,07
+ Sonstige ordentliche Erträge	2.984.814,68	2.149.896,00	2.219.982,99	70.086,99
<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>41.436.154,39</b>	<b>41.238.395,00</b>	<b>41.824.293,78</b>	<b>585.898,78</b>
- Personalaufwendungen	7.664.899,22	7.682.845,00	7.940.761,25	257.916,25
- Versorgungsaufwendungen	795.257,71	650.000,00	592.640,98	-57.359,02
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	6.529.798,74	7.266.524,44	5.828.880,49	-1.437.643,95
- Bilanzielle Abschreibungen	5.439.838,88	3.532.160,00	5.357.377,93	1.825.217,93
- Transferaufwendungen	25.344.443,80	28.678.777,00	26.094.626,55	-2.584.150,45
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	4.877.494,47	2.475.095,56	4.730.702,61	2.255.607,05
<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>50.651.732,82</b>	<b>50.285.402,00</b>	<b>50.544.989,81</b>	<b>259.587,81</b>
<b>= Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-9.215.578,43</b>	<b>-9.047.007,00</b>	<b>-8.720.696,03</b>	<b>326.310,97</b>
+ Finanzerträge	101.689,77	228.166,00	225.223,84	-2.942,16
- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	1.513.898,28	1.789.674,00	1.355.966,03	-433.707,97
<b>= Finanzergebnis</b>	<b>-1.412.208,51</b>	<b>-1.561.508,00</b>	<b>-1.130.742,19</b>	<b>430.765,81</b>
<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-10.627.786,94</b>	<b>-10.608.515,00</b>	<b>-9.851.438,22</b>	<b>757.076,78</b>
<b>= Jahresergebnis</b>	<b>-10.627.786,94</b>	<b>-10.608.515,00</b>	<b>-9.851.438,22</b>	<b>757.076,78</b>

## Gesamtfinanzrechnung Stadt Overath

Finanzrechnung Ein- und Auszahlungsarten in €		Ergebnis 2009	Fortgeschrie- bener Ansatz 2010	Ergebnis 2010	Vergleich 2010
+	Steuern und ähnliche Abgaben	22.056.696,58	21.992.944,00	22.751.846,76	758.902,76
+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	7.338.318,32	9.348.339,00	7.698.694,07	-1.649.644,93
+	Sonstige Transfereinzahlungen	630.559,09	465.439,00	520.570,87	55.131,87
+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	4.357.629,63	5.313.885,00	4.788.885,88	-524.999,12
+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	498.829,03	511.519,00	541.305,24	29.786,24
+	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	1.644.906,19	1.323.493,00	2.360.553,78	1.037.060,78
+	Sonstige ordentliche Einzahlungen	1.264.292,91	2.111.930,00	1.785.590,71	-326.339,29
+	Zinsen und ähnliche Einzahlungen	83.108,14	228.166,00	127.520,67	-100.645,33
=	<b>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>37.874.339,89</b>	<b>41.295.715,00</b>	<b>40.574.967,98</b>	<b>-720.747,02</b>
-	Personalauszahlungen	6.928.212,66	7.459.955,00	7.161.525,57	-298.429,43
-	Versorgungsauszahlungen	729.432,33	639.050,00	733.235,76	94.185,76
-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	7.170.821,66	7.221.980,00	6.445.914,87	-776.065,13
-	Zinsen und sonstige Auszahlungen	1.345.870,25	1.790.146,00	1.494.067,04	-296.078,96
-	Transferauszahlungen	24.327.571,41	28.652.152,00	25.590.264,70	-3.061.887,30
-	Sonstige ordentliche Auszahlungen	4.151.141,30	2.549.985,00	4.411.039,86	1.861.054,86
=	<b>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>44.653.049,61</b>	<b>48.313.268,00</b>	<b>45.836.047,80</b>	<b>-2.477.220,20</b>
=	<b>Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-6.778.709,72</b>	<b>-7.017.553,00</b>	<b>-5.261.079,82</b>	<b>1.756.473,18</b>
+	Einz. aus Zuwendungen für Investitionsmaßn.	2.159.371,08	3.031.020,06	2.936.824,79	-94.195,27
+	Einz. aus der Veräußerung von Sachanlagen	898.543,00	1.163.000,00	646.546,45	-516.453,55
+	Einz. aus Beiträgen und Entgelten	0,00	200.000,00	0,00	-200.000,00
+	Sonstige Investitionseinzahlungen	31.678,42	172.048,00	55.107,29	-116.940,71
=	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>3.089.592,50</b>	<b>4.566.068,06</b>	<b>3.638.478,53</b>	<b>-927.589,53</b>
-	Ausz. für den Erwerb von Grundst. u. Gebäuden	2.654.792,47	111.400,00	33.842,37	-77.557,63
-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	2.902.200,63	3.186.430,84	1.319.400,73	-1.867.030,11
-	Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	1.235.534,19	971.202,47	686.968,25	-284.234,22
-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	119.378,86	17.000,00	1.105.305,29	1.088.305,29
-	Sonstige Investitionsauszahlungen	318.500,00	0,00	75.735,17	75.735,17
=	<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>7.230.406,15</b>	<b>4.286.033,31</b>	<b>3.221.251,81</b>	<b>-1.064.781,50</b>
=	<b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-4.140.813,65</b>	<b>280.034,75</b>	<b>417.226,72</b>	<b>137.191,97</b>
=	<b>Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag</b>	<b>-10.919.523,37</b>	<b>-6.737.518,25</b>	<b>-4.843.853,10</b>	<b>1.893.665,15</b>
+	Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	0,00	10.888.053,37	4.103.290,37	-6.784.763,00
+	Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	9.570.000,00	0,00	8.970.000,00	8.970.000,00
-	Tilgung und Gewährung von Darlehen	1.272.312,98	8.036.890,00	1.150.948,45	-6.885.941,55
=	<b>Saldo der Finanzierungstätigkeit</b>	<b>8.297.687,02</b>	<b>2.851.163,37</b>	<b>11.922.341,92</b>	<b>9.071.178,55</b>
=	<b>Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln</b>	<b>-2.621.836,35</b>	<b>-3.886.354,88</b>	<b>7.078.488,82</b>	<b>10.964.843,70</b>
+	Anfangsbestand an Finanzmitteln	-385.707,32	0,00	-3.229.090,68	-3.229.090,68
+	Änderung des Bestandes an fremden Finanzmitteln	-498.794,20	0,00	-3.706.997,64	-3.706.997,64
=	<b>Liquide Mittel</b>	<b>-3.506.337,87</b>	<b>-3.886.354,88</b>	<b>142.400,50</b>	<b>4.028.755,38</b>



## Anhang zum Jahresabschluss 2010 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, Grundstückserwerbs 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:

❖ Grundstücke die noch vermessen werden	556.346 €
❖ Hochbau über Wertgrenze	1.013.093 €
❖ Tiefbau über Wertgrenze	501.749 €

#### Finanzanlagen

In den Ausleihungen für Tiefbaumaßnahmen ist ein Zugang von 358 T € ausgewiesen. Dies sind in der Hauptsache Maßnahmen für Straßen-NRW.

#### Umlaufvermögen

Bei den Grundstücke die zur Vermarktung erworben wurden, sind als Veränderungen hauptsächlich der Verkauf einer Teilfläche des Gelände „Zum alten Wasserwerk“ in Immekeppel mit 227 T € und in Gewerbegebiet Diepenbroich ein Verkauf v. 60 T € .

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 2.240 T € berücksichtigt.

#### Eigenkapital

Der Jahresfehlbetrag von 9.851.438,22 EUR wird in Höhe von 226.883,45 € der Ausgleichsrücklage und in Höhe von 9.624.554,77 € der allgemeinen Rücklage. entnommen

## **Sonderposten**

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

## **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 Versorgungsfalls 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 rechnermäßige 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.

Unter den sonstigen Rückstellungen wird die Zuführung für die Verlustabdeckung Bandino mit 864 T € ausgewiesen und sonst werden im Wesentlichen weitere Verpflichtungen aus dem Personalbereich sowie ausstehende Rechnungen ausgewiesen. Bei den Instandhaltungsrückstellungen wurden 391 T € in Anspruch genommen.

## Entwicklung der Rückstellungen:

Entwicklung Rückstellung 2010						
Instandhaltungsrückstellung	31.12.2009 EUR	Inanspruchnahme EUR	Auflösung EUR	Zuführung EUR	Umbuchung EUR	31.12.2010 EUR
Verwaltungsgebäude	138.193,48	55.223,07	28.970,41	0,00	0,00	54.000,00
Leichenhallen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Feuerwehrgerätehäuser	8.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8.000,00
Schulen	750.584,78	273.105,48	0,00	0,00	0,00	477.479,30
Turnhallen/Mehrzweckhallen	260.100,00	5.870,87	0,00	0,00	0,00	254.229,13
Kindergärten	40.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	40.000,00
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	12.000,00	9.758,00	0,00	0,00	0,00	2.242,00
Wohngebäude	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Sonstige Gebäude	290.000,00	47.425,62	5.000,00	0,00	0,00	237.574,38
<b>Summe</b>	<b>1.523.878,26</b>	<b>391.383,04</b>	<b>33.970,41</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.098.524,81</b>
Rückstellung	31.12.2009 EUR	Inanspruchnahme EUR	Auflösung EUR	Zuführung EUR	Umbuchung EUR	31.12.2010 EUR
Pensionsrückstellung Beschäftigte	5.600.975,00	0,00	9.477,00	526.476,00	0,00	6.117.974,00
Pensionsrückstellung Versorgungsempfänger	6.015.277,00	153.397,00	220.288,00	0,00	0,00	5.641.592,00
Beihilferückstellung Beschäftigte	1.536.186,00	0,00	0,00	192.668,00	0,00	1.728.854,00
Beihilferückstellung Versorgungsempfänger	1.534.708,00	10.296,00	60.980,00	27.940,00	0,00	1.491.372,00
Rückstellungen übertragener Urlaub	174.874,55	95.921,56	0,00	79.434,03	0,00	158.387,02
Rückstellungen Überstunden	322.219,41	99.790,46	0,00	120.856,42	0,00	343.285,37
Andere sonstige Rückstellungen	21.314,70	0,00	7.104,90	0,00	0,00	14.209,80
Rückstellungen Wirtschaftsprüfer	130.821,66	18.892,44	0,00	45.000,00	0,00	156.929,22
Rückstellungen GPA	18.000,00	0,00	0,00	18.000,00	0,00	36.000,00
Rückstellungen Badino	1.598.823,14	0,00	0,00	864.988,47		2.463.811,61
Rückstellung Altersteilzeit	280.922,45	37.965,85	0,00	127.759,52	0,00	370.716,12
Rückstellung Kunstrasenplatz Marialinden	671.160,00	0,00	0,00	0,00	0,00	671.160,00
<b>Summe</b>	<b>17.905.281,91</b>	<b>416.263,31</b>	<b>297.849,90</b>	<b>2.003.122,44</b>	<b>0,00</b>	<b>19.194.291,14</b>

## Passive Rechnungsabgrenzung

Die erhaltenen Vorauszahlungen aus 2010 für Grabnutzungsrechte von € 172 T € werden über den Zeitraum der Nutzung ratiertlich aufgelöst. Sonstige Passive Rechnungsabgrenzungsposten beinhalten erhaltene Zahlungen für Erträge des kommenden Haushaltsjahres.

## 4. Angaben zu den Positionen der Ergebnisrechnung

### Ordentliche Erträge

Die Steuern und ähnliche Abgaben enthalten im Wesentlichen Gewerbesteuer (€ 6,4 Mio), den Gemeindeanteil an der Einkommensteuer (€ 9,8 Mio) und die Grundsteuer B (€ 3,9 Mio).

Auflösungserträge der Sonderposten (€ 1,2 Mio) bestimmen neben den Landeszuweisungen (€ 7,7 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 (€0,9 Mio) des Bundes und des Landes (€0,2 Mio).

Die Position der sonstigen ordentlichen Erträge beinhaltet im wesentlichen Konzessionsabgaben von €1,36 Mio.

### **Ordentliche Aufwendungen**

Die Personalaufwendungen beinhalten die Löhne, Gehälter und Bezüge für die 238 im Jahresdurchschnitt Beschäftigten der Stadt Overath.

Im Wesentlichen bestimmen Unterhaltungsaufwendungen des Infrastrukturvermögens (€0,46 Mio) sowie Aufwendungen für die Abfallentsorgung (€2,38 Mio) die Kosten der Sach- und Dienstleistungen. Ebenfalls sind hier die Aufwendungen für Straßenentwässerung (€0,7 Mio) und Unterhaltung und Bewirtschaftung des städtischen Vermögens (€2,6 Mio) abgebildet.

In den bilanziellen Abschreibungen von €5,3 Mio findet der Werteverzehr des Anlagevermögens seinen Ausdruck. Wesentliche Abschreibungen fielen für die Gebäude mit €1,45 Mio und für das Straßennetz 3 Mio. an.

Die Transferaufwendungen, als die mit €26,0 Mio bestimmende Aufwandsposition, beinhalten hauptsächlich die Kreisumlage (€12,0 Mio), der Aufwand für die Gewerbesteuerumlage (€0,5 Mio) und den Fond Deutsche Einheit (€0,5 Mio).

### **Finanzergebnis**

Die Finanzerträge (€ 0,18 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. Desweiteren 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 € 1,9 Mio übernommen.

Die Saldenabstimmung mit den Stadtwerken weist zeitliche Differenzen aus. Die ist in der Hauptsache darin begründet, das 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 2010 bei den Werken bereits erstellt war, ergibt sich eine Abweichung in den Forderungen von 344 T €.

Overath, 21. Februar 2014

Aufgestellt:

Cordula Ahlers  
(Kämmerer)

Bestätigt:

Andreas Heider  
(Bürgermeister)

**Stadt Overath**  
Entwicklung des Anlagevermögens 2010

	Anlagevermögen										Buchwert			
	Anschaffungs- und Herstellungskosten					Abschreibungen					31.12.2010		31.12.2009	
	Stand am 31.12.2009	Zugänge in 2010	Abgänge in 2010	Umbuchungen in 2010	Abschreibungen in 2010	Zuschreibungen in 2010	Abschreibungen in 2010	Zuschreibungen in 2010	kumulierte Abschreibungen (auch aus VJ)	EUR	EUR	EUR	EUR	
<b>1. Immaterielle Vermögensgegenstände</b>	163.720,77	59.192,30	0,00		0		41.179,71	0	64.335,67	158.577,40		140.564,81		
<b>2. Sachanlagen</b>														
2. 1. Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte														
2. 1. 1 Grünflächen	9.105.087,97	27.523,65	0	96.821,82	0	62.055,22	0	119.409,57	9.110.023,87	9.047.733,62				
2. 1. 2 Ackerland	4.397.075,30	5.616,80	0	0,00	0	0	0	0	4.402.692,10	4.397.075,30				
2. 1. 3 Wald, Forsten	633.421,34	1.440,00	0	0,00	0	0	0	0	634.861,34	633.421,34				
2. 1. 4 Sonstige unbebaute Grundstücke	7.012.096,00	6.991,47	0	0	0	0	0	0	7.019.087,47	7.012.096,00				
2. 2. Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte														
2. 2. 1 Kindertageseinrichtungen	7.292.196,75	10.249,17	0	0	148.536,17	0	296.757,17	0	7.005.688,75	7.143.975,75				
2. 2. 2 Schulen	28.420.576,07	1.416,58	0	0	838.673,64	0	1.929.211,90	0	26.492.780,75	27.330.037,81				
2. 2. 3 Wohnbauten	5.626.589,50	0,00	0	0	53.795,00	0	107.927,00	0	5.518.662,50	5.572.457,50				
2. 2. 4 Sonstige Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude	18.017.633,26	34.900,33	-513,04	233.531,13	413.719,32	0	775.105,96	0	17.510.445,72	17.656.150,08				
2. 3. Infrastrukturvermögen														
2. 3. 1 Grund und Boden des Infrastrukturvermögens	14.003.377,61	11.999,05	0	165,00	0	0	0	0	14.015.541,66	14.003.377,61				
2. 3. 2 Brücken und Tunnel	3.690.896,59	7.185,22	0	476	102.846,22	0	205.492,81	0	3.493.065,00	3.588.250,00				
2. 3. 3 Gleisanlagen mit Streckenausrüstung und Sicherheitsanlagen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0				
2. 3. 4 Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen	0	5.963,21	0	0	37,21	0	37,21	0	5.926,00	0				
2. 3. 5 Streckennetz mit Wegen, Plätzen und Verkehrsmittelanlagen	77.377.060,76	19.451,65	0	168.285,30	3.047.496,32	0	6.097.915,59	0	71.466.882,12	74.326.641,49				
2. 3. 6 Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	957.035,42	8.480,04	0	0	11.908,04	0	23.774,46	0	941.741,00	945.169,00				
2. 4. Bauten auf fremdem Grund und Boden	0	0	0	72.476,52	1.359,52	0	1.359,52	0	71.117,00	0				
2. 5. Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	854,1	0	0	0	0	0	0	0	854,1	854,1				
2. 6. Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	2.559.606,98	347.206,44	-1,00	0,00	229.155,81	0	403.107,91	0	2.503.704,51	2.385.654,88				
2. 7. Betriebs- und Geschäftsausstattung	2.221.403,21	313.749,65	-47.063,14	11.216,80	373.322,63	0	689.041,49	0	1.810.265,03	1.888.203,61				
2. 8. Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	1.370.613,62	1.623.761,80	-8.687,09	-582.972,57	0	0	0	0	2.402.715,76	1.370.613,62				
<b>3. Finanzanlagen</b>														
3. 1. Anteile an verbundenen Unternehmen	32.949,20	0	0	0	0	0	0	0	32.949,20	32.949,20				
3. 2. Beteiligungen	201.842,51	0,00	0	0	0	0	0	0	201.842,51	201.842,51				
3. 3. Sondervermögen	10.799.418,17	0	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	0	160.854,80	160.854,80				
3. 5. Ausleihungen														
3. 5. 1 an verbundene Unternehmen	1.477.610,30	0,00	-22.267,64	0	0	0	0	0	1.455.342,66	1.477.610,30				
3. 5. 2 an Beteiligungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0				
3. 5. 3 an Sondervermögen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0				
3. 5. 4 Sonstige Ausleihungen	1.927.584,87	543.429,76	-290.335,24	0	0	0	0	0	2.180.679,39	1.927.584,87				
<b>Summe</b>	<b>197.449.505,10</b>	<b>3.028.557,12</b>	<b>-368.867,15</b>	<b>0,00</b>	<b>5.324.084,81</b>	<b>0,00</b>	<b>10.713.476,26</b>	<b>0,00</b>	<b>189.395.718,81</b>	<b>192.042.536,37</b>				

## Forderungsspiegel zum 31.12.2010

Art der Forderung	Gesamtbetrag am 31.12.2010		mit einer Restlaufzeit von			Gesamtbetrag am 31.12.2009	
	EUR	EUR	bis zu 1 Jahr	1 bis 5 Jahre	mehr als 5 Jahre	EUR	
						EUR	EUR
<b>1. Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen</b>							
1. 1. Gebühren	284.338,46		284.338,46				273.621,95
1. 2. Beiträge	172.751,30		112.178,70		60.572,60		139.424,84
1. 3. Steuern	741.773,72		741.773,72				401.346,05
1. 4. Forderungen aus Transferleistungen	65.990,76		65.990,76				112.113,38
1. 5. Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	710.261,90		710.261,90				1.726.774,10
<b>2. Privatrechtliche Forderungen</b>							
2. 1. gegenüber dem privaten Bereich	491.779,43		491.779,43				87.841,12
2. 2. gegenüber dem öffentlichen Bereich	89.137,38		89.137,38				46.274,26
2. 3. gegen verbundene Unternehmen	73.293,63		73.293,63				204.132,38
2. 4. gegen Beteiligungen	0		0				0
2. 5. gegen Sondervermögen	5.274.775,80		5.274.775,80				1.654.470,95
<b>Summe aller Forderungen</b>	<b>7.904.102,38</b>		<b>7.843.529,78</b>	<b>0</b>	<b>60.572,60</b>		<b>4.645.999,03</b>

## Verbindlichkeitsspiegel 31.12.2010

Art der Verbindlichkeit	Gesamtbetrag am 31.12.2010		mit einer Restlaufzeit von			Gesamtbetrag am 31.12.2009	
	EUR		bis zu 1 Jahr	1 bis 5 Jahre	mehr als 5 Jahre	EUR	
			EUR	EUR	EUR		EUR
<b>1. Anleihen</b>	0						0
<b>2. Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen</b>							
2. 1. von verbundenen Unternehmen	0						0
2. 2. von Beteiligungen	0,00						0,00
2. 3. von Sondervermögen	0,00						0,00
2. 4. vom öffentlichen Bereich							
2. 4. 1. vom Bund	0,00						0,00
2. 4. 2. vom Land	0,00						0,00
2. 4. 3. von Gemeinden (GV)	-1.150,41				-1.150,41		-1.150,41
2. 4. 4. von Zweckverbänden	0,00						0,00
2. 4. 5. vom sonstigen öffentlichen Bereich	0,00						0,00
2. 4. 6. von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen	0,00						0,00
2. 5. vom privaten Kreditmarkt							
2. 5. 1. von Banken und Kreditinstituten	-27.487.438,22		-1.295.950,25	-5.903.155,69	-20.288.332,28		-24.519.850,22
2. 5. 2. von übrigen Kreditgebern	-34.414,64		-7.024,44	-25.758,24	-1.631,96		-47.709,60
<b>3. Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung</b>							
3. 1. vom öffentlichen Bereich	0,00						0,00
3. 2. vom privaten Kreditmarkt	-29.121.469,46		-14.121.469,46	-15.000.000,00			-23.548.621,87
<b>4. Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen</b>							
4. 1. vom öffentlichen Bereich	-78.807,26				-78.807,26		-83.529,58
4. 2. vom privaten Kreditmarkt	-1.694.376,96		-1.694.376,96				-1.770.737,71
<b>5. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen</b>							
5. 1. vom öffentlichen Bereich	-317.135,21		-317.135,21				-408.995,18
5. 2. vom privaten Kreditmarkt	-7.926.889,08		-7.926.889,08				-7.333.429,03
<b>6. Verbindlichkeiten aus Transferleistungen</b>							
6. 1. vom öffentlichen Bereich							
6. 2. vom privaten Kreditmarkt							
<b>7. Sonstige Verbindlichkeiten</b>							
<b>Summe aller Verbindlichkeiten</b>	<b>-66.661.681,24</b>		<b>-25.362.845,40</b>	<b>-20.928.913,93</b>	<b>-20.369.921,91</b>		<b>-57.714.023,60</b>



**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 2009	Fortgeschriebener Ansatz 2010	Ergebnis 2010	Vergleich 2010
+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	63.777,55	15.020,00	54.715,92	39.695,92
+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.815,50	10.300,00	3.029,32	-7.270,68
+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	227.736,13	203.465,00	310.857,96	107.392,96
+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	312.487,27	213.438,00	288.486,34	75.048,34
+	Sonstige ordentliche Erträge	1.137.949,99	212.921,00	563.178,39	350.257,39
=	<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>1.744.766,44</b>	<b>655.144,00</b>	<b>1.220.267,93</b>	<b>565.123,93</b>
-	Personalaufwendungen	3.294.521,91	3.143.744,00	3.038.949,57	-104.794,43
-	Versorgungsaufwendungen	795.257,71	650.000,00	592.640,98	-57.359,02
-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	658.386,91	576.899,40	566.590,14	-10.309,26
-	Bilanzielle Abschreibungen	288.780,08	213.325,00	363.137,21	149.812,21
-	Transferaufwendungen	2.675,77	239.015,00	2.349,50	-236.665,50
-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	980.996,22	732.525,56	969.181,99	236.656,43
=	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>6.020.618,60</b>	<b>5.555.508,96</b>	<b>5.532.849,39</b>	<b>-22.659,57</b>
=	<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-4.275.852,16</b>	<b>-4.900.364,96</b>	<b>-4.312.581,46</b>	<b>587.783,50</b>
+	Finanzerträge	3.406,48	32.960,00	5.375,22	-27.584,78
-	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	13.201,70	600.000,00	8.443,00	-591.557,00
=	<b>Finanzergebnis</b>	<b>-9.795,22</b>	<b>-567.040,00</b>	<b>-3.067,78</b>	<b>563.972,22</b>
=	<b>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-4.285.647,38</b>	<b>-5.467.404,96</b>	<b>-4.315.649,24</b>	<b>1.151.755,72</b>
=	<b>Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen</b>	<b>-4.285.647,38</b>	<b>-5.467.404,96</b>	<b>-4.315.649,24</b>	<b>1.151.755,72</b>
+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	1.365.709,96	69.230,00	1.064.604,57	995.374,57
-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	57.974,31	0,00	30.101,57	30.101,57
=	<b>Ergebnis</b>	<b>-2.977.911,73</b>	<b>-5.398.174,96</b>	<b>-3.281.146,24</b>	<b>2.117.028,72</b>

Kennzahlen	Einh.	Ergebnis 2009	Plan 2010	Ergebnis 2010	Differenz 2010
Kennzahlen Produktbereich 01					
Aufwand je 1.000 Einwohner	€	257.800	-	-	-
Personalaufwandquote (PI 1) in %	%	49	55	54	-1

Ein- und Auszahlungsarten in €		Ergebnis 2009	Fortgeschriebener Ansatz 2010	Ergebnis 2010	Vergleich 2010
+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	38.702,86	0,00	4.336,17	4.336,17
+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.718,00	10.300,00	3.255,32	-7.044,68
+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	220.752,55	203.465,00	295.405,96	91.940,96
+	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	293.308,94	213.438,00	355.278,62	141.840,62
+	Sonstige ordentliche Einzahlungen	-20.048,21	174.955,00	462.877,21	287.922,21
+	Zinsen und ähnliche Einzahlungen	3.406,48	32.960,00	5.375,22	-27.584,78
=	<b>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>538.840,62</b>	<b>635.118,00</b>	<b>1.126.528,50</b>	<b>491.410,50</b>
-	Personalauszahlungen	2.880.332,44	2.920.762,00	2.693.374,98	-227.387,02
-	Versorgungsauszahlungen	729.432,33	639.050,00	733.235,76	94.185,76
-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	593.529,26	493.070,00	516.325,20	23.255,20
-	Zinsen und sonstige Auszahlungen	4.833,60	600.000,00	0,00	-600.000,00
-	Transferauszahlungen	2.675,77	239.015,00	1.049,97	-237.965,03
-	Sonstige ordentliche Auszahlungen	981.383,18	809.190,00	999.556,97	190.366,97
=	<b>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>5.192.186,58</b>	<b>5.701.087,00</b>	<b>4.943.542,88</b>	<b>-757.544,12</b>
=	<b>Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-4.653.345,96</b>	<b>-5.065.969,00</b>	<b>-3.817.014,38</b>	<b>1.248.954,62</b>
+	Einz. aus Zuwendungen für Investitionsmaßn.	0,00	0,00	75.801,35	75.801,35
+	Einz. aus der Veräußerung von Sachanlagen	891.722,00	1.163.000,00	644.242,00	-518.758,00
+	Sonstige Investitionseinzahlungen	11.474,24	124.830,00	18.947,85	-105.882,15
=	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>903.196,24</b>	<b>1.287.830,00</b>	<b>738.991,20</b>	<b>-548.838,80</b>
-	Ausz. für den Erwerb von Grundstk. u. Gebäuden	1.770.117,88	10.655,89	15.287,78	4.631,89
-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.350.217,65	229.420,00	310.831,29	81.411,29
-	Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	499.689,57	326.473,44	336.489,33	10.015,89
=	<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>3.620.025,10</b>	<b>566.549,33</b>	<b>662.608,40</b>	<b>96.059,07</b>
=	<b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-2.716.828,86</b>	<b>721.280,67</b>	<b>76.382,80</b>	<b>-644.897,87</b>
-	Tilgung und Gewährung von Darlehen	4.185,48	0,00	4.622,26	4.622,26
=	<b>Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>-4.185,48</b>	<b>0,00</b>	<b>-4.622,26</b>	<b>-4.622,26</b>

Ein- und Auszahlungsarten in €		Ergebnis 2009	Fortgeschriebener Ansatz 2010	Ergebnis 2010	Vergleich 2010
<b>IV01050201 Fahrzeuge Bauhof</b>					
-	Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	237.751,19	125.000,00	115.906,00	-9.094,00
=	<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>237.751,19</b>	<b>125.000,00</b>	<b>115.906,00</b>	<b>-9.094,00</b>
=	<b>Saldo IV01050201212</b>	<b>-237.751,19</b>	<b>-125.000,00</b>	<b>-115.906,00</b>	<b>9.094,00</b>
<b>Nicht auftragsgebundene Investitionstätigkeit</b>					
+	Einz. aus Zuwendungen für Investitionsmaßn.	0,00	0,00	75.801,35	75.801,35
+	Einz. aus der Veräußerung von Sachanlagen	891.722,00	1.163.000,00	644.242,00	-518.758,00
+	Sonstige Investitionseinzahlungen	11.474,24	124.830,00	18.947,85	-105.882,15
=	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>903.196,24</b>	<b>1.287.830,00</b>	<b>738.991,20</b>	<b>-548.838,80</b>
-	Ausz. für den Erwerb von Grundstk. u. Gebäuden	1.770.117,88	10.655,89	15.287,78	4.631,89
-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.350.217,65	229.420,00	310.831,29	81.411,29
-	Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	261.938,38	201.473,44	220.583,33	19.109,89
=	<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>3.382.273,91</b>	<b>441.549,33</b>	<b>546.702,40</b>	<b>105.153,07</b>
=	<b>Saldo unterhalb der Wertgrenze</b>	<b>-2.479.077,67</b>	<b>846.280,67</b>	<b>192.288,80</b>	<b>-653.991,87</b>
=	<b>Saldo Investitionstätigkeit</b>	<b>-2.716.828,86</b>	<b>721.280,67</b>	<b>76.382,80</b>	<b>-644.897,87</b>

**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 2009	Fortgeschriebener Ansatz 2010	Ergebnis 2010	Vergleich 2010
+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	77.033,12	43.995,00	57.153,30	13.158,30
+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	230.457,67	168.140,00	242.346,26	74.206,26
+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	15.541,46	12.550,00	19.404,39	6.854,39
+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	59.041,26	51.830,00	68.117,48	16.287,48
+	Sonstige ordentliche Erträge	113.924,74	71.540,00	109.882,53	38.342,53
=	<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>495.998,25</b>	<b>348.055,00</b>	<b>496.903,96</b>	<b>148.848,96</b>
-	Personalaufwendungen	725.338,05	674.040,00	775.419,26	101.379,26
-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	172.555,56	202.205,00	148.436,89	-53.768,11
-	Bilanzielle Abschreibungen	175.445,01	140.390,00	206.938,93	66.548,93
-	Transferaufwendungen	9.120,70	0,00	6.743,58	6.743,58
-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	283.094,21	240.945,00	301.508,63	60.563,63
=	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>1.365.553,53</b>	<b>1.257.580,00</b>	<b>1.439.047,29</b>	<b>181.467,29</b>
=	<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-869.555,28</b>	<b>-909.525,00</b>	<b>-942.143,33</b>	<b>-32.618,33</b>
=	<b>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-869.555,28</b>	<b>-909.525,00</b>	<b>-942.143,33</b>	<b>-32.618,33</b>
=	<b>Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen</b>	<b>-869.555,28</b>	<b>-909.525,00</b>	<b>-942.143,33</b>	<b>-32.618,33</b>
=	<b>Ergebnis</b>	<b>-869.555,28</b>	<b>-909.525,00</b>	<b>-942.143,33</b>	<b>-32.618,33</b>

Kennzahlen	Einh.	Ergebnis 2009	Plan 2010	Ergebnis 2010	Differenz 2010
Kennzahlen Produktbereich 02					
Aufwand je 1.000 Einwohner	€	50.578	–	–	–
Personalaufwandquote (PI 1) in %	%	53	55	55	0

Ein- und Auszahlungsarten in €		Ergebnis 2009	Fortgeschrie- bener Ansatz 2010	Ergebnis 2010	Vergleich 2010
+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	32.104,74	19.000,00	2.952,65	-16.047,35
+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	218.147,87	181.710,00	238.382,42	56.672,42
+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	12.876,76	12.550,00	22.713,85	10.163,85
+	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	59.349,65	51.830,00	61.636,59	9.806,59
+	Sonstige ordentliche Einzahlungen	88.500,71	71.540,00	103.451,25	31.911,25
=	<b>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>410.979,73</b>	<b>336.630,00</b>	<b>429.136,76</b>	<b>92.506,76</b>
-	Personalauszahlungen	663.044,22	674.040,00	734.609,46	60.569,46
-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	184.791,61	202.205,00	126.839,20	-75.365,80
-	Transferauszahlungen	6.230,24	0,00	9.634,04	9.634,04
-	Sonstige ordentliche Auszahlungen	268.956,19	240.945,00	296.737,77	55.792,77
=	<b>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>1.123.022,26</b>	<b>1.117.190,00</b>	<b>1.167.820,47</b>	<b>50.630,47</b>
=	<b>Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-712.042,53</b>	<b>-780.560,00</b>	<b>-738.683,71</b>	<b>41.876,29</b>
+	Einz. aus Zuwendungen für Investitionsmaßn.	60.849,58	61.500,00	60.934,96	-565,04
+	Einz. aus der Veräußerung von Sachanlagen	6.821,00	0,00	0,00	0,00
=	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>67.670,58</b>	<b>61.500,00</b>	<b>60.934,96</b>	<b>-565,04</b>
-	Ausz. für den Erwerb von Grundstk. u. Gebäuden	880.396,05	0,00	2.509,47	2.509,47
-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	553.792,78	3.000,00	59.118,11	56.118,11
-	Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	324.334,14	175.482,18	78.546,24	-96.935,94
=	<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>1.758.522,97</b>	<b>178.482,18</b>	<b>140.173,82</b>	<b>-38.308,36</b>
=	<b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-1.690.852,39</b>	<b>-116.982,18</b>	<b>-79.238,86</b>	<b>37.743,32</b>

Ein- und Auszahlungsarten in €		Ergebnis 2009	Fortgeschrie- bener Ansatz 2010	Ergebnis 2010	Vergleich 2010
<b>IV020301 Beschaffung Feuerwehrfahrzeuge</b>					
+	Einz. aus Zuwendungen für Investitionsmaßn.	0,00	61.500,00	60.457,48	-1.042,52
=	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>61.500,00</b>	<b>60.457,48</b>	<b>-1.042,52</b>
-	Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	240.024,27	56.000,00	414,06	-55.585,94
=	<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>240.024,27</b>	<b>56.000,00</b>	<b>414,06</b>	<b>-55.585,94</b>
=	<b>Saldo IV020301215</b>	<b>-240.024,27</b>	<b>5.500,00</b>	<b>60.043,42</b>	<b>54.543,42</b>
<b>IV02030100 Neubau Feuerwache Overath</b>					
-	Ausz. für den Erwerb von Grundstk. u. Gebäuden	880.396,05	0,00	2.509,47	2.509,47
=	<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>880.396,05</b>	<b>0,00</b>	<b>2.509,47</b>	<b>2.509,47</b>
=	<b>Saldo IV02030100216</b>	<b>-880.396,05</b>	<b>0,00</b>	<b>-2.509,47</b>	<b>-2.509,47</b>
<b>Nicht auftragsgebundene Investitionstätigkeit</b>					
+	Einz. aus Zuwendungen für Investitionsmaßn.	60.849,58	0,00	477,48	477,48
+	Einz. aus der Veräußerung von Sachanlagen	6.821,00	0,00	0,00	0,00
=	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>67.670,58</b>	<b>0,00</b>	<b>477,48</b>	<b>477,48</b>
-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	553.792,78	3.000,00	59.118,11	56.118,11
-	Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	84.309,87	119.482,18	78.132,18	-41.350,00
=	<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>638.102,65</b>	<b>122.482,18</b>	<b>137.250,29</b>	<b>14.768,11</b>
=	<b>Saldo unterhalb der Wertgrenze</b>	<b>-570.432,07</b>	<b>-122.482,18</b>	<b>-136.772,81</b>	<b>-14.290,63</b>
=	<b>Saldo Investitionstätigkeit</b>	<b>-1.690.852,39</b>	<b>-116.982,18</b>	<b>-79.238,86</b>	<b>37.743,32</b>

**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 2009	Fortgeschriebener Ansatz 2010	Ergebnis 2010	Vergleich 2010
+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.299.906,02	1.067.408,00	1.087.990,80	20.582,80
+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	234.841,25	407.960,00	265.356,75	-142.603,25
+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	17.794,77	27.225,00	18.620,00	-8.605,00
+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	57.649,89	45.215,00	28.569,79	-16.645,21
+	Sonstige ordentliche Erträge	25.510,55	0,00	184,45	184,45
=	<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>1.635.702,48</b>	<b>1.547.808,00</b>	<b>1.400.721,79</b>	<b>-147.086,21</b>
-	Personalaufwendungen	837.085,34	813.860,00	821.325,25	7.465,25
-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.073.034,60	3.652.655,00	2.878.773,39	-773.881,61
-	Bilanzielle Abschreibungen	1.311.926,22	935.115,00	1.087.020,83	151.905,83
-	Transferaufwendungen	1.329.296,31	1.681.925,00	1.494.419,00	-187.506,00
-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	358.521,06	374.185,00	356.902,00	-17.283,00
=	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>6.909.863,53</b>	<b>7.457.740,00</b>	<b>6.638.440,47</b>	<b>-819.299,53</b>
=	<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-5.274.161,05</b>	<b>-5.909.932,00</b>	<b>-5.237.718,68</b>	<b>672.213,32</b>
=	<b>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-5.274.161,05</b>	<b>-5.909.932,00</b>	<b>-5.237.718,68</b>	<b>672.213,32</b>
=	<b>Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen</b>	<b>-5.274.161,05</b>	<b>-5.909.932,00</b>	<b>-5.237.718,68</b>	<b>672.213,32</b>
-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	1.540,00	0,00	-1.540,00
=	<b>Ergebnis</b>	<b>-5.274.161,05</b>	<b>-5.911.472,00</b>	<b>-5.237.718,68</b>	<b>673.753,32</b>

Kennzahlen	Einh.	Ergebnis 2009	Plan 2010	Ergebnis 2010	Differenz 2010
Kennzahlen Produktbereich 03					
Aufwand je 1.000 Einwohner	€	255.930	-	-	-
Personalaufwandquote (PI 1) in %	%	12	12	12	1

Ein- und Auszahlungsarten in €		Ergebnis 2009	Fortgeschrie- bener Ansatz 2010	Ergebnis 2010	Vergleich 2010
+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	400.640,00	1.117.408,00	429.790,00	-687.618,00
+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	225.597,74	407.960,00	252.273,35	-155.686,65
+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	17.994,22	27.225,00	18.620,00	-8.605,00
+	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	61.324,24	45.215,00	18.677,15	-26.537,85
+	Sonstige ordentliche Einzahlungen	2.400,78	0,00	0,00	0,00
=	<b>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>707.956,98</b>	<b>1.597.808,00</b>	<b>719.360,50</b>	<b>-878.447,50</b>
-	Personalauszahlungen	815.241,44	813.860,00	769.853,58	-44.006,42
-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	3.399.566,04	3.672.960,00	3.266.904,78	-406.055,22
-	Transferauszahlungen	1.334.804,00	1.681.925,00	1.505.779,31	-176.145,69
-	Sonstige ordentliche Auszahlungen	362.012,04	369.535,00	357.975,98	-11.559,02
=	<b>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>5.911.623,52</b>	<b>6.538.280,00</b>	<b>5.900.513,65</b>	<b>-637.766,35</b>
=	<b>Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-5.203.666,54</b>	<b>-4.940.472,00</b>	<b>-5.181.153,15</b>	<b>-240.681,15</b>
+	Einz. aus Zuwendungen für Investitionsmaßn.	52.330,00	1.057.325,00	179.002,57	-878.322,43
+	Einz. aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	184,45	184,45
=	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>52.330,00</b>	<b>1.057.325,00</b>	<b>179.187,02</b>	<b>-878.137,98</b>
-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	59.384,28	909.507,53	124.002,80	-785.504,73
-	Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	264.757,18	305.435,00	139.683,38	-165.751,62
-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	23.968,86	0,00	61.230,00	61.230,00
=	<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>348.110,32</b>	<b>1.214.942,53</b>	<b>324.916,18</b>	<b>-890.026,35</b>
=	<b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-295.780,32</b>	<b>-157.617,53</b>	<b>-145.729,16</b>	<b>11.888,37</b>

Ein- und Auszahlungsarten in €		Ergebnis 2009	Fortgeschrie- bener Ansatz 2010	Ergebnis 2010	Vergleich 2010
<b>Nicht auftragsgebundene Investitionstätigkeit</b>					
+	Einz. aus Zuwendungen für Investitionsmaßn.	52.330,00	1.057.325,00	179.002,57	-878.322,43
+	Einz. aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	184,45	184,45
=	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>52.330,00</b>	<b>1.057.325,00</b>	<b>179.187,02</b>	<b>-878.137,98</b>
-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	59.384,28	909.507,53	124.002,80	-785.504,73
-	Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	264.757,18	305.435,00	139.683,38	-165.751,62
-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	23.968,86	0,00	61.230,00	61.230,00
=	<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>348.110,32</b>	<b>1.214.942,53</b>	<b>324.916,18</b>	<b>-890.026,35</b>
=	<b>Saldo unterhalb der Wertgrenze</b>	<b>-295.780,32</b>	<b>-157.617,53</b>	<b>-145.729,16</b>	<b>11.888,37</b>
=	<b>Saldo Investitionstätigkeit</b>	<b>-295.780,32</b>	<b>-157.617,53</b>	<b>-145.729,16</b>	<b>11.888,37</b>

**Kurzbeschreibung**

Der Produktbereich 04 beinhaltet folgende Produkte:

04.01.01 Kulturförderung

04.01.02 Zwechverbände VHS und Musikschule / Bücherei

	Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2009	Fortgeschriebener Ansatz 2010	Ergebnis 2010	Vergleich 2010
+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	4.208,09	0,00	4.208,09	4.208,09
+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	44,90	10,00	47,90	37,90
+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	23.595,60	0,00	4.573,18	4.573,18
+	Sonstige ordentliche Erträge	944,00	0,00	0,00	0,00
=	<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>28.792,59</b>	<b>10,00</b>	<b>8.829,17</b>	<b>8.819,17</b>
-	Personalaufwendungen	41.923,37	14.075,00	11.925,01	-2.149,99
-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	466,90	0,00	0,00	0,00
-	Transferaufwendungen	270.688,43	252.750,00	252.590,00	-160,00
-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	12.301,28	0,00	14.285,70	14.285,70
=	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>325.379,98</b>	<b>266.825,00</b>	<b>278.800,71</b>	<b>11.975,71</b>
=	<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-296.587,39</b>	<b>-266.815,00</b>	<b>-269.971,54</b>	<b>-3.156,54</b>
=	<b>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-296.587,39</b>	<b>-266.815,00</b>	<b>-269.971,54</b>	<b>-3.156,54</b>
=	<b>Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen</b>	<b>-296.587,39</b>	<b>-266.815,00</b>	<b>-269.971,54</b>	<b>-3.156,54</b>
-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	10.000,00	0,00	-10.000,00
=	<b>Ergebnis</b>	<b>-296.587,39</b>	<b>-276.815,00</b>	<b>-269.971,54</b>	<b>6.843,46</b>

Kennzahlen	Einh.	Ergebnis 2009	Plan 2010	Ergebnis 2010	Differenz 2010
Kennzahlen Produktbereich 04					
Aufwand je 1.000 Einwohner	€	12.052	-	-	-
Personalaufwandquote (PI 1) in %	%	13	5	7	2

Ein- und Auszahlungsarten in €		Ergebnis 2009	Fortgeschriebener Ansatz 2010	Ergebnis 2010	Vergleich 2010
+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	16,00	10,00	76,80	66,80
+	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	4.345,30	0,00	23.845,60	23.845,60
=	<b>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>4.361,30</b>	<b>10,00</b>	<b>23.922,40</b>	<b>23.912,40</b>
-	Personalauszahlungen	33.967,17	14.075,00	11.738,01	-2.336,99
-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	466,90	0,00	0,00	0,00
-	Zinsen und sonstige Auszahlungen	3.999,89	0,00	0,00	0,00
-	Transferauszahlungen	270.688,43	252.750,00	252.590,00	-160,00
-	Sonstige ordentliche Auszahlungen	377,98	0,00	502,82	502,82
=	<b>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>309.500,37</b>	<b>266.825,00</b>	<b>264.830,83</b>	<b>-1.994,17</b>
=	<b>Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-305.139,07</b>	<b>-266.815,00</b>	<b>-240.908,43</b>	<b>25.906,57</b>
-	Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	14,96	0,00	0,00	0,00
=	<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>14,96</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
=	<b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-14,96</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

Ein- und Auszahlungsarten in €		Ergebnis 2009	Fortgeschriebener Ansatz 2010	Ergebnis 2010	Vergleich 2010
<b>Nicht auftragsgebundene Investitionstätigkeit</b>					
-	Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	14,96	0,00	0,00	0,00
=	<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>14,96</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
=	<b>Saldo unterhalb der Wertgrenze</b>	<b>-14,96</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
=	<b>Saldo Investitionstätigkeit</b>	<b>-14,96</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

**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 2009	Fortgeschriebener Ansatz 2010	Ergebnis 2010	Vergleich 2010
+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	80.924,42	48.000,00	37.510,81	-10.489,19
+	Sonstige Transfererträge	189.227,51	147.914,00	175.210,86	27.296,86
+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	590,00	1.300,00	0,00	-1.300,00
+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	748.222,97	767.070,00	754.587,21	-12.482,79
+	Sonstige ordentliche Erträge	248,28	0,00	12.170,44	12.170,44
=	<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>1.019.213,18</b>	<b>964.284,00</b>	<b>979.479,32</b>	<b>15.195,32</b>
-	Personalaufwendungen	900.689,51	921.950,00	977.824,82	55.874,82
-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	50.205,67	5.870,00	55.108,35	49.238,35
-	Bilanzielle Abschreibungen	18.141,96	0,00	44.028,63	44.028,63
-	Transferaufwendungen	348.321,30	362.927,00	301.634,29	-61.292,71
-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	29.737,01	40.535,00	33.252,05	-7.282,95
=	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>1.347.095,45</b>	<b>1.331.282,00</b>	<b>1.411.848,14</b>	<b>80.566,14</b>
=	<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-327.882,27</b>	<b>-366.998,00</b>	<b>-432.368,82</b>	<b>-65.370,82</b>
=	<b>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-327.882,27</b>	<b>-366.998,00</b>	<b>-432.368,82</b>	<b>-65.370,82</b>
=	<b>Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen</b>	<b>-327.882,27</b>	<b>-366.998,00</b>	<b>-432.368,82</b>	<b>-65.370,82</b>
=	<b>Ergebnis</b>	<b>-327.882,27</b>	<b>-366.998,00</b>	<b>-432.368,82</b>	<b>-65.370,82</b>

Kennzahlen	Einh.	Ergebnis 2009	Plan 2010	Ergebnis 2010	Differenz 2010
Kennzahlen Produktbereich 05					
Aufwand je 1.000 Einwohner	€	49.894	-	-	-
Personalaufwandquote (PI 1) in %	%	67	70	71	1

Ein- und Auszahlungsarten in €		Ergebnis 2009	Fortgeschriebener Ansatz 2010	Ergebnis 2010	Vergleich 2010
+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	57.011,59	48.000,00	44.930,51	-3.069,49
+	Sonstige Transfereinzahlungen	170.828,35	147.914,00	179.924,97	32.010,97
+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	300,00	1.300,00	0,00	-1.300,00
+	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	1.014.968,09	787.070,00	754.587,21	-32.482,79
+	Sonstige ordentliche Einzahlungen	144,28	0,00	0,00	0,00
=	<b>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>1.243.252,31</b>	<b>984.284,00</b>	<b>979.442,69</b>	<b>-4.841,31</b>
-	Personalauszahlungen	841.663,29	921.950,00	838.821,53	-83.128,47
-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	22.509,90	5.870,00	75.729,63	69.859,63
-	Transferauszahlungen	366.708,40	362.927,00	296.458,61	-66.468,39
-	Sonstige ordentliche Auszahlungen	29.297,16	40.535,00	35.658,31	-4.876,69
=	<b>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>1.260.178,75</b>	<b>1.331.282,00</b>	<b>1.246.668,08</b>	<b>-84.613,92</b>
=	<b>Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-16.926,44</b>	<b>-346.998,00</b>	<b>-267.225,39</b>	<b>79.772,61</b>
+	Einz. aus Zuwendungen für Investitionsmaßn.	3.468,00	0,00	3.655,00	3.655,00
=	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>3.468,00</b>	<b>0,00</b>	<b>3.655,00</b>	<b>3.655,00</b>
-	Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	24.393,06	0,00	17.404,95	17.404,95
=	<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>24.393,06</b>	<b>0,00</b>	<b>17.404,95</b>	<b>17.404,95</b>
=	<b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-20.925,06</b>	<b>0,00</b>	<b>-13.749,95</b>	<b>-13.749,95</b>

Ein- und Auszahlungsarten in €		Ergebnis 2009	Fortgeschriebener Ansatz 2010	Ergebnis 2010	Vergleich 2010
<b>Nicht auftragsgebundene Investitionstätigkeit</b>					
+	Einz. aus Zuwendungen für Investitionsmaßn.	3.468,00	0,00	3.655,00	3.655,00
=	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>3.468,00</b>	<b>0,00</b>	<b>3.655,00</b>	<b>3.655,00</b>
-	Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	24.393,06	0,00	17.404,95	17.404,95
=	<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>24.393,06</b>	<b>0,00</b>	<b>17.404,95</b>	<b>17.404,95</b>
=	<b>Saldo unterhalb der Wertgrenze</b>	<b>-20.925,06</b>	<b>0,00</b>	<b>-13.749,95</b>	<b>-13.749,95</b>
=	<b>Saldo Investitionstätigkeit</b>	<b>-20.925,06</b>	<b>0,00</b>	<b>-13.749,95</b>	<b>-13.749,95</b>

**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 2009	Fortgeschriebener Ansatz 2010	Ergebnis 2010	Vergleich 2010
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.353.231,85	3.491.325,00	2.380.311,98	-1.111.013,02
+ Sonstige Transfererträge	433.567,48	317.525,00	245.136,22	-72.388,78
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	949.931,99	984.960,00	991.542,20	6.582,20
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.135,00	1.040,00	3.776,48	2.736,48
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	129.774,04	112.275,00	285.487,18	173.212,18
+ Sonstige ordentliche Erträge	137.207,00	570,00	0,00	-570,00
<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>4.004.847,36</b>	<b>4.907.695,00</b>	<b>3.906.254,06</b>	<b>-1.001.440,94</b>
- Personalaufwendungen	717.035,92	706.145,00	798.850,37	92.705,37
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	185.939,65	102.080,00	72.353,58	-29.726,42
- Bilanzielle Abschreibungen	126.070,94	78.295,00	128.576,44	50.281,44
- Transferaufwendungen	8.839.103,46	10.500.640,00	9.457.071,90	-1.043.568,10
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	61.682,34	755,00	98.690,75	97.935,75
<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>9.929.832,31</b>	<b>11.387.915,00</b>	<b>10.555.543,04</b>	<b>-832.371,96</b>
<b>= Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-5.924.984,95</b>	<b>-6.480.220,00</b>	<b>-6.649.288,98</b>	<b>-169.068,98</b>
<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-5.924.984,95</b>	<b>-6.480.220,00</b>	<b>-6.649.288,98</b>	<b>-169.068,98</b>
<b>= Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen</b>	<b>-5.924.984,95</b>	<b>-6.480.220,00</b>	<b>-6.649.288,98</b>	<b>-169.068,98</b>
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	59.406,56	0,00	52.495,96	52.495,96
<b>= Ergebnis</b>	<b>-5.984.391,51</b>	<b>-6.480.220,00</b>	<b>-6.701.784,94</b>	<b>-221.564,94</b>

Kennzahlen	Einh.	Ergebnis 2009	Plan 2010	Ergebnis 2010	Differenz 2010
Kennzahlen Produktbereich 06					
Aufwand je 1.000 Einwohner	€	369.986	-	-	-
Personalaufwandquote (PI 1) in %	%	7	6	8	1

Ein- und Auszahlungsarten in €		Ergebnis 2009	Fortgeschriebener Ansatz 2010	Ergebnis 2010	Vergleich 2010
+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.407.607,85	3.333.190,00	2.238.786,96	-1.094.403,04
+	Sonstige Transfereinzahlungen	456.168,44	317.525,00	338.672,20	21.147,20
+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	922.705,18	984.960,00	981.738,39	-3.221,61
+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.135,00	1.040,00	3.776,48	2.736,48
+	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	127.932,49	112.275,00	112.929,08	654,00
+	Sonstige ordentliche Einzahlungen	21,00	570,00	0,00	-570,00
=	<b>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>3.915.569,96</b>	<b>4.749.560,00</b>	<b>3.675.903,11</b>	<b>-1.073.656,89</b>
-	Personalauszahlungen	677.429,32	706.145,00	718.290,20	12.145,20
-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	167.071,27	102.080,00	124.045,68	21.965,68
-	Transferauszahlungen	8.838.112,88	10.497.765,00	9.462.200,96	-1.035.564,04
-	Sonstige ordentliche Auszahlungen	9.151,93	3.630,00	22.969,37	19.339,37
=	<b>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>9.691.765,40</b>	<b>11.309.620,00</b>	<b>10.327.506,21</b>	<b>-982.113,79</b>
=	<b>Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-5.776.195,44</b>	<b>-6.560.060,00</b>	<b>-6.651.603,10</b>	<b>-91.543,10</b>
+	Einz. aus Zuwendungen für Investitionsmaßn.	138.245,00	345.740,00	675.745,78	330.005,78
+	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	21.500,00	0,00	-21.500,00
=	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>138.245,00</b>	<b>367.240,00</b>	<b>675.745,78</b>	<b>308.505,78</b>
-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	12.606,62	370.580,00	13.737,35	-356.842,65
-	Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	22.493,01	35.741,85	9.783,87	-25.957,98
-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	95.410,00	17.000,00	1.044.075,29	1.027.075,29
=	<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>130.509,63</b>	<b>423.321,85</b>	<b>1.067.596,51</b>	<b>644.274,66</b>
=	<b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>7.735,37</b>	<b>-56.081,85</b>	<b>-391.850,73</b>	<b>-335.768,88</b>

Ein- und Auszahlungsarten in €		Ergebnis 2009	Fortgeschriebener Ansatz 2010	Ergebnis 2010	Vergleich 2010
<b>Nicht auftragsgebundene Investitionstätigkeit</b>					
+	Einz. aus Zuwendungen für Investitionsmaßn.	138.245,00	345.740,00	675.745,78	330.005,78
+	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	21.500,00	0,00	-21.500,00
=	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>138.245,00</b>	<b>367.240,00</b>	<b>675.745,78</b>	<b>308.505,78</b>
-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	12.606,62	370.580,00	13.737,35	-356.842,65
-	Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	22.493,01	35.741,85	9.783,87	-25.957,98
-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	95.410,00	17.000,00	1.044.075,29	1.027.075,29
=	<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>130.509,63</b>	<b>423.321,85</b>	<b>1.067.596,51</b>	<b>644.274,66</b>
=	<b>Saldo unterhalb der Wertgrenze</b>	<b>7.735,37</b>	<b>-56.081,85</b>	<b>-391.850,73</b>	<b>-335.768,88</b>
=	<b>Saldo Investitionstätigkeit</b>	<b>7.735,37</b>	<b>-56.081,85</b>	<b>-391.850,73</b>	<b>-335.768,88</b>

**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 2009	Fortgeschriebener Ansatz 2010	Ergebnis 2010	Vergleich 2010
+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	85.875,56	84.765,00	111.702,15	26.937,15
+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	410,00	0,00	-410,00
+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	987,38	0,00	312,00	312,00
+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	15.137,81	7.925,00	341,36	-7.583,64
=	<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>102.000,75</b>	<b>93.100,00</b>	<b>112.355,51</b>	<b>19.255,51</b>
-	Personalaufwendungen	127.973,52	171.775,00	187.470,39	15.695,39
-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	496.195,76	280.285,04	270.467,69	-9.817,35
-	Bilanzielle Abschreibungen	185.047,00	152.875,00	185.112,00	32.237,00
-	Transferaufwendungen	157.121,00	108.515,00	75.161,15	-33.353,85
-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	9.008,33	11.420,00	11.138,66	-281,34
=	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>975.345,61</b>	<b>724.870,04</b>	<b>729.349,89</b>	<b>4.479,85</b>
=	<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-873.344,86</b>	<b>-631.770,04</b>	<b>-616.994,38</b>	<b>14.775,66</b>
-	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	11.936,26	0,00	4.476,09	4.476,09
=	<b>Finanzergebnis</b>	<b>-11.936,26</b>	<b>0,00</b>	<b>-4.476,09</b>	<b>-4.476,09</b>
=	<b>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-885.281,12</b>	<b>-631.770,04</b>	<b>-621.470,47</b>	<b>10.299,57</b>
=	<b>Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen</b>	<b>-885.281,12</b>	<b>-631.770,04</b>	<b>-621.470,47</b>	<b>10.299,57</b>
=	<b>Ergebnis</b>	<b>-885.281,12</b>	<b>-631.770,04</b>	<b>-621.470,47</b>	<b>10.299,57</b>

Kennzahlen	Einh.	Ergebnis 2009	Plan 2010	Ergebnis 2010	Differenz 2010
Kennzahlen Produktbereich 08					
Aufwand je 1.000 Einwohner	€	36.567	-	-	-
Personalaufwandquote (PI 1) in %	%	13	24	26	2

Ein- und Auszahlungsarten in €		Ergebnis 2009	Fortgeschrie- bener Ansatz 2010	Ergebnis 2010	Vergleich 2010
+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	73.084,00	84.765,00	73.267,00	-11.498,00
+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	410,00	0,00	-410,00
+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	987,38	0,00	312,00	312,00
+	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	14.689,73	7.925,00	6.736,53	-1.188,47
=	<b>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>88.761,11</b>	<b>93.100,00</b>	<b>80.315,53</b>	<b>-12.784,47</b>
-	Personalauszahlungen	110.169,03	171.775,00	182.526,63	10.751,63
-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	586.801,79	294.165,00	244.043,46	-50.121,54
-	Zinsen und sonstige Auszahlungen	11.936,26	0,00	4.476,09	4.476,09
-	Transferauszahlungen	51.301,00	84.765,00	75.161,15	-9.603,85
-	Sonstige ordentliche Auszahlungen	8.986,79	11.420,00	9.931,75	-1.488,25
=	<b>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>769.194,87</b>	<b>562.125,00</b>	<b>516.139,08</b>	<b>-45.985,92</b>
=	<b>Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-680.433,76</b>	<b>-469.025,00</b>	<b>-435.823,55</b>	<b>33.201,45</b>
+	Einz. aus Zuwendungen für Investitionsmaßn.	0,00	400.000,00	16.700,00	-383.300,00
=	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>400.000,00</b>	<b>16.700,00</b>	<b>-383.300,00</b>
-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	720,00	786.970,00	142.837,11	-644.132,89
-	Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	106,62	3.000,00	10.734,28	7.734,28
=	<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>826,62</b>	<b>789.970,00</b>	<b>153.571,39</b>	<b>-636.398,61</b>
=	<b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-826,62</b>	<b>-389.970,00</b>	<b>-136.871,39</b>	<b>253.098,61</b>

Ein- und Auszahlungsarten in €		Ergebnis 2009	Fortgeschrie- bener Ansatz 2010	Ergebnis 2010	Vergleich 2010
<b>Nicht auftragsgebundene Investitionstätigkeit</b>					
+	Einz. aus Zuwendungen für Investitionsmaßn.	0,00	400.000,00	16.700,00	-383.300,00
=	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>400.000,00</b>	<b>16.700,00</b>	<b>-383.300,00</b>
-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	720,00	786.970,00	142.837,11	-644.132,89
-	Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	106,62	3.000,00	10.734,28	7.734,28
=	<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>826,62</b>	<b>789.970,00</b>	<b>153.571,39</b>	<b>-636.398,61</b>
=	<b>Saldo unterhalb der Wertgrenze</b>	<b>-826,62</b>	<b>-389.970,00</b>	<b>-136.871,39</b>	<b>253.098,61</b>
=	<b>Saldo Investitionstätigkeit</b>	<b>-826,62</b>	<b>-389.970,00</b>	<b>-136.871,39</b>	<b>253.098,61</b>

**Kurzbeschreibung**

Der Produktbereich 06 beinhaltet folgende Produkte:

09.01.01. Städtebauliche Planung

Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2009	Fortgeschriebener Ansatz 2010	Ergebnis 2010	Vergleich 2010
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	18,00	0,00	0,00	0,00
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	7.302,02	0,00	4.091,26	4.091,26
<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>7.320,02</b>	<b>0,00</b>	<b>4.091,26</b>	<b>4.091,26</b>
- Personalaufwendungen	172.064,96	164.190,00	154.429,48	-9.760,52
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	72.174,27	100.000,00	63.084,06	-36.915,94
- Bilanzielle Abschreibungen	3.166,49	0,00	3.231,51	3.231,51
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	5.053,41	0,00	11.437,08	11.437,08
<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>252.459,13</b>	<b>264.190,00</b>	<b>232.182,13</b>	<b>-32.007,87</b>
<b>= Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-245.139,11</b>	<b>-264.190,00</b>	<b>-228.090,87</b>	<b>36.099,13</b>
<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-245.139,11</b>	<b>-264.190,00</b>	<b>-228.090,87</b>	<b>36.099,13</b>
<b>= Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen</b>	<b>-245.139,11</b>	<b>-264.190,00</b>	<b>-228.090,87</b>	<b>36.099,13</b>
<b>= Ergebnis</b>	<b>-245.139,11</b>	<b>-264.190,00</b>	<b>-228.090,87</b>	<b>36.099,13</b>

Kennzahlen	Einh.	Ergebnis 2009	Plan 2010	Ergebnis 2010	Differenz 2010
Kennzahlen Produktbereich 09					
Aufwand je 1.000 Einwohner	€	9.351	-	-	-
Personalaufwandquote (PI 1) in %	%	68	62	66	4

Ein- und Auszahlungsarten in €		Ergebnis 2009	Fortgeschriebener Ansatz 2010	Ergebnis 2010	Vergleich 2010
+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	18,00	0,00	0,00	0,00
+	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	9.776,25	0,00	7.302,02	7.302,02
=	<b>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>9.794,25</b>	<b>0,00</b>	<b>7.302,02</b>	<b>7.302,02</b>
-	Personalauszahlungen	173.963,42	164.190,00	149.966,41	-14.223,59
-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	68.174,27	100.000,00	62.512,45	-37.487,55
-	Sonstige ordentliche Auszahlungen	4.998,50	0,00	11.425,26	11.425,26
=	<b>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>247.136,19</b>	<b>264.190,00</b>	<b>223.904,12</b>	<b>-40.285,88</b>
=	<b>Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-237.341,94</b>	<b>-264.190,00</b>	<b>-216.602,10</b>	<b>47.587,90</b>
-	Ausz. für den Erwerb von Grundst. u. Gebäuden	0,00	63.677,21	0,00	-63.677,21
-	Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	13.169,60	2.400,00	6.657,42	4.257,42
=	<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>13.169,60</b>	<b>66.077,21</b>	<b>6.657,42</b>	<b>-59.419,79</b>
=	<b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-13.169,60</b>	<b>-66.077,21</b>	<b>-6.657,42</b>	<b>59.419,79</b>

Ein- und Auszahlungsarten in €		Ergebnis 2009	Fortgeschriebener Ansatz 2010	Ergebnis 2010	Vergleich 2010
<b>IV090101 Städtebauliche Planungen Ökopool</b>					
-	Ausz. für den Erwerb von Grundst. u. Gebäuden	0,00	63.677,21	0,00	-63.677,21
=	<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>63.677,21</b>	<b>0,00</b>	<b>-63.677,21</b>
=	<b>Saldo IV090101217</b>	<b>0,00</b>	<b>-63.677,21</b>	<b>0,00</b>	<b>63.677,21</b>
<b>Nicht auftragsgebundene Investitionstätigkeit</b>					
-	Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	13.169,60	2.400,00	6.657,42	4.257,42
=	<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>13.169,60</b>	<b>2.400,00</b>	<b>6.657,42</b>	<b>4.257,42</b>
=	<b>Saldo unterhalb der Wertgrenze</b>	<b>-13.169,60</b>	<b>-2.400,00</b>	<b>-6.657,42</b>	<b>-4.257,42</b>
=	<b>Saldo Investitionstätigkeit</b>	<b>-13.169,60</b>	<b>-66.077,21</b>	<b>-6.657,42</b>	<b>59.419,79</b>

**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 2009	Fortgeschriebener Ansatz 2010	Ergebnis 2010	Vergleich 2010
+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.366,00	9.165,00	2.366,00	-6.799,00
+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	145.641,45	188.500,00	240.613,73	52.113,73
+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	67.071,56	72.000,00	54.355,36	-17.644,64
+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	8.468,88	25.430,00	125,00	-25.305,00
+	Sonstige ordentliche Erträge	-20.791,70	3.105,00	19.831,60	16.726,60
=	<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>202.756,19</b>	<b>298.200,00</b>	<b>317.291,69</b>	<b>19.091,69</b>
-	Personalaufwendungen	363.945,15	391.765,00	383.293,52	-8.471,48
-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	90.985,85	126.675,00	75.359,13	-51.315,87
-	Bilanzielle Abschreibungen	21.289,30	0,00	21.053,00	21.053,00
-	Transferaufwendungen	0,00	5.000,00	0,00	-5.000,00
-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	13.097,16	12.490,00	13.450,13	960,13
=	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>489.317,46</b>	<b>535.930,00</b>	<b>493.155,78</b>	<b>-42.774,22</b>
=	<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-286.561,27</b>	<b>-237.730,00</b>	<b>-175.864,09</b>	<b>61.865,91</b>
+	Finanzerträge	939,23	970,00	925,99	-44,01
=	<b>Finanzergebnis</b>	<b>939,23</b>	<b>970,00</b>	<b>925,99</b>	<b>-44,01</b>
=	<b>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-285.622,04</b>	<b>-236.760,00</b>	<b>-174.938,10</b>	<b>61.821,90</b>
=	<b>Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen</b>	<b>-285.622,04</b>	<b>-236.760,00</b>	<b>-174.938,10</b>	<b>61.821,90</b>
=	<b>Ergebnis</b>	<b>-285.622,04</b>	<b>-236.760,00</b>	<b>-174.938,10</b>	<b>61.821,90</b>

Kennzahlen	Einh.	Ergebnis 2009	Plan 2010	Ergebnis 2010	Differenz 2010
Kennzahlen Produktbereich 10					
Aufwand je 1.000 Einwohner	€	18.124	-	-	-
Personalaufwandquote (PI 1) in %	%	74	77	78	1

Ein- und Auszahlungsarten in €		Ergebnis 2009	Fortgeschriebener Ansatz 2010	Ergebnis 2010	Vergleich 2010
+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	9.165,00	0,00	-9.165,00
+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	139.608,13	188.500,00	222.612,35	34.112,35
+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	73.801,52	72.000,00	50.502,21	-21.497,79
+	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	8.046,47	25.430,00	6.725,88	-18.704,12
+	Sonstige ordentliche Einzahlungen	351,57	3.105,00	56.237,15	53.132,15
+	Zinsen und ähnliche Einzahlungen	1.529,42	970,00	1.106,00	136,00
=	<b>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>223.337,11</b>	<b>299.170,00</b>	<b>337.183,59</b>	<b>38.013,59</b>
-	Personalauszahlungen	358.249,43	391.765,00	382.356,45	-9.408,55
-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	100.989,26	126.675,00	83.307,59	-43.367,41
-	Transferauszahlungen	0,00	5.000,00	0,00	-5.000,00
-	Sonstige ordentliche Auszahlungen	13.527,55	12.490,00	13.313,95	823,95
=	<b>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>472.766,24</b>	<b>535.930,00</b>	<b>478.977,99</b>	<b>-56.952,01</b>
=	<b>Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-249.429,13</b>	<b>-236.760,00</b>	<b>-141.794,40</b>	<b>94.965,60</b>
+	Einz. aus Zuwendungen für Investitionsmaßn.	0,00	3.000,00	0,00	-3.000,00
+	Sonstige Investitionseinzahlungen	2.397,30	0,00	2.084,46	2.084,46
=	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>2.397,30</b>	<b>3.000,00</b>	<b>2.084,46</b>	<b>-915,54</b>
-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	1.068,52	1.068,52
-	Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	2.641,78	9.000,00	1.428,76	-7.571,24
=	<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>2.641,78</b>	<b>9.000,00</b>	<b>2.497,28</b>	<b>-6.502,72</b>
=	<b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-244,48</b>	<b>-6.000,00</b>	<b>-412,82</b>	<b>5.587,18</b>

Ein- und Auszahlungsarten in €		Ergebnis 2009	Fortgeschriebener Ansatz 2010	Ergebnis 2010	Vergleich 2010
<b>Nicht auftragsgebundene Investitionstätigkeit</b>					
+	Einz. aus Zuwendungen für Investitionsmaßn.	0,00	3.000,00	0,00	-3.000,00
+	Sonstige Investitionseinzahlungen	2.397,30	0,00	2.084,46	2.084,46
=	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>2.397,30</b>	<b>3.000,00</b>	<b>2.084,46</b>	<b>-915,54</b>
-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	1.068,52	1.068,52
-	Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	2.641,78	9.000,00	1.428,76	-7.571,24
=	<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>2.641,78</b>	<b>9.000,00</b>	<b>2.497,28</b>	<b>-6.502,72</b>
=	<b>Saldo unterhalb der Wertgrenze</b>	<b>-244,48</b>	<b>-6.000,00</b>	<b>-412,82</b>	<b>5.587,18</b>
=	<b>Saldo Investitionstätigkeit</b>	<b>-244,48</b>	<b>-6.000,00</b>	<b>-412,82</b>	<b>5.587,18</b>

**Kurzbeschreibung**

Der Produktbereich 11 beinhaltet folgende Produkte:

11.01.01 Stadtwerke

11.02.01 Abfallwirtschaft

11.03.01 Beteiligungen an Versorgungsunternehmen

Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2009	Fortgeschriebener Ansatz 2010	Ergebnis 2010	Vergleich 2010
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.374.587,71	2.709.085,00	2.683.617,87	-25.467,13
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	5.335,74	0,00	5.327,94	5.327,94
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	6.656,61	6.570,00	85.607,17	79.037,17
+ Sonstige ordentliche Erträge	1.388.603,69	1.859.760,00	1.368.200,00	-491.560,00
<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>3.775.183,75</b>	<b>4.575.415,00</b>	<b>4.142.752,98</b>	<b>-432.662,02</b>
- Personalaufwendungen	80.459,64	52.305,00	99.219,01	46.914,01
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	44.124,35	14.200,00	67.308,39	53.108,39
- Transferaufwendungen	797.723,14	1.678.015,00	864.988,47	-813.026,53
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.374.505,35	920.440,00	2.486.316,30	1.565.876,30
<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>3.296.812,48</b>	<b>2.664.960,00</b>	<b>3.517.832,17</b>	<b>852.872,17</b>
<b>= Ordentliches Ergebnis</b>	<b>478.371,27</b>	<b>1.910.455,00</b>	<b>624.920,81</b>	<b>-1.285.534,19</b>
+ Finanzerträge	49.931,11	125.165,00	188.280,45	63.115,45
- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	49.931,10	0,00	65.570,40	65.570,40
<b>= Finanzergebnis</b>	<b>0,01</b>	<b>125.165,00</b>	<b>122.710,05</b>	<b>-2.454,95</b>
<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>	<b>478.371,28</b>	<b>2.035.620,00</b>	<b>747.630,86</b>	<b>-1.287.989,14</b>
<b>= Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen</b>	<b>478.371,28</b>	<b>2.035.620,00</b>	<b>747.630,86</b>	<b>-1.287.989,14</b>
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	40.087,32	50.880,00	53.333,24	2.453,24
<b>= Ergebnis</b>	<b>438.283,96</b>	<b>1.984.740,00</b>	<b>694.297,62</b>	<b>-1.290.442,38</b>

Kennzahlen	Einh.	Ergebnis 2009	Plan 2010	Ergebnis 2010	Differenz 2010
Kennzahlen Produktbereich 11					
Aufwand je 1.000 Einwohner	€	93.081	-	-	-
Personalaufwandquote (PI 1) in %	%	2	5	2	-3

Ein- und Auszahlungsarten in €		Ergebnis 2009	Fortgeschrie- bener Ansatz 2010	Ergebnis 2010	Vergleich 2010
+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.290.661,15	2.709.085,00	2.677.059,39	-32.025,61
+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	5.347,74	0,00	5.327,94	5.327,94
+	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	39.555,35	6.570,00	28.704,81	22.134,81
+	Sonstige ordentliche Einzahlungen	1.111.627,11	1.859.760,00	1.080.970,49	-778.789,51
+	Zinsen und ähnliche Einzahlungen	33.527,00	125.165,00	87.751,37	-37.413,63
=	<b>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>3.480.718,35</b>	<b>4.700.580,00</b>	<b>3.879.814,00</b>	<b>-820.766,00</b>
-	Personalauszahlungen	53.327,98	52.305,00	51.946,83	-358,17
-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	44.592,64	14.200,00	65.610,44	51.410,17
-	Zinsen und sonstige Auszahlungen	50.120,42	0,00	65.768,36	65.768,36
-	Transferauszahlungen	0,00	1.678.015,00	0,00	-1.678.015,00
-	Sonstige ordentliche Auszahlungen	2.298.087,75	920.440,00	2.410.602,63	1.490.162,63
=	<b>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>2.446.128,79</b>	<b>2.664.960,00</b>	<b>2.593.928,26</b>	<b>-71.031,74</b>
=	<b>Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>1.034.589,56</b>	<b>2.035.620,00</b>	<b>1.285.885,74</b>	<b>-749.734,26</b>
+	Sonstige Investitionseinzahlungen	10.068,64	0,00	29.546,18	29.546,18
=	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>10.068,64</b>	<b>0,00</b>	<b>29.546,18</b>	<b>29.546,18</b>
-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.997,70	0,00	0,00	0,00
-	Sonstige Investitionsauszahlungen	250.000,00	0,00	0,00	0,00
=	<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>251.997,70</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
=	<b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-241.929,06</b>	<b>0,00</b>	<b>29.546,18</b>	<b>29.546,18</b>
-	Tilgung und Gewährung von Darlehen	15.758,11	0,00	22.069,68	22.069,68
=	<b>Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>-15.758,11</b>	<b>0,00</b>	<b>-22.069,68</b>	<b>-22.069,68</b>

Ein- und Auszahlungsarten in €		Ergebnis 2009	Fortgeschrie- bener Ansatz 2010	Ergebnis 2010	Vergleich 2010
<b>Nicht auftragsgebundene Investitionstätigkeit</b>					
+	Sonstige Investitionseinzahlungen	10.068,64	0,00	29.546,18	29.546,18
=	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>10.068,64</b>	<b>0,00</b>	<b>29.546,18</b>	<b>29.546,18</b>
-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.997,70	0,00	0,00	0,00
-	Sonstige Investitionsauszahlungen	250.000,00	0,00	0,00	0,00
=	<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>251.997,70</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
=	<b>Saldo unterhalb der Wertgrenze</b>	<b>-241.929,06</b>	<b>0,00</b>	<b>29.546,18</b>	<b>29.546,18</b>
=	<b>Saldo Investitionstätigkeit</b>	<b>-241.929,06</b>	<b>0,00</b>	<b>29.546,18</b>	<b>29.546,18</b>

**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 2009	Fortgeschriebener Ansatz 2010	Ergebnis 2010	Vergleich 2010
+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	239.592,52	100,00	240.976,28	240.876,28
+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	978.860,92	287.635,00	875.689,71	588.054,71
+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	1.035,00	86,40	-948,60
+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	12.962,20	18.060,00	24.549,93	6.489,93
+	Sonstige ordentliche Erträge	112.477,13	0,00	112.235,00	112.235,00
=	<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>1.343.892,77</b>	<b>306.830,00</b>	<b>1.253.537,32</b>	<b>946.707,32</b>
-	Personalaufwendungen	83.787,17	138.390,00	166.066,27	27.676,27
-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.501.005,39	1.630.920,00	1.429.616,98	-201.303,02
-	Bilanzielle Abschreibungen	3.169.193,83	1.912.630,00	3.167.304,59	1.254.674,59
-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	58.632,49	59.265,00	47.364,10	-11.900,90
=	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>4.812.618,88</b>	<b>3.741.205,00</b>	<b>4.810.351,94</b>	<b>1.069.146,94</b>
=	<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-3.468.726,11</b>	<b>-3.434.375,00</b>	<b>-3.556.814,62</b>	<b>-122.439,62</b>
=	<b>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-3.468.726,11</b>	<b>-3.434.375,00</b>	<b>-3.556.814,62</b>	<b>-122.439,62</b>
=	<b>Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen</b>	<b>-3.468.726,11</b>	<b>-3.434.375,00</b>	<b>-3.556.814,62</b>	<b>-122.439,62</b>
-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	700.634,92	10.300,00	581.043,62	570.743,62
=	<b>Ergebnis</b>	<b>-4.169.361,03</b>	<b>-3.444.675,00</b>	<b>-4.137.858,24</b>	<b>-693.183,24</b>

Kennzahlen	Einh.	Ergebnis 2009	Plan 2010	Ergebnis 2010	Differenz 2010
Kennzahlen Produktbereich 12					
Aufwand je 1.000 Einwohner	€	204.202	-	-	-
Personalaufwandquote (PI 1) in %	%	2	4	3	-0

Ein- und Auszahlungsarten in €		Ergebnis 2009	Fortgeschriebener Ansatz 2010	Ergebnis 2010	Vergleich 2010
+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	100,00	0,00	-100,00
+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	235.685,18	287.635,00	138.019,82	-149.615,18
+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	1.035,00	86,40	-948,60
+	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	7.181,01	18.060,00	982.077,55	964.017,55
+	Sonstige ordentliche Einzahlungen	783,86	0,00	0,00	0,00
=	<b>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>243.650,05</b>	<b>306.830,00</b>	<b>1.120.183,77</b>	<b>813.353,77</b>
-	Personalauszahlungen	71.864,97	138.480,00	146.699,91	8.219,91
-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.812.743,85	1.630.920,00	1.676.992,64	46.072,64
-	Sonstige ordentliche Auszahlungen	57.345,75	59.265,00	46.605,02	-12.659,98
=	<b>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>1.941.954,57</b>	<b>1.828.665,00</b>	<b>1.870.297,57</b>	<b>41.632,57</b>
=	<b>Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-1.698.304,52</b>	<b>-1.521.835,00</b>	<b>-750.113,80</b>	<b>771.721,20</b>
+	Einz. aus Zuwendungen für Investitionsmaßn.	0,00	112.218,06	9.000,00	-103.218,06
+	Einz. aus Beiträgen und Entgelten	0,00	200.000,00	0,00	-200.000,00
=	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>312.218,06</b>	<b>9.000,00</b>	<b>-303.218,06</b>
-	Ausz. für den Erwerb von Grundstk. u. Gebäuden	4.134,61	13.666,90	13.666,90	0,00
-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	604.446,24	233.668,31	251.961,33	18.293,02
-	Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	21.184,53	51.000,00	51.044,88	44,88
-	Sonstige Investitionsauszahlungen	68.500,00	0,00	75.735,17	75.735,17
=	<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>698.265,38</b>	<b>298.335,21</b>	<b>392.408,28</b>	<b>94.073,07</b>
=	<b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-698.265,38</b>	<b>13.882,85</b>	<b>-383.408,28</b>	<b>-397.291,13</b>

Ein- und Auszahlungsarten in €		Ergebnis 2009	Fortgeschriebener Ansatz 2010	Ergebnis 2010	Vergleich 2010
<b>IV12010103 Neubau öffentlicher Verkehrsflächen/-anlagen- Ausbau Bücheler Straße</b>					
-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	45.000,00	20.000,00	52.125,11	32.125,11
=	<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>45.000,00</b>	<b>20.000,00</b>	<b>52.125,11</b>	<b>32.125,11</b>
=	<b>Saldo IV12010103220</b>	<b>-45.000,00</b>	<b>-20.000,00</b>	<b>-52.125,11</b>	<b>-32.125,11</b>
<b>IV12010107 Umgestaltung Bahnhofsgelände</b>					
+	Einz. aus Zuwendungen für Investitionsmaßn.	0,00	106.818,06	0,00	-106.818,06
=	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>106.818,06</b>	<b>0,00</b>	<b>-106.818,06</b>
-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	10.619,08	125.668,31	125.668,31	0,00
=	<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>10.619,08</b>	<b>125.668,31</b>	<b>125.668,31</b>	<b>0,00</b>
=	<b>Saldo IV12010107221</b>	<b>-10.619,08</b>	<b>-18.850,25</b>	<b>-125.668,31</b>	<b>-106.818,06</b>
<b>Nicht auftragsgebundene Investitionstätigkeit</b>					
+	Einz. aus Zuwendungen für Investitionsmaßn.	0,00	5.400,00	9.000,00	3.600,00
+	Einz. aus Beiträgen und Entgelten	0,00	200.000,00	0,00	-200.000,00
=	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>205.400,00</b>	<b>9.000,00</b>	<b>-196.400,00</b>
-	Ausz. für den Erwerb von Grundstk. u. Gebäuden	4.134,61	13.666,90	13.666,90	0,00
-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	548.827,16	88.000,00	74.167,91	-13.832,09
-	Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	21.184,53	51.000,00	51.044,88	44,88
-	Sonstige Investitionsauszahlungen	68.500,00	0,00	75.735,17	75.735,17
=	<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>642.646,30</b>	<b>152.666,90</b>	<b>214.614,86</b>	<b>61.947,96</b>
=	<b>Saldo unterhalb der Wertgrenze</b>	<b>-642.646,30</b>	<b>52.733,10</b>	<b>-205.614,86</b>	<b>-258.347,96</b>
=	<b>Saldo Investitionstätigkeit</b>	<b>-698.265,38</b>	<b>13.882,85</b>	<b>-383.408,28</b>	<b>-397.291,13</b>

**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 2009	Fortgeschriebener Ansatz 2010	Ergebnis 2010	Vergleich 2010
+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	11.716,12	8.795,00	14.292,78	5.497,78
+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	257.477,84	510.215,00	235.548,73	-274.666,27
+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	30.349,00	41.700,00	0,00	-41.700,00
+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.314,47	995,00	0,00	-995,00
+	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	2.120,00	2.120,00
=	<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>300.857,43</b>	<b>561.705,00</b>	<b>251.961,51</b>	<b>-309.743,49</b>
-	Personalaufwendungen	114.052,26	308.155,00	348.591,83	40.436,83
-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	61.656,41	152.085,00	87.475,22	-64.609,78
-	Bilanzielle Abschreibungen	53.018,55	40.065,00	61.033,75	20.968,75
-	Transferaufwendungen	227.231,00	235.020,00	227.228,90	-7.791,10
-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	8.659,17	8.950,00	10.965,63	2.015,63
=	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>464.617,39</b>	<b>744.275,00</b>	<b>735.295,33</b>	<b>-8.979,67</b>
=	<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-163.759,96</b>	<b>-182.570,00</b>	<b>-483.333,82</b>	<b>-300.763,82</b>
=	<b>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-163.759,96</b>	<b>-182.570,00</b>	<b>-483.333,82</b>	<b>-300.763,82</b>
=	<b>Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen</b>	<b>-163.759,96</b>	<b>-182.570,00</b>	<b>-483.333,82</b>	<b>-300.763,82</b>
-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	507.606,85	6.510,00	347.630,18	341.120,18
=	<b>Ergebnis</b>	<b>-671.366,81</b>	<b>-189.080,00</b>	<b>-830.964,00</b>	<b>-641.884,00</b>

Kennzahlen	Einh.	Ergebnis 2009	Plan 2010	Ergebnis 2010	Differenz 2010
Kennzahlen Produktbereich 13					
Aufwand je 1.000 Einwohner	€	36.010	–	–	–
Personalaufwandquote (PI 1) in %	%	25	44	48	4

Ein- und Auszahlungsarten in €		Ergebnis 2009	Fortgeschriebener Ansatz 2010	Ergebnis 2010	Vergleich 2010
+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.115,28	8.795,00	4.691,78	-4.103,22
+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	322.488,38	543.325,00	275.544,84	-267.780,16
+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	30.349,00	8.590,00	0,00	-8.590,00
+	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	2.119,65	995,00	443,05	-551,95
+	Sonstige ordentliche Einzahlungen	12,88	0,00	0,00	0,00
=	<b>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>357.085,19</b>	<b>561.705,00</b>	<b>280.679,67</b>	<b>-281.025,33</b>
-	Personalauszahlungen	86.451,03	308.155,00	318.135,12	9.980,12
-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	53.856,73	152.085,00	87.193,94	-64.891,06
-	Transferauszahlungen	227.231,00	235.020,00	227.228,90	-7.791,10
-	Sonstige ordentliche Auszahlungen	9.504,50	8.950,00	10.199,34	1.249,34
=	<b>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>377.043,26</b>	<b>704.210,00</b>	<b>642.757,30</b>	<b>-61.452,70</b>
=	<b>Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-19.958,07</b>	<b>-142.505,00</b>	<b>-362.077,63</b>	<b>-219.572,63</b>
+	Einz. aus Zuwendungen für Investitionsmaßn.	238.000,00	262.000,00	262.000,00	0,00
+	Einz. aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	2.120,00	2.120,00
=	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>238.000,00</b>	<b>262.000,00</b>	<b>264.120,00</b>	<b>2.120,00</b>
-	Ausz. für den Erwerb von Grundstk. u. Gebäuden	143,93	23.400,00	2.378,22	-21.021,78
-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	225.145,19	653.285,00	295.095,42	-358.189,58
-	Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	48.689,54	21.500,00	16.704,36	-4.795,64
=	<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>273.978,66</b>	<b>698.185,00</b>	<b>314.178,00</b>	<b>-384.007,00</b>
=	<b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-35.978,66</b>	<b>-436.185,00</b>	<b>-50.058,00</b>	<b>386.127,00</b>

Ein- und Auszahlungsarten in €		Ergebnis 2009	Fortgeschriebener Ansatz 2010	Ergebnis 2010	Vergleich 2010
<b>Nicht auftragsgebundene Investitionstätigkeit</b>					
+	Einz. aus Zuwendungen für Investitionsmaßn.	238.000,00	262.000,00	262.000,00	0,00
+	Einz. aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	2.120,00	2.120,00
=	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>238.000,00</b>	<b>262.000,00</b>	<b>264.120,00</b>	<b>2.120,00</b>
-	Ausz. für den Erwerb von Grundstk. u. Gebäuden	143,93	23.400,00	2.378,22	-21.021,78
-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	225.145,19	653.285,00	295.095,42	-358.189,58
-	Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	48.689,54	21.500,00	16.704,36	-4.795,64
=	<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>273.978,66</b>	<b>698.185,00</b>	<b>314.178,00</b>	<b>-384.007,00</b>
=	<b>Saldo unterhalb der Wertgrenze</b>	<b>-35.978,66</b>	<b>-436.185,00</b>	<b>-50.058,00</b>	<b>386.127,00</b>
=	<b>Saldo Investitionstätigkeit</b>	<b>-35.978,66</b>	<b>-436.185,00</b>	<b>-50.058,00</b>	<b>386.127,00</b>

**Kurzbeschreibung**

Der Produktbereich 15 beinhaltet folgende Produkte:

15.01.01 Bürgerhaus, Kulturbahnhof, Aula Schulzentrum

Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2009	Fortgeschriebener Ansatz 2010	Ergebnis 2010	Vergleich 2010
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	26.209,60	18.300,00	26.209,00	7.909,00
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	153.157,79	184.304,00	159.838,58	-24.465,42
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	968,26	54.685,00	242,17	-54.442,83
<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>180.335,65</b>	<b>257.289,00</b>	<b>186.289,75</b>	<b>-70.999,25</b>
- Personalaufwendungen	86.451,77	104.050,00	79.192,87	-24.857,13
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	123.067,42	422.650,00	114.282,89	-308.367,11
- Bilanzielle Abschreibungen	87.759,50	59.465,00	89.941,04	30.476,04
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	9.337,70	32.585,00	10.888,72	-21.696,28
<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>306.616,39</b>	<b>618.750,00</b>	<b>294.305,52</b>	<b>-324.444,48</b>
<b>= Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-126.280,74</b>	<b>-361.461,00</b>	<b>-108.015,77</b>	<b>253.445,23</b>
+ Finanzerträge	112,78	0,00	78,62	78,62
<b>= Finanzergebnis</b>	<b>112,78</b>	<b>0,00</b>	<b>78,62</b>	<b>78,62</b>
<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-126.167,96</b>	<b>-361.461,00</b>	<b>-107.937,15</b>	<b>253.523,85</b>
<b>= Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen</b>	<b>-126.167,96</b>	<b>-361.461,00</b>	<b>-107.937,15</b>	<b>253.523,85</b>
+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	10.000,00	0,00	-10.000,00
<b>= Ergebnis</b>	<b>-126.167,96</b>	<b>-351.461,00</b>	<b>-107.937,15</b>	<b>243.523,85</b>

Kennzahlen	Einh.	Ergebnis 2009	Plan 2010	Ergebnis 2010	Differenz 2010
Kennzahlen Produktbereich 15					
Aufwand je 1.000 Einwohner	€	11.357	-	-	-
Personalaufwandquote (PI 1) in %	%	28	33	28	-5

Ein- und Auszahlungsarten in €		Ergebnis 2009	Fortgeschriebener Ansatz 2010	Ergebnis 2010	Vergleich 2010
+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	135.247,86	184.304,00	144.453,60	-39.850,40
+	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	1.975,75	54.685,00	1.096,07	-53.588,93
+	Sonstige ordentliche Einzahlungen	16.613,93	0,00	16.376,17	16.376,17
+	Zinsen und ähnliche Einzahlungen	0,00	0,00	2,55	2,55
=	<b>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>153.837,54</b>	<b>238.989,00</b>	<b>161.928,39</b>	<b>-77.060,61</b>
-	Personalauszahlungen	78.382,08	104.052,00	79.478,62	-24.573,38
-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	135.728,14	427.750,00	116.386,08	-311.363,92
-	Sonstige ordentliche Auszahlungen	14.934,63	32.585,00	31.885,70	-699,30
=	<b>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>229.044,85</b>	<b>564.387,00</b>	<b>227.750,40</b>	<b>-336.636,60</b>
=	<b>Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-75.207,31</b>	<b>-325.398,00</b>	<b>-65.822,01</b>	<b>259.575,99</b>
+	Einz. aus Zuwendungen für Investitionsmaßn.	0,00	0,00	2.000,00	2.000,00
+	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	12,33	12,33
=	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>2.012,33</b>	<b>2.012,33</b>
-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	93.890,17	0,00	120.748,80	120.748,80
-	Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	14.060,20	41.170,00	18.490,78	-22.679,22
=	<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>107.950,37</b>	<b>41.170,00</b>	<b>139.239,58</b>	<b>98.069,58</b>
=	<b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-107.950,37</b>	<b>-41.170,00</b>	<b>-137.227,25</b>	<b>-96.057,25</b>

Ein- und Auszahlungsarten in €		Ergebnis 2009	Fortgeschriebener Ansatz 2010	Ergebnis 2010	Vergleich 2010
<b>Nicht auftragsgebundene Investitionstätigkeit</b>					
+	Einz. aus Zuwendungen für Investitionsmaßn.	0,00	0,00	2.000,00	2.000,00
+	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	12,33	12,33
=	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>2.012,33</b>	<b>2.012,33</b>
-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	93.890,17	0,00	120.748,80	120.748,80
-	Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	14.060,20	41.170,00	18.490,78	-22.679,22
=	<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>107.950,37</b>	<b>41.170,00</b>	<b>139.239,58</b>	<b>98.069,58</b>
=	<b>Saldo unterhalb der Wertgrenze</b>	<b>-107.950,37</b>	<b>-41.170,00</b>	<b>-137.227,25</b>	<b>-96.057,25</b>
=	<b>Saldo Investitionstätigkeit</b>	<b>-107.950,37</b>	<b>-41.170,00</b>	<b>-137.227,25</b>	<b>-96.057,25</b>

**Kurzbeschreibung**

Der Produktbereich 16 beinhaltet folgende Produkte:

16.01.01 Allgemeine Finanzwirtschaft

	Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2009	Fortgeschrie- bener Ansatz 2010	Ergebnis 2010	Vergleich 2010
+	Steuern und ähnliche Abgaben	22.178.159,91	21.992.944,00	22.611.407,95	618.463,95
+	<i>davon Grundsteuer A</i>	61.097,72	61.500,00	58.668,60	-2.831,40
+	<i>davon Grundsteuer B</i>	3.842.061,73	3.860.000,00	3.894.912,03	34.912,03
+	<i>davon Gewerbesteuer</i>	5.599.621,75	6.000.000,00	6.421.778,78	421.778,78
+	<i>davon Gemeindeanteil an der Einkommensteuer</i>	10.451.235,00	9.751.860,00	9.875.757,00	123.897,00
+	<i>davon Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer</i>	815.819,00	825.009,00	829.876,00	4.867,00
+	<i>davon Ausgleichsleist. nach dem Familienleistungsausgleich (GFG)</i>	1.118.012,00	1.190.575,00	1.258.009,00	67.434,00
+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	4.327.052,00	4.727.916,00	4.899.939,00	172.023,00
+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	21,00	0,00	30,00	30,00
+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	513,62	0,00	0,00	0,00
+	Sonstige ordentliche Erträge	88.741,00	2.000,00	32.180,58	30.180,58
=	<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>26.594.487,53</b>	<b>26.722.860,00</b>	<b>27.543.557,53</b>	<b>820.697,53</b>
-	Personalaufwendungen	119.570,65	78.401,00	98.203,60	19.802,60
-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	23,78	23,78
-	Transferaufwendungen	13.363.162,69	13.614.970,00	13.412.439,76	-202.530,24
-	<i>davon Gewerbesteuerumlage</i>	381.725,00	872.727,00	507.715,00	-365.012,00
-	<i>davon Finanzierungsbeteiligung Fonds Deutsche Einheit</i>	405.584,00	95.458,00	522.222,00	426.764,00
-	<i>davon Kreisumlage</i>	12.274.897,19	12.086.785,00	12.086.782,41	-2,59
-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	672.868,74	41.000,00	365.320,87	324.320,87
=	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>14.155.602,08</b>	<b>13.734.371,00</b>	<b>13.875.988,01</b>	<b>141.617,01</b>
=	<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>12.438.885,45</b>	<b>12.988.489,00</b>	<b>13.667.569,52</b>	<b>679.080,52</b>
+	Finanzerträge	47.300,17	69.071,00	30.563,56	-38.507,44
-	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	1.438.829,22	1.189.674,00	1.277.476,54	87.802,54
=	<b>Finanzergebnis</b>	<b>-1.391.529,05</b>	<b>-1.120.603,00</b>	<b>-1.246.912,98</b>	<b>-126.309,98</b>
=	<b>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>	<b>11.047.356,40</b>	<b>11.867.886,00</b>	<b>12.420.656,54</b>	<b>552.770,54</b>
=	<b>Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen</b>	<b>11.047.356,40</b>	<b>11.867.886,00</b>	<b>12.420.656,54</b>	<b>552.770,54</b>
=	<b>Ergebnis</b>	<b>11.047.356,40</b>	<b>11.867.886,00</b>	<b>12.420.656,54</b>	<b>552.770,54</b>

Kennzahlen	Einh.	Ergebnis 2009	Plan 2010	Ergebnis 2010	Differenz 2010
Kennzahlen Produktbereich 16					
Aufwand je 1.000 Einwohner	€	577.593	-	-	-
Personalaufwandquote (PI 1) in %	%	1	1	1	0

Ein- und Auszahlungsarten in €		Ergebnis 2009	Fortgeschrie- bener Ansatz 2010	Ergebnis 2010	Vergleich 2010
+	Steuern und ähnliche Abgaben	22.056.696,58	21.992.944,00	22.751.846,76	758.902,76
+	<i>davon Grundsteuer A</i>	59.857,23	61.500,00	60.142,66	-1.357,34
+	<i>davon Grundsteuer B</i>	3.823.276,59	3.860.000,00	3.903.857,73	43.857,73
+	<i>davon Gewerbesteuer</i>	5.397.982,74	6.000.000,00	6.431.436,81	431.436,81
+	<i>davon Gemeindeanteil an der Einkommensteuer</i>	10.556.955,00	9.751.860,00	10.003.621,00	251.761,00
+	<i>davon Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer</i>	813.109,00	825.009,00	824.974,00	-35,00
+	<i>davon Ausgleichsleist. nach dem Familienleistungsausgleich (GfG)</i>	1.118.012,00	1.190.575,00	1.258.009,00	67.434,00
+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	4.327.052,00	4.727.916,00	4.899.939,00	172.023,00
+	Sonstige Transfereinzahlungen	3.562,30	0,00	1.973,70	1.973,70
+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	21,00	0,00	30,00	30,00
+	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	333,27	0,00	513,62	513,62
+	Sonstige ordentliche Einzahlungen	63.885,00	2.000,00	65.678,44	63.678,44
+	Zinsen und ähnliche Einzahlungen	44.645,24	69.071,00	33.285,53	-35.785,47
=	<b>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>26.496.195,39</b>	<b>26.791.931,00</b>	<b>27.753.267,05</b>	<b>961.336,05</b>
-	Personalauszahlungen	84.126,84	78.401,00	83.727,84	5.326,84
-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	23,78	23,78
-	Zinsen und sonstige Auszahlungen	1.274.980,08	1.190.146,00	1.423.822,59	233.676,59
-	Transferauszahlungen	13.229.819,69	13.614.970,00	13.760.161,76	145.191,76
-	<i>davon Gewerbesteuerumlage</i>	257.501,00	872.727,00	825.182,00	-47.545,00
-	<i>davon Finanzierungsbeteiligung Fonds Deutsche Einheit</i>	396.465,00	95.458,00	552.060,00	456.602,00
-	<i>davon Kreisumlage</i>	12.274.897,19	12.086.785,00	12.086.782,41	-2,59
-	Sonstige ordentliche Auszahlungen	92.577,35	41.000,00	163.674,99	122.674,99
=	<b>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>14.681.503,96</b>	<b>14.924.517,00</b>	<b>15.431.410,96</b>	<b>506.893,96</b>
=	<b>Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>11.814.691,43</b>	<b>11.867.414,00</b>	<b>12.321.856,09</b>	<b>454.442,09</b>
+	Einz. aus Zuwendungen für Investitionsmaßn.	1.666.478,50	789.237,00	1.651.985,13	862.748,13
+	Sonstige Investitionseinzahlungen	7.738,24	25.718,00	4.516,47	-21.201,53
=	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>1.674.216,74</b>	<b>814.955,00</b>	<b>1.656.501,60</b>	<b>841.546,60</b>
=	<b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>1.674.216,74</b>	<b>814.955,00</b>	<b>1.656.501,60</b>	<b>841.546,60</b>
+	Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	0,00	10.886.418,37	4.103.290,37	-6.783.128,00
+	Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	9.570.000,00	0,00	8.970.000,00	8.970.000,00
-	Tilgung und Gewährung von Darlehen	1.252.369,39	8.036.890,00	1.124.256,51	-6.912.633,49
=	<b>Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>8.317.630,61</b>	<b>2.849.528,37</b>	<b>11.949.033,86</b>	<b>9.099.505,49</b>

Ein- und Auszahlungsarten in €		Ergebnis 2009	Fortgeschrie- bener Ansatz 2010	Ergebnis 2010	Vergleich 2010
<b>Nicht auftragsgebundene Investitionstätigkeit</b>					
+	Einz. aus Zuwendungen für Investitionsmaßn.	1.666.478,50	789.237,00	1.651.985,13	862.748,13
+	Sonstige Investitionseinzahlungen	7.738,24	25.718,00	4.516,47	-21.201,53
=	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>1.674.216,74</b>	<b>814.955,00</b>	<b>1.656.501,60</b>	<b>841.546,60</b>
=	<b>Saldo unterhalb der Wertgrenze</b>	<b>1.674.216,74</b>	<b>814.955,00</b>	<b>1.656.501,60</b>	<b>841.546,60</b>
=	<b>Saldo Investitionstätigkeit</b>	<b>1.674.216,74</b>	<b>814.955,00</b>	<b>1.656.501,60</b>	<b>841.546,60</b>