

Jahresabschluss



**der Stadt Zulpich
zum**

31.12.2011



Seite
von ... bis ...

Deckblatt	
Inhaltsverzeichnis	A 1
Bilanz zum 31.12.2011	B 1 - 2
Gesamtübersicht - Gesamtergebnisrechnung - Gesamtfinanzrechnung	C Ca 1 - 13 Cb 1 - 16
Teilrechnungen - Teilergebnisrechnung - Teilfinanzrechnung	D Da 1 - 109 Db 1 - 109
Anhang	E 1 - 73
A) Allgemeine Angaben	E 3 - 5
B) Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden	E 6 - 9
C) Erläuterungen zur Schlussbilanz zum 31.12.2011	E 10 - 40
D) Erläuterungen zur Ergebnisrechnung	E 41 - 51
E) Erläuterungen zur Finanzrechnung	E 52 - 63
F) Sonstige Angaben	E 64 - 73
Anlagen	F 1 - 60
➤ Anlagenspiegel	F 2
➤ Forderungsspiegel	F 3
➤ Verbindlichkeitspiegel	F 4
➤ Rückstellungsspiegel	F 5
➤ Sonderpostenspiegel	F 6
➤ Lagebericht	F 7 - 60

Jahresabschluss zum 31.12.2011

Stadt Zülpich

Bilanz zum 31.12.2011



Bilanz zum 31.12.2011

Zülpich, 29.09.2014

Aufgestellt:

Ottmar Voigt
Stadtkämmerer

Bestätigt:

Albert Bergmann
Bürgermeister

Jahresabschluss zum 31.12.2011

Stadt Zülpich

Bilanz zum 31.12.2011



AKTIVA	31.12.2011			31.12.2010			PASSIVA	31.12.2011			31.12.2010		
	€	€	€	€	€	€		€	€	€	€	€	
1. ANLAGEVERMÖGEN							1. EIGENKAPITAL						
1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände			81.012,00			84.479,00	1.1 Allgemeine Rücklagen	40.520.091,05			42.440.102,18		
1.2 Sachanlagen							davon Zweckgebundene Deckungsrücklage 168.966,64 €						
1.2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte							1.2 Sonderrücklagen	1.127.319,67			1.127.054,05		
1.2.1.1 Grünflächen	9.180.903,00			9.242.003,00			1.3 Ausgleichsrücklage	0,00			3.077.183,50		
1.2.1.2 Ackerland	4.011.869,00			4.011.869,00			1.4 Bilanzverlust / Bilanzgewinn	-3.719.354,84	37.928.055,88		-4.997.194,63		41.647.145,10
1.2.1.3 Wald, Forsten	489.322,00			489.322,00			2. SONDERPOSTEN						
1.2.1.4 Sonstige unbebaute Grundstücke	360,00	13.682.454,00		360,00	13.743.554,00		2.1 für Zuwendungen	52.216.279,00			50.865.639,00		
1.2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte							2.2 für Beiträge	15.133.187,00			15.523.548,00		
1.2.2.1 Kinder- und Jugendeinrichtungen	4.534.051,00			4.625.706,00			2.3 für den Gebührenaussgleich	851.693,52			1.028.519,73		
1.2.2.2 Schulen	29.898.017,00			30.034.322,00			2.4 Sonstige Sonderposten	7.383.161,09	75.584.320,61		7.971.371,54		75.389.078,27
1.2.2.3 Wohnbauten	792.414,00			877.424,00			3. RÜCKSTELLUNGEN						
1.2.2.4 Sonstige Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude	24.515.025,51	59.739.507,51		22.904.538,51	58.441.990,51		3.1 Pensionsrückstellungen	12.732.297,00			12.216.849,00		
1.2.3 Infrastrukturvermögen							3.2 Rückstellungen für Deponien und Altlasten	0,00			0,00		
1.2.3.1 Grund und Boden des Infrastrukturvermögens	10.390.677,00			10.372.836,00			3.3 Instandhaltungsrückstellungen	3.023.696,41			3.154.476,69		
1.2.3.2 Brücken und Tunnel	3.098.747,00			3.178.694,00			3.4 Sonstige Rückstellungen	1.741.995,13	17.497.988,54		1.821.769,98		17.193.095,67
1.2.3.3 Gleisanlagen mit Streckenausrüstung und Sicherheitsanlagen	847.099,00			895.554,00			4. VERBINDLICHKEITEN						
1.2.3.4 Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen	0,00			0,00			4.1 Anleihen	0,00	0,00		0,00		
1.2.3.5 Straßennetz mit Wegen, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen	46.823.033,00			47.975.656,00			4.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen						
1.2.3.6 Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	498.109,00	61.657.665,00		518.171,00	62.940.911,00		4.2.1 von verbundenen Unternehmen	0,00		0,00	0,00		
1.2.4 Bauten auf fremdem Grund und Boden		0,00			0,00		4.2.2 von Beteiligungen	0,00		0,00	0,00		
1.2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler		492.391,00			492.996,00		4.2.3 von Sondervermögen	0,00		0,00	0,00		
1.2.6 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge		1.514.404,53			1.641.431,53		4.2.4 vom öffentlichen Bereich	0,00		0,00	0,00		
1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung		3.826.628,08			3.882.519,08		4.2.5 vom privaten Kreditmarkt	16.630.016,20	16.630.016,20		16.212.816,68	16.212.816,68	
1.2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau		2.244.587,00	143.157.637,12		936.890,00	142.080.292,12	4.3 Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung	3.500.000,00			0,00		
1.3 Finanzanlagen							4.4 Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	414.767,58			503.792,00		
1.3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen		322.000,00			322.000,00		4.5 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	1.769.407,58			2.025.252,27		
1.3.2 Beteiligungen		7.024.505,31			7.024.505,31		4.6 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	360.783,52			207.289,45		
1.3.3 Sondervermögen		0,00			0,00		4.7 Sonstige Verbindlichkeiten	4.994.954,24	27.669.929,12		5.490.511,12		24.439.661,52
1.3.4 Wertpapiere des Anlagevermögens		90.309,96			90.309,96		5. PASSIVE RECHNUNGSABGRENZUNG			6.918.550,92			5.719.513,92
1.3.5 Ausleihungen													
1.3.5.1 an verbundene Unternehmen	0,00			0,00									
1.3.5.2 an Beteiligungen	0,00			0,00									
1.3.5.3 an Sondervermögen	0,00			0,00									
1.3.5.4 Sonstige Ausleihungen	1.020,23	1.020,23	7.437.835,50	1.633,79	1.633,79	7.438.449,06							
			150.676.484,62			149.603.220,18							
2. UMLAUFVERMÖGEN													
2.1 Vorräte													
2.1.1 Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe, Waren		19.806,00			19.806,00								
2.1.2 Zum Verkauf bestimmte Grundstücke		2.664.371,69			3.083.645,69								
2.1.3 Geleistete Anzahlungen		0,00	2.684.177,69		0,00	3.103.451,69							
2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände													
2.2.1 Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen													
2.2.1.1 Gebühren	314.752,31			462.708,70									
2.2.1.2 Beiträge	43.684,28			55.372,14									
2.2.1.3 Steuern	1.415.742,00			172.578,16									
2.2.1.4 Forderungen aus Transferleistungen	254.956,11			190.103,85									
2.2.1.5 Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	2.138.940,03	4.168.074,73		2.906.340,01	3.787.102,86								
2.2.2 Privatrechtliche Forderungen													
2.2.2.1 gegenüber dem privaten Bereich	193.183,71			792.079,60									
2.2.2.2 gegenüber dem öffentlichen Bereich	0,00			0,00									
2.2.2.3 gegen verbundene Unternehmen	1.157.362,50			1.800.000,00									
2.2.2.4 gegen Beteiligungen	5,89			0,00									
2.2.2.5 gegen Sondervermögen	0,00	1.350.552,10		0,00	2.592.079,60								
2.2.3 Sonstige Vermögensgegenstände		298.551,26	5.817.178,09	270.945,64	270.945,64	6.650.128,10							
2.3 Wertpapiere des Umlaufvermögens			0,00			0,00							
2.4 Liquide Mittel			4.424.858,47			4.448.756,64							
			12.926.214,25			14.202.336,43							
3. AKTIVE RECHNUNGSABGRENZUNG			1.996.146,20			582.937,87							
BILANZSUMME			165.598.845,07			164.388.494,48	BILANZSUMME			165.598.845,07			164.388.494,48

Jahresabschluss zum 31.12.2011

Stadt Zülpich

Gesamtübersicht



Gesamt - Ergebnisrechnung

Jahresabschluss

Jahresabschluss

ERGEBNISRECHNUNG

Jahresabschluss
Ergebnisrechnung

Nr.	Bezeichnung	Jahresergebnis 2010	fortgeschrieb.	Ist Ergebnis des	Vergleich
			Ansatz des Rechnungsjahres 2011	Rechnungsjahres 2011	Ansatz/Ist (Sp.3 / Sp.2) 2011
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	17.143.164,28	17.178.000,00	20.285.565,27	3.107.565,27
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	7.422.316,19	6.894.080,00	6.830.802,57	63.277,43-
3	+ Sonstige Transfererträge	2.618,99	5.000,00	4.708,46	291,54-
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	8.171.536,90	8.172.600,00	8.012.603,43	159.996,57-
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	400.386,49	432.850,00	373.299,09	59.550,91-
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.347.678,05	2.805.538,00	2.747.663,59	57.874,41-
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	1.706.144,42	1.500.400,00	1.661.727,25	161.327,25
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	6.687,00	0,00	813,50	813,50
9	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
=====					
10	= Ordentliche Erträge	38.200.532,32	36.988.468,00	39.917.183,16	2.928.715,16
=====					
11	- Personalaufwendungen	8.405.287,33	8.353.549,00	8.409.501,70	55.952,70
12	- Versorgungsaufwendungen	377.607,60	500.000,00	503.187,27	3.187,27
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	7.417.672,02	8.427.069,62	7.872.526,55	554.543,07-
14	- Bilanzielle Abschreibungen	3.851.109,86	4.449.261,51	3.854.975,50	594.286,01-
15	- Transferaufwendungen	21.021.893,40	20.992.400,00	20.998.839,85	6.439,85
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.543.373,35	1.558.060,65	1.443.980,86	114.079,79-
=====					
17	= Ordentliche Aufwendungen	42.616.943,56	44.280.340,78	43.083.011,73	1.197.329,05-
=====					
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	4.416.411,24-	7.291.872,78-	3.165.828,57-	4.126.044,21
=====					
19	+ Finanzerträge	149.524,09	156.970,00	163.585,22	6.615,22
20	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	727.594,05	849.200,00	716.845,87	132.354,13-
=====					
21	= Finanzergebnis	578.069,96-	692.230,00-	553.260,65-	138.969,35
=====					
22	= Ordentliches Jahresergebnis	4.994.481,20-	7.984.102,78-	3.719.089,22-	4.265.013,56
=====					
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
=====					
25	= Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
=====					
26	= Jahresergebnis	4.994.481,20-	7.984.102,78-	3.719.089,22-	4.265.013,56
=====					

Jahresabschluss
Ergebnisrechnung

Nr.	Bezeichnung	Jahresergebnis 2010	fortgeschrieb. Ansatz des Rechnungsjahres 2011	Ist Ergebnis des Rechnungsjahres 2011	Vergleich Ansatz/Ist (Sp.3 / Sp.2) 2011
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	17.143.164,28	17.178.000,00	20.285.565,27	3.107.565,27
				
	10000 4011000 Grundsteuer A	196.990,76	190.000,00	199.533,26	9.533,26
	10000 4012000 Grundsteuer B	2.476.193,72	2.450.000,00	2.483.583,58	33.583,58
	10000 4013000 Gewerbesteuer	7.013.146,74	7.200.000,00	9.613.937,11	2.413.937,11
	10000 4021000 Gemeindeanteil an der EST	5.926.877,00	5.900.000,00	6.445.568,00	545.568,00
	10000 4022000 Gemeindeanteil Umsatzsteuer	499.747,00	508.000,00	527.480,00	19.480,00
	10000 4031000 Vergnügungssteuer	127.091,38	100.000,00	150.160,73	50.160,73
	10000 4032000 Hundesteuer	134.471,68	135.000,00	138.178,32	3.178,32
	10000 4051000 Leistungen Familienausgleich	768.646,00	695.000,00	727.124,27	32.124,27
				
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	7.422.316,19	6.894.080,00	6.830.802,57	63.277,43-
				
	10000 4111000 Schlüsselzuweisungen vom Land	3.746.490,00	3.681.000,00	3.685.972,00	4.972,00
	10000 4140000 Zuw. lfd Zwecke vom Bund	4.333,83	2.000,00	0,00	2.000,00-
	10000 4141000 Zuw. lfd Zwecke vom Land	35.948,56	36.700,00	36.878,00	178,00
	10000 4141010 Zuw. lfd Zwecke vom Land	56.020,00	73.200,00	78.815,00	5.615,00
	10000 4141030 Zuw. lfd Zwecke vom Land	20.000,00	17.500,00	17.500,00	0,00
	10000 4141050 Zuw. lfd Zwecke vom Land	14.630,00	19.800,00	11.115,00	8.685,00-
	10000 4141070 Zuw. lfd Zwecke vom Land	5.500,00	8.250,00	8.250,00	0,00
	10000 4141080 Zuw. lfd Zwecke vom Land	180.350,00	175.000,00	224.500,00	49.500,00
	10000 4141800 Zuw. lfd Zwecke vom Land LaGa	28.000,00	87.500,00	77.952,00	9.548,00-
	10000 4141900 Zuw. lfd Zwecke vom Land	318.936,26	615.200,00	761.253,00	146.053,00
	10000 4142000 Zuw. lfd Zwecke v. Gem. (GV)	63.905,73	63.000,00	65.771,25	2.771,25
	10000 4142010 Zuw. lfd Zwecke v. Gem. (GV)	846,06	1.500,00	281,06	1.218,94-
	10000 4142100 Zuw. lfd Zwecke vom Kreis	10.817,50	11.730,00	14.360,00	2.630,00
	10000 4142160 Zuw. lfd Zwecke vom Kreis	2.026,95	2.550,00	14.980,00	12.430,00
	10000 4142200 Zuw. lfd Zwecke vom LVR	8.312,87	8.000,00	10.494,64	2.494,64
	10000 4142260 Zuw. lfd Zwecke vom LVR	0,00	45.900,00	0,00	45.900,00-

Jahresabschluss
Ergebnisrechnung

Nr.	Bezeichnung	Jahresergebnis 2010	fortgeschrieb. Ansatz des Rechnungsjahres 2011	Ist Ergebnis des Rechnungsjahres 2011	Vergleich Ansatz/Ist (Sp.3 / Sp.2) 2011
	10000 4147000 Zuw. lfd Zwecke von p. Untern.	13.437,57	13.000,00	5.000,00	8.000,00-
	10000 4148000 Zuw. lfd Zwecke vom übr. Ber.	0,00	2.500,00	0,00	2.500,00-
	10000 4148100 Zuw. lfd Zwecke vom übr. Ber.	4.458,62	4.500,00	4.458,62	41,38-
	10000 4161000 Aufl. SoPo aus Zuwendung	1.714.121,00	1.869.090,00	1.618.808,00	250.282,00-
	10000 4161100 Aufl. SoPo Investitionspausch.	0,00	50.430,00	87.512,00	37.082,00
	10000 4161110 Aufl. SoPo Schulpauschale	50.069,00	63.000,00	84.521,00	21.521,00
	10000 4161120 Aufl. SoPo Sportpauschale	11.932,00	12.200,00	14.406,00	2.206,00
	10000 4161130 Aufl. SoPo Feuerschutzpausch.	0,00	30.530,00	7.975,00	22.555,00-
	10000 4182000 Allgemeine Umlagen v. Gem.(GV)	1.132.180,24	0,00	0,00	0,00
				
3	+ Sonstige Transfererträge	2.618,99	5.000,00	4.708,46	291,54-
				
	10000 4211000 Ersatz soz. Leistungen a.v.E.	2.618,99	5.000,00	4.708,46	291,54-
				
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	8.171.536,90	8.172.600,00	8.012.603,43	159.996,57-
				
	10000 4311000 Verwaltungsgebühren	91.240,82	82.000,00	85.011,91	3.011,91
	10000 4311010 Verwaltungsgebühren	66.936,20	98.500,00	103.041,60	4.541,60
	10000 4311020 Verwaltungsgebühren	107,50	100,00	72,50	27,50-
	10000 4321000 Benutzungsgeb. u. ähnl. Entg.	5.507.003,05	5.240.500,00	5.322.736,58	82.236,58
	10000 4321010 Benutzungsgeb. u. ähnl. Entg.	1.595.105,72	1.568.400,00	1.591.823,89	23.423,89
	10000 4321020 Benutzungsgeb. u. ähnl. Entg.	93.372,20	104.500,00	91.689,74	12.810,26-
	10000 4321030 Benutzungsgeb. u. ähnl. Entg.	108.369,88	9.500,00	7.410,00	2.090,00-
	10000 4321040 Benutzungsgeb. u. ähnl. Entg.	235.899,00	206.000,00	243.630,00	37.630,00
	10000 4371000 Ertr. aus Aufl. SoPo Beiträge	390.361,00	390.000,00	390.361,00	361,00
	10000 4381000 Ertr. aus Aufl. SoPo Geb.ausgl	83.141,53	473.100,00	176.826,21	296.273,79-
				

Jahresabschluss
Ergebnisrechnung

Nr.	Bezeichnung	Jahresergebnis 2010	fortgeschrieb. Ansatz des Rechnungsjahres 2011	Ist Ergebnis des Rechnungsjahres 2011	Vergleich Ansatz/Ist (Sp.3 / Sp.2) 2011
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	400.386,49	432.850,00	373.299,09	59.550,91-
				
	10000 4411100 Mieten	160.357,69	188.300,00	156.208,96	32.091,04-
	10000 4411110 Mieten	39.070,27	15.000,00	36.233,17	21.233,17
	10000 4411120 Mieten	3.072,00	3.500,00	3.264,00	236,00-
	10000 4411130 Mieten	11.788,00	11.000,00	12.267,73	1.267,73
	10000 4411200 Pachten	71.300,73	77.200,00	75.002,76	2.197,24-
	10000 4411210 Pachten	15.373,07	15.000,00	15.546,53	546,53
	10000 4411220 Pachten	2.430,17	1.500,00	6.342,01	4.842,01
	10000 4411230 Pachten	0,00	17.000,00	0,00	17.000,00-
	10000 4411240 Pachten	2.090,59	500,00	1.387,99	887,99
	10000 4421000 Erträge aus Verkauf	12.309,67	15.150,00	13.177,88	1.972,12-
	10000 4461000 Son. priv.rechtl. Leist.entg.	82.594,30	88.700,00	53.868,06	34.831,94-
				
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.347.678,05	2.805.538,00	2.747.663,59	57.874,41-
				
	10000 4480000 Erträge aus Kostenerst. Bund	0,00	300,00	0,00	300,00-
	10000 4481000 Erträge. aus Kostenerst. Land	66.959,53	68.000,00	62.826,60	5.173,40-
	10000 4482000 Ertäge aus Ko-erst. Gemeinden	404.442,15	1.000,00	489,00	511,00-
	10000 4482100 Ertäge aus Ko-erst. Gemeinden	1.500.524,05	1.566.738,00	1.546.763,13	19.974,87-
	10000 4482200 Ertäge aus Ko-erst. Gemeinden	658.615,15	416.000,00	524.527,93	108.527,93
	10000 4482210 Ertäge aus Ko-erst. Gemeinden	28.961,25	39.000,00	32.907,46	6.092,54-
	10000 4482220 Ertäge aus Ko-erst. Gemeinden	0,00	2.000,00	585,00	1.415,00-
	10000 4484000 Ertäge a. Ko-erst. s.öff. Ber.	0,00	260.000,00	236.009,83	23.990,17-
	10000 4485000 Ertr. aus Ko-erst. verb. Unter	34.181,19	34.300,00	32.996,89	1.303,11-
	10000 4485010 Ertr. aus Ko-erst. verb. Unter	3.165,00	6.000,00	4.455,64	1.544,36-
	10000 4486000 Ertäge a. Ko-erst. s.öff. SR.	338.493,71	55.000,00	36.448,52	18.551,48-
	10000 4487000 Ertr. aus Ko-erst. priv. Unter	71.677,70	71.000,00	72.583,30	1.583,30
	10000 4487010 Ertr. aus Ko-erst. priv. Unter	1.696,00	30.000,00	0,00	30.000,00-

Jahresabschluss
Ergebnisrechnung

Nr.	Bezeichnung	Jahresergebnis 2010	fortgeschrieb. Ansatz des Rechnungsjahres 2011	Ist Ergebnis des Rechnungsjahres 2011	Vergleich Ansatz/Ist (Sp.3 / Sp.2) 2011
	10000 4487020 Ertr. aus Ko-erst. priv. Unter	9.311,00	7.000,00	10.125,00	3.125,00
	10000 4487021 Ertr. aus Ko-erst. priv. Unter	4.604,00	3.000,00	4.621,00	1.621,00
	10000 4488000 Ertr. aus Ko-erst. übr Bereich	151.830,07	216.100,00	167.336,29	48.763,71-
	10000 4488010 Ertr. aus Ko-erst. übr Bereich	73.217,25	30.100,00	14.988,00	15.112,00-
				
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	1.706.144,42	1.500.400,00	1.661.727,25	161.327,25
	10000 4511000 Konzessionsabgaben	813.639,27	690.000,00	727.334,32	37.334,32
	10000 4521100 Erstattung von Steuern	16.611,78	0,00	106,00	106,00
	10000 4541100 Ertr. Veräuß. Grundstücke	65.282,50	0,00	45.926,00	45.926,00
	10000 4541200 Ertr. Veräuß. Gebäude	436,00	14.000,00	14.124,00	124,00
	10000 4542350 Ertr. Veräuß. bew. Vmö. FZ	0,00	0,00	3.248,00	3.248,00
	10000 4542400 Ertr. Veräuß. bew. Vmö. BGA	300,00	0,00	0,00	0,00
	10000 4561100 Bußgelder	73.000,77	100.000,00	62.782,19	37.217,81-
	10000 4561200 Zwangsgelder	2.119,05	500,00	2.401,50	1.901,50
	10000 4562100 Säumniszuschläge	106.692,11	100.000,00	66.323,92	33.676,08-
	10000 4562200 Stundungszinsen	5.515,56	5.000,00	6.988,09	1.988,09
	10000 4571100 Aufl. SoPo Abzugskapital	622.302,98	590.900,00	590.882,15	17,85-
	10000 4582100 Aufl. v. Altersteilzeitrückst.	0,00	0,00	2.584,00	2.584,00
	10000 4583000 So. nicht zw ord. Erträge	0,00	0,00	107.371,00	107.371,00
	10000 4591000 Andere so. ord. Erträge	0,00	0,00	220,00	220,00
	10000 4591900 Erträge ausgeb. Ford. VJ - WB	0,00	0,00	31.189,45	31.189,45
	10000 4591920 Erträge ausgeb. Ford. VJ - EZ	180,00	0,00	201,00	201,00
	10000 4599999 Ausbuchen Centbeträge Anbu	64,40	0,00	45,63	45,63
				

Jahresabschluss
Ergebnisrechnung

Nr.	Bezeichnung	Jahresergebnis 2010	fortgeschrieb. Ansatz des Rechnungsjahres 2011	Ist Ergebnis des Rechnungsjahres 2011	Vergleich Ansatz/Ist (Sp.3 / Sp.2) 2011
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	6.687,00	0,00	813,50	813,50
				
	10000 4711000 Aktivierte Eigenleistungen	6.687,00	0,00	813,50	813,50
				
9	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	38.200.532,32	36.988.468,00	39.917.183,16	2.928.715,16
11	- Personalaufwendungen	8.405.287,33	8.353.549,00	8.409.501,70	55.952,70
				
	10000 5011000 Dienstbezüge Beamte	947.283,13	1.091.500,00	972.642,32	118.857,68-
	10000 5011100 Zuf. Altersteilzeitrückst.	600,00	0,00	0,00	0,00
	10000 5011200 Zuf. Urlaubsrückstellungen	49.256,99	0,00	46.662,60	46.662,60
	10000 5011300 Zuf. Überstundenrückstellungen	60.617,87	0,00	68.043,13	68.043,13
	10000 5011400 Zuf. Rckst. § 107 b BeamtVG	7.808,00	0,00	3.291,00	3.291,00
	10000 5012000 Dienstbezüge tarifl. Beschäft.	4.962.051,47	5.189.287,00	4.836.256,40	353.030,60-
	10000 5012100 Zuf. Altersteilzeitrückst.	75.619,00	57.000,00	26.174,00	30.826,00-
	10000 5012200 Zuf. Urlaubsrückstellungen	38.290,69	0,00	102.373,44	102.373,44
	10000 5012300 Zuf. Überstundenrückstellungen	146.413,12	0,00	157.601,98	157.601,98
	10000 5019000 Dienstbezüge sonstige Besch.	12.575,76	15.000,00	6.267,54	8.732,46-
	10000 5022000 Beitr. VK tarifl. Beschäftigte	436.140,35	435.800,00	436.379,65	579,65
	10000 5032000 Beitr. ges. SV tarif. Besch.	1.051.518,68	1.098.602,00	1.055.887,04	42.714,96-
	10000 5041000 Beihilfen	180.507,27	60.000,00	173.693,60	113.693,60
	10000 5051000 Zuführung PRS Beschäftigte	307.204,00	302.778,00	404.607,00	101.829,00
	10000 5061000 Zuführung BRS Beschäftigte	129.401,00	103.582,00	119.622,00	16.040,00
				
12	- Versorgungsaufwendungen	377.607,60	500.000,00	503.187,27	3.187,27
				
	10000 5121000 Beitr. VK Beamte	470.243,60	430.000,00	511.968,27	81.968,27
	10000 5141000 Beihilfen VE	0,00	70.000,00	0,00	70.000,00-
	10000 5151000 Zuführung PRS VE	124.688,00-	0,00	16.747,00	16.747,00
	10000 5161000 Zuführung BRS VE	32.052,00	0,00	25.528,00-	25.528,00-
				

Jahresabschluss
Ergebnisrechnung

Nr.	Bezeichnung	Jahresergebnis 2010	fortgeschrieb. Ansatz des Rechnungsjahres 2011	Ist Ergebnis des Rechnungsjahres 2011	Vergleich Ansatz/Ist (Sp.3 / Sp.2) 2011
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	7.417.672,02	8.427.069,62	7.872.526,55	554.543,07-
	10000 5211000 Unterhaltung Gebäude	336.050,28	424.000,00	330.767,29	93.232,71-
	10000 5211100 Unterhaltung Gebäude	0,00	51.000,00	0,00	51.000,00-
	10000 5211130 Unterhaltung Gebäude	1.261,99	2.000,00	1.271,80	728,20-
	10000 5211900 Unterhaltung Gebäude	467.915,24	615.200,00	667.185,76	51.985,76
	10000 5221000 Unterh. so. unbew. Vermögen	218.318,83	265.200,00	237.086,43	28.113,57-
	10000 5221010 Unterh. so. unbew. Vermögen	24.532,11	20.000,00	19.535,57	464,43-
	10000 5221020 Unterh. so. unbew. Vermögen	8.250,84	8.000,00	5.938,88	2.061,12-
	10000 5221100 Unterh. so. unbew. Vermögen	7.781,35	12.000,00	2.242,66	9.757,34-
	10000 5221110 Unterh. so. unbew. Vermögen	300,00	300,00	0,00	300,00-
	10000 5221120 Unterh. so. unbew. Vermögen	300,00	300,00	0,00	300,00-
	10000 5231000 Erst. Aufw. von Dr. Land	3.634,00	11.000,00	11.930,00	930,00
	10000 5232000 Erst. Aufw. von Dr. an GV	580,00	2.000,00	500,00	1.500,00-
	10000 5235000 Erst. Aufw. von Dr. an verb.U.	134.739,39	180.500,00	174.614,90	5.885,10-
	10000 5235010 Erst. Aufw. von Dr. an verb.U.	27.304,36	125.000,00	71.980,23	53.019,77-
	10000 5237000 Erst. Aufw. von Dr. priv. Unt.	15.552,41	20.000,00	18.159,22	1.840,78-
	10000 5241000 Bewirtschaftung	1.357.722,93	1.442.450,00	1.367.398,34	75.051,66-
	10000 5241010 Bewirtschaftung	990,01	600,00	2.198,65	1.598,65
	10000 5241100 Gebäudeversicherungen	109.776,43	115.000,00	108.635,67	6.364,33-
	10000 5241200 Bewirtschaftung Grundstücke	20.068,31	23.000,00	17.943,95	5.056,05-
	10000 5251000 Haltung von Fahrzeugen	201.612,90	214.000,00	225.615,77	11.615,77
	10000 5255000 Unterhaltung bewegl. Vermögen	110.633,91	124.200,00	135.136,71	10.936,71
	10000 5271100 Lernmittel nach Lernm.-fhg. SB	111.281,68	146.422,33	91.876,49	54.545,84-
	10000 5281000 Aufw. f. sonst. Sachleistungen	1.526.689,65	1.591.900,00	1.511.229,19	80.670,81-
	10000 5281010 Aufw. f. sonst. Sachleistungen	139.503,88	146.500,00	137.778,06	8.721,94-
	10000 5281030 Aufw. f. sonst. Sachleistungen	20.000,00	17.500,00	17.500,00	0,00
	10000 5281050 Aufw. f. sonst. Sachleistungen	22.620,00	29.700,00	13.540,00	16.160,00-

Jahresabschluss
Ergebnisrechnung

Nr.	Bezeichnung	Jahresergebnis 2010	fortgeschrieb. Ansatz des Rechnungsjahres 2011	Ist Ergebnis des Rechnungsjahres 2011	Vergleich Ansatz/Ist (Sp.3 / Sp.2) 2011
	10000 5281060 Aufw. f. sonst. Sachleistungen	112.429,64	80.000,00	69.803,56	10.196,44-
	10000 5281070 Aufw. f. sonst. Sachleistungen	5.500,00	8.250,00	8.250,00	0,00
	10000 5281080 Aufw. f. sonst. Sachleistungen	180.350,00	175.000,00	224.500,00	49.500,00
	10000 5281100 Aufw. f. sonst. Sachleistungen	83.479,92	99.747,29	99.922,36	175,07
	10000 5281200 Aufw. f. sonst. Sachleistungen	7.968,20	8.000,00	10.345,45	2.345,45
	10000 5281210 Aufw. f. sonst. Sachleistungen	22.806,15	24.000,00	32.978,60	8.978,60
	10000 5281220 Aufw. f. sonst. Sachleistungen	180,00	2.000,00	585,00	1.415,00-
	10000 5291000 Aufw. sonst. Dienstleistungen	2.131.735,17	2.433.300,00	2.250.911,41	182.388,59-
	10000 5291010 Aufw. sonst. Dienstleistungen	5.802,44	9.000,00	5.164,60	3.835,40-
				
14	- Bilanzielle Abschreibungen	3.851.109,86	4.449.261,51	3.854.975,50	594.286,01-
				
	10000 5711100 AfA immater. Vermögensgegenst.	7.143,00	9.660,00	7.337,00	2.323,00-
	10000 5711150 AfA Gebäude u.ä.	1.080.426,00	1.316.350,00	1.109.488,00	206.862,00-
	10000 5711200 AfA Infrastrukturvermögen	2.098.545,00	2.410.500,00	2.095.549,00	314.951,00-
	10000 5711250 AfA Kunstgegenst., Kulturdenk.	1.805,00	0,00	1.805,00	1.805,00
	10000 5711300 AfA Maschinen, techn. Anlagen	3.054,00	0,00	6.820,00	6.820,00
	10000 5711350 AfA Fahrzeuge	218.012,00	220.410,00	223.132,00	2.722,00
	10000 5711400 AfA BGA	333.049,00	283.110,00	321.422,00	38.312,00
	10000 5711450 AfA GWG	78.062,00	92.397,79	59.139,00	33.258,79-
	10000 5711500 AfA-Ersatz Festwerte	31.013,86	116.833,72	30.283,50	86.550,22-
				
15	- Transferaufwendungen	21.021.893,40	20.992.400,00	20.998.839,85	6.439,85
				
	10000 5311000 Zuw./Zuschüsse lfd. Zw. Land	219.596,16	0,00	59.972,76	59.972,76
	10000 5313000 Zuw./Zuschüsse lfd. Zw. Zweckv	7.084.625,11	7.284.000,00	7.262.188,66	21.811,34-
	10000 5315000 Zuw./Zuschüsse lfd. Zw. Untern	4.487,13	6.000,00	4.720,50	1.279,50-
	10000 5318000 Zuw./Zuschüsse lfd. Zw. ü Ber.	35.199,02	48.000,00	40.934,06	7.065,94-
	10000 5339100 Leistungen gem. § 3 AsylbLG	213.163,10	210.000,00	147.248,14	62.751,86-

Jahresabschluss
Ergebnisrechnung

Nr.	Bezeichnung	Jahresergebnis 2010	fortgeschrieb. Ansatz des Rechnungsjahres 2011	Ist Ergebnis des Rechnungsjahres 2011	Vergleich Ansatz/Ist (Sp.3 / Sp.2) 2011
	10000 5339300 Leist. b. Krank., Schwang., Geb.	60.319,00	70.000,00	41.770,00	28.230,00-
	10000 5339700 VKB Abrechnung Krankenhilfe	1.918,00	6.400,00	1.433,00	4.967,00-
	10000 5341000 Gewerbesteuerumlage	674.981,00	610.000,00	699.719,00	89.719,00
	10000 5342000 Finanz.-bet. Fonds Deut. Einh.	694.265,00	610.000,00	699.721,00	89.721,00
	10000 5372100 Kreisumlage	11.867.111,00	11.830.000,00	11.717.621,49	112.378,51-
	10000 5372110 Umlage KVE	116.147,00	58.000,00	73.927,00	15.927,00
	10000 5372120 Umlage Kreis-VHS	38.554,16	30.000,00	29.960,00	40,00-
	10000 5391000 Sonstige Transferaufwendungen	11.527,72	230.000,00	219.624,24	10.375,76-
				
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.543.373,35	1.558.060,65	1.443.980,86	114.079,79-
				
	10000 5412000 Bes. Aufw. f. Beschäftigte	6.131,18	7.750,00	6.792,87	957,13-
	10000 5412010 Bes. Aufw. f. Beschäftigte	5.363,96	6.000,00	3.781,97	2.218,03-
	10000 5412200 Aus-/Fortbildung	16.276,80	35.000,00	17.217,12	17.782,88-
	10000 5412210 Aus-/Fortbildung	4.015,92	6.000,00	3.900,44	2.099,56-
	10000 5412220 Aus-/Fortbildung	7.482,54	10.000,00	363,80	9.636,20-
	10000 5412230 Aus-/Fortbildung	1.616,00	6.000,00	1.255,10	4.744,90-
	10000 5421000 Aufw. f. ehr.amt u. so Tätigk.	17.151,45	11.000,00	10.874,46	125,54-
	10000 5421010 Aufw. f. ehr.amt u. so Tätigk.	9.966,72	12.500,00	11.137,51	1.362,49-
	10000 5421100 Aufw. f. Rat, Aussch., Ortsv.	190.874,35	210.000,00	189.085,97	20.914,03-
	10000 5422100 Mieten	115.689,88	166.000,00	101.369,63	64.630,37-
	10000 5422120 Mieten	3.194,39	3.500,00	3.199,68	300,32-
	10000 5422200 Pachten	9.508,96	10.650,00	10.223,68	426,32-
	10000 5423100 Leasing	19.140,28	15.000,00	14.999,94	0,06-
	10000 5429000 sonst. Inanspr. Rechte/Dienste	0,00	2.000,00	208,61	1.791,39-
	10000 5431000 Geschäftsaufw. Innere Verwalt.	118.415,18	165.000,00	112.772,61	52.227,39-
	10000 5431100 Geschäftsaufw. Schulbudget	47.815,80	42.970,65	40.923,02	2.047,63-
	10000 5431200 Dienstreisen	30.413,09	29.000,00	28.324,61	675,39-

Jahresabschluss
Ergebnisrechnung

Nr.	Bezeichnung	Jahresergebnis 2010	fortgeschrieb. Ansatz des Rechnungsjahres 2011	Ist Ergebnis des Rechnungsjahres 2011	Vergleich Ansatz/Ist (Sp.3 / Sp.2) 2011
	10000 5431300 Geschäftsaufwendungen	65.609,78	118.300,00	127.770,44	9.470,44
	10000 5431310 Geschäftsaufwendungen	68.947,12	87.050,00	65.767,61	21.282,39-
	10000 5431320 Geschäftsaufwendungen	20.793,57	25.500,00	21.791,16	3.708,84-
	10000 5431500 Material, Geräte, Werkzeug <60	5.805,72	7.600,00	7.257,79	342,21-
	10000 5441100 Steuern	55.022,09	29.000,00	25.956,00	3.044,00-
	10000 5441200 Versicherungen	294.685,22	310.455,00	290.407,05	20.047,95-
	10000 5441300 Schadensfälle	67.138,77	100.000,00	32.045,85	67.954,15-
	10000 5441400 Sonderabgaben	0,00	3.500,00	0,00	3.500,00-
	10000 5441410 Sonderabgaben	85.958,00	40.000,00	40.000,00	0,00
	10000 5471000 Wertveränderung Sachanlagen	32,00	0,00	2.591,00	2.591,00
	10000 5471100 Wertveränderung Grundstücke	6.580,00	0,00	306,00	306,00
	10000 5471400 Wertveränderung BGA	16.347,52	0,00	3.142,00	3.142,00
	10000 5473900 Wertkorrekturen auf Ford.	88.899,80	0,00	178.649,66	178.649,66
	10000 5474000 Einstell. u. Zuschr. in SoPo	79.261,17	0,00	2.671,70	2.671,70
	10000 5474200 Einstell. u. Zuschr. in Rckst.	2.781,33	1.000,00	6.768,69	5.768,69
	10000 5474210 Einstell. u. Zuschr. in Rckst.	35,64-	1.000,00	105,87	894,13-
	10000 5474220 Einstell. u. Zuschr. in Rckst.	228,36	1.000,00	210,81	789,19-
	10000 5491000 Verfügungsmittel	2.306,89	2.500,00	2.454,90	45,10-
	10000 5492000 Fraktionszuwendungen	30.041,27	32.000,00	29.332,03	2.667,97-
	10000 5499000 Übr. sonst. Aufw. lfd. Verw	22.233,61	27.000,00	23.507,11	3.492,89-
	10000 5499100 Mitgliedsbeiträge	27.518,67	33.785,00	26.714,74	7.070,26-
	10000 5499999 Ausbuchen Centbeträge Anbu	161,60	0,00	99,43	99,43
				
17	= Ordentliche Aufwendungen	42.616.943,56	44.280.340,78	43.083.011,73	1.197.329,05-
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	4.416.411,24-	7.291.872,78-	3.165.828,57-	4.126.044,21

Jahresabschluss
Ergebnisrechnung

Nr.	Bezeichnung	Jahresergebnis 2010	fortgeschrieb. Ansatz des Rechnungsjahres 2011	Ist Ergebnis des Rechnungsjahres 2011	Vergleich Ansatz/Ist (Sp.3 / Sp.2) 2011
19	+ Finanzerträge	149.524,09	156.970,00	163.585,22	6.615,22
	10000 4615000 Zinsen verbundene Unternehmen	48.902,50	25.000,00	29.055,55	4.055,55
	10000 4617000 Zinsen Kreditinstitute	27.597,57	44.750,00	60.804,29	16.054,29
	10000 4617100 Zinsen Kreditinstitute	4.852,66	4.400,00	5.381,11	981,11
	10000 4617110 Zinsen Kreditinstitute	250,87	200,00	269,67	69,67
	10000 4617120 Zinsen Kreditinstitute	501,75	400,00	539,33	139,33
	10000 4618000 Zinsen sonst. inländ. Bereich	1.090,33	220,00	122,71	97,29-
	10000 4651000 Gewinnanteile aus verb Untern.	627,27	30.700,00	8.001,55	22.698,45-
	10000 4691000 Sonstige Finanzerträge	65.701,14	51.300,00	59.411,01	8.111,01
				
20	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	727.594,05	849.200,00	716.845,87	132.354,13-
	10000 5511000 Zinsen Land	6.802,12	1.300,00	434,72	865,28-
	10000 5517100 Zinsen Investitionskredite	693.051,89	690.000,00	648.197,87	41.802,13-
	10000 5517110 Zinsen Liquiditätskredite	3.873,04	100.000,00	46.847,28	53.152,72-
	10000 5518000 Zinsen sonst. inländ. Bereich	7.900,00	7.900,00	7.900,00	0,00
	10000 5599000 Sonstige Finanzaufwendungen	15.967,00	50.000,00	13.466,00	36.534,00-
				
21	= Finanzergebnis	578.069,96-	692.230,00-	553.260,65-	138.969,35
22	= Ordentliches Jahresergebnis	4.994.481,20-	7.984.102,78-	3.719.089,22-	4.265.013,56
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Jahresergebnis	4.994.481,20-	7.984.102,78-	3.719.089,22-	4.265.013,56

Jahresabschluss zum 31.12.2011

Stadt Zülpich

Gesamtübersicht



Gesamt

-

Finanzrechnung

Gesamtfinanzrechnung der Stadt Zülpich

Nr. Bezeichnung		Ist-Ergebnis des Rechnungsjahres 2011						Summe:
		für die Haushalte:						
		100	200	400	401	402	403	
1	Steuern u. ähnliche Abgaben			18.787.019,31 €				18.787.019,31 €
2	Zuwendungen u. allgemeine Umlagen			4.992.389,46 €				4.992.389,46 €
3	sonstige Transfereinzahlungen			4.099,66 €				62.554,91 €
4	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			7.953.122,74 €				7.953.122,74 €
5	privatrechtliche Leistungsentgelte			382.302,44 €				382.302,44 €
6	Kostenerstattungen, Kostenumlagen			2.818.119,62 €	19,40 €	739.061,44 €		3.557.161,66 €
7	Sonstige Einzahlungen	- 1.440.712,98 €	1.181.153,35 €	1.244.310,47 €				984.750,84 €
8	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen			137.346,65 €				137.346,65 €
9	Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit:	- 1.440.712,98 €	1.181.153,35 €	36.318.710,35 €	- 19,40 €	793.046,18 €	4.470,51 €	36.856.648,01 €
10	Personalauszahlungen			- 7.984.736,90 €				- 7.984.736,90 €
11	Versorgungsauszahlungen			- 479.828,51 €				- 479.828,51 €
12	Auszahlungen für Sach- u. Dienstleistungen:			- 8.430.714,32 €			- 2.570,29 €	- 8.433.284,61 €
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen			- 713.627,24 €				- 713.627,24 €
14	Transferauszahlungen			- 20.817.395,08 €	- 34,55 €	- 726.583,09 €		- 21.544.012,72 €
15	Sonstige Auszahlungen	- 63.169,10 €	- 1.084.786,58 €	- 1.673.953,90 €				- 2.821.909,58 €
16	Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit:	- 63.169,10 €	- 1.084.786,58 €	- 40.100.255,95 €	- 34,55 €	- 726.583,09 €	- 2.570,29 €	- 41.977.399,56 €
17	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit:	- 1.503.882,08 €	96.366,77 €	- 3.781.545,60 €	- 53,95 €	66.463,09 €	1.900,22 €	- 5.120.751,55 €
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen			5.917.323,93 €				5.917.323,93 €
19	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen							- €
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen							- €
21	Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten			10.631,68 €				10.631,68 €
22	Sonstige Investitionseinzahlungen			679.337,56 €				679.337,56 €
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit:	- €	- €	6.607.293,17 €	- €	- €	- €	6.607.293,17 €
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden			- 48.390,18 €				- 48.390,18 €
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen			- 5.606.252,45 €				- 5.606.252,45 €
26	Auszahlungen für den Erwerb von Anlagevermögen			- 422.996,68 €				- 422.996,68 €
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen							- €
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen							- €
29	Sonstige Investitionsauszahlungen							- €
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit:	- €	- €	- 6.077.639,31 €	- €	- €	- €	- 6.077.639,31 €
31	Saldo aus Investitionstätigkeit:	- €	- €	529.653,86 €	- €	- €	- €	529.653,86 €
32	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	- 1.503.882,08 €	96.366,77 €	- 3.251.891,74 €	- 53,95 €	66.463,09 €	1.900,22 €	- 4.591.097,69 €
33	Aufnahme u. Rückflüsse von Darlehen			2.137.526,00 €				2.137.526,00 €
34	Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung			7.500.000,00 €				7.500.000,00 €
35	Tilgung und Gewährung von Darlehen			- 1.070.326,48 €				- 1.070.326,48 €
36	Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung			- 4.000.000,00 €				- 4.000.000,00 €
37	Saldo aus Finanzierungstätigkeit:	- €	- €	4.567.199,52 €	- €	- €	- €	4.567.199,52 €
38	Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	- 1.503.882,08 €	96.366,77 €	1.315.307,78 €	- 53,95 €	66.463,09 €	1.900,22 €	- 23.898,17 €
39	Anfangsbestand an Finanzmittel (liquide Mittel)	- €	- €	4.448.756,64 €	- €	- €	- €	4.448.756,64 €
40	Bestand an fremden Finanzmitteln	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
41	Liquide Mittel	- 1.503.882,08 €	96.366,77 €	5.764.064,42 €	- 53,95 €	66.463,09 €	1.900,22 €	4.424.858,47 €

Gesamt

-

Finanzrechnung

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

Jahresabschluss
Finanzrechnung

Nr.	Bezeichnung	Jahresergebnis 2010	fortgeschrieb. Ansatz des Rechnungsjahres 2011	Ist Ergebnis des Rechnungsjahres 2011	Vergleich Ansatz/Ist (Sp.3 / Sp.2) 2011
1	Steuern und ähnliche Abgaben	18.074.064,58	17.178.000,00	18.787.019,31	1.609.019,31
	10000 6011000 Grundsteuer A	198.031,03	190.000,00	197.317,98	7.317,98
	10000 6012000 Grundsteuer B	2.441.020,31	2.450.000,00	2.491.761,77	41.761,77
	10000 6013000 Gewerbesteuer	7.964.110,91	7.200.000,00	8.256.406,05	1.056.406,05
	10000 6021000 Gemeindeanteil Est.	5.976.105,00	5.900.000,00	6.334.119,00	434.119,00
	10000 6022000 Gemeindeanteil Umsatzsteuer	496.794,00	508.000,00	529.096,00	21.096,00
	10000 6031000 Vergnügungssteuer	108.653,21	100.000,00	134.331,72	34.331,72
	10000 6032000 Hundesteuer	134.363,12	135.000,00	137.487,87	2.487,87
	10000 6051000 Leistungen Familienausgleich	754.987,00	695.000,00	706.498,92	11.498,92
				
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	5.750.654,90	6.000.830,00	4.992.389,46	1.008.440,54-
	10000 6111000 Schlüsselzuweisungen vom Land	3.746.490,00	3.681.000,00	3.685.972,00	4.972,00
	10000 6140000 Zuw. lfd Zwecke vom Bund	3.221,54	2.000,00	0,00	2.000,00-
	10000 6141000 Zuw. lfd Zwecke vom Land	35.948,56	36.700,00	36.878,00	178,00
	10000 6141010 Zuw. lfd Zwecke vom Land	57.600,00	73.200,00	77.235,00	4.035,00
	10000 6141030 Zuw. lfd Zwecke vom Land	20.000,00	17.500,00	17.500,00	0,00
	10000 6141050 Zuw. lfd Zwecke vom Land	16.030,00	19.800,00	7.915,00	11.885,00-
	10000 6141070 Zuw. lfd Zwecke vom Land	5.500,00	8.250,00	8.250,00	0,00
	10000 6141080 Zuw. lfd Zwecke vom Land	180.350,00	175.000,00	224.500,00	49.500,00
	10000 6141800 Zuw. lfd Zwecke vom Land LaGa	0,00	87.500,00	45.952,00	41.548,00-
	10000 6141900 Zuw. lfd Zwecke vom Land	450.000,00	615.200,00	767.765,00	152.565,00
	10000 6142000 Zuw. lfd Zwecke v. Gem. (GV)	59.785,84	63.000,00	68.468,14	5.468,14
	10000 6142010 Zuw. lfd Zwecke v. Gem. (GV)	846,06	1.500,00	281,06	1.218,94-
	10000 6142100 Zuw. lfd Zwecke vom Kreis	10.987,50	11.730,00	14.360,00	2.630,00
	10000 6142160 Zuw. lfd Zwecke vom Kreis	3.052,28	2.550,00	17.360,00	14.810,00
	10000 6142200 Zuw. lfd Zwecke vom LVR	8.312,87	8.000,00	10.494,64	2.494,64

Jahresabschluss
Finanzrechnung

Nr.	Bezeichnung	Jahresergebnis 2010	fortgeschrieb. Ansatz des Rechnungsjahres 2011	Ist Ergebnis des Rechnungsjahres 2011	Vergleich Ansatz/Ist (Sp.3 / Sp.2) 2011
	10000 6142260 Zuw. lfd Zwecke vom LVR	0,00	45.900,00	0,00	45.900,00-
	10000 6147000 Zuw. lfd Zwecke von p. Untern.	13.437,57	13.000,00	5.000,00	8.000,00-
	10000 6148000 Zuw. lfd Zwecke vom übr. Ber.	2.453,82	2.500,00	0,00	2.500,00-
	10000 6148100 Zuw. lfd Zwecke vom übr. Ber.	4.458,62	4.500,00	4.458,62	41,38-
	10000 6182000 Allgemeine Umlagen v. Gem.(GV)	1.132.180,24	1.132.000,00	0,00	1.132.000,00-
				
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	3.408,46	5.000,00	4.099,66	900,34-
	10000 6211000 Ersatz soz. Leistungen a.v.E.	3.408,46	5.000,00	4.099,66	900,34-
				
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	7.438.759,11	7.470.500,00	7.953.122,74	482.622,74
	10000 6311000 Verwaltungsgebühren	85.610,51	82.000,00	96.717,55	14.717,55
	10000 6311010 Verwaltungsgebühren	69.240,49	98.500,00	103.486,60	4.986,60
	10000 6311020 Verwaltungsgebühren	107,50	100,00	72,50	27,50-
	10000 6321000 Benutzungsgeb. u. ähnl. Entg.	5.198.637,68	5.240.500,00	5.775.438,53	534.938,53
	10000 6321010 Benutzungsgeb. u. ähnl. Entg.	1.597.163,28	1.568.400,00	1.567.513,49	886,51-
	10000 6321020 Benutzungsgeb. u. ähnl. Entg.	101.418,30	104.500,00	90.015,36	14.484,64-
	10000 6321030 Benutzungsgeb. u. ähnl. Entg.	77.605,37	9.500,00	9.755,95	255,95
	10000 6321040 Benutzungsgeb. u. ähnl. Entg.	305.549,09	367.000,00	307.819,61	59.180,39-
	10000 6321060 Benutzungsgeb. u. ähnl. Entg.	3.426,89	0,00	2.303,15	2.303,15
				
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	368.413,96	432.850,00	382.302,44	50.547,56-
	10000 6411100 Mieten	170.339,16	188.300,00	154.606,17	33.693,83-
	10000 6411110 Mieten	6.084,69	15.000,00	34.370,45	19.370,45
	10000 6411120 Mieten	3.088,00	3.500,00	3.120,00	380,00-
	10000 6411130 Mieten	11.752,00	11.000,00	12.061,83	1.061,83
	10000 6411200 Pachten	71.938,48	77.200,00	75.488,77	1.711,23-
	10000 6411210 Pachten	15.370,52	15.000,00	15.543,98	543,98

Jahresabschluss
Finanzrechnung

Nr.	Bezeichnung	Jahresergebnis 2010	fortgeschrieb. Ansatz des Rechnungsjahres 2011	Ist Ergebnis des Rechnungsjahres 2011	Vergleich Ansatz/Ist (Sp.3 / Sp.2) 2011
	10000 6411220 Pachten	2.854,75	1.500,00	6.342,01	4.842,01
	10000 6411230 Pachten	0,00	17.000,00	0,00	17.000,00-
	10000 6411240 Pachten	1.367,47	500,00	2.090,59	1.590,59
	10000 6421000 Einz. aus Verkauf	8.782,41	15.150,00	16.139,14	989,14
	10000 6461000 Son. priv.rechtl. Leist.entg.	76.836,48	88.700,00	62.539,50	26.160,50-
.....					
6	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	3.008.224,58	2.805.538,00	2.818.119,62	12.581,62
.....					
	10000 6480000 Einz. aus Ko-erst. Bund	0,00	300,00	0,00	300,00-
	10000 6481000 Einz. aus Ko-erst. Land	76.502,74	68.000,00	61.207,00	6.793,00-
	10000 6482000 Einz. aus Ko-erst. Gemeinden	404.442,15	1.000,00	489,00	511,00-
	10000 6482100 Einz. aus Ko-erst. Gemeinden	1.508.976,38	1.566.738,00	1.545.763,13	20.974,87-
	10000 6482200 Einz. aus Ko-erst. Gemeinden	408.840,56	416.000,00	607.395,68	191.395,68
	10000 6482210 Einz. aus Ko-erst. Gemeinden	25.281,89	39.000,00	36.000,00	3.000,00-
	10000 6482220 Einz. aus Ko-erst. Gemeinden	0,00	2.000,00	585,00	1.415,00-
	10000 6484000 Einz. a. Ko-erst. s. öff. Ber.	0,00	260.000,00	236.009,83	23.990,17-
	10000 6485000 Einz. aus Ko-erst. verb. Unter	15.866,19	34.300,00	38.341,45	4.041,45
	10000 6485010 Einz. aus Ko-erst. verb. Unter	21.795,60	6.000,00	3.165,00	2.835,00-
	10000 6486000 Einz. a. Ko-erst. s. öff. SR.	218.691,41	55.000,00	36.448,52	18.551,48-
	10000 6487000 Einz. aus Ko-erst. priv. Unter	70.956,00	71.000,00	73.418,30	2.418,30
	10000 6487010 Einz. aus Ko-erst. priv. Unter	1.696,00	30.000,00	0,00	30.000,00-
	10000 6487020 Einz. aus Ko-erst. priv. Unter	9.136,00	7.000,00	16.473,00	9.473,00
	10000 6487021 Einz. aus Ko-erst. priv. Unter	0,00	3.000,00	0,00	3.000,00-
	10000 6488000 Einz. aus Ko-erst. übr Bereich	171.749,15	216.100,00	145.434,72	70.665,28-
	10000 6488010 Einz. aus Ko-erst. übr Bereich	74.290,51	30.100,00	17.388,99	12.711,01-
.....					

Jahresabschluss
Finanzrechnung

Nr.	Bezeichnung	Jahresergebnis 2010	fortgeschrieb. Ansatz des Rechnungsjahres 2011	Ist Ergebnis des Rechnungsjahres 2011	Vergleich Ansatz/Ist (Sp.3 / Sp.2) 2011
7	+ Sonstige Einzahlungen	815.569,13	895.500,00	1.244.310,47	348.810,47
	10000 6511000 Konzessionsabgaben	630.258,33	690.000,00	807.851,73	117.851,73
	10000 6521100 Einzahlungen aus Steuern	1.158,63	0,00	272.709,47	272.709,47
	10000 6561100 Bußgelder	71.740,10	100.000,00	66.804,08	33.195,92-
	10000 6561200 Zwangsgelder	2.099,56	500,00	2.049,60	1.549,60
	10000 6562100 Säumniszuschläge	102.672,60	100.000,00	90.519,25	9.480,75-
	10000 6562200 Stundungszinsen	7.474,91	5.000,00	4.160,34	839,66-
	10000 6591920 Einzahl. ausgeb. Ford. VJ - EZ	165,00	0,00	216,00	216,00
				
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	187.709,17	156.970,00	137.346,65	19.623,35-
	10000 6615000 Zinsen verbundene Unternehmen	48.902,50	25.000,00	29.055,55	4.055,55
	10000 6617000 Zinsen Kreditinstitute	70.680,93	44.750,00	51.793,47	7.043,47
	10000 6617100 Zinsen Kreditinstitute	6.090,00	4.400,00	4.350,00	50,00-
	10000 6617110 Zinsen Kreditinstitute	262,50	200,00	89,92	110,08-
	10000 6617120 Zinsen Kreditinstitute	525,00	400,00	179,83	220,17-
	10000 6618000 Zinsen sonst. inländ. Bereich	1.116,03	220,00	122,71	97,29-
	10000 6651000 Gewinnanteile aus verb Untern.	633,16	30.700,00	633,16	30.066,84-
	10000 6691000 Sonstige Finanzeinzahlungen	59.499,05	51.300,00	51.122,01	177,99-
				
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	35.646.803,89	34.945.188,00	36.318.710,35	1.373.522,35
10	- Personalauszahlungen	7.997.864,69	8.037.802,00	7.984.736,90	53.065,10-
	10000 7011000 Dienstbezüge Beamte	1.107.011,95	1.108.500,00	1.117.034,87	8.534,87
	10000 7012000 Dienstbezüge tarifl. Beschäft.	5.251.858,12	5.319.900,00	5.208.687,56	111.212,44-
	10000 7019000 Dienstbezüge sonstige Besch.	12.144,19	15.000,00	6.699,11	8.300,89-
	10000 7022000 Beitr. VK tarifl. Beschäftigte	435.234,07	435.800,00	435.265,05	534,95-

Jahresabschluss
Finanzrechnung

Nr.	Bezeichnung	Jahresergebnis 2010	fortgeschrieb. Ansatz des Rechnungsjahres 2011	Ist Ergebnis des Rechnungsjahres 2011	Vergleich Ansatz/Ist (Sp.3 / Sp.2) 2011
	10000 7032000 Beitr. ges. SV tarifl. Besch.	1.044.803,26	1.098.602,00	1.055.603,05	42.998,95-
	10000 7041000 Beihilfen	146.813,10	60.000,00	161.447,26	101.447,26
				
11	- Versorgungsauszahlungen	495.365,00	500.000,00	479.828,51	20.171,49-
	10000 7121000 Beitr. VK Beamte	495.365,00	430.000,00	479.828,51	49.828,51
	10000 7141000 Beihilfen VE	0,00	70.000,00	0,00	70.000,00-
				
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	7.680.180,54	8.674.869,62	8.430.714,32	244.155,30-
	10000 7211000 Unterhaltung Gebäude	313.367,30	424.000,00	382.310,75	41.689,25-
	10000 7211100 Unterhaltung Gebäude	0,00	51.000,00	0,00	51.000,00-
	10000 7211130 Unterhaltung Gebäude	1.261,99	2.000,00	1.271,80	728,20-
	10000 7211200 Unterhaltung Gebäude Inst.Rst.	154.377,64	232.700,00	154.207,98	78.492,02-
	10000 7211900 Unterhaltung Gebäude	470.107,97	615.200,00	793.528,28	178.328,28
	10000 7221000 Unterh. so. unbew. Vermögen	231.397,64	265.200,00	248.848,57	16.351,43-
	10000 7221010 Unterh. so. unbew. Vermögen	24.532,11	20.000,00	19.036,47	963,53-
	10000 7221020 Unterh. so. unbew. Vermögen	8.091,54	8.000,00	8.758,63	758,63
	10000 7221100 Unterh. so. unbew. Vermögen	8.377,30	20.000,00	500,00	19.500,00-
	10000 7221110 Unterh. so. unbew. Vermögen	300,00	300,00	0,00	300,00-
	10000 7221120 Unterh. so. unbew. Vermögen	300,00	2.400,00	0,00	2.400,00-
	10000 7221200 Unterh. s. unbew. Vermö. IRst.	4.731,48	0,00	0,00	0,00
	10000 7231000 Erst. für Ausz. von Drit. Land	3.634,00	11.000,00	11.930,00	930,00
	10000 7232000 Erst. Ausz. von Dr. an GV	580,00	2.000,00	500,00	1.500,00-
	10000 7235000 Erst. Ausz. von Dr. an verb.U.	127.697,46	180.500,00	182.480,10	1.980,10
	10000 7235010 Erst. Ausz. von Dr. an verb.U.	0,00	125.000,00	80.224,49	44.775,51-
	10000 7237000 Erst. Ausz. v. Dr. a. priv. U.	17.589,45	20.000,00	17.954,96	2.045,04-
	10000 7241000 Bewirtschaftung	1.387.966,19	1.442.450,00	1.461.720,41	19.270,41
	10000 7241010 Bewirtschaftung	990,01	600,00	2.198,65	1.598,65

Jahresabschluss
Finanzrechnung

Nr.	Bezeichnung	Jahresergebnis 2010	fortgeschrieb. Ansatz des Rechnungsjahres 2011	Ist Ergebnis des Rechnungsjahres 2011	Vergleich Ansatz/Ist (Sp.3 / Sp.2) 2011
	10000 7241100 Gebäudeversicherungen	109.776,43	115.000,00	109.319,72	5.680,28-
	10000 7241200 Bewirtschaftung Grundstücke	20.068,31	23.000,00	17.892,45	5.107,55-
	10000 7251000 Haltung von Fahrzeugen	195.450,43	214.000,00	237.197,86	23.197,86
	10000 7255000 Unterhaltung bewegl. Vermögen	111.133,95	124.200,00	136.912,20	12.712,20
	10000 7271100 Lernmittel nach Lernm.-fzg. SB	110.848,11	146.422,33	91.876,49	54.545,84-
	10000 7281000 Ausz. f. sonst. Sachleistungen	1.440.783,78	1.591.900,00	1.605.199,64	13.299,64
	10000 7281010 Ausz. f. sonst. Sachleistungen	139.903,26	146.500,00	138.850,59	7.649,41-
	10000 7281030 Ausz. f. sonst. Sachleistungen	20.000,00	17.500,00	17.500,00	0,00
	10000 7281050 Ausz. f. sonst. Sachleistungen	22.270,00	29.700,00	13.540,00	16.160,00-
	10000 7281060 Ausz. f. sonst. Sachleistungen	121.120,97	80.000,00	61.983,52	18.016,48-
	10000 7281070 Ausz. f. sonst. Sachleistungen	5.500,00	8.250,00	8.250,00	0,00
	10000 7281080 Ausz. f. sonst. Sachleistungen	180.350,00	175.000,00	224.500,00	49.500,00
	10000 7281100 Ausz. f. sonst. Sachleistungen	81.231,16	99.747,29	101.717,36	1.970,07
	10000 7281200 Ausz. f. sonst. Sachleistungen	8.319,35	8.000,00	10.377,08	2.377,08
	10000 7281210 Ausz. f. sonst. Sachleistungen	22.770,99	24.000,00	33.983,16	9.983,16
	10000 7281220 Ausz. f. sonst. Sachleistungen	180,00	2.000,00	315,00	1.685,00-
	10000 7291000 Ausz. sonst. Dienstleistungen	2.329.369,28	2.438.300,00	2.250.663,56	187.636,44-
	10000 7291010 Ausz. sonst. Dienstleistungen	5.802,44	9.000,00	5.164,60	3.835,40-
				
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	738.340,98	849.200,00	713.627,24	135.572,76-
	10000 7511000 Zinsen Land	3.280,58	1.300,00	4.655,53	3.355,53
	10000 7517100 Zinsen Investitionskredite	707.320,36	690.000,00	643.242,87	46.757,13-
	10000 7517110 Zinsen Liquiditätskredite	3.873,04	100.000,00	44.362,84	55.637,16-
	10000 7518000 Zinsen sonst. inländ. Bereich	7.900,00	7.900,00	7.900,00	0,00
	10000 7599000 Sonstige Finanzauszahlungen	15.967,00	50.000,00	13.466,00	36.534,00-
				

Jahresabschluss
Finanzrechnung

Nr.	Bezeichnung	Jahresergebnis 2010	fortgeschrieb. Ansatz des Rechnungsjahres 2011	Ist Ergebnis des Rechnungsjahres 2011	Vergleich Ansatz/Ist (Sp.3 / Sp.2) 2011
14	- Transferauszahlungen	20.920.798,75	20.992.400,00	20.817.395,08	175.004,92-
	10000 7311000 Zuw./Zuschüsse lfd. Zw. Land	219.596,16	0,00	59.972,76	59.972,76
	10000 7313000 Zuw./Zuschüsse lfd. Zw. Zweckv	7.089.308,52	7.284.000,00	7.229.084,00	54.916,00-
	10000 7315000 Zuw./Zuschüsse lfd. Zw. Untern	4.596,29	6.000,00	4.559,19	1.440,81-
	10000 7318000 Zuw./Zuschüsse lfd. Zw. ü Ber.	31.844,02	48.000,00	44.403,06	3.596,94-
	10000 7339100 Grundl. gem. § 3 AsylbLG	220.508,60	210.000,00	147.746,34	62.253,66-
	10000 7339300 Leist. b. Krank.,Schwang.,Geb.	60.319,00	70.000,00	41.770,00	28.230,00-
	10000 7339700 VKB Abrechnung Krankenhilfe	1.918,00	6.400,00	1.433,00	4.967,00-
	10000 7341000 Gewerbesteuerumlage	595.190,00	610.000,00	653.340,00	43.340,00
	10000 7342000 Finanz.-bet. Fonds Deut. Einh.	675.706,00	610.000,00	593.954,00	16.046,00-
	10000 7372100 Kreisumlage	11.867.111,00	11.830.000,00	11.717.621,49	112.378,51-
	10000 7372110 Umlage KVE	116.147,00	58.000,00	73.927,00	15.927,00
	10000 7372120 Umlage VHS	38.554,16	30.000,00	29.960,00	40,00-
	10000 7391000 Sonstige Transferauszahlungen	0,00	230.000,00	219.624,24	10.375,76-
				
15	- Sonstige Auszahlungen	1.376.061,58	1.610.060,65	1.673.953,90	63.893,25
	10000 7412000 Bes. Ausz. f. Beschäftigte	6.016,66	7.750,00	6.872,39	877,61-
	10000 7412010 Bes. Ausz. f. Beschäftigte	4.321,97	6.000,00	2.923,31	3.076,69-
	10000 7412200 Aus-/Fortbildung	18.039,85	35.000,00	16.894,72	18.105,28-
	10000 7412210 Aus-/Fortbildung	3.870,06	6.000,00	2.506,28	3.493,72-
	10000 7412220 Aus-/Fortbildung	4.383,53	10.000,00	3.322,81	6.677,19-
	10000 7412230 Aus-/Fortbildung	1.537,50	6.000,00	1.333,60	4.666,40-
	10000 7421000 Ausz. f. ehr.amt u. so Tätigk.	9.794,43	11.000,00	14.392,15	3.392,15
	10000 7421010 Ausz. f. ehr.amt u. so Tätigk.	2.656,44	12.500,00	17.226,96	4.726,96
	10000 7421100 Ausz. f. Rat, Aussch., Ortsv.	196.480,54	210.000,00	189.033,17	20.966,83-
	10000 7422100 Mieten	119.281,90	166.000,00	99.159,14	66.840,86-
	10000 7422120 Mieten	3.194,39	3.500,00	3.984,20	484,20

Jahresabschluss
Finanzrechnung

Nr.	Bezeichnung	Jahresergebnis 2010	fortgeschrieb. Ansatz des Rechnungsjahres 2011	Ist Ergebnis des Rechnungsjahres 2011	Vergleich Ansatz/Ist (Sp.3 / Sp.2) 2011
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	3.561.807,65-	5.719.144,27-	3.781.545,60-	1.937.598,67
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	2.111.735,30	4.529.000,00	5.917.323,93	1.388.323,93
	10000 6811000 Inv.-Zuwendungen vom Land	0,00	3.000,00	0,00	3.000,00-
	10000 6811010 Inv.-Zuwendungen vom Land	0,00	3.000,00	0,00	3.000,00-
	10000 6811030 Inv.-Zuwendungen vom Land	100.000,00	0,00	100.000,00	100.000,00
	10000 6811061 Inv.-Zuwendungen vom Land	0,00	0,00	234.000,00	234.000,00
	10000 6811100 Inv.-Zuwendungen vom Land	743.881,61	736.000,00	726.768,43	9.231,57-
	10000 6811110 Inv.-Zuwendungen vom Land	672.685,00	671.000,00	671.362,00	362,00
	10000 6811120 Inv.-Zuwendungen vom Land	54.407,00	54.000,00	124.106,00	70.106,00
	10000 6811122 Inv.-Zuwendungen vom Land	187.000,00	16.700,00	0,00	16.700,00-
	10000 6811125 Inv.-Zuwendungen vom Land	0,00	60.000,00	60.400,00	400,00
	10000 6811130 Inv.-Zuwendungen vom Land	66.909,56	67.000,00	66.910,97	89,03-
	10000 6811800 Inv.-Zuwendungen vom Land	205.480,00	1.572.000,00	2.113.923,28	541.923,28
	10000 6811900 Inv.-Zuwendungen vom Land	0,00	1.301.300,00	1.307.201,00	5.901,00
	10000 6811969 Inv.-Zuwendungen vom Land	8.640,00-	0,00	0,00	0,00
	10000 6812040 Inv.-Zuwendungen von Gemeinden	46.719,62	0,00	0,00	0,00
	10000 6812060 Inv.-Zuwendungen von Gemeinden	3.687,13	4.000,00	1.505,36	2.494,64-
	10000 6812061 Inv.-Zuwendungen von Gemeinden	16.897,72	0,00	26.000,00	26.000,00
	10000 6812100 Inv.-Zuwendungen vom Kreis	0,00	0,00	548,80	548,80
	10000 6812200 Inv.-Zuwendungen vom LVR	0,00	0,00	14.544,18	14.544,18
	10000 6817000 Inv.-Zuwendungen priv. Untern.	0,00	0,00	3.570,00	3.570,00
	10000 6817010 Inv.-Zuwendungen priv. Untern.	368,90	0,00	473,49	473,49
	10000 6817020 Inv.-Zuwendungen priv. Untern.	0,00	3.000,00	7.419,99	4.419,99
	10000 6817030 Inv.-Zuwendungen priv. Untern.	6.122,89	0,00	3.985,28	3.985,28
	10000 6817040 Inv.-Zuwendungen priv. Untern.	1.662,43	0,00	0,00	0,00
	10000 6817060 Inv.-Zuwendungen priv. Untern.	14.112,44	0,00	4.561,85	4.561,85

Jahresabschluss
Finanzrechnung

Nr.	Bezeichnung	Jahresergebnis 2010	fortgeschrieb. Ansatz des Rechnungsjahres 2011	Ist Ergebnis des Rechnungsjahres 2011	Vergleich Ansatz/Ist (Sp.3 / Sp.2) 2011
	10000 6817090 Inv.-Zuwendungen priv. Untern.	441,00	10.000,00	814,00	9.186,00-
	10000 6818000 Inv.-Zuwendungen übr. Bereiche	0,00	0,00	441.840,04	441.840,04
	10000 6818800 Inv.-Zuw. übr. Bereiche (LaGa)	0,00	28.000,00	7.389,26	20.610,74-
				
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	82.958,90	0,00	10.631,68	10.631,68
				
	10000 6881000 Beiträge und ähnliche Entgelte	266,60	0,00	266,60	266,60
	10000 6881060 Erschließ.beiträge nach BauGB	28.809,89	0,00	5.385,31	5.385,31
	10000 6881070 Beiträge nach § 8 KAG	53.345,87	0,00	4.979,77	4.979,77
	10000 6881100 Kanalanschlussbeiträge	536,54	0,00	0,00	0,00
				
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	645.593,36	900.610,00	679.337,56	221.272,44-
				
	10000 6821100 Einz. Veräußerung Grundstücke	582.330,50	200.000,00	280.474,00	80.474,00
	10000 6821200 Einz. Veräußerung Gebäude	60.053,32	700.000,00	391.000,00	309.000,00-
	10000 6831350 Veräußerungserlös Fahrzeuge	0,00	0,00	7.250,00	7.250,00
	10000 6831400 Veräußerungserlös BGA	300,00	0,00	0,00	0,00
	10000 6851000 Einz. Abwicklung Baumaßnahmen	1.375,69	0,00	0,00	0,00
	10000 6868000 Rückfl v. Ausl. siB (Abgr. B)	1.533,85	610,00	613,56	3,56
				
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	2.840.287,56	5.429.610,00	6.607.293,17	1.177.683,17

24	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	381.240,41	300.000,00	48.390,18	251.609,82-
				
	10000 7821100 Ausz. Erwerb Grundstücke	381.240,41	300.000,00	48.390,18	251.609,82-
				

Jahresabschluss
Finanzrechnung

Nr.	Bezeichnung	Jahresergebnis 2010	fortgeschrieb.	Ist Ergebnis des Rechnungsjahres 2011	Vergleich
			Ansatz des Rechnungsjahres 2011		(Sp.3 / Sp.2) 2011
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	2.147.540,42	8.244.432,09	5.606.252,45	2.638.179,64-
	10000 7851000 Ausz. für Hochbaumaßnahmen	897.668,43	486.000,00	90.292,48	395.707,52-
	10000 7851010 Ausz. für Hochbaumaßnahmen	103.181,03	6.000,00	18.591,53	12.591,53
	10000 7851020 Ausz. für Hochbaumaßnahmen	6.310,81-	0,00	0,00	0,00
	10000 7851030 Ausz. für Hochbaumaßnahmen	42.020,25	40.000,00	47.134,33	7.134,33
	10000 7851040 Ausz. für Hochbaumaßnahmen	61.521,30	546.789,66	524.505,06	22.284,60-
	10000 7851061 Ausz. für Hochbaumaßnahmen	205.587,33	0,00	18.282,83	18.282,83
	10000 7851900 Ausz. für Hochbaumaßnahmen	125.075,84	1.673.621,35	1.616.360,15	57.261,20-
	10000 7851933 Ausz. für Hochbaumaßnahmen	1.356,60	0,00	1.356,60-	1.356,60-
	10000 7852000 Ausz. für Tiefbaumaßnahmen	0,00	10.000,00	1.160,02	8.839,98-
	10000 7852009 Ausz. für Tiefbaumaßnahmen	25.028,45	50.000,00	41.940,08	8.059,92-
	10000 7852012 Ausz. für Tiefbaumaßnahmen	232.757,54	40.000,00	123.207,32	83.207,32
	10000 7852016 Ausz. für Tiefbaumaßnahmen	0,00	0,00	104.336,32	104.336,32
	10000 7852025 Ausz. für Tiefbaumaßnahmen	18.492,69	0,00	93.325,67	93.325,67
	10000 7852033 Ausz. für Tiefbaumaßnahmen	16.926,95	0,00	0,00	0,00
	10000 7852050 Ausz. für Tiefbaumaßnahmen	37.723,00	0,00	82.282,15	82.282,15
	10000 7852052 Ausz. für Tiefbaumaßnahmen	0,00	100.000,00	0,00	100.000,00-
	10000 7852054 Ausz. für Tiefbaumaßnahmen	0,00	100.000,00	60.400,00	39.600,00-
	10000 7852055 Ausz. für Tiefbaumaßnahmen	0,00	50.000,00	28.400,27	21.599,73-
	10000 7852800 Ausz. für Tiefbaumaßnahmen	37.237,48	1.283.700,91	284.169,87	999.531,04-
	10000 7852810 Ausz. für Tiefbaumaßnahmen	247.346,84	2.021.022,79	1.425.222,39	595.800,40-
	10000 7852820 Ausz. für Tiefbaumaßnahmen	77.546,40	1.777.297,38	1.008.594,72	768.702,66-
	10000 7852830 Ausz. für Tiefbaumaßnahmen	0,00	50.000,00	38.124,92	11.875,08-
	10000 7852900 Ausz. für Tiefbaumaßnahmen	7.762,60	0,00	0,00	0,00
	10000 7852901 Ausz. für Tiefbaumaßnahmen	2.045,15-	0,00	7.404,20	7.404,20
	10000 7852902 Ausz. für Tiefbaumaßnahmen	3.356,58	0,00	3.356,58-	3.356,58-
	10000 7852904 Ausz. für Tiefbaumaßnahmen	9.397,45	0,00	9.397,45-	9.397,45-

Jahresabschluss
Finanzrechnung

Nr.	Bezeichnung	Jahresergebnis 2010	fortgeschrieb. Ansatz des Rechnungsjahres 2011	Ist Ergebnis des Rechnungsjahres 2011	Vergleich Ansatz/Ist (Sp.3 / Sp.2) 2011
	10000 7852930 Ausz. für Tiefbaumaßnahmen	40.000,00	0,00	0,00	0,00
	10000 7852960 Ausz. für Tiefbaumaßnahmen	49.083,63-	0,00	0,00	0,00
	10000 7852964 Ausz. für Tiefbaumaßnahmen	4.716,42	0,00	0,00	0,00
	10000 7852967 Ausz. für Tiefbaumaßnahmen	8.810,47-	0,00	0,00	0,00
	10000 7853000 Ausz für sonstige Baumaßnahmen	19.010,95	10.000,00	6.628,77	3.371,23-
	10000 7853060 Rückz. Erschl.beitr. BauGB	76,35	0,00	0,00	0,00
				
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	201.042,42	509.628,60	422.996,68	86.631,92-
				
	10000 7831100 Ausz. Erw. immat. Vmö.ggst.	4.486,96	4.000,00	3.870,13	129,87-
	10000 7831250 Ausz. Erw. Kunstgeg./Kulturde.	0,00	0,00	1.200,00	1.200,00
	10000 7831350 Ausz. Erw. Fahrzeuge	4.349,27	100.000,00	152.131,65	52.131,65
	10000 7831400 Ausz. Erw. BGA	94.649,04	196.397,09	153.495,32	42.901,77-
	10000 7831500 Ausz. Erw. Vermögensg. Festw.	20.956,64	116.833,72	40.340,72	76.493,00-
	10000 7832450 Ausz. Erw. GWG	76.600,51	92.397,79	71.958,86	20.438,93-
				
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	112,44	0,00	0,00	0,00
				
	10000 7843000 Ausz. Erw. sonstige Anteilsr.	112,44	0,00	0,00	0,00
				
28	- Auszahlung von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00

30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	2.729.935,69	9.054.060,69	6.077.639,31	2.976.421,38-

31	= Saldo aus Investitionstätigkeit	110.351,87	3.624.450,69-	529.653,86	4.154.104,55

Jahresabschluss
Finanzrechnung

Nr.	Bezeichnung	Jahresergebnis 2010	fortgeschrieb. Ansatz des Rechnungsjahres 2011	Ist Ergebnis des Rechnungsjahres 2011	Vergleich Ansatz/Ist (Sp.3 / Sp.2) 2011
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	3.451.455,78-	9.343.594,96-	3.251.891,74-	6.091.703,22
33	+ Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	1.209.053,45	2.916.640,00	2.137.526,00	779.114,00-
	10000 6927000 Kreditaufnahme Kreditinstitute	0,00	686.640,00	1.487.526,00	800.886,00
	10000 6927100 Kreditumschuldungen	707.208,54	430.000,00	0,00	430.000,00-
	10000 6955000 Rückflüsse Darlehen vom Unter.	501.844,91	1.800.000,00	650.000,00	1.150.000,00-
34	+ Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	1.000.000,00	0,00	7.500.000,00	7.500.000,00
	10000 6937000 Aufn. K. z Ls. KI (Abgr C+D)	1.000.000,00	0,00	7.500.000,00	7.500.000,00
35	- Tilgung und Gewährung von Darlehen	2.105.283,01	1.514.200,00	1.070.326,48	443.873,52-
	10000 7921000 Tilgung Invest.kredite Land	18.201,19	4.200,00	0,00	4.200,00-
	10000 7927000 Tilgung Investitionskredite	1.229.873,28	1.080.000,00	1.070.326,48	9.673,52-
	10000 7927100 Kreditumschuldung	707.208,54	430.000,00	0,00	430.000,00-
	10000 7955000 Gew. Darl. verb. Unt.(Abgr. B)	150.000,00	0,00	0,00	0,00
36	- Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	1.000.000,00	0,00	4.000.000,00	4.000.000,00
	10000 7937000 Tilgung Liquiditätskredite	1.000.000,00	0,00	4.000.000,00	4.000.000,00
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	896.229,56-	1.402.440,00	4.567.199,52	3.164.759,52
38	= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	4.347.685,34-	7.941.154,96-	1.315.307,78	9.256.462,74
39	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln	7.338.213,09	0,00	4.448.756,64	4.448.756,64
	10000 1801000 Liquide Mittel	7.338.213,09	0,00	4.448.756,64	4.448.756,64
40	+ Bestand an fremden Finanzmitteln	0,00	0,00	0,00	0,00
41	= Liquide Mittel	2.990.527,75	7.941.154,96-	5.764.064,42	13.705.219,38

Jahresabschluss zum 31.12.2011

Stadt Zülpich

Teilrechnungen



Teil - Ergebnisrechnung

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

010

Innere Verwaltung

Jahresabschluss
Teilergebnisrechnung

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

Nr.	Bezeichnung	Jahresergebnis 2010	fortgeschrieb. Ansatz des Rechnungsjahres 2011	Ist Ergebnis des Rechnungsjahres 2011	Vergleich Ansatz/Ist (Sp.3 / Sp.2) 2011
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	938,24	1.300,00	1.680,66	380,66
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	938,24	1.300,00	1.680,66	380,66
11	- Personalaufwendungen	100.610,81	101.150,00	109.363,04	8.213,04
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	226.618,28	244.109,00	224.906,40	19.202,60-
17	= Ordentliche Aufwendungen	327.229,09	345.259,00	334.269,44	10.989,56-
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	326.290,85-	343.959,00-	332.588,78-	11.370,22
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ordentliches Jahresergebnis	326.290,85-	343.959,00-	332.588,78-	11.370,22
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Jahresergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	326.290,85-	343.959,00-	332.588,78-	11.370,22
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	500,00	0,00	500,00-
29	= Jahresergebnis der Teilergebnisrechnung	326.290,85-	344.459,00-	332.588,78-	11.870,22

Jahresabschluss
Teilergebnisrechnung

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

Nr.	Bezeichnung	Jahresergebnis 2010	fortgeschrieb. Ansatz des Rechnungsjahres 2011	Ist Ergebnis des Rechnungsjahres 2011	Vergleich Ansatz/Ist (Sp.3 / Sp.2) 2011
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	220,00	220,00
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	0,00	0,00	220,00	220,00
11	- Personalaufwendungen	253.140,96	262.235,00	278.547,30	16.312,30
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	9.989,58	8.415,00	10.262,58	1.847,58
17	= Ordentliche Aufwendungen	263.130,54	270.650,00	288.809,88	18.159,88
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	263.130,54-	270.650,00-	288.589,88-	17.939,88-
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ordentliches Jahresergebnis	263.130,54-	270.650,00-	288.589,88-	17.939,88-
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Jahresergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	263.130,54-	270.650,00-	288.589,88-	17.939,88-
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29	= Jahresergebnis der Teilergebnisrechnung	263.130,54-	270.650,00-	288.589,88-	17.939,88-

Jahresabschluss
Teilergebnisrechnung

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

Nr.	Bezeichnung	Jahresergebnis 2010	fortgeschrieb. Ansatz des Rechnungsjahres 2011	Ist Ergebnis des Rechnungsjahres 2011	Vergleich Ansatz/Ist (Sp.3 / Sp.2) 2011
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	12,50	100,00	0,00	100,00-
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	12,50	100,00	0,00	100,00-
11	- Personalaufwendungen	31.374,65	50.644,00	53.213,76	2.569,76
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	25.251,30	34.850,00	24.891,98	9.958,02-
17	= Ordentliche Aufwendungen	56.625,95	85.494,00	78.105,74	7.388,26-
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	56.613,45-	85.394,00-	78.105,74-	7.288,26
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ordentliches Jahresergebnis	56.613,45-	85.394,00-	78.105,74-	7.288,26
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Jahresergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	56.613,45-	85.394,00-	78.105,74-	7.288,26
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	9.976,50	7.000,00	3.416,50	3.583,50-
29	= Jahresergebnis der Teilergebnisrechnung	66.589,95-	92.394,00-	81.522,24-	10.871,76

Jahresabschluss
Teilergebnisrechnung

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

Nr.	Bezeichnung	Jahresergebnis 2010	fortgeschrieb.	Ist Ergebnis des	Vergleich
			Ansatz des Rechnungsjahres 2011	Rechnungsjahres 2011	Ansatz/Ist (Sp.3 / Sp.2) 2011
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	2.500,00	0,00	2.500,00-
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	0,00	2.500,00	0,00	2.500,00-
11	- Personalaufwendungen	1.465,18	731,00	813,36	82,36
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	2.500,00	0,00	2.500,00-
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	959,28	531,00	839,28	308,28
17	= Ordentliche Aufwendungen	2.424,46	3.762,00	1.652,64	2.109,36-
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	2.424,46-	1.262,00-	1.652,64-	390,64-
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ordentliches Jahresergebnis	2.424,46-	1.262,00-	1.652,64-	390,64-
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Jahresergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	2.424,46-	1.262,00-	1.652,64-	390,64-
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29	= Jahresergebnis der Teilergebnisrechnung	2.424,46-	1.262,00-	1.652,64-	390,64-

Jahresabschluss
Teilergebnisrechnung

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

Nr.	Bezeichnung	Jahresergebnis 2010	fortgeschrieb. Ansatz des Rechnungsjahres 2011	Ist Ergebnis des Rechnungsjahres 2011	Vergleich Ansatz/Ist (Sp.3 / Sp.2) 2011
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	63.484,00	63.630,00	63.483,00	147,00-
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.299,39	2.500,00	1.870,00	630,00-
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	300,00	0,00	0,00	0,00
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	66.083,39	66.130,00	65.353,00	777,00-
11	- Personalaufwendungen	231.069,94	206.407,00	210.267,49	3.860,49
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	133.441,06	145.500,00	133.259,40	12.240,60-
14	- Bilanzielle Abschreibungen	121.268,00	125.900,00	119.835,00	6.065,00-
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	45.327,60	102.752,00	49.870,15	52.881,85-
17	= Ordentliche Aufwendungen	531.106,60	580.559,00	513.232,04	67.326,96-
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	465.023,21-	514.429,00-	447.879,04-	66.549,96
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ordentliches Jahresergebnis	465.023,21-	514.429,00-	447.879,04-	66.549,96
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Jahresergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	465.023,21-	514.429,00-	447.879,04-	66.549,96
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	17.134,25	20.000,00	29.374,75	9.374,75
29	= Jahresergebnis der Teilergebnisrechnung	482.157,46-	534.429,00-	477.253,79-	57.175,21

Jahresabschluss
Teilergebnisrechnung

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

Nr.	Bezeichnung	Jahresergebnis 2010	fortgeschrieb. Ansatz des Rechnungsjahres 2011	Ist Ergebnis des Rechnungsjahres 2011	Vergleich Ansatz/Ist (Sp.3 / Sp.2) 2011
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	379,00	300,00	556,00	256,00
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,49	0,49
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	379,00	300,00	556,49	256,49
11	- Personalaufwendungen	124.985,30	121.627,00	124.672,62	3.045,62
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	68.132,81	78.000,00	79.905,39	1.905,39
14	- Bilanzielle Abschreibungen	14.339,00	21.750,00	13.162,00	8.588,00-
15	- Transferaufwendungen	280.000,00	410.000,00	378.896,41	31.103,59-
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.747,20	2.531,00	3.260,36	729,36
17	= Ordentliche Aufwendungen	490.204,31	633.908,00	599.896,78	34.011,22-
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	489.825,31-	633.608,00-	599.340,29-	34.267,71
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ordentliches Jahresergebnis	489.825,31-	633.608,00-	599.340,29-	34.267,71
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Jahresergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	489.825,31-	633.608,00-	599.340,29-	34.267,71
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	500,00	0,00	500,00-
29	= Jahresergebnis der Teilergebnisrechnung	489.825,31-	634.108,00-	599.340,29-	34.767,71

Jahresabschluss
Teilergebnisrechnung

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

Nr.	Bezeichnung	Jahresergebnis 2010	fortgeschrieb. Ansatz des Rechnungsjahres 2011	Ist Ergebnis des Rechnungsjahres 2011	Vergleich Ansatz/Ist (Sp.3 / Sp.2) 2011
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	86.171,43	150.100,00	44.619,16	105.480,84-
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	86.171,43	150.100,00	44.619,16	105.480,84-
11	- Personalaufwendungen	80.462,83	77.834,00	85.547,96	7.713,96
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	3.211,00	20.000,00	1.339,00	18.661,00-
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	86.036,56	116.289,00	76.200,31	40.088,69-
17	= Ordentliche Aufwendungen	169.710,39	214.123,00	163.087,27	51.035,73-
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	83.538,96-	64.023,00-	118.468,11-	54.445,11-
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ordentliches Jahresergebnis	83.538,96-	64.023,00-	118.468,11-	54.445,11-
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Jahresergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	83.538,96-	64.023,00-	118.468,11-	54.445,11-
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	4.524,44	3.000,00	4.565,75	1.565,75
29	= Jahresergebnis der Teilergebnisrechnung	88.063,40-	67.023,00-	123.033,86-	56.010,86-

Jahresabschluss
Teilergebnisrechnung

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

Nr.	Bezeichnung	Jahresergebnis 2010	fortgeschrieb. Ansatz des Rechnungsjahres 2011	Ist Ergebnis des Rechnungsjahres 2011	Vergleich Ansatz/Ist (Sp.3 / Sp.2) 2011
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	260.000,00	236.009,83	23.990,17-
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	2.584,00	2.584,00
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	0,00	260.000,00	238.593,83	21.406,17-
11	- Personalaufwendungen	635.830,63	674.327,00	745.779,49	71.452,49
12	- Versorgungsaufwendungen	377.607,60	500.000,00	503.187,27	3.187,27
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	27.086,36	30.620,00	31.224,76	604,76
17	= Ordentliche Aufwendungen	1.040.524,59	1.204.947,00	1.280.191,52	75.244,52
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	1.040.524,59-	944.947,00-	1.041.597,69-	96.650,69-
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ordentliches Jahresergebnis	1.040.524,59-	944.947,00-	1.041.597,69-	96.650,69-
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Jahresergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	1.040.524,59-	944.947,00-	1.041.597,69-	96.650,69-
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29	= Jahresergebnis der Teilergebnisrechnung	1.040.524,59-	944.947,00-	1.041.597,69-	96.650,69-

Jahresabschluss
Teilergebnisrechnung

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

Nr.	Bezeichnung	Jahresergebnis 2010	fortgeschrieb.	Ist Ergebnis des	Vergleich
			Ansatz des Rechnungsjahres 2011	Rechnungsjahres 2011	Ansatz/Ist (Sp.3 / Sp.2) 2011
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
11	- Personalaufwendungen	14.578,59	33.554,00	33.889,08	335,08
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	752,32	1.392,00	970,22	421,78-
17	= Ordentliche Aufwendungen	15.330,91	34.946,00	34.859,30	86,70-
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	15.330,91-	34.946,00-	34.859,30-	86,70
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ordentliches Jahresergebnis	15.330,91-	34.946,00-	34.859,30-	86,70
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Jahresergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	15.330,91-	34.946,00-	34.859,30-	86,70
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29	= Jahresergebnis der Teilergebnisrechnung	15.330,91-	34.946,00-	34.859,30-	86,70

Jahresabschluss
Teilergebnisrechnung

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

Nr.	Bezeichnung	Jahresergebnis 2010	fortgeschrieb. Ansatz des Rechnungsjahres 2011	Ist Ergebnis des Rechnungsjahres 2011	Vergleich Ansatz/Ist (Sp.3 / Sp.2) 2011
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
11	- Personalaufwendungen	7.935,08	8.072,00	8.207,46	135,46
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.630,43	2.372,00	1.533,34	838,66-
17	= Ordentliche Aufwendungen	9.565,51	10.444,00	9.740,80	703,20-
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	9.565,51-	10.444,00-	9.740,80-	703,20
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ordentliches Jahresergebnis	9.565,51-	10.444,00-	9.740,80-	703,20
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Jahresergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	9.565,51-	10.444,00-	9.740,80-	703,20
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	10.000,00	3.267,00	6.733,00-
29	= Jahresergebnis der Teilergebnisrechnung	9.565,51-	20.444,00-	13.007,80-	7.436,20

Jahresabschluss
Teilergebnisrechnung

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

Nr.	Bezeichnung	Jahresergebnis 2010	fortgeschrieb.	Ist Ergebnis des	Vergleich
			Ansatz des Rechnungsjahres 2011	Rechnungsjahres 2011	Ansatz/Ist (Sp.3 / Sp.2) 2011
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
11	- Personalaufwendungen	203.687,59	209.121,00	214.775,01	5.654,01
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	3.917,20	4.635,00	5.530,75	895,75
17	= Ordentliche Aufwendungen	207.604,79	213.756,00	220.305,76	6.549,76
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	207.604,79-	213.756,00-	220.305,76-	6.549,76-
19	+ Finanzerträge	276,10	120,00	122,71	2,71
20	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis	276,10	120,00	122,71	2,71
22	= Ordentliches Jahresergebnis	207.328,69-	213.636,00-	220.183,05-	6.547,05-
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Jahresergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	207.328,69-	213.636,00-	220.183,05-	6.547,05-
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29	= Jahresergebnis der Teilergebnisrechnung	207.328,69-	213.636,00-	220.183,05-	6.547,05-

Jahresabschluss
Teilergebnisrechnung

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

Nr.	Bezeichnung	Jahresergebnis 2010	fortgeschrieb.	Ist Ergebnis des	Vergleich
			Ansatz des Rechnungsjahres 2011	Rechnungsjahres 2011	Ansatz/Ist (Sp.3 / Sp.2) 2011
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
11	- Personalaufwendungen	30.269,91	31.139,00	32.622,41	1.483,41
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	587,09	685,00	580,73	104,27-
17	= Ordentliche Aufwendungen	30.857,00	31.824,00	33.203,14	1.379,14
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	30.857,00-	31.824,00-	33.203,14-	1.379,14-
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ordentliches Jahresergebnis	30.857,00-	31.824,00-	33.203,14-	1.379,14-
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Jahresergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	30.857,00-	31.824,00-	33.203,14-	1.379,14-
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29	= Jahresergebnis der Teilergebnisrechnung	30.857,00-	31.824,00-	33.203,14-	1.379,14-

Jahresabschluss
Teilergebnisrechnung

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

Nr.	Bezeichnung	Jahresergebnis 2010	fortgeschrieb. Ansatz des Rechnungsjahres 2011	Ist Ergebnis des Rechnungsjahres 2011	Vergleich Ansatz/Ist (Sp.3 / Sp.2) 2011
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	112.387,67	105.000,00	104.702,46	297,54-
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	112.387,67	105.000,00	104.702,46	297,54-
11	- Personalaufwendungen	282.382,48	288.708,00	296.372,66	7.664,66
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	107.385,96	21.351,00	199.519,97	178.168,97
17	= Ordentliche Aufwendungen	389.768,44	310.059,00	495.892,63	185.833,63
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	277.380,77-	205.059,00-	391.190,17-	186.131,17-
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ordentliches Jahresergebnis	277.380,77-	205.059,00-	391.190,17-	186.131,17-
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Jahresergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	277.380,77-	205.059,00-	391.190,17-	186.131,17-
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29	= Jahresergebnis der Teilergebnisrechnung	277.380,77-	205.059,00-	391.190,17-	186.131,17-

Jahresabschluss
Teilergebnisrechnung

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

Nr.	Bezeichnung	Jahresergebnis 2010	fortgeschrieb. Ansatz des Rechnungsjahres 2011	Ist Ergebnis des Rechnungsjahres 2011	Vergleich Ansatz/Ist (Sp.3 / Sp.2) 2011
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
11	- Personalaufwendungen	56.066,95	70.671,00	66.863,87	3.807,13-
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.454,83	4.413,00	2.654,29	1.758,71-
17	= Ordentliche Aufwendungen	58.521,78	75.084,00	69.518,16	5.565,84-
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	58.521,78-	75.084,00-	69.518,16-	5.565,84
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ordentliches Jahresergebnis	58.521,78-	75.084,00-	69.518,16-	5.565,84
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Jahresergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	58.521,78-	75.084,00-	69.518,16-	5.565,84
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29	= Jahresergebnis der Teilergebnisrechnung	58.521,78-	75.084,00-	69.518,16-	5.565,84

Jahresabschluss
Teilergebnisrechnung

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

Nr.	Bezeichnung	Jahresergebnis 2010	fortgeschrieb. Ansatz des Rechnungsjahres 2011	Ist Ergebnis des Rechnungsjahres 2011	Vergleich Ansatz/Ist (Sp.3 / Sp.2) 2011
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
11	- Personalaufwendungen	5.858,11	5.926,00	6.736,88	810,88
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	15.000,00	65.000,00	80.000,00	15.000,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	106,87	198,00	412,81	214,81
17	= Ordentliche Aufwendungen	20.964,98	71.124,00	87.149,69	16.025,69
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	20.964,98-	71.124,00-	87.149,69-	16.025,69-
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ordentliches Jahresergebnis	20.964,98-	71.124,00-	87.149,69-	16.025,69-
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Jahresergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	20.964,98-	71.124,00-	87.149,69-	16.025,69-
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29	= Jahresergebnis der Teilergebnisrechnung	20.964,98-	71.124,00-	87.149,69-	16.025,69-

Jahresabschluss
Teilergebnisrechnung

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

Nr.	Bezeichnung	Jahresergebnis 2010	fortgeschrieb. Ansatz des Rechnungsjahres 2011	Ist Ergebnis des Rechnungsjahres 2011	Vergleich Ansatz/Ist (Sp.3 / Sp.2) 2011
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	200,00	1.000,00	0,00	1.000,00-
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	200,00	1.000,00	0,00	1.000,00-
11	- Personalaufwendungen	342.983,98	400.002,00	341.667,87	58.334,13-
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	7.711,20	7.200,00	6.267,68	932,32-
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	10.776,23	12.347,00	13.023,18	676,18
17	= Ordentliche Aufwendungen	361.471,41	419.549,00	360.958,73	58.590,27-
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	361.271,41-	418.549,00-	360.958,73-	57.590,27
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ordentliches Jahresergebnis	361.271,41-	418.549,00-	360.958,73-	57.590,27
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Jahresergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	361.271,41-	418.549,00-	360.958,73-	57.590,27
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	9.600,25	3.000,00	9.501,75	6.501,75
29	= Jahresergebnis der Teilergebnisrechnung	370.871,66-	421.549,00-	370.460,48-	51.088,52

Jahresabschluss
Teilergebnisrechnung

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

Nr.	Bezeichnung	Jahresergebnis 2010	fortgeschrieb. Ansatz des Rechnungsjahres 2011	Ist Ergebnis des Rechnungsjahres 2011	Vergleich Ansatz/Ist (Sp.3 / Sp.2) 2011
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	17.680,00	22.700,00	25.530,00	2.830,00
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	396,00	500,00	0,00	500,00-
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	110.619,80	110.619,80
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	6.687,00	0,00	813,50	813,50
9	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	24.763,00	23.200,00	136.963,30	113.763,30
11	- Personalaufwendungen	1.350.614,57	1.385.482,00	1.330.931,43	54.550,57-
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	183.853,45	183.550,00	180.876,59	2.673,41-
14	- Bilanzielle Abschreibungen	141.135,00	155.600,00	147.021,00	8.579,00-
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	75.373,49	85.565,00	68.896,06	16.668,94-
17	= Ordentliche Aufwendungen	1.750.976,51	1.810.197,00	1.727.725,08	82.471,92-
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	1.726.213,51-	1.786.997,00-	1.590.761,78-	196.235,22
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ordentliches Jahresergebnis	1.726.213,51-	1.786.997,00-	1.590.761,78-	196.235,22
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Jahresergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	1.726.213,51-	1.786.997,00-	1.590.761,78-	196.235,22
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	2.048.060,01	1.772.000,00	1.761.533,04	10.466,96-
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29	= Jahresergebnis der Teilergebnisrechnung	321.846,50	14.997,00-	170.771,26	185.768,26

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

020

Sicherheit und Ordnung

Jahresabschluss
Teilergebnisrechnung

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

Nr.	Bezeichnung	Jahresergebnis 2010	fortgeschrieb. Ansatz des Rechnungsjahres 2011	Ist Ergebnis des Rechnungsjahres 2011	Vergleich Ansatz/Ist (Sp.3 / Sp.2) 2011
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
11	- Personalaufwendungen	5.067,49	3.503,00	3.729,27	226,27
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	350,35	2.076,00	61,56	2.014,44-
17	= Ordentliche Aufwendungen	5.417,84	5.579,00	3.790,83	1.788,17-
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	5.417,84-	5.579,00-	3.790,83-	1.788,17
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ordentliches Jahresergebnis	5.417,84-	5.579,00-	3.790,83-	1.788,17
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Jahresergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	5.417,84-	5.579,00-	3.790,83-	1.788,17
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29	= Jahresergebnis der Teilergebnisrechnung	5.417,84-	5.579,00-	3.790,83-	1.788,17

Jahresabschluss
Teilergebnisrechnung

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

Nr.	Bezeichnung	Jahresergebnis 2010	fortgeschrieb. Ansatz des Rechnungsjahres 2011	Ist Ergebnis des Rechnungsjahres 2011	Vergleich Ansatz/Ist (Sp.3 / Sp.2) 2011
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	10.828,89	0,00	0,00	0,00
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	10.828,89	0,00	0,00	0,00
11	- Personalaufwendungen	19.201,55	13.888,00	16.265,97	2.377,97
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	6.259,90	0,00	0,00	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	4.380,64	199,00	302,84	103,84
17	= Ordentliche Aufwendungen	29.842,09	14.087,00	16.568,81	2.481,81
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	19.013,20-	14.087,00-	16.568,81-	2.481,81-
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ordentliches Jahresergebnis	19.013,20-	14.087,00-	16.568,81-	2.481,81-
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Jahresergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	19.013,20-	14.087,00-	16.568,81-	2.481,81-
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	1.083,00	0,00	0,00	0,00
29	= Jahresergebnis der Teilergebnisrechnung	20.096,20-	14.087,00-	16.568,81-	2.481,81-

Jahresabschluss
Teilergebnisrechnung

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

Nr.	Bezeichnung	Jahresergebnis 2010	fortgeschrieb. Ansatz des Rechnungsjahres 2011	Ist Ergebnis des Rechnungsjahres 2011	Vergleich Ansatz/Ist (Sp.3 / Sp.2) 2011
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	17.722,25	9.600,00	8.462,20	1.137,80-
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.022,92	6.000,00	5.087,82	912,18-
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	75.119,82	100.500,00	65.183,69	35.316,31-
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	93.864,99	116.100,00	78.733,71	37.366,29-
11	- Personalaufwendungen	211.252,58	218.379,00	214.228,06	4.150,94-
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	36.565,92	37.000,00	38.071,37	1.071,37
14	- Bilanzielle Abschreibungen	3.060,00	3.800,00	2.268,00	1.532,00-
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	9.938,45	8.244,00	13.180,65	4.936,65
17	= Ordentliche Aufwendungen	260.816,95	267.423,00	267.748,08	325,08
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	166.951,96-	151.323,00-	189.014,37-	37.691,37-
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ordentliches Jahresergebnis	166.951,96-	151.323,00-	189.014,37-	37.691,37-
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Jahresergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	166.951,96-	151.323,00-	189.014,37-	37.691,37-
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	16.690,50	20.000,00	9.457,25	10.542,75-
29	= Jahresergebnis der Teilergebnisrechnung	183.642,46-	171.323,00-	198.471,62-	27.148,62-

Jahresabschluss
Teilergebnisrechnung

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

Nr.	Bezeichnung	Jahresergebnis 2010	fortgeschrieb. Ansatz des Rechnungsjahres 2011	Ist Ergebnis des Rechnungsjahres 2011	Vergleich Ansatz/Ist (Sp.3 / Sp.2) 2011
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	4.083,28	6.500,00	3.895,53	2.604,47-
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.185,32	1.000,00	907,75	92,25-
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	5.268,60	7.500,00	4.803,28	2.696,72-
11	- Personalaufwendungen	12.124,60	9.883,00	10.198,24	315,24
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	5.132,12	4.500,00	5.221,94	721,94
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	826,09	803,00	1.336,03	533,03
17	= Ordentliche Aufwendungen	18.082,81	15.186,00	16.756,21	1.570,21
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	12.814,21-	7.686,00-	11.952,93-	4.266,93-
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ordentliches Jahresergebnis	12.814,21-	7.686,00-	11.952,93-	4.266,93-
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Jahresergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	12.814,21-	7.686,00-	11.952,93-	4.266,93-
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	4.014,00	5.000,00	3.556,00	1.444,00-
29	= Jahresergebnis der Teilergebnisrechnung	16.828,21-	12.686,00-	15.508,93-	2.822,93-

Jahresabschluss
Teilergebnisrechnung

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

Nr.	Bezeichnung	Jahresergebnis 2010	fortgeschrieb. Ansatz des Rechnungsjahres 2011	Ist Ergebnis des Rechnungsjahres 2011	Vergleich Ansatz/Ist (Sp.3 / Sp.2) 2011
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	104.975,71	124.000,00	138.253,17	14.253,17
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	364,15	300,00	489,00	189,00
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	105.339,86	124.300,00	138.742,17	14.442,17
11	- Personalaufwendungen	142.965,06	144.256,00	150.995,47	6.739,47
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	52.535,10	82.000,00	86.042,13	4.042,13
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	10.295,00	10.742,00	10.705,05	36,95-
17	= Ordentliche Aufwendungen	205.795,16	236.998,00	247.742,65	10.744,65
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	100.455,30-	112.698,00-	109.000,48-	3.697,52
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ordentliches Jahresergebnis	100.455,30-	112.698,00-	109.000,48-	3.697,52
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Jahresergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	100.455,30-	112.698,00-	109.000,48-	3.697,52
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29	= Jahresergebnis der Teilergebnisrechnung	100.455,30-	112.698,00-	109.000,48-	3.697,52

Jahresabschluss
Teilergebnisrechnung

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

Nr.	Bezeichnung	Jahresergebnis 2010	fortgeschrieb. Ansatz des Rechnungsjahres 2011	Ist Ergebnis des Rechnungsjahres 2011	Vergleich Ansatz/Ist (Sp.3 / Sp.2) 2011
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	13.252,08	11.000,00	8.602,97	2.397,03-
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	13.252,08	11.000,00	8.602,97	2.397,03-
11	- Personalaufwendungen	24.817,50	32.108,00	36.039,75	3.931,75
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	907,28	587,00	1.728,27	1.141,27
17	= Ordentliche Aufwendungen	25.724,78	32.695,00	37.768,02	5.073,02
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	12.472,70-	21.695,00-	29.165,05-	7.470,05-
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ordentliches Jahresergebnis	12.472,70-	21.695,00-	29.165,05-	7.470,05-
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Jahresergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	12.472,70-	21.695,00-	29.165,05-	7.470,05-
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29	= Jahresergebnis der Teilergebnisrechnung	12.472,70-	21.695,00-	29.165,05-	7.470,05-

Jahresabschluss
Teilergebnisrechnung

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

Nr.	Bezeichnung	Jahresergebnis 2010	fortgeschrieb. Ansatz des Rechnungsjahres 2011	Ist Ergebnis des Rechnungsjahres 2011	Vergleich Ansatz/Ist (Sp.3 / Sp.2) 2011
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	88.128,00	96.330,00	87.736,00	8.594,00-
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	13.955,82	30.000,00	26.071,37	3.928,63-
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	724,35	5.200,00	2.436,14	2.763,86-
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,99	0,00	0,00	0,00
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	102.809,16	131.530,00	116.243,51	15.286,49-
11	- Personalaufwendungen	139.768,07	128.147,00	123.320,19	4.826,81-
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	122.059,42	129.500,00	155.582,21	26.082,21
14	- Bilanzielle Abschreibungen	247.595,18	263.250,00	233.992,68	29.257,32-
15	- Transferaufwendungen	3.487,25	3.500,00	3.500,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	86.644,39	98.683,00	76.267,88	22.415,12-
17	= Ordentliche Aufwendungen	599.554,31	623.080,00	592.662,96	30.417,04-
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	496.745,15-	491.550,00-	476.419,45-	15.130,55
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ordentliches Jahresergebnis	496.745,15-	491.550,00-	476.419,45-	15.130,55
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Jahresergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	496.745,15-	491.550,00-	476.419,45-	15.130,55
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	31.294,25	40.000,00	14.143,75	25.856,25-
29	= Jahresergebnis der Teilergebnisrechnung	528.039,40-	531.550,00-	490.563,20-	40.986,80

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

030

Schulträgeraufgaben

Jahresabschluss
Teilergebnisrechnung

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

Nr.	Bezeichnung	Jahresergebnis 2010	fortgeschrieb. Ansatz des Rechnungsjahres 2011	Ist Ergebnis des Rechnungsjahres 2011	Vergleich Ansatz/Ist (Sp.3 / Sp.2) 2011
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	87.555,00	90.800,00	97.210,50	6.410,50
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	27.185,00	27.000,00	32.905,00	5.905,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	149,63	400,00	235,13	164,87-
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	114.889,63	118.200,00	130.350,63	12.150,63
11	- Personalaufwendungen	47.741,49	26.681,00	27.779,72	1.098,72
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	218.998,85	203.450,49	214.030,83	10.580,34
14	- Bilanzielle Abschreibungen	57.743,00	74.398,70	57.578,00	16.820,70-
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	21.003,52	19.197,00	18.145,76	1.051,24-
17	= Ordentliche Aufwendungen	345.486,86	323.727,19	317.534,31	6.192,88-
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	230.597,23-	205.527,19-	187.183,68-	18.343,51
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ordentliches Jahresergebnis	230.597,23-	205.527,19-	187.183,68-	18.343,51
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Jahresergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	230.597,23-	205.527,19-	187.183,68-	18.343,51
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	69.974,25	70.000,00	115.081,00	45.081,00
29	= Jahresergebnis der Teilergebnisrechnung	300.571,48-	275.527,19-	302.264,68-	26.737,49-

Jahresabschluss
Teilergebnisrechnung

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

Nr.	Bezeichnung	Jahresergebnis 2010	fortgeschrieb. Ansatz des Rechnungsjahres 2011	Ist Ergebnis des Rechnungsjahres 2011	Vergleich Ansatz/Ist (Sp.3 / Sp.2) 2011
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	20.438,00	84.080,00	86.285,50	2.205,50
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	4.300,00	0,00	4.300,00-
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	6.314,63	6.200,00	6.847,53	647,53
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	26.752,63	94.580,00	93.133,03	1.446,97-
11	- Personalaufwendungen	18.141,99	16.648,00	18.047,29	1.399,29
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	64.193,86	135.684,10	139.645,16	3.961,06
14	- Bilanzielle Abschreibungen	31.550,00	33.050,00	31.297,00	1.753,00-
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	5.014,94	5.956,19	4.232,52	1.723,67-
17	= Ordentliche Aufwendungen	118.900,79	191.338,29	193.221,97	1.883,68
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	92.148,16-	96.758,29-	100.088,94-	3.330,65-
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ordentliches Jahresergebnis	92.148,16-	96.758,29-	100.088,94-	3.330,65-
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Jahresergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	92.148,16-	96.758,29-	100.088,94-	3.330,65-
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	18.952,00	20.000,00	37.036,00	17.036,00
29	= Jahresergebnis der Teilergebnisrechnung	111.100,16-	116.758,29-	137.124,94-	20.366,65-

Jahresabschluss
Teilergebnisrechnung

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

Nr.	Bezeichnung	Jahresergebnis 2010	fortgeschrieb. Ansatz des Rechnungsjahres 2011	Ist Ergebnis des Rechnungsjahres 2011	Vergleich Ansatz/Ist (Sp.3 / Sp.2) 2011
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	72.713,39	174.090,00	315.897,81	141.807,81
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.973,32	1.600,00	1.998,28	398,28
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,50	0,50
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	74.686,71	175.690,00	317.896,59	142.206,59
11	- Personalaufwendungen	22.693,45	17.248,00	18.673,37	1.425,37
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	276.502,99	241.125,88	220.534,66	20.591,22-
14	- Bilanzielle Abschreibungen	19.131,00	21.884,84	20.518,00	1.366,84-
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	10.111,83	12.246,98	10.165,01	2.081,97-
17	= Ordentliche Aufwendungen	328.439,27	292.505,70	269.891,04	22.614,66-
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	253.752,56-	116.815,70-	48.005,55	164.821,25
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ordentliches Jahresergebnis	253.752,56-	116.815,70-	48.005,55	164.821,25
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Jahresergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	253.752,56-	116.815,70-	48.005,55	164.821,25
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	27.428,75	30.000,00	29.992,50	7,50-
29	= Jahresergebnis der Teilergebnisrechnung	281.181,31-	146.815,70-	18.013,05	164.828,75

Jahresabschluss
Teilergebnisrechnung

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

Nr.	Bezeichnung	Jahresergebnis 2010	fortgeschrieb. Ansatz des Rechnungsjahres 2011	Ist Ergebnis des Rechnungsjahres 2011	Vergleich Ansatz/Ist (Sp.3 / Sp.2) 2011
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	29.696,00	29.950,00	29.801,00	149,00-
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	834,90	800,00	740,40	59,60-
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,49	0,49
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	30.530,90	30.750,00	30.541,89	208,11-
11	- Personalaufwendungen	19.554,24	18.748,00	20.171,12	1.423,12
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	63.703,68	69.200,00	65.226,45	3.973,55-
14	- Bilanzielle Abschreibungen	32.192,00	35.106,15	31.899,00	3.207,15-
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	11.746,20	9.903,00	10.864,91	961,91
17	= Ordentliche Aufwendungen	127.196,12	132.957,15	128.161,48	4.795,67-
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	96.665,22-	102.207,15-	97.619,59-	4.587,56
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ordentliches Jahresergebnis	96.665,22-	102.207,15-	97.619,59-	4.587,56
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Jahresergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	96.665,22-	102.207,15-	97.619,59-	4.587,56
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	27.717,00	30.000,00	26.795,00	3.205,00-
29	= Jahresergebnis der Teilergebnisrechnung	124.382,22-	132.207,15-	124.414,59-	7.792,56

Jahresabschluss
Teilergebnisrechnung

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

Nr.	Bezeichnung	Jahresergebnis 2010	fortgeschrieb. Ansatz des Rechnungsjahres 2011	Ist Ergebnis des Rechnungsjahres 2011	Vergleich Ansatz/Ist (Sp.3 / Sp.2) 2011
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	13.000,00	57.250,00	56.717,00	533,00-
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.231,10	1.700,00	1.246,10	453,90-
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,36	0,36
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	14.231,10	58.950,00	57.963,46	986,54-
11	- Personalaufwendungen	18.141,19	16.648,00	18.045,48	1.397,48
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	69.194,02	115.285,42	123.428,90	8.143,48
14	- Bilanzielle Abschreibungen	30.497,00	44.050,00	34.465,00	9.585,00-
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	9.236,79	10.218,95	9.427,60	791,35-
17	= Ordentliche Aufwendungen	127.069,00	186.202,37	185.366,98	835,39-
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	112.837,90-	127.252,37-	127.403,52-	151,15-
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ordentliches Jahresergebnis	112.837,90-	127.252,37-	127.403,52-	151,15-
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Jahresergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	112.837,90-	127.252,37-	127.403,52-	151,15-
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	32.121,50	30.000,00	51.237,50	21.237,50
29	= Jahresergebnis der Teilergebnisrechnung	144.959,40-	157.252,37-	178.641,02-	21.388,65-

Jahresabschluss
Teilergebnisrechnung

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

Nr.	Bezeichnung	Jahresergebnis 2010	fortgeschrieb. Ansatz des Rechnungsjahres 2011	Ist Ergebnis des Rechnungsjahres 2011	Vergleich Ansatz/Ist (Sp.3 / Sp.2) 2011
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	341.074,24	88.200,00	148.145,33	59.945,33
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	80.831,15	37.000,00	19.981,65	17.018,35-
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	421.905,39	125.200,00	168.126,98	42.926,98
11	- Personalaufwendungen	70.387,78	77.531,00	75.998,36	1.532,64-
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	655.453,36	346.416,05	430.140,98	83.724,93
14	- Bilanzielle Abschreibungen	130.927,00	187.060,88	153.822,00	33.238,88-
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	47.526,71	27.868,00	29.795,31	1.927,31
17	= Ordentliche Aufwendungen	904.294,85	638.875,93	689.756,65	50.880,72
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	482.389,46-	513.675,93-	521.629,67-	7.953,74-
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ordentliches Jahresergebnis	482.389,46-	513.675,93-	521.629,67-	7.953,74-
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Jahresergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	482.389,46-	513.675,93-	521.629,67-	7.953,74-
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	131.561,75	75.000,00	45.459,00	29.541,00-
29	= Jahresergebnis der Teilergebnisrechnung	613.951,21-	588.675,93-	567.088,67-	21.587,26

Jahresabschluss
Teilergebnisrechnung

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

Nr.	Bezeichnung	Jahresergebnis 2010	fortgeschrieb. Ansatz des Rechnungsjahres 2011	Ist Ergebnis des Rechnungsjahres 2011	Vergleich Ansatz/Ist (Sp.3 / Sp.2) 2011
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	97.119,75	92.550,00	101.869,00	9.319,00
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	348,00	500,00	180,00	320,00-
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,27	0,00	1,02	1,02
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	97.468,02	93.050,00	102.050,02	9.000,02
11	- Personalaufwendungen	39.994,77	39.547,00	41.205,63	1.658,63
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	159.944,02	155.770,64	163.260,06	7.489,42
14	- Bilanzielle Abschreibungen	94.652,00	88.650,00	90.760,00	2.110,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	33.859,57	35.930,00	32.592,55	3.337,45-
17	= Ordentliche Aufwendungen	328.450,36	319.897,64	327.818,24	7.920,60
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	230.982,34-	226.847,64-	225.768,22-	1.079,42
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ordentliches Jahresergebnis	230.982,34-	226.847,64-	225.768,22-	1.079,42
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Jahresergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	230.982,34-	226.847,64-	225.768,22-	1.079,42
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	79.504,50	80.000,00	73.083,25	6.916,75-
29	= Jahresergebnis der Teilergebnisrechnung	310.486,84-	306.847,64-	298.851,47-	7.996,17

Jahresabschluss
Teilergebnisrechnung

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

Nr.	Bezeichnung	Jahresergebnis 2010	fortgeschrieb. Ansatz des Rechnungsjahres 2011	Ist Ergebnis des Rechnungsjahres 2011	Vergleich Ansatz/Ist (Sp.3 / Sp.2) 2011
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	81.053,58	424.240,00	430.669,86	6.429,86
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	60,00	100,00	40.132,00	40.032,00
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	81.113,58	424.340,00	470.801,86	46.461,86
11	- Personalaufwendungen	127.375,92	131.747,00	131.268,67	478,33-
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	246.032,07	637.407,04	629.302,70	8.104,34-
14	- Bilanzielle Abschreibungen	137.340,00	196.506,96	145.469,00	51.037,96-
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	54.767,75	59.673,34	52.955,04	6.718,30-
17	= Ordentliche Aufwendungen	565.515,74	1.025.334,34	958.995,41	66.338,93-
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	484.402,16-	600.994,34-	488.193,55-	112.800,79
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ordentliches Jahresergebnis	484.402,16-	600.994,34-	488.193,55-	112.800,79
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Jahresergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	484.402,16-	600.994,34-	488.193,55-	112.800,79
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	116.507,50	60.000,00	129.401,70	69.401,70
29	= Jahresergebnis der Teilergebnisrechnung	600.909,66-	660.994,34-	617.595,25-	43.399,09

Jahresabschluss
Teilergebnisrechnung

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

Nr.	Bezeichnung	Jahresergebnis 2010	fortgeschrieb. Ansatz des Rechnungsjahres 2011	Ist Ergebnis des Rechnungsjahres 2011	Vergleich Ansatz/Ist (Sp.3 / Sp.2) 2011
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	164.061,13	143.710,00	151.769,00	8.059,00
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.254,33	3.300,00	3.259,60	40,40-
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,62	0,00	0,00	0,00
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	167.316,08	147.010,00	155.028,60	8.018,60
11	- Personalaufwendungen	94.322,00	97.476,00	99.413,24	1.937,24
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	275.446,29	251.900,00	264.372,06	12.472,06
14	- Bilanzielle Abschreibungen	101.003,00	94.993,98	93.852,00	1.141,98-
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	11.915,44	14.787,19	10.774,08	4.013,11-
17	= Ordentliche Aufwendungen	482.686,73	459.157,17	468.411,38	9.254,21
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	315.370,65-	312.147,17-	313.382,78-	1.235,61-
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ordentliches Jahresergebnis	315.370,65-	312.147,17-	313.382,78-	1.235,61-
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Jahresergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	315.370,65-	312.147,17-	313.382,78-	1.235,61-
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	46.134,00	40.000,00	38.745,50	1.254,50-
29	= Jahresergebnis der Teilergebnisrechnung	361.504,65-	352.147,17-	352.128,28-	18,89

Jahresabschluss
Teilergebnisrechnung

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

Nr.	Bezeichnung	Jahresergebnis 2010	fortgeschrieb. Ansatz des Rechnungsjahres 2011	Ist Ergebnis des Rechnungsjahres 2011	Vergleich Ansatz/Ist (Sp.3 / Sp.2) 2011
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.000,00	1.500,00	1.000,00	500,00-
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.801,90	5.000,00	3.598,56	1.401,44-
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	3.801,90	6.500,00	4.598,56	1.901,44-
11	- Personalaufwendungen	16.606,23	14.919,00	19.777,42	4.858,42
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	927.992,40	961.500,00	885.908,63	75.591,37-
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	246,30	232,00	323,01	91,01
17	= Ordentliche Aufwendungen	944.844,93	976.651,00	906.009,06	70.641,94-
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	941.043,03-	970.151,00-	901.410,50-	68.740,50
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ordentliches Jahresergebnis	941.043,03-	970.151,00-	901.410,50-	68.740,50
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Jahresergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	941.043,03-	970.151,00-	901.410,50-	68.740,50
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29	= Jahresergebnis der Teilergebnisrechnung	941.043,03-	970.151,00-	901.410,50-	68.740,50

Jahresabschluss
Teilergebnisrechnung

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

Nr.	Bezeichnung	Jahresergebnis 2010	fortgeschrieb. Ansatz des Rechnungsjahres 2011	Ist Ergebnis des Rechnungsjahres 2011	Vergleich Ansatz/Ist (Sp.3 / Sp.2) 2011
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	13.865,00	14.000,00	12.170,00	1.830,00-
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	13.865,00	14.000,00	12.170,00	1.830,00-
11	- Personalaufwendungen	6.474,66	5.558,00	6.055,97	497,97
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	34.595,80	37.000,00	32.888,80	4.111,20-
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	11.743,19	97,00	755,00	658,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	52.813,65	42.655,00	39.699,77	2.955,23-
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	38.948,65-	28.655,00-	27.529,77-	1.125,23
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ordentliches Jahresergebnis	38.948,65-	28.655,00-	27.529,77-	1.125,23
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Jahresergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	38.948,65-	28.655,00-	27.529,77-	1.125,23
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29	= Jahresergebnis der Teilergebnisrechnung	38.948,65-	28.655,00-	27.529,77-	1.125,23

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

040

Kultur und Wissenschaft

Jahresabschluss
Teilergebnisrechnung

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

Nr.	Bezeichnung	Jahresergebnis 2010	fortgeschrieb. Ansatz des Rechnungsjahres 2011	Ist Ergebnis des Rechnungsjahres 2011	Vergleich Ansatz/Ist (Sp.3 / Sp.2) 2011
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	184.984,00	179.100,00	176.884,00	2.216,00-
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	43.297,34	40.000,00	40.824,68	824,68
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	181.202,67	268.000,00	146.919,02	121.080,98-
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	106,00	106,00
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	409.484,01	487.100,00	364.733,70	122.366,30-
11	- Personalaufwendungen	16.063,59	7.699,00	17.874,94	10.175,94
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	293.493,08	413.000,00	341.132,28	71.867,72-
14	- Bilanzielle Abschreibungen	186.702,00	155.850,00	180.881,00	25.031,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	39.117,75	89.055,00	60.870,70	28.184,30-
17	= Ordentliche Aufwendungen	535.376,42	665.604,00	600.758,92	64.845,08-
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	125.892,41-	178.504,00-	236.025,22-	57.521,22-
19	+ Finanzerträge	24.303,81	25.000,00	41.439,62	16.439,62
20	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis	24.303,81	25.000,00	41.439,62	16.439,62
22	= Ordentliches Jahresergebnis	101.588,60-	153.504,00-	194.585,60-	41.081,60-
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Jahresergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	101.588,60-	153.504,00-	194.585,60-	41.081,60-
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	6.640,50	0,00	5.204,75	5.204,75
29	= Jahresergebnis der Teilergebnisrechnung	108.229,10-	153.504,00-	199.790,35-	46.286,35-

Jahresabschluss
Teilergebnisrechnung

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

Nr.	Bezeichnung	Jahresergebnis 2010	fortgeschrieb. Ansatz des Rechnungsjahres 2011	Ist Ergebnis des Rechnungsjahres 2011	Vergleich Ansatz/Ist (Sp.3 / Sp.2) 2011
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
11	- Personalaufwendungen	3.073,88	2.952,00	3.456,00	504,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	14.074,11	15.000,00	14.965,25	34,75-
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	32,49	44,00	38,17	5,83-
17	= Ordentliche Aufwendungen	17.180,48	17.996,00	18.459,42	463,42
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	17.180,48-	17.996,00-	18.459,42-	463,42-
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ordentliches Jahresergebnis	17.180,48-	17.996,00-	18.459,42-	463,42-
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Jahresergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	17.180,48-	17.996,00-	18.459,42-	463,42-
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29	= Jahresergebnis der Teilergebnisrechnung	17.180,48-	17.996,00-	18.459,42-	463,42-

Jahresabschluss
Teilergebnisrechnung

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

Nr.	Bezeichnung	Jahresergebnis 2010	fortgeschrieb. Ansatz des Rechnungsjahres 2011	Ist Ergebnis des Rechnungsjahres 2011	Vergleich Ansatz/Ist (Sp.3 / Sp.2) 2011
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
11	- Personalaufwendungen	370,26	374,00	418,78	44,78
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	4,79	8,00	9,64	1,64
17	= Ordentliche Aufwendungen	375,05	382,00	428,42	46,42
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	375,05-	382,00-	428,42-	46,42-
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ordentliches Jahresergebnis	375,05-	382,00-	428,42-	46,42-
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Jahresergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	375,05-	382,00-	428,42-	46,42-
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	24,50	0,00	89,00	89,00
29	= Jahresergebnis der Teilergebnisrechnung	399,55-	382,00-	517,42-	135,42-

Jahresabschluss
Teilergebnisrechnung

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

Nr.	Bezeichnung	Jahresergebnis 2010	fortgeschrieb. Ansatz des Rechnungsjahres 2011	Ist Ergebnis des Rechnungsjahres 2011	Vergleich Ansatz/Ist (Sp.3 / Sp.2) 2011
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	476,57	200,00	332,00	132,00
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.025,00	3.600,00	2.957,55	642,45-
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	136,46	0,00	43,96	43,96
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,43	0,00	0,00	0,00
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	3.638,46	3.800,00	3.333,51	466,49-
11	- Personalaufwendungen	56.794,30	59.765,00	65.994,32	6.229,32
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.497,14	1.500,00	1.493,65	6,35-
14	- Bilanzielle Abschreibungen	5.229,35	5.200,00	5.359,74	159,74
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	3.625,42	3.587,00	3.105,17	481,83-
17	= Ordentliche Aufwendungen	67.146,21	70.052,00	75.952,88	5.900,88
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	63.507,75-	66.252,00-	72.619,37-	6.367,37-
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ordentliches Jahresergebnis	63.507,75-	66.252,00-	72.619,37-	6.367,37-
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Jahresergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	63.507,75-	66.252,00-	72.619,37-	6.367,37-
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29	= Jahresergebnis der Teilergebnisrechnung	63.507,75-	66.252,00-	72.619,37-	6.367,37-

Jahresabschluss
Teilergebnisrechnung

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

Nr.	Bezeichnung	Jahresergebnis 2010	fortgeschrieb. Ansatz des Rechnungsjahres 2011	Ist Ergebnis des Rechnungsjahres 2011	Vergleich Ansatz/Ist (Sp.3 / Sp.2) 2011
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	3.500,00	3.550,00	50,00
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	456,95	700,00	0,00	700,00-
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	456,95	4.200,00	3.550,00	650,00-
11	- Personalaufwendungen	3.444,41	3.325,00	3.875,93	550,93
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	16.950,66	27.100,00	25.269,22	1.830,78-
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	2.078,05	2.100,00	2.079,72	20,28-
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	227,06	9.452,00	7.102,24	2.349,76-
17	= Ordentliche Aufwendungen	22.700,18	41.977,00	38.327,11	3.649,89-
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	22.243,23-	37.777,00-	34.777,11-	2.999,89
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ordentliches Jahresergebnis	22.243,23-	37.777,00-	34.777,11-	2.999,89
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Jahresergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	22.243,23-	37.777,00-	34.777,11-	2.999,89
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	29.452,75	10.000,00	13.014,25	3.014,25
29	= Jahresergebnis der Teilergebnisrechnung	51.695,98-	47.777,00-	47.791,36-	14,36-

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

050

Soziale Leistungen

Jahresabschluss
Teilergebnisrechnung

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

Nr.	Bezeichnung	Jahresergebnis 2010	fortgeschrieb. Ansatz des Rechnungsjahres 2011	Ist Ergebnis des Rechnungsjahres 2011	Vergleich Ansatz/Ist (Sp.3 / Sp.2) 2011
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
11	- Personalaufwendungen	27.441,47	41.751,00	43.639,40	1.888,40
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	912,71	1.091,00	1.222,65	131,65
17	= Ordentliche Aufwendungen	28.354,18	42.842,00	44.862,05	2.020,05
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	28.354,18-	42.842,00-	44.862,05-	2.020,05-
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ordentliches Jahresergebnis	28.354,18-	42.842,00-	44.862,05-	2.020,05-
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Jahresergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	28.354,18-	42.842,00-	44.862,05-	2.020,05-
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29	= Jahresergebnis der Teilergebnisrechnung	28.354,18-	42.842,00-	44.862,05-	2.020,05-

Jahresabschluss
Teilergebnisrechnung

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

Nr.	Bezeichnung	Jahresergebnis 2010	fortgeschrieb. Ansatz des Rechnungsjahres 2011	Ist Ergebnis des Rechnungsjahres 2011	Vergleich Ansatz/Ist (Sp.3 / Sp.2) 2011
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.450,00	1.450,00	1.450,00	0,00
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	31.541,59	60.000,00	26.340,32	33.659,68-
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
=====					
10	= Ordentliche Erträge	32.991,59	61.450,00	27.790,32	33.659,68-
=====					
11	- Personalaufwendungen	3.279,98	2.257,00	2.643,92	386,92
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	16.380,46	40.850,00	15.916,48	24.933,52-
14	- Bilanzielle Abschreibungen	4.923,00	12.300,00	5.409,00	6.891,00-
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	52,15	57,00	48,76	8,24-
=====					
17	= Ordentliche Aufwendungen	24.635,59	55.464,00	24.018,16	31.445,84-
=====					
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	8.356,00	5.986,00	3.772,16	2.213,84-
=====					
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
=====					
21	= Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
=====					
22	= Ordentliches Jahresergebnis	8.356,00	5.986,00	3.772,16	2.213,84-
=====					
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
=====					
25	= Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
=====					
26	= Jahresergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	8.356,00	5.986,00	3.772,16	2.213,84-
=====					
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	5.959,75	6.000,00	33.219,75	27.219,75
=====					
29	= Jahresergebnis der Teilergebnisrechnung	2.396,25	14,00-	29.447,59-	29.433,59-
=====					

Jahresabschluss
Teilergebnisrechnung

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

Nr.	Bezeichnung	Jahresergebnis 2010	fortgeschrieb. Ansatz des Rechnungsjahres 2011	Ist Ergebnis des Rechnungsjahres 2011	Vergleich Ansatz/Ist (Sp.3 / Sp.2) 2011
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
11	- Personalaufwendungen	2.993,44	3.767,00	4.290,89	523,89
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	768,00	900,00	768,96	131,04-
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	49,22	92,00	76,11	15,89-
17	= Ordentliche Aufwendungen	3.810,66	4.759,00	5.135,96	376,96
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	3.810,66-	4.759,00-	5.135,96-	376,96-
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ordentliches Jahresergebnis	3.810,66-	4.759,00-	5.135,96-	376,96-
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Jahresergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	3.810,66-	4.759,00-	5.135,96-	376,96-
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29	= Jahresergebnis der Teilergebnisrechnung	3.810,66-	4.759,00-	5.135,96-	376,96-

Jahresabschluss
Teilergebnisrechnung

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

Nr.	Bezeichnung	Jahresergebnis 2010	fortgeschrieb. Ansatz des Rechnungsjahres 2011	Ist Ergebnis des Rechnungsjahres 2011	Vergleich Ansatz/Ist (Sp.3 / Sp.2) 2011
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
11	- Personalaufwendungen	37.095,05	39.859,00	40.205,96	346,96
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.071,78	1.421,00	1.387,58	33,42-
17	= Ordentliche Aufwendungen	38.166,83	41.280,00	41.593,54	313,54
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	38.166,83-	41.280,00-	41.593,54-	313,54-
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ordentliches Jahresergebnis	38.166,83-	41.280,00-	41.593,54-	313,54-
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Jahresergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	38.166,83-	41.280,00-	41.593,54-	313,54-
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29	= Jahresergebnis der Teilergebnisrechnung	38.166,83-	41.280,00-	41.593,54-	313,54-

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

060

Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

Jahresabschluss
Teilergebnisrechnung

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

Nr.	Bezeichnung	Jahresergebnis 2010	fortgeschrieb.	Ist Ergebnis des	Vergleich
			Ansatz des Rechnungsjahres 2011	Rechnungsjahres 2011	Ansatz/Ist (Sp.3 / Sp.2) 2011
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	64.751,79	64.500,00	66.052,31	1.552,31
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	6.590,00	10.000,00	3.950,00	6.050,00-
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	71.341,79	74.500,00	70.002,31	4.497,69-
11	- Personalaufwendungen	68.271,63	66.748,00	67.542,21	794,21
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	9.159,60	11.500,00	4.793,19	6.706,81-
14	- Bilanzielle Abschreibungen	347,00	2.000,00	531,00	1.469,00-
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	5.830,72	5.664,00	6.154,89	490,89
17	= Ordentliche Aufwendungen	83.608,95	85.912,00	79.021,29	6.890,71-
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	12.267,16-	11.412,00-	9.018,98-	2.393,02
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ordentliches Jahresergebnis	12.267,16-	11.412,00-	9.018,98-	2.393,02
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Jahresergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	12.267,16-	11.412,00-	9.018,98-	2.393,02
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	277,50	277,50
29	= Jahresergebnis der Teilergebnisrechnung	12.267,16-	11.412,00-	9.296,48-	2.115,52

Jahresabschluss
Teilergebnisrechnung

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

Nr.	Bezeichnung	Jahresergebnis 2010	fortgeschrieb. Ansatz des Rechnungsjahres 2011	Ist Ergebnis des Rechnungsjahres 2011	Vergleich Ansatz/Ist (Sp.3 / Sp.2) 2011
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	83.577,32	139.100,00	110.134,64	28.965,36-
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.006.897,78	1.755.738,00	1.957.864,50	202.126,50
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	17,29	0,00	1,37	1,37
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	2.090.492,39	1.894.838,00	2.068.000,51	173.162,51
11	- Personalaufwendungen	1.857.289,02	1.928.578,00	1.907.752,27	20.825,73-
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	239.980,43	305.230,00	264.919,56	40.310,44-
14	- Bilanzielle Abschreibungen	110.876,00	118.760,00	105.291,00	13.469,00-
15	- Transferaufwendungen	11.527,72	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	57.751,52	56.841,00	45.808,87	11.032,13-
17	= Ordentliche Aufwendungen	2.277.424,69	2.409.409,00	2.323.771,70	85.637,30-
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	186.932,30-	514.571,00-	255.771,19-	258.799,81
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ordentliches Jahresergebnis	186.932,30-	514.571,00-	255.771,19-	258.799,81
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Jahresergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	186.932,30-	514.571,00-	255.771,19-	258.799,81
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	98.097,50	87.000,00	71.179,00	15.821,00-
29	= Jahresergebnis der Teilergebnisrechnung	285.029,80-	601.571,00-	326.950,19-	274.620,81

Jahresabschluss
Teilergebnisrechnung

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

Nr.	Bezeichnung	Jahresergebnis 2010	fortgeschrieb.	Ist Ergebnis des	Vergleich
			Ansatz des Rechnungsjahres 2011	Rechnungsjahres 2011	Ansatz/Ist (Sp.3 / Sp.2) 2011
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	120,00	0,00	120,00-
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	47.376,72	47.300,00	47.376,72	76,72
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	47.376,72	47.420,00	47.376,72	43,28-
11	- Personalaufwendungen	8.245,57	5.908,00	7.534,72	1.626,72
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	7.058,26	12.450,00	5.049,58	7.400,42-
14	- Bilanzielle Abschreibungen	17.205,00	18.250,00	17.205,00	1.045,00-
15	- Transferaufwendungen	17.684,72	22.000,00	20.872,38	1.127,62-
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	154,65	114,00	127,03	13,03
17	= Ordentliche Aufwendungen	50.348,20	58.722,00	50.788,71	7.933,29-
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	2.971,48-	11.302,00-	3.411,99-	7.890,01
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ordentliches Jahresergebnis	2.971,48-	11.302,00-	3.411,99-	7.890,01
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Jahresergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	2.971,48-	11.302,00-	3.411,99-	7.890,01
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	12.568,75	10.000,00	7.749,75	2.250,25-
29	= Jahresergebnis der Teilergebnisrechnung	15.540,23-	21.302,00-	11.161,74-	10.140,26

Jahresabschluss
Teilergebnisrechnung

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

Nr.	Bezeichnung	Jahresergebnis 2010	fortgeschrieb. Ansatz des Rechnungsjahres 2011	Ist Ergebnis des Rechnungsjahres 2011	Vergleich Ansatz/Ist (Sp.3 / Sp.2) 2011
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
11	- Personalaufwendungen	1.483,47	3.379,00	7.296,06	3.917,06
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	10.675,37	7.800,00	10.407,26	2.607,26
14	- Bilanzielle Abschreibungen	317,00	250,00	240,00	10,00-
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	131,06	89,00	503,22	414,22
17	= Ordentliche Aufwendungen	12.606,90	11.518,00	18.446,54	6.928,54
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	12.606,90-	11.518,00-	18.446,54-	6.928,54-
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ordentliches Jahresergebnis	12.606,90-	11.518,00-	18.446,54-	6.928,54-
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Jahresergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	12.606,90-	11.518,00-	18.446,54-	6.928,54-
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	6.262,25	5.000,00	4.749,00	251,00-
29	= Jahresergebnis der Teilergebnisrechnung	18.869,15-	16.518,00-	23.195,54-	6.677,54-

Jahresabschluss
Teilergebnisrechnung

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

Nr.	Bezeichnung	Jahresergebnis 2010	fortgeschrieb. Ansatz des Rechnungsjahres 2011	Ist Ergebnis des Rechnungsjahres 2011	Vergleich Ansatz/Ist (Sp.3 / Sp.2) 2011
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.491,00	2.300,00	2.513,00	213,00
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	4,00	0,00	1,85	1,85
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	3.495,00	2.300,00	2.514,85	214,85
11	- Personalaufwendungen	11.137,04	13.298,00	8.563,85	4.734,15-
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	7.103,53	9.000,00	8.341,95	658,05-
14	- Bilanzielle Abschreibungen	5.299,00	6.500,00	5.108,00	1.392,00-
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	450,94	553,00	477,64	75,36-
17	= Ordentliche Aufwendungen	23.990,51	29.351,00	22.491,44	6.859,56-
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	20.495,51-	27.051,00-	19.976,59-	7.074,41
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ordentliches Jahresergebnis	20.495,51-	27.051,00-	19.976,59-	7.074,41
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Jahresergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	20.495,51-	27.051,00-	19.976,59-	7.074,41
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	55.271,25	55.000,00	45.168,00	9.832,00-
29	= Jahresergebnis der Teilergebnisrechnung	75.766,76-	82.051,00-	65.144,59-	16.906,41

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

070

Gesundheitsdienste

Jahresabschluss
Teilergebnisrechnung

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

Nr.	Bezeichnung	Jahresergebnis 2010	fortgeschrieb. Ansatz des Rechnungsjahres 2011	Ist Ergebnis des Rechnungsjahres 2011	Vergleich Ansatz/Ist (Sp.3 / Sp.2) 2011
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
11	- Personalaufwendungen	280,59	283,00	300,00	17,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	219.596,16	230.000,00	219.624,24	10.375,76-
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	117,17	5,00	4,57	0,43-
17	= Ordentliche Aufwendungen	219.993,92	230.288,00	219.928,81	10.359,19-
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	219.993,92-	230.288,00-	219.928,81-	10.359,19
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ordentliches Jahresergebnis	219.993,92-	230.288,00-	219.928,81-	10.359,19
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Jahresergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	219.993,92-	230.288,00-	219.928,81-	10.359,19
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29	= Jahresergebnis der Teilergebnisrechnung	219.993,92-	230.288,00-	219.928,81-	10.359,19

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

080

Sportförderung

Jahresabschluss
Teilergebnisrechnung

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

Nr.	Bezeichnung	Jahresergebnis 2010	fortgeschrieb. Ansatz des Rechnungsjahres 2011	Ist Ergebnis des Rechnungsjahres 2011	Vergleich Ansatz/Ist (Sp.3 / Sp.2) 2011
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
11	- Personalaufwendungen	1.753,78	1.758,00	1.875,65	117,65
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	1.156,00	1.700,00	1.063,00	637,00-
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	28,32	32,00	31,15	0,85-
17	= Ordentliche Aufwendungen	2.938,10	3.490,00	2.969,80	520,20-
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	2.938,10-	3.490,00-	2.969,80-	520,20
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ordentliches Jahresergebnis	2.938,10-	3.490,00-	2.969,80-	520,20
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Jahresergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	2.938,10-	3.490,00-	2.969,80-	520,20
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29	= Jahresergebnis der Teilergebnisrechnung	2.938,10-	3.490,00-	2.969,80-	520,20

Jahresabschluss
Teilergebnisrechnung

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

Nr.	Bezeichnung	Jahresergebnis 2010	fortgeschrieb. Ansatz des Rechnungsjahres 2011	Ist Ergebnis des Rechnungsjahres 2011	Vergleich Ansatz/Ist (Sp.3 / Sp.2) 2011
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	66.017,00	65.930,00	68.521,00	2.591,00
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	20.930,35	15.000,00	25.988,59	10.988,59
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	86.947,35	80.930,00	94.509,59	13.579,59
11	- Personalaufwendungen	31.596,14	30.375,00	34.756,11	4.381,11
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	219.662,68	193.500,00	188.681,47	4.818,53-
14	- Bilanzielle Abschreibungen	167.661,00	162.100,00	167.812,00	5.712,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	4.415,12	4.666,00	4.450,52	215,48-
17	= Ordentliche Aufwendungen	423.334,94	390.641,00	395.700,10	5.059,10
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	336.387,59-	309.711,00-	301.190,51-	8.520,49
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ordentliches Jahresergebnis	336.387,59-	309.711,00-	301.190,51-	8.520,49
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Jahresergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	336.387,59-	309.711,00-	301.190,51-	8.520,49
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	63.400,00	70.000,00	53.022,25	16.977,75-
29	= Jahresergebnis der Teilergebnisrechnung	399.787,59-	379.711,00-	354.212,76-	25.498,24

Jahresabschluss
Teilergebnisrechnung

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

Nr.	Bezeichnung	Jahresergebnis 2010	fortgeschrieb. Ansatz des Rechnungsjahres 2011	Ist Ergebnis des Rechnungsjahres 2011	Vergleich Ansatz/Ist (Sp.3 / Sp.2) 2011
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	11.218,05	12.000,00	3.937,70	8.062,30-
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	71.290,61	73.000,00	45.377,61	27.622,39-
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.329,03	1.500,00	1.326,24	173,76-
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	83.837,69	86.500,00	50.641,55	35.858,45-
11	- Personalaufwendungen	48.163,53	51.352,00	53.317,69	1.965,69
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	76.175,83	79.500,00	56.869,20	22.630,80-
14	- Bilanzielle Abschreibungen	1.407,00	2.550,00	1.275,00	1.275,00-
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	10.014,09	10.553,00	10.453,96	99,04-
17	= Ordentliche Aufwendungen	135.760,45	143.955,00	121.915,85	22.039,15-
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	51.922,76-	57.455,00-	71.274,30-	13.819,30-
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ordentliches Jahresergebnis	51.922,76-	57.455,00-	71.274,30-	13.819,30-
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Jahresergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	51.922,76-	57.455,00-	71.274,30-	13.819,30-
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	9.183,00	9.000,00	6.124,00	2.876,00-
29	= Jahresergebnis der Teilergebnisrechnung	61.105,76-	66.455,00-	77.398,30-	10.943,30-

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

090

Räumliche Planung und Entwicklung,
Geoinformationen

Jahresabschluss
Teilergebnisrechnung

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

Nr.	Bezeichnung	Jahresergebnis 2010	fortgeschrieb.	Ist Ergebnis des	Vergleich
			Ansatz des Rechnungsjahres 2011	Rechnungsjahres 2011	Ansatz/Ist (Sp.3 / Sp.2) 2011
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	28.000,00	87.500,00	77.952,00	9.548,00-
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	25.604,00	52.000,00	24.355,64	27.644,36-
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	53.604,00	139.500,00	102.307,64	37.192,36-
11	- Personalaufwendungen	112.961,34	197.073,00	202.950,11	5.877,11
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	156.532,71	309.000,00	254.849,11	54.150,89-
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	60.000,10	58.687,00	40.300,04	18.386,96-
17	= Ordentliche Aufwendungen	329.494,15	564.760,00	498.099,26	66.660,74-
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	275.890,15-	425.260,00-	395.791,62-	29.468,38
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ordentliches Jahresergebnis	275.890,15-	425.260,00-	395.791,62-	29.468,38
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Jahresergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	275.890,15-	425.260,00-	395.791,62-	29.468,38
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	36.364,00	25.000,00	17.098,75	7.901,25-
29	= Jahresergebnis der Teilergebnisrechnung	312.254,15-	450.260,00-	412.890,37-	37.369,63

Jahresabschluss
Teilergebnisrechnung

Produktstufe 1: 090 Räumliche Planung und Entwickl ung, Geoinformationen
 Produktstufe 2: 090 511 Räumliche Planungs- und Entwic klungsmaßnahmen, Geoinformatio nen
 Produktstufe 3: 090 511 002 Geoinformationen

Nr.	Bezeichnung	Jahresergebnis 2010	fortgeschrieb.	Ist Ergebnis des	Vergleich
			Ansatz des Rechnungsjahres 2011	Rechnungsjahres 2011	Ansatz/Ist (Sp.3 / Sp.2) 2011
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
11	- Personalaufwendungen	16.320,39	16.639,00	16.519,33	119,67-
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	246,04	326,00	373,96	47,96
17	= Ordentliche Aufwendungen	16.566,43	16.965,00	16.893,29	71,71-
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	16.566,43-	16.965,00-	16.893,29-	71,71
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ordentliches Jahresergebnis	16.566,43-	16.965,00-	16.893,29-	71,71
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Jahresergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	16.566,43-	16.965,00-	16.893,29-	71,71
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29	= Jahresergebnis der Teilergebnisrechnung	16.566,43-	16.965,00-	16.893,29-	71,71

Jahresabschluss
Teilergebnisrechnung

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

Nr.	Bezeichnung	Jahresergebnis 2010	fortgeschrieb. Ansatz des Rechnungsjahres 2011	Ist Ergebnis des Rechnungsjahres 2011	Vergleich Ansatz/Ist (Sp.3 / Sp.2) 2011
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	461,00	460,00	462,00	2,00
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	4.440,71	4.000,00	5.435,97	1.435,97
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	160.948,74	149.500,00	164.467,38	14.967,38
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	26.110,37	22.500,00	37.077,96	14.577,96
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	65.718,50	14.000,00	60.050,00	46.050,00
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	257.679,32	190.460,00	267.493,31	77.033,31
11	- Personalaufwendungen	104.106,38	86.020,00	93.830,74	7.810,74
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	80.259,45	163.800,00	70.553,22	93.246,78-
14	- Bilanzielle Abschreibungen	18.575,00	19.150,00	18.553,00	597,00-
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	16.451,02	13.135,00	11.026,41	2.108,59-
17	= Ordentliche Aufwendungen	219.391,85	282.105,00	193.963,37	88.141,63-
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	38.287,47	91.645,00-	73.529,94	165.174,94
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	7.900,00	7.900,00	7.900,00	0,00
21	= Finanzergebnis	7.900,00-	7.900,00-	7.900,00-	0,00
22	= Ordentliches Jahresergebnis	30.387,47	99.545,00-	65.629,94	165.174,94
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Jahresergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	30.387,47	99.545,00-	65.629,94	165.174,94
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	76.740,25	70.000,00	76.109,85	6.109,85
29	= Jahresergebnis der Teilergebnisrechnung	46.352,78-	169.545,00-	10.479,91-	159.065,09

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

100

Bauen und Wohnen

Jahresabschluss
Teilergebnisrechnung

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

Nr.	Bezeichnung	Jahresergebnis 2010	fortgeschrieb. Ansatz des Rechnungsjahres 2011	Ist Ergebnis des Rechnungsjahres 2011	Vergleich Ansatz/Ist (Sp.3 / Sp.2) 2011
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	4.667,92	4.000,00	6.210,27	2.210,27
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	4.667,92	4.000,00	6.210,27	2.210,27
11	- Personalaufwendungen	61.497,65	70.855,00	73.478,90	2.623,90
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	3.315,32	1.440,00	1.839,46	399,46
17	= Ordentliche Aufwendungen	64.812,97	72.295,00	75.318,36	3.023,36
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	60.145,05-	68.295,00-	69.108,09-	813,09-
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ordentliches Jahresergebnis	60.145,05-	68.295,00-	69.108,09-	813,09-
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Jahresergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	60.145,05-	68.295,00-	69.108,09-	813,09-
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29	= Jahresergebnis der Teilergebnisrechnung	60.145,05-	68.295,00-	69.108,09-	813,09-

Jahresabschluss
Teilergebnisrechnung

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

Nr.	Bezeichnung	Jahresergebnis 2010	fortgeschrieb. Ansatz des Rechnungsjahres 2011	Ist Ergebnis des Rechnungsjahres 2011	Vergleich Ansatz/Ist (Sp.3 / Sp.2) 2011
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	120,00	50,00	144,00	94,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	120,00	50,00	144,00	94,00
11	- Personalaufwendungen	3.595,71	3.679,00	3.654,01	24,99-
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	168,66	79,00	89,88	10,88
17	= Ordentliche Aufwendungen	3.764,37	3.758,00	3.743,89	14,11-
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	3.644,37-	3.708,00-	3.599,89-	108,11
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ordentliches Jahresergebnis	3.644,37-	3.708,00-	3.599,89-	108,11
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Jahresergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	3.644,37-	3.708,00-	3.599,89-	108,11
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29	= Jahresergebnis der Teilergebnisrechnung	3.644,37-	3.708,00-	3.599,89-	108,11

Jahresabschluss
Teilergebnisrechnung

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

Nr.	Bezeichnung	Jahresergebnis 2010	fortgeschrieb. Ansatz des Rechnungsjahres 2011	Ist Ergebnis des Rechnungsjahres 2011	Vergleich Ansatz/Ist (Sp.3 / Sp.2) 2011
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.907,00	2.100,00	3.826,00	1.726,00
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.710,74	2.000,00	526,03	1.473,97-
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,76	0,00	0,00	0,00
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	5.618,50	4.100,00	4.352,03	252,03
11	- Personalaufwendungen	20.658,34	21.774,00	21.700,84	73,16-
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	83,54	88.500,00	70.461,73	18.038,27-
14	- Bilanzielle Abschreibungen	3.284,00	4.200,00	7.246,00	3.046,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	310,73	407,00	312,51	94,49-
17	= Ordentliche Aufwendungen	24.336,61	114.881,00	99.721,08	15.159,92-
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	18.718,11-	110.781,00-	95.369,05-	15.411,95
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ordentliches Jahresergebnis	18.718,11-	110.781,00-	95.369,05-	15.411,95
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Jahresergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	18.718,11-	110.781,00-	95.369,05-	15.411,95
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	1.202,75	1.500,00	1.164,50	335,50-
29	= Jahresergebnis der Teilergebnisrechnung	19.920,86-	112.281,00-	96.533,55-	15.747,45

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

110

Ver- und Entsorgung

Jahresabschluss
Teilergebnisrechnung

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

Nr.	Bezeichnung	Jahresergebnis 2010	fortgeschrieb. Ansatz des Rechnungsjahres 2011	Ist Ergebnis des Rechnungsjahres 2011	Vergleich Ansatz/Ist (Sp.3 / Sp.2) 2011
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	778.390,45	660.000,00	673.656,51	13.656,51
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	778.390,45	660.000,00	673.656,51	13.656,51
11	- Personalaufwendungen	697,17	1.132,00	1.225,86	93,86
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	219,97	26,00	17,89	8,11-
17	= Ordentliche Aufwendungen	917,14	1.158,00	1.243,75	85,75
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	777.473,31	658.842,00	672.412,76	13.570,76
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ordentliches Jahresergebnis	777.473,31	658.842,00	672.412,76	13.570,76
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Jahresergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	777.473,31	658.842,00	672.412,76	13.570,76
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29	= Jahresergebnis der Teilergebnisrechnung	777.473,31	658.842,00	672.412,76	13.570,76

Jahresabschluss
Teilergebnisrechnung

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

Nr.	Bezeichnung	Jahresergebnis 2010	fortgeschrieb. Ansatz des Rechnungsjahres 2011	Ist Ergebnis des Rechnungsjahres 2011	Vergleich Ansatz/Ist (Sp.3 / Sp.2) 2011
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	35.248,82	30.000,00	53.677,81	23.677,81
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	35.248,82	30.000,00	53.677,81	23.677,81
11	- Personalaufwendungen	535,05	453,00	490,61	37,61
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	187,48	10,00	7,16	2,84-
17	= Ordentliche Aufwendungen	722,53	463,00	497,77	34,77
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	34.526,29	29.537,00	53.180,04	23.643,04
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ordentliches Jahresergebnis	34.526,29	29.537,00	53.180,04	23.643,04
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Jahresergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	34.526,29	29.537,00	53.180,04	23.643,04
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29	= Jahresergebnis der Teilergebnisrechnung	34.526,29	29.537,00	53.180,04	23.643,04

Jahresabschluss
Teilergebnisrechnung

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

Nr.	Bezeichnung	Jahresergebnis 2010	fortgeschrieb. Ansatz des Rechnungsjahres 2011	Ist Ergebnis des Rechnungsjahres 2011	Vergleich Ansatz/Ist (Sp.3 / Sp.2) 2011
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.869.006,96	1.860.000,00	1.857.355,66	2.644,34-
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	23.063,25	23.000,00	23.003,46	3,46
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	71.477,70	70.000,00	72.256,30	2.256,30
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	1.963.547,91	1.953.000,00	1.952.615,42	384,58-
11	- Personalaufwendungen	72.558,16	71.799,00	67.662,27	4.136,73-
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.650.133,94	1.684.000,00	1.652.904,02	31.095,98-
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	1.000,00	0,00	1.000,00-
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.509,66	5.292,00	3.156,40	2.135,60-
17	= Ordentliche Aufwendungen	1.725.201,76	1.762.091,00	1.723.722,69	38.368,31-
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	238.346,15	190.909,00	228.892,73	37.983,73
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ordentliches Jahresergebnis	238.346,15	190.909,00	228.892,73	37.983,73
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Jahresergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	238.346,15	190.909,00	228.892,73	37.983,73
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	36.504,25	40.000,00	39.745,25	254,75-
29	= Jahresergebnis der Teilergebnisrechnung	201.841,90	150.909,00	189.147,48	38.238,48

Jahresabschluss
Teilergebnisrechnung

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

Nr.	Bezeichnung	Jahresergebnis 2010	fortgeschrieb. Ansatz des Rechnungsjahres 2011	Ist Ergebnis des Rechnungsjahres 2011	Vergleich Ansatz/Ist (Sp.3 / Sp.2) 2011
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	5.121.316,43	5.139.400,00	5.013.186,95	126.213,05-
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	126,00	5.000,00	0,00	5.000,00-
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	622.302,98	590.900,00	590.882,15	17,85-
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	5.743.745,41	5.735.300,00	5.604.069,10	131.230,90-
11	- Personalaufwendungen	46.514,48	56.139,00	53.712,55	2.426,45-
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	139.287,50	250.000,00	135.699,29	114.300,71-
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	6.359.505,00	6.410.000,00	6.410.857,00	857,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	170.975,71	51.029,00	46.693,31	4.335,69-
17	= Ordentliche Aufwendungen	6.716.282,69	6.767.168,00	6.646.962,15	120.205,85-
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	972.537,28-	1.031.868,00-	1.042.893,05-	11.025,05-
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ordentliches Jahresergebnis	972.537,28-	1.031.868,00-	1.042.893,05-	11.025,05-
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Jahresergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	972.537,28-	1.031.868,00-	1.042.893,05-	11.025,05-
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	1.078.300,00	1.062.000,00	1.062.000,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	914,25	5.000,00	822,50	4.177,50-
29	= Jahresergebnis der Teilergebnisrechnung	104.848,47	25.132,00	18.284,45	6.847,55-

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

120

Verkehrflächen und -anlagen, ÖPNV

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

130

Natur- und Landschaftspflege

Jahresabschluss
Teilergebnisrechnung

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

Nr.	Bezeichnung	Jahresergebnis 2010	fortgeschrieb. Ansatz des Rechnungsjahres 2011	Ist Ergebnis des Rechnungsjahres 2011	Vergleich Ansatz/Ist (Sp.3 / Sp.2) 2011
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
11	- Personalaufwendungen	71.418,35	69.623,00	63.591,17	6.031,83-
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	77.556,72	95.900,00	95.364,38	535,62-
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	400,00	0,00	400,00-
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	3.354,75	5.011,00	2.707,01	2.303,99-
17	= Ordentliche Aufwendungen	152.329,82	170.934,00	161.662,56	9.271,44-
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	152.329,82-	170.934,00-	161.662,56-	9.271,44
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ordentliches Jahresergebnis	152.329,82-	170.934,00-	161.662,56-	9.271,44
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Jahresergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	152.329,82-	170.934,00-	161.662,56-	9.271,44
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	178.928,75	180.000,00	181.097,75	1.097,75
29	= Jahresergebnis der Teilergebnisrechnung	331.258,57-	350.934,00-	342.760,31-	8.173,69

Jahresabschluss
Teilergebnisrechnung

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

Nr.	Bezeichnung	Jahresergebnis 2010	fortgeschrieb. Ansatz des Rechnungsjahres 2011	Ist Ergebnis des Rechnungsjahres 2011	Vergleich Ansatz/Ist (Sp.3 / Sp.2) 2011
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.639,00	2.500,00	2.056,00	444,00-
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	2.639,00	2.500,00	2.056,00	444,00-
11	- Personalaufwendungen	6.353,74	2.524,00	2.602,36	78,36
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	990,01	3.100,00	2.198,65	901,35-
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	87,09	74,00	48,75	25,25-
17	= Ordentliche Aufwendungen	7.430,84	5.698,00	4.849,76	848,24-
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	4.791,84-	3.198,00-	2.793,76-	404,24
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ordentliches Jahresergebnis	4.791,84-	3.198,00-	2.793,76-	404,24
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Jahresergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	4.791,84-	3.198,00-	2.793,76-	404,24
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	2.090,50	2.000,00	1.377,00	623,00-
29	= Jahresergebnis der Teilergebnisrechnung	6.882,34-	5.198,00-	4.170,76-	1.027,24

Jahresabschluss
Teilergebnisrechnung

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

Nr.	Bezeichnung	Jahresergebnis 2010	fortgeschrieb. Ansatz des Rechnungsjahres 2011	Ist Ergebnis des Rechnungsjahres 2011	Vergleich Ansatz/Ist (Sp.3 / Sp.2) 2011
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
11	- Personalaufwendungen	11.801,96	6.500,00	6.671,21	171,21
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.124,65	6.900,00	5.662,40	1.237,60-
14	- Bilanzielle Abschreibungen	3.065,00	1.200,00	3.065,00	1.865,00
15	- Transferaufwendungen	431.046,00	449.000,00	457.470,00	8.470,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	791,29	167,00	611,69	444,69
17	= Ordentliche Aufwendungen	447.828,90	463.767,00	473.480,30	9.713,30
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	447.828,90-	463.767,00-	473.480,30-	9.713,30-
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ordentliches Jahresergebnis	447.828,90-	463.767,00-	473.480,30-	9.713,30-
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Jahresergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	447.828,90-	463.767,00-	473.480,30-	9.713,30-
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	12.311,25	15.000,00	35.300,00	20.300,00
29	= Jahresergebnis der Teilergebnisrechnung	460.140,15-	478.767,00-	508.780,30-	30.013,30-

Jahresabschluss
Teilergebnisrechnung

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

Nr.	Bezeichnung	Jahresergebnis 2010	fortgeschrieb. Ansatz des Rechnungsjahres 2011	Ist Ergebnis des Rechnungsjahres 2011	Vergleich Ansatz/Ist (Sp.3 / Sp.2) 2011
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	337.375,62	326.000,00	341.617,00	15.617,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	2.500,00	0,00	2.500,00-
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	37,90	0,00	38,75	38,75
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	337.413,52	328.500,00	341.655,75	13.155,75
11	- Personalaufwendungen	63.206,77	64.417,00	62.420,01	1.996,99-
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	52.770,64	54.100,00	48.035,55	6.064,45-
14	- Bilanzielle Abschreibungen	53.329,00	60.600,00	52.055,00	8.545,00-
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	5.077,63	5.514,00	5.197,29	316,71-
17	= Ordentliche Aufwendungen	174.384,04	184.631,00	167.707,85	16.923,15-
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	163.029,48	143.869,00	173.947,90	30.078,90
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ordentliches Jahresergebnis	163.029,48	143.869,00	173.947,90	30.078,90
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Jahresergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	163.029,48	143.869,00	173.947,90	30.078,90
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	50.000,00	50.000,00	50.000,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	224.581,57	250.000,00	240.692,25	9.307,75-
29	= Jahresergebnis der Teilergebnisrechnung	11.552,09-	56.131,00-	16.744,35-	39.386,65

Jahresabschluss
Teilergebnisrechnung

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

Nr.	Bezeichnung	Jahresergebnis 2010	fortgeschrieb. Ansatz des Rechnungsjahres 2011	Ist Ergebnis des Rechnungsjahres 2011	Vergleich Ansatz/Ist (Sp.3 / Sp.2) 2011
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	7.780,56	5.000,00	5.160,00	160,00
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	7.780,56	5.000,00	5.160,00	160,00
11	- Personalaufwendungen	3.803,51	729,00	722,37	6,63-
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.668,16	1.500,00	71,12	1.428,88-
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	49,23	22,00	14,64	7,36-
17	= Ordentliche Aufwendungen	6.520,90	2.251,00	808,13	1.442,87-
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	1.259,66	2.749,00	4.351,87	1.602,87
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ordentliches Jahresergebnis	1.259,66	2.749,00	4.351,87	1.602,87
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Jahresergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	1.259,66	2.749,00	4.351,87	1.602,87
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	5.566,25	4.000,00	5.632,75	1.632,75
29	= Jahresergebnis der Teilergebnisrechnung	4.306,59-	1.251,00-	1.280,88-	29,88-

Jahresabschluss
Teilergebnisrechnung

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

Nr.	Bezeichnung	Jahresergebnis 2010	fortgeschrieb. Ansatz des Rechnungsjahres 2011	Ist Ergebnis des Rechnungsjahres 2011	Vergleich Ansatz/Ist (Sp.3 / Sp.2) 2011
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	868.305,62	1.164.200,00	868.305,62	295.894,38-
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	868.305,62	1.164.200,00	868.305,62	295.894,38-
11	- Personalaufwendungen	20.603,37	15.172,00	15.214,53	42,53
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	12.738,94	17.600,00	6.715,92	10.884,08-
14	- Bilanzielle Abschreibungen	888.907,00	1.183.700,00	888.907,00	294.793,00-
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	3.318,95	3.533,00	7.418,91	3.885,91
17	= Ordentliche Aufwendungen	925.568,26	1.220.005,00	918.256,36	301.748,64-
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	57.262,64-	55.805,00-	49.950,74-	5.854,26
19	+ Finanzerträge	5.605,28	5.000,00	6.190,11	1.190,11
20	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis	5.605,28	5.000,00	6.190,11	1.190,11
22	= Ordentliches Jahresergebnis	51.657,36-	50.805,00-	43.760,63-	7.044,37
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Jahresergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	51.657,36-	50.805,00-	43.760,63-	7.044,37
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	90.886,00	100.000,00	70.214,49	29.785,51-
29	= Jahresergebnis der Teilergebnisrechnung	142.543,36-	150.805,00-	113.975,12-	36.829,88

Jahresabschluss
Teilergebnisrechnung

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

Nr.	Bezeichnung	Jahresergebnis 2010	fortgeschrieb. Ansatz des Rechnungsjahres 2011	Ist Ergebnis des Rechnungsjahres 2011	Vergleich Ansatz/Ist (Sp.3 / Sp.2) 2011
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	3.325,63	7.000,00	3.128,25	3.871,75-
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	3.325,63	7.000,00	3.128,25	3.871,75-
11	- Personalaufwendungen	9.696,45	5.919,00	5.943,20	24,20
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	5.698,40	11.500,00	7.217,95	4.282,05-
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.778,92	2.083,00	1.821,41	261,59-
17	= Ordentliche Aufwendungen	17.173,77	19.502,00	14.982,56	4.519,44-
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	13.848,14-	12.502,00-	11.854,31-	647,69
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ordentliches Jahresergebnis	13.848,14-	12.502,00-	11.854,31-	647,69
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Jahresergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	13.848,14-	12.502,00-	11.854,31-	647,69
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	4.413,00	2.000,00	1.957,50	42,50-
29	= Jahresergebnis der Teilergebnisrechnung	18.261,14-	14.502,00-	13.811,81-	690,19

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

150

Wirtschaft und Tourismus

Jahresabschluss
Teilergebnisrechnung

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

Nr.	Bezeichnung	Jahresergebnis 2010	fortgeschrieb. Ansatz des Rechnungsjahres 2011	Ist Ergebnis des Rechnungsjahres 2011	Vergleich Ansatz/Ist (Sp.3 / Sp.2) 2011
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.020,80	4.000,00	2.060,52	1.939,48-
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	2.020,80	4.000,00	2.060,52	1.939,48-
11	- Personalaufwendungen	61.709,84	54.584,00	60.202,06	5.618,06
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	7.008,38	7.158,00	5.845,77	1.312,23-
17	= Ordentliche Aufwendungen	68.718,22	61.742,00	66.047,83	4.305,83
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	66.697,42-	57.742,00-	63.987,31-	6.245,31-
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ordentliches Jahresergebnis	66.697,42-	57.742,00-	63.987,31-	6.245,31-
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Jahresergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	66.697,42-	57.742,00-	63.987,31-	6.245,31-
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	14.427,50	10.000,00	16.550,50	6.550,50
29	= Jahresergebnis der Teilergebnisrechnung	81.124,92-	67.742,00-	80.537,81-	12.795,81-

Jahresabschluss
Teilergebnisrechnung

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

Nr.	Bezeichnung	Jahresergebnis 2010	fortgeschrieb. Ansatz des Rechnungsjahres 2011	Ist Ergebnis des Rechnungsjahres 2011	Vergleich Ansatz/Ist (Sp.3 / Sp.2) 2011
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	18.757,00	18.750,00	18.754,00	4,00
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	7.382,70	10.000,00	10.641,93	641,93
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	26.139,70	28.750,00	29.395,93	645,93
11	- Personalaufwendungen	9.575,87	8.007,00	8.258,13	251,13
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	24.294,21	27.100,00	21.409,43	5.690,57-
14	- Bilanzielle Abschreibungen	23.493,00	23.650,00	23.576,00	74,00-
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	623,90	299,00	620,47	321,47
17	= Ordentliche Aufwendungen	57.986,98	59.056,00	53.864,03	5.191,97-
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	31.847,28-	30.306,00-	24.468,10-	5.837,90
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ordentliches Jahresergebnis	31.847,28-	30.306,00-	24.468,10-	5.837,90
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Jahresergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	31.847,28-	30.306,00-	24.468,10-	5.837,90
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	3.002,00	3.000,00	3.114,25	114,25
29	= Jahresergebnis der Teilergebnisrechnung	34.849,28-	33.306,00-	27.582,35-	5.723,65

Jahresabschluss
Teilergebnisrechnung

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

Nr.	Bezeichnung	Jahresergebnis 2010	fortgeschrieb. Ansatz des Rechnungsjahres 2011	Ist Ergebnis des Rechnungsjahres 2011	Vergleich Ansatz/Ist (Sp.3 / Sp.2) 2011
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	3.857,00	3.857,00
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	6.000,00	3.500,00	2.500,00-
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.854,67	1.000,00	909,80	90,20-
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	2.854,67	7.000,00	8.266,80	1.266,80
11	- Personalaufwendungen	3.150,59	1.607,00	1.794,79	187,79
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	18.729,80	71.650,00	20.902,73	50.747,27-
14	- Bilanzielle Abschreibungen	18.230,00	38.300,00	24.060,00	14.240,00-
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	37,37	26,00	313,56	287,56
17	= Ordentliche Aufwendungen	40.147,76	111.583,00	47.071,08	64.511,92-
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	37.293,09-	104.583,00-	38.804,28-	65.778,72
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ordentliches Jahresergebnis	37.293,09-	104.583,00-	38.804,28-	65.778,72
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Jahresergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	37.293,09-	104.583,00-	38.804,28-	65.778,72
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	1.536,50	1.500,00	10.144,75	8.644,75
29	= Jahresergebnis der Teilergebnisrechnung	38.829,59-	106.083,00-	48.949,03-	57.133,97

Jahresabschluss
Teilergebnisrechnung

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

Nr.	Bezeichnung	Jahresergebnis 2010	fortgeschrieb.	Ist Ergebnis des Rechnungsjahres 2011	Vergleich
			Ansatz des Rechnungsjahres 2011		Ansatz/Ist (Sp.3 / Sp.2) 2011
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	9.821,78	12.000,00	10.547,17	1.452,83-
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	9.821,78	12.000,00	10.547,17	1.452,83-
11	- Personalaufwendungen	2.608,95	1.803,00	896,89	906,11-
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	13.619,62	16.500,00	15.091,63	1.408,37-
14	- Bilanzielle Abschreibungen	15.539,00	15.600,00	15.539,00	61,00-
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	28,14	13,00	9,78	3,22-
17	= Ordentliche Aufwendungen	31.795,71	33.916,00	31.537,30	2.378,70-
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	21.973,93-	21.916,00-	20.990,13-	925,87
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ordentliches Jahresergebnis	21.973,93-	21.916,00-	20.990,13-	925,87
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Jahresergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	21.973,93-	21.916,00-	20.990,13-	925,87
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	784,75	1.500,00	4.375,00	2.875,00
29	= Jahresergebnis der Teilergebnisrechnung	22.758,68-	23.416,00-	25.365,13-	1.949,13-

Jahresabschluss
Teilergebnisrechnung

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

Nr.	Bezeichnung	Jahresergebnis 2010	fortgeschrieb. Ansatz des Rechnungsjahres 2011	Ist Ergebnis des Rechnungsjahres 2011	Vergleich Ansatz/Ist (Sp.3 / Sp.2) 2011
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	562,50	700,00	882,50	182,50
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	562,50	700,00	882,50	182,50
11	- Personalaufwendungen	51.442,69	52.405,00	50.698,07	1.706,93-
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	19.412,32	21.968,00	19.926,29	2.041,71-
17	= Ordentliche Aufwendungen	70.855,01	74.373,00	70.624,36	3.748,64-
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	70.292,51-	73.673,00-	69.741,86-	3.931,14
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ordentliches Jahresergebnis	70.292,51-	73.673,00-	69.741,86-	3.931,14
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Jahresergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	70.292,51-	73.673,00-	69.741,86-	3.931,14
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	1.514,50	1.500,00	0,00	1.500,00-
29	= Jahresergebnis der Teilergebnisrechnung	71.807,01-	75.173,00-	69.741,86-	5.431,14

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

160

Allgemeine Finanzwirtschaft

Jahresabschluss
Teilergebnisrechnung

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

Nr.	Bezeichnung	Jahresergebnis 2010	fortgeschrieb.	Ist Ergebnis des	Vergleich
			Ansatz des Rechnungsjahres 2011	Rechnungsjahres 2011	Ansatz/Ist (Sp.3 / Sp.2) 2011
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	17.143.164,28	17.178.000,00	20.285.565,27	3.107.565,27
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	17.143.164,28	17.178.000,00	20.285.565,27	3.107.565,27
11	- Personalaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	1.369.246,00	1.220.000,00	1.399.440,00	179.440,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	1.369.246,00	1.220.000,00	1.399.440,00	179.440,00
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	15.773.918,28	15.958.000,00	18.886.125,27	2.928.125,27
19	+ Finanzerträge	56.333,00	50.000,00	58.165,00	8.165,00
20	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	15.967,00	50.000,00	13.466,00	36.534,00-
21	= Finanzergebnis	40.366,00	0,00	44.699,00	44.699,00
22	= Ordentliches Jahresergebnis	15.814.284,28	15.958.000,00	18.930.824,27	2.972.824,27
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Jahresergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	15.814.284,28	15.958.000,00	18.930.824,27	2.972.824,27
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29	= Jahresergebnis der Teilergebnisrechnung	15.814.284,28	15.958.000,00	18.930.824,27	2.972.824,27

Jahresabschluss
Teilergebnisrechnung

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

Nr.	Bezeichnung	Jahresergebnis 2010	fortgeschrieb. Ansatz des Rechnungsjahres 2011	Ist Ergebnis des Rechnungsjahres 2011	Vergleich Ansatz/Ist (Sp.3 / Sp.2) 2011
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	4.878.670,24	3.681.000,00	3.685.972,00	4.972,00
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	4.878.670,24	3.681.000,00	3.685.972,00	4.972,00
11	- Personalaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	12.021.812,16	11.918.000,00	11.821.508,49	96.491,51-
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	12.021.812,16	11.918.000,00	11.821.508,49	96.491,51-
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	7.143.141,92-	8.237.000,00-	8.135.536,49-	101.463,51
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ordentliches Jahresergebnis	7.143.141,92-	8.237.000,00-	8.135.536,49-	101.463,51
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Jahresergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	7.143.141,92-	8.237.000,00-	8.135.536,49-	101.463,51
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29	= Jahresergebnis der Teilergebnisrechnung	7.143.141,92-	8.237.000,00-	8.135.536,49-	101.463,51

Jahresabschluss
Teilergebnisrechnung

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

Nr.	Bezeichnung	Jahresergebnis 2010	fortgeschrieb. Ansatz des Rechnungsjahres 2011	Ist Ergebnis des Rechnungsjahres 2011	Vergleich Ansatz/Ist (Sp.3 / Sp.2) 2011
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	153,39	300,00	0,00	300,00-
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	13.453,07	0,00	0,00	0,00
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	13.606,46	300,00	0,00	300,00-
11	- Personalaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.781,25	1.000,00	756,48	243,52-
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	55.022,09	29.000,00	25.956,00	3.044,00-
17	= Ordentliche Aufwendungen	56.803,34	30.000,00	26.712,48	3.287,52-
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	43.196,88-	29.700,00-	26.712,48-	2.987,52
19	+ Finanzerträge	61.030,10	60.100,00	39.398,24	20.701,76-
20	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	703.727,05	791.300,00	695.479,87	95.820,13-
21	= Finanzergebnis	642.696,95-	731.200,00-	656.081,63-	75.118,37
22	= Ordentliches Jahresergebnis	685.893,83-	760.900,00-	682.794,11-	78.105,89
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Jahresergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	685.893,83-	760.900,00-	682.794,11-	78.105,89
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29	= Jahresergebnis der Teilergebnisrechnung	685.893,83-	760.900,00-	682.794,11-	78.105,89

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

170

Stiftungen

Jahresabschluss
Teilergebnisrechnung

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

Nr.	Bezeichnung	Jahresergebnis 2010	fortgeschrieb.	Ist Ergebnis des	Vergleich
			Ansatz des Rechnungsjahres 2011	Rechnungsjahres 2011	Ansatz/Ist (Sp.3 / Sp.2) 2011
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	13.121,61	13.200,00	13.121,61	78,39-
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	13.121,61	13.200,00	13.121,61	78,39-
11	- Personalaufwendungen	836,79	853,00	867,50	14,50
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.328,56	1.500,00	1.328,56	171,44-
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	9.725,00	11.700,00	10.250,00	1.450,00-
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	15,64	18,00	16,13	1,87-
17	= Ordentliche Aufwendungen	11.905,99	14.071,00	12.462,19	1.608,81-
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	1.215,62	871,00-	659,42	1.530,42
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ordentliches Jahresergebnis	1.215,62	871,00-	659,42	1.530,42
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Jahresergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	1.215,62	871,00-	659,42	1.530,42
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29	= Jahresergebnis der Teilergebnisrechnung	1.215,62	871,00-	659,42	1.530,42

Jahresabschluss
Teilergebnisrechnung

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

Nr.	Bezeichnung	Jahresergebnis 2010	fortgeschrieb.	Ist Ergebnis des Rechnungsjahres 2011	Vergleich
			Ansatz des Rechnungsjahres 2011		Ansatz/Ist (Sp.3 / Sp.2) 2011
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
11	- Personalaufwendungen	558,14	513,00	595,42	82,42
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	5.600,00	2.100,00	3.500,00-
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	10,07	11,00	9,36	1,64-
17	= Ordentliche Aufwendungen	568,21	6.124,00	2.704,78	3.419,22-
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	568,21-	6.124,00-	2.704,78-	3.419,22
19	+ Finanzerträge	865,63	750,00	575,62	174,38-
20	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis	865,63	750,00	575,62	174,38-
22	= Ordentliches Jahresergebnis	297,42	5.374,00-	2.129,16-	3.244,84
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Jahresergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	297,42	5.374,00-	2.129,16-	3.244,84
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29	= Jahresergebnis der Teilergebnisrechnung	297,42	5.374,00-	2.129,16-	3.244,84

Jahresabschluss zum 31.12.2011

Stadt Zülpich

Teilrechnungen



Teil - Finanzrechnung

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

010

Innere Verwaltung

Jahresabschluss
Teilfinanzrechnung

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

Nr.	Bezeichnung	Jahresergebnis 2010	fortgeschrieb.		Vergleich Ansatz/Ist (Sp.3 / Sp.2) 2011
			Ansatz des Rechnungsjahres 2011	Ist Ergebnis des Rechnungsjahres 2011	
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.756,64	1.300,00	2.550,36	1.250,36
7	Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
09	Summe Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	1.756,64	1.300,00	2.550,36	1.250,36
10	Personalauszahlungen	84.504,91	86.275,00	88.421,77	2.146,77
11	Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14	Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15	Sonstige Auszahlungen	232.804,39	244.109,00	224.886,04	19.222,96-
16	Summe Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	317.309,30	330.384,00	313.307,81	17.076,19-
17	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	315.552,66-	329.084,00-	310.757,45-	18.326,55
	Investive Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Zuwendungen aus Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
19	Einzahlung aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Summe investive Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
	Investive Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29	Sonstige Investitionsauszahlung	0,00	0,00	0,00	0,00
30	Summe investive Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00

Jahresabschluss

Teilfinanzrechnung

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

Nr.	Bezeichnung	Jahresergebnis 2010	fortgeschrieb. Ansatz des Rechnungsjahres 2011	Ist Ergebnis des Rechnungsjahres 2011	Vergleich Ansatz/Ist (Sp.3 / Sp.2) 2011
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
09	Summe Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Personalauszahlungen	202.113,99	210.280,00	207.591,55	2.688,45-
11	Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14	Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15	Sonstige Auszahlungen	9.399,43	8.415,00	11.614,65	3.199,65
16	Summe Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	211.513,42	218.695,00	219.206,20	511,20
17	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	211.513,42-	218.695,00-	219.206,20-	511,20-
18	Investive Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
19	Zuwendungen aus Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Einzahlung aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Summe investive Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25	Investive Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
27	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
29	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
30	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
31	Sonstige Investitionsauszahlung	0,00	0,00	0,00	0,00
30	Summe investive Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00

Jahresabschluss

Teilfinanzrechnung

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

Nr.	Bezeichnung	Jahresergebnis 2010	fortgeschrieb. Ansatz des Rechnungsjahres 2011	Ist Ergebnis des Rechnungsjahres 2011	Vergleich Ansatz/Ist (Sp.3 / Sp.2) 2011
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	12,50	100,00	0,00	100,00-
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
09	Summe Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	12,50	100,00	0,00	100,00-
10	Personalauszahlungen	25.629,57	44.611,00	44.888,35	277,35
11	Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14	Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15	Sonstige Auszahlungen	26.143,69	34.850,00	25.553,33	9.296,67-
16	Summe Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	51.773,26	79.461,00	70.441,68	9.019,32-
17	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	51.760,76-	79.361,00-	70.441,68-	8.919,32
	Investive Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Zuwendungen aus Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
19	Einzahlung aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Summe investive Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
	Investive Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29	Sonstige Investitionsauszahlung	0,00	0,00	0,00	0,00
30	Summe investive Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00

Jahresabschluss

Teilfinanzrechnung

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

Nr.	Bezeichnung	Jahresergebnis 2010	fortgeschrieb. Ansatz des Rechnungsjahres 2011	Ist Ergebnis des Rechnungsjahres 2011	Vergleich Ansatz/Ist (Sp.3 / Sp.2) 2011
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.453,82	2.500,00	0,00	2.500,00-
3	Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
09	Summe Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	2.453,82	2.500,00	0,00	2.500,00-
10	Personalauszahlungen	1.029,07	542,00	546,01	4,01
11	Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	2.500,00	0,00	2.500,00-
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14	Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15	Sonstige Auszahlungen	955,34	531,00	840,34	309,34
16	Summe Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	1.984,41	3.573,00	1.386,35	2.186,65-
17	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	469,41	1.073,00-	1.386,35-	313,35-
	Investive Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Zuwendungen aus Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
19	Einzahlung aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Summe investive Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
	Investive Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29	Sonstige Investitionsauszahlung	0,00	0,00	0,00	0,00
30	Summe investive Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00

Jahresabschluss

Teilfinanzrechnung

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

Nr.	Bezeichnung	Jahresergebnis 2010	fortgeschrieb. Ansatz des Rechnungsjahres 2011	Ist Ergebnis des Rechnungsjahres 2011	Vergleich Ansatz/Ist (Sp.3 / Sp.2) 2011
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.165,69	2.500,00	1.988,57	511,43-
7	Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
09	Summe Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	2.165,69	2.500,00	1.988,57	511,43-
10	Personalauszahlungen	221.253,03	195.316,00	194.715,25	600,75-
11	Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	118.820,83	145.500,00	158.122,77	12.622,77
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14	Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15	Sonstige Auszahlungen	41.172,72	102.752,00	52.265,04	50.486,96-
16	Summe Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	381.246,58	443.568,00	405.103,06	38.464,94-
17	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	379.080,89-	441.068,00-	403.114,49-	37.953,51
	Investive Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Zuwendungen aus Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
19	Einzahlung aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	300,00	0,00	0,00	0,00
23	Summe investive Einzahlungen	300,00	0,00	0,00	0,00
	Investive Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	7.411,58	13.000,00	14.485,43	1.485,43
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29	Sonstige Investitionsauszahlung	0,00	0,00	0,00	0,00
30	Summe investive Auszahlungen	7.411,58	13.000,00	14.485,43	1.485,43
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	7.111,58-	13.000,00-	14.485,43-	1.485,43-

Jahresabschluss

Teilfinanzrechnung

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

Nr.	Bezeichnung	Jahresergebnis 2010	fortgeschrieb. Ansatz des Rechnungsjahres 2011	Ist Ergebnis des Rechnungsjahres 2011	Vergleich Ansatz/Ist (Sp.3 / Sp.2) 2011
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
09	Summe Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Personalauszahlungen	113.472,86	111.370,00	111.122,88	247,12-
11	Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	68.511,16	78.000,00	77.626,09	373,91-
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14	Transferauszahlungen	284.683,41	410.000,00	345.791,75	64.208,25-
15	Sonstige Auszahlungen	2.703,25	2.531,00	3.248,22	717,22
16	Summe Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	469.370,68	601.901,00	537.788,94	64.112,06-
17	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	469.370,68-	601.901,00-	537.788,94-	64.112,06
	Investive Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Zuwendungen aus Investitionsmaßnahmen	368,90	0,00	473,49	473,49
19	Einzahlung aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Summe investive Einzahlungen	368,90	0,00	473,49	473,49
	Investive Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	19.107,56	19.000,00	11.114,16	7.885,84-
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29	Sonstige Investitionsauszahlung	0,00	0,00	0,00	0,00
30	Summe investive Auszahlungen	19.107,56	19.000,00	11.114,16	7.885,84-
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	18.738,66-	19.000,00-	10.640,67-	8.359,33

Jahresabschluss

Teilfinanzrechnung

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

Nr.	Bezeichnung	Jahresergebnis 2010	fortgeschrieb.	Ist Ergebnis des Rechnungsjahres 2011	Vergleich Ansatz/Ist (Sp.3 / Sp.2) 2011
			Ansatz des Rechnungsjahres 2011		
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	106.206,68	150.100,00	36.056,82	114.043,18-
7	Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
09	Summe Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	106.206,68	150.100,00	36.056,82	114.043,18-
10	Personalauszahlungen	53.146,93	54.199,00	53.482,43	716,57-
11	Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14	Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15	Sonstige Auszahlungen	82.020,22	116.289,00	56.765,31	59.523,69-
16	Summe Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	135.167,15	170.488,00	110.247,74	60.240,26-
17	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	28.960,47-	20.388,00-	74.190,92-	53.802,92-
	Investive Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Zuwendungen aus Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
19	Einzahlung aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Summe investive Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
	Investive Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	8.420,72	50.000,00	3.214,05	46.785,95-
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29	Sonstige Investitionsauszahlung	0,00	0,00	0,00	0,00
30	Summe investive Auszahlungen	8.420,72	50.000,00	3.214,05	46.785,95-
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	8.420,72-	50.000,00-	3.214,05-	46.785,95

Jahresabschluss

Teilfinanzrechnung

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

Nr.	Bezeichnung	Jahresergebnis 2010	fortgeschrieb. Ansatz des Rechnungsjahres 2011	Ist Ergebnis des Rechnungsjahres 2011	Vergleich Ansatz/Ist (Sp.3 / Sp.2) 2011
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	260.000,00	236.009,83	23.990,17-
7	Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
09	Summe Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	260.000,00	236.009,83	23.990,17-
10	Personalauszahlungen	605.816,46	697.588,00	789.160,96	91.572,96
11	Versorgungsauszahlungen	495.365,00	500.000,00	479.828,51	20.171,49-
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14	Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15	Sonstige Auszahlungen	28.422,08	30.620,00	30.695,74	75,74
16	Summe Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	1.129.603,54	1.228.208,00	1.299.685,21	71.477,21
17	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.129.603,54-	968.208,00-	1.063.675,38-	95.467,38-
	Investive Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Zuwendungen aus Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
19	Einzahlung aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Summe investive Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
	Investive Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29	Sonstige Investitionsauszahlung	0,00	0,00	0,00	0,00
30	Summe investive Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00

Jahresabschluss

Teilfinanzrechnung

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

Nr.	Bezeichnung	Jahresergebnis 2010	fortgeschrieb. Ansatz des Rechnungsjahres 2011	Ist Ergebnis des Rechnungsjahres 2011	Vergleich Ansatz/Ist (Sp.3 / Sp.2) 2011
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
09	Summe Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Personalauszahlungen	13.886,13	32.928,00	32.948,20	20,20
11	Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14	Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15	Sonstige Auszahlungen	748,32	1.392,00	973,74	418,26-
16	Summe Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	14.634,45	34.320,00	33.921,94	398,06-
17	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	14.634,45-	34.320,00-	33.921,94-	398,06
	Investive Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Zuwendungen aus Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
19	Einzahlung aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Summe investive Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
	Investive Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29	Sonstige Investitionsauszahlung	0,00	0,00	0,00	0,00
30	Summe investive Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00

Jahresabschluss

Teilfinanzrechnung

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

Nr.	Bezeichnung	Jahresergebnis 2010	fortgeschrieb. Ansatz des Rechnungsjahres 2011	Ist Ergebnis des Rechnungsjahres 2011	Vergleich Ansatz/Ist (Sp.3 / Sp.2) 2011
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
09	Summe Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Personalauszahlungen	7.542,11	7.694,00	7.672,76	21,24-
11	Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14	Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15	Sonstige Auszahlungen	1.626,49	2.372,00	1.535,46	836,54-
16	Summe Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	9.168,60	10.066,00	9.208,22	857,78-
17	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	9.168,60-	10.066,00-	9.208,22-	857,78
18	Investive Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
19	Zuwendungen aus Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Einzahlung aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Summe investive Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25	Investive Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
27	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
29	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
30	Sonstige Investitionsauszahlung	0,00	0,00	0,00	0,00
31	Summe investive Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
32	Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00

Jahresabschluss

Teilfinanzrechnung

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

Nr.	Bezeichnung	Jahresergebnis 2010	fortgeschrieb.	Ist Ergebnis des	Vergleich
			Ansatz des Rechnungsjahres 2011	Rechnungsjahres 2011	Ansatz/Ist (Sp.3 / Sp.2) 2011
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	276,10	120,00	122,71	2,71
09	Summe Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	276,10	120,00	122,71	2,71
10	Personalauszahlungen	188.606,22	193.918,00	194.120,16	202,16
11	Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14	Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15	Sonstige Auszahlungen	3.917,20	4.635,00	5.619,40	984,40
16	Summe Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	192.523,42	198.553,00	199.739,56	1.186,56
17	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	192.247,32-	198.433,00-	199.616,85-	1.183,85-
	Investive Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Zuwendungen aus Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
19	Einzahlung aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	1.533,85	610,00	613,56	3,56
23	Summe investive Einzahlungen	1.533,85	610,00	613,56	3,56
	Investive Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29	Sonstige Investitionsauszahlung	0,00	0,00	0,00	0,00
30	Summe investive Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	1.533,85	610,00	613,56	3,56

Jahresabschluss

Teilfinanzrechnung

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

Nr.	Bezeichnung	Jahresergebnis 2010	fortgeschrieb.	Ist Ergebnis des Rechnungsjahres 2011	Vergleich Ansatz/Ist (Sp.3 / Sp.2) 2011
			Ansatz des Rechnungsjahres 2011		
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
09	Summe Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Personalauszahlungen	26.542,06	27.405,00	27.600,00	195,00
11	Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14	Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15	Sonstige Auszahlungen	587,09	685,00	610,28	74,72-
16	Summe Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	27.129,15	28.090,00	28.210,28	120,28
17	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	27.129,15-	28.090,00-	28.210,28-	120,28-
18	Investive Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
19	Zuwendungen aus Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Einzahlung aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Summe investive Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Investive Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
27	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
29	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen Sonstige Investitionsauszahlung	0,00	0,00	0,00	0,00
30	Summe investive Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00

Jahresabschluss
Teilfinanzrechnung

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

Nr.	Bezeichnung	Jahresergebnis 2010	fortgeschrieb.		Vergleich Ansatz/Ist (Sp.3 / Sp.2) 2011
			Ansatz des Rechnungsjahres 2011	Ist Ergebnis des Rechnungsjahres 2011	
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Sonstige Einzahlungen	110.312,51	105.000,00	94.895,59	10.104,41-
8	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
09	Summe Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	110.312,51	105.000,00	94.895,59	10.104,41-
10	Personalauszahlungen	262.678,81	268.320,00	268.367,44	47,44
11	Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14	Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15	Sonstige Auszahlungen	18.624,83	21.351,00	20.266,50	1.084,50-
16	Summe Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	281.303,64	289.671,00	288.633,94	1.037,06-
17	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	170.991,13-	184.671,00-	193.738,35-	9.067,35-
	Investive Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Zuwendungen aus Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
19	Einzahlung aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Summe investive Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
	Investive Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29	Sonstige Investitionsauszahlung	0,00	0,00	0,00	0,00
30	Summe investive Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00

Jahresabschluss

Teilfinanzrechnung

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

Nr.	Bezeichnung	Jahresergebnis 2010	fortgeschrieb.	Ist Ergebnis des Rechnungsjahres 2011	Vergleich Ansatz/Ist (Sp.3 / Sp.2) 2011
			Ansatz des Rechnungsjahres 2011		
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
09	Summe Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Personalauszahlungen	54.092,34	62.591,00	60.457,20	2.133,80-
11	Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14	Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15	Sonstige Auszahlungen	2.454,83	4.413,00	2.663,15	1.749,85-
16	Summe Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	56.547,17	67.004,00	63.120,35	3.883,65-
17	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	56.547,17-	67.004,00-	63.120,35-	3.883,65
	Investive Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Zuwendungen aus Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
19	Einzahlung aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Summe investive Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
	Investive Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29	Sonstige Investitionsauszahlung	0,00	0,00	0,00	0,00
30	Summe investive Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00

Jahresabschluss

Teilfinanzrechnung

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

Nr.	Bezeichnung	Jahresergebnis 2010	fortgeschrieb. Ansatz des Rechnungsjahres 2011	Ist Ergebnis des Rechnungsjahres 2011	Vergleich Ansatz/Ist (Sp.3 / Sp.2) 2011
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
09	Summe Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Personalauszahlungen	4.523,67	4.577,00	4.746,87	169,87
11	Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	9.567,71	70.000,00	43.701,79	26.298,21-
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14	Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15	Sonstige Auszahlungen	106,87	198,00	413,41	215,41
16	Summe Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	14.198,25	74.775,00	48.862,07	25.912,93-
17	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	14.198,25-	74.775,00-	48.862,07-	25.912,93
	Investive Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Zuwendungen aus Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
19	Einzahlung aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Summe investive Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
	Investive Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29	Sonstige Investitionsauszahlung	0,00	0,00	0,00	0,00
30	Summe investive Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00

Jahresabschluss

Teilfinanzrechnung

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

Nr.	Bezeichnung	Jahresergebnis 2010	fortgeschrieb.	Ist Ergebnis des Rechnungsjahres 2011	Vergleich Ansatz/Ist (Sp.3 / Sp.2) 2011
			Ansatz des Rechnungsjahres 2011		
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	40,00	1.000,00	160,00	840,00-
7	Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
09	Summe Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	40,00	1.000,00	160,00	840,00-
10	Personalauszahlungen	339.468,06	398.797,00	339.989,37	58.807,63-
11	Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	7.200,00	13.978,88	6.778,88
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14	Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15	Sonstige Auszahlungen	10.848,23	12.347,00	12.768,41	421,41
16	Summe Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	350.316,29	418.344,00	366.736,66	51.607,34-
17	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	350.276,29-	417.344,00-	366.576,66-	50.767,34
	Investive Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Zuwendungen aus Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
19	Einzahlung aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Summe investive Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
	Investive Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29	Sonstige Investitionsauszahlung	0,00	0,00	0,00	0,00
30	Summe investive Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00

Jahresabschluss

Teilfinanzrechnung

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

Nr.	Bezeichnung	Jahresergebnis 2010	fortgeschrieb.	Ist Ergebnis des Rechnungsjahres 2011	Vergleich Ansatz/Ist (Sp.3 / Sp.2) 2011
			Ansatz des Rechnungsjahres 2011		
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	825,70	500,00	0,00	500,00-
7	Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
09	Summe Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	825,70	500,00	0,00	500,00-
10	Personalauszahlungen	1.339.347,92	1.384.277,00	1.329.364,14	54.912,86-
11	Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	184.606,96	183.550,00	189.141,64	5.591,64
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14	Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15	Sonstige Auszahlungen	124.792,58	140.565,00	123.187,11	17.377,89-
16	Summe Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	1.648.747,46	1.708.392,00	1.641.692,89	66.699,11-
17	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.647.921,76-	1.707.892,00-	1.641.692,89-	66.199,11
	Investive Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Zuwendungen aus Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	548,80	548,80
19	Einzahlung aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	3.250,00	3.250,00
23	Summe investive Einzahlungen	0,00	0,00	3.798,80	3.798,80
	Investive Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	10.568,59	108.500,00	159.172,31	50.672,31
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29	Sonstige Investitionsauszahlung	0,00	0,00	0,00	0,00
30	Summe investive Auszahlungen	10.568,59	108.500,00	159.172,31	50.672,31
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	10.568,59-	108.500,00-	155.373,51-	46.873,51-

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

020

Sicherheit und Ordnung

Jahresabschluss
Teilfinanzrechnung

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

Nr.	Bezeichnung	Jahresergebnis 2010	fortgeschrieb.		Vergleich Ansatz/Ist (Sp.3 / Sp.2) 2011
			Ansatz des Rechnungsjahres 2011	Ist Ergebnis des Rechnungsjahres 2011	
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
09	Summe Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Personalauszahlungen	4.816,40	3.030,00	3.061,40	31,40
11	Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14	Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15	Sonstige Auszahlungen	347,40	2.076,00	64,20	2.011,80-
16	Summe Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	5.163,80	5.106,00	3.125,60	1.980,40-
17	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	5.163,80-	5.106,00-	3.125,60-	1.980,40
	Investive Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Zuwendungen aus Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
19	Einzahlung aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Summe investive Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
	Investive Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29	Sonstige Investitionsauszahlung	0,00	0,00	0,00	0,00
30	Summe investive Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00

Jahresabschluss

Teilfinanzrechnung

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

Nr.	Bezeichnung	Jahresergebnis 2010	fortgeschrieb.	Ist Ergebnis des	Vergleich
			Ansatz des Rechnungsjahres 2011	Rechnungsjahres 2011	Ansatz/Ist (Sp.3 / Sp.2) 2011
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	20.371,10	0,00	0,00	0,00
7	Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
09	Summe Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	20.371,10	0,00	0,00	0,00
10	Personalauszahlungen	13.888,70	10.248,00	10.255,90	7,90
11	Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	6.384,36	0,00	0,00	0,00
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14	Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15	Sonstige Auszahlungen	4.328,43	199,00	295,26	96,26
16	Summe Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	24.601,49	10.447,00	10.551,16	104,16
17	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	4.230,39-	10.447,00-	10.551,16-	104,16-
18	Investive Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
19	Zuwendungen aus Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Einzahlung aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Summe investive Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Investive Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
27	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
29	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29	Sonstige Investitionsauszahlung	0,00	0,00	0,00	0,00
30	Summe investive Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00

Jahresabschluss

Teilfinanzrechnung

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

Nr.	Bezeichnung	Jahresergebnis 2010	fortgeschrieb.	Ist Ergebnis des	Vergleich
			Ansatz des Rechnungsjahres 2011	Rechnungsjahres 2011	Ansatz/Ist (Sp.3 / Sp.2) 2011
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	20.568,57	9.600,00	9.170,95	429,05-
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.105,71	6.000,00	5.215,37	784,63-
7	Sonstige Einzahlungen	73.839,66	100.500,00	68.853,68	31.646,32-
8	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
09	Summe Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	95.513,94	116.100,00	83.240,00	32.860,00-
10	Personalauszahlungen	207.698,44	214.729,00	206.273,58	8.455,42-
11	Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	36.370,84	37.000,00	39.948,79	2.948,79
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14	Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15	Sonstige Auszahlungen	10.011,47	8.244,00	13.167,62	4.923,62
16	Summe Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	254.080,75	259.973,00	259.389,99	583,01-
17	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	158.566,81-	143.873,00-	176.149,99-	32.276,99-
	Investive Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Zuwendungen aus Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
19	Einzahlung aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Summe investive Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
	Investive Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	2.493,65	300,00	183,01	116,99-
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29	Sonstige Investitionsauszahlung	0,00	0,00	0,00	0,00
30	Summe investive Auszahlungen	2.493,65	300,00	183,01	116,99-
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	2.493,65-	300,00-	183,01-	116,99

Jahresabschluss
Teilfinanzrechnung

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

Nr.	Bezeichnung	Jahresergebnis 2010	fortgeschrieb.	Ist Ergebnis des	Vergleich
			Ansatz des Rechnungsjahres 2011	Rechnungsjahres 2011	Ansatz/Ist (Sp.3 / Sp.2) 2011
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	4.075,28	6.500,00	4.464,98	2.035,02-
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.040,67	1.000,00	697,95	302,05-
7	Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
09	Summe Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	5.115,95	7.500,00	5.162,93	2.337,07-
10	Personalauszahlungen	10.589,34	9.425,00	9.345,00	80,00-
11	Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	4.105,86	4.500,00	6.359,62	1.859,62
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14	Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15	Sonstige Auszahlungen	826,09	803,00	1.336,03	533,03
16	Summe Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	15.521,29	14.728,00	17.040,65	2.312,65
17	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	10.405,34-	7.228,00-	11.877,72-	4.649,72-
	Investive Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Zuwendungen aus Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
19	Einzahlung aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Summe investive Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
	Investive Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29	Sonstige Investitionsauszahlung	0,00	0,00	0,00	0,00
30	Summe investive Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00

Jahresabschluss
Teilfinanzrechnung

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

Nr.	Bezeichnung	Jahresergebnis 2010	fortgeschrieb.	Ist Ergebnis des	Vergleich
			Ansatz des Rechnungsjahres 2011	Rechnungsjahres 2011	Ansatz/Ist (Sp.3 / Sp.2) 2011
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	105.845,36	124.000,00	140.621,78	16.621,78
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	364,15	300,00	489,00	189,00
7	Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
09	Summe Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	106.209,51	124.300,00	141.110,78	16.810,78
10	Personalauszahlungen	123.776,03	135.835,00	138.566,25	2.731,25
11	Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	49.017,02	82.000,00	86.388,64	4.388,64
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14	Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15	Sonstige Auszahlungen	10.296,62	10.742,00	10.632,35	109,65-
16	Summe Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	183.089,67	228.577,00	235.587,24	7.010,24
17	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	76.880,16-	104.277,00-	94.476,46-	9.800,54
	Investive Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Zuwendungen aus Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
19	Einzahlung aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Summe investive Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
	Investive Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29	Sonstige Investitionsauszahlung	0,00	0,00	0,00	0,00
30	Summe investive Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00

Jahresabschluss
Teilfinanzrechnung

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

Nr.	Bezeichnung	Jahresergebnis 2010	fortgeschrieb.		Vergleich Ansatz/Ist (Sp.3 / Sp.2) 2011
			Ansatz des Rechnungsjahres 2011	Ist Ergebnis des Rechnungsjahres 2011	
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	11.732,08	11.000,00	8.786,97	2.213,03-
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
09	Summe Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	11.732,08	11.000,00	8.786,97	2.213,03-
10	Personalauszahlungen	18.655,92	24.254,00	24.406,01	152,01
11	Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14	Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15	Sonstige Auszahlungen	903,34	587,00	1.730,39	1.143,39
16	Summe Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	19.559,26	24.841,00	26.136,40	1.295,40
17	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	7.827,18-	13.841,00-	17.349,43-	3.508,43-
	Investive Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Zuwendungen aus Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
19	Einzahlung aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Summe investive Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
	Investive Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29	Sonstige Investitionsauszahlung	0,00	0,00	0,00	0,00
30	Summe investive Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00

Jahresabschluss
Teilfinanzrechnung

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

Nr.	Bezeichnung	Jahresergebnis 2010	fortgeschrieb.		Vergleich Ansatz/Ist (Sp.3 / Sp.2) 2011
			Ansatz des Rechnungsjahres 2011	Ist Ergebnis des Rechnungsjahres 2011	
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	10.505,10	30.000,00	34.451,04	4.451,04
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	724,35	5.200,00	816,54	4.383,46-
7	Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
09	Summe Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	11.229,45	35.200,00	35.267,58	67,58
10	Personalauszahlungen	139.955,70	126.628,00	120.529,28	6.098,72-
11	Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	121.137,11	129.500,00	169.982,74	40.482,74
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14	Transferauszahlungen	187,25	3.500,00	6.800,00	3.300,00
15	Sonstige Auszahlungen	75.848,94	98.683,00	86.277,08	12.405,92-
16	Summe Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	337.129,00	358.311,00	383.589,10	25.278,10
17	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	325.899,55-	323.111,00-	348.321,52-	25.210,52-
	Investive Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Zuwendungen aus Investitionsmaßnahmen	0,00	3.000,00	7.419,99	4.419,99
19	Einzahlung aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Summe investive Einzahlungen	0,00	3.000,00	7.419,99	4.419,99
	Investive Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	38.020,19	84.500,00	74.275,17	10.224,83-
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29	Sonstige Investitionsauszahlung	0,00	0,00	0,00	0,00
30	Summe investive Auszahlungen	38.020,19	84.500,00	74.275,17	10.224,83-
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	38.020,19-	81.500,00-	66.855,18-	14.644,82

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

030

Schulträgeraufgaben

Jahresabschluss
Teilfinanzrechnung

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

Nr.	Bezeichnung	Jahresergebnis 2010	fortgeschrieb.		Vergleich Ansatz/Ist (Sp.3 / Sp.2) 2011
			Ansatz des Rechnungsjahres 2011	Ist Ergebnis des Rechnungsjahres 2011	
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	64.466,00	68.500,00	68.492,50	7,50-
3	Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	27.110,00	27.000,00	31.583,00	4.583,00
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	337,51	400,00	235,13	164,87-
7	Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
09	Summe Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	91.913,51	95.900,00	100.310,63	4.410,63
10	Personalauszahlungen	45.646,62	24.609,00	24.655,69	46,69
11	Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	241.512,17	203.450,49	219.154,72	15.704,23
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14	Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15	Sonstige Auszahlungen	20.986,24	19.197,00	18.003,42	1.193,58-
16	Summe Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	308.145,03	247.256,49	261.813,83	14.557,34
17	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	216.231,52-	151.356,49-	161.503,20-	10.146,71-
	Investive Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Zuwendungen aus Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
19	Einzahlung aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Summe investive Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
	Investive Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	8.472,16	24.129,05	1.968,80	22.160,25-
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29	Sonstige Investitionsauszahlung	0,00	0,00	0,00	0,00
30	Summe investive Auszahlungen	8.472,16	24.129,05	1.968,80	22.160,25-
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	8.472,16-	24.129,05-	1.968,80-	22.160,25

Jahresabschluss
Teilfinanzrechnung

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

Nr.	Bezeichnung	Jahresergebnis 2010	fortgeschrieb.	Ist Ergebnis des	Vergleich
			Ansatz des Rechnungsjahres 2011	Rechnungsjahres 2011	Ansatz/Ist (Sp.3 / Sp.2) 2011
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	9.000,00	72.650,00	74.847,50	2.197,50
3	Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	4.300,00	0,00	4.300,00-
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	6.538,98	6.200,00	8.011,91	1.811,91
7	Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
09	Summe Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	15.538,98	83.150,00	82.859,41	290,59-
10	Personalauszahlungen	16.585,32	15.190,00	15.779,52	589,52
11	Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	66.165,94	135.684,10	158.722,21	23.038,11
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14	Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15	Sonstige Auszahlungen	4.992,46	5.956,19	4.230,23	1.725,96-
16	Summe Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	87.743,72	156.830,29	178.731,96	21.901,67
17	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	72.204,74-	73.680,29-	95.872,55-	22.192,26-
	Investive Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Zuwendungen aus Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
19	Einzahlung aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Summe investive Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
	Investive Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	199,00	1.600,00	0,00	1.600,00-
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29	Sonstige Investitionsauszahlung	0,00	0,00	0,00	0,00
30	Summe investive Auszahlungen	199,00	1.600,00	0,00	1.600,00-
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	199,00-	1.600,00-	0,00	1.600,00

Jahresabschluss
Teilfinanzrechnung

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

Nr.	Bezeichnung	Jahresergebnis 2010	fortgeschrieb.	Ist Ergebnis des Rechnungsjahres 2011	Vergleich
			Ansatz des Rechnungsjahres 2011		Ansatz/Ist (Sp.3 / Sp.2) 2011
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	113.000,00	169.000,00	308.400,81	139.400,81
3	Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.897,28	1.600,00	1.998,28	398,28
7	Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
09	Summe Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	116.897,28	170.600,00	310.399,09	139.799,09
10	Personalauszahlungen	21.136,78	15.790,00	16.405,60	615,60
11	Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	260.181,86	241.125,88	319.653,49	78.527,61
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14	Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15	Sonstige Auszahlungen	10.125,98	12.246,98	9.350,60	2.896,38-
16	Summe Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	291.444,62	269.162,86	345.409,69	76.246,83
17	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	174.547,34-	98.562,86-	35.010,60-	63.552,26
	Investive Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Zuwendungen aus Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
19	Einzahlung aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Summe investive Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
	Investive Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	1.811,66	4.234,84	1.164,14	3.070,70-
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29	Sonstige Investitionsauszahlung	0,00	0,00	0,00	0,00
30	Summe investive Auszahlungen	1.811,66	4.234,84	1.164,14	3.070,70-
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	1.811,66-	4.234,84-	1.164,14-	3.070,70

Jahresabschluss
Teilfinanzrechnung

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

Nr.	Bezeichnung	Jahresergebnis 2010	fortgeschrieb.	Ist Ergebnis des	Vergleich
			Ansatz des Rechnungsjahres 2011	Rechnungsjahres 2011	Ansatz/Ist (Sp.3 / Sp.2) 2011
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	13.000,00	13.000,00	13.000,00	0,00
3	Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	762,60	800,00	848,40	48,40
7	Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
09	Summe Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	13.762,60	13.800,00	13.848,40	48,40
10	Personalauszahlungen	17.997,57	17.290,00	17.904,35	614,35
11	Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	64.491,06	69.200,00	69.752,57	552,57
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14	Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15	Sonstige Auszahlungen	10.358,91	9.903,00	11.180,33	1.277,33
16	Summe Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	92.847,54	96.393,00	98.837,25	2.444,25
17	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	79.084,94-	82.593,00-	84.988,85-	2.395,85-
	Investive Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Zuwendungen aus Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	104,49	104,49
19	Einzahlung aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Summe investive Einzahlungen	0,00	0,00	104,49	104,49
	Investive Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	1.544,69	4.528,98	506,64	4.022,34-
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29	Sonstige Investitionsauszahlung	0,00	0,00	0,00	0,00
30	Summe investive Auszahlungen	1.544,69	4.528,98	506,64	4.022,34-
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	1.544,69-	4.528,98-	402,15-	4.126,83

Jahresabschluss
Teilfinanzrechnung

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

Nr.	Bezeichnung	Jahresergebnis 2010	fortgeschrieb.	Ist Ergebnis des	Vergleich
			Ansatz des Rechnungsjahres 2011	Rechnungsjahres 2011	Ansatz/Ist (Sp.3 / Sp.2) 2011
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	13.000,00	55.000,00	55.000,00	0,00
3	Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.411,10	1.700,00	2.467,20	767,20
7	Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
09	Summe Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	14.411,10	56.700,00	57.467,20	767,20
10	Personalauszahlungen	16.584,52	15.190,00	15.778,71	588,71
11	Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	116.197,36	168.285,42	175.567,05	7.281,63
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14	Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15	Sonstige Auszahlungen	9.234,27	10.218,95	8.216,74	2.002,21-
16	Summe Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	142.016,15	193.694,37	199.562,50	5.868,13
17	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	127.605,05-	136.994,37-	142.095,30-	5.100,93-
	Investive Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Zuwendungen aus Investitionsmaßnahmen	0,00	348.800,00	364.544,18	15.744,18
19	Einzahlung aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Summe investive Einzahlungen	0,00	348.800,00	364.544,18	15.744,18
	Investive Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	17.955,80	388.800,00	386.355,68	2.444,32-
26	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	96,27	9.201,46	14.978,53	5.777,07
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29	Sonstige Investitionsauszahlung	0,00	0,00	0,00	0,00
30	Summe investive Auszahlungen	18.052,07	398.001,46	401.334,21	3.332,75
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	18.052,07-	49.201,46-	36.790,03-	12.411,43

Jahresabschluss
Teilfinanzrechnung

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

Nr.	Bezeichnung	Jahresergebnis 2010	fortgeschrieb.		Vergleich Ansatz/Ist (Sp.3 / Sp.2) 2011
			Ansatz des Rechnungsjahres 2011	Ist Ergebnis des Rechnungsjahres 2011	
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	406.034,13	58.800,00	101.556,33	42.756,33
3	Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	80.154,61	37.000,00	22.467,64	14.532,36-
7	Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
09	Summe Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	486.188,74	95.800,00	124.023,97	28.223,97
10	Personalauszahlungen	67.776,42	74.689,00	71.818,76	2.870,24-
11	Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	754.212,50	346.416,05	533.088,55	186.672,50
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14	Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15	Sonstige Auszahlungen	31.546,60	27.868,00	29.898,99	2.030,99
16	Summe Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	853.535,52	448.973,05	634.806,30	185.833,25
17	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	367.346,78-	353.173,05-	510.782,33-	157.609,28-
	Investive Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Zuwendungen aus Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
19	Einzahlung aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Summe investive Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
	Investive Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	896.466,45	0,00	124.828,20	124.828,20
26	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	16.496,53	17.065,92	1.763,42	15.302,50-
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29	Sonstige Investitionsauszahlung	0,00	0,00	0,00	0,00
30	Summe investive Auszahlungen	912.962,98	17.065,92	126.591,62	109.525,70
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	912.962,98-	17.065,92-	126.591,62-	109.525,70-

Jahresabschluss
Teilfinanzrechnung

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

Nr.	Bezeichnung	Jahresergebnis 2010	fortgeschrieb.	Ist Ergebnis des	Vergleich
			Ansatz des Rechnungsjahres 2011	Rechnungsjahres 2011	Ansatz/Ist (Sp.3 / Sp.2) 2011
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	25.000,00	25.000,00	25.405,75	405,75
3	Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	180,00	500,00	168,00	332,00-
7	Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
09	Summe Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	25.180,00	25.500,00	25.573,75	73,75
10	Personalauszahlungen	38.482,33	37.889,00	38.657,54	768,54
11	Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	148.853,85	155.770,64	168.543,07	12.772,43
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14	Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15	Sonstige Auszahlungen	39.867,96	35.930,00	82.302,42	46.372,42
16	Summe Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	227.204,14	229.589,64	289.503,03	59.913,39
17	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	202.024,14-	204.089,64-	263.929,28-	59.839,64-
	Investive Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Zuwendungen aus Investitionsmaßnahmen	104.342,27	0,00	3.880,79	3.880,79
19	Einzahlung aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Summe investive Einzahlungen	104.342,27	0,00	3.880,79	3.880,79
	Investive Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	32.533,01	273.394,83	262.252,52	11.142,31-
26	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	11.440,24	6.513,59	10.198,95	3.685,36
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29	Sonstige Investitionsauszahlung	0,00	0,00	0,00	0,00
30	Summe investive Auszahlungen	43.973,25	279.908,42	272.451,47	7.456,95-
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	60.369,02	279.908,42-	268.570,68-	11.337,74

Jahresabschluss
Teilfinanzrechnung

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

Nr.	Bezeichnung	Jahresergebnis 2010	fortgeschrieb.		Vergleich Ansatz/Ist (Sp.3 / Sp.2) 2011
			Ansatz des Rechnungsjahres 2011	Ist Ergebnis des Rechnungsjahres 2011	
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	18.331,41	355.500,00	354.373,98	1.126,02-
3	Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	108,00	100,00	40.132,00	40.032,00
7	Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
09	Summe Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	18.439,41	355.600,00	394.505,98	38.905,98
10	Personalauszahlungen	125.863,48	130.089,00	129.045,12	1.043,88-
11	Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	257.284,00	667.407,04	673.096,93	5.689,89
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14	Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15	Sonstige Auszahlungen	60.566,88	59.673,34	102.825,70	43.152,36
16	Summe Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	443.714,36	857.169,38	904.967,75	47.798,37
17	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	425.274,95-	501.569,38-	510.461,77-	8.892,39-
	Investive Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Zuwendungen aus Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	100.000,00	100.000,00
19	Einzahlung aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Summe investive Einzahlungen	0,00	0,00	100.000,00	100.000,00
	Investive Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	30.760,65	273.394,83	262.252,54	11.142,29-
26	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	9.341,59	87.501,14	18.165,45	69.335,69-
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29	Sonstige Investitionsauszahlung	0,00	0,00	0,00	0,00
30	Summe investive Auszahlungen	40.102,24	360.895,97	280.417,99	80.477,98-
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	40.102,24-	360.895,97-	180.417,99-	180.477,98

Jahresabschluss
Teilfinanzrechnung

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

Nr.	Bezeichnung	Jahresergebnis 2010	fortgeschrieb.	Ist Ergebnis des	Vergleich
			Ansatz des Rechnungsjahres 2011	Rechnungsjahres 2011	Ansatz/Ist (Sp.3 / Sp.2) 2011
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	97.870,00	98.000,00	100.576,13	2.576,13
3	Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.835,78	3.300,00	3.615,13	315,13
7	Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
09	Summe Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	101.705,78	101.300,00	104.191,26	2.891,26
10	Personalauszahlungen	90.304,00	95.109,00	95.877,27	768,27
11	Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	288.930,10	251.900,00	273.152,61	21.252,61
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14	Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15	Sonstige Auszahlungen	14.718,07	14.787,19	10.695,30	4.091,89-
16	Summe Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	393.952,17	361.796,19	379.725,18	17.928,99
17	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	292.246,39-	260.496,19-	275.533,92-	15.037,73-
	Investive Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Zuwendungen aus Investitionsmaßnahmen	1.780,62	0,00	0,00	0,00
19	Einzahlung aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Summe investive Einzahlungen	1.780,62	0,00	0,00	0,00
	Investive Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	14.539,14	0,00	0,00	0,00
26	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	7.921,14	4.303,62	620,31	3.683,31-
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29	Sonstige Investitionsauszahlung	0,00	0,00	0,00	0,00
30	Summe investive Auszahlungen	22.460,28	4.303,62	620,31	3.683,31-
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	20.679,66-	4.303,62-	620,31-	3.683,31

Jahresabschluss
Teilfinanzrechnung

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

Nr.	Bezeichnung	Jahresergebnis 2010	fortgeschrieb.		Vergleich Ansatz/Ist (Sp.3 / Sp.2) 2011
			Ansatz des Rechnungsjahres 2011	Ist Ergebnis des Rechnungsjahres 2011	
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.000,00	1.500,00	1.000,00	500,00-
3	Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.748,50	5.000,00	3.497,76	1.502,24-
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
09	Summe Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	3.748,50	6.500,00	4.497,76	2.002,24-
10	Personalauszahlungen	12.103,04	10.885,00	13.115,56	2.230,56
11	Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	886.665,15	961.500,00	927.659,04	33.840,96-
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14	Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15	Sonstige Auszahlungen	236,60	232,00	320,71	88,71
16	Summe Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	899.004,79	972.617,00	941.095,31	31.521,69-
17	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	895.256,29-	966.117,00-	936.597,55-	29.519,45
	Investive Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Zuwendungen aus Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
19	Einzahlung aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Summe investive Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
	Investive Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29	Sonstige Investitionsauszahlung	0,00	0,00	0,00	0,00
30	Summe investive Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00

Jahresabschluss
Teilfinanzrechnung

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

Nr.	Bezeichnung	Jahresergebnis 2010	fortgeschrieb.		Vergleich Ansatz/Ist (Sp.3 / Sp.2) 2011
			Ansatz des Rechnungsjahres 2011	Ist Ergebnis des Rechnungsjahres 2011	
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	13.865,00	14.000,00	12.170,00	1.830,00-
7	Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
09	Summe Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	13.865,00	14.000,00	12.170,00	1.830,00-
10	Personalauszahlungen	5.539,85	4.768,00	4.766,48	1,52-
11	Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	34.400,80	37.000,00	32.778,80	4.221,20-
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14	Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15	Sonstige Auszahlungen	662,32	97,00	11.820,27	11.723,27
16	Summe Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	40.602,97	41.865,00	49.365,55	7.500,55
17	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	26.737,97-	27.865,00-	37.195,55-	9.330,55-
	Investive Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Zuwendungen aus Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
19	Einzahlung aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Summe investive Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
	Investive Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29	Sonstige Investitionsauszahlung	0,00	0,00	0,00	0,00
30	Summe investive Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00

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

040

Kultur und Wissenschaft

Jahresabschluss
Teilfinanzrechnung

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

Nr.	Bezeichnung	Jahresergebnis 2010	fortgeschrieb.	Ist Ergebnis des	Vergleich
			Ansatz des Rechnungsjahres 2011	Rechnungsjahres 2011	Ansatz/Ist (Sp.3 / Sp.2) 2011
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	13.100,00	13.000,00	5.000,00	8.000,00-
3	Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	37.423,98	40.000,00	52.826,58	12.826,58
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	134.368,88	268.000,00	181.629,08	86.370,92-
7	Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	14.706,11	14.706,11
8	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	24.303,81	25.000,00	32.330,34	7.330,34
09	Summe Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	209.196,67	346.000,00	286.492,11	59.507,89-
10	Personalauszahlungen	15.961,34	7.600,00	17.734,79	10.134,79
11	Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	295.717,91	413.000,00	342.316,28	70.683,72-
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14	Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15	Sonstige Auszahlungen	46.459,83	89.055,00	64.170,50	24.884,50-
16	Summe Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	358.139,08	509.655,00	424.221,57	85.433,43-
17	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	148.942,41-	163.655,00-	137.729,46-	25.925,54
	Investive Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Zuwendungen aus Investitionsmaßnahmen	46.719,62	0,00	2.480,00	2.480,00
19	Einzahlung aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Summe investive Einzahlungen	46.719,62	0,00	2.480,00	2.480,00
	Investive Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	5.902,27-	0,00	0,00	0,00
26	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	5.669,59	10.000,00	25.636,42	15.636,42
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29	Sonstige Investitionsauszahlung	0,00	0,00	0,00	0,00
30	Summe investive Auszahlungen	232,68-	10.000,00	25.636,42	15.636,42
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	46.952,30	10.000,00-	23.156,42-	13.156,42-

Jahresabschluss
Teilfinanzrechnung

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

Nr.	Bezeichnung	Jahresergebnis 2010	fortgeschrieb.		Vergleich Ansatz/Ist (Sp.3 / Sp.2) 2011
			Ansatz des Rechnungsjahres 2011	Ist Ergebnis des Rechnungsjahres 2011	
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
09	Summe Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Personalauszahlungen	2.139,07	2.162,00	2.166,51	4,51
11	Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14	Transferauszahlungen	14.074,11	15.000,00	14.965,25	34,75-
15	Sonstige Auszahlungen	34,22	44,00	36,44	7,56-
16	Summe Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	16.247,40	17.206,00	17.168,20	37,80-
17	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	16.247,40-	17.206,00-	17.168,20-	37,80
	Investive Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Zuwendungen aus Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
19	Einzahlung aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Summe investive Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
	Investive Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29	Sonstige Investitionsauszahlung	0,00	0,00	0,00	0,00
30	Summe investive Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00

Jahresabschluss
Teilfinanzrechnung

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

Nr.	Bezeichnung	Jahresergebnis 2010	fortgeschrieb.	Ist Ergebnis des	Vergleich
			Ansatz des Rechnungsjahres 2011	Rechnungsjahres 2011	Ansatz/Ist (Sp.3 / Sp.2) 2011
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
09	Summe Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Personalauszahlungen	268,01	275,00	278,63	3,63
11	Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14	Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15	Sonstige Auszahlungen	4,79	8,00	9,64	1,64
16	Summe Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	272,80	283,00	288,27	5,27
17	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	272,80-	283,00-	288,27-	5,27-
	Investive Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Zuwendungen aus Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
19	Einzahlung aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Summe investive Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
	Investive Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29	Sonstige Investitionsauszahlung	0,00	0,00	0,00	0,00
30	Summe investive Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00

Jahresabschluss
Teilfinanzrechnung

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

Nr.	Bezeichnung	Jahresergebnis 2010	fortgeschrieb.	Ist Ergebnis des	Vergleich
			Ansatz des Rechnungsjahres 2011	Rechnungsjahres 2011	Ansatz/Ist (Sp.3 / Sp.2) 2011
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	337,57	0,00	0,00	0,00
3	Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.982,00	3.600,00	3.296,59	303,41-
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	136,46	0,00	43,96	43,96
7	Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
09	Summe Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	3.456,03	3.600,00	3.340,55	259,45-
10	Personalauszahlungen	55.757,26	58.876,00	63.978,71	5.102,71
11	Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.489,18	1.500,00	1.493,65	6,35-
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14	Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15	Sonstige Auszahlungen	3.626,72	3.587,00	3.103,44	483,56-
16	Summe Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	60.873,16	63.963,00	68.575,80	4.612,80
17	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	57.417,13-	60.363,00-	65.235,25-	4.872,25-
	Investive Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Zuwendungen aus Investitionsmaßnahmen	1.662,43	0,00	0,00	0,00
19	Einzahlung aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Summe investive Einzahlungen	1.662,43	0,00	0,00	0,00
	Investive Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	6.752,78	5.000,00	5.027,74	27,74
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29	Sonstige Investitionsauszahlung	0,00	0,00	0,00	0,00
30	Summe investive Auszahlungen	6.752,78	5.000,00	5.027,74	27,74
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	5.090,35-	5.000,00-	5.027,74-	27,74-

Jahresabschluss
Teilfinanzrechnung

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

Nr.	Bezeichnung	Jahresergebnis 2010	fortgeschrieb.		Vergleich Ansatz/Ist (Sp.3 / Sp.2) 2011
			Ansatz des Rechnungsjahres 2011	Ist Ergebnis des Rechnungsjahres 2011	
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	3.500,00	3.550,00	50,00
3	Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	456,95	700,00	0,00	700,00-
7	Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
09	Summe Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	456,95	4.200,00	3.550,00	650,00-
10	Personalauszahlungen	2.407,37	2.436,00	2.446,28	10,28
11	Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	18.987,70	27.100,00	25.064,96	2.035,04-
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14	Transferauszahlungen	2.078,05	2.100,00	2.079,72	20,28-
15	Sonstige Auszahlungen	217,49	9.452,00	558,66	8.893,34-
16	Summe Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	23.690,61	41.088,00	30.149,62	10.938,38-
17	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	23.233,66-	36.888,00-	26.599,62-	10.288,38
	Investive Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Zuwendungen aus Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
19	Einzahlung aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Summe investive Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
	Investive Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	1.200,00	1.200,00
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29	Sonstige Investitionsauszahlung	0,00	0,00	0,00	0,00
30	Summe investive Auszahlungen	0,00	0,00	1.200,00	1.200,00
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	1.200,00-	1.200,00-

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

050

Soziale Leistungen

Jahresabschluss
Teilfinanzrechnung

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

Nr.	Bezeichnung	Jahresergebnis 2010	fortgeschrieb.	Ist Ergebnis des	Vergleich
			Ansatz des Rechnungsjahres 2011	Rechnungsjahres 2011	Ansatz/Ist (Sp.3 / Sp.2) 2011
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
09	Summe Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Personalauszahlungen	26.902,05	38.414,00	38.471,06	57,06
11	Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14	Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15	Sonstige Auszahlungen	897,11	1.091,00	1.238,25	147,25
16	Summe Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	27.799,16	39.505,00	39.709,31	204,31
17	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	27.799,16-	39.505,00-	39.709,31-	204,31-
	Investive Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Zuwendungen aus Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
19	Einzahlung aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Summe investive Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
	Investive Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29	Sonstige Investitionsauszahlung	0,00	0,00	0,00	0,00
30	Summe investive Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00

Jahresabschluss
Teilfinanzrechnung

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

Nr.	Bezeichnung	Jahresergebnis 2010	fortgeschrieb.		Vergleich Ansatz/Ist (Sp.3 / Sp.2) 2011
			Ansatz des Rechnungsjahres 2011	Ist Ergebnis des Rechnungsjahres 2011	
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	404.078,00	0,00	0,00	0,00
7	Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
09	Summe Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	404.078,00	0,00	0,00	0,00
10	Personalauszahlungen	306.006,78	0,00	0,00	0,00
11	Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14	Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15	Sonstige Auszahlungen	9.863,49	0,00	85,28	85,28
16	Summe Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	315.870,27	0,00	85,28	85,28
17	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	88.207,73	0,00	85,28-	85,28-
	Investive Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Zuwendungen aus Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
19	Einzahlung aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Summe investive Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
	Investive Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29	Sonstige Investitionsauszahlung	0,00	0,00	0,00	0,00
30	Summe investive Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00

Jahresabschluss
Teilfinanzrechnung

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

Nr.	Bezeichnung	Jahresergebnis 2010	fortgeschrieb.	Ist Ergebnis des	Vergleich
			Ansatz des Rechnungsjahres 2011	Rechnungsjahres 2011	Ansatz/Ist (Sp.3 / Sp.2) 2011
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Sonstige Transfereinzahlungen	3.408,46	5.000,00	4.099,66	900,34-
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	41.666,64	49.000,00	49.037,00	37,00
7	Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
09	Summe Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	45.075,10	54.000,00	53.136,66	863,34-
10	Personalauszahlungen	13.048,46	9.917,00	10.672,19	755,19
11	Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14	Transferauszahlungen	282.745,60	286.400,00	190.949,34	95.450,66-
15	Sonstige Auszahlungen	589,70	314,00	942,61	628,61
16	Summe Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	296.383,76	296.631,00	202.564,14	94.066,86-
17	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	251.308,66-	242.631,00-	149.427,48-	93.203,52
	Investive Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Zuwendungen aus Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
19	Einzahlung aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Summe investive Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
	Investive Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29	Sonstige Investitionsauszahlung	0,00	0,00	0,00	0,00
30	Summe investive Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00

Jahresabschluss
Teilfinanzrechnung

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

Nr.	Bezeichnung	Jahresergebnis 2010	fortgeschrieb.		Vergleich Ansatz/Ist (Sp.3 / Sp.2) 2011
			Ansatz des Rechnungsjahres 2011	Ist Ergebnis des Rechnungsjahres 2011	
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
09	Summe Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Personalauszahlungen	2.123,81	2.738,00	2.846,53	108,53
11	Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14	Transferauszahlungen	713,00	900,00	937,96	37,96
15	Sonstige Auszahlungen	56,22	92,00	76,11	15,89-
16	Summe Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	2.893,03	3.730,00	3.860,60	130,60
17	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.893,03-	3.730,00-	3.860,60-	130,60-
	Investive Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Zuwendungen aus Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
19	Einzahlung aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Summe investive Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
	Investive Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29	Sonstige Investitionsauszahlung	0,00	0,00	0,00	0,00
30	Summe investive Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00

Jahresabschluss
Teilfinanzrechnung

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

Nr.	Bezeichnung	Jahresergebnis 2010	fortgeschrieb.	Ist Ergebnis des	Vergleich
			Ansatz des Rechnungsjahres 2011	Rechnungsjahres 2011	Ansatz/Ist (Sp.3 / Sp.2) 2011
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
09	Summe Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Personalauszahlungen	36.799,60	39.098,00	39.066,75	31,25-
11	Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14	Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15	Sonstige Auszahlungen	1.147,58	1.421,00	1.387,58	33,42-
16	Summe Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	37.947,18	40.519,00	40.454,33	64,67-
17	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	37.947,18-	40.519,00-	40.454,33-	64,67
	Investive Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Zuwendungen aus Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
19	Einzahlung aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Summe investive Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
	Investive Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29	Sonstige Investitionsauszahlung	0,00	0,00	0,00	0,00
30	Summe investive Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00

Jahresabschluss
Teilfinanzrechnung

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

Nr.	Bezeichnung	Jahresergebnis 2010	fortgeschrieb.		Vergleich Ansatz/Ist (Sp.3 / Sp.2) 2011
			Ansatz des Rechnungsjahres 2011	Ist Ergebnis des Rechnungsjahres 2011	
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
09	Summe Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Personalauszahlungen	58.057,22	65.147,00	65.775,68	628,68
11	Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14	Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15	Sonstige Auszahlungen	1.689,77	2.227,00	1.418,99	808,01-
16	Summe Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	59.746,99	67.374,00	67.194,67	179,33-
17	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	59.746,99-	67.374,00-	67.194,67-	179,33
	Investive Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Zuwendungen aus Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
19	Einzahlung aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Summe investive Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
	Investive Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29	Sonstige Investitionsauszahlung	0,00	0,00	0,00	0,00
30	Summe investive Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00

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

060

Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

Jahresabschluss
Teilfinanzrechnung

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

Nr.	Bezeichnung	Jahresergebnis 2010	fortgeschrieb.	Ist Ergebnis des	Vergleich
			Ansatz des Rechnungsjahres 2011	Rechnungsjahres 2011	Ansatz/Ist (Sp.3 / Sp.2) 2011
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	60.631,90	64.500,00	68.749,20	4.249,20
3	Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	6.611,00	10.000,00	3.950,00	6.050,00-
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
09	Summe Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	67.242,90	74.500,00	72.699,20	1.800,80-
10	Personalauszahlungen	67.480,91	65.508,00	65.733,91	225,91
11	Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	9.159,60	11.500,00	4.793,19	6.706,81-
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14	Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15	Sonstige Auszahlungen	5.810,84	5.664,00	5.962,38	298,38
16	Summe Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	82.451,35	82.672,00	76.489,48	6.182,52-
17	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	15.208,45-	8.172,00-	3.790,28-	4.381,72
	Investive Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Zuwendungen aus Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
19	Einzahlung aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Summe investive Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
	Investive Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	352,97	2.000,00	567,75	1.432,25-
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29	Sonstige Investitionsauszahlung	0,00	0,00	0,00	0,00
30	Summe investive Auszahlungen	352,97	2.000,00	567,75	1.432,25-
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	352,97-	2.000,00-	567,75-	1.432,25

Jahresabschluss
Teilfinanzrechnung

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

Nr.	Bezeichnung	Jahresergebnis 2010	fortgeschrieb.	Ist Ergebnis des	Vergleich
			Ansatz des Rechnungsjahres 2011	Rechnungsjahres 2011	Ansatz/Ist (Sp.3 / Sp.2) 2011
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	22.352,65	90.180,00	70.726,64	19.453,36-
3	Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.808.729,95	1.755.738,00	2.008.114,73	252.376,73
7	Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
09	Summe Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	1.831.082,60	1.845.918,00	2.078.841,37	232.923,37
10	Personalauszahlungen	1.825.408,57	1.919.243,00	1.894.695,67	24.547,33-
11	Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	226.582,29	305.230,00	285.731,79	19.498,21-
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14	Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15	Sonstige Auszahlungen	57.943,32	56.841,00	45.382,71	11.458,29-
16	Summe Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	2.109.934,18	2.281.314,00	2.225.810,17	55.503,83-
17	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	278.851,58-	435.396,00-	146.968,80-	288.427,20
	Investive Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Zuwendungen aus Investitionsmaßnahmen	24.697,29	4.000,00	264.005,36	260.005,36
19	Einzahlung aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Summe investive Einzahlungen	24.697,29	4.000,00	264.005,36	260.005,36
	Investive Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	205.587,33	0,00	18.282,83	18.282,83
26	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	30.305,52	12.450,00	18.798,13	6.348,13
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29	Sonstige Investitionsauszahlung	0,00	0,00	0,00	0,00
30	Summe investive Auszahlungen	235.892,85	12.450,00	37.080,96	24.630,96
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	211.195,56-	8.450,00-	226.924,40	235.374,40

Jahresabschluss
Teilfinanzrechnung

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

Nr.	Bezeichnung	Jahresergebnis 2010	fortgeschrieb.		Vergleich Ansatz/Ist (Sp.3 / Sp.2) 2011
			Ansatz des Rechnungsjahres 2011	Ist Ergebnis des Rechnungsjahres 2011	
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	47.376,72	47.300,00	47.376,72	76,72
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
09	Summe Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	47.376,72	47.300,00	47.376,72	76,72
10	Personalauszahlungen	7.588,27	5.348,00	6.627,68	1.279,68
11	Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	6.291,65	22.150,00	20.472,14	1.677,86-
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14	Transferauszahlungen	17.684,72	22.000,00	20.872,38	1.127,62-
15	Sonstige Auszahlungen	154,00	114,00	125,88	11,88
16	Summe Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	31.718,64	49.612,00	48.098,08	1.513,92-
17	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	15.658,08	2.312,00-	721,36-	1.590,64
	Investive Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Zuwendungen aus Investitionsmaßnahmen	0,00	6.000,00	0,00	6.000,00-
19	Einzahlung aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Summe investive Einzahlungen	0,00	6.000,00	0,00	6.000,00-
	Investive Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	12.000,00	0,00	12.000,00-
26	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29	Sonstige Investitionsauszahlung	0,00	0,00	0,00	0,00
30	Summe investive Auszahlungen	0,00	12.000,00	0,00	12.000,00-
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	6.000,00-	0,00	6.000,00

Jahresabschluss
Teilfinanzrechnung

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

Nr.	Bezeichnung	Jahresergebnis 2010	fortgeschrieb.		Vergleich Ansatz/Ist (Sp.3 / Sp.2) 2011
			Ansatz des Rechnungsjahres 2011	Ist Ergebnis des Rechnungsjahres 2011	
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
09	Summe Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Personalauszahlungen	1.188,02	2.618,00	2.764,85	146,85
11	Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	7.905,54	7.800,00	8.492,01	692,01
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14	Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15	Sonstige Auszahlungen	131,14	89,00	499,44	410,44
16	Summe Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	9.224,70	10.507,00	11.756,30	1.249,30
17	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	9.224,70-	10.507,00-	11.756,30-	1.249,30-
	Investive Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Zuwendungen aus Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
19	Einzahlung aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Summe investive Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
	Investive Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	480.000,00	0,00	480.000,00-
26	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29	Sonstige Investitionsauszahlung	0,00	0,00	0,00	0,00
30	Summe investive Auszahlungen	0,00	480.000,00	0,00	480.000,00-
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	480.000,00-	0,00	480.000,00

Jahresabschluss
Teilfinanzrechnung

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

Nr.	Bezeichnung	Jahresergebnis 2010	fortgeschrieb.	Ist Ergebnis des	Vergleich
			Ansatz des Rechnungsjahres 2011	Rechnungsjahres 2011	Ansatz/Ist (Sp.3 / Sp.2) 2011
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
09	Summe Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Personalauszahlungen	8.517,71	10.535,00	7.546,04	2.988,96-
11	Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	7.435,33	9.000,00	8.341,95	658,05-
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14	Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15	Sonstige Auszahlungen	437,37	553,00	470,23	82,77-
16	Summe Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	16.390,41	20.088,00	16.358,22	3.729,78-
17	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	16.390,41-	20.088,00-	16.358,22-	3.729,78
	Investive Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Zuwendungen aus Investitionsmaßnahmen	10.000,00	0,00	2.061,85	2.061,85
19	Einzahlung aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Summe investive Einzahlungen	10.000,00	0,00	2.061,85	2.061,85
	Investive Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	2.879,51	5.000,00	15.746,23	10.746,23
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29	Sonstige Investitionsauszahlung	0,00	0,00	0,00	0,00
30	Summe investive Auszahlungen	2.879,51	5.000,00	15.746,23	10.746,23
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	7.120,49	5.000,00-	13.684,38-	8.684,38-

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

070

Gesundheitsdienste

Jahresabschluss
Teilfinanzrechnung

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

Nr.	Bezeichnung	Jahresergebnis 2010	fortgeschrieb.		Vergleich Ansatz/Ist (Sp.3 / Sp.2) 2011
			Ansatz des Rechnungsjahres 2011	Ist Ergebnis des Rechnungsjahres 2011	
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
09	Summe Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Personalauszahlungen	231,72	236,00	234,36	1,64-
11	Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14	Transferauszahlungen	219.596,16	230.000,00	219.624,24	10.375,76-
15	Sonstige Auszahlungen	4,73	5,00	5,17	0,17
16	Summe Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	219.832,61	230.241,00	219.863,77	10.377,23-
17	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	219.832,61-	230.241,00-	219.863,77-	10.377,23
	Investive Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Zuwendungen aus Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
19	Einzahlung aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Summe investive Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
	Investive Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	112,44	0,00	0,00	0,00
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29	Sonstige Investitionsauszahlung	0,00	0,00	0,00	0,00
30	Summe investive Auszahlungen	112,44	0,00	0,00	0,00
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	112,44-	0,00	0,00	0,00

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

080

Sportförderung

Jahresabschluss
Teilfinanzrechnung

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

Nr.	Bezeichnung	Jahresergebnis 2010	fortgeschrieb.	Ist Ergebnis des	Vergleich
			Ansatz des Rechnungsjahres 2011	Rechnungsjahres 2011	Ansatz/Ist (Sp.3 / Sp.2) 2011
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
09	Summe Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Personalauszahlungen	1.511,77	1.543,00	1.544,21	1,21
11	Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14	Transferauszahlungen	1.156,00	1.700,00	1.063,00	637,00-
15	Sonstige Auszahlungen	28,60	32,00	30,87	1,13-
16	Summe Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	2.696,37	3.275,00	2.638,08	636,92-
17	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.696,37-	3.275,00-	2.638,08-	636,92
	Investive Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Zuwendungen aus Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
19	Einzahlung aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Summe investive Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
	Investive Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29	Sonstige Investitionsauszahlung	0,00	0,00	0,00	0,00
30	Summe investive Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00

Jahresabschluss
Teilfinanzrechnung

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

Nr.	Bezeichnung	Jahresergebnis 2010	fortgeschrieb.	Ist Ergebnis des Rechnungsjahres 2011	Vergleich Ansatz/Ist (Sp.3 / Sp.2) 2011
			Ansatz des Rechnungsjahres 2011		
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	19.788,16	15.000,00	19.494,24	4.494,24
7	Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
09	Summe Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	19.788,16	15.000,00	19.494,24	4.494,24
10	Personalauszahlungen	23.361,79	22.992,00	23.009,39	17,39
11	Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	194.293,02	323.500,00	222.787,29	100.712,71-
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14	Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15	Sonstige Auszahlungen	4.393,08	4.666,00	4.435,99	230,01-
16	Summe Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	222.047,89	351.158,00	250.232,67	100.925,33-
17	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	202.259,73-	336.158,00-	230.738,43-	105.419,57
	Investive Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Zuwendungen aus Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	3.570,00	3.570,00
19	Einzahlung aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Summe investive Einzahlungen	0,00	0,00	3.570,00	3.570,00
	Investive Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	5.676,89	0,00	0,00	0,00
26	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	145,40	500,00	4.892,84	4.392,84
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29	Sonstige Investitionsauszahlung	0,00	0,00	0,00	0,00
30	Summe investive Auszahlungen	5.822,29	500,00	4.892,84	4.392,84
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	5.822,29-	500,00-	1.322,84-	822,84-

Jahresabschluss
Teilfinanzrechnung

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

Nr.	Bezeichnung	Jahresergebnis 2010	fortgeschrieb.	Ist Ergebnis des	Vergleich
			Ansatz des Rechnungsjahres 2011	Rechnungsjahres 2011	Ansatz/Ist (Sp.3 / Sp.2) 2011
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	11.218,05	12.000,00	3.937,70	8.062,30-
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	72.290,61	73.000,00	45.507,61	27.492,39-
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.629,58	1.500,00	1.326,24	173,76-
7	Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
09	Summe Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	86.138,24	86.500,00	50.771,55	35.728,45-
10	Personalauszahlungen	42.037,64	45.977,00	44.571,06	1.405,94-
11	Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	74.344,87	79.500,00	60.440,04	19.059,96-
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14	Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15	Sonstige Auszahlungen	10.025,61	10.553,00	9.220,26	1.332,74-
16	Summe Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	126.408,12	136.030,00	114.231,36	21.798,64-
17	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	40.269,88-	49.530,00-	63.459,81-	13.929,81-
	Investive Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Zuwendungen aus Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
19	Einzahlung aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Summe investive Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
	Investive Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	300,00	0,00	300,00-
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29	Sonstige Investitionsauszahlung	0,00	0,00	0,00	0,00
30	Summe investive Auszahlungen	0,00	300,00	0,00	300,00-
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	300,00-	0,00	300,00

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

090

Räumliche Planung und Entwicklung,

Geoinformationen

Jahresabschluss
Teilfinanzrechnung

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

Nr.	Bezeichnung	Jahresergebnis 2010	fortgeschrieb.		Vergleich Ansatz/Ist (Sp.3 / Sp.2) 2011
			Ansatz des Rechnungsjahres 2011	Ist Ergebnis des Rechnungsjahres 2011	
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	87.500,00	45.952,00	41.548,00-
3	Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	36.407,60	52.000,00	30.779,65	21.220,35-
7	Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
09	Summe Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	36.407,60	139.500,00	76.731,65	62.768,35-
10	Personalauszahlungen	112.961,34	184.550,00	187.988,65	3.438,65
11	Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	131.337,56	309.000,00	266.035,54	42.964,46-
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14	Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15	Sonstige Auszahlungen	49.125,46	58.687,00	38.167,01	20.519,99-
16	Summe Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	293.424,36	552.237,00	492.191,20	60.045,80-
17	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	257.016,76-	412.737,00-	415.459,55-	2.722,55-
	Investive Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Zuwendungen aus Investitionsmaßnahmen	197.281,00	1.610.000,00	2.122.126,54	512.126,54
19	Einzahlung aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	266,60	0,00	266,60	266,60
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Summe investive Einzahlungen	197.547,60	1.610.000,00	2.122.393,14	512.393,14
	Investive Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	401.082,85	5.142.021,08	2.756.111,90	2.385.909,18-
26	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29	Sonstige Investitionsauszahlung	0,00	0,00	0,00	0,00
30	Summe investive Auszahlungen	401.082,85	5.142.021,08	2.756.111,90	2.385.909,18-
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	203.535,25-	3.532.021,08-	633.718,76-	2.898.302,32

Jahresabschluss
Teilfinanzrechnung

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

Nr.	Bezeichnung	Jahresergebnis 2010	fortgeschrieb.		Vergleich Ansatz/Ist (Sp.3 / Sp.2) 2011
			Ansatz des Rechnungsjahres 2011	Ist Ergebnis des Rechnungsjahres 2011	
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
09	Summe Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Personalauszahlungen	16.320,39	16.639,00	16.519,33	119,67-
11	Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14	Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15	Sonstige Auszahlungen	246,04	326,00	373,96	47,96
16	Summe Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	16.566,43	16.965,00	16.893,29	71,71-
17	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	16.566,43-	16.965,00-	16.893,29-	71,71
	Investive Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Zuwendungen aus Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
19	Einzahlung aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Summe investive Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
	Investive Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29	Sonstige Investitionsauszahlung	0,00	0,00	0,00	0,00
30	Summe investive Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00

Jahresabschluss
Teilfinanzrechnung

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

Nr.	Bezeichnung	Jahresergebnis 2010	fortgeschrieb.		Vergleich Ansatz/Ist (Sp.3 / Sp.2) 2011
			Ansatz des Rechnungsjahres 2011	Ist Ergebnis des Rechnungsjahres 2011	
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	4.463,33	4.000,00	5.410,10	1.410,10
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	127.846,59	149.500,00	161.268,73	11.768,73
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	7.718,03	22.500,00	25.476,47	2.976,47
7	Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
09	Summe Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	140.027,95	176.000,00	192.155,30	16.155,30
10	Personalauszahlungen	82.682,25	72.184,00	73.922,07	1.738,07
11	Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	75.998,28	163.800,00	77.630,18	86.169,82-
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	7.900,00	7.900,00	7.900,00	0,00
14	Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15	Sonstige Auszahlungen	9.946,81	13.135,00	11.696,23	1.438,77-
16	Summe Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	176.527,34	257.019,00	171.148,48	85.870,52-
17	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	36.499,39-	81.019,00-	21.006,82	102.025,82
	Investive Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Zuwendungen aus Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
19	Einzahlung aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	642.383,82	900.000,00	369.974,00	530.026,00-
23	Summe investive Einzahlungen	642.383,82	900.000,00	369.974,00	530.026,00-
	Investive Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	381.240,41	300.000,00	48.390,18	251.609,82-
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29	Sonstige Investitionsauszahlung	0,00	0,00	0,00	0,00
30	Summe investive Auszahlungen	381.240,41	300.000,00	48.390,18	251.609,82-
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	261.143,41	600.000,00	321.583,82	278.416,18-

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

100

Bauen und Wohnen

Jahresabschluss
Teilfinanzrechnung

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

Nr.	Bezeichnung	Jahresergebnis 2010	fortgeschrieb.		Vergleich Ansatz/Ist (Sp.3 / Sp.2) 2011
			Ansatz des Rechnungsjahres 2011	Ist Ergebnis des Rechnungsjahres 2011	
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	4.601,36	4.000,00	4.915,46	915,46
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
09	Summe Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	4.601,36	4.000,00	4.915,46	915,46
10	Personalauszahlungen	60.844,39	64.558,00	64.702,66	144,66
11	Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14	Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15	Sonstige Auszahlungen	3.335,77	1.440,00	1.875,51	435,51
16	Summe Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	64.180,16	65.998,00	66.578,17	580,17
17	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	59.578,80-	61.998,00-	61.662,71-	335,29
	Investive Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Zuwendungen aus Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
19	Einzahlung aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Summe investive Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
	Investive Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29	Sonstige Investitionsauszahlung	0,00	0,00	0,00	0,00
30	Summe investive Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00

Jahresabschluss
Teilfinanzrechnung

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

Nr.	Bezeichnung	Jahresergebnis 2010	fortgeschrieb.		Vergleich Ansatz/Ist (Sp.3 / Sp.2) 2011
			Ansatz des Rechnungsjahres 2011	Ist Ergebnis des Rechnungsjahres 2011	
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	120,00	50,00	102,00	52,00
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
09	Summe Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	120,00	50,00	102,00	52,00
10	Personalauszahlungen	3.595,71	3.679,00	3.654,01	24,99-
11	Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14	Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15	Sonstige Auszahlungen	168,66	79,00	89,88	10,88
16	Summe Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	3.764,37	3.758,00	3.743,89	14,11-
17	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	3.644,37-	3.708,00-	3.641,89-	66,11
	Investive Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Zuwendungen aus Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
19	Einzahlung aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Summe investive Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
	Investive Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29	Sonstige Investitionsauszahlung	0,00	0,00	0,00	0,00
30	Summe investive Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00

Jahresabschluss
Teilfinanzrechnung

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

Nr.	Bezeichnung	Jahresergebnis 2010	fortgeschrieb.	Ist Ergebnis des	Vergleich
			Ansatz des Rechnungsjahres 2011	Rechnungsjahres 2011	Ansatz/Ist (Sp.3 / Sp.2) 2011
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.706,03	2.000,00	2.330,45	330,45
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
09	Summe Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	1.706,03	2.000,00	2.330,45	330,45
10	Personalauszahlungen	20.658,34	21.774,00	21.700,84	73,16-
11	Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	88.500,00	70.545,27	17.954,73-
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14	Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15	Sonstige Auszahlungen	310,17	407,00	312,51	94,49-
16	Summe Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	20.968,51	110.681,00	92.558,62	18.122,38-
17	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	19.262,48-	108.681,00-	90.228,17-	18.452,83
	Investive Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Zuwendungen aus Investitionsmaßnahmen	13.000,00	0,00	9.061,24-	9.061,24-
19	Einzahlung aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Summe investive Einzahlungen	13.000,00	0,00	9.061,24-	9.061,24-
	Investive Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	103.181,03	0,00	18.591,53	18.591,53
26	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29	Sonstige Investitionsauszahlung	0,00	0,00	0,00	0,00
30	Summe investive Auszahlungen	103.181,03	0,00	18.591,53	18.591,53
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	90.181,03-	0,00	27.652,77-	27.652,77-

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

110

Ver- und Entsorgung

Jahresabschluss
Teilfinanzrechnung

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

Nr.	Bezeichnung	Jahresergebnis 2010	fortgeschrieb.	Ist Ergebnis des	Vergleich
			Ansatz des Rechnungsjahres 2011	Rechnungsjahres 2011	Ansatz/Ist (Sp.3 / Sp.2) 2011
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Sonstige Einzahlungen	605.386,55	660.000,00	763.003,90	103.003,90
8	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
09	Summe Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	605.386,55	660.000,00	763.003,90	103.003,90
10	Personalauszahlungen	601,96	899,00	897,70	1,30-
11	Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14	Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15	Sonstige Auszahlungen	190,32	26,00	50,50	24,50
16	Summe Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	792,28	925,00	948,20	23,20
17	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	604.594,27	659.075,00	762.055,70	102.980,70
	Investive Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Zuwendungen aus Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
19	Einzahlung aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Summe investive Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
	Investive Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29	Sonstige Investitionsauszahlung	0,00	0,00	0,00	0,00
30	Summe investive Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00

Jahresabschluss
Teilfinanzrechnung

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

Nr.	Bezeichnung	Jahresergebnis 2010	fortgeschrieb.		Vergleich Ansatz/Ist (Sp.3 / Sp.2) 2011
			Ansatz des Rechnungsjahres 2011	Ist Ergebnis des Rechnungsjahres 2011	
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Sonstige Einzahlungen	24.871,78	30.000,00	44.847,83	14.847,83
8	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
09	Summe Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	24.871,78	30.000,00	44.847,83	14.847,83
10	Personalauszahlungen	410,44	360,00	359,35	0,65-
11	Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14	Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15	Sonstige Auszahlungen	187,48	10,00	8,34	1,66-
16	Summe Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	597,92	370,00	367,69	2,31-
17	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	24.273,86	29.630,00	44.480,14	14.850,14
	Investive Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Zuwendungen aus Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
19	Einzahlung aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Summe investive Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
	Investive Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29	Sonstige Investitionsauszahlung	0,00	0,00	0,00	0,00
30	Summe investive Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00

Jahresabschluss
Teilfinanzrechnung

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

Nr.	Bezeichnung	Jahresergebnis 2010	fortgeschrieb.	Ist Ergebnis des	Vergleich
			Ansatz des Rechnungsjahres 2011	Rechnungsjahres 2011	Ansatz/Ist (Sp.3 / Sp.2) 2011
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.887.766,75	1.860.000,00	1.848.851,36	11.148,64-
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	23.063,26	23.000,00	23.003,46	3,46
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	70.916,00	70.000,00	72.931,30	2.931,30
7	Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
09	Summe Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	1.981.746,01	1.953.000,00	1.944.786,12	8.213,88-
10	Personalauszahlungen	72.679,64	69.237,00	67.688,51	1.548,49-
11	Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.885.755,18	1.684.000,00	1.669.005,29	14.994,71-
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14	Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15	Sonstige Auszahlungen	2.509,66	5.292,00	3.156,38	2.135,62-
16	Summe Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	1.960.944,48	1.758.529,00	1.739.850,18	18.678,82-
17	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	20.801,53	194.471,00	204.935,94	10.464,94
	Investive Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Zuwendungen aus Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
19	Einzahlung aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Summe investive Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
	Investive Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	1.000,00	0,00	1.000,00-
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29	Sonstige Investitionsauszahlung	0,00	0,00	0,00	0,00
30	Summe investive Auszahlungen	0,00	1.000,00	0,00	1.000,00-
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	1.000,00-	0,00	1.000,00

Jahresabschluss
Teilfinanzrechnung

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

Nr.	Bezeichnung	Jahresergebnis 2010	fortgeschrieb.	Ist Ergebnis des	Vergleich
			Ansatz des Rechnungsjahres 2011	Rechnungsjahres 2011	Ansatz/Ist (Sp.3 / Sp.2) 2011
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	4.766.672,93	4.704.000,00	5.283.132,57	579.132,57
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	126,68	5.000,00	0,00	5.000,00-
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
09	Summe Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	4.766.799,61	4.709.000,00	5.283.132,57	574.132,57
10	Personalauszahlungen	46.522,05	53.884,00	53.734,72	149,28-
11	Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	148.182,01	250.000,00	127.173,05	122.826,95-
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14	Transferauszahlungen	6.359.505,00	6.410.000,00	6.410.857,00	857,00
15	Sonstige Auszahlungen	91.714,54	51.029,00	46.696,27	4.332,73-
16	Summe Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	6.645.923,60	6.764.913,00	6.638.461,04	126.451,96-
17	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.879.123,99-	2.055.913,00-	1.355.328,47-	700.584,53
	Investive Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Zuwendungen aus Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
19	Einzahlung aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	536,54	0,00	0,00	0,00
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	1.375,69	0,00	0,00	0,00
23	Summe investive Einzahlungen	1.912,23	0,00	0,00	0,00
	Investive Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29	Sonstige Investitionsauszahlung	0,00	0,00	0,00	0,00
30	Summe investive Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	1.912,23	0,00	0,00	0,00

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

120

Verkehrflächen und -anlagen, ÖPNV

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

130

Natur- und Landschaftspflege

Jahresabschluss
Teilfinanzrechnung

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

Nr.	Bezeichnung	Jahresergebnis 2010	fortgeschrieb.		Vergleich Ansatz/Ist (Sp.3 / Sp.2) 2011
			Ansatz des Rechnungsjahres 2011	Ist Ergebnis des Rechnungsjahres 2011	
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
09	Summe Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Personalauszahlungen	70.739,31	69.382,00	63.687,44	5.694,56-
11	Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	79.975,27	95.900,00	88.499,70	7.400,30-
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14	Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15	Sonstige Auszahlungen	3.363,51	5.011,00	2.707,01	2.303,99-
16	Summe Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	154.078,09	170.293,00	154.894,15	15.398,85-
17	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	154.078,09-	170.293,00-	154.894,15-	15.398,85
	Investive Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Zuwendungen aus Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
19	Einzahlung aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Summe investive Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
	Investive Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	400,00	0,00	400,00-
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29	Sonstige Investitionsauszahlung	0,00	0,00	0,00	0,00
30	Summe investive Auszahlungen	0,00	400,00	0,00	400,00-
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	400,00-	0,00	400,00

Jahresabschluss
Teilfinanzrechnung

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

Nr.	Bezeichnung	Jahresergebnis 2010	fortgeschrieb.		Vergleich Ansatz/Ist (Sp.3 / Sp.2) 2011
			Ansatz des Rechnungsjahres 2011	Ist Ergebnis des Rechnungsjahres 2011	
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.639,00	2.500,00	2.056,00	444,00-
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
09	Summe Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	2.639,00	2.500,00	2.056,00	444,00-
10	Personalauszahlungen	6.106,29	2.283,00	2.267,05	15,95-
11	Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	2.633,07	3.100,00	2.198,65	901,35-
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14	Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15	Sonstige Auszahlungen	87,09	74,00	48,75	25,25-
16	Summe Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	8.826,45	5.457,00	4.514,45	942,55-
17	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	6.187,45-	2.957,00-	2.458,45-	498,55
	Investive Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Zuwendungen aus Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
19	Einzahlung aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Summe investive Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
	Investive Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29	Sonstige Investitionsauszahlung	0,00	0,00	0,00	0,00
30	Summe investive Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00

Jahresabschluss
Teilfinanzrechnung

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

Nr.	Bezeichnung	Jahresergebnis 2010	fortgeschrieb.		Vergleich Ansatz/Ist (Sp.3 / Sp.2) 2011
			Ansatz des Rechnungsjahres 2011	Ist Ergebnis des Rechnungsjahres 2011	
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
09	Summe Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Personalauszahlungen	11.308,01	6.019,00	5.999,61	19,39-
11	Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.137,13	6.900,00	5.669,32	1.230,68-
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14	Transferauszahlungen	431.046,00	449.000,00	457.470,00	8.470,00
15	Sonstige Auszahlungen	740,74	167,00	661,33	494,33
16	Summe Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	444.231,88	462.086,00	469.800,26	7.714,26
17	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	444.231,88-	462.086,00-	469.800,26-	7.714,26-
	Investive Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Zuwendungen aus Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
19	Einzahlung aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Summe investive Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
	Investive Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29	Sonstige Investitionsauszahlung	0,00	0,00	0,00	0,00
30	Summe investive Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00

Jahresabschluss
Teilfinanzrechnung

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

Nr.	Bezeichnung	Jahresergebnis 2010	fortgeschrieb.		Vergleich Ansatz/Ist (Sp.3 / Sp.2) 2011
			Ansatz des Rechnungsjahres 2011	Ist Ergebnis des Rechnungsjahres 2011	
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	411.382,73	487.000,00	399.794,81	87.205,19-
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	2.500,00	0,00	2.500,00-
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
09	Summe Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	411.382,73	489.500,00	399.794,81	89.705,19-
10	Personalauszahlungen	63.268,77	62.564,00	62.442,64	121,36-
11	Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	65.977,99	54.100,00	44.357,29	9.742,71-
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14	Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15	Sonstige Auszahlungen	6.530,06	5.514,00	5.056,38	457,62-
16	Summe Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	135.776,82	122.178,00	111.856,31	10.321,69-
17	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	275.605,91	367.322,00	287.938,50	79.383,50-
	Investive Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Zuwendungen aus Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
19	Einzahlung aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Summe investive Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
	Investive Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	3.248,34	4.000,00	0,00	4.000,00-
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29	Sonstige Investitionsauszahlung	0,00	0,00	0,00	0,00
30	Summe investive Auszahlungen	3.248,34	4.000,00	0,00	4.000,00-
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	3.248,34-	4.000,00-	0,00	4.000,00

Jahresabschluss
Teilfinanzrechnung

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

Nr.	Bezeichnung	Jahresergebnis 2010	fortgeschrieb.	Ist Ergebnis des	Vergleich
			Ansatz des Rechnungsjahres 2011	Rechnungsjahres 2011	Ansatz/Ist (Sp.3 / Sp.2) 2011
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	7.780,56	5.000,00	5.160,00	160,00
3	Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
09	Summe Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	7.780,56	5.000,00	5.160,00	160,00
10	Personalauszahlungen	3.803,51	729,00	722,37	6,63-
11	Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	2.719,94	1.500,00	71,12	1.428,88-
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14	Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15	Sonstige Auszahlungen	49,23	22,00	14,64	7,36-
16	Summe Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	6.572,68	2.251,00	808,13	1.442,87-
17	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.207,88	2.749,00	4.351,87	1.602,87
	Investive Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Zuwendungen aus Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
19	Einzahlung aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Summe investive Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
	Investive Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29	Sonstige Investitionsauszahlung	0,00	0,00	0,00	0,00
30	Summe investive Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00

Jahresabschluss
Teilfinanzrechnung

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

Nr.	Bezeichnung	Jahresergebnis 2010	fortgeschrieb.	Ist Ergebnis des	Vergleich
			Ansatz des Rechnungsjahres 2011	Rechnungsjahres 2011	Ansatz/Ist (Sp.3 / Sp.2) 2011
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	4.458,62	4.500,00	4.458,62	41,38-
3	Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	6.877,50	5.000,00	4.619,75	380,25-
09	Summe Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	11.336,12	9.500,00	9.078,37	421,63-
10	Personalauszahlungen	20.109,42	14.691,00	14.542,93	148,07-
11	Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	18.307,40	27.700,00	4.973,26	22.726,74-
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14	Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15	Sonstige Auszahlungen	344,90	533,00	332,85	200,15-
16	Summe Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	38.761,72	42.924,00	19.849,04	23.074,96-
17	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	27.425,60-	33.424,00-	10.770,67-	22.653,33
	Investive Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Zuwendungen aus Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
19	Einzahlung aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Summe investive Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
	Investive Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29	Sonstige Investitionsauszahlung	0,00	0,00	0,00	0,00
30	Summe investive Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00

Jahresabschluss
Teilfinanzrechnung

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

Nr.	Bezeichnung	Jahresergebnis 2010	fortgeschrieb.	Ist Ergebnis des	Vergleich
			Ansatz des Rechnungsjahres 2011	Rechnungsjahres 2011	Ansatz/Ist (Sp.3 / Sp.2) 2011
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	498,19	7.000,00	3.055,41	3.944,59-
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
09	Summe Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	498,19	7.000,00	3.055,41	3.944,59-
10	Personalauszahlungen	9.448,98	5.679,00	5.607,90	71,10-
11	Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	3.859,85	11.500,00	5.270,51	6.229,49-
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14	Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15	Sonstige Auszahlungen	1.825,08	2.083,00	1.800,83	282,17-
16	Summe Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	15.133,91	19.262,00	12.679,24	6.582,76-
17	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	14.635,72-	12.262,00-	9.623,83-	2.638,17
	Investive Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Zuwendungen aus Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
19	Einzahlung aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Summe investive Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
	Investive Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29	Sonstige Investitionsauszahlung	0,00	0,00	0,00	0,00
30	Summe investive Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00

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

150

Wirtschaft und Tourismus

Jahresabschluss
Teilfinanzrechnung

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

Nr.	Bezeichnung	Jahresergebnis 2010	fortgeschrieb.		Vergleich Ansatz/Ist (Sp.3 / Sp.2) 2011
			Ansatz des Rechnungsjahres 2011	Ist Ergebnis des Rechnungsjahres 2011	
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.699,20	4.000,00	2.020,80	1.979,20-
7	Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
09	Summe Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	1.699,20	4.000,00	2.020,80	1.979,20-
10	Personalauszahlungen	51.924,99	45.230,00	45.045,43	184,57-
11	Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14	Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15	Sonstige Auszahlungen	6.162,15	7.158,00	6.835,07	322,93-
16	Summe Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	58.087,14	52.388,00	51.880,50	507,50-
17	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	56.387,94-	48.388,00-	49.859,70-	1.471,70-
	Investive Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Zuwendungen aus Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
19	Einzahlung aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Summe investive Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
	Investive Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29	Sonstige Investitionsauszahlung	0,00	0,00	0,00	0,00
30	Summe investive Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00

Jahresabschluss
Teilfinanzrechnung

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

Nr.	Bezeichnung	Jahresergebnis 2010	fortgeschrieb.	Ist Ergebnis des	Vergleich
			Ansatz des Rechnungsjahres 2011	Rechnungsjahres 2011	Ansatz/Ist (Sp.3 / Sp.2) 2011
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	7.524,20	10.000,00	10.641,93	641,93
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
09	Summe Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	7.524,20	10.000,00	10.641,93	641,93
10	Personalauszahlungen	9.081,92	7.526,00	7.578,16	52,16
11	Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	23.594,42	27.100,00	24.157,41	2.942,59-
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14	Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15	Sonstige Auszahlungen	624,07	299,00	616,69	317,69
16	Summe Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	33.300,41	34.925,00	32.352,26	2.572,74-
17	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	25.776,21-	24.925,00-	21.710,33-	3.214,67
	Investive Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Zuwendungen aus Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
19	Einzahlung aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Summe investive Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
	Investive Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	100,00	85,65	14,35-
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29	Sonstige Investitionsauszahlung	0,00	0,00	0,00	0,00
30	Summe investive Auszahlungen	0,00	100,00	85,65	14,35-
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	100,00-	85,65-	14,35

Jahresabschluss
Teilfinanzrechnung

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

Nr.	Bezeichnung	Jahresergebnis 2010	fortgeschrieb.		Vergleich Ansatz/Ist (Sp.3 / Sp.2) 2011
			Ansatz des Rechnungsjahres 2011	Ist Ergebnis des Rechnungsjahres 2011	
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	6.000,00	3.500,00	2.500,00-
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	900,00	1.000,00	2.864,47	1.864,47
7	Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	254.844,65	254.844,65
8	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
09	Summe Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	900,00	7.000,00	261.209,12	254.209,12
10	Personalauszahlungen	2.656,64	1.126,00	1.123,19	2,81-
11	Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	19.655,79	71.650,00	10.468,10	61.181,90-
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14	Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15	Sonstige Auszahlungen	28.616,30	26,00	237.097,00	237.071,00
16	Summe Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	50.928,73	72.802,00	248.688,29	175.886,29
17	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	50.028,73-	65.802,00-	12.520,83	78.322,83
	Investive Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Zuwendungen aus Investitionsmaßnahmen	0,00	952.500,00	957.201,00	4.701,00
19	Einzahlung aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Summe investive Einzahlungen	0,00	952.500,00	957.201,00	4.701,00
	Investive Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	124.079,96	1.324.821,35	1.242.603,08	82.218,27-
26	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29	Sonstige Investitionsauszahlung	0,00	0,00	0,00	0,00
30	Summe investive Auszahlungen	124.079,96	1.324.821,35	1.242.603,08	82.218,27-
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	124.079,96-	372.321,35-	285.402,08-	86.919,27

Jahresabschluss
Teilfinanzrechnung

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

Nr.	Bezeichnung	Jahresergebnis 2010	fortgeschrieb.		Vergleich Ansatz/Ist (Sp.3 / Sp.2) 2011
			Ansatz des Rechnungsjahres 2011	Ist Ergebnis des Rechnungsjahres 2011	
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	9.824,78	12.000,00	10.676,03	1.323,97-
7	Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
09	Summe Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	9.824,78	12.000,00	10.676,03	1.323,97-
10	Personalauszahlungen	2.361,48	1.563,00	561,59	1.001,41-
11	Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	15.028,61	26.500,00	19.093,25	7.406,75-
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14	Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15	Sonstige Auszahlungen	28,14	13,00	9,78	3,22-
16	Summe Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	17.418,23	28.076,00	19.664,62	8.411,38-
17	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	7.593,45-	16.076,00-	8.988,59-	7.087,41
	Investive Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Zuwendungen aus Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
19	Einzahlung aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Summe investive Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
	Investive Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29	Sonstige Investitionsauszahlung	0,00	0,00	0,00	0,00
30	Summe investive Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00

Jahresabschluss
Teilfinanzrechnung

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

Nr.	Bezeichnung	Jahresergebnis 2010	fortgeschrieb.		Vergleich Ansatz/Ist (Sp.3 / Sp.2) 2011
			Ansatz des Rechnungsjahres 2011	Ist Ergebnis des Rechnungsjahres 2011	
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	562,50	700,00	882,50	182,50
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
09	Summe Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	562,50	700,00	882,50	182,50
10	Personalauszahlungen	50.240,60	51.235,00	51.090,83	144,17-
11	Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14	Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15	Sonstige Auszahlungen	22.314,12	21.968,00	19.938,90	2.029,10-
16	Summe Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	72.554,72	73.203,00	71.029,73	2.173,27-
17	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	71.992,22-	72.503,00-	70.147,23-	2.355,77
	Investive Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Zuwendungen aus Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
19	Einzahlung aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Summe investive Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
	Investive Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29	Sonstige Investitionsauszahlung	0,00	0,00	0,00	0,00
30	Summe investive Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00

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

160

Allgemeine Finanzwirtschaft

Jahresabschluss
Teilfinanzrechnung

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

Nr.	Bezeichnung	Jahresergebnis 2010	fortgeschrieb.	Ist Ergebnis des	Vergleich
			Ansatz des Rechnungsjahres 2011	Rechnungsjahres 2011	Ansatz/Ist (Sp.3 / Sp.2) 2011
1	Steuern und ähnliche Abgaben	18.074.064,58	17.178.000,00	18.787.019,31	1.609.019,31
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	50.130,91	50.000,00	49.876,00	124,00-
09	Summe Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	18.124.195,49	17.228.000,00	18.836.895,31	1.608.895,31
10	Personalauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
11	Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	15.967,00	50.000,00	13.466,00	36.534,00-
14	Transferauszahlungen	1.270.896,00	1.220.000,00	1.247.294,00	27.294,00
15	Sonstige Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16	Summe Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	1.286.863,00	1.270.000,00	1.260.760,00	9.240,00-
17	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	16.837.332,49	15.958.000,00	17.576.135,31	1.618.135,31
	Investive Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Zuwendungen aus Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
19	Einzahlung aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Summe investive Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
	Investive Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29	Sonstige Investitionsauszahlung	0,00	0,00	0,00	0,00
30	Summe investive Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00

Jahresabschluss
Teilfinanzrechnung

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

Nr.	Bezeichnung	Jahresergebnis 2010	fortgeschrieb.	Ist Ergebnis des	Vergleich
			Ansatz des Rechnungsjahres 2011	Rechnungsjahres 2011	Ansatz/Ist (Sp.3 / Sp.2) 2011
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	4.878.670,24	4.813.000,00	3.685.972,00	1.127.028,00-
3	Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
09	Summe Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	4.878.670,24	4.813.000,00	3.685.972,00	1.127.028,00-
10	Personalauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
11	Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14	Transferauszahlungen	12.021.812,16	11.918.000,00	11.821.508,49	96.491,51-
15	Sonstige Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16	Summe Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	12.021.812,16	11.918.000,00	11.821.508,49	96.491,51-
17	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	7.143.141,92-	7.105.000,00-	8.135.536,49-	1.030.536,49-
	Investive Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Zuwendungen aus Investitionsmaßnahmen	1.524.883,17	1.528.000,00	1.528.508,64	508,64
19	Einzahlung aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Summe investive Einzahlungen	1.524.883,17	1.528.000,00	1.528.508,64	508,64
	Investive Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29	Sonstige Investitionsauszahlung	0,00	0,00	0,00	0,00
30	Summe investive Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	1.524.883,17	1.528.000,00	1.528.508,64	508,64

Jahresabschluss
Teilfinanzrechnung

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

Nr.	Bezeichnung	Jahresergebnis 2010	fortgeschrieb.	Ist Ergebnis des	Vergleich
			Ansatz des Rechnungsjahres 2011	Rechnungsjahres 2011	Ansatz/Ist (Sp.3 / Sp.2) 2011
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	153,39	300,00	0,00	300,00-
7	Sonstige Einzahlungen	1.158,63	0,00	0,00	0,00
8	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	105.220,85	60.100,00	32.029,85	28.070,15-
=====					
09	Summe Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	106.532,87	60.400,00	32.029,85	28.370,15-
=====					
10	Personalauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
11	Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.781,25	1.000,00	0,00	1.000,00-
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	714.473,98	791.300,00	692.261,24	99.038,76-
14	Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15	Sonstige Auszahlungen	8.147,81	29.000,00	61.330,13	32.330,13
=====					
16	Summe Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	724.403,04	821.300,00	753.591,37	67.708,63-
=====					
17	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	617.870,17-	760.900,00-	721.561,52-	39.338,48
=====					
	Investive Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Zuwendungen aus Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
19	Einzahlung aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
=====					
23	Summe investive Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
=====					
	Investive Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29	Sonstige Investitionsauszahlung	0,00	0,00	0,00	0,00
=====					
30	Summe investive Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
=====					
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00

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

170

Stiftungen

Jahresabschluss
Teilfinanzrechnung

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

Nr.	Bezeichnung	Jahresergebnis 2010	fortgeschrieb.	Ist Ergebnis des	Vergleich
			Ansatz des Rechnungsjahres 2011	Rechnungsjahres 2011	Ansatz/Ist (Sp.3 / Sp.2) 2011
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	13.121,61	13.200,00	13.121,61	78,39-
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
09	Summe Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	13.121,61	13.200,00	13.121,61	78,39-
10	Personalauszahlungen	787,92	806,00	801,86	4,14-
11	Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.328,56	1.500,00	1.328,56	171,44-
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14	Transferauszahlungen	9.725,00	11.700,00	10.250,00	1.450,00-
15	Sonstige Auszahlungen	15,64	18,00	16,73	1,27-
16	Summe Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	11.857,12	14.024,00	12.397,15	1.626,85-
17	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.264,49	824,00-	724,46	1.548,46
	Investive Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Zuwendungen aus Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
19	Einzahlung aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Summe investive Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
	Investive Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29	Sonstige Investitionsauszahlung	0,00	0,00	0,00	0,00
30	Summe investive Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00

Jahresabschluss
Teilfinanzrechnung

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

Nr.	Bezeichnung	Jahresergebnis 2010	fortgeschrieb.	Ist Ergebnis des	Vergleich
			Ansatz des Rechnungsjahres 2011	Rechnungsjahres 2011	Ansatz/Ist (Sp.3 / Sp.2) 2011
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
09	Summe Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Personalauszahlungen	509,78	466,00	462,92	3,08-
11	Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14	Transferauszahlungen	300,00	500,00	300,00	200,00-
15	Sonstige Auszahlungen	10,18	11,00	9,96	1,04-
16	Summe Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	819,96	977,00	772,88	204,12-
17	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	819,96-	977,00-	772,88-	204,12
	Investive Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Zuwendungen aus Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
19	Einzahlung aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Summe investive Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
	Investive Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29	Sonstige Investitionsauszahlung	0,00	0,00	0,00	0,00
30	Summe investive Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00

Jahresabschluss
Teilfinanzrechnung

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

Nr.	Bezeichnung	Jahresergebnis 2010	fortgeschrieb.	Ist Ergebnis des	Vergleich
			Ansatz des Rechnungsjahres 2011	Rechnungsjahres 2011	Ansatz/Ist (Sp.3 / Sp.2) 2011
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	900,00	750,00	678,75	71,25-
09	Summe Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	900,00	750,00	678,75	71,25-
10	Personalauszahlungen	509,19	466,00	462,78	3,22-
11	Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14	Transferauszahlungen	0,00	5.600,00	2.100,00	3.500,00-
15	Sonstige Auszahlungen	10,07	11,00	9,96	1,04-
16	Summe Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	519,26	6.077,00	2.572,74	3.504,26-
17	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	380,74	5.327,00-	1.893,99-	3.433,01
	Investive Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Zuwendungen aus Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
19	Einzahlung aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Summe investive Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
	Investive Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29	Sonstige Investitionsauszahlung	0,00	0,00	0,00	0,00
30	Summe investive Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00

Jahresabschluss
Teilfinanzrechnung

Produktstufe 1: 170 Stiftungen
Produktstufe 2: 170 711 Stiftungen
Produktstufe 3: 170 711 004 Stiftung Junkersdorff

Nr.	Bezeichnung	Jahresergebnis 2010	fortgeschrieb.		Vergleich Ansatz/Ist (Sp.3 / Sp.2) 2011
			Ansatz des Rechnungsjahres 2011	Ist Ergebnis des Rechnungsjahres 2011	
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	3.158,71	3.158,71
8	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	16.000,00	17.689,25	1.689,25
=====					
09	Summe Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	16.000,00	20.847,96	4.847,96
=====					
10	Personalauszahlungen	9,72	806,00	801,13	4,87-
11	Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14	Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15	Sonstige Auszahlungen	0,00	1.018,00	7.374,08	6.356,08
=====					
16	Summe Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	9,72	1.824,00	8.175,21	6.351,21
=====					
17	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	9,72-	14.176,00	12.672,75	1.503,25-
=====					
	Investive Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Zuwendungen aus Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	439.360,04	439.360,04
19	Einzahlung aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	301.500,00	301.500,00
=====					
23	Summe investive Einzahlungen	0,00	0,00	740.860,04	740.860,04
=====					
	Investive Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29	Sonstige Investitionsauszahlung	0,00	0,00	0,00	0,00
=====					
30	Summe investive Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
=====					
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	740.860,04	740.860,04

Jahresabschluss zum 31.12.2011

Stadt Zülpich

Anhang



Anhang

**zum Jahresabschluss der
Stadt Zülpich**



- A. Allgemeine Angaben
- B. Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden
- C. Erläuterungen zur Schlussbilanz zum 31.12.2011
- D. Erläuterungen zur Ergebnisrechnung
- E. Erläuterungen zur Finanzrechnung
- F. Sonstige Angaben



A. Allgemeine Angaben

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

Das Gesetz trat am 01. Januar 2005 in Kraft.



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

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

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

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

Erstmals wurde im kommunalen Bereich eine systematische Gegenüberstellung von Vermögen

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

sowie Schulden und Eigenkapital

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

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

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

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



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

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

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

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

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

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



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

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

Grundsätzlich bestehen folgende formelle Regelungen hinsichtlich des Jahresabschlusses:

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

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

Die Feststellung des Jahresabschlusses erfolgt nachfolgend durch Beschluss des Rates.

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

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

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

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

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



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

Die Fassungen der Jahresabschlüsse 2009 und 2010 werden dem Jahresabschluss 2011 im Rahmen der Anzeige an die Kommunalaufsicht beigelegt.

B. Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden

Die Eröffnungsbilanz der Stadt Zülpich zum 01.01.2007 und darauf aufbauend auch die Schlussbilanzen zum 31.12.2008, 2009, 2010 und 2011 wurden unter Anwendung des § 92 GO NRW und der Vorschriften der GemHVO NRW aufgestellt.
Die Schlussbilanz zum 31.12.2010 entspricht grundsätzlich der Eröffnungsbilanz des Haushaltsjahres 2011.

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

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

Überblick über die Grundsätze ordnungsmäßiger Bilanzierung und Buchführung (GoB)

1. Bilanzklarheit

Klare Aufzeichnungen sind zwingende Voraussetzung für die Nachprüfbarkeit.

Die einzelnen Bilanzpositionen sind

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

- verständlich und übersichtlich anzuordnen.

2. Bilanzübersichtlichkeit

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

3. Bilanzwahrheit

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

4. Bilanzvollständigkeit

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



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

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

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



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

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

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

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

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

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

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

Übersicht über die Schlussbilanz der Stadt Zülpich zum 31.12.2011

Die Schlussbilanz der Stadt Zülpich zum 31.12.2011 enthält sämtliche Vermögensgegenstände, Schulden und Rechnungsabgrenzungsposten. Die jeweiligen Bilanzansätze sind zum Bilanzstichtag vorsichtig und überwiegend einzeln bewertet worden. Sämtliche bis zum Zeitpunkt der Schlussbilanzaufstellung bekannt gewordenen Risiken, die am Eröffnungsbilanzstichtag bereits vorlagen, wurden aufgenommen.

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

➤ Sachanlagevermögen:

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

➤ Finanzanlagen:

Die Bewertung der Finanzanlagen erfolgte gem. der Eröffnungsbilanz zu vorsichtig geschätzten Zeitwerten. Bei den Anteilen an verbundenen Unternehmen und den Beteiligungen entspricht dabei der Bilanzwert grundsätzlich dem Anteil der Stadt Zülpich.



➤ Vorräte:

Bei dieser Bilanzposition werden insbesondere die Bauland- und Gewerbegrundstücke ausgewiesen, für die eine Veräußerung beabsichtigt ist. Die Bewertung erfolgt nach den beizulegenden Werten.

➤ Forderungen:

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

Einzelheiten sind aus dem als Anlage beigefügten Forderungsspiegel ersichtlich.

➤ Aktive Rechnungsabgrenzung:

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

➤ Sonderposten:

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

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

➤ Rückstellungen:

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

➤ Verbindlichkeiten:

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

➤ Passive Rechnungsabgrenzung:

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



C. Erläuterungen zur Schlussbilanz zum 31.12.2011

In den nachfolgenden Erläuterungen wird hinsichtlich der einzelnen Bilanzpositionen zum einen darauf eingegangen, welche Geschäftsvorfälle sich dahinter verbergen. Zum anderen wird die Entwicklung der jeweiligen Bilanzposition vom Eröffnungsbilanzwert am 01.01.2011 bis zum Schlussbilanzstichtag 31.12.2011 dargestellt.

– AKTIVA –

1. Anlagevermögen

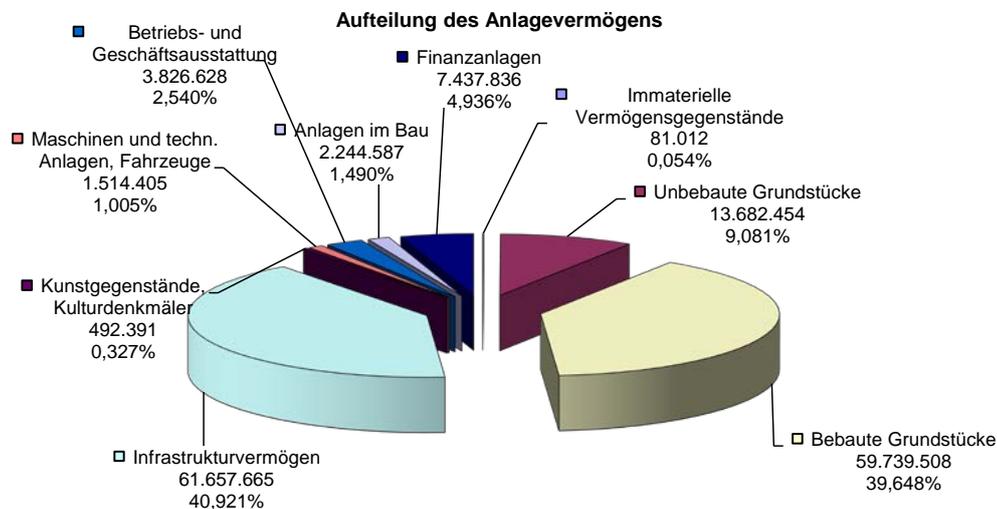
Die Entwicklung des Anlagevermögens für das Haushaltsjahr 2011 kann dem in den Anlagen enthaltenen Anlagenpiegel (Seite F 2) entnommen werden.

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

Der ausgewiesene Schlussbilanzwert liegt rd. 1,1 Mio. € über dem Eröffnungsbilanzwert. Den bilanziellen Abschreibungen (rd. 3,9 Mio. €) stehen dabei investive Maßnahmen der Stadt Zülpich (z.B. Forum Zülpich und Landesgartenschau) gegenüber.

Die Gesamtbilanzwerte des Anlagevermögens haben sich wie folgt verändert:

Stand 31.12.2011: 150.676.484,62 € (01.01.2011: 149.603.220,18 €)



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

1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände

Erworbene immaterielle Anlagewerte wurden zu Anschaffungskosten angesetzt und - sofern sie der Abnutzung unterliegen - um planmäßige Abschreibungen vermindert.

Hier werden zum einen die Lizenzen für die Software und zum anderen beschränkte persönliche Dienstbarkeiten ausgewiesen, wobei die Dienstbarkeiten keiner Abnutzung und damit Abschreibung unterliegen.

Die Entwicklung bei dieser Bilanzposition war im Jahr 2011 insbesondere geprägt von der Anschaffung neuer Lizenzen sowie den planmäßigen Abschreibungen.

Stand 31.12.2011: 81.012,00 € (01.01.2011: 84.479,00 €)

1.2 Sachanlagen

Der ausgewiesene Schlussbilanzwert liegt rd. 1,1 Mio. € über dem Eröffnungsbilanzwert. Veränderungen des Bilanzwertes sind zum einen durch investive Maßnahmen der Stadt Zülpich (z.B. Forum Zülpich und Landesgartenschau) begründet.

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

Die Gesamtbilanzwerte des Sachanlagevermögens haben sich wie folgt verändert:

Stand 31.12.2011: 143.157.637,12 € (01.01.2011: 142.080.292,12 €)



Für die einzelnen Positionen der Sachanlagen zeigt sich folgende Entwicklung:

1.2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte

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

Die Reduzierung des Bilanzwertes resultiert insbesondere aus den planmäßigen Abschreibungen im Bereich der Sportflächen.

Stand 31.12.2011: 13.682.454,00 € (01.01.2011: 13.743.554,00 €)

1.2.1.1 Grünflächen:

Die Veränderung bei dieser Bilanzposition ist insbesondere auf die planmäßigen Abschreibungen im Bereich der Sportflächen zurückzuführen.

Stand 31.12.2011: 9.180.903,00 € (01.01.2011: 9.242.003,00 €)

1.2.1.2 Ackerland:

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

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

Im Haushaltsjahr 2011 ergeben sich keine Veränderungen bei dieser Bilanzposition.

Stand 31.12.2011: 4.011.869,00 € (01.01.2011: 4.011.869,00 €)

1.2.1.3 Wald und Forsten:

Im Haushaltsjahr 2011 ergeben sich keine Veränderungen bei dieser Bilanzposition.

Stand 31.12.2011: 489.322,00 € (01.01.2011: 489.322,00 €)

1.2.1.4 Sonstige unbebaute Grundstücke:

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

Stand 31.12.2011: 360,00 € (01.01.2011: 360,00 €)



1.2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte

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

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

Gebäude:

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

Für unterlassene Instandhaltungsmaßnahmen wurden in der Eröffnungsbilanz zum 01.01.2007 Instandhaltungsrückstellungen gebildet, die auf der Passivseite der Bilanz ausgewiesen werden. Die Entwicklung der Rückstellungen kann einer in den Anlagen beigefügten Übersicht entnommen werden (Seite F 5).

Die Erhöhung dieser Bilanzposition resultiert im Wesentlichen aus der Aktivierung des Forums Zülpich (rd. 1,9 Mio. €).

Stand 31.12.2011: 59.739.507,51 € (01.01.2011: 58.441.990,51 €)

1.2.2.1 Kinder- und Jugendeinrichtungen:

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

Die Veränderung des Bilanzwertes resultiert fast ausschließlich aus den planmäßigen Abschreibungen.

Stand 31.12.2011: 4.534.051,00 € (01.01.2011: 4.625.706,00 €)

1.2.2.2 Schulen:

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

Im Jahre 2011 erfolgte als Zugang die Erweiterung der Gemeinschafts-Grundschule Wichterich (rd. 0,4 Mio. €).

Demgegenüber stehen Abgänge aus den planmäßigen Abschreibungen.

Stand 31.12.2011: 29.898.017,00 € (01.01.2011: 30.034.322,00 €)



1.2.2.3 Wohnbauten:

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

Die Veränderung des Bilanzwertes resultiert neben den planmäßigen Abschreibungen auch aus der Veräußerung von zwei Gebäuden in Zülpich (Mühlenberg) und Niederelvenich.

Stand 31.12.2011: 792.414,00 € (01.01.2011: 877.424,00 €)

1.2.2.4 Sonstige Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude:

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

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

Demgegenüber stehen Abgänge aus den planmäßigen Abschreibungen.

Stand 31.12.2011: 24.515.025,51 € (01.01.2011: 22.904.538,51 €)

1.2.3 Infrastrukturvermögen

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

Der ausgewiesene Bilanzwert reduzierte sich dabei im Jahre 2011 aufgrund der hohen planmäßigen Abschreibungen insgesamt um rd. 1,3 Mio. €.

Demgegenüber standen lediglich die Aktivierungen aus der Baumaßnahme "Kreisverkehr Römerallee, Zülpich" (rd. 0,4 Mio. €) sowie von vier weiteren kleineren Maßnahmen (rd. 0,3 Mio. €).

Stand 31.12.2011: 61.657.665,00 € (01.01.2011: 62.940.911,00 €)

1.2.3.1 Grund und Boden des Infrastrukturvermögens:

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

Stand 31.12.2011: 10.390.677,00 € (01.01.2011: 10.372.836,00 €)



1.2.3.2 Brücken und Tunnel:

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

Stand 31.12.2011: 3.098.747,00 € (01.01.2011: 3.178.694,00 €)

1.2.3.3 Gleisanlagen mit Streckenausrüstung und Sicherheitsanlagen:

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

Die Veränderung des Bilanzwertes resultiert aus den planmäßigen Abschreibungen.

Stand 31.12.2011: 847.099,00 € (01.01.2011: 895.544,00 €)

1.2.3.4 Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen:

Im Jahre 2007 erfolgte die Übertragung des Kanalnetzes auf den Erftverband, so dass bei dieser Bilanzposition zum Stichtag 31.12.2011 unverändert keine Bilanzwerte ausgewiesen werden.

Stand 31.12.2011: 0,00 € (01.01.2011: 0,00 €)

1.2.3.5 Straßennetz mit Wegen, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen:

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

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

Ursächlich für den Vermögensabgang waren insbesondere die planmäßigen Abschreibungen.

Demgegenüber standen lediglich die Aktivierungen aus der Baumaßnahme "Kreisverkehr Römerallee, Zülpich" (rd. 0,4 Mio. €) sowie von vier weiteren kleineren Maßnahmen (rd. 0,3 Mio. €).

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

Stand 31.12.2011: 46.823.033,00 € (01.01.2011: 47.975.656,00 €)

1.2.3.6 Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens:

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

Die Veränderung des Bilanzwertes resultiert aus den planmäßigen Abschreibungen.

Stand 31.12.2011: 498.109,00 € (01.01.2011: 518.171,00 €)



1.2.4 Bauten auf fremden Grund und Boden

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

1.2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler

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

Die Veränderung des Bilanzwertes resultiert neben planmäßigen Abschreibungen aus der Erweiterung der Salentinsammlung.

Stand 31.12.2011: 492.391,00 € (01.01.2011: 492.996,00 €)

1.2.6 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge

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

Im Jahre 2011 sind als Geschäftsvorfälle insbesondere die Anschaffung von 2 Fahrzeugen für den Baubetriebshof sowie einer Aufzugsanlage in der Gemeinschafts-Grundschule Wichterich zu verzeichnen.

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

Stand 31.12.2011: 1.514.404,53 € (01.01.2011: 1.641.431,53 €)

1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung

Bei dieser Bilanzposition sind die diversen Neuanschaffungen, insbesondere in den Bereichen Schulen, Baubetriebshof, Feuerwehr und Verwaltung zu tatsächlichen Anschaffungs- und Herstellungskosten für die Veränderung der Bilanzwerte verantwortlich. In 2011 ist zudem die Ersteinrichtung des Forum Zülpich erfolgt.

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

Stand 31.12.2011: 3.826.628,08 € (01.01.2011: 3.882.519,08 €)



1.2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau

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

Im Verlauf des Jahres 2011 wurden u. a. folgende Maßnahmen aktiviert, die in der Eröffnungsbilanz zum 01.01.2011 noch als Anlagen im Bau geführt wurden:

- Forum Zülpich
- Verkehrslenkende Maßnahmen Römerallee, Zülpich (Kreisverkehr).

Insbesondere folgende investive Maßnahmen waren aber zum Bilanzstichtag 31.12.2011 noch nicht abgeschlossen und sind weiterhin bei dieser Bilanzposition nachzuweisen:

- Wirtschaftswege im Zuge des Flurbereinigungsverfahrens Schwerfen
 - Brücke Enzen
 - Maßnahmen im Zusammenhang mit der Landesgartenschau.
- Hinzuweisen ist an dieser Stelle auf eine Besonderheit im Zusammenhang mit den Maßnahmen der Landesgartenschau:
- Unter der Bilanzposition "Anlagen im Bau" werden lediglich diejenigen Maßnahmen ausgewiesen, die in die Zuständigkeit der Stadt Zülpich fallen (31.12.2011: rd. 2,2 Mio. €).
 - Die Maßnahmen, die durch die GmbH ausgeführt werden, finden sich bei der Bilanzposition 3. "Aktive Rechnungsabgrenzung" wieder (31.12.2011: rd. 1,8 Mio. €).

Stand 31.12.2011: 2.244.587,00 € (01.01.2011: 936.890,00 €)

1.3 Finanzanlagen

Die Veränderung des Bilanzwertes resultiert aus geringfügigen Veränderungen bei der Bilanzposition 1.3.5.4 „Sonstige Ausleihungen“.

Die Gesamtbilanzwerte der Finanzanlagen haben sich wie folgt verändert:

Stand 31.12.2011: 7.437.835,50 € (01.01.2011: 7.438.449,06 €)

1.3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen

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

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

- der Stadtentwicklungsgesellschaft Zülpich mbH & Co. KG
- und
- der Stadtentwicklung Zülpich Verwaltungs-GmbH
- sowie seit dem Jahr 2009
- der Landesgartenschau Zülpich 2014 GmbH
- ausgewiesen.

Stand 31.12.2011: 322.000,00 € (01.01.2011: 322.000,00 €)



1.3.2 Beteiligungen

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

Demnach bestehen für die Stadt Zülpich folgende Beteiligungen:

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

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

Stand 31.12.2011: 7.024.505,31 € (01.01.2011: 7.024.505,31 €)

1.3.3 Sondervermögen

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

1.3.4 Wertpapiere des Anlagevermögens

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

1.3.5 Ausleihungen

1.3.5.4 Sonstige Ausleihungen

Unter den "Sonstigen Ausleihungen" werden ausgewiesen:

- Geschäftsanteil der Stadt Zülpich an der Volksbank Euskirchen (100,00 €)
- Restbetrag der seitens der Stadt Zülpich an Beschäftigte gewährten Arbeitgeberdarlehen (920,23 €).

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

Stand 31.12.2011: 1.020,23 € (01.01.2011: 1.633,79 €)



2. Umlaufvermögen

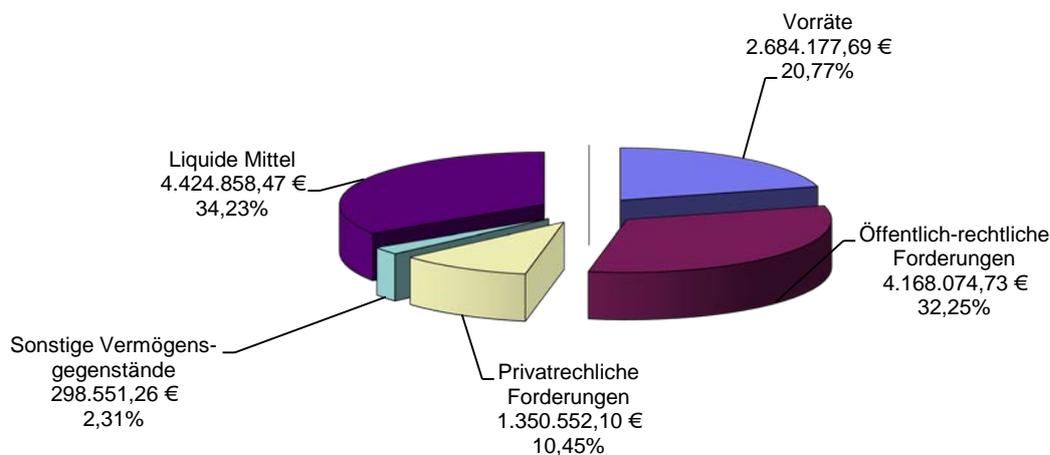
Der Gesamtbilanzwert des Umlaufvermögens reduzierte sich im Verlaufe des Jahres 2011 um rd. 1,28 Mio. €

Ursächlich hierfür waren insbesondere höhere Steuerforderungen (+ rd. 1,3 Mio. €), niedrigere "Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen" (- rd. 0,8 Mio. €), niedrigere "privatrechtlichen Forderungen" (- rd. 1,2 Mio. €) sowie die Reduzierung des der Stadtentwicklungsgesellschaft Zülpich gewährten Darlehens (- 0,6 Mio. €).

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

Stand 31.12.2011: 12.926.214,25 € (01.01.2011: 14.202.336,43 €)

Umlaufvermögen



2.1 Vorräte

2.1.1 Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe, Waren

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

Stand 31.12.2011: 19.806,00 € (01.01.2011: 19.806,00 €)



2.1.2 Zum Verkauf bestimmte Grundstücke:

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

Die Veränderungen bei dieser Bilanzposition resultieren insbesondere aus dem Verkauf von Grundstücken; im Haushaltsjahr 2011 u.a. der des Grundstücks aus der Erbschaft "Junkersdorff" mit rd. 0,3 Mio. €

Stand 31.12.2011: 2.664.371,69 € (01.01.2011: 3.083.645,69 €)

2.1.3 Geleistete Anzahlungen

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

2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände

Der Bilanzwert der Forderungen und sonstigen Vermögensgegenstände reduzierte sich um rd. 0,8 Mio. €

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

Stand 31.12.2011: 5.817.178,09 € (01.01.2011: 6.650.128,10 €)

2.2.1 Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen

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

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

Aus diesem Grunde wird bei den Erläuterungen zu den einzelnen Forderungsarten auf die Ausweisung des Standes zum 31.12.2011 im Vergleich zum 01.01.2011 verzichtet.

2.2.1.1 Gebühren:

Bei dieser Bilanzposition wurden die öffentlich-rechtlichen Gebührenforderungen ausgewiesen.

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

- Grundbesitzabgaben	141.000,00 €
- Friedhofsgebühren	73.000,00 €
- Übrige	189.000,00 €



Die Forderungen aus Gebühren von insgesamt rd. 403.000,00 € wurden nach Wertberichtigung (rd. 88.000,00 €) mit einem Bilanzwert von rd. 315.000,00 € ausgewiesen.

2.2.1.2 Beiträge:

Bei dieser Bilanzposition wurden die öffentlich-rechtlichen Beitragsforderungen ausgewiesen.

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

- Erschließungsbeiträge	31.000,00 €
- Kanalanschlussbeiträge	242.000,00 €
- Übrige	18.000,00 €

Die Forderungen aus Beiträgen von insgesamt rd. 291.000,00 € werden nach Wertberichtigung (rd. 247.000,00 €) mit einem Bilanzwert von rd. 44.000,00 € ausgewiesen.

2.2.1.3 Steuern:

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

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

- Grundsteuer	221.000,00 €
- Gewerbesteuer	2.190.000,00 €
- Übrige	95.000,00 €

Die Forderungen aus Steuern von insgesamt rd. 2.506.000,00 € werden nach Wertberichtigung (rd. 1.090.000,00 €, wobei die ersten nennenswerten Beträge im Bereich der Gewerbesteuer aus dem Jahre 1996 datieren) mit einem Bilanzwert von rd. 1.416.000,00 € ausgewiesen.

Die deutliche Erhöhung des Bilanzwertes von rd. 1.243.000,00 € ist fast ausschließlich auf die erforderliche Abgrenzung von Gewerbesteuerforderungen zurückzuführen.

2.2.1.4 Forderungen aus Transferleistungen:

Bei dieser Bilanzposition wurden die Forderungen aus Transferleistungen ausgewiesen.

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

- Transferleistungen allg.	141.000,00 €
- aus SGB XII	113.000,00 €
- Übrige	6.000,00 €

Die Forderungen aus Transferleistungen von insgesamt rd. 260.000,00 € werden nach Wertberichtigung und Verrechnungen mit Verbindlichkeiten (rd. 5.000,00 €) mit einem Bilanzwert von rd. 255.000,00 € ausgewiesen.

2.2.1.5 Sonstige öffentlich-rechtlichen Forderungen:

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



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

- Unterbringung Obdachlose	177.000,00 €
- Sollzinsen Gewerbesteuer	72.000,00 €
- Amtshilfeersuchen	87.000,00 €
- Unterbringung Asylbewerber	53.000,00 €
- Nebenforderungen Mahnung/Vollstreckung	82.000,00 €
- sonstige öffentlich-rechtlichen Forderungen	2.122.000,00 €
- Übrige	52.000,00 €

Die Sonstigen öffentlich-rechtlichen Forderungen von insgesamt rd. 2.645.000,00 € werden nach Wertberichtigung (rd. 406.000,00 € als eigentliche Wertberichtigung und rd. 99.000,00 € als Korrektur der Forderungen aus Amtshilfeersuchen und Kindergartenbeiträgen, die keine originären städtischen Forderungen darstellen) mit einem Bilanzwert von rd. 2.139.000,00 € ausgewiesen.

Der doch recht hohe Bilanzwert ist mit einem Betrag von rd. 1,65 Mio. € auf Geschäftsvorfälle im Bereich der Landesgartenschau zurückzuführen. Mit Blick auf den durch die HSK-Situation vorhandenen Kreditdeckel wurden die investiven Auszahlungsmittel der LAGA per Ermächtigungsübertragung in die Haushaltsjahre 2011 und nachfolgend 2012 übertragen. Im Gegenzug hierzu wurden alle diesbezüglichen Forderungen aus Zuwendungen in den Jahren 2010 und 2011 buchungstechnisch zum Soll gestellt. Sie stellen demnach Forderungen dar, die erst parallel zum Baufortschritt gegenüber dem Zuwendungsgeber in Folgejahren geltend gemacht werden können.

Darüber hinaus sind Forderungen gegenüber dem Kreis und dem Landschaftsverband aus Abrechnungen im Kindergartenbereich enthalten, die in 2012 beglichen wurden.

2.2.2 Privatrechtliche Forderungen

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

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

Aus diesem Grunde wird bei den Erläuterungen zu den einzelnen Forderungsarten auf die Ausweisung des Standes zum 31.12.2011 im Vergleich zum 01.01.2011 verzichtet.

2.2.2.1 Privatrechtliche Forderungen gegenüber dem privaten Bereich:

Bei dieser Bilanzposition wurden die städtischen privatrechtlichen Forderungen ausgewiesen.

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

- Mieten	49.000,00 €
- Schadensersatzansprüche	31.000,00 €
- Übrige	204.000,00 €



Die privatrechtlichen Forderungen gegenüber dem privaten Bereich von insgesamt rd. 284.000,00 € werden nach Wertberichtigung (rd. 91.000,00 €) mit einem Bilanzwert von rd. 193.000,00 € ausgewiesen.

Die Reduzierung des Bilanzwertes gegenüber dem Vorjahr ist insbesondere darin begründet, dass hier in 2011 noch die Forderung aus dem Zahlungseingang des Barvermögens aus der Stiftung Junkersdorff von rd. 439.400,00 € ausgewiesen wurde.

2.2.2.2 Privatrechtliche Forderungen gegenüber dem öffentlichen Bereich:

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

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

2.2.2.3 Privatrechtliche Forderungen gegen verbundene Unternehmen:

Bei dieser Bilanzposition wurde insbesondere die städtische Forderung gegenüber der Stadtentwicklungsgesellschaft Zülpich (SEZ) aus der Gewährung eines kurzfristigen Gesellschafterdarlehens i.H.v. 1,15 Mio. € ausgewiesen. Die Forderung reduzierte sich durch eine teilweise Rückzahlung gegenüber dem Vorjahr um 650.000,00 €.

2.2.2.4 Privatrechtliche Forderungen gegen Beteiligungen:

Bei dieser Bilanzposition wurde lediglich eine geringe städtische Forderung gegenüber der Volksbank Euskirchen aus der Zahlung einer Dividende ausgewiesen.

2.2.3 Sonstige Vermögensgegenstände

Bei dieser Bilanzposition wurden im Wesentlichen debitorische Kreditoren ausgewiesen.

Stand 31.12.2011: 298.551,26 € (01.01.2011: 270.945,64 €)

2.3 Wertpapiere des Umlaufvermögens

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



2.4 Liquide Mittel

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

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

Im Einzelnen handelt es sich dabei um Beträge

- zur Finanzierung des Museumsbetriebs (1.056.687,71 €),
- aus dem Verkauf des Wasserwerks (150.264,31 €),
- aus Flurbereinigungsverfahren (neu: 350.360,57 €),
- aus örtlichen unselbständigen Stiftungen (neu: 814.163,66 €).

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

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

An dieser Stelle ist darauf hinzuweisen, dass zum 31.12.2011 im Bestand der Liquiden Mittel u.a. auch ein Betrag i.H.v. 740.000,00 € aus der Stiftung Junkersdorff (Grundstockvermögen) enthalten ist.

Dieser Betrag korrespondiert auf der Passivseite mit der Bilanzposition "Sonstige Sonderposten".

Da das Grundstockvermögen der Stiftung nach dem Willen des Stiftungsgebers dauerhaft zu sichern ist und dieses daher auch längerfristig fest angelegt wurde, wird im Haushaltsjahr 2012 eine Umbuchung in die Bilanzposition "Finanzanlagen" vorgenommen.

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

Stand 31.12.2011: 4.424.858,47 € (01.01.2010: 4.448.756,64 €)



3. Aktive Rechnungsabgrenzung

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

Dies betrifft – wie in den Vorjahren auch – zum einen die Aufwendungen im Beamtenbereich für den Monat Januar 2012, die bereits im Dezember 2011 fällig waren.

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

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

Für Finanzvorfälle bei diesen Maßnahmen ist folgende Verfahrensweise festgelegt worden:

- die Auszahlungen sind als Aktiver Rechnungsabgrenzungsposten (ARAP) auszuweisen (Stand 31.12.2011: rd. 1.863.000,00 €).

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

- die Einzahlungen sind als Passiver Rechnungsabgrenzungsposten (PRAP) auszuweisen, wobei die Höhe dem Fremdanteil bei den Auszahlungen entspricht. (Stand Einzahlungen 31.12.2011: rd.1.746.000,00 €).

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

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

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

Stand 31.12.2011: 1.996.146,20 €

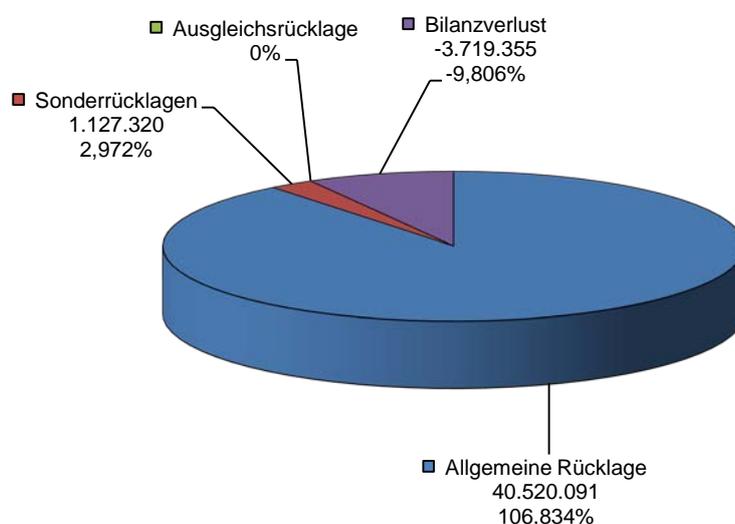
(01.01.2011: 582.937,87 €)



– PASSIVA –

1. Eigenkapital

Aufteilung des Eigenkapitals



Stand 31.12.2011: 37.928.055,88 €

(01.01.2011: 41.647.145,10 €)

1.1 Allgemeine Rücklage

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

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

Darüber hinaus hat die Stadt Zülpich im Jahre 2008 erstmals von der Möglichkeit Gebrauch gemacht, Mittel im Schulbereich per Ermächtigungsübertragung ins nächste Haushaltsjahr zu übertragen. Der Bestand der konsumtiv übertragenen Mittel nach 2012 belief sich auf 168.966,64 € und ist als "Zweckgebundene Deckungsrücklage" bei der Allgemeinen Rücklage auszuweisen.



Die erhebliche Reduzierung des Bestandes der Allgemeinen Rücklage um rd. 1,9 Mio. € ist insbesondere in der Verbuchung des Bilanzverlustes des Haushaltsjahres 2010 (rd. 5 Mio. €) begründet.

Da sich in der Ausgleichsrücklage (siehe 1.3) nur noch rd. 3,1 Mio. € befanden, führte der darüber hinausgehende Bilanzverlust zu einer entsprechenden Reduzierung der Allgemeinen Rücklage.

Die Bilanzverluste des Haushaltsjahres 2011 (siehe 1.4) und der Folgejahre sind nachfolgend in Gänze gegen die Allgemeine Rücklage zu buchen.

Stand 31.12.2011: 40.520.091,05 € (01.01.2011: 42.440.102,18 €)

1.2 Sonderrücklagen

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

Darüber hinaus erfolgte hier die Ausweisung des zur Finanzierung des Museumsbetriebs vorgehaltenen Betrages, der im kameralen Haushalt gemäß einer Verfügung der Kommunalaufsicht als Bestand der Allgemeinen Rücklage geführt wurde.

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

Stand 31.12.2011: 1.127.319,67 € (01.01.2011: 1.127.054,05 €)

1.3 Ausgleichsrücklage

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

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

Da die Stadt Zülpich das Haushaltsjahr 2009 mit einem Fehlbetrag abschloss, wurde zum 01.01.2010 in Höhe des Jahresfehlbetrages ein Rückgriff auf die Ausgleichsrücklage erforderlich, so dass sich der Bestand dann auf rd. 3,1 Mio. € reduzierte.



Nachdem auch das Haushaltsjahr 2010 mit einem Fehlbetrag abschloss, wurde zum 01.01.2011 ein weiterer Rückgriff auf die Ausgleichsrücklage erforderlich. Aufgrund der Höhe des Jahresfehlbetrages ist die Ausgleichsrücklage jetzt vollständig aufgezehrt und weist keinen Bestand mehr aus! Der darüber hinausgehende Bilanzverlust des Jahres 2010 führte mit rd. 1,9 Mio. € zu einer Reduzierung des Bestandes der Allgemeinen Rücklage (siehe 1.1).

1.4 Bilanzverlust

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

Bei der Stadt Zülpich ergab sich für das Jahr 2011 ein Jahresfehlbetrag i.H.v.
3.719.089,22 €

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

Jahresfehlbetrag	3.719.089,22 €
Zuführung zu Sonderrücklagen	+ 265,62 €
Bilanzverlust	<u>3.719.354,84 €</u>
	=====

2. Sonderposten

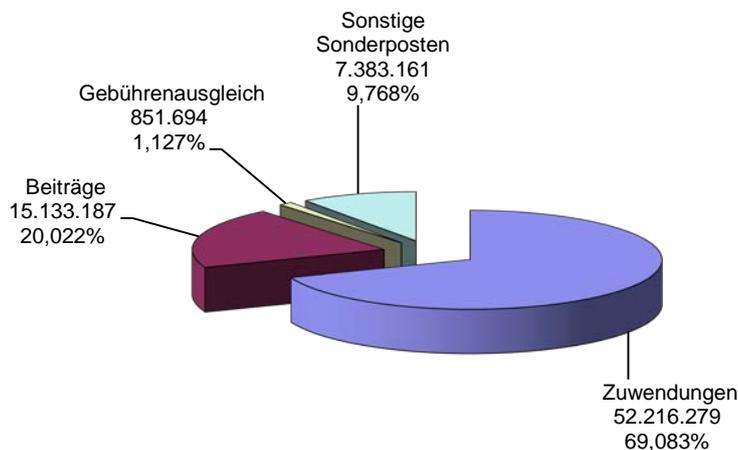
Einzelheiten hinsichtlich der Entwicklung der Sonderposten kann dem in den Anlagen enthaltenen Sonderpostenspiegel (Seite F 6) entnommen werden.

Insgesamt erhöhte sich der Gesamtbetrag der Sonderposten um rd. 0,2 Mio. €. Ursächlich hierfür waren insbesondere die Aktivierung des "Forum Zülpich" (rd. 1,2 Mio. €) sowie bei verschiedenen Tiefbaumaßnahmen (rd. 0,5 Mio. €). Demgegenüber stand die jährliche ertragswirksame Auflösung der Sonderposten.

Stand 31.12.2011: 75.584.320,61 € (01.01.2011: 75.389.078,27 €)



Aufteilung der Sonderposten



2.1 Sonderposten für Zuwendungen

Diese Bilanzposition setzt sich insbesondere aus folgenden zweckgebundenen Zuwendungen, gemindert um die im Jahre 2011 vorgenommenen Auflösungen, zusammen:

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

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

Insgesamt erhöhte sich der Gesamtbetrag um rd. 1,4 Mio. €

Ursächlich hierfür waren insbesondere Sonderposten

- aus der Aktivierung des "Forum Zülpich" (rd. 1,2 Mio. €)
- aus der Aktivierung "Erweiterung Gemeinschafts-Grundschule Wichterich (rd. 0,3 Mio. €)
- aus der Aktivierung Kreisverkehr Römerallee, Zülpich (rd. 0,2 Mio. €)
- aus der Allgemeinen Investitionspauschale (rd. 0,4 Mio. €)
- aus der Schulpauschale (rd. 0,7 Mio. €).

Diesen Zugängen stehen insbesondere Abgänge aus der Auflösung von Sonderposten gegenüber (rd. 1,8 Mio. €).

Stand 31.12.2011: 52.216.279,00 € (01.01.2011: 50.865.639,00 €)



2.2 Sonderposten für Beiträge

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

Stand 31.12.2011: 15.133.187,00 € (01.01.2011: 15.523.548,00 €)

2.3 Sonderposten für den Gebührenaussgleich

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

Der ausgewiesene Schlussbilanzwert betrifft in Gänze den Bereich "Abwasserbeseitigung". Alle übrigen Gebührenbereiche weisen zum 31.12.2011 keine Gebührenaussgleichsrücklage aus.

Stand 31.12.2011: 851.693,52 € (01.01.2011: 1.028.519,73 €)

2.4 Sonstige Sonderposten

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

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

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

Für das Jahr 2011 betrug die Auflösung rd. 0,6 Mio. €, die in der Gebührennachkalkulation den Gebührenzahlern gutgeschrieben werden konnte.

Darüber hinaus wird unter dieser Bilanzposition auch der Sonderposten aus dem ökologischen Ausgleich ausgewiesen (rd. 88.000,00 €).

Seit dem Jahre 2010 sind unter dieser Bilanzposition auch Finanzvorfälle aus der Stiftung Junkersdorff ausgewiesen. Nach dem Verkauf des Grundstückes entfällt der gesamte Bilanzwert i.H.v. rd. 741.000,00 € auf das Barvermögen.

Stand 31.12.2011: 7.383.161,09 € (01.01.2011: 7.971.371,54 €)



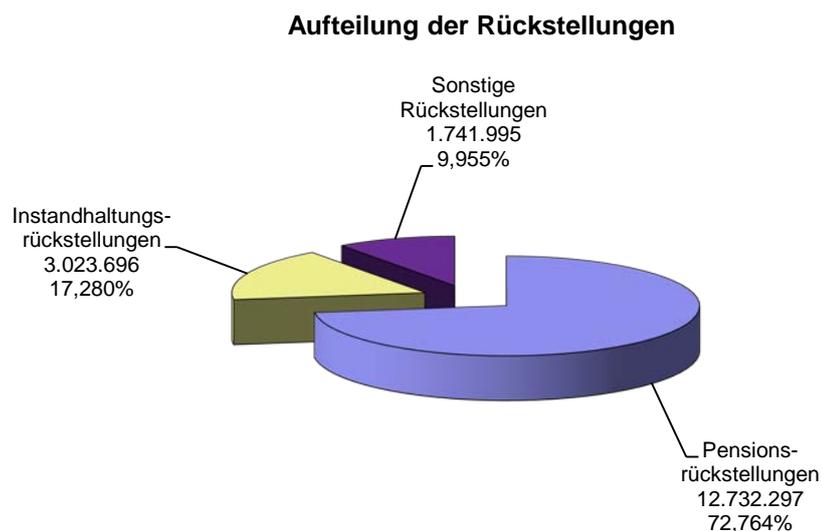
3. Rückstellungen

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

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

Die Rückstellungsentwicklung stellt sich insgesamt wie folgt dar:

Stand 31.12.2011: 17.497.988,54 € (01.01.2011: 17.193.095,67 €)



3.1 Pensionsrückstellungen

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

Die Pensionsrückstellungen erhöhten sich im Jahre 2011 um rd. 515.000,00 €, was letztlich Personalaufwand für die Stadt Zülpich bedeutet.

Stand 31.12.2011: 12.732.297,00 € (01.01.2011: 12.216.849,00 €)



3.2 Rückstellungen für Deponien und Altlasten

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

Stand 31.12.2011: 0,00 € (01.01.2011: 0,00 €)

3.3 Instandhaltungsrückstellungen

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

Die Stadt Zülpich hat Instandhaltungsrückstellungen in den Bereichen

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

Die Instandhaltungsrückstellungen für die Gebäude wurden in der Eröffnungsbilanz mit insgesamt 3,2 Mio. € gebildet. Im Jahre 2008 erfolgte eine Neueinstellung für die Chlodwig-Schule Zülpich i.H.v. 350.000,00 €

Demgegenüber stehen jährliche Reduzierungen aufgrund der Abarbeitung von Rückstellungen bzw. der Vornahme von Abgängen.

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

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

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

Im Jahre 2011 wurden im Bereich der Gleisanlagen keine Instandhaltungsarbeiten durchgeführt, so dass sich keine Veränderung des Bilanzwertes ergab.

Stand 31.12.2011: 3.023.696,41 € (01.01.2011: 3.154.476,69 €)

3.4 Sonstige Rückstellungen

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

Stand 31.12.2011: 1.741.995,13 € (01.01.2011: 1.821.769,98 €)



Im Einzelnen sind dies folgende Rückstellungen:

- Rückstellungen für Altersteilzeit:

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

Stand 31.12.2011: 361.211,00 € (01.01.2011: 543.092,00 €).

- Urlaubs- und Überstundenrückstellungen:

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

Urlaubsrückstellungen:

Stand 31.12.2011: 149.036,04 € (01.01.2011: 87.547,68 €)

Überstundenrückstellungen:

Stand 31.12.2011: 225.645,11 € (01.01.2011: 207.030,99 €)

- Rückstellung für Beamte gem. § 107 b BeamtVG:

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

Die Rückstellung wurde in der Schlussbilanz zum 31.12.2011 mit einem Wert von 341.434,00 € ausgewiesen.

Stand 31.12.2011: 341.434,00 € (01.01.2011: 355.497,00 €)

- Rückstellung für KDVZ:

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

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

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

Da auch im Jahr 2011 seitens der KDVZ kein Anspruch geltend gemacht wurde, bleibt der Bilanzwert unverändert.

- Rückstellungen für Prüfungen (intern und extern):

Mit dem zum 31.12.2011 zurückgestellten Betrag soll der Aufwand für die externe Prüfung der Jahresabschlüsse 2008 bis 2011 sowie anderer externer Prüfungen für die Zeit bis 2011 abgedeckt werden, soweit er bis zum Bilanzstichtag noch nicht in Rechnung gestellt wurde.



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

Stand 31.12.2011: 190.774,63 € (01.01.2011: 161.793,33 €)

- Rückstellung für Abwasserabgabe:

Die Abrechnung der Abwasserabgabe erfolgt seitens des Staatlichen Umweltamtes zeitversetzt.

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

Der Bilanzwert ist unverändert, da im Jahre 2011 keine diesbezügliche Abrechnung einging.

- Beträge für Flurbereinigungsverfahren:

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

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

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

Unter Berücksichtigung der Inanspruchnahme von Mitteln für Unterhaltungsarbeiten in den jeweiligen Bereichen und den Erträgen aus der Verzinsung der Beträge wurden zum Schlussbilanzstichtag 31.12.2011 für die Flurbereinigungsverfahren folgende Bestände ermittelt:

- Flurbereinigungsverfahren Zülpich	302.621,16 € (01.01.2011: 295.852,47 €)
- Flurbereinigungsverfahren Lommersum	15.930,42 € (01.01.2011: 15.824,55 €)
- Flurbereinigungsverfahren Soller	31.808,99 € (01.01.2011: 31.598,18 €)



4. Verbindlichkeiten

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

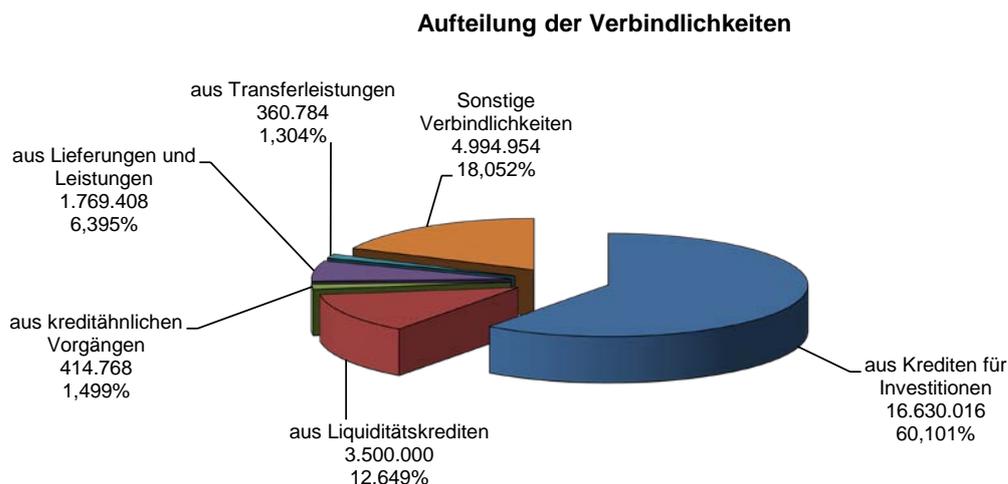
Eine Übersicht der Verbindlichkeiten sowie deren Entwicklung ist dem in den Anlagen enthaltenen Verbindlichkeitspiegel (F 4) zu entnehmen.

Für die Erhöhung des Gesamtbetrages der Verbindlichkeiten um rd. 3,2 Mio. € sind mehrere Bilanzpositionen verantwortlich.

Auf der einen Seite erhöhten sich die Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen trotz der ordentlichen Tilgung der Darlehen (- rd. 1,1 Mio. €) durch die Neuaufnahme eines Kommunaldarlehens (+ rd. 1,5 Mio. €) um insgesamt rd. 0,4 Mio. €. Darüber hinaus wird zum Bilanzstichtag erstmals wieder eine Verbindlichkeit aus der Aufnahme von Liquiditätskrediten ausgewiesen (+ rd. 3,5 Mio. €). Weitere Erhöhungen sind bei den "Sonstigen Verbindlichkeiten HH 400" (+ rd. 0,5 Mio. €) und "Erhaltenen Anzahlungen" für den Bereich der Maßnahmen der Landesgartenschau 2014 (+ rd. 0,6 Mio. €) zu verzeichnen. Demgegenüber stehen Reduzierungen bei den "Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen" (- rd. 0,3 Mio. €) und "Sonstigen Verbindlichkeiten Haushalt 100" (- rd. 1,6 Mio. €).

Weitere Erläuterungen finden sich bei den einzelnen Bilanzpositionen wieder.

Gesamtbetrag der Verbindlichkeiten:



Stand 31.12.2011: 27.669.929,12 €

(01.01.2011: 24.439.661,52 €)



Im Einzelnen stellen sich die Verbindlichkeiten wie folgt dar:

4.1 Anleihen

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

4.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen

Der Gesamtbilanzwert der Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen erhöhte sich trotz der ordentlichen Tilgung von rd. 1,1 Mio. € durch die Neuaufnahme eines Kommunaldarlehens von rd. 1,5 Mio. € um rd. 0,4 Mio. €.

Stand 31.12.2011: 16.630.016,20 € (01.01.2011: 16.212.816,68 €)

4.2.1 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen von verbundenen Unternehmen

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

4.2.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen von Beteiligungen

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

4.2.3 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen von Sondervermögen

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

4.2.4 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen vom öffentlichen Bereich

Unter dieser Bilanzposition sind die Kredite ausgewiesen, die von der Stadt Zülpich vom öffentlichen Bereich aufgenommen wurden. Aufgrund einer in 2010 erfolgten Umschuldung wird hier seitdem kein Bestand mehr ausgewiesen.

Stand 31.12.2011: 0,00 € (01.01.2011: 0,00 €)



4.2.5 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen vom privaten Kreditmarkt

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

Der Reduzierung aus vorgenommenen Tilgungsleistungen (rd. 1,1 Mio. €) steht die Neuaufnahme eines Kommunaldarlehens von rd. 1,5 Mio. € gegenüber, so dass sich der Bilanzwert insgesamt um rd. 0,4 Mio. € erhöhte.

Stand 31.12.2011: 16.630.016,20 € (01.01.2011: 16.212.816,68 €)

4.3 Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung

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

Nachdem aufgrund der im Zusammenhang mit dem Rechtsgeschäft mit dem Erftverband zur Kanalnetzübertragung gewonnenen Liquidität in den Schlussbilanzen zum 31.12.2007, 2008, 2009 und 2010 kein Bilanzwert ausgewiesen werden musste, ist hier zum 31.12.2011 erstmals ein Bilanzwert (3,5 Mio. €) auszuweisen.

Stand 31.12.2011: 3.500.000,00 € (01.01.2011: 0,00 €)

4.4 Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen

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

Stand 31.12.2011: 414.767,58 € (01.01.2011: 503.792,00 €)

4.5 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen

Unter dieser Bilanzposition wurden die bestehenden Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen der Stadt Zülpich in Höhe von insgesamt rd. 1,8 Mio. € ausgewiesen.

Die Reduzierung gegenüber dem Vorjahr um rd. 0,3 Mio. € resultiert aus einer Vielzahl von Finanzvorfällen.

Die Höhe der bei hier ausgewiesenen Verbindlichkeiten ist insbesondere im Bereich der Baumaßnahmen begründet, wo Anfang 2012 viele hohe Rechnungen eingingen, die noch dem Haushaltsjahr 2011 zuzurechnen waren. Diese Verbindlichkeiten wurden in 2012 mit der Auszahlung der Rechnungsbeträge getilgt.

Stand 31.12.2011: 1.769.407,58 € (01.01.2011: 2.025.252,27 €)



4.6 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen

Unter dieser Bilanzposition sind Verbindlichkeiten aus Transferleistungen ausgewiesen.

Stand 31.12.2011: 360.783,52 € (01.01.2011: 207.289,45 €)

4.7 Sonstige Verbindlichkeiten

Bei dieser Bilanzposition sind insbesondere die Bereiche "Sonstige Verbindlichkeiten Haushalt 100" (rd. 0,2 Mio. €) und "Erhaltene Anzahlungen (rd. 3,9 Mio. €) sowie die temporäre Rückzahlung des Teilbetrages einer Landeszuweisung im Bereich der Landesgartenschau (rd. 0,5 Mio. €) entscheidend für die Höhe des ausgewiesenen Bilanzwertes.

- Sonstige Verbindlichkeiten Haushalt 100:

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

Der eingegangene Betrag aus einer Landeszuweisung von rd. 0,2 Mio. € konnte buchungstechnisch erst in 2012 konkret zugeordnet einer Landesgartenschauaßnahme als Sonderposten und nachfolgend auch dieser Bilanzposition zugeschrieben werden.

- Erhaltene Anzahlungen:

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

Dies hat unter dieser gesonderten Bilanzposition zu erfolgen.

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

Diese Bilanzposition korrespondiert mit der Bilanzposition "Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau" auf der Aktivseite und beinhaltet beispielsweise die bislang erhaltenen für die in der städtischen Zuständigkeit liegenden Maßnahmen im Zusammenhang mit der Landesgartenschau 2014 (rd. 2,1 Mio. €) sowie Zuwendungen für kleinere Straßenbaumaßnahmen. Darüber hinaus sind hier Restbeträge aus der Erschließung des Gewerbe- und Industriegebietes Zülpich (Erweiterung) sowie anteilige Erlöse aus Grundstücksverkäufen im Zuge der Erschließung der Entwicklungsgebiete "Ülpnich-West" und „Beuelsstraße“, Schwerfen ausgewiesen.

Nach Inbetriebnahme der Vermögensgegenstände wird der betreffende Betrag aus den "Sonstigen Verbindlichkeiten" in die "Sonderposten für Zuwendungen" bzw. "Sonderposten für Beiträge" umgebucht.

Die Erhöhung des bei den Erhaltenen Anzahlungen ausgewiesenen Bilanzwertes um rd. 0,5 Mio. € resultiert auf der einen Seite aus der Umbuchung der Zuwendungen für das Forum Zülpich (- rd. 0,2 Mio. €) und den Kreisverkehr Römerallee, Zülpich (- rd. 0,2 Mio. €).

Auf der anderen Seite stehen insbesondere Einbuchungen für die Maßnahmen der Landesgartenschau (rd. 0,6 Mio. €) gegenüber.



- Sonstiges:

Darüber hinaus enthält diese Bilanzposition weitere Geschäftsvorfälle.

Hierunter fallen insbesondere Verbindlichkeiten aus den Nebenhaushalten wie z.B.

- für vereinnahmte Kindergartenbeiträge, die seitens der Stadt Zülpich an den Kreis Euskirchen weiterzuleiten sind,

- Personalsteuern, die an die Finanzverwaltung zu entrichten sind
oder

- einbehaltene Sicherheiten für Baumaßnahmen.

Außerdem werden hier kreditorische Debitoren ausgewiesen..

Stand 31.12.2011: 4.994.954,24 €

(01.01.2011: 5.490.511,12 €)



5. Passive Rechnungsabgrenzung

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

Solche Geschäftsvorfälle resultieren für die Stadt Zülpich insbesondere aus Grabnutzungsgebühren (rd. 4,9 Mio. €) und aus Einzahlungen für ökologische Ausgleichsmaßnahmen (rd. 147.000,00 €).

Die hier ausgewiesenen Beträge wurden bereits vor dem Bilanzstichtag 31.12.2011 vereinnahmt und werden in dem Jahr, in dem sie einen Ertrag darstellen, in der jeweiligen Höhe aufgelöst.

Zum anderen werden ab dem Jahre 2010 bei dieser Bilanzposition Finanzvorfälle ausgewiesen, die im Zusammenhang mit der Landesgartenschau 2014 stehen. Im Gegensatz zu den investiven Maßnahmen, die in die Zuständigkeit der Stadt fallen, können die Maßnahmen der Landesgartenschau 2014 GmbH nicht im Anlagevermögen bzw. im Bereich der Sonderposten der Stadt dargestellt werden.

Für Finanzvorfälle bei diesen Maßnahmen ist folgende Verfahrensweise festgelegt worden:

- Auszahlungen sind als Aktiver Rechnungsabgrenzungsposten (ARAP) auszuweisen (Stand 31.12.2011: rd. 1.836.000,00 €).

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

- die Einzahlungen sind als Passiver Rechnungsabgrenzungsposten (PRAP) auszuweisen, wobei die Höhe dem Fremdanteil bei den Auszahlungen entspricht. (Stand Einzahlungen 31.12.2011: rd.1.746.000,00 €).

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

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

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

Stand 31.12.2011: 6.918.550,92 € (01.01.2011: 5.719.513,92 €)



D. Erläuterungen zur Ergebnisrechnung

In den nachfolgenden Erläuterungen zur Ergebnisrechnung wurden die Erträge und Aufwendungen des Haushaltsjahres 2011 zum einen im Gesamtergebnis und zum anderen nach Ertrags- und Aufwandsarten erläutert.

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

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

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

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

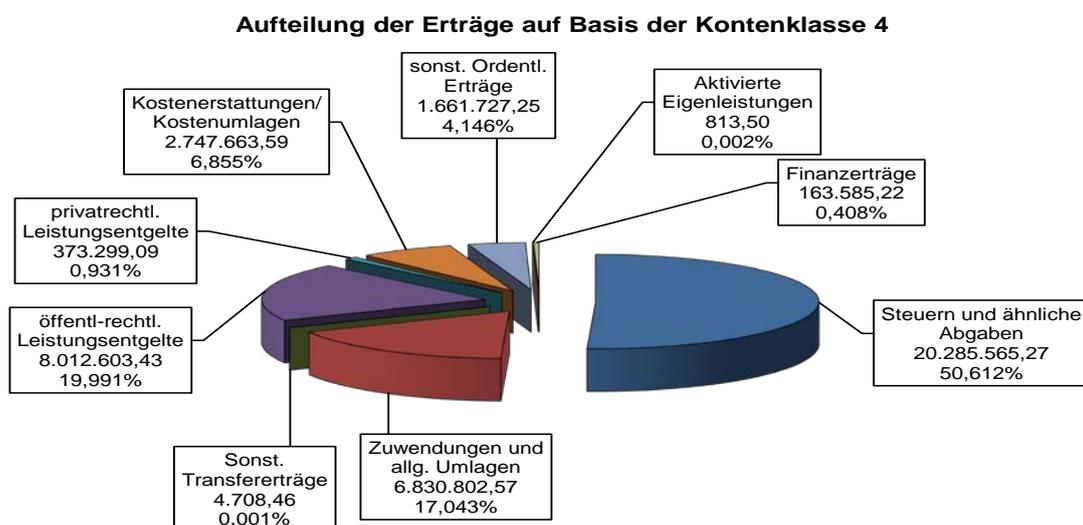
Darüber hinaus konnte zum Zeitpunkt der Aufstellung des Haushaltsplanes 2011 zwar auf eine geprüfte Eröffnungsbilanz, nicht jedoch auf einen geprüften NKF-Jahresabschluss, zurückgegriffen werden.

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

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

1. Übersicht Gesamtergebnisrechnung 2011:

Die gesamten **Erträge** belaufen sich auf **40.080.768,38 €** und verteilen sich wie folgt:



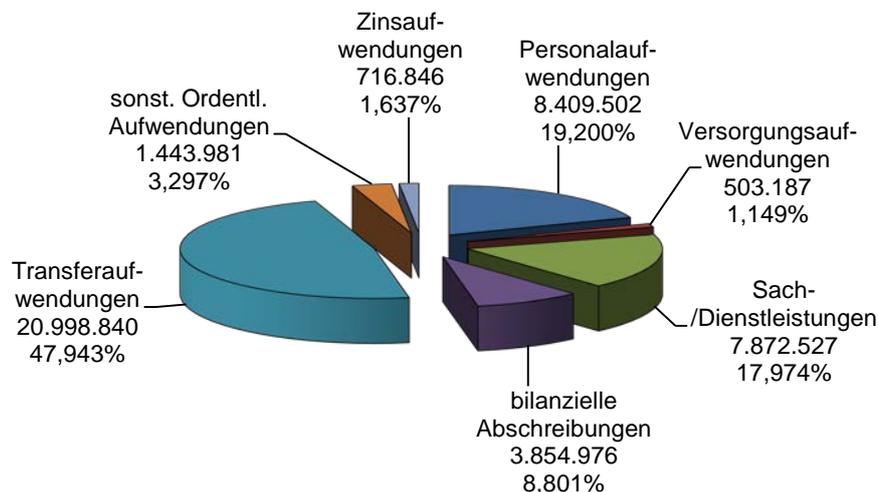


Die Gesamterträge lagen damit um rd. 2,9 Mio. € höher als bei der Veranschlagung im Haushaltsplan 2011 erwartet.

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

Die gesamten **Aufwendungen** belaufen sich auf **43.799.857,60 €** und verteilen sich wie folgt:

Aufteilung der Aufwendungen auf Basis der Kontenklasse 5



Die Gesamtaufwendungen lagen damit um rd. 1,3 Mio. € niedriger als bei der Veranschlagung im Haushaltsplan 2011 erwartet.

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

Jahresergebnis 2011:

Die Veranschlagung im Haushaltsplan 2011 ging – unter Berücksichtigung der Ermächtigungsübertragungen aus 2010 - bei der Gegenüberstellung der Erträge und Aufwendungen von einem **Jahresfehlbedarf von rd. 8,0 Mio. €** aus.

Aufgrund des Jahresabschlusses 2011 ergab sich ein **Jahresfehlbetrag in Höhe von 3.719.089,22 €**

Demnach fiel das Jahresergebnis für das Haushaltsjahr 2011 um rd. **4,3 Mio. €** positiver aus als erwartet.

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

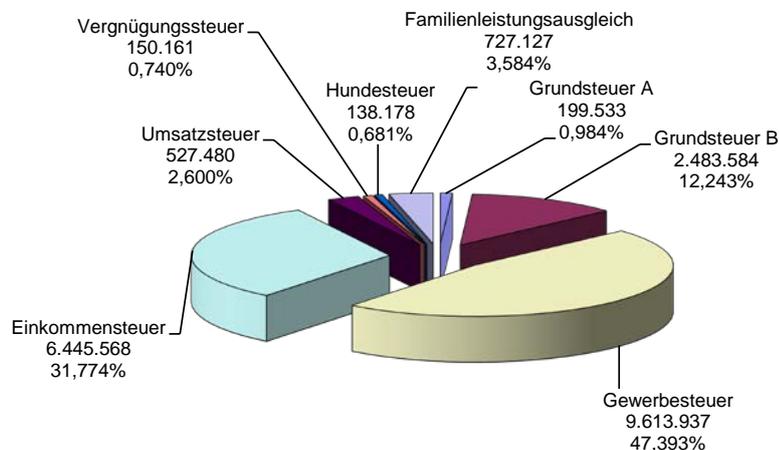


2. Betrachtung wesentlicher Ertrags- und Aufwandsarten:

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

2.1 Steuern und ähnliche Abgaben (Kontengruppe 40)

Der Gesamtertrag von rd. **20.285.600 €** in dieser Kontengruppe teilt sich wie folgt auf:



Das Ergebnis lag damit rd. 3,1 Mio. € über den Erwartungen.

Grundsteuer A und B sowie Gewerbesteuer:

Die Erträge bei den Grundsteuern entsprachen im Haushaltsjahr 2011 nahezu den veranschlagten Ansätzen.

Im Haushaltsjahr 2011 konnte bei der Gewerbesteuer der Ansatz um 2,4 Mio. € überschritten werden; das Jahresergebnis lag mit rd. 9,614 Mio. € (Haushaltsansatz: 7,2 Mio. €) rd. 2,4 Mio. € über dem Ergebnis des Jahres 2010 (rd. 7,013 Mio. €).

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

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



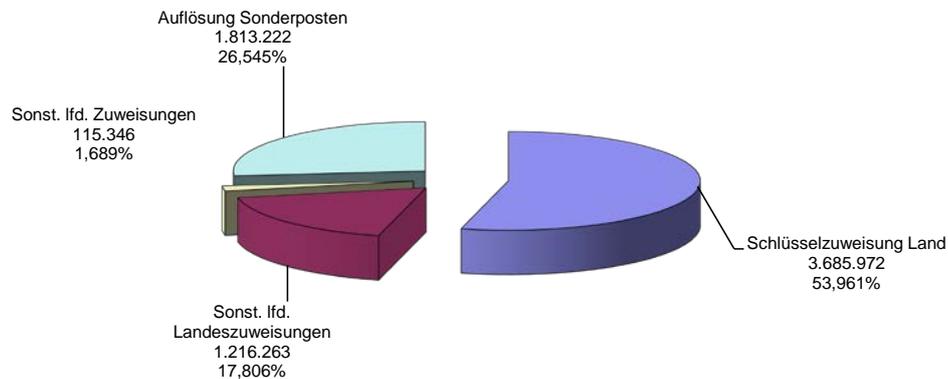
Einkommen- und Umsatzsteueranteil sowie Familienleistungsausgleich

Beim Gemeindeanteil an der Einkommensteuer ergaben sich in 2011 konjunkturbedingte Mehrerträge i.H.v. rd. 545.500,00 €.

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

2.2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen (Kontengruppe 41)

Der Gesamtertrag von rd. **6.830.800 €** in dieser Kontengruppe teilt sich wie folgt auf:



Bei dieser Kontengruppe waren Wenigererträge von insgesamt rd. 0,1 Mio. € gegenüber den Veranschlagungen zu verzeichnen.

Während die meisten Ansätze kaum von den Veranschlagungen abwichen, sorgten insbesondere 2 Positionen für dieses Ergebnis.

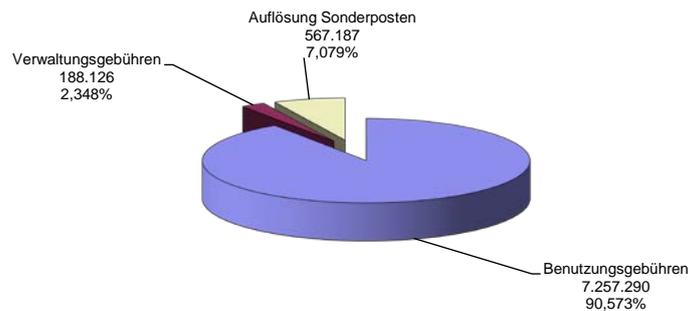
Zum einen lagen die Erträge aus den Landeszuweisungen im Rahmen des Konjunkturpaketes II (KP II) rd. 146.100 € über den Veranschlagungen; demgegenüber ergaben sich jedoch analog hierzu Verschlechterungen aufgrund von Mehraufwendungen für das KP II.

Zum anderen blieben die Erträge aus der Auflösung von Sonderposten insgesamt rd. 212.000 € hinter den Veranschlagungen zurück. Diesen Wenigererträgen (hier: insbesondere im Bereich der Wirtschaftswege bei der Position "Auflösung Sonderposten aus Zuwendungen") stehen jedoch in ähnlicher Größenordnung Wenigeraufwendungen bei den bilanziellen Abschreibungen gegenüber.



2.3 öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte (Kontengruppe 43)

Der Gesamtertrag von rd. **8.012.600 €** in dieser Kontengruppe teilt sich wie folgt auf:



Die Wenigererträge i.H.v. rd. 160.000 € waren insbesondere auf zwei Geschäftsvorfälle zurückzuführen:

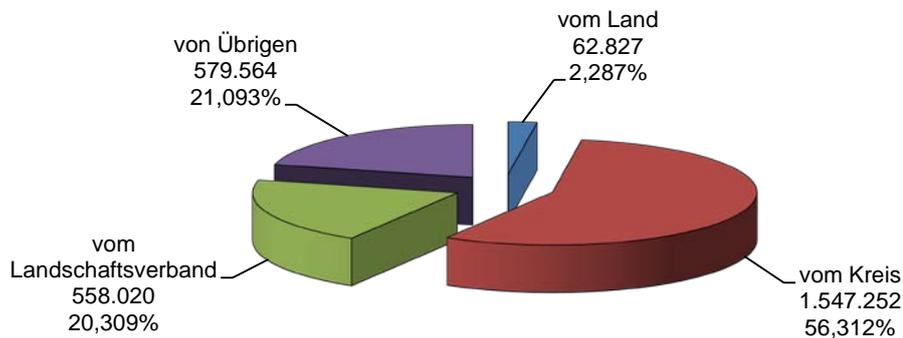
- Es ergeben sich Mindererträge aus der Auflösung des Sonderpostens für den Gebührenaussgleich im Abwasserbereich von rd. 296.300 €. Der Rückgriff zum Ausgleich des Gebührenhaushaltes war in dieser Höhe entbehrlich. Grund hierfür war die Tatsache, dass im Zuge der Eröffnungsbilanz ein aus generierten Beiträgen und Zuschüssen (s.g. Abzugskapital) resultierender Sonderposten gebildet wurde, der analog zum Abschreibungsaufwand des Erftverbandes rätierlich ertragswirksam aufzulösen ist und so auch im Jahre 2011 zu einer Verbesserung des Ergebnisses im Gebührenhaushalt führte. Bei der Aufstellung des Haushalts 2011 konnte dies noch keine Berücksichtigung finden.
- Die Erträge aus den Abwassergebühren lagen rd. 82.100 € über den Erwartungen.



2.4 Kostenerstattungen und Kostenumlagen (Kontengruppe 448)

Der Gesamtertrag von rd. **2.747.700 €** in dieser Kontengruppe teilt sich wie folgt auf:

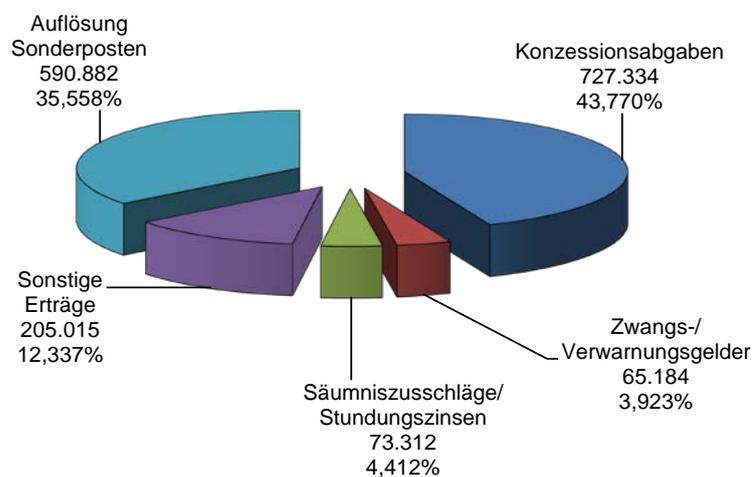
Erstattungen



Insgesamt wurden gegenüber den Ansätzen Wenigererträge i.H.v. rd. 57.900 € erzielt.

2.5 Sonstige ordentliche Erträge (Kontengruppe 45)

Der Gesamtertrag von rd. **1.661.700 €** in dieser Kontengruppe teilt sich wie folgt auf:





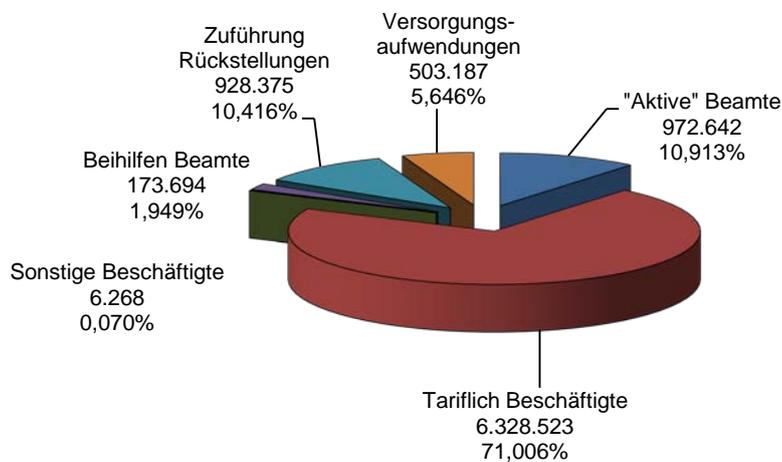
In dieser Kontengruppe konnten Mehrerträge von rd. 161.300 € realisiert werden. Ursächlich hierfür war in erster Linie ein nicht veranschlagter Geschäftsvorfall im Zusammenhang mit der nachträglichen bilanziellen Einbuchung des Grundstückes Baubetriebshof.

2.6 Finanzerträge (Kontengruppe 46)

Der Gesamtbetrag von rd. **163.600 €** resultierte vorwiegend aus Zinserträgen für Geldanlagen und ein an die Stadtentwicklungsgesellschaft gewährtes Gesellschafterdarlehen. Das Ergebnis entspricht in etwa den im Haushalt vorgenommenen Veranschlagungen.

2.7 Personalaufwendungen (Kontengruppe 50) / Versorgungsaufwendungen (Kontengruppe 51)

Der Gesamtaufwand von rd. **8.912.700 €** in diesen Kontengruppen teilt sich wie folgt auf:



Damit lagen die Personalaufwendungen rd. 56.000 € und die Versorgungsaufwendungen rd. 3.200 € über den veranschlagten Ansätzen.



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

Der Gesamtaufwand von rd. **7.872.500 €** verteilt sich auf in eine Reihe von Sachkonten.

Hierunter fallen z. B.:

- Aufwand für die Gebäudeunterhaltung
- Aufwand für die Unterhaltung des Infrastrukturvermögens
- Aufwand für Unterhaltung und Betrieb von Maschinen und Fahrzeugen
- Aufwendungen für Strom, Gas, Wasser, Heizöl
- Aufwand für Reinigung
- Aufwand für kommunale Abgaben
- Aufwand für Schülerbeförderung und Lernmittel
- sonstige Dienstleistungen

Die Aufwendungen lagen insgesamt rd. 554.500 € unter den Ansätzen.

Ursächlich hierfür waren insbesondere folgende Wenigeraufwendungen:

- Einsparungen im Bereich der Gebäudebewirtschaftung und -unterhaltung (insgesamt rd. 168.300 €), wobei hiervon 50.000 € per Ermächtigungsübertragung ins Jahr 2012 übertragen wurden
- Bereich der Schülerbeförderung (rd. 75.000 €)
- für sonstige Dienstleistungen (rd. 182.400 €). Von diesem Betrag müssen jedoch rd. 114.000 € für die Überfliegung des Stadtgebietes im Haushaltsjahr 2012 neu zur Verfügung gestellt werden.

2.9 Bilanzielle Abschreibungen (Kontengruppe 57)

Der Gesamtaufwand beläuft sich auf rd. **3.855.000 €**

Diese Summe entspricht Wenigeraufwendungen von rd. 594.300 €. Ursächlich hierfür ist die Tatsache, dass zum Zeitpunkt der Aufstellung des Haushaltsplanes 2011 noch nicht in allen Fällen auf verlässliche Vermögenswerte in der Anlagenbuchhaltung zurückgegriffen werden konnte und sich hinsichtlich der Durchführung der investiven Maßnahmen zeitliche Verzögerungen ergaben.

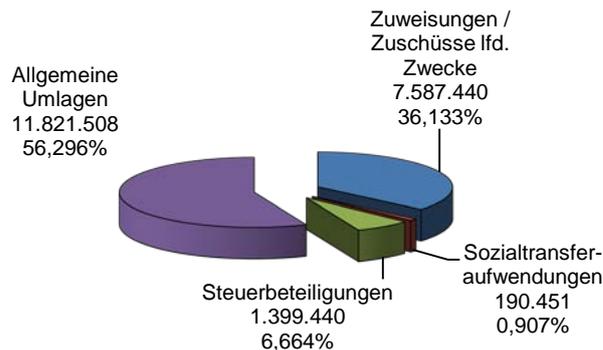
Insbesondere im Bereich der Wirtschaftswege stehen diesen Wenigeraufwendungen jedoch auf der anderen Seite auch Wenigererträge aus der Auflösung von Sonderposten gegenüber.



2.10 Transferaufwendungen (Kontengruppe 53)

Der Gesamtaufwand von rd. **20.998.800 €** in dieser Kontengruppe teilt sich wie folgt auf:

Transferaufwendungen



Insgesamt lagen die Aufwendungen rd. 6.400 € über den Veranschlagungen.

Von der Position "Allgemeine Umlagen" erfasst sind insbesondere die Allgemeine Kreisumlage sowie die ÖPNV-Umlage und die VHS-Umlage (differenzierte Kreisumlagen).

Die **Allgemeine Kreisumlage** für das Haushaltsjahr 2011 belief sich auf rd. 11.717.600 € (Vorjahr: 11.867.100 €).

Der Hebesatz betrug dabei 62,56 v. H. (Vorjahr: 57,83 v.H.).

Die Wenigeraufwendungen gegenüber dem Ansatz i.H.v. rd. 112.400 € sind in einer nachträglichen Anpassung der Kreisumlage begründet.

Der ÖPNV wird im Kreis Euskirchen ab 01.01.2007 als Betrieb gewerblicher Art (BgA) innerhalb des Kreishaushaltes geführt (zuvor Kreisverkehrsgesellschaft).

Zur Finanzierung wird von den kreisangehörigen Kommunen neben der Allgemeinen Kreisumlage eine **KVE-Umlage** (differenzierte Kreisumlage) erhoben.

Die Aufwendungen lagen in 2011 bei rd. 73.900 €.

Aufgrund ihrer Mitgliedschaft hat sich die Stadt Zülpich darüber hinaus jährlich über eine Umlage an den Betriebskosten der Kreis-VHS zu beteiligen. Diese Beteiligung entspricht dem Anteil ihrer Umlagegrundlagen an den Gesamtumlagegrundlagen der in der Kreis-VHS zusammengeschlossenen Kommunen.

Danach waren für 2011 rd. 30.000 € für die differenzierte Kreisumlage (**VHS-Umlage**) zu zahlen.



2.11 Sonstige ordentliche Aufwendungen (Kontengruppe 54)

Der Gesamtaufwand von rd. **1.444.000 €** verteilt sich auf eine Reihe von Sachkonten. Hierunter fallen insbesondere:

- Aus- und Fortbildung
- Reisekosten
- Dienst- und Schutzkleidung
- Büromaterial, Fachliteratur, Bekanntmachungen
- Telefon- und Portogebühren
- Versicherungen
- Mitgliedsbeiträge
- Steuern
- Repräsentationen, Werbung u. ä.
- ehrenamtl. Tätigkeiten
- Mieten / Leasing
- Schadensfälle
- Sonstige Geschäftsaufwendungen
- Wertkorrekturen auf Forderungen
- Einstellungen und Zuschreibungen in Sonderposten.

Die Aufwendungen lagen insgesamt rd. 114.100 € unter den Ansätzen.

Auf der einen Seite stehen Mehraufwendungen für nicht veranschlagte Wertkorrekturen auf Forderungen (rd. 178.600 €).

Diesen Mehraufwendungen stehen jedoch auf der anderen Seite Wenigeraufwendungen insbesondere bei den Mieten im Aussiedlerbereich (rd. 64.600 €), den Geschäftsaufwendungen Innere Verwaltung (rd. 52.200 €) und für Schadensfälle (rd. 68.000 €) gegenüber.

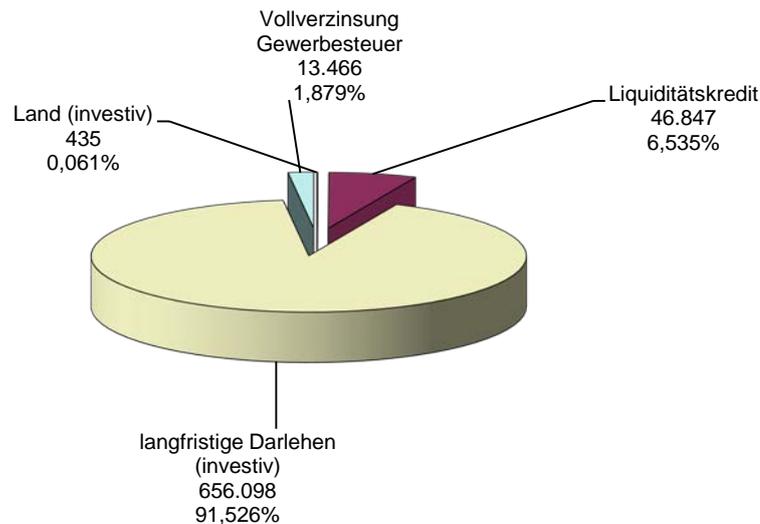
Die v. g. Finanzvorfälle waren zum Zeitpunkt der Haushaltsaufstellung naturgemäß nur schwer bzw. nicht planbar.



2.12 Zinsen und ähnliche Aufwendungen (Kontengruppe 55)

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

Der Gesamtaufwand von rd. **716.800 €** verteilt sich wie folgt:



Die Wenigeraufwendungen von rd. 132.400 € resultieren aus der durch die im Zusammenhang mit der Übertragung des Kanalnetzes auf den Erftverband gewonnenen Liquidität und der als Folge vollzogenen außerplanmäßigen Rückzahlung von Darlehen.



E. Erläuterungen zur Finanzrechnung

In den nachfolgenden Erläuterungen zur Finanzrechnung wurden die Einzahlungen und Auszahlungen des Haushaltsjahres 2011 erläutert, wobei sich diese Ausführungen auf die Geschäftsvorfälle des Kernhaushaltes (Haushalt 400) beziehen. Dabei wurde – neben der graphischen Darstellung der Ergebnisse - auch auf die wichtigsten Abweichungen von den Haushaltsansätzen eingegangen.

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

Ursächlich hierfür ist die Tatsache, dass auch bei der Aufstellung des vierten NKF-Haushaltes nur auf geringe Erfahrungswerte zurückgegriffen werden konnte. Darüber hinaus konnte zum Zeitpunkt der Aufstellung des Haushaltsplanes 2011 zwar auf eine geprüfte Eröffnungsbilanz, nicht jedoch auf einen geprüften NKF-Jahresabschluss, zurückgegriffen werden.

In den meisten Fällen korrespondieren die Einzahlungs- bzw. Auszahlungskonten (beginnend mit den Ziffern 6 bzw. 7) der Finanzrechnung mit entsprechenden Ertrags- bzw. Aufwandskonten (beginnend mit den Ziffern 4 bzw. 5) der Ergebnisrechnung. Abweichungen zwischen gleichen Kontengruppen in Ergebnis- und Finanzrechnung sind dabei unvermeidlich, da in der Ergebnisrechnung die Geschäftsvorfälle dem Haushaltsjahr zugeordnet werden, dem sie zuzurechnen sind (Ressourcenverbrauchskonzept). In der Finanzrechnung hingegen ist der Zeitpunkt der tatsächlichen Ein- bzw. Auszahlung maßgeblich.

Ausnahmen zur Korrespondenz bilden z.B. auch die Konten hinsichtlich der Erträge aus der Auflösung von Sonderposten, der Aufwendungen aus den bilanziellen Abschreibungen sowie der Internen Leistungsverrechnung. Hierbei handelt es sich um reine interne Geschäftsvorfälle, denen keine Einzahlungen bzw. Auszahlungen gegenüberstehen. Auf der anderen Seite werden in der Finanzrechnung Konten bebucht, die keinen Ertrag bzw. Aufwand darstellen. Hier sind beispielhaft die Abwicklung von Rückstellungsmaßnahmen oder Tilgungsleistungen zu nennen. Darüber hinaus wird der gesamte Bereich der Investitions- und Finanzierungstätigkeit der Stadt Zülpich nur im Finanzplan abgebildet.

Eine Verbindung mit der Ergebnisrechnung wird jedoch nachfolgend dahingehend hergestellt, dass aus der Investitions- und Finanzierungstätigkeit Geschäftsvorfälle - wie Erträge aus der Auflösung von Sonderposten, Aufwendungen aus den bilanziellen Abschreibungen sowie Zinserträge bzw. Zinsaufwendungen - resultieren, die in der Ergebnisrechnung zu buchen sind.

In der **Finanzrechnung** wird zwischen

- Ein- und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit

- Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit

und

- Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit

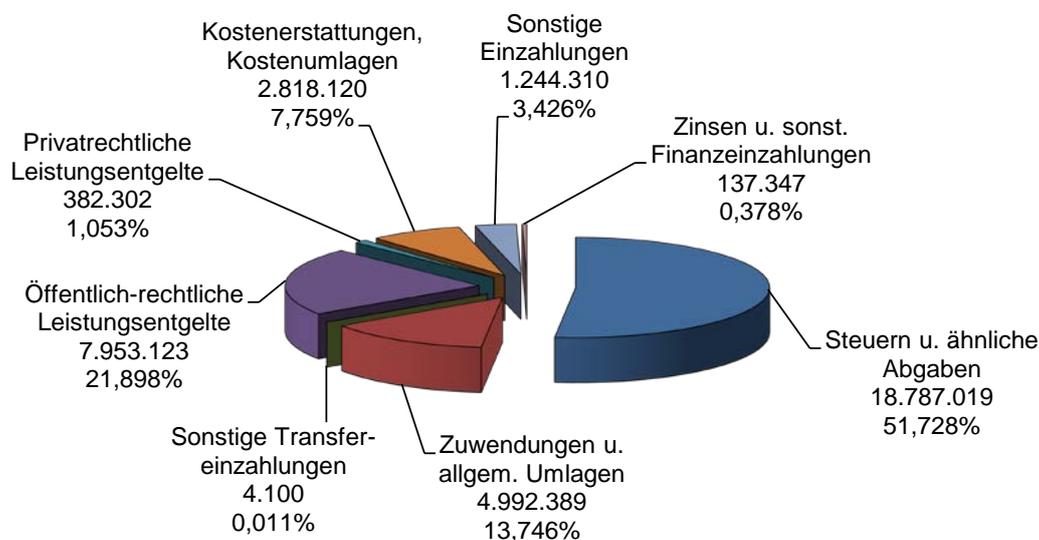
unterschieden.



1. Übersicht Finanzrechnung 2011 (für den Kernhaushalt 400):

a) Übersicht über Ein- und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit

Die gesamten **Einzahlungen** aus laufender Verwaltungstätigkeit belaufen sich auf **36.318.710,35 €** und verteilen sich wie folgt:



Damit lagen die Einzahlungen rd. 1.373.500 € über den Erwartungen zum Zeitpunkt der Haushaltsaufstellung.

Ursächlich hierfür waren zum einen Mehreinzahlungen

- bei der Gewerbesteuer (rd. 1,1 Mio. €),
- beim Gemeindeanteil an der Einkommensteuer (rd. 434.100 €)
- bei den Schmutzwassergebühren (rd. 579.400 €)
- bei der Personalkostenerstattungen des LVR im Kindergartenbereich (rd. 262.800 €).

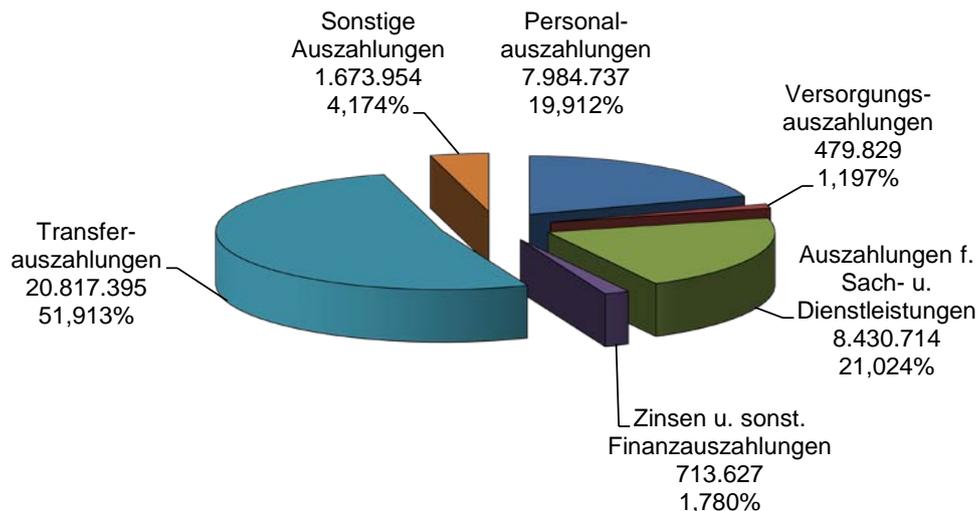
Den Mehreinzahlungen aus Steuererstattungen für das Forum Zülpich (rd. 254.800 €) standen Mehrauszahlungen für Steuern (rd. 336.400 €) gegenüber.

Darüber hinaus waren im Haushaltsplan 2011 Einzahlungen aus einer Verpflichtung des Landes, die Ersparnis im Bereich des Wohngeldes an die Kommunen rückzuführen, mit einem Betrag von rd. 1,1 Mio. € veranschlagt. Dieser Betrag ging jedoch bereits Ende 2010 ein, so dass sich im Haushaltsjahr eine entsprechende Wenigereinzahlung ergab.

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



Die gesamten **Auszahlungen** aus laufender Verwaltungstätigkeit belaufen sich auf **40.100.255,95 €** und verteilen sich wie folgt:



Damit wurden zur Haushaltsveranschlagung Wenigerauszahlungen von rd. 564.100 € getätigt.

Auf der Auszahlungsseite waren alleine rd. 244.100 € weniger für Sach- und Dienstleistungen insbesondere bei folgenden Haushaltspositionen zu verzeichnen:

- für sonstige Dienstleistungen (rd. 187.600 €).
- für Gebäudeunterhaltungsmaßnahmen (rd. 171.200 €)

Der Verschlechterung für Unterhaltungsmaßnahmen aus dem Konjunkturpaket II (rd. 178.300 €) standen in fast gleicher Höhe Mehreinzahlungen gegenüber.

Den Mehreinzahlungen aus Steuererstattungen für das Forum Zülpich (rd. 254.800 €) standen Mehrauszahlungen für Steuern (rd. 336.400 €) gegenüber.

Im Übrigen war eine Vielzahl von Haushaltspositionen für die Verbesserung verantwortlich.

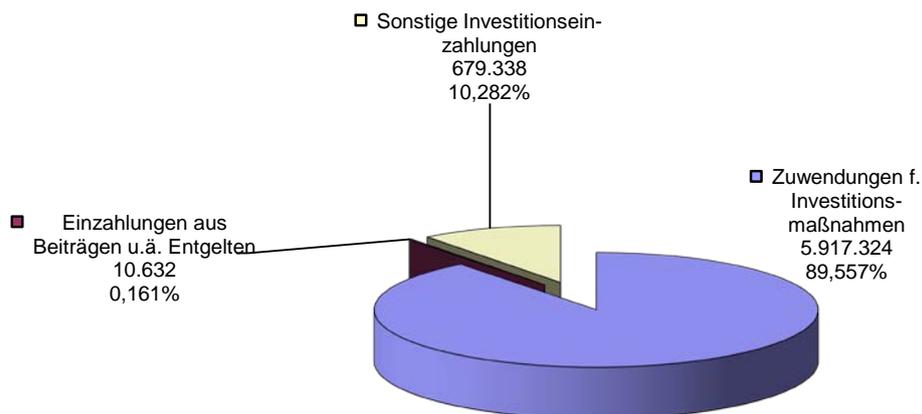
Details sind den nachfolgenden Ausführungen zu 2. zu entnehmen, in denen eine Betrachtung wesentlicher Einzahlungs- und Auszahlungsarten erfolgt.



b) Übersicht über Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit

Die gesamten **Einzahlungen** aus Investitionstätigkeit belaufen sich auf **6.607.293,17 €** und verteilen sich wie folgt:

Aufteilung der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit



Insgesamt waren im Vergleich zur Haushaltsveranschlagung Mehreinzahlungen i.H.v. rd. 1,2 Mio. € zu verzeichnen.

Dabei konnten aus Zuwendungen für Investitionen im Jahre 2011 rd. 1,4 Mio. € u.a. für die Maßnahmen

- Mensa Franken-Gymnasium Zülpich (rd. 0,1 Mio. €)
- Erweiterung Kindergarten Blayer Straße Zülpich (rd. 0,2 Mio. €)
- Maßnahmen Landesgartenschau 2014 (rd. 0,5 Mio. €)
- Stiftung Junkersdorff (rd. 0,4 Mio. €)

über- oder außerplanmäßig mehr realisiert werden.

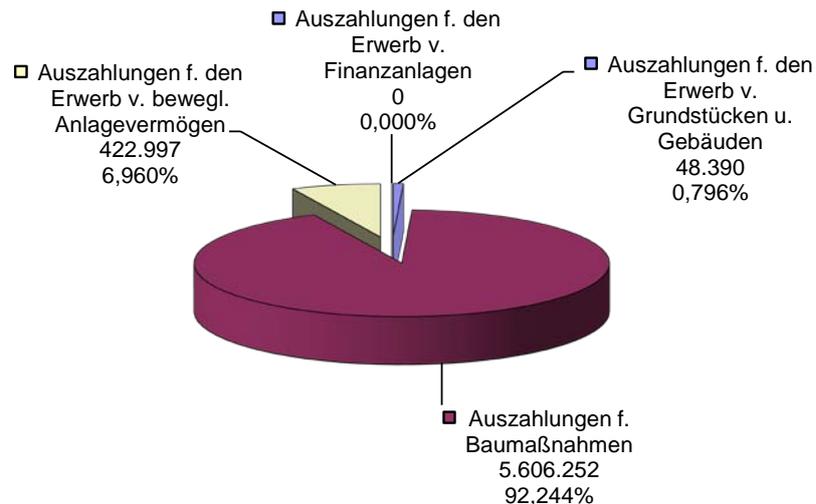
Demgegenüber konnten erwartete Einzahlungen aus dem Verkauf der Stadthalle von rd. 0,3 Mio. € nicht realisiert werden.

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



Die gesamten **Auszahlungen** aus Investitionstätigkeit belaufen sich auf **6.077.639,31 €** und verteilen sich wie folgt:

Aufteilung der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit



Insgesamt waren im Vergleich zur Haushaltsveranschlagung Wenigerauszahlungen i.H.v. rd. 3,0 Mio. € zu verzeichnen.

Dabei wurden Auszahlungen für Baumaßnahmen im Jahre 2011 von rd. 2,6 Mio. € u. a. für die Maßnahmen

- Neubau Sajus (rd. 0,5 Mio. €)
 - Maßnahmen Landesgartenschau 2014 (insgesamt rd. 2,4 Mio. €)
 - Ausbau Nemmenicher Straße, Zülpich (rd. 0,1 Mio. €)
- nicht bzw. noch nicht getätigt.

Darüber hinaus blieben die Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken rd. 0,3 Mio. € hinter der Veranschlagung zurück.

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



c) Übersicht über Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit

Die gesamten **Einzahlungen** aus Finanzierungstätigkeit belaufen sich auf **9.637.526,00 €**

Auf der Einzahlungsseite fiel der Mittelzufluss rd. 6,7 Mio. höher aus als veranschlagt.

Ursächlich hierfür waren folgende Faktoren:

- höhere Neuaufnahme von Krediten aus der Ermächtigung 2010 (+ rd. 0,8 Mio. €)
- auf die geplante Kreditumschuldung wurde verzichtet (- rd. 0,4 Mio. €)
- die Rückzahlung eines gewährten Gesellschafterdarlehens an die Stadtentwicklungsgesellschaft Zülpich erfolgte mit 650.000,00 € nicht in der erwarteten Höhe von 1,8 Mio. € und fiel damit rd. 1,15 Mio. € niedriger aus als erwartet.

Darüber hinaus war es erforderlich erstmals wieder Liquiditätskredite aufzunehmen. Von den aufgenommenen 7,5 Mio. € konnten im Laufes des Jahres 2011 bereits 4,0 Mio. € zurückgezahlt werden, so dass zum Bilanzstichtag Liquiditätskredite von 3,5 Mio. € bestanden.

Die gesamten **Auszahlungen** aus Finanzierungstätigkeit beliefen sich auf **5.070.326,48 €**

Auf der Auszahlungsseite fiel der Mittelabfluss rd. 3.556.100 € höher aus als veranschlagt.

Dies ist insbesondere darin begründet, dass von den in 2011 aufgenommenen Liquiditätskrediten von 7,5 Mio. € bereits 4,0 Mio. € wieder zurückgezahlt wurden.

Darüber hinaus wurde auf die geplante Kreditumschuldung verzichtet (- rd. 0,4 Mio. €).

2. Betrachtung wesentlicher Einzahlungs- und Auszahlungsarten

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

a) Ein- und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit

2.1 Steuern und ähnliche Abgaben (Kontengruppe 60)

Die Gesamteinzahlungen in dieser Kontengruppe von rd. **18.787.000 €** lagen rd. 1.609.000 € über den Veranschlagungen.

Dies ist insbesondere durch Mehreinzahlungen bei der Gewerbesteuer (rd. 1.056.400 €) und beim Gemeindeanteil an der Einkommensteuer (rd. 434.100 €) begründet.

2.2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen (Kontengruppe 61)

Die Gesamteinzahlungen in dieser Kontengruppe von rd. **4.992.400 €** lagen rd. 1.008.400 € hinter den Veranschlagungen.



Die Stadt Zülpich partizipierte aus einer Verpflichtung des Landes, die Ersparnis im Bereich des Wohngeldes an die Kommunen rückzuführen mit einem Betrag von rd. 1.132.200 €. Dieser im Haushaltsplan 2011 veranschlagte Betrag ging jedoch bereits im Dezember 2010 ein.

2.3 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte (Kontengruppe 63)

Die Gesamteinzahlungen in dieser Kontengruppe von rd. **7.953.100 €** lagen rd. 482.600 € über den Veranschlagungen.

Dies ist insbesondere durch Mehreinzahlungen bei den Schmutzwassergebühren (rd. 579.400 €) begründet.

2.4 Privatrechtliche Leistungsentgelte (Kontengruppen 641 und 642)

Die Gesamteinzahlungen in dieser Kontengruppe von rd. **382.300 €** lagen rd. 50.500 € unter den Veranschlagungen.

2.5 Kostenerstattungen, Kostenumlagen (Kontengruppe 648)

Die Gesamteinzahlungen in dieser Kontengruppe von rd. **2.818.100 €** lagen rd. 12.600 € über den Veranschlagungen.

2.6 sonstige Einzahlungen (Kontengruppe 65)

Die Gesamteinzahlungen in dieser Kontengruppe von rd. **1.244.300 €** lagen rd. 348.800 € über den Veranschlagungen.

Ursächlich hierfür waren insbesondere Mehreinzahlungen aus Konzessionsabgaben (rd. 117.900 €) und Einzahlungen aus Steuern (hier insbesondere beim Forum Zülpich rd. 254.800 €), wobei den letztgenannten Mehreinzahlungen auch Mehrauszahlungen gegenüberstehen.

2.7 Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen (Kontengruppe 66)

Die Gesamteinzahlungen in dieser Kontengruppe von rd. **137.300 €** lagen rd. 19.600 € unter den Veranschlagungen.

Insbesondere Wenigereinzahlungen für Gewinnanteile aus der Stadtentwicklungsgesellschaft Zülpich (rd. 30.100 €) waren hierfür verantwortlich.

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

Die Gesamtauszahlungen in diesen Kontengruppen mit insgesamt rd. **8.464.600 €** lagen insgesamt rd. 73.200 € unter den Veranschlagungen.



2.9 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen (Kontengruppe 72)

Die Gesamtauszahlungen in dieser Kontengruppe mit insgesamt rd. **8.430.700 €** lagen rd. 244.200 € niedriger als veranschlagt.

Ausschlaggebend für diese Einsparungen waren insbesondere Wenigerauszahlungen bei folgenden Haushaltspositionen:

- Auszahlungen für Unterhaltung (rd. 171.900 €)
- Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen im Abwasserbereich für die Überfliegung des Stadtgebietes (rd. 132.00 €).

Demgegenüber fielen bei den Auszahlungen für Maßnahmen aus dem Konjunkturpaket II Mehrauszahlungen an (rd. 178.300 €), denen jedoch auch in ähnlicher Höhe Mehreinzahlungen gegenüberstanden.

2.10 Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen (Kontengruppe 75)

Die Gesamtauszahlungen in dieser Kontengruppe mit insgesamt rd. **713.600 €** lagen rd. 135.600 € niedriger als veranschlagt, was auf die günstige Liquiditätssituation zurückzuführen war.

2.11 Transferauszahlungen (Kontengruppe 73)

Die Gesamtauszahlungen in dieser Kontengruppe mit insgesamt rd. **20.817.400 €** lagen rd. 175.000 € niedriger als veranschlagt.

Ursächlich hierfür waren insbesondere Wenigerauszahlungen bei der Kreisumlage (rd. 112.400 €).

2.12 Sonstige Auszahlungen (Kontengruppe 74)

Die Gesamtauszahlungen in dieser Kontengruppe mit insgesamt rd. **1.674.000 €** lagen rd. 63.900 € höher als veranschlagt.

Ursächlich hierfür waren insbesondere Steuerzahlungen (hier insbesondere beim Forum Zülpich rd. 336.400 €), wobei diesen letztgenannten Mehrauszahlungen auch Mehreinzahlungen gegenüberstehen.

Darüber hinaus ist eine Vielzahl von Ansatzabweichungen für das Gesamtergebnis bei dieser Kontengruppe verantwortlich.



b) Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit

2.1 Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen (Kontengruppe 681)

Die Gesamteinzahlungen in dieser Kontengruppe mit insgesamt rd. **5.917.200 €** lagen rd. 1.388.300 € höher als veranschlagt.

Zu verzeichnen waren die Mehreinzahlungen insbesondere für die Maßnahmen:

- Mensa Franken-Gymnasium Zülpich (rd. 0,1 Mio. €)
- Erweiterung Kindergarten Blayer Straße Zülpich (rd. 0,2 Mio. €)
- Maßnahmen Landesgartenschau 2014 (rd. 0,5 Mio. €)
- Stiftung Junkersdorf (rd. 0,4 Mio. €).

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

Die Gesamteinzahlungen in dieser Kontengruppe mit insgesamt rd. **10.600 €** wurden außerplanmäßig erzielt.

Es handelt sich ausschließlich um die Einzahlung von Stundungsraten.

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

Die Gesamteinzahlungen in dieser Kontengruppe mit insgesamt rd. **679.300 €** lagen rd. 221.300 € niedriger als veranschlagt.

Ursächlich hierfür war die Tatsache, dass die Mehreinzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken (rd. 80.500 €) die Wenigereinzahlungen aus der Veräußerung von Gebäuden (rd. 309.000 €) nicht kompensieren konnten.

Die Wenigereinzahlungen bei der Veräußerung von Gebäuden waren darin begründet, dass der Verkauf der Stadthalle nicht realisiert werden konnte.

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

Die Gesamtauszahlungen in dieser Kostengruppe mit rd. **48.400 €** lagen rd. 251.600 € niedriger als veranschlagt.

Grund hierfür war die Tatsache, dass sich im Jahre 2011 nicht die Notwendigkeit ergab, den kompletten Ansatz für den Erwerb von Grundstücken in Anspruch zu nehmen.

2.5 Auszahlungen für Baumaßnahmen (Kontengruppe 785)

Die Gesamtauszahlungen in dieser Kontengruppe mit insgesamt rd. **5.606.300 €** lagen rd. 2.638.200 € niedriger als veranschlagt.

Diese Wenigerauszahlungen lagen in zeitlichen Verschiebungen/Verzögerungen bei der Realisierung von Baumaßnahmen begründet.



Zu nennen sind hier insbesondere

- Neubau Sajus (rd. 0,5 Mio. €)
- Maßnahmen Landesgartenschau 2014 (insgesamt rd. 2,4 Mio. €).

Insgesamt sei jedoch an dieser Stelle darauf hingewiesen, dass die erheblichen Wenigerauszahlungen letztlich keine tatsächlichen Einsparungen darstellen, da die Realisierung in den meisten Fällen in den Folgejahren erfolgen wird.

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

Die Gesamtauszahlungen in dieser Kontengruppe mit insgesamt rd. **423.000 €** lagen rd. 86.600 € niedriger als veranschlagt.

Insbesondere im Bereich des Erwerbs von Vermögensgegenständen, die als Festwerte und Betriebs- und Geschäftsausstattung (BGA) geführt werden, erfolgten Wenigerauszahlungen (insgesamt rd. 119.400 €). Dies betraf insbesondere den Schulbereich, wobei diese Mittel den Schulen in 2012 erhalten blieben.

Die rd. 52.100 € höheren Auszahlungen für den Erwerb von Fahrzeugen sind insbesondere darin begründet, dass die Auszahlung für das in 2010 angeschaffte Multicar des Baubetriebshofes erst in 2011 erfolgte.

c) Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit

2.1 Einzahlungen aus der Aufnahme und Rückflüssen von Darlehen (Kontengruppe 692 und 695)

Die Gesamteinzahlungen in diesen Kontengruppen mit insgesamt rd. **2.137.500 €** lagen rd. 779.100 € niedriger als veranschlagt.

Auf der einen Seite waren Mehreinzahlungen aus der Aufnahme des Kredites aus der Ermächtigung 2010 (rd. 800.900 €) zu verzeichnen.

Demgegenüber standen Wenigereinzahlungen. Zum einen wurde auf die geplante Kreditschuldung verzichtet (rd. 0,4 Mio. €). Zum anderen fiel die Rückzahlung eines gewährten Gesellschafterdarlehens an die Stadtentwicklungsgesellschaft Zülpich mit 650.000,00 € nicht in der erwarteten Höhe von 1,8 Mio. € aus und damit rd. 1,15 Mio. € niedriger als erwartet.

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

Zur Überbrückung von Liquiditätsengpässen war im Haushaltsjahr 2011 die Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung i.H.v. 7,5 Mio. € erforderlich.

Hiervon konnten jedoch 4,0 Mio. € noch in 2011 zurückgezahlt werden.



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

Insgesamt wurden im Haushaltsjahr 2011 Darlehen i.H.v. rd. 1,1 Mio. € getilgt.
Auf die Kreditumschuldung mit rd. 0,4 Mio. € wurde verzichtet.

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

Zur Überbrückung von Liquiditätsengpässen war im Haushaltsjahr 2011 die Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung i.H.v. 7,5 Mio. € erforderlich.
Hiervon konnten jedoch 4,0 Mio. € noch in 2011 zurückgezahlt werden.

d) Bestand Liquide Mittel

Der bilanzielle Bestand der liquiden Mittel betrug zum **31.12.2011: 4.448.756,64 €**
(01.01.2011: 7.338.213,09 €).

Dabei bezieht sich der v. g. Kassenbestand auf den Kernhaushalt (Haushalt 400) sowie auf liquide Mittel aus diversen Sonderhaushalten.

Rechnet man das an die Stadtentwicklungsgesellschaft Zülpich gewährte Gesellschafterdarlehen i.H.v. rd. 1,2 Mio. € hinzu, erhöht sich der Bestand sogar auf rd. 5,6 Mio. €



Entwicklung des Schuldenstandes (bis einschließlich 2006 incl. Stadtwerke)

Haushaltsjahr	Stand
2002	27.652.791 €
2003	30.435.585 €
2004	33.593.890 €
2005	32.309.282 €
2006	31.752.875 €
2007	19.961.166 €
2008	18.746.984 €
2009	17.460.891 €
2010	16.212.817 €
2011	16.630.016 €

Entwicklung des Bedarfs an Liquiditätskrediten / Kassenkrediten (bis einschl. 2006 incl. Stadtwerke)

Haushaltsjahr	Stand
2005	13.376.000 €
2006	14.138.000 €
2007	0 € (ab Mitte 2007)
2008	0 €
2009	0 €
2010	0 €
2011	3.500.000 €

Die aus dem Rechtsgeschäft mit dem Ertverband zur Übertragung des Kanalnetzes gewonnene Liquidität versetzte die Stadt Zülpich seit dem Jahre 2007 zur nachhaltigen Entlastung ihrer Ergebnisplanung / -rechnung in die Lage, Verbindlichkeiten abzubauen bzw. nicht in Anspruch zu nehmen.



F. Sonstige Angaben

➤ **Abweichungen vom Grundsatz der Einzelbewertung und von bisher angewandten Bewertungs- und Bilanzierungsmethoden (§ 44 Abs. 2 Ziff. 2 GemHVO NRW)**

Gem. § 32 Abs. 1 Ziff. 2 GemHVO NRW sind Vermögensgegenstände und Schulden grundsätzlich einzeln (nach Art, Menge und Wert) nach den individuellen Gegebenheiten zu erfassen und mit ihrem individuellen Wert zu bewerten (Grundsatz der Einzelerfassung und Einzelbewertung).

Der Gesetzgeber hat aber erkannt, dass aufgrund der spezifischen Belange im kommunalen Bereich und der Masse der zu erfassenden und zu bewertenden Vermögensgegenstände dieser Grundsatz nicht durchgängig zur Anwendung kommen kann. Aus diesem Grunde wurde an verschiedenen Stellen in der GO NRW und der GemHVO NRW den Kommunen die Möglichkeit eingeräumt, sogenannte "Inventurvereinfachungsverfahren" anzuwenden.

Von diesen Regelungen hat die Stadt Zülpich im Einzelnen wie folgt Gebrauch gemacht:

- **Übernahme der Vermögenswerte aus der geprüften Schlussbilanz der Stadtwerke Zülpich zum 31.12.2006:**

Aus Gründen der Wirtschaftlichkeit wurde zur Ermittlung der Eröffnungsbilanzwerte darauf verzichtet, die Vermögenswerte der Stadtwerke Zülpich neu zu erfassen und zu bewerten.

Vielmehr wurde festgelegt, diese geprüften Schlussbilanzwerte in die Eröffnungsbilanz der Stadt Zülpich zu übernehmen.

Dabei war im Einzelfall den geänderten rechtlichen Gegebenheiten des NKF Rechnung zu tragen.

- **Aktivierungswahlrecht für Vermögensgegenstände mit einem Zeitwert von weniger als 410,00 € ohne USt. (§ 56 Abs. 1 GemHVO NRW):**

Sofern Vermögensgegenstände mit einem Zeitwert von unter 410,00 € ohne USt. bewertet wurden, wurde bei der Stadt Zülpich im Zuge der Ermittlung der Eröffnungsbilanzwerte grundsätzlich von einer Ansetzung in der Eröffnungsbilanz verzichtet.

- **Aktivierungswahlrecht für Vermögensgegenstände des Anlagevermögens mit Anschaffungs- bzw. Herstellungskosten bis einschließlich 60,00 € ohne USt. (§ 29 Abs. 3 GemHVO NRW):**

Für Vermögensgegenstände des Anlagevermögens mit Anschaffungs- bzw. Herstellungskosten bis einschließlich 60,00 € ohne USt. wurde bei der Stadt Zülpich grundsätzlich von einer Ansetzung in der Eröffnungsbilanz verzichtet.

- **Bildung von Rückstellungen für unterlassene Instandhaltungen von Sachanlagen (§ 36 Abs. 3 GemHVO NRW):**

Die Stadt Zülpich hat Rückstellungen für unterlassene Instandhaltungen in den Bereichen Gebäude, Brückenbauwerke und Industriebahn gebildet.



- **Pauschalbewertung von Sonderposten für Zuwendungen (§ 56 Abs. 5 GemHVO NRW):**

Diese Regelung ermöglicht es, bei der Ermittlung von Sonderposten im Zuge der Eröffnungsbilanzerstellung bei gleichartigen Vermögensgegenständen oder sachlich durch einen Maßnahmencharakter verbundene Vermögensgegenstände den Vom-Hundert-Anteil als pauschaliert ermittelten Zuwendungsanteil zu ermitteln. Diese Vereinfachung wurde in den Fällen angewandt, in denen der bei der Anschaffung des Vermögensgegenstandes gewährte Zuwendungssatz bekannt war. Dieser Vom-Hundert-Satz wurde auf den ermittelten Zeitwert des Vermögensgegenstandes angewandt und der hierdurch ermittelte Wert als Sonderposten in die Eröffnungsbilanz übernommen.

- **Bildung von Festwerten für bewegliche Vermögensgegenstände (§ 34 Abs. 3 GemHVO NRW):**

Gleichartige oder annähernd gleichwertige bewegliche Vermögensgegenstände können zu einer Gruppe oder einem Festwert zusammengefasst werden. Die Stadt Zülpich hat sich dabei für die Bildung von Festwerten entschieden.

Insbesondere wurde von dieser Möglichkeit im Bereich des Schulmobiliars, der Bücherei sowie bei der Feuerwehrbekleidung Gebrauch gemacht.

➤ **Aufstellung über nach § 22 GemHVO übertragene Ermächtigungen**

Die Stadt Zülpich hat erstmals im Haushaltsjahr 2008 von dem Instrument Gebrauch gemacht, Ermächtigungen gem. § 22 GemHVO zu übertragen. Es handelt sich bei der Übertragung von 2011 nach 2012 um Geschäftsvorfälle in den Bereichen

- Schulen (investiv und konsumtiv = 136.872,64 €)
- Gebäudeunterhaltung (konsumtiv = 50.000,00 €)
- Franken-Gymnasium KP II = 29.706,77 €
- Liegenschaftsverwaltung (investiv = 28.432,42 €)
- Brandschutz (investiv = 26.811,28 €)
- Neubau von Brücken (investiv = 97.126,42 €)
- Maßnahmen Landesgartenschau 2014 (investiv = 2.087.993,25 €).

Deckungsrücklage:

Insgesamt wurde in den Bereichen "Schulen", "Gebäudeunterhaltung" und "KP II" ein Betrag i.H.v. 197.788,87 € übertragen, wovon 139.810,86 € neu in die Deckungsrücklage einzubuchen waren, da nur dieser Betrag über die Ergebniskonten abgewickelt wird. Zusammen mit dem Bestand i.H.v. 29.155,78 € weist die Deckungsrücklage nun einen Bestand i.H.v. 168.966,64 € aus.

Investive Ermächtigungen:

- Brandschutz:

Der Betrag von 26.811,28 € dient der Anschaffung von beweglichem Anlagevermögen.

Jahresabschluss zum 31.12.2011

Stadt Zülpich

Anhang



- Liegenschaftsverwaltung:

Die ausgewiesenen 28.432,42 € dienen dem Erwerb von Grundstücken.

- Neubau von Brücken:

Die ausgewiesenen 97.126,42 € dienen dem Neubau der Brücken Bleibach, Enzen (22.126,42 €) und Mühlenbach, Sinzenich (75.000,00 €).

- Maßnahmen Landesgartenschau 2014:

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

Einzelheiten sind aus der nachfolgenden detaillierten Aufstellung der Einzelbeträge zu entnehmen.

Die Ermächtigungen haben nachfolgend durch die Inanspruchnahme belastende Auswirkungen auf die Ergebnis- und die Finanzrechnung des Haushaltsjahres 2011.

Übersicht über die Ermächtigungen nach § 22 GemHVO							
Bereich "Schulen":	konsumtiv			investiv			insgesamt
	laufender Haushalt	Haushaltsrest	gesamt	laufender Haushalt	Haushaltsrest	gesamt	
Chlodwig-Schule Zülpich	2.411,68 €	7.939,90 €	10.351,58 €	3.500,00 €	3.880,35 €	7.380,35 €	17.731,93 €
Grundschule Füssenich	1.545,42 €	0,00 €	1.545,42 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	1.545,42 €
Grundschule Sinzenich	2.948,00 €	70,70 €	3.018,70 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	3.018,70 €
Grundschule Ülpenich	1.360,21 €	0,00 €	1.360,21 €	900,00 €	1.422,83 €	2.322,83 €	3.683,04 €
Grundschule Wichterich	1.103,40 €	0,00 €	1.103,40 €	1,46 €	0,00 €	1,46 €	1.104,86 €
Gemeinschafts-Hauptschule	15.185,07 €	3.570,71 €	18.755,78 €	3.731,79 €	0,00 €	3.731,79 €	22.487,57 €
Karl-von-Lutzenberger-Realschule	2.860,13 €	0,00 €	2.860,13 €	2.275,59 €	0,00 €	2.275,59 €	5.135,72 €
Franken-Gymnasium	46.788,72 €	0,00 €	46.788,72 €	8.690,00 €	22.291,11 €	30.981,11 €	77.769,83 €
Stephanusschule	3.474,61 €	1,32 €	3.475,93 €	910,00 €	9,64 €	919,64 €	4.395,57 €
Summe Schulen	77.677,24 €	11.582,63 €	89.259,87 €	20.008,84 €	27.603,93 €	47.612,77 €	136.872,64 €
übrige Bereiche:	laufender Haushalt	konsumtiv Haushaltsrest	gesamt	laufender Haushalt	investiv Haushaltsrest	gesamt	insgesamt
Gebäudeunterhaltung	32.426,85 €	17.573,15 €	50.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	50.000,00 €
Liegenschaftsverwaltung	0,00 €	0,00 €	0,00 €	10.000,00 €	18.432,42 €	28.432,42 €	28.432,42 €
Brandschutz	0,00 €	0,00 €	0,00 €	26.811,28 €	0,00 €	26.811,28 €	26.811,28 €
Franken-Gymnasium KP II	29.706,77 €	0,00 €	29.706,77 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	29.706,77 €
Brücke Bleibach, Enzen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	22.126,42 €	0,00 €	22.126,42 €	22.126,42 €
Brücke Mühlenbach, Sinzenich	0,00 €	0,00 €	0,00 €	75.000,00 €	0,00 €	75.000,00 €	75.000,00 €
Landesgartenschau 2014:							
Park am Wallgraben	0,00 €	0,00 €	0,00 €	847.717,27 €	0,00 €	847.717,27 €	847.717,27 €
Seepark	0,00 €	0,00 €	0,00 €	622.302,44 €	0,00 €	622.302,44 €	622.302,44 €
Verpflichtungsbereiche	0,00 €	0,00 €	0,00 €	300.000,00 €	315.521,98 €	615.521,98 €	615.521,98 €
Maßnahmen in den Ortschaften	0,00 €	0,00 €	0,00 €	2.451,56 €	0,00 €	2.451,56 €	2.451,56 €
Summe übrige Bereiche	62.133,62 €	17.573,15 €	79.706,77 €	1.906.408,97 €	333.954,40 €	2.240.363,37 €	2.320.070,14 €
Gesamt	139.810,86 €	29.155,78 €	168.966,64 €	1.926.417,81 €	361.558,33 €	2.287.976,14 €	2.456.942,78 €
<p>Hinweis zum Bereich "Schulen": Die eigentlich als investiv anzusehenden Haushaltspositionen "Festwerte" und "Erwerb von beweglichem Anlagevermögen < 410,00 €" (GWG) sind in der v.g. Tabelle im konsumtiven Bereich ausgewiesen. Grund hierfür ist die Tatsache, dass bei diesen Positionen die konsumtiven Abschreibungskonten in direkter Abhängigkeit zu den investiven Konten stehen. Somit wird im investiven Bereich ausschließlich das Konto "Erwerb von beweglichem Anlagevermögen > 410,00 €" (BGA) ausgewiesen.</p>							



➤ **Vermögensgegenstände des Anlagevermögens, für die Instandhaltungsrückstellungen gebildet wurden (§ 44 Abs. 2 Ziff. 3 GemHVO NRW)**

Die Stadt Zülpich hat Rückstellungen für unterlassene Instandhaltungen in den Bereichen Gebäude, Brückenbauwerke und Industriebahn gebildet.

Der nachfolgenden Übersicht sind die Stände der einzelnen Rückstellungen zum 31.12.2010 zu entnehmen.

Darüber hinaus ist dem Jahresabschluss in den Anlagen ebenfalls ein Rückstellungsspiegel (Seite F 5) beigefügt, aus dem die Gesamtstände aller Rückstellungen zu entnehmen sind.

a) Instandhaltungsrückstellungen Gebäude

Jahresabschluss zum 31.12.2011

Stadt Zülpich

Anhang



Produkt / Kosten- träger	Bezeichnung	Bestandskonto/ Maßnahme	Auftrag NB KIRP	Stand 31.12.2010 €	verausgabt 2011 €	ertragswirks. Auflösung 2011 €	Gesamt	Stand 31.12.2011 €
A) Instandhaltungsrückstellungen Gebäude								
010 112 001	Organisationsmanagement	2711-101 / 2711106		147.151,42	15.345,39	0,00	15.345,39	131.806,03
01 112 001 00		Brandschutz Rathaus	R 11210700	125.115,51	8.395,39			116.720,12
		Wasserversorgungstechnik Rathaus	R 11210701	0,00				0,00
		Fenstersanierung	R 11210702	7.035,91	6.950,00			85,91
		Klimatisierung Dachgeschoß	R 11210703	15.000,00				15.000,00
020 126 001	Brandschutz	2711-126 / 2711206		189.000,00	0,00	0,00	0,00	189.000,00
02 126 001 00	a) FWGH Merzenich	Dachsanierung incl. Rinnen	R 12610701	10.000,00				10.000,00
		Toranlage	R 12610702	8.000,00				8.000,00
	b) FWGH Niederelvenich	Heizungssanierung	R 12610700	0,00			0,00	0,00
	c) Schwerben	Toranlage	R 12610703	15.000,00				15.000,00
		Elektroinstallation	R 12610704	10.000,00				10.000,00
		Fenstersanierung	R 12610705	15.000,00				15.000,00
	d) Ülpenich	Toranlage	R 12610706	0,00				0,00
		Dachsanierung	R 12610707	15.000,00				15.000,00
		Fenstersanierung	R 12610708	3.000,00				3.000,00
		Außenanlage (Zufahrt)	R 12610709	5.000,00				5.000,00
	e) Wichterich	Fenstersanierung	R 12610710	8.000,00				8.000,00
		Dachsanierung incl. Rinnen	R 12610711	25.000,00				25.000,00
	f) Zülpich	Heizungssanierung	R 12610712	35.000,00				35.000,00
		Dachsanierung Fahrzeughalle	R 12610713	40.000,00				40.000,00
030 211 001	Chlodwig-Schule-Zülpich	2711-301 / 2711316		381.171,97	0,00	0,00	0,00	381.171,97
03 211 001 00		Außendämmung	R 21110002	360.101,00				360.101,00
		Fenstersanierung	R 21110700	5.070,97				5.070,97
		Brandschutz	R 21110701	0,00				0,00
		Sonnenschutz	R 21110702	16.000,00				16.000,00
030 211 002	Grundschule Füssenich	2711-302 / 2711326		257.000,00	19.227,56	0,00	19.227,56	237.772,44
03 211 002 00		1. Rettungsweg TH	R 21120700	0,00				0,00
		Dachsanierung	R 21120701	35.000,00				35.000,00
		Fenstersanierung Alt- und Neubau	R 21120702	60.000,00	5.790,09			54.209,91
		Außenfassade Altbau	R 21120703	25.000,00				25.000,00
		Fußbodensanierung 2.BA	R 21120704	25.000,00	13.437,47			11.562,53
		Sportbodenerneuerung TH	R 21120705	25.000,00				25.000,00
		Sanitäranlagen TH	R 21120706	50.000,00				50.000,00
		Dachsanierung TH	R 21120707	30.000,00				30.000,00
		Boiler und Duschpanelen TH	R 21120708	7.000,00				7.000,00
030 211 003	Grundschule Sinzenich	2711-303 / 2711336		96.866,24	0,00	0,00	0,00	96.866,24
03 211 003 00		Fenstersanierung (Rettungsweg)	R 21130700	0,00				0,00
		2. Rettungsweg TH	R 21130701	0,00				0,00
		Dachsanierung und Dämmung	R 21130702	0,00				0,00
		Sanierung Bodenbelag	R 21130703	117,68				117,68
		Heizungssanierung	R 21130704	0,00				0,00
		Sonnenschutz	R 21130705	0,00				0,00
		Flachdachsanierung Altbau	R 21130706	0,00				0,00
		Sportbodenerneuerung	R 21130707	25.000,00				25.000,00
		Heizungssanierung TH	R 21130708	21.748,56				21.748,56
		Sanitäranlagen incl. Duschen	R 21130709	50.000,00				50.000,00
030 211 005	Gemeinschafts-Grundschule	2711-305 / 2711356		56.338,99	54.080,59	0,00	54.080,59	2.258,40
03 211 005 00	Wichterich	Brandschutz	R 21150700	5.211,30	5.200,00			11,30
		Containerdachsanierung	R 21150701	0,00				0,00
		Außen-und Dachdämmung	R 21150702	16.088,85	16.084,14			4,71
		Schülertoiletten	R 21150703	35.038,84	32.796,45			2.242,39
030 212 001	Gemeinschafts-Hauptschule	2711-312 / 2711366		31.662,83	5.000,00	0,00	5.000,00	26.662,83
03 212 001 00	Zülpich	Brandschutz	R 21210800	5.395,76	5.000,00			395,76
		Schülertoiletten	R 21210801	0,00				0,00
		Fenstersanierung Innenhöfe	R 21210700	26.267,07				26.267,07
		Dunstabzug Küche	R 21210701	0,00				0,00
		Sanierung Fachräume	R 21210702	0,00				0,00

Jahresabschluss zum 31.12.2011

Stadt Zülpich

Anhang



Produkt / Kosten- träger	Bezeichnung	Bestandskonto/ Maßnahme	Auftrag NB KIRP	Stand	verausgabt	ertragswirks.	Gesamt	Stand
				31.12.2010 €	2011 €	Auflösung 2011 €		31.12.2011 €
030 217 001	Franken-Gymnasium	2711-317 / 2711386		40.928,65	30.000,00	0,00	30.000,00	10.928,65
03 217 001 00	Zülpich	<i>Brandschutz</i>	<i>R 21710700</i>	<i>0,00</i>				<i>0,00</i>
		<i>Fenstersanierung</i>	<i>R 21710701</i>	<i>5.135,87</i>				<i>5.135,87</i>
		<i>vorh. Lehnertoiletten modernisieren</i>	<i>R 21710702</i>	<i>5.792,78</i>				<i>5.792,78</i>
		<i>Sanierung Fachräume</i>	<i>R 21710703</i>	<i>30.000,00</i>	<i>30.000,00</i>			<i>0,00</i>
		<i>Außendämmung 1 + 2.BA</i>	<i>R 21710704</i>	<i>0,00</i>				<i>0,00</i>
030 221 001	Stephanusschule	2711-321 / 2711396		45.000,00	0,00	0,00	0,00	45.000,00
03 221 001 00	Bürvenich	<i>Heizungssanierung</i>	<i>R 22110700</i>	<i>40.000,00</i>				<i>40.000,00</i>
		<i>Wasserversorgungstechnik Turnhalle</i>	<i>R 22110701</i>	<i>5.000,00</i>				<i>5.000,00</i>
		<i>Dachbinder Turnhalle</i>	<i>R 22110702</i>	<i>0,00</i>				<i>0,00</i>
060 365 001	Tageseinrichtungen für Kinder			206.207,75	0,00	0,00	0,00	206.207,75
002	Zülpich	2711-652 / 2711616		78.000,00	0,00	0,00	0,00	78.000,00
06 365 001 02		<i>Sonnenschutz</i>	<i>R 36512700</i>	<i>8.000,00</i>				<i>8.000,00</i>
		<i>Fenstersanierung</i>	<i>R 36512701</i>	<i>45.000,00</i>				<i>45.000,00</i>
		<i>Außendämmung</i>	<i>R 36512702</i>	<i>25.000,00</i>				<i>25.000,00</i>
004	Hoven	2711-654 / 2711636		20.000,00	0,00	0,00	0,00	20.000,00
06 365 001 04		<i>Sanierung Außenanlage</i>	<i>R 36514700</i>	<i>20.000,00</i>				<i>20.000,00</i>
006	Schwerfen	2711-656 / 2711656		65.000,00	0,00	0,00	0,00	65.000,00
06 365 001 06		<i>Fenstersanierung Altbau</i>	<i>R 36516700</i>	<i>35.000,00</i>				<i>35.000,00</i>
		<i>Sanierung Betreuungsräume</i>	<i>R 36516701</i>	<i>30.000,00</i>				<i>30.000,00</i>
007	Sinzenich	2711-657 / 2711666		8.207,75	0,00	0,00	0,00	8.207,75
06 365 001 07		<i>Sanierung Bodenbelag</i>	<i>R 36517700</i>	<i>8.207,75</i>				<i>8.207,75</i>
008	Ülpnich	2711-658 / 2711676		35.000,00	0,00	0,00	0,00	35.000,00
06 365 001 08		<i>Dachsanieung</i>	<i>R 36518700</i>	<i>35.000,00</i>			<i>0,00</i>	<i>35.000,00</i>
060 365 002	Tageseinrichtungen für Kinder -freie Träger-	2711-365 / 2711686		59.695,01	0,00	0,00	0,00	59.695,01
06 365 002 00	a) KIGA Linzenich-Lövenich	<i>Außendämmung</i>	<i>R 36520700</i>	<i>9.695,01</i>				<i>9.695,01</i>
	b) KIGA Niederelvenich	<i>Außendämmung</i>	<i>R 36520750</i>	<i>25.000,00</i>				<i>25.000,00</i>
		<i>Sanierung Außenbefestigung</i>	<i>R 36520751</i>	<i>15.000,00</i>				<i>15.000,00</i>
		<i>Elektroinstallation</i>	<i>R 36520752</i>	<i>10.000,00</i>				<i>10.000,00</i>
080 424 001	Sportstätten	2711-424 / 2711806		135.161,02	0,00	0,00	0,00	135.161,02
08 424 001 00	a) Sportheim Dürscheven	<i>Klärgrube</i>	<i>R 42410700</i>	<i>0,00</i>				<i>0,00</i>
	b) 3-fach-Halle	<i>Fenstersanierung</i>	<i>R 42410750</i>	<i>55.000,00</i>				<i>55.000,00</i>
		<i>Austausch RWA-Lichtkuppeln</i>	<i>R 42410751</i>	<i>5.161,02</i>				<i>5.161,02</i>
		<i>Sportbodenerneuerung</i>	<i>R 42410752</i>	<i>75.000,00</i>				<i>75.000,00</i>
090 511 003	Liegenschaftsverwaltung	2711-903 / 2711906		68.643,40	0,00	0,00	0,00	68.643,40
09 511 003 00	a) Landhaus Roeb	<i>Heizung Landhaus Roeb</i>	<i>R 51130700</i>	<i>23.643,40</i>				<i>23.643,40</i>
		<i>Installation Behindertentoilette</i>	<i>R 51130701</i>	<i>8.000,00</i>				<i>8.000,00</i>
		<i>Fenstersanierung</i>	<i>R 51130702</i>	<i>31.000,00</i>				<i>31.000,00</i>
		<i>Installation Windfang</i>	<i>R 51130703</i>	<i>6.000,00</i>				<i>6.000,00</i>
150 573 002	Stadthalle	2711-732 / 2711936		378.649,41	0,00	0,00	0,00	378.649,41
15 573 002 00		<i>Dachsanieung</i>	<i>R 57320700</i>	<i>100.000,00</i>				<i>100.000,00</i>
		<i>Heizungssanierung</i>	<i>R 57320701</i>	<i>40.000,00</i>				<i>40.000,00</i>
		<i>Fenstersanierung</i>	<i>R 57320702</i>	<i>110.000,00</i>				<i>110.000,00</i>
		<i>Außendämmung</i>	<i>R 57320703</i>	<i>50.000,00</i>				<i>50.000,00</i>
		<i>Bodenerneuerung</i>	<i>R 57320704</i>	<i>50.000,00</i>				<i>50.000,00</i>
		<i>Garderobe, Sanitäranlagen, Belüftung</i>	<i>R 57320705</i>	<i>28.649,41</i>				<i>28.649,41</i>
150 573 003	Dorfgemeinschaftshäuser	2711-733 / 2711946		25.000,00	7.126,74	0,00	7.126,74	17.873,26
1 573 003 00	a) Bessenich	<i>Feuchtesanieung Außenfassade</i>	<i>R 57330700</i>	<i>10.000,00</i>	<i>7.126,74</i>			<i>2.873,26</i>
		<i>Fenstersanierung</i>	<i>R 57330701</i>	<i>15.000,00</i>				<i>15.000,00</i>
		insgesamt		2.118.476,69	130.780,28	0,00	130.780,28	1.987.696,41



b) Instandhaltungsrückstellungen Brücken

Die Liste der aufgelaufenen Instandhaltungen wurden dem Strukturausschuss in der Sitzung am 06.03.2007 vorgestellt. Der Strukturausschuss beschloss in dieser Sitzung, die Instandhaltungsrückstellungen in der ermittelten Höhe von 673.000,00 € in die Eröffnungsbilanz einzustellen.

Aufgrund der zwischenzeitlich durchgeführten Brückenuntersuchungen stellte sich heraus, dass eine Korrektur der eingestellten Rückstellungsmaßnahmen angezeigt war. Nach Durchführung der diesbezüglichen Umbuchungen wurden in der Schlussbilanz zum 31.12.2008 nur noch Instandhaltungsrückstellungen in Höhe von rd. 469.200,00 € ausgewiesen.

Der Stand zum 31.12.2011 betrug gegenüber 2010 unverändert 440.000,00 €

c) Instandhaltungsrückstellungen Gleisanlagen

Im Zuge der Bewertung der Gleisanlagen wurden seitens der Fa. Schreck-Mieves auch die vorliegenden unterlassenen Instandhaltungen wertmäßig beziffert. Letztlich wurde ein Betrag in Höhe von 596.000,00 € in die Eröffnungsbilanz eingestellt.

➤ **Aufgliederung der Bilanzposition "Sonstige Rückstellungen" entsprechend § 36 Abs. 4 und 5 GemHVO NRW (§ 44 Abs. 2 Ziff. 4 GemHVO)**

Unter der Bilanzposition "Sonstige Rückstellungen" wurden in der Eröffnungsbilanz zum 01.01.2007 folgende Rückstellungen in einer Gesamthöhe von 1.881.884,32 € gebildet. Zum Bilanzstichtag 31.12.2011 lag der Wert nunmehr bei rd. 1,7 Mio. € und verteilt sich auf folgende Rückstellungstatbestände:

Urlaubsrückstellungen
Überstundenrückstellungen
Rückstellungen für Altersteilzeit
Rückstellung für KDvZ
Rückstellungen für Prüfungen (intern + extern)
Rückstellungen für ausstehende Rechnungen
Rückstellungen für Abwasserabgabe
Betrag für Flurbereinigung Zülpich
Betrag für Flurbereinigung Lommersum
Betrag für Flurbereinigung Soller
Rückstellung für Beamte gem. § 107 b BeamtVG

Erstmals wurde im Haushaltsjahr 2009 eine "Rückstellung für Drohende Verluste" gebildet. Hintergrund sind eventuelle Ansprüche gegen die Stadt Zülpich aus einem Rechtsstreit im Zusammenhang mit der Baumaßnahme "Römerthermen Zülpich – Museum der Badekultur".

Detaillierte Ausführungen können den Ausführungen zur Bilanzposition 3.4 „Sonstige Rückstellungen“ entnommen werden.

Darüber hinaus ist dem Jahresabschluss in den Anlagen auch ein Rückstellungsspiegel (Seite F 5) beigefügt, aus dem die Gesamtstände aller Rückstellungen zu entnehmen sind.



➤ **Noch nicht erhobene Beiträge aus fertiggestellten Erschließungsmaßnahmen (§ 44 Abs. 2 Ziff. 6 GemHVO NRW)**

Zum Bilanzstichtag 31.12.2011 stand die Erhebung von Beiträgen für folgende fertiggestellte Erschließungsmaßnahmen noch aus:

a) Erschließungsbeiträge nach Baugesetzbuch (BauGB):

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

b) Erschließungsbeiträge nach Kommunalabgabengesetz (KAG NRW):

- "Nemmenicher Straße", Zülpich

Es steht lediglich noch die Endabrechnung der Maßnahme aus; diese erfolgte im Jahre 2012.

Nachrichtlich:

Im Bereich der Kanalanschlussbeiträge stehen keine Abrechnungsmaßnahmen mehr aus.

➤ **Verpflichtungen aus Leasingverträgen (§ 44 Abs. 2 Ziff. 8 GemHVO NRW)**

Verpflichtungen aus Leasingverträgen bestehen bei der Stadt Zülpich weiterhin ausschließlich beim Leasingvertrag für das Gebäude des Baubetriebshofes.

➤ **Abweichungen von der linearen Abschreibung sowie von der örtlichen Abschreibungstabelle bei der Festlegung der Nutzungsdauer von Vermögensgegenständen (§ 44 Abs. 2 Ziff. 5 GemHVO NRW)**

Bei der Stadt Zülpich erfolgt die Abschreibung grundsätzlich linear. Dabei wird in der Regel von den in der nachfolgenden Abschreibungstabelle festgelegten Nutzungsdauern ausgegangen. Zur Orientierung hat die Stadt Zülpich die "NKF-Rahmentabelle der Gesamtnutzungsdauer für kommunale Vermögensgegenstände" herangezogen.



Gesamtnutzungsdauer für kommunale Vermögensgegenstände der Stadt Zülpich

Nr.	Vermögensgegenstand	Nutzung in Jahren
1	Gebäude und bauliche Anlagen	
1.01	Abwasserkanäle	67
1.02	Baracken, Behelfsbauten	40
1.03	Feuerwehrgerätehäuser (massiv)	60
1.04	Feuerwehrgerätehäuser (sonstige Bauweise)	40
1.05	Garagen (massiv)	50
1.06	Garagen (sonstige Bauweise)	40
1.07	Gemeindezentren, Bürgerhäuser, Saalbauten, Vereins-, Jugendheime	60
1.08	Hallen (massiv)	60
1.09	Hallen (sonstige Bauweise)	40
1.10	Industriegebäude, Werkstätten (mit und ohne Sozialtrakt)	30
1.11	Kindergärten, Kindertagesstätten	80
1.12	Lager (massiv)	60
1.13	Lager (sonstige Bauweise)	40
1.14	Leichenhallen, Trauerhallen	80
1.15	Schulgebäude (massiv)	80
1.16	Schulgebäude (sonstige Bauweise)	40
1.17	Sportanlagen (nur Sozialgebäude u.a. Funktionsgebäude)	60
1.18	Straßenabläufe einschl. Anschlusskanäle	50
1.19	Verwaltungsgebäude (massiv)	60
1.20	Wohnhäuser (auch Mehrfamilienhäuser)	80
2	Straßen, Wege, Plätze (Grundstückseinrichtungen)	
2.01	Brücken (Mauerwerk, Beton- oder Stahlkonstruktion, Verbundsystem), Durchlässe	80
2.02	Straßen- und Stadtmobiliar	20
2.03	Spielplätze, Bolzplätze	15
2.04	Sportplätze (Rasen- und Hartplätze)	25
2.05	Straßen (Anlieger-, Hauptverkehrsstraßen) Wege, Plätze, Parkflächen	50
2.06	Wege, Plätze, Parkflächen (in einfacher Bauart), Wirtschaftswege	30
3	Technische Anlagen (Betriebsanlagen)	
3.01	Abwasserhebe- und -reinigungsanlagen (maschinelle Einrichtungen)	33
3.02	Alarmgeber, Alarmanlagen	15
3.03	Bahnkörper, Gleisanlagen, Gleiseinrichtungen, Weichen	33
3.04	Baucontainer, Bürocontainer, Transportcontainer	20
3.05	Druckluftanlagen, Kompressoren	10
3.06	Mess- und Prüfgeräte	12
3.07	Notstromaggregate, Stromgeneratoren, -umformer, Gleichrichter	15
3.08	Photovoltaikanlagen	25
3.09	Solaranlagen	15
3.10	Videoanlagen, Überwachungsanlagen	15



Nr.	Vermögensgegenstand	Nutzung in Jahren
4	Maschinen und Geräte	
4.00	Maschinen und Geräte	5 - 20
	z.B.: Atemschutzgerät, Maskendichtprüfgerät	10
	z.B.: Bohrhammer, Bohrmaschine	10
	z.B.: Druckereimaschinen und ähnliches	15
	z.B.: Spielgeräte (Wippe, Rutsche, Schaukel, Klettergeräte usw.)	10
	z.B.: Sportgeräte	15
5	Büro- und Geschäftsausstattung	
5.00	Büro- und Geschäftsausstattung	3 - 20
	z.B.: Büromaschinen, Flipcharts, Software	10
	z.B.: Büromöbel	10
	z.B.: Computer und Zubehör	5
	z.B.: Werkstatteinrichtungen	15
6	Fahrzeuge	
6.01	Anhänger, Auflieger	10
6.02	Bagger, sonstige Baufahrzeuge	10
6.03	Fahrräder	5
6.04	Feuerwehrfahrzeuge, Feuerlöschfahrzeuge, Kraftfahrdrehleiter, Löschboot (einheitlich)	20
6.05	Hubwagen, Gerätewagen	10
6.06	Kleintransporter, Mannschaftstransportfahrzeuge	10
6.07	Lastkraftwagen, Sattelschlepper, Wechselaufbauten u.ä.	10
6.08	Mofas	20
6.09	Personenkraftwagen, Wohnwagen	12
6.10	Rettungsboot	12

➤ **Kostenunterdeckungen bei kostenrechnenden Einrichtungen, die ausgeglichen werden sollen (§ 43 Abs. 6 GemHVO NRW)**

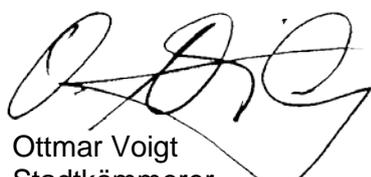
Zum 31.12.2011 ergaben sich bei den kostenrechnenden Einrichtungen der Stadt Zülpich folgende – in den kommenden Jahren grundsätzlich über Gebühren auszugleichende – Unterdeckungen:

- Abfallbeseitigung 351.231,02 €
- Straßenreinigung/Winterdienst 18.541,54 €
- Klärschlamm 8.411,77 €

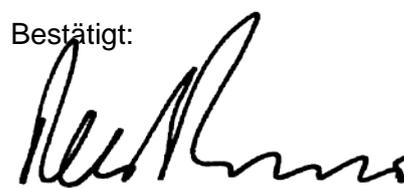
(nachrichtlich: Friedhof 279.775,40 €)

Zülpich, den 29.09.2014

Aufgestellt:


Ottmar Voigt
Stadtkämmerer

Bestätigt:


Albert Bergmann
Bürgermeister

Jahresabschluss zum 31.12.2011

Stadt Zülpich

Anlagen



Anlagen

**zum Jahresabschluss der
Stadt Zülpich**

Jahresabschluss zum 31.12.2011

Stadt Zülpich

Anlagen



Anlagenpiegel

Anlagevermögen	Anschaffungs- und Herstellungskosten				Abschreibungen				Buchwert	
	Stand am 31.12. des Vorjahres	Zugänge im Haushaltsjahr	Abgänge im Haushaltsjahr	Umbuchungen im Haushaltsjahr	Abschreibungen im Haushaltsjahr	Abgänge im Haushaltsjahr	Zuschreibungen im Haushaltsjahr	Kumulierte Abschreibungen aus Vorjahren	am 31.12. des Haushaltsjahres	am 31.12. des Vorjahres
	2010	2011	2011	2011	2011	2011	2011		2011	2010
	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€
	+	-	+/-	-	+	+	-			
1. Immaterielle Vermögensgegenstände	113.579,00	3.870,00	0,00	0,00	7.337,00	0,00	0,00	29.100,00	81.012,00	84.479,00
2. Sachanlagen	157.317.455,08	4.984.425,00	202.179,00	0,00	3.817.355,00	112.454,00	0,00	15.237.162,96	143.157.637,12	142.080.292,12
2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	13.940.014,00	5.551,00	0,00	0,00	66.651,00	0,00	0,00	196.460,00	13.682.454,00	13.743.554,00
2.1.1 Grünflächen	9.438.463,00	5.551,00	0,00	0,00	66.651,00	0,00	0,00	196.460,00	9.180.903,00	9.242.003,00
2.1.2 Ackerland	4.011.869,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.011.869,00	4.011.869,00
2.1.3 Wald, Forsten	489.322,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	489.322,00	489.322,00
2.1.4 Sonstige unbebaute Grundstücke	360,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	360,00	360,00
2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	62.540.256,51	144.917,00	87.926,00	2.343.219,00	1.109.488,00	6.795,00	0,00	4.098.266,00	59.739.507,51	58.441.990,51
2.2.1 Kindertageseinrichtungen	4.997.863,00	1.163,00	0,00	0,00	92.818,00	0,00	0,00	372.157,00	4.534.051,00	4.625.706,00
2.2.2 Schulen	32.007.329,00	19.668,00	0,00	374.752,00	530.725,00	0,00	0,00	1.973.007,00	29.898.017,00	30.034.322,00
2.2.3 Wohnbauten	931.696,00	0,00	79.762,00	0,00	12.043,00	6.795,00	0,00	54.272,00	792.414,00	877.424,00
2.2.4 Sonstige Geschäftsgebäude	24.603.368,51	124.086,00	8.164,00	1.968.467,00	473.902,00	0,00	0,00	1.698.830,00	24.515.025,51	22.904.538,51
2.3 Infrastrukturvermögen	71.725.548,00	329.198,00	77.902,00	417.904,00	2.028.898,00	76.452,00	0,00	8.784.637,00	61.657.665,00	62.940.911,00
2.3.1 Grund und Boden der Infrastruktur	10.372.836,00	15.865,00	1.144,00	3.120,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10.390.677,00	10.372.836,00
2.3.2 Brücken und Tunnel	3.543.285,00	0,00	0,00	0,00	79.947,00	0,00	0,00	364.591,00	3.098.747,00	3.178.694,00
2.3.3 Gleisanlagen u.a.	1.089.373,00	0,00	0,00	0,00	48.455,00	0,00	0,00	193.819,00	847.099,00	895.554,00
2.3.4 Abwasseranlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.3.5 Straßennetz mit Anlagen	56.129.622,00	313.333,00	76.758,00	414.784,00	1.880.434,00	76.452,00	0,00	8.153.966,00	46.823.033,00	47.975.656,00
2.3.6 Sonstige Bauten der Infrastruktur	590.432,00	0,00	0,00	0,00	20.062,00	0,00	0,00	72.261,00	498.109,00	518.171,00
2.4 Bauten auf fremdem Grund und Boden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	498.712,00	1.200,00	0,00	0,00	1.805,00	0,00	0,00	5.716,00	492.391,00	492.996,00
2.6 Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge	2.490.948,53	102.440,00	18.614,00	487,00	229.952,00	18.612,00	0,00	849.517,00	1.514.404,53	1.641.431,53
2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung	5.185.086,04	308.607,00	17.737,00	23.205,00	380.561,00	10.595,00	0,00	1.302.566,96	3.826.628,08	3.882.519,08
2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	936.890,00	4.092.512,00	0,00	-2.784.815,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.244.587,00	936.890,00
3. Finanzanlagen	7.438.449,06	0,00	613,56	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7.437.835,50	7.438.449,06
3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen	322.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	322.000,00	322.000,00
3.2 Beteiligungen	7.024.505,31	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7.024.505,31	7.024.505,31
3.3 Sondervermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.4 Wertpapiere des Anlagevermögens	90.309,96	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	90.309,96	90.309,96
3.5 Ausleihungen	1.633,79	0,00	613,56	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.020,23	1.633,79
3.5.1 an verbundene Unternehmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.5.2 an Beteiligungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.5.3 an Sondervermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.5.4 Sonstige Ausleihungen	1.633,79	0,00	613,56	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.020,23	1.633,79
Summe des Anlagevermögens	164.869.483,14	4.988.295,00	202.792,56	0,00	3.824.692,00	112.454,00	0,00	15.266.262,96	150.676.484,62	149.603.220,18



Forderungsspiegel

Werte bereinigt um Wertberichtigungen + Korrekturen

Art der Forderung	Gesamt- betrag des Haushaltsjahres 31.12.2011	mit einer Restlaufzeit von			Gesamt- betrag des Vorjahres 31.12.2010
		bis zu 1 Jahr	1 bis 5 Jahre	mehr als 5 Jahre	
	€	€	€	€	€
	1	2	3	4	5
1. Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen	4.220.317,20	4.220.317,20	-	-	3.787.102,86
1.1 Gebühren	314.752,31	314.752,31			462.708,70
1.2 Beiträge	43.684,28	43.684,28			55.372,14
1.3 Steuern	1.464.597,47	1.464.597,47			172.578,16
1.4 Forderungen aus Transferleistungen	254.956,11	254.956,11			190.103,85
1.5 Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	2.142.327,03	2.142.327,03			2.906.340,01
2. Privatrechtliche Forderungen	1.350.552,10	1.350.552,10	-	-	2.592.079,60
2.1 gegenüber dem privaten Bereich	193.183,71	193.183,71			792.079,60
2.2 gegenüber dem öffentlichen Bereich	-	-			-
2.3 gegen verbundene Unternehmen	1.157.362,50	1.157.362,50			1.800.000,00
2.4 gegen Beteiligungen	5,89	5,89			-
2.5 gegen Sondervermögen	-	-			-
Summe aller Forderungen	5.570.869,30	5.570.869,30	-	-	6.379.182,46

* Beinhaltet nicht die sonstigen Vermögensgegenstände!

Art der Forderung	Gesamt- betrag des Haushaltsjahres 31.12.2011	mit einer Restlaufzeit von			Gesamt- betrag des Vorjahres 31.12.2000
		bis zu 1 Jahr	1 bis 5 Jahre	mehr als 5 Jahre	
	€	€	€	€	€
	1	2	3	4	5
1. Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen	6.103.554,95	6.103.554,95	-	-	5.713.745,34
1.1 Gebühren	402.726,56	402.726,56			571.603,29
1.2 Beiträge	290.881,14	290.881,14			304.849,37
1.3 Steuern	2.505.738,47	2.505.738,47			963.481,22
1.4 Forderungen aus Transferleistungen	259.613,16	259.613,16			479.776,27
1.5 Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	2.644.595,62	2.644.595,62			3.394.035,19
2. Privatrechtliche Forderungen	1.441.737,84	1.441.737,84	-	-	2.691.005,88
2.1 gegenüber dem privaten Bereich	284.369,45	284.369,45			891.005,88
2.2 gegenüber dem öffentlichen Bereich	-	-			-
2.3 gegen verbundene Unternehmen	1.157.362,50	1.157.362,50			1.800.000,00
2.4 gegen Beteiligungen	5,89	5,89			-
2.5 gegen Sondervermögen	-	-			-
Summe aller Forderungen	7.545.292,79	7.545.292,79	-	-	8.404.751,22

* Beinhaltet nicht die sonstigen Vermögensgegenstände!

Jahresabschluss zum 31.12.2011

Stadt Zülpich

Anlagen



Verbindlichkeitspiegel

Art der Verbindlichkeiten	Gesamt- betrag des Haushalts- jahres 31.12.2011 €	mit einer Restlaufzeit von			Gesamt- betrag des Vorjahres 31.12.2010 €
		bis zu 1 Jahr €	1 bis 5 Jahre €	mehr als 5 Jahre €	
1. Anleihen					
2. Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	16.630.016,20	100.906,71	336.064,97	16.193.044,52	16.212.816,68
2.1 von verbundenen Unternehmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2 von Beteiligungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.3 von Sondervermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.4 vom öffentlichen Bereich	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.4.1 vom Bund	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.4.2 vom Land	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.4.3 von Gemeinden (GV)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.4.4 von Zweckverbänden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.4.5 vom sonstigen öffentlichen Bereich	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.4.6 von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.5 vom privaten Kreditmarkt	16.630.016,20	100.906,71	336.064,97	16.193.044,52	16.212.816,68
2.5.1 von Banken und Kreditinstituten	16.630.016,20	100.906,71	336.064,97	16.193.044,52	16.212.816,68
2.5.2 von übrigen Kreditgebern					
3. Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung	3.500.000,00	3.500.000,00	0,00	0,00	0,00
3.1 vom öffentlichen Bereich	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.2 vom privaten Kreditmarkt	3.500.000,00	3.500.000,00	0,00	0,00	0,00
4. Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	414.767,58	0,00	157.880,02	256.887,56	503.792,00
5. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	1.769.407,58	1.769.407,58	0,00	0,00	2.025.252,27
6. Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	360.783,52	360.783,52	0,00	0,00	207.289,45
7. Sonstige Verbindlichkeiten	4.994.954,24	4.994.954,24	0,00	0,00	5.490.511,12
Summe aller Verbindlichkeiten	27.669.929,12	10.726.052,05	493.944,99	16.449.932,08	24.439.661,52

Nachrichtlich:					
Haftungsverhältnisse aus der Bestellung von Sicherheiten:					
Bürgschaften	10.748.917,37				10.748.917,37
1. Euskirchener gemeinnützige Baugesellschaft mbH	1.100.555,77				1.100.555,77
2. Verbandswasserwerk Euskirchen GmbH	2.752.023,99				2.752.023,99
3. Kreiskrankenhaus Mechernich GmbH	5.396.337,61				5.396.337,61
4. Stadtentwicklungsgesellschaft Zülpich mbH & Co.KG	1.500.000,00				1.500.000,00

Jahresabschluss zum 31.12.2011

Stadt Zülpich

Anlagen



Rückstellungsspiegel

Konto	Bezeichnung	Stand EB	Veränderungen im Haushaltsjahr			Stand
		01.01.2011	Zuführung	lfd. Auflösung	Grund entfallen	31.12.2011
		€	€	€	€	€
2511 000	Pensionsrückstellungen	9.422.536,00	421.354,00	0,00	0,00	9.843.890,00
2512 100	Beihilferückstellungen	2.794.313,00	119.622,00	25.528,00	0,00	2.888.407,00
25	Pensionsrückstellungen	12.216.849,00	540.976,00	25.528,00	0,00	12.732.297,00
2611 538	Rückstellungen für Deponien und Altlasten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Rückstellungen für Deponien und Altlasten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	Instandhaltungsrückstellungen	3.154.476,69	0,00	130.780,28	0,00	3.023.696,41
2811 100	Altersteilzeitrückstellungen	543.092,00	26.174,00	208.055,00	0,00	361.211,00
2811 110	Urlaubsrückstellungen	87.547,68	149.036,04	87.547,68	0,00	149.036,04
2811 120	Überstundenrückstellungen	207.030,99	225.645,11	207.030,99	0,00	225.645,11
2811 130	Rückstellung f. § 107 b BeamtVG	355.497,00	3.291,00	17.354,00	0,00	341.434,00
2811 200	Rückstellung f. KDvZ	59.533,78	0,00	0,00	0,00	59.533,78
2811 300	Rückstellung f. Abwasserabgabe	4.000,00	0,00	0,00	0,00	4.000,00
2811 400	Prüfungsrückstellungen	161.793,33	80.000,00	51.018,70	0,00	190.774,63
2811 410	Rückstellung f. Ausstehende Rechnungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2811 420	Rückstellung f. drohende Verluste	60.000,00	0,00	0,00	0,00	60.000,00
2811 500	Rückstellung f. Wirtschaftswege FB Zülpich	295.852,47	6.768,69	0,00	0,00	302.621,16
2811 510	Rückstellung f. Wirtschaftswege FB Lommersum	15.824,55	105,87	0,00	0,00	15.930,42
2811 520	Rückstellung f. Wirtschaftswege FB Soller	31.598,18	210,81	0,00	0,00	31.808,99
28	Sonstige Rückstellungen	1.821.769,98	491.231,52	571.006,37	0,00	1.741.995,13
Rückstellungen		17.193.095,67	1.032.207,52	727.314,65	0,00	17.497.988,54

Jahresabschluss zum 31.12.2011

Stadt Zulpich

Anlagen



Sonderpostenspiegel

Konto	Bezeichnung	Stand	Veränderungen im Haushaltsjahr		Stand
		01.01.2011	Zuführung	Auflösung/Abgang	31.12.2011
		€	€	€	€
231	Sonderposten aus Zuwendungen	50.865.639,00	3.171.312,00	1.820.672,00	52.216.279,00
232	Sonderposten aus Beiträgen	15.523.548,00	0,00	390.361,00	15.133.187,00
233	Sonderposten für den Gebührenaussgleich	1.028.519,73	0,00	176.826,21	851.693,52
239	Sonstige Sonderposten	7.971.371,54	2.671,70	590.882,15	7.383.161,09
23	Sonderposten	75.389.078,27	3.173.983,70	2.978.741,36	75.584.320,61

Jahresabschluss zum 31.12.2011

Stadt Zülpich

Anlagen



Lagebericht

**zum
Jahresabschluss
der Stadt Zülpich
gem. § 95 Abs. 1 GO NRW und
§ 37 Abs. 2 GemHVO NRW
i.V.m. § 48 GemHVO NRW**



1. Einleitung
2. Rechtsgrundlagen und Zweck des Lageberichts
3. Grundsätze ordnungsgemäßer Lageberichterstattung
4. Einführung des Neuen Kommunalen Finanzmanagements (NKF) bei der Stadt Zülpich
5. Strukturdaten der Stadt Zülpich
6. Interne Organisation
7. Bilanzsummen
8. Vermögensstruktur der Schlussbilanz (AKTIVA)
9. Kapitalstruktur der Schlussbilanz (PASSIVA)
10. Bilanzkennzahlen
11. Aktuelle Haushaltssituation (Vermögens-, Schulden-, Ertrags- und Finanzlage) / prognostizierte Entwicklung / Chancen und Risiken
12. Mitglieder des Verwaltungsvorstandes und des Rates gem. § 95 Abs. 2 GO NRW



1. Einleitung

Zweck der kommunalen Rechnungslegung ist der Schutz des öffentlichen Kapitals.

Ähnlich dem Verhältnis zwischen den Aktionären und dem Vorstand einer Aktiengesellschaft verwaltet der Bürgermeister treuhänderisch die öffentlichen Mittel. Die kommunale Rechnungslegung hat mithin die Aufgabe, die wirtschaftliche Situation der Stadt zu dokumentieren und Rechenschaft über die Verwendung der überlassenen öffentlichen Mittel zu leisten. § 48 Satz 1 und 2 Gemeindehaushaltsverordnung (GemHVO NRW) bestätigt dies für den kommunalen Lagebericht ausdrücklich. Damit besitzt der kommunale Lagebericht eine Informationsfunktion.

2. Rechtsgrundlagen und Zweck des Lageberichts

Die Verpflichtung, dem kommunalen Jahresabschluss neben

der Bilanz

der Ergebnisrechnung

der Finanzrechnung

den Teilrechnungen

und

dem Anhang

einen Lagebericht beizufügen, ergibt sich aus § 95 Abs. 1 GO NRW und § 37 Abs. 2 GemHVO NRW.

Maßgeblich für die inhaltliche Gestaltung ist § 48 GemHVO NRW.

Hiernach ist der Lagebericht so zu fassen, dass er

- ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Schulden-, Ertrags- und Finanzlage vermittelt
 - einen Überblick über die wichtigen Ergebnisse des Jahresabschlusses verschafft und Rechenschaft über die Haushaltswirtschaft des abgelaufenen Jahres gibt
 - über Vorgänge von besonderer Bedeutung berichtet
 - die Vermögens-, Schulden-, Ertrags- und Finanzlage – gegebenenfalls unter Einbeziehung produktorientierter Ziele und Kennzahlen – der Gemeinde analysiert
- und
- auf Chancen und Risiken der künftigen Entwicklung unter Angabe der zu Grunde liegenden Annahmen eingeht.

Mit Blick auf die künftige Entwicklung sind dabei auch Vorgänge von besonderer Bedeutung, die nach Schluss des Haushaltsjahres eingetreten sind, einzubeziehen.



3. Grundsätze ordnungsgemäßer Lageberichterstattung

Zu den Grundsätzen ordnungsgemäßer Lageberichterstattung zählen – angepasst an die handelsrechtlichen Bestimmungen - die Vollständigkeit, die Richtigkeit sowie die Klarheit und Übersichtlichkeit.

Nach dem Grundsatz der Vollständigkeit hat der Lagebericht alle Angaben zu enthalten, die für eine Gesamtbeurteilung der wirtschaftlichen Lage des Unternehmens und des Geschäftsverlaufs sowie der zukünftigen Entwicklung einschließlich der bestehenden wesentlichen Chancen und Risiken erforderlich sind. Dabei ist die Berichterstattung auf wesentliche, d.h. entscheidungsrelevante Sachverhalte zu beschränken.

Der Grundsatz der Richtigkeit verlangt, dass Verlaufs- und Zustandsangaben (sogenannte Tatsachenangaben) für mehrere Betrachter gleichermaßen erkennbar, nachvollziehbar und nachprüfbar sowie die zu Grunde liegenden Annahmen glaubhaft sind. Folgerungen müssen aus den zu Grunde liegenden Annahmen richtig und willkürfrei abgeleitet werden. Gemäß dem Grundsatz der Klarheit und Übersichtlichkeit ist eine eindeutige und verständliche Berichterstattung geboten.

4. Einführung des Neuen Kommunalen Finanzmanagements (NKF) bei der Stadt Zülpich

Die Umstellung von der Kameralistik auf das doppische Haushalts- und Rechnungswesen vollzog sich bei der Stadt Zülpich im Wesentlichen in folgenden Schritten:

- 10.03.2005
Grundsatzbeschluss des Haupt-, Personal- und Finanzausschusses mit der Vorgabe
 - ↳ - das NKF flächendeckend zum 01.01.2007 einzuführen
 - eine Wirtschaftsprüfungsgesellschaft als externen Berater in den NKF-Umstellungsprozess, insbesondere über eine „stand-by-Beratung“, einzubinden.
- 21.06.2006
Beschluss des Rates über die Wiedereingliederung der Stadtwerke in die Kernverwaltung der Stadt Zülpich
- Oktober – Dezember 2006
Einbindung einer fraktionsübergreifenden Arbeitsgruppe NKF in die Vorbereitung des städtischen Produkthaushaltes 2007
- ab 01.01.2007
 - Umstellung des Buchungsverkehrs auf NKF
 - Umsetzung der neuen Verwaltungsorganisation, verbunden mit der Wiedereingliederung der Stadtwerke und der Durchführung einer Vielzahl von Umzügen
- 18.04.2007
Einbringung des ersten NKF-Haushalts in den Rat der Stadt Zülpich
- 13.06.2007
Verabschiedung des ersten NKF-Haushalts durch den Rat der Stadt Zülpich

Jahresabschluss zum 31.12.2011

Stadt Zülpich

Anlagen



- 14.02.2008
Einbringung des zweiten NKF-Haushalts in den Rat der Stadt Zülpich
- 10.04.2008
 - Bestätigung der Eröffnungsbilanz durch den Bürgermeister und Zuleitung der Eröffnungsbilanz zur Feststellung an den Rat der Stadt Zülpich
 - Weiterleitung der Eröffnungsbilanz zur Prüfung an den Rechnungsprüfungsausschuss
 - Verabschiedung des NKF-Haushalts 2008
- 29.04.2008
 - Unterrichtung des Rechnungsprüfungsausschusses über die einzelnen Positionen der Eröffnungsbilanz
 - Beschluss des Rechnungsprüfungsausschusses, sich zur Prüfung der Eröffnungsbilanz der Wirtschaftsprüfungsgesellschaft BDO zu bedienen
- Februar/März/April 2009
Abschluss der Prüfung der Eröffnungsbilanz durch die BDO
- 04.05. – 08.05.2009
 - überörtliche Prüfung der Eröffnungsbilanz durch die Gemeindeprüfungsanstalt NRW
- 03.07.2009
Abschluss der Prüfung der Eröffnungsbilanz durch die BDO und Erteilung eines Bestätigungsvermerks
- 01.10.2009
 - Beendigung der Prüfung der Eröffnungsbilanz durch den Rechnungsprüfungsausschuss und Erteilung eines Bestätigungsvermerks
 - Empfehlungsbeschluss an den Rat, die Eröffnungsbilanz förmlich festzustellen und den Bürgermeister hinsichtlich der Eröffnungsbilanz zu entlasten
- 08.10.2009
Feststellung der Eröffnungsbilanz durch den Rat und Entlastung des Bürgermeisters
- 08.10.2009
Anzeige der Eröffnungsbilanz an die Aufsichtsbehörde
- 05.03.2010
Veröffentlichung und damit Rechtskraft der Eröffnungsbilanz
- 22.03.2011
Einbringung des Entwurfs des Jahresabschlusses 2007 in den Rat
- 23.03.2011 - 24.05.2011
Prüfung des Jahresabschlusses 2007 durch den Rechnungsprüfungsausschuss unter Einbindung der BDO
- 24.05.2011
Beendigung der Prüfung des Jahresabschlusses 2007 durch den Rechnungsprüfungsausschuss und Erteilung eines Bestätigungsvermerks

Jahresabschluss zum 31.12.2011

Stadt Zülpich

Anlagen



- 31.05.2011
Feststellung des Jahresabschlusses 2007 durch den Rat und Entscheidung über die Entlastung des Bürgermeisters
- 01.06.2011
Anzeige des Jahresabschlusses 2007 an die Aufsichtsbehörde
- 11.06.2012 - 20.09.2012
Prüfung des Jahresabschlusses 2008 durch den Rechnungsprüfungsausschuss unter Einbindung der BDO
- 20.09.2012
Beendigung der Prüfung des Jahresabschlusses 2008 durch den Rechnungsprüfungsausschuss und Erteilung eines Bestätigungsvermerks
- 27.09.2012
Feststellung des Jahresabschlusses 2008 durch den Rat und Entscheidung über die Entlastung des Bürgermeisters
- 09.11.2012
Anzeige des Jahresabschlusses 2008 an die Aufsichtsbehörde
- April – September 2013
Erstellung des Jahresabschlusses 2009
- 10.10. 2013
Information des Rechnungsprüfungsausschusses und des Rates über die Erstellung des Entwurfs des Jahresabschlusses 2009
(Die Entwürfe der Jahresabschlüsse 2009 und 2010 gelten aufgrund einer im 1. NKF-Weiterentwicklungsgesetz eingeräumten Erleichterungsregelung als Anlage zum Jahresabschluss 2011.
Dieser ist der nächste Abschluss, der formell vom Rechnungsprüfungsausschuss geprüft, vom Rat nachfolgend festgestellt und bei der Kommunalaufsicht angezeigt wird.)
- August – Dezember 2013
Erstellung des Jahresabschlusses 2010
- 20.01.2014
Information des Rechnungsprüfungsausschusses und des Rates über die Erstellung des Entwurfs des Jahresabschlusses 2010
(Die Jahresabschlüsse 2009 und 2010 gelten aufgrund einer im 1. NKF-Weiterentwicklungsgesetz eingeräumten Erleichterungsregelung als Anlage zum Jahresabschluss 2011.
Dieser ist der nächste Abschluss, der formell vom Rechnungsprüfungsausschuss geprüft, vom Rat nachfolgend festgestellt und bei der Kommunalaufsicht angezeigt wird.)
- Dezember 2013 - Mai 2014
Erstellung des Entwurfs des Jahresabschlusses 2011



5. Strukturdaten der Stadt Zülpich

Einwohnerzahl lt. Daten des Einwohnermeldeamtes

Stand am: **Einwohner:**

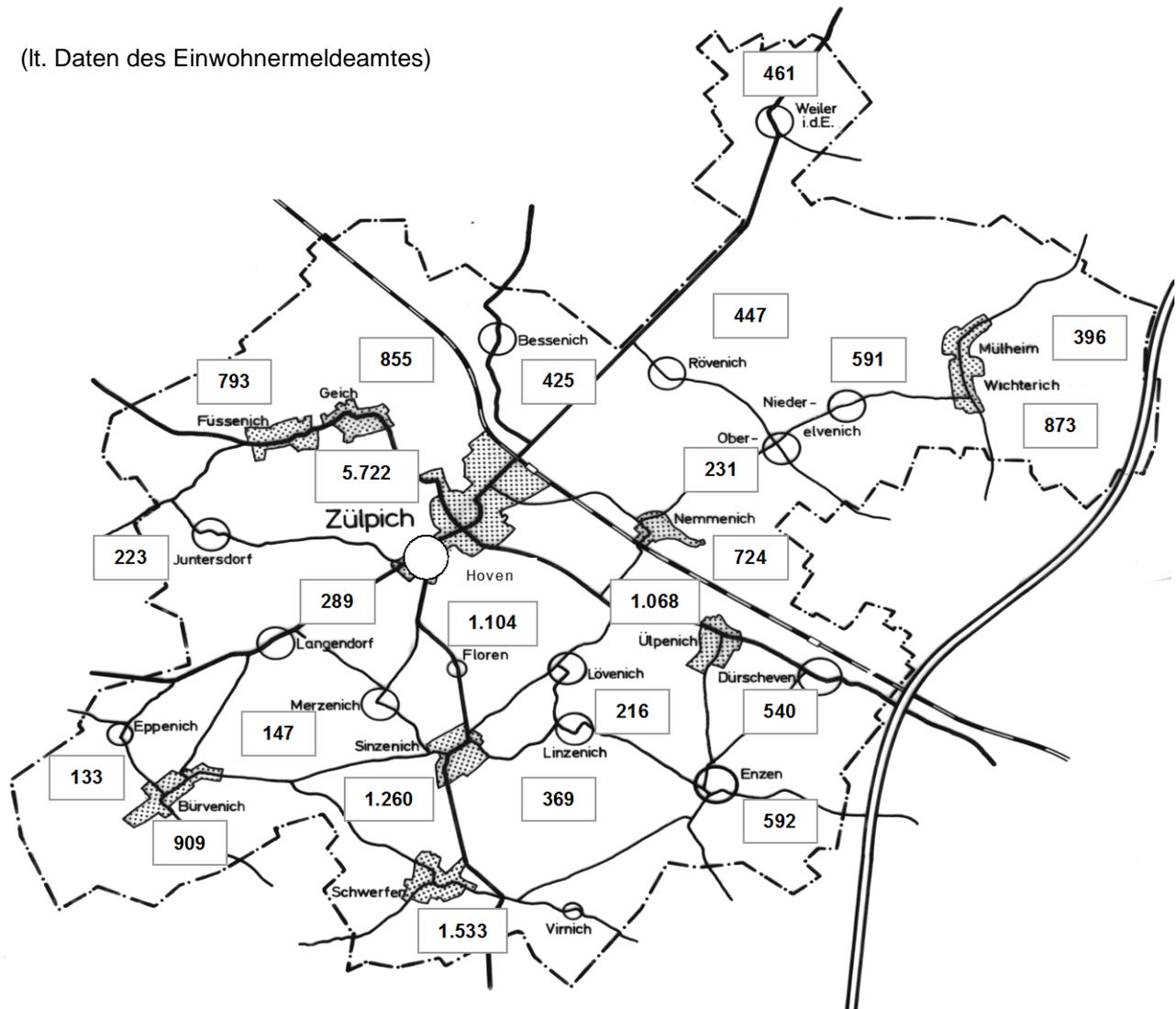
30.06.2010	19.897
30.06.2011	19.972
30.06.2012	19.901



↳ davon: weiblich	10.186 (51,18 %)
männlich	9.715 (48,82 %)
↳ davon: Ausländer/-innen	725 (3,64 %)



(lt. Daten des Einwohnermeldeamtes)





- **Ortschaften** **25**

- **Fläche des Stadtgebietes** **rd. 101,03 qkm**



Diese untergliedert sich zum Stichtag 31.12.2011 in folgende Nutzungsarten:

a) Siedlungs- und Verkehrsflächen 14.231.274 qm

- Gebäude- und Freiflächen, Betriebsflächen 6.854.126 qm
- Erholungsflächen 1.194.444 qm
- Verkehrsflächen 6.182.704 qm

b) Freiflächen außerhalb der Siedlungs- und Verkehrsflächen 86.780.064 qm

- Landwirtschaftsflächen 80.975.105 qm
- Waldflächen 3.319.340 qm
- Wasserflächen 2.134.965 qm
- Historische Anlagen, Friedhöfe, Unland, andere Nutzungen 350.654 qm

- **Länge des Straßennetzes** **rd. 103 km**
- **des Wirtschaftswegenetzes** **rd. 1.000 km**

Jahresabschluss zum 31.12.2011

Stadt Zülpich

Anlagen



▪ Schulwesen

Stand:
09. 2011 09. 2012 09.2013

Schülerzahlen

a) Grundschulen

728 709 689

Chlodwig-Schule Zülpich	272 (OGS 60)	257 (OGS 58)	268 (OGS 67)
Grundschule Füssenich	68 (OGS 25)	73 (OGS 27)	62 (OGS 13)
Grundschule Sinzenich	122	130	129
Grundschule Ülpenich	146	129 (OGS 25)	112 (OGS 22)
Gemeinschafts-Grundschule Wichterich	120	120	118 (OGS 25)

b) Gemeinschafts-Hauptschule Zülpich

400 (GGs 320) 399 (GGs 399) 380 (GGs 380)

c) Karl-von-Lutzenberger-Realschule Zülpich

538 518 505

d) Franken-Gymnasium Zülpich

936 845 718

e) Stephanusschule Bürvenich

127 (GGs 127) 117 (GGs 117) 112 (GGs 112)

▪ Kindertagesstätten

Stand:
01.08.2011 01.08.2012 01.08.2013

Plätze

a) Städtische Einrichtungen

KiGa Zülpich (Blayer Straße)	85 Kinder	85 Kinder	75 Kinder
KiGa Hoven	65 Kinder	70 Kinder	70 Kinder
KiGa Schwerfen	30 Kinder	30 Kinder	30 Kinder
KiGa Sinzenich	25 Kinder	20 Kinder	22 Kinder
KiGa Ülpenich	65 Kinder	65 Kinder	65 Kinder
KiGa Bessenich	25 Kinder	20 Kinder	20 Kinder
KiGa Nemmenich	25 Kinder	25 Kinder	22 Kinder

b) Einrichtungen in sonstiger Trägerschaft

Kath. KiGa Zülpich (Im Wingert)	75 Kinder	75 Kinder	75 Kinder
Kath. KiGa Bürvenich	25 Kinder	25 Kinder	25 Kinder
Kath. KiGa Lövenich	50 Kinder	50 Kinder	50 Kinder
Kath. KiGa Füssenich	50 Kinder	50 Kinder	50 Kinder
Kath. KiGa Niederelvenich	75 Kinder	75 Kinder	75 Kinder
Waldorf KiGa Schwerfen	25 Kinder	25 Kinder	25 Kinder
KiGa Käpt'n Browser Zülpich	---	---	30 Kinder



▪ **Feuerwehr**

Die Freiwillige Feuerwehr der Stadt Zülpich hat Ende des Jahres 2013 insgesamt rd. 320 aktive Mitglieder (davon Jugendfeuerwehr rd. 72 Mitglieder). Hierneben gehören rd. 140 inaktive Mitglieder der Ehrenabteilung an.

Die aktiven Mitglieder verteilen sich auf insgesamt 16 Löschgruppen, die in 3 Löschzügen organisiert sind.

Im Einzelnen:

Löschzug I

Löschgruppe Zülpich
Löschgruppe Bessenich
Löschgruppe Juntersdorf
Löschgruppe Weiler i.d. Ebene
Löschgruppe Niederelvenich
Löschgruppe Mülheim-
Wichterich

Löschzug II

Löschgruppe Sinzenich
Löschgruppe Bürvenich
Löschgruppe Langendorf
Löschgruppe Merzenich
Löschgruppe Schwerfen

Löschzug III

Löschgruppe Enzen
Löschgruppe Dürscheven
Löschgruppe Nemmenich
Löschgruppe Ülpenich
Löschgruppe Linzenich-
Lövenich

Hierneben ist für Einsätze mit atomaren-, biologischen und chemischen Stoffen eine ABC-Gruppe gebildet, die sich aus Mitgliedern der verschiedenen Löschgruppen zusammensetzt.

Die Freiwillige Feuerwehr der Stadt Zülpich kann auf 16 Feuerwehrgerätehäuser und 28 Fahrzeuge zurückgreifen.

▪ **Städtische Sportstätten**

14 Sportplätze (davon: - 1 Rasenplatz mit Leichtathletikeinrichtungen incl. Tartanrundbahn
- 8 Rasenplätze
- 1 Rasen-Baseballplatz
- 3 Tennenplätze
- 1 Kunstrasenplatz)

2 Sporthallen - Dreifachsporthalle Blayer Straße
- Zweifeld-Sporthalle Blayer Straße

6 Turnhallen - Gemeinschafts-Hauptschule Zülpich
- Stephanusschule Bürvenich
- Grundschule Füssenich
- Grundschule Sinzenich
- Gemeinschafts-Grundschule Wichterich
- Weiler i.d. Ebene

1 Lehrschwimmbecken - Gemeinschafts-Hauptschule Zülpich

1 Freibad (am Wassersportsee)

1 Nordic Walking Park



▪ **Städtische Kinderspielplätze**

(außerhalb von Kindertagesstätten)

- 28 Spielplätze
- 4 Bolzplätze
- 1 Skaterbahn
- 2 Kleinspielfelder

▪ **Friedhöfe**

Im Stadtgebiet Zülpich werden z. Zt. 22 Friedhöfe sowie 1 Judenfriedhof vorgehalten.

Städtische Zivilfriedhöfe

Zülpich	Langendorf	Rövenich
Bessenich	Lövenich / Linzenich	Schwerfen
Bürvenich	Lüssem	Sinzenich
Dürscheven	Marienborn	Ülpenich
Enzen	Merzenich	Weiler i.d.E.
Füssenich / Geich	Niederelvenich	Nemmenich alt (keine Neubelegung)
Hoven	Oberelvenich	Wichterich / Mülheim
Juntersdorf		

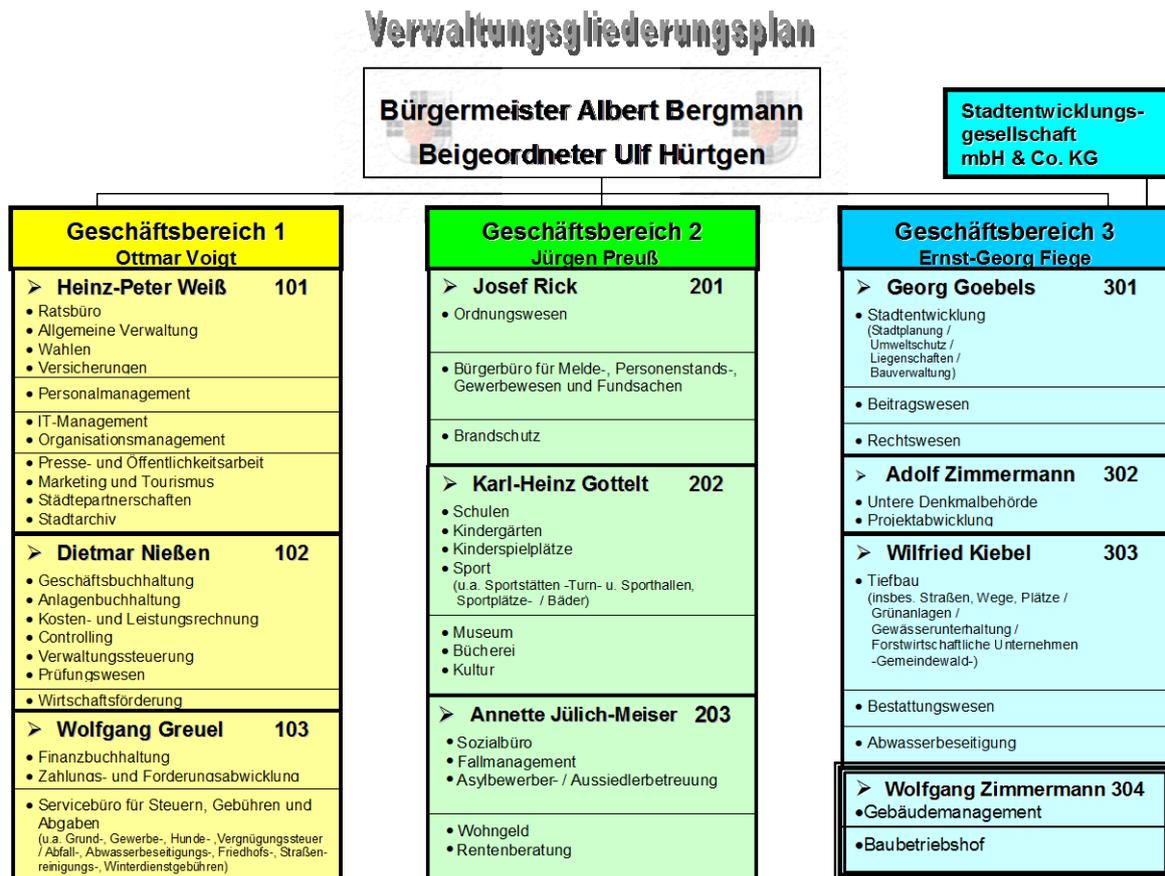
Sonstige städtische Friedhöfe

Judenfriedhof Sinzenich



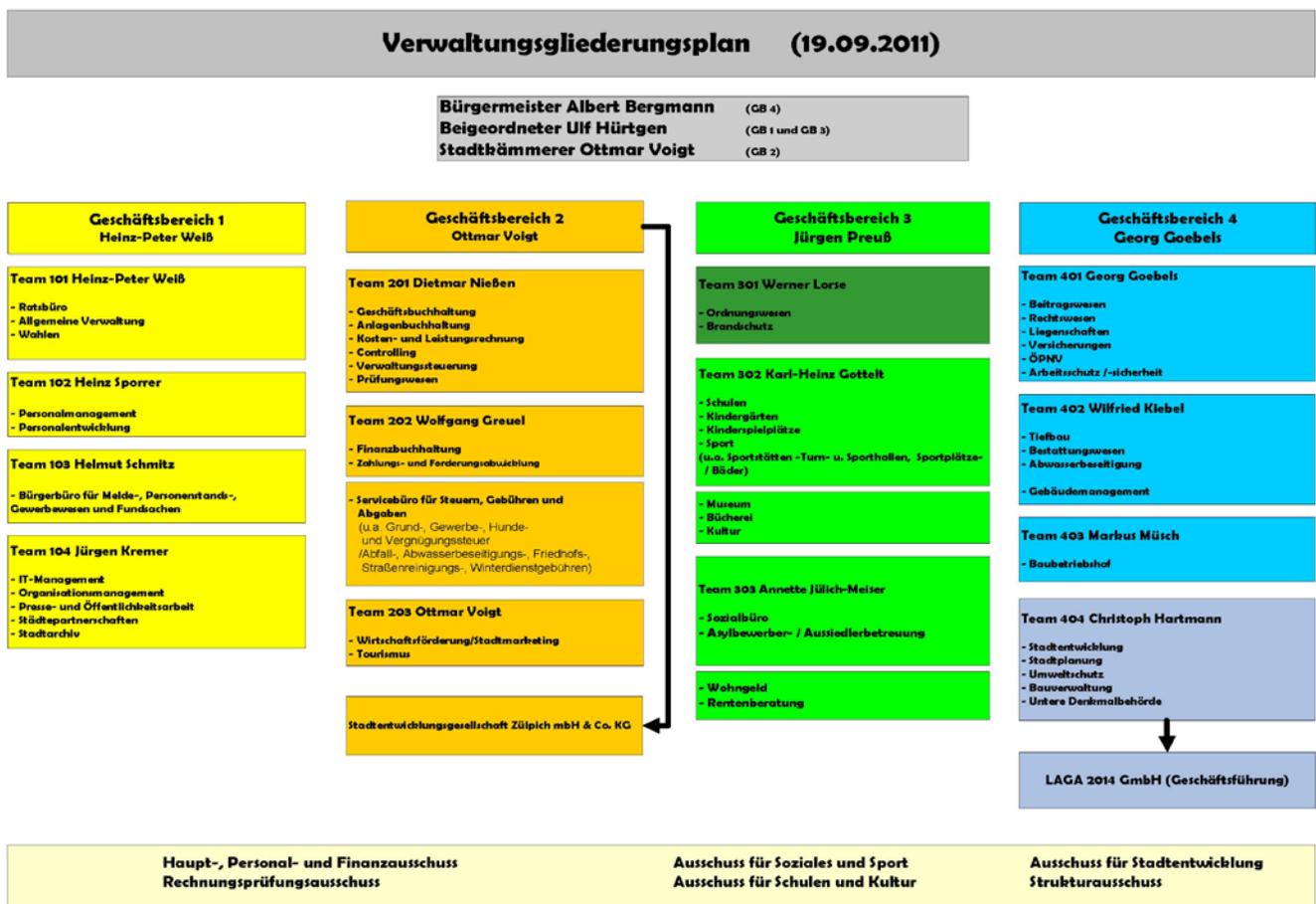
6. Interne Organisation

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





In der Zwischenzeit hat sich die Verwaltungsorganisation jedoch aufgrund verschiedener personeller und struktureller Umorganisationen mehrfach geändert. Insbesondere wurde die Verwaltungsstruktur von 3 auf 4 Geschäftsbereiche erweitert und die Ausschussstruktur modifiziert. Der aktuelle Verwaltungsgliederungsplan sieht wie folgt aus:





Die Buchhaltung ist bei der Stadt Zülpich nach wie vor **zentral** angesiedelt. Dabei verschob sich die organisatorische Zuordnung – bei unveränderten Teamzuständigkeiten - vom Geschäftsbereich 1 zum Geschäftsbereich 2.

Die Buchhaltung unterteilt sich in die Geschäftsbuchhaltung und die Finanzbuchhaltung (incl. Zahlungsabwicklung).

Die Aufgaben umfassen für die **Geschäftsbuchhaltung**:

- Kontierungskontrolle, Kontierung, Anordnungserfassung,
- Buchungen der Geschäftsvorfälle,
- Überwachung der Ansätze,
- Anlagenbuchhaltung mit Inventur, Anlagenzu- und -abgänge,
- Jahresabschluss (Erstellung der Ergebnis- und Vermögensrechnung, insbesondere Rückstellungen und Abgrenzungen) in Zusammenarbeit mit der Finanzbuchhaltung (liquide Mittel, Forderungen und Verbindlichkeiten).

Die Aufgaben umfassen für die **Finanzbuchhaltung**:

- die Zahlungsabwicklung (Einzahlungen / Auszahlungen),
 - Personen- und Stammdatenpflege,
 - Sammlung der Belege,
 - Debitoren- und Kreditorenbuchhaltung,
 - die zentrale Verwaltung der Zahlungs- und Finanzmittel (inkl. der Liquiditätsplanung und -steuerung),
 - die Abstimmung der Bankkonten und Finanzrechnungskonten inkl. Erstellung der Finanzrechnung (täglich und zum Stichtag 31.12. inkl. der Ermittlung der liquiden Mittel),
 - die Verwahrung und Verwaltung von Wertgegenständen,
 - Unterstützung der Verwaltungseinheiten bei Entscheidungen hinsichtlich Stundung, Niederschlagung und Erlass kommunaler Forderungen
- sowie
- das Mahnwesen und die Vollstreckung von öffentlich-rechtlichen und privatrechtlichen Geldforderungen.

Sowohl für die Geschäftsbuchhaltung als auch für die Finanzbuchhaltung (incl. Zahlungsabwicklung) wurden gem. § 93 Abs. 2 und unter Beachtung des Absatzes 5 der GO NRW je ein Verantwortlicher und ein Stellvertreter benannt.

Dem Stadtkämmerer obliegt die Aufsicht über die Buchhaltung.

Weitere Erläuterungen können der entsprechenden „Dienstanweisung für die Geschäfts- und Finanzbuchhaltung der Stadt Zülpich“ entnommen werden.



7. Bilanzsummen

Die dem Rat der Stadt Zülpich zugeleitete **Schlussbilanz** zum Stichtag **31.12.2010** wies in Aktiva und Passiva eine Gesamtbilanzsumme von **164.388.494,48 €** aus.

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

Aggregiert stellten sich die **Schlussbilanzwerte** zum 31.12.2010 wie folgt dar:

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

Jahresabschluss zum 31.12.2011

Stadt Zülpich

Anlagen



Die **Schlussbilanz** zum Stichtag **31.12.2011** weist in Aktiva und Passiva eine Gesamtbilanzsumme von **165.598.845,07 €** aus.

Dabei beläuft sich die **Allgemeine Rücklage** (Eigenkapital im engeren Sinne) nunmehr auf **40.520.091,05 €**

Gem. dem Jahresabschluss zum 31.12.2011 ergibt sich folgende aggregierte **Schlussbilanz**:

AKTIVA		PASSIVA	
1. Anlagevermögen	150.676.484,62 €	1. Eigenkapital	37.928.055,88 €
		davon:	
		• Allgemeine Rücklage	40.520.091,05 €
		• Sonderrücklagen	1.127.319,67 €
		• Ausgleichsrücklage	0,00 €
		• Bilanzverlust	-3.719.354,84 €
2. Umlaufvermögen	12.926.214,25 €	2. Sonderposten	75.584.320,61 €
3. Aktive Rechnungsabgrenzung	1.996.146,20 €	3. Rückstellungen	17.497.988,54 €
		4. Verbindlichkeiten	27.669.929,12 €
		5. Passive Rechnungsabgrenzung	6.918.550,92 €
Summe AKTIVA	165.598.845,07 €	Summe PASSIVA	165.598.845,07 €



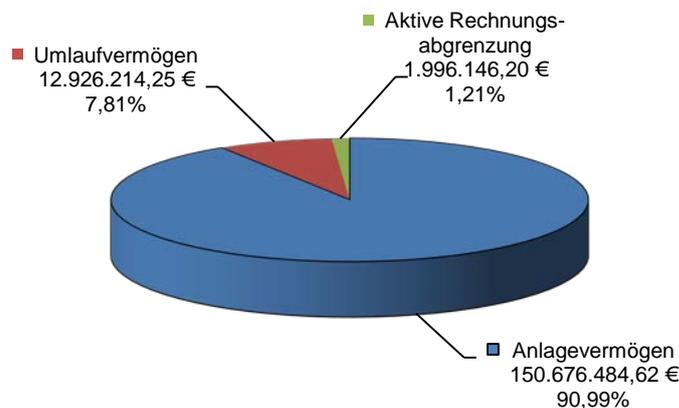
8. Vermögensstruktur der Schlussbilanz (AKTIVA)

Auf die Vermögensstruktur der Aktivseite der Bilanz und auf den Vergleich zwischen den Eröffnungsbilanz- und den Schlussbilanzwerten wurde bereits detailliert im Anhang zum Jahresabschluss eingegangen.

Aus diesem Grunde beschränkt sich der Lagebericht nachfolgend auf die Betrachtung wesentlicher Punkte.

Im Überblick stellt sich die Aktiv-Seite der Schlussbilanz wie folgt dar:

Aktiva



Das **Anlagevermögen** bildet dabei mit rd. 150,7 Mio. € (90,99 %) weiterhin betragslich den größten Posten der Bilanz.

Die Veränderung des Bilanzwertes (rd. 149,6 Mio. €) gegenüber dem Vorjahr resultiert größtenteils aus investiven Maßnahmen der Stadt Zülpich (z.B. Forum Zülpich und Landesgartenschau). Hierneben haben zum anderen naturgemäß auch die planmäßigen Abschreibungen eine entscheidende Auswirkung auf die Entwicklung des Bilanzwertes.

Der Anteil (Vorjahr: 91,01 %) blieb nahe zu unverändert.

Zum Anlagevermögen zählen dabei Vermögensgegenstände, die nicht nur vorübergehend vorgehalten werden, sondern dazu bestimmt sind, dauernd dem Geschäftsbetrieb der Stadt zu dienen.

Ein hoher Wert beim Anlagevermögen ist Indiz für langfristig gebundenes Kapital.

Das Anlagevermögen gliedert sich auf in

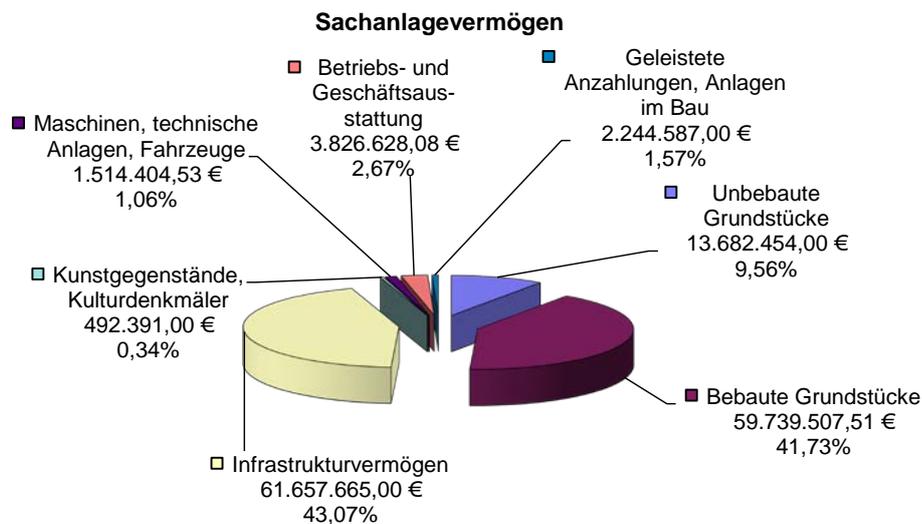
➤ Immaterielle Vermögensgegenstände	81.012,00 €
➤ Sachanlagen	143.157.637,12 €
➤ Finanzanlagen	7.437.835,50 €



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

Innerhalb des Anlagevermögens stellt das **Sachanlagevermögen** mit 95,01 % den mit Abstand größten Vermögenswert dar.

Sachanlagen unterliegen regelmäßig einer Abnutzung. Dieser Werteverzehr fließt in EURO bewertet über die Abschreibungen in die Ergebnisplanung / Ergebnisrechnung ein.



Entsprechend der in der Bilanz darzustellenden Bilanzpositionen gliedert sich das Sachanlagevermögen wie folgt auf:

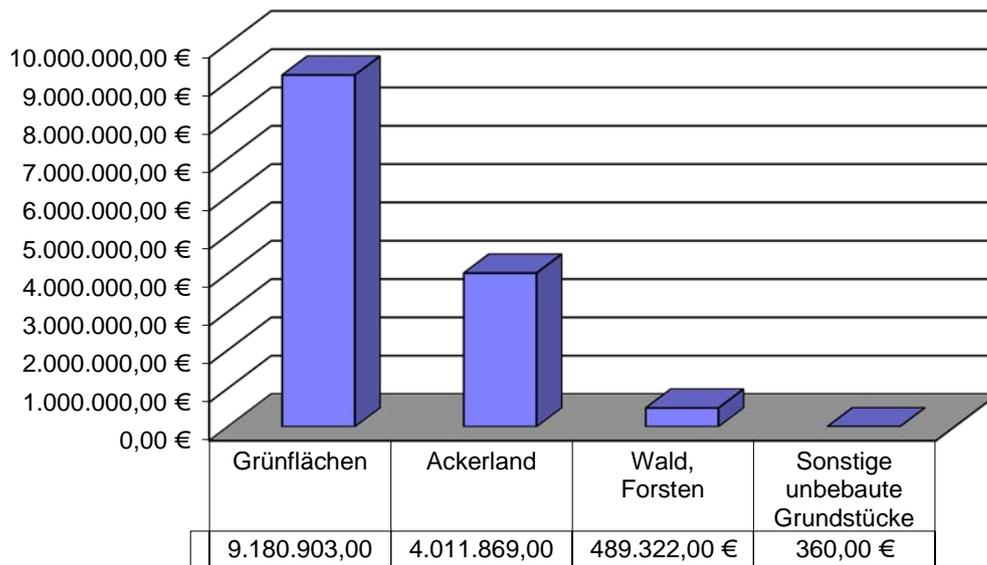
Nachfolgend wird für das Sachanlagevermögen mit Hilfe von Schaubildern auf die drei betraglich größten Blöcke

- Unbebaute Grundstücke 13.682.454,00 €
- Bebaute Grundstücke 59.739.507,51 €
- Infrastrukturvermögen 61.657.665,00 €

mit einem Gesamtwert von 135.079.626,51 € (94,36 % bezogen auf das Sachanlagevermögen) näher eingegangen:

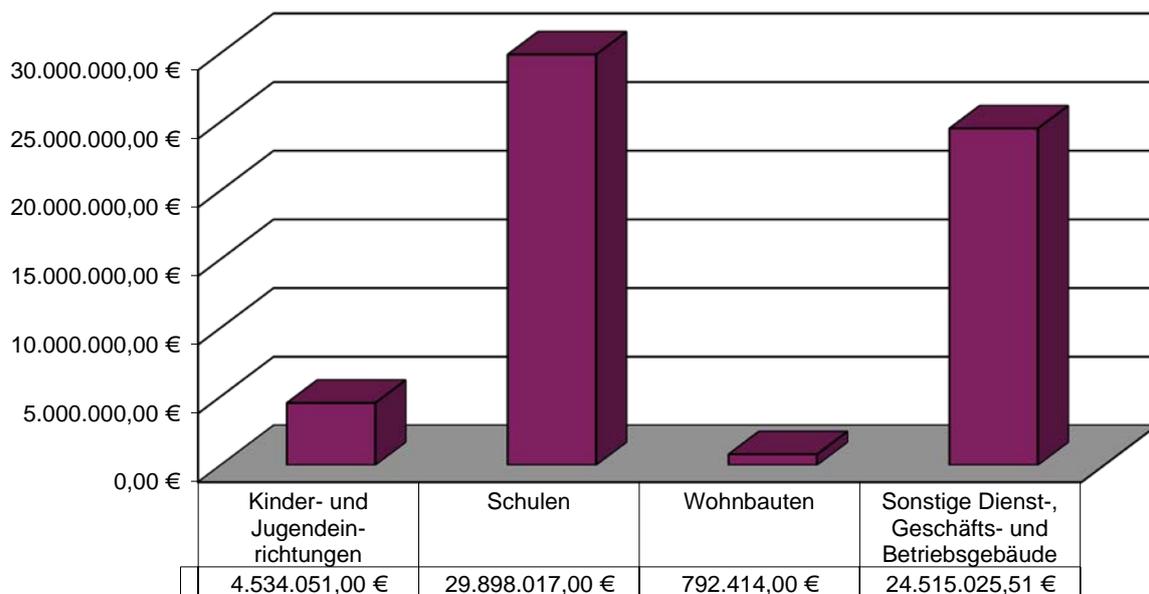


Unbebaute Grundstücke



Die Reduzierung des Bilanzwertes resultiert insbesondere aus den planmäßigen Abschreibungen im Bereich der Sportflächen.

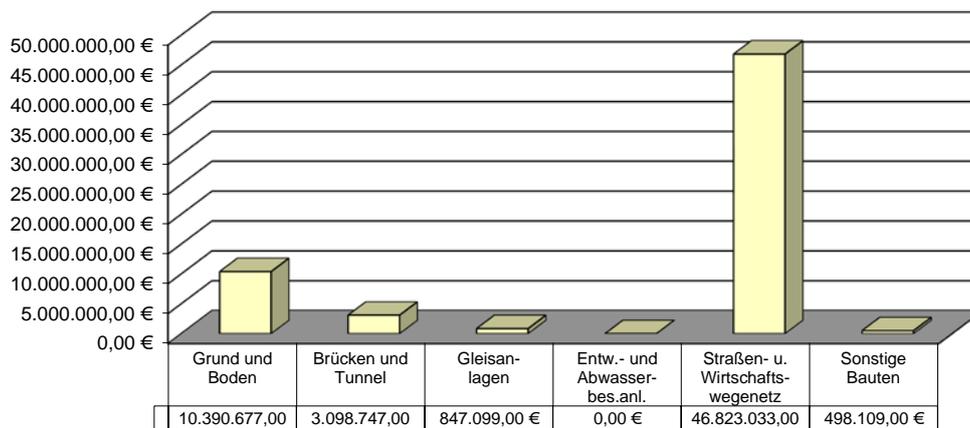
Bebaute Grundstücke





Unter der Sammelposition "Sonstige Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude" werden insbesondere die Grundstücke und Aufbauten für Verwaltungsgebäude, Feuerwehrgerätehäuser, Dorfgemeinschaftshäuser und nicht an Schulgebäude gekoppelte Sporthallen nachgewiesen. Hinzu kamen ab 2008 die "Römerthermen Zülpich – Museum der Badekultur" und ab 2011 das "Forum Zülpich".

Infrastrukturvermögen



Die Bilanzposition "Grund und Boden" ist ein Sammelposten, der sämtlichen Grund und Boden des gemeindlichen Infrastrukturvermögens enthält.

Auf eine genaue Zuordnung auf die einzelnen Sparten des Infrastrukturvermögens ist vom Gesetzgeber verzichtet worden.

Die Reduzierung des Bilanzwertes für das Straßennetz ist durch die hohen Abschreibungen begründet, denen lediglich die Aktivierung von kleineren Straßenbaumaßnahmen gegenüberstand.

Für die restlichen Bilanzpositionen des Sachanlagevermögens, die insgesamt einen Anteil von 5,64 % ausmachen, ergibt sich folgende Aufschlüsselung:

- Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler 492.391,00 €
- Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge 1.514.404,53 €
- Betriebs- und Geschäftsausstattung 3.826.628,08 €
- Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau 2.244.587,00 €

"Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau" beinhalten die geldlichen Vorleistungen auf noch zu beziehende bzw. noch nicht fertig gestellte Sachanlagen.

An Projekten konkret zu nennen sind hier insbesondere die Maßnahmen im Zusammenhang mit der Landesgartenschau im Jahre 2014.



Unter den **Finanzanlagen** sind die Vermögenswerte anzusetzen, die auf Dauer finanziellen Anlagezwecken oder Unternehmensverbindungen - sowie damit zusammenhängenden Ausleihungen - dienen und die durch Gewinnausschüttungen bzw. Zinsen einen positiven Beitrag für die Ergebnisplanung / Ergebnisrechnung leisten können.

Mit einem relativ geringen Anteil von 4,49 % an der Bilanzsumme verteilen sich die Finanzanlagen nahezu unverändert auf folgende Einzelpositionen:

- Anteile an verbundenen Unternehmen
 - Stadtentwicklungsgesellschaft Zülpich mbH & Co KG - Kommanditeinlage: 277.000 €
 - Stadtentwicklung Zülpich Verwaltungs-GmbH - Stammkapital: 25.000 €
 - Landesgartenschau 2014 GmbH (neu in 2009) - Stammkapital: 20.000 €
- Beteiligungen
 - Kreiskrankenhaus Mechernich GmbH - Geschäftsanteil: 5.922.000,00 € (23,08 %)
 - Verbandswasserwerk Euskirchen GmbH - Geschäftsanteil: 542.131,08 € (29,70 %)
 - Beteiligungen an der Euskirchener gemeinnützige Baugesellschaft mbH - Geschäftsanteil: 6.210,00 € (0,238 %)
 - Beteiligungen am Wasserleitungszweckverband der Neffeltalgemeinden - Geschäftsanteil: 316.965,91 € (8,35 %)
 - Beteiligungen am Wasserleitungszweckverband Gödersheim - Geschäftsanteil: 235.997,32 € (16,45 %)
 - Kommunale Datenverarbeitungszentrale Rhein-Erft-Rur - Erinnerungswert: 1,00 €
 - Nordeifel Touristik GmbH (neu in 2009) - Stammkapital: 1.200,00 €
- Wertpapiere des Anlagevermögens
(in Wertpapieren angelegte Mittel nach dem Gesetz zur Errichtung von Fonds für die Versorgung in NRW) - Wert 90.309,96 €
- Sonstige Ausleihungen
 - Volksbank Euskirchen e.G. - Geschäftsguthaben 100,00 € bzw. ein Geschäftsanteil
 - Gewährte Arbeitgeberdarlehen (Restbetrag) 920,23 €

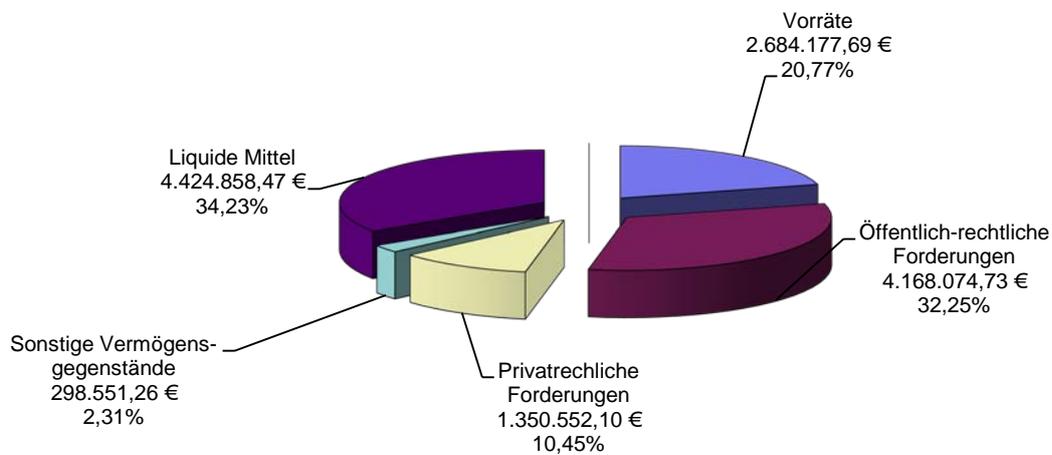
Eine nennenswerte Veränderung ergab sich nicht.



Der Anteil des **Umlaufvermögens** an der Bilanzsumme lag zum 31.12.2011 bei rd. 12,9 Mio. € oder 7,81 % (Vorjahr: 8,64 %).

Es ergibt sich hierzu folgende Aufteilung:

Umlaufvermögen



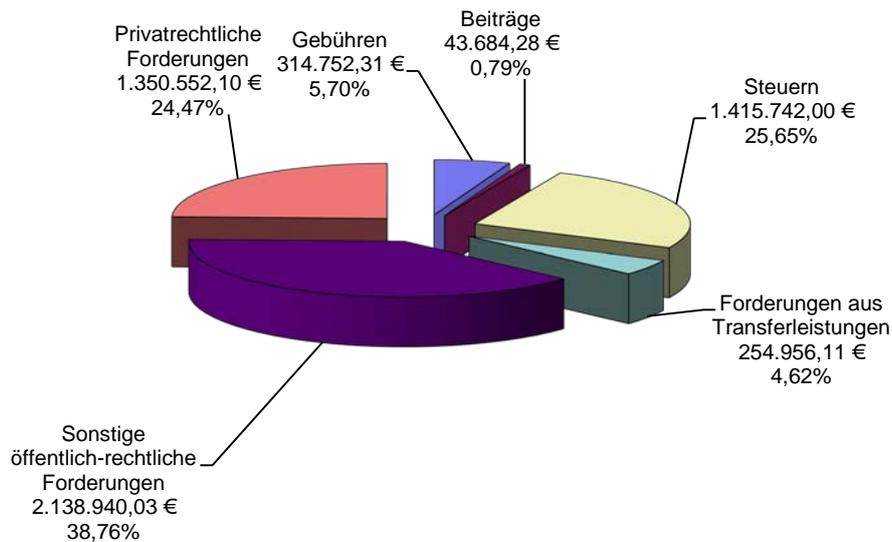
Dem Umlaufvermögen zugeordnet sind Vermögensgegenstände, die dem Geschäftsbetrieb der Stadt nicht dauerhaft dienen sollen.

Von daher ist das Umlaufvermögen grundsätzlich nur kurzfristig gebunden.



Die bestehenden öffentlich-rechtlichen und privatrechtlichen Forderungen von 5.518.626,83 € teilen sich wie folgt auf:

Forderungen



Dabei wird an dieser Stelle darauf hingewiesen, dass es sich bei den v. g. Werten um die Forderungen nach der Durchführung von Wertberichtigungen handelt. Andernfalls wäre der Bilanzwert höher ausgefallen.

Auf die einzelnen Forderungen wurde im Anhang bereits ausführlich eingegangen.

Auf den entsprechenden Forderungsspiegel (Seite F 3) wird verwiesen.

Unter der Bilanzposition **Aktive Rechnungsabgrenzung** sind als Wert Ausgaben vor dem jeweiligen Bilanzstichtag aktiviert, die einen Aufwand für eine bestimmte Zeit nach diesem Tag darstellen.

In dem Betrag von 1.996.146,20 € sind hier neben den Aufwendungen im Beamtenbereich für den Monat Januar 2012, die bereits im Dezember 2011 auszuführen waren, vor allem Finanzvorfälle ausgewiesen, die im Zusammenhang mit der Landesgartenschau 2014 stehen.

Auf die diesbezüglichen Ausführungen im Anhang wird verwiesen.



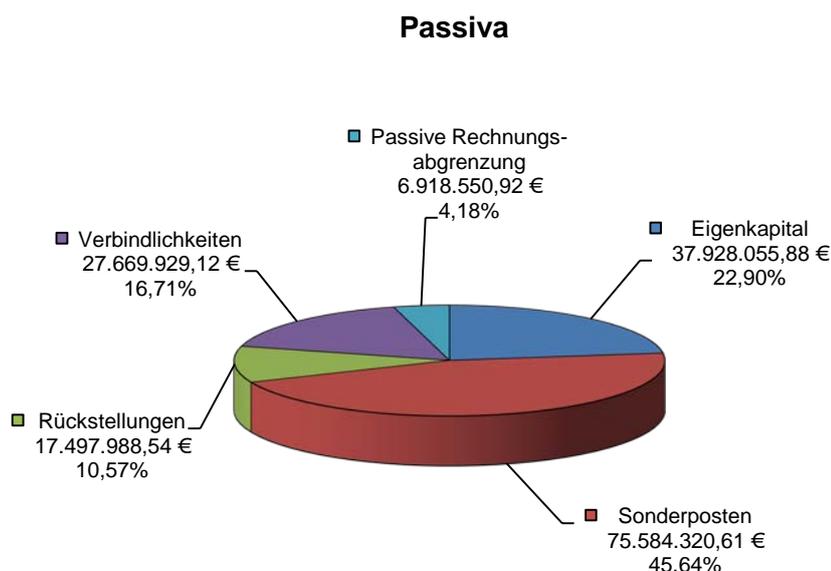
9. Kapitalstruktur der Schlussbilanz (PASSIVA)

Die Passiv-Seite der Bilanz gibt Auskunft darüber, wie das Vermögen finanziert wurde. Zu differenzieren ist zwischen Eigen- und Fremdkapital.

Im NKF ist die Eigenkapitalsituation bzw. der Eigenkapitalverzehr maßgeblich für die von der Kommunalaufsicht vorzunehmende Beurteilung der Frage, ob eine Genehmigungspflicht für den städtischen Haushalt besteht oder gar die Pflicht zur Aufstellung eines Haushaltssicherungskonzeptes gegeben ist.

Ein hoher Fremdkapitalanteil verursacht regelmäßig hohe Zinsaufwendungen, die die Ergebnisplanung / Ergebnisrechnung belasten.

Im Überblick stellt sich die Passiv-Seite der Bilanz wie folgt dar:



Das **Eigenkapital** der Stadt Zülpich von rd. 37,93 Mio. € setzt sich zusammen aus

➤ der Allgemeinen Rücklage mit	40.520.091,05 €
➤ den Sonderrücklagen mit	1.127.319,67 €
➤ der Ausgleichsrücklage mit	0,00 €
➤ dem Bilanzverlust 2011 mit	- 3.719.354,84 €

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

Als rechnerische Restgröße hing sie somit in der Höhe von den in die Bilanz aufzunehmenden Ansätzen des Vermögens und der Schulden ab.

Jahresabschluss zum 31.12.2011

Stadt Zülpich

Anlagen



Der Bestand der Allgemeinen Rücklage reduzierte sich um rd.1,9 Mio. €. Ursächlich hierfür war insbesondere die Tatsache, dass nicht mehr der gesamte Bilanzverlust des Jahres 2010 durch die Ausgleichsrücklage abgedeckt werden konnte. Der über den Bestand hinausgehende Betrag war gegen die Allgemeine Rücklage zu buchen.

Die **Ausgleichsrücklage** ist ein bei der Eröffnungsbilanzierung von der Allgemeinen Rücklage buchungstechnisch abgetrennter Teil, der im Rahmen des Haushaltsausgleichs die Funktion eines Puffers für Schwankungen der Jahresergebnisse hat. Sie darf in einem bestimmten Rahmen ohne kommunalaufsichtliche Konsequenzen zum Ausgleich von Fehlbeiträgen eingesetzt werden.

Für die Stadt Zülpich ergab sich zur Ermittlung der Ausgleichsrücklage folgende Berechnung:

ehemaliger Verwaltungshaushalt	2004 €	2005 €	2006 €
Grundsteuer A	206.660,18	204.537,90	203.232,63
Grundsteuer B	2.181.851,73	2.234.408,51	2.318.491,32
Gewerbsteuer	6.706.358,17	5.240.020,92	7.277.955,38
Gemeindeanteil Einkommensteuer	4.929.786,00	4.846.767,00	5.611.716,00
Gemeindeanteil Umsatzsteuer	366.895,00	373.703,00	390.984,00
Vergnügungssteuer	107.790,25	88.755,24	101.317,70
Hundesteuer	121.092,28	118.253,37	128.539,28
Schlüsselzuweisungen	4.748.376,00	3.035.984,00	4.055.846,00
LZ Entwicklungszusammenarbeit	2.249,00	2.088,00	-----
Erstattung Überzahlung Solidarbeitrag	-----	4.262,00	30.208,00
Ausgleichszahlungen nach dem Familienleistungsausgleich	459.751,00	475.966,00	504.237,00
Vollverzinsung Gewerbesteuer	-----	-----	-----
	19.830.809,61	16.624.745,94	20.622.527,31
ehemaliger Vermögenshaushalt			
Investitionspauschale GFG	632.682,80	564.891,04	451.986,65
Schulpauschale GFG	433.872,00	456.009,00	471.705,00
Feuerschutzpauschale	-----	-----	-----
Sportpauschale GFG	47.175,00	47.690,00	54.158,00
	20.944.539,41	17.693.335,98	21.600.376,96
Summe der Jahre 2004 - 2006	60.238.252,35 €		
Durchschnitt der Jahre 2004 - 2006	20.079.417,45 €		
davon 1/3	6.693.139,15 €		

Aufgrund von Bilanzverlusten in den Haushaltsjahren 2008, 2009 und 2010 musste zum Haushaltsausgleich auf die Ausgleichsrücklage zurückgegriffen werden. Insgesamt wurde der Bestand aufgrund der Höhe der Bilanzverluste in Gänze aufgezehrt. Der über den Bestand hinausgehende Betrag führte zu einer Reduzierung der Allgemeinen Rücklage.



Die Eigenkapitalquote der Stadt Zülpich (einschließlich der Sonderrücklagen, der Ausgleichsrücklage und des Bilanzverlustes) beträgt zum Schlussbilanzstichtag 22,90 % (31.12.2010: 25,33 %).

Für erhaltene investive Zuwendungen, für Beiträge, für den Gebührenaussgleich und für vergleichbare Finanzvorfälle sind **Sonderposten** zu bilden. Die ertragswirksame Auflösung dieser Werte erfolgt – mit Ausnahme des Postens für den Gebührenaussgleich und der Sonstigen Sonderposten - analog zur Abnutzung der zugeordneten Vermögensgegenstände und wirkt sich positiv auf die Ergebnisplanung / Ergebnisrechnung aus.

Die Sonderposten machen mit insgesamt 75.584.320,61 € an der Bilanzsumme einen Anteil von 45,64 % (31.12.2010 = 45,86 %) aus und unterteilen sich wie folgt:

➤ aus Zuwendungen mit	52.216.279,00 €
➤ aus Beiträgen mit	15.133.187,00 €
➤ aus dem Gebührenaussgleich mit	851.693,52 €
➤ aus Sonstigen Sonderposten mit	7.383.161,09 €

Die Erhöhung des Sonderpostens aus Zuwendungen resultiert insbesondere aus der Aktivierung des "Forum Zülpich".

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

In Höhe von insgesamt 17.497.988,54 € weist die Schlussbilanz der Stadt Zülpich zum 31.12.2011 **Rückstellungen** aus.

Rückstellungsbildungen setzen Verpflichtungen der Gemeinde voraus,

- die am Abschlussstichtag hinsichtlich ihrer Entstehung oder Höhe nach ungewiss sind, und
- die der Verursachungsperiode zugerechnet werden müssen.

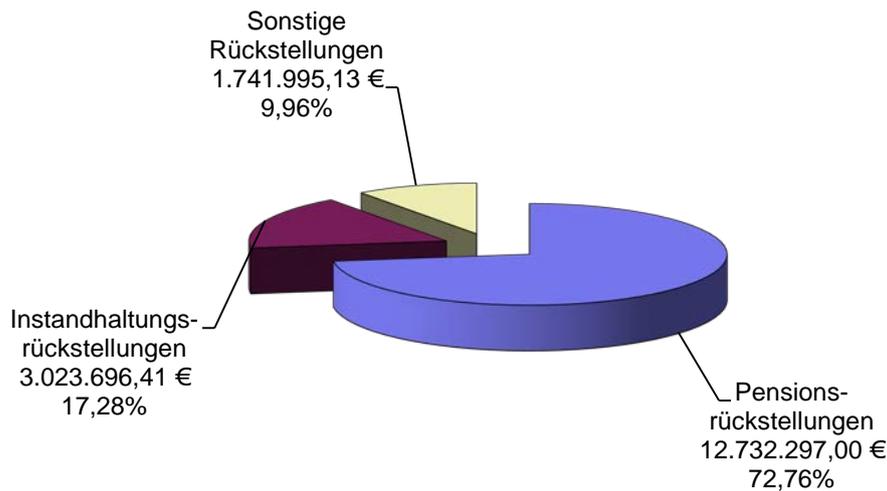
Rückstellungen zählen zum Fremdkapital und stellen eine Ergänzung zu den Verbindlichkeiten der Stadt dar.

Die in der Schlussbilanz eingestellten Rückstellungen verursachen in Folgeperioden keine Aufwendungen mehr; über die Finanzplanung / Finanzrechnung muss der ergebnisneutralen Inanspruchnahme von Rückstellungen jedoch die erforderliche Liquidität gegenübergestellt werden.

Die eingestellten Rückstellungsposten verteilen sich in der Schlussbilanz auf folgende Anteile:



Rückstellungen



Von den Rückstellungen für unterlassene Instandhaltungen entfielen auf

- | | |
|---------------------------------------|------------|
| ➤ städtische Gebäude | 2,0 Mio. € |
| ➤ die Infrastruktur der Industriebahn | 0,6 Mio. € |
| ➤ städt. Brückenbauwerke | 0,4 Mio. € |

Ihr Ansatz setzt regelmäßig eine Abarbeitung der Mängel - und damit auch die Bereitstellung der benötigten Liquidität - voraus.

Im Haushaltsjahr 2011 wurden lediglich Rückstellungen für die städtischen Gebäude in Anspruch genommen.

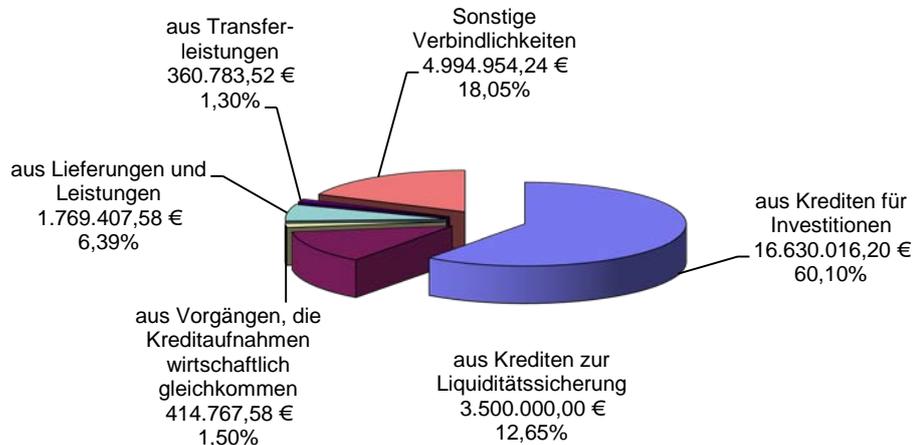
Auf den entsprechenden Rückstellungsspiegel (Seite F 5) wird verwiesen.

Verpflichtungen gegenüber Dritten, bei denen Grund und Höhe feststehen, sind in der Bilanz als **Verbindlichkeiten** auszuweisen.

Die in der Schlussbilanz der Stadt Zülpich dokumentierten Verbindlichkeiten von insgesamt 27.669.929,12 € schlüsseln sich in folgende Einzelposten auf:



Verbindlichkeiten



Die "sonstigen Verbindlichkeiten" beinhalten im Wesentlichen bereits erhaltene Zuwendungen von Dritten für Vermögensgegenstände, die noch nicht in Betrieb genommen wurden. Diese Bilanzposition korrespondiert mit der Bilanzposition "Erhaltene Anzahlungen, Anlagen im Bau" auf der Aktivseite.

Im Gegensatz zu den Vorjahren war zum Bilanzstichtag erstmals die Ausweisung von Liquiditätskrediten erforderlich.

Auf den entsprechenden Verbindlichkeitspiegel (Seite F 4) wird verwiesen.

Unter der Bilanzposition **Passive Rechnungsabgrenzung** sind als Wert Einnahmen vor dem Stichtag der Schlussbilanz passiviert, die einen Ertrag für eine bestimmte Zeit nach diesem Tag darstellen; zum 31.12.2011 werden 6.918.550,92 € ausgewiesen.

Mit einem Teilbetrag von 4.904.425,00 € sind hier insbesondere die Einnahmen für die Bereitstellung von Grabstellen auf den städtischen Friedhöfen zu nennen. Die Zahlungen für die Inanspruchnahme der Grabstellen sind über mehrere Jahre im Voraus zu leisten und werden im Zeitverlauf anteilig ergebniswirksam aufgelöst.

Für die Ergebnisplanung / Ergebnisrechnung resultiert hieraus aktuell ein jährlicher Ertrag von rd. 0,25 Mio. €.

Darüber hinaus werden seit dem Jahre 2011 bei dieser Bilanzposition Finanzvorfälle ausgewiesen, die im Zusammenhang mit der Landesgartenschau 2014 stehen (31.12.2011: rd. 1,75 Mio. €, Vorjahr: rd. 746.000,00 €).



10. Bilanzkennzahlen

Für vergleichende Betrachtungen sowohl im Zeitablauf als auch im interkommunalen Austausch wurden anhand des Kennzahlensets der Gemeindeprüfungsanstalt NRW nachfolgende Kennzahlen ermittelt:

➤ Vermögenslage:

Anlagenintensität

Die Anlagenintensität stellt ein Verhältnis zwischen dem Anlagevermögen und dem Gesamtvermögen auf der Aktivseite der Bilanz her. Die Anlagenintensität gibt Hinweise auf die finanzielle Anpassungsfähigkeit und Flexibilität einer Kommune. Eine hohe Anlagenintensität hat in der Regel hohe Fixkosten in Form von Abschreibungen zur Folge.

$$\text{Anlagenintensität} = \frac{\text{Anlagevermögen}}{\text{Bilanzsumme}} \times 100 = x \%$$

Die Quote der Stadt Zülpich liegt gem. der Schlussbilanz zum 31.12.2011 bei **90,99 %** (31.12.2010: 91,01 %).

Infrastrukturquote

Die Infrastrukturquote beleuchtet als Verfeinerung der Kennzahl "Anlagenintensität" das bei der Gemeinde vorhandene Infrastrukturvermögen. Die Infrastrukturquote verdeutlicht, in welchem Umfang das kommunale Vermögen in der Infrastruktur gebunden ist. Da das Infrastrukturvermögen in der Regel nicht veräußerbar ist, kann die Quote nur langfristig beeinflusst werden.

$$\text{Infrastrukturquote} = \frac{\text{Infrastrukturvermögen}}{\text{Bilanzsumme}} \times 100 = x \%$$

Die Infrastrukturquote der Stadt Zülpich liegt gem. der Schlussbilanz zum 31.12.2011 bei **37,23 %** (31.12.2010: 38,29 %).



➤ Finanzlage:

Eigenkapitalquote I

Die Eigenkapitalquote I misst den Anteil des Eigenkapitals am Gesamtkapital auf der Passivseite der kommunalen Bilanz. Die Eigenkapitalquote kann bei einer Kommune ein wichtiger Bonitätsindikator sein. Je höher die Eigenkapitalquote, desto unabhängiger ist die Kommune von externen Kapitalgebern.

$$\text{Eigenkapitalquote I} = \frac{\text{Eigenkapital}}{\text{Bilanzsumme}} \times 100 = x \%$$

Die Eigenkapitalquote I der Stadt Zülpich beträgt gem. der Schlussbilanz zum 31.12.2011 **22,90 %** (31.12.2010: 25,33 %).

Eigenkapitalquote II

Die Eigenkapitalquote II misst den Anteil des "wirtschaftlichen Eigenkapitals" am Gesamtkapital auf der Passivseite der kommunalen Bilanz. Weil bei den Kommunen die Sonderposten als Bilanzposten mit Eigenkapitalcharakter einen wesentlichen Ansatz in der Bilanz darstellen, wird die Wertgröße "Eigenkapital" um die "langfristigen" Sonderposten erweitert. Bei den Sonderposten aus Zuwendungen und Beiträgen sowie den "Sonstigen Sonderposten" handelt es sich um Beträge, die i.d.R. nicht zurückzuzahlen und nicht zu verzinsen sind. Bei den „Sonstigen Sonderposten“ fanden jedoch nur die Werte der Grundstücke Stiftung Kloock sowie aus ökologischen Ausgleichsmaßen Berücksichtigung, nicht jedoch der Sonderposten aus dem „Abzugskapital Abwasserbeseitigung“, da hier eine Rückzahlungsverpflichtung besteht. Im Jahre 2010 kamen zusätzlich die Werte aus der Stiftung Junkersdorff hinzu.

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

Die Eigenkapitalquote II der Stadt Zülpich beträgt gem. der Schlussbilanz zum 31.12.2011 **64,62 %** (31.12.2010: 66,74 %).



Fremdkapitalquote

Die Fremdkapitalquote gibt an, wie hoch der Anteil des Fremdkapitals am Gesamtkapital ist. Da die Rückstellungen Fremdkapitalcharakter besitzen, sind diese neben den Verbindlichkeiten zu berücksichtigen und bilden zusammen das "Fremdkapital" zur Ermittlung der Fremdkapitalquote.

$$\text{Fremdkapitalquote} = \frac{\text{Fremdkapital}}{\text{Bilanzsumme}} \times 100 = x \%$$

Die Fremdkapitalquote der Stadt Zülpich beträgt gem. der Schlussbilanz zum 31.12.2011 **27,28 %** (31.12.2010: 25,33 %).



11. Aktuelle Haushaltssituation (Vermögens-, Schulden-, Ertrags- und Finanzlage) / prognostizierte Entwicklung / Chancen und Risiken

A) Rechenschaftslegung über die Haushaltswirtschaft mit Darstellung der wichtigsten Ergebnisse des Jahresabschlusses

Gegenstand der Rechnungslegung über die Haushaltswirtschaft ist die Einhaltung der allgemeinen Haushaltsgrundsätze gemäß § 75 GO NRW.

Hiernach ist insbesondere dem Erfordernis nach Wirtschaftlichkeit, Effizienz und Sparsamkeit zu entsprechen.

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

War das **Haushaltsjahr 2007** noch maßgeblich geprägt von

- der Umstellung auf die Regelungen des Neuen Kommunalen Finanzmanagements (NKF)
- der Wiedereingliederung der Stadtwerke in den Kernhaushalt und damit dem Nachweis aller städtischen Geschäftsvorfälle in einem einheitlichen Zahlenwerk
- den nachhaltigen und einmaligen Effekten aus dem Rechtsgeschäft mit dem Erftverband zur Kanalnetzübertragung (strukturverbessernder Einsatz der gewonnenen Liquidität durch Abbau von Altschulden, ertragbringende Geldanlagen, Verzicht auf Kreditaufnahmen / ertragswirksame Auflösung eines aus Zuwendungen und Beiträgen resultierenden Sonderpostens)

so ergaben sich in den Haushaltsjahren **2008 bis 2011** zumindest in diesen Dimensionen keine weiteren, den Jahresabschluss beeinflussenden Entwicklungen.

Zwar war erfreulich, dass sich der strukturverbessernde Einsatz der aus der Kanalnetzübertragung gewonnenen Liquidität positiv auf die Haushaltslage der Stadt Zülpich auswirkte, dennoch war unverkennbar, dass die Lücke zwischen Erträgen und Aufwendungen weiter unaufhaltsam größer wurde.

Lag der Fehlbetrag des Haushaltsjahres 2008 noch bei vergleichsweise moderaten rd. 0,3 Mio. €, so führte die Bewirtschaftung des Haushaltes 2009 im Ergebnis bereits zu einem Fehlbetrag von rd. 3,3 Mio. € und die des Haushaltes 2010 von rd. 5,0 Mio. €.

Der Fehlbetrag 2011 beträgt rd. 3,7 Mio. € (Prognose für 2011 gemäß Haushaltsverabschiedung unter Berücksichtigung von Ermächtigungsübertragungen aus 2010: rd. 8,0 Mio. €).

§ 75 Abs. 2 GO NRW gibt vor, dass der Haushalt in jedem Jahr in Planung und Rechnung ausgeglichen sein muss.



Diese Verpflichtung gilt auch als erfüllt, wenn der Fehlbedarf im Ergebnisplan und der Fehlbetrag in der Ergebnisrechnung durch Inanspruchnahme der Ausgleichsrücklage gedeckt werden können (s.g. "fiktiver Haushaltsausgleich").

Die v. g. Fehlbeträge der Jahre 2008, 2009 und 2010 führten durch Rückgriffe auf die Ausgleichsrücklage einerseits zwar zu fiktiven Haushaltsausgleichen, hatten andererseits aber auch zur Folge, dass der Haushalt 2011, bei einem prognostizierten und die Allgemeine Rücklage zumindest teilweise belastenden Fehlbedarf von mehr knapp 8 Mio. €, genehmigungspflichtig war. Hierneben ergab sich für die Stadt Zülpich die Verpflichtung zur Aufstellung eines Haushaltssicherungskonzeptes (HSK).

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

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

Gleichgelagert stellte sich die Situation für die Stadt Zülpich im **Haushaltsjahr 2012** dar.

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

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

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

Der Plan-Ist-Vergleich zeigt bei der **Ergebnisrechnung des Jahres 2011** eine Haushaltsverbesserung von rd. 4,3 Mio. €. Der bei der Aufstellung des Haushalts 2011 – unter Berücksichtigung von Ermächtigungsübertragungen aus 2010 - prognostizierte Jahresfehlbedarf von 7.984.102,78 € reduzierte sich bei Mehrerträgen von rd. 2,9 Mio. € und Weniger aufwendungen von rd. 1,3 Mio. € letztendlich auf einen Fehlbetrag von **3.719.089,22 €**

Jahresabschluss zum 31.12.2011

Stadt Zülpich

Anlagen



Bezeichnung	Ergebnis- rechnung	Ergebnis- plan	Abweichungen	
	T€	T€	T€	%
Erträge	40.081	37.145	+ 2.936	+ 7,90 %
ordentliche Erträge	39.917	36.988	+ 2.929	+ 7,92 %
Finanzerträge	164	157	+ 7	+ 4,46 %
Aufwendungen	43.800	45.129	- 1.329	- 2,94 %
ordentliche Aufwendungen	43.083	44.280	- 1.197	- 2,70 %
Finanzaufwendungen	717	849	- 132	- 15,55 %
Ergebnis	-3.719	-7.984	- 4.265	- 53,42 %

Die Ergebnisverbesserung für 2011 ergibt sich saldiert aus einer Vielzahl von Einzelpositionen, von denen die Wesentlichen nachfolgend aufgelistet sind:

Bezeichnung	Ergebnis- rechnung	Ergebnis- plan	Abweichungen	
	T€	T€	T€	%
Erträge				
Steuern und ähnliche Abgaben	20.286	17.178	+ 3.108	+ 18,09 %
<i>davon Grundsteuer B</i>	2.484	2.450	+ 34	+ 1,39 %
<i>davon Gewerbesteuer</i>	9.614	7.200	+ 2.414	+ 33,53 %
<i>davon Gemeindeanteil Einkommensteuer</i>	6.446	5.900	+ 546	+ 9,25 %
Auflösung Sonderposten aus Zuwendungen	1.619	1.869	- 250	- 13,38 %
Auflösung Sonderposten für Gebührenaussgleich	177	473	- 296	- 62,58 %
Kostenerstattungen LVR	379	163	+ 216	+ 132,52 %
Aufwendungen				
Personalaufwendungen	8.409	8.354	+ 55	+ 0,66 %
Versorgungsaufwendungen	503	500	+ 3	+ 0,60 %
Sach- und Dienstleistungen	7.873	8.427	- 554	- 6,57 %
<i>davon Sonstige Dienstleistungen</i>	2.256	2.442	- 186	- 7,62 %
Bilanzielle Abschreibungen	3.855	4.449	- 594	- 13,35 %
Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.444	1.558	- 114	- 7,32 %

Auf die Gründe für die Abweichungen bei den Einzelpositionen wurde bereits ausführlich im Anhang bei den Erläuterungen zur Ergebnisrechnung eingegangen.



Daher sei an dieser Stelle lediglich auf die gravierendsten Abweichungen hingewiesen:

- Bei der Gewerbesteuer lag das erzielte Ergebnis vorwiegend konjunkturbedingt rd. 2,4 Mio. € über den Erwartungen.
- Beim Gemeindeanteil Einkommensteuer lag das Ergebnis - ebenfalls aufgrund der konjunkturellen Entwicklung - um rd. 0,5 Mio. € über den Erwartungen.
- Im Bereich der Sach- und Dienstleistungen konnten bei diversen Positionen insgesamt rd. 0,6 Mio. € eingespart werden.

Darüber hinaus ist eine Vielzahl von Einzelveränderungen verantwortlich für die Ergebnisverbesserung.

Für die **Finanzrechnung** des Kernhaushaltes (Haushalt 400) zeigt sich im Plan-Ist-Vergleich folgendes Bild:

Bezeichnung	Finanzrechnung	Finanzplan	Abweichungen	
	T€	T€	T€	%
Einzahlungen	52.564	43.292	+ 9.272	+ 21,42 %
aus lfd. Verwaltungstätigkeit	36.319	34.945	+ 1.374	+ 3,93 %
aus Investitionstätigkeit	6.607	5.430	+ 1.177	+ 21,68 %
aus Finanzierungstätigkeit	9.638	2.917	+ 6.721	+ 230,41 %
Auszahlungen	51.248	51.232	+ 16	+ 0,03 %
aus lfd. Verwaltungstätigkeit	40.100	40.664	- 564	- 1,39 %
aus Investitionstätigkeit	6.078	9.054	- 2.976	- 32,87 %
aus Finanzierungstätigkeit	5.070	1.514	+ 3.556	+ 234,87 %
Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	1.316	-7.940	+ 9.256	- 116,57 %

Bezogen auf die **laufende Verwaltungstätigkeit** fiel der Mittelabfluss damit insgesamt rd. 1,9 Mio. € geringer aus, als bei der Aufstellung des Haushaltsplanes 2011 veranschlagt.

Jahresabschluss zum 31.12.2011

Stadt Zülpich

Anlagen



Hinsichtlich der **Investitions- und Finanzierungstätigkeit** ergab sich für die Liquidität der Stadt Zülpich im Vergleich zur Haushaltsplanung insgesamt eine Verbesserung von rd. 7,3 Mio. € und war kein Liquiditätsabfluss zu verzeichnen.

Auf die Gründe für die Abweichungen zwischen Haushaltsveranschlagung und –ergebnis wurde bereits ausführlich im Anhang bei den Erläuterungen zur Finanzrechnung eingegangen.

Insgesamt brachte das Haushaltsjahr 2011 für den Kernhaushalt (Haushalt 400) eine Verbesserung der Kassenlage von 1.315.307,78 €, die somit rd. 9.256.000,00 € positiver ausfiel als noch bei der Haushaltsverabschiedung erwartet. Dabei ist allerdings zu berücksichtigen, dass sich in diesem Ergebnis ein Liquiditätskredit von 3,5 Mio. € enthalten ist.

Zum 31.12.2011 wies die Kasse für den Gesamthaushalt - incl. eines an die Stadtentwicklungsgesellschaft Zülpich gewährten Gesellschafterdarlehens i.H.v. 1,2 Mio. € sowie liquider Mittel diverser Sonderhaushalte - einen Bestand von rd. 5,6 Mio. € aus.

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

Die **Bilanz** der Stadt Zülpich entwickelte sich im Haushaltsjahr 2011 wie folgt:

Bilanzsumme gem. Entwurf der Schlussbilanz zum 31.12.2010	164.388.949,48 €
Bilanzsumme gem. Entwurf der Schlussbilanz zum 31.12.2011	165.598.845,07 €

Die Ursachen für die Veränderung wurden hinlänglich im Anhang erläutert.



**B) Gesamtaussage zur wirtschaftlichen Situation der Stadt Zülpich /
Nachtragsbetrachtung**

Zum Zeitpunkt der Aufstellung des Lageberichtes muss festgestellt werden, dass die bei Verabschiedung des Haushalts 2011 bestehende Sorge um die weitere Verschlechterung der städtischen Haushaltssituation inzwischen leider traurige Realität geworden ist.

Wie die nachfolgende Übersicht zeigt, hat die negative Entwicklung dabei in den letzten Jahren einen rasanten Verlauf genommen.



Haushaltsjahr	Haushaltsentwurf / Haushaltsverabschiedung / Jahresergebnis	Anmerkungen
2008	Jahresergebnis rd. 0,3 Mio. € Fehlbetrag	Eigenkapitalverzehr, aber fiktiver Haushaltsausgleich durch Rückgriff auf die Ausgleichsrücklage
2009	Jahresergebnis rd. 3,3 Mio. € Fehlbetrag	Eigenkapitalverzehr, aber fiktiver Haushaltsausgleich durch Rückgriff auf die Ausgleichsrücklage
2010	Jahresergebnis rd. 5,0 Mio. € Fehlbetrag	Eigenkapitalverzehr, Ausgleichsrücklage rd. 3,1 Mio. € (Restbestand) Allgemeine Rücklage rd. 1,9 Mio. € (4,52 %) nicht genehmigungsfähiges HSK
2011	Jahresergebnis rd. 3,72 Mio. € Fehlbetrag	Eigenkapitalverzehr, Allgemeine Rücklage rd. 3,7 Mio. € (9,18 %) nicht genehmigungsfähiges HSK
2012	Haushaltsverabschiedung rd. 5,98 Mio. € Fehlbedarf Prognose: rd. 4,5 Mio. € Fehlbetrag	Eigenkapitalverzehr, Allgemeine Rücklage rd. 4,5 Mio. € (12,23 %) nicht genehmigungsfähiges HSK
2013	Haushaltsverabschiedung rd. 6,10 Mio. € Fehlbedarf Prognose: rd. 8,5 Mio. € Fehlbetrag	Eigenkapitalverzehr, Allgemeine Rücklage rd. 8,5 Mio. € (26,32 %) genehmigungsfähiges HSK
2014	Haushalts-Entwurf rd. 5,10 Mio. € Fehlbedarf	Eigenkapitalverzehr, Allgemeine Rücklage rd. 5,1 Mio. € (21,43 %) genehmigungsfähiges HSK
2015 - 2017	gemäß genehmigungsfähigem Haus- haltssicherungskonzept jährliche Fehl- bedarfe zwischen 3,2 und 0,8 Mio. €	Eigenkapitalverzehr, Allgemeine Rücklage (17,11 % / 11,68 % / 6,14 %) genehmigungsfähiges HSK
2018 - 2023	gemäß genehmigungsfähigem Haus- haltssicherungskonzept jährliche Überschüsse zwischen 91.000 € und 241.000 €	kein Eigenkapitalverzehr



Belastungen aus der Vorbereitung und Durchführung der Landesgartenschau im Jahre 2014 sind in die v. g. Veranschlagungen – verteilt über die Haushaltsjahre 2009-2014 – mit insgesamt 1 Mio. € eingeflossen

(latentes Risiko aus der Verpflichtung zur Finanzierung von möglichen Unterdeckungen im Durchführungshaushalt der LaGa GmbH).

Ab 2015 wird darüber hinaus insbesondere hinsichtlich der Unterhaltung der beiden LaGa-Veranstaltungsbereiche von jährlichen Transferleistungen an die LaGa-GmbH i.H.v. rd. 185.000,00 € ausgegangen.

Global betrachtet sind ursächlich für die gerade in den letzten Jahren zu verzeichnende Verschlechterung der städtischen Finanzsituation

- eine Vielzahl von kostenintensiven Aufgabenverlagerungen auf die kommunale Ebene und eine Zunahme der von Seiten des Staates bei zahlreichen Aufgabenfeldern geforderten Standards, ohne gleichzeitig für die Städte und Gemeinden eine dem Verursacherprinzip gerecht werdende solide Finanzierung sicherzustellen (Verstoß gegen das Konnexitätsprinzip)
- die über die Kreisumlage aufzufangenden Zusatzbelastungen in den Bereichen Jugend und Soziales, die staatlichen Leistungsgesetzen geschuldet sind
- die durch die Finanzmarktkrise Ende 2008 ausgelösten konjunkturellen Probleme.

Diese Aussage ist inzwischen auch durch das von der Landesregierung beauftragte Gutachten der Professoren Junkernheinrich und Lenk

("Haushaltsausgleich und Schuldenabbau;

- Konzept zur Rückgewinnung kommunaler Finanzautonomie im Land NRW") belegt.

Aus der nachfolgenden Übersicht wird deutlich, dass die zur maßgeblichen Strukturverschlechterung führenden Ursachen sich im Haushalt der Stadt Zülpich insbesondere bei einer überschaubaren Zahl an Haushaltspositionen bemerkbar machen:

Jahresabschluss zum 31.12.2011

Stadt Zülpich

Anlagen



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

Dabei hat die Stadt Zülpich – im Gegensatz zu vielen anderen Kommunen - erfreulicherweise keine Einbrüche als Folge der Finanzmarkt- und Wirtschaftskrise hinnehmen müssen. Ein Grund hierfür ist sicherlich die Tatsache, dass die Stadt Zülpich bei ihrer gewerblichen Ansiedlungspolitik Wert auf einen gesunden Branchenmix legt und die Ertragssituation von daher weniger anfällig ist, als bei einem überwiegend monostrukturellen Besatz.

Erfreulich ist auch, dass die Verschuldung der Stadt Zülpich aus Investitions- und Liquiditätskrediten im Zeitraum von 2007 – 2013 Dank der gewonnenen Liquidität aus dem Rechtsgeschäft mit dem Erftverband zur Kanalnetzübertragung drastisch reduziert werden konnte. Einem Volumen von 63,5 Mio. € (Investitions- und Liquiditätskredite) in 2006 standen Ende 2013 nur noch rd. 26,5 Mio. € gegenüber. Die Pro-Kopf-Verschuldung für die Stadt Zülpich von 1.337 € lag damit erheblich unter dem Landesdurchschnitt (für Gemeinden in der Größenklasse 10.000 – 25.000 Einwohner zum 31.12.2013 = rd. 1.737 €).

Ernüchternd wurde den Entscheidungsträgern der Stadt Zülpich im Zuge der Verabschiedung des Haushalts 2013 aber klar, dass sich Bund und Land offensichtlich dauerhaft verweigern werden, Verantwortung für die jahrzehntelang insbesondere zu Lasten des strukturschwachen ländlichen Raumes getroffenen Entscheidungen zu übernehmen.

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

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



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

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

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

Das Innenministerium vertrat den Standpunkt, dass es allen Städten und Gemeinden nach Ausweitung des HSK-Konsolidierungszeitraums auf 10 Jahre möglich sein muss, den Haushaltsausgleich zu schaffen und zu einem genehmigungsfähigen HSK zu kommen.

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

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

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

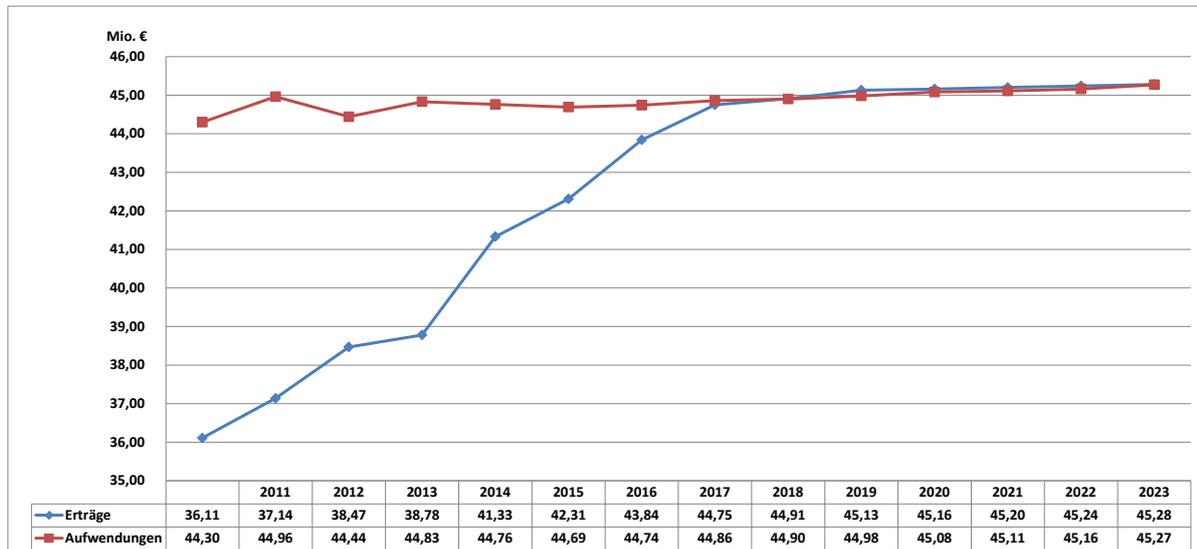
Die auf Basis des HSK 2013 erwartete Entwicklung stellte sich wie folgt dar:

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

Jahresabschluss zum 31.12.2011

Stadt Zülpich

Anlagen



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

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

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

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

Da diese negative Entwicklung bei der Gewerbesteuer realistischere auch für die Planungen der kommenden Jahre angenommen werden muss und diese Haushaltsverschlechterung im Finanzausgleich durch höhere Schlüsselzuweisungen nur teilweise, vor allem aber erst zeitversetzt kompensiert wird, war eine Anpassung des HSK 2013 im Rahmen der Haushaltsverabschiedung 2014 unverzichtbar.

Die am 25.02.2014 vom Rat der Stadt Zülpich mit dem Haushalt 2014 verabschiedete Fortschreibung des HSK 2013 trägt diesem Bedarf insbesondere durch eine weitere Erhöhung der Realsteuer-Hebesätze im Zeitraum 2016-2018 Rechnung.

Mit Verfügung vom 17.04.2014 hat die Kommunalaufsicht des Kreises Euskirchen das fortgeschriebene HSK genehmigt.



C) Ausblick / Chancen / Risiken

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

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

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

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

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

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

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

Die nachfolgende Übersicht zur **Ergebnisplanung** macht aber deutlich, dass eine Aufzehrung des Eigenkapitals – wie im Jahresabschluss 2008 noch für das Jahr 2017 prognostiziert – und damit die Situation der bilanziellen Überschuldung aller Voraussicht nach nicht eintreten wird.

Jahresabschluss zum 31.12.2011

Stadt Zülpich

Anlagen



Prognose zur Haushaltsentwicklung gemäß Haushaltsplan 2014, jedoch unter Berücksichtigung des Jahresergebnisses 2011:

Planjahr	Fehlbedarf / -betrag bzw. Überschuss * Ergebnisprognose	Ausgleichsrücklage	Allgemeine Rücklage	
		Anfangsbestand: 6.693.139 €	Anfangsbestand: 39,73 Mio. €	Verringerung in %
2007	Überschuss 3.482.644 €	unverändert	43,21 Mio.€	-
2008	Fehlbetrag 2.679.171 € 0,306 Mio. €	-306.000 € (fiktiver Haushaltsausgleich)	* 42,73 Mio. €	-
2009	Fehlbetrag * 3.560.385 € 3,310 Mio. €	-3.310.000 € (fiktiver Haushaltsausgleich)	* 42,41 Mio. €	-
2010	Fehlbetrag * 8.192.769 € 4,994 Mio. €	-3.077.139 €	* 42,44 Mio. € - 1,92 Mio. € 40,52 Mio. €	4,52%
2011	Fehlbedarf 7.821.911 € 3,72 Mio. €	0 €	40,52 Mio. € - 3,72 Mio. € 36,80 Mio. €	9,18%
2012	Fehlbedarf 5.979.299 € 4,5 Mio. €	0 €	36,80 Mio. € - 4,50 Mio. € 32,30 Mio. €	12,23%
2013	Fehlbedarf 6.055.771 € 8,5 Mio. €	0 €	32,30 Mio. € - 8,50 Mio. € 23,80 Mio. €	26,32%
2014	Fehlbedarf 5.095.141 €	0 €	23,80 Mio. € - 5,10 Mio. € 18,70 Mio. €	21,43%
2015	Fehlbedarf 3.196.791 €	0 €	18,70 Mio. € - 3,20 Mio. € 15,50 Mio. €	17,11%
2016	Fehlbedarf 1.814.291 €	0 €	15,50 Mio. € - 1,81 Mio. € 13,69 Mio. €	11,68%

Jahresabschluss zum 31.12.2011

Stadt Zülpich

Anlagen



Planjahr	Fehlbedarf / -betrag bzw. Überschuss * Ergebnisprognose	Ausgleichsrücklage	Allgemeine Rücklage	
		Anfangsbestand: 6.693.139 €	Anfangsbestand: 39,73 Mio. €	Verringerung in %
2017	Fehlbedarf 841.291 €	0 €	13,69 Mio. € <u>- 0,84 Mio. €</u> 12,85 Mio. €	6,14%
2018	Überschuss 91.509 €	0 € <u>+ 0,09 Mio. €</u> 0,09 Mio. €	12,85 Mio. €	unverändert
2019	Überschuss 172.109 €	0,09 Mio. € <u>+ 0,17 Mio. €</u> 0,26 Mio. €	12,85 Mio. €	unverändert
2020	Überschuss 206.109 €	0,26 Mio. € <u>+ 0,21 Mio. €</u> 0,47 Mio. €	12,85 Mio. €	unverändert
2021	Überschuss 226.609 €	0,47 Mio. € <u>+ 0,23 Mio. €</u> 0,70 Mio. €	12,85 Mio. €	unverändert
2022	Überschuss 240.609 €	0,70 Mio. € <u>+ 0,24 Mio. €</u> 0,94 Mio. €	12,85 Mio. €	unverändert
2023	Überschuss 210.609 €	0,94 Mio. € <u>+ 0,21 Mio. €</u> 1,15 Mio. €	12,85 Mio. €	unverändert
Bestand Ende 2023		1,15 Mio. €	12,85 Mio. €	
Hinweise *	<i>Die Veränderung des Anfangsbestandes 2008 resultiert aus Eröffnungsbilanzkorrekturen zum 01.01.2008. Die Veränderungen 2009 und 2010 resultieren aus bilanztechnischen Umbuchungen.</i>			
	<i>Die mit * gekennzeichneten Fehlbedarfe/-beträge bzw. Überschüsse entsprechen der jeweiligen Haushaltsveranschlagung / dem Jahresergebnis unter Berücksichtigung der Ermächtigungsübertragungen gem. § 22 GemHVO.</i>			

Die Kassenkredite (Liquiditätskredite), denen grundsätzlich nur die Funktion zukommt, einen temporären Liquiditätseingpass der Kasse zu überbrücken, werden sich Ende 2018 auf etwa 20,5 Mio. € summiert haben.

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



An dieser Stelle dürfen aber bestehende und von der Stadt Zülpich nicht beeinflussbare **Risikofaktoren** für den Haushaltsausgleich nicht unerwähnt bleiben.

Zu nennen sind in diesem Zusammenhang beispielsweise:

- tatsächlicher Eintritt der durchweg positiven Einschätzung des Landes NRW in den anzuwendenden Orientierungsdaten zu den Ertragspositionen
 - Gemeindeanteil an der Einkommensteuer
 - Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer
 - Familienleistungsausgleich
 - Schlüsselzuweisungen
- tatsächlicher Eintritt der im Haushalt des Kreises Euskirchen zur Allgemeinen Kreisumlage mittelfristig aufgezeigten Entwicklung
- tatsächlicher Eintritt der nur bedingt prognostizierbaren Gewerbesteuererträge
- möglicherweise negative Auswirkungen aus einer Veränderung des Zinsniveaus
- möglicherweise negative demographie-bedingte Effekte.

Andererseits bestehen u. U. aber auch Perspektiven auf weitere Konsolidierungseffekte für den städtischen Haushalt. Im HSK der Stadt Zülpich fanden so beispielsweise noch keine Verbesserungspotentiale Berücksichtigung aus

- einer städtischen Wertschöpfung im Bereich der regenerativen Energien

oder

- den Effekten aus dem im HSK vorgesehenen Abbau von Altschulden im Bereich der Investitionskredite.

Unverändert setzt die Stadt Zülpich – flankierend zu den Regelungen im Haushaltssicherungskonzept - als Rettungsanker auf die Ausrichtung der Landesgartenschau im Jahre 2014, mit der positive Impulse zur Verbesserung der städtebaulichen, wirtschaftlichen sowie demographischen Situation erzielt und auch Perspektiven für den städtischen Haushalt geschaffen werden sollen.

Jahresabschluss zum 31.12.2011

Stadt Zülpich

Anlagen



Auflistung freiwilliger Leistungen

PB	Bezeichnung	Ansatz 2011 EUR	Ansatz 2012 EUR	Ansatz 2013 EUR	2014 EUR	2015 EUR	2016 EUR	2017 ff. EUR	Bemerkungen
01-111-002	Verfügun gsmittel	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500	
01-111-003	Öffentlichkeitsarbeit; Geschäftsaufwendungen	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000	
01-111-003	Öffentlichkeitsarbeit; Repräsentationen	5.000	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000	
01-111-004	Städtepartnerschaften (Saldo ohne PK)	531	531	531	531	531	531	531	
01-112-001	Mitgliedsbeiträge	2.050	2.050	2.050	2.050	2.050	2.050	2.050	
02-126-001	Brandschutz; Zuschüsse Löschgruppen	3.500	3.500	3.500	3.500	3.500	3.500	3.500	
03-211-001	Schulträgeraufgaben; OGS Chlodwig-Schule (Saldo)	26.000	22.500	22.500	0	0	0	0	
03-211-001 03-211-005 03-212-001 03-221-001	Eigenanteil "Kein Kind ohne Mahlzeit"	9.900	0	0	0	0	0	0	
04-252-001	Museum (Saldo)	153.504	266.754	207.504	162.004	169.004	169.004	169.004	bedingt freiwillig
04-263-001	Musikschule (Saldo)	17.996	18.496	19.096	19.096	19.096	19.096	19.096	bedingt freiwillig
04-271-001 16-611-002	VHS (Saldo + Umlage)	30.382	24.882	29.682	382	382	382	382	bedingt freiwillig hierneben Belastung über KU
04-272-001	Bücherei (Saldo inkl. PK)	66.252	66.252	66.252	66.252	66.252	66.252	66.252	
04-281-001	Heimat- und sonst. Kulturpflege; Zuschuss Geschichtswerkstatt	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000	bedingt freiwillig
04-281-001	Heimat- und sonst. Kulturpflege; Zuschüsse Martinsumzüge	2.100	2.100	2.100	2.100	2.100	2.100	2.100	
05-331-001	Zuschüsse Altentage	900	900	900	900	900	900	900	
06-363-001	Ferienfreizeitmaßnahmen (Saldo)	0	0	0	0	0	0	0	
06-365-002	Zuschüsse Tageseinrichtungen für Kinder - freie Träger	22.000	22.000	37.900	60.000	60.000	61.000	61.000	bedingt freiwillig
08-421-001	Sportförderung; Förderung Jugendarbeit	1.700	1.700	1.700	1.700	1.700	1.700	1.700	
08-424-002	Wassersportsee (Saldo ohne PK)	15.103	7.803	7.303	6.303	(-6.197)	(-6.197)	(-6.197)	
10-523-001	Mitgliedsbeiträge Denkmalschutz und -pflege	60	60	60	60	60	60	60	
13-551-002	Sonst. Erholungseinrichtungen (Saldo ohne PK)	2.674	2.674	3.174	(-6.926)	(-5.426)	(-5.426)	(-5.426)	Überschuss wg. Stellplatzgebühren
15-571-001	Wirtschaftsförderung; Marketing	6.000	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000	
15-575-001	Tourismus; Geschäftsaufwendungen	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000	
15-575-001	Tourismus; Marketing (Beteiligung NET GmbH)	15.000	15.000	22.000	22.000	22.000	22.000	22.000	bedingt freiwillig
15-575-001	Tourismus; Mitgliedsbeiträge	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000	
	Summe	152.270	129.570	129.570	102.896	96.593	96.593	96.593	



**12. Mitglieder des Verwaltungsvorstandes und des Rates gem. § 95
Abs. 2 GO NRW zum 31.12.2011**

Name, Vorname	Beruf / Funktion	Mitgliedschaft(en)
<u>Verwaltungsvorstand</u>		
Bergmann, Albert	Bürgermeister	<ul style="list-style-type: none"> - Verbandsrat des Erftverbandes - Gesellschafterversammlung NET GmbH - Gesellschafterversammlung der Euskirchener Gemeinnützigen Baugesellschaft mbH - Verbandsversammlung des Wasserleitungszweckverbandes der Neffeltalgemeinden - Verbandsversammlung des Wasserleitungszweckverbandes Gödersheim - Aufsichtsrat Verbandswasserwerk GmbH Euskirchen - Gesellschafterversammlung der Verbandswasserwerk GmbH Euskirchen - Verwaltungsrat Kreiskrankenhaus Mechernich GmbH - Gesellschafterversammlung Kreiskrankenhaus Mechernich GmbH - Mitgliederversammlung Städte- und Gemeindebund NRW - Beirat Geriatriisches Zentrum Zülpich - Gesellschafterversammlung Geriatriisches Zentrum Zülpich - RWE Kommunalbeirat Eifel-Rur - Regionalbeirat GVV-Kommunalversicherung AG - Gesellschafterversammlung der Stadtentwicklungsgesellschaft Zülpich (SEZ KG) - Gesellschafterversammlung der Stadtentwicklungsgesellschaft Zülpich Verwaltungs-GmbH (SEZ GmbH) - Aufsichtsrat der Stadtentwicklungsgesellschaft Zülpich (SEZ KG) - Gesellschafterversammlung LAGA Zülpich 2014 GmbH - Aufsichtsrat LAGA Zülpich 2014 GmbH - Verwaltungsrat KDVB Rhein-Erft-Rur - Stellv. Mitglied Verbandsversammlung Musikschulzweckverband Schleiden
Hürtgen, Ulf	Beigeordneter	<ul style="list-style-type: none"> - Gesellschafterversammlung LAGA Zülpich 2014 GmbH - Verbandsversammlung Musikschulzweckverband Schleiden - Stellv. Mitglied Aufsichtsrat LAGA Zülpich 2014 GmbH - Stellv. Mitglied Verbandsversammlung des Wasserleitungszweckverbandes Gödersheim - Stellv. Mitglied Gesellschafterversammlung der Stadtentwicklungsgesellschaft Zülpich (SEZ KG)

Jahresabschluss zum 31.12.2011

Stadt Zülpich

Anlagen



Name, Vorname	Beruf / Funktion	Mitgliedschaft(en)
weiter Hürtgen, Ulf		<ul style="list-style-type: none"> - Stellv. Mitglied Gesellschafterversammlung der Stadtentwicklungsgesellschaft Zülpich Verwaltungs-GmbH (SEZ GmbH) - Stellv. Mitglied Mitgliederversammlung des Städte- und Gemeindebund NRW - Stellv. Mitglied Gesellschafterversammlung Kreiskrankenhaus Mechernich GmbH - Stellv. Mitglied Verwaltungsrat Kreiskrankenhaus Mechernich GmbH - Stellv. Mitglied Gesellschafterversammlung der Verbandswasserwerk GmbH Euskirchen - Stellv. Mitglied der Verbandsversammlung des Wasserleitungszweckverbandes Neffeltalgemeinden - Stellv. Mitglied Verwaltungsrat KDVB Rhein-Erft-Rur - Stellv. Mitglied Verbandsrat des Erftverbandes
Voigt, Ottmar	Kämmerer	<ul style="list-style-type: none"> - Geschäftsführer Gesellschafterversammlung der Stadtentwicklungsgesellschaft Zülpich Verwaltungs-GmbH (SEZ GmbH) - Stellv. Mitglied Gesellschafterversammlung NET GmbH - Aufsichtsrat LAGA Zülpich 2014 GmbH - Delegiertenversammlung Erftverband

Name, Vorname	Beruf / Funktion	Mitgliedschaft(en)
<u>Ratsmitglieder</u>		
Anders, Hartmut	Produktionsleiter	<ul style="list-style-type: none"> - Aufsichtsrat LAGA Zülpich 2014 GmbH - Stellv. Mitglied Gesellschafterversammlung der Stadtentwicklungsgesellschaft Zülpich (SEZ KG) - Stellv. Mitglied Gesellschafterversammlung der Stadtentwicklungsgesellschaft Zülpich Verwaltungs-GmbH (SEZ GmbH)
Bär-Nagelschmidt, Christine	Beamtin	<ul style="list-style-type: none"> - Gesellschafterversammlung der Stadtentwicklungsgesellschaft Zülpich (SEZ KG) - Gesellschafterversammlung der Stadtentwicklungsgesellschaft Zülpich Verwaltungs-GmbH (SEZ GmbH) - Aufsichtsrat der Stadtentwicklungsgesellschaft Zülpich (SEZ KG) - Einigungsstelle nach dem Landespersonalvertretungsgesetz NRW - Stellv. Mitglied Verbandsversammlung Musikschulzweckverband Schleiden
Becker, Christopher	Angestellter	<ul style="list-style-type: none"> - Stellv. Mitglied der Verbandsversammlung des Wasserleitungszweckverbandes Neffeltalgemeinden
Engels, Ralf	Rechtsanwalt	<ul style="list-style-type: none"> - Delegiertenversammlung Erftverband - Manfred Vetter Stiftung für Kunst und Kultur - Stiftungsrat Burg Langendorf - Gesellschafterversammlung der Stadtentwicklungsgesellschaft Zülpich (SEZ KG) - Gesellschafterversammlung der Stadtentwicklungsgesellschaft Zülpich Verwaltungs-GmbH (SEZ GmbH) - Aufsichtsrat der Stadtentwicklungsgesellschaft Zülpich (SEZ KG) - Aufsichtsrat LAGA Zülpich 2014 GmbH

Jahresabschluss zum 31.12.2011

Stadt Zülpich

Anlagen



Name, Vorname	Beruf / Funktion	Mitgliedschaft(en)
Fischer, Timm	Hausmann	<ul style="list-style-type: none"> - Gesellschafterversammlung der Stadtentwicklungsgesellschaft Zülpich (SEZ KG) - Gesellschafterversammlung der Stadtentwicklungsgesellschaft Zülpich Verwaltungs-GmbH (SEZ GmbH) - Aufsichtsrat der Stadtentwicklungsgesellschaft Zülpich (SEZ KG) - Aufsichtsrat LAGA Zülpich 2014 GmbH
Gerdemann, Rita	Rektorin	<ul style="list-style-type: none"> - Gesellschafterversammlung Kreiskrankenhaus Mechernich GmbH - Stellv. Mitglied Gesellschafterversammlung der Stadtentwicklungsgesellschaft Zülpich (SEZ KG) - Stellv. Mitglied Gesellschafterversammlung der Stadtentwicklungsgesellschaft Zülpich Verwaltungs-GmbH (SEZ GmbH) - Stellv. Mitglied Verwaltungsrat Kreiskrankenhaus Mechernich GmbH - Stellv. Mitglied Verbandsversammlung des Wasserleitungszweckverbandes Gödersheim
Glasmacher, Franz	KFZ-Meister	<ul style="list-style-type: none"> - Mitgliederversammlung Städte- und Gemeindebund NRW
Grau, Christian	Berufssoldat	./.
Heinrichs, André	Rentner	<ul style="list-style-type: none"> - Delegiertenversammlung Erftverband - Verbandsversammlung des Wasserleitungszweckverbandes Gödersheim - Aufsichtsrat Verbandswasserwerk GmbH Euskirchen - Mitgliederversammlung Städte- und Gemeindebund NRW - Stellv. Mitglied Gesellschafterversammlung der Verbandswasserwerk GmbH Euskirchen - Gesellschafterversammlung NET GmbH - Stellv. Mitglied Verwaltungsrat Kreiskrankenhaus Mechernich GmbH
Heinrichs, Josef	Rentner	<ul style="list-style-type: none"> - Gesellschafterversammlung der Verbandswasserwerk GmbH Euskirchen - Stellv. Mitglied Verbandsversammlung des Wasserleitungszweckverbandes Gödersheim
Höhl, Paul	Ingenieur	./.
Kalnins, Angela	Sekretärin	<ul style="list-style-type: none"> - Gesellschafterversammlung der Stadtentwicklungsgesellschaft Zülpich (SEZ KG) - Gesellschafterversammlung der Stadtentwicklungsgesellschaft Zülpich Verwaltungs-GmbH (SEZ GmbH) - Aufsichtsrat der Stadtentwicklungsgesellschaft Zülpich (SEZ KG) - Aufsichtsrat LAGA Zülpich 2014 GmbH
Kersting, Hans-Joachim	Rentner	./.



Name, Vorname	Beruf / Funktion	Mitgliedschaft(en)
Lorenz, Serkan	Beamter	<ul style="list-style-type: none"> - Aufsichtsrat der LAGA Zülpich 2014 GmbH - Gesellschafterversammlung der Stadtentwicklungsgesellschaft Zülpich (SEZ KG) - Gesellschafterversammlung der Stadtentwicklungsgesellschaft Zülpich Verwaltungs-GmbH (SEZ GmbH) - Aufsichtsrat der Stadtentwicklungsgesellschaft Zülpich (SEZ KG)
Mäder, Herbert	Sozialversicherungs- fachangestellter	<ul style="list-style-type: none"> - Stellv. Mitglied Gesellschafterversammlung der Stadtentwicklungsgesellschaft Zülpich Verwaltungs-GmbH (SEZ GmbH) - Stellv. Mitglied Mitgliederversammlung Städte- und Gemeindebund NRW
Mörsch, Franz Josef	Maschineneinrichter	./.
Müller, Gerd	Dozent	<ul style="list-style-type: none"> - Gesellschafterversammlung der Stadtentwicklungsgesellschaft Zülpich (SEZ KG) - Gesellschafterversammlung der Stadtentwicklungsgesellschaft Zülpich Verwaltungs-GmbH (SEZ GmbH) - Aufsichtsrat der Stadtentwicklungsgesellschaft Zülpich (SEZ KG) - Aufsichtsrat LAGA Zülpich 2014 GmbH
Pritzsche, Dieter	Pensionär	<ul style="list-style-type: none"> - Verwaltungsrat Kreiskrankenhaus Mechernich GmbH - Beirat Geriatisches Zentrum Zülpich - Stellv. Vorsitzender Aufsichtsrat im Vivant Pflegedienst Kreis Euskirchen gGmbH - Vorsitzender Arbeiterwohlfahrt Kreisverband Euskirchen e.V. - Aufsichtsrat Helios gGmbH - Stellv. Mitglied Gesellschafterversammlung der Stadtentwicklungsgesellschaft Zülpich Verwaltungs-GmbH (SEZ GmbH) - Stellv. Mitglied Gesellschafterversammlung NET GmbH - Stellv. Mitglied Aufsichtsrat LAGA Zülpich 2014 GmbH
Pütz, Heinz-Hubert	Landwirt	- Wasser- und Bodenverband Ülpenich
Reuter, Ulrich	Pensionär	- Verbandsversammlung des Wasserleitungszweckverbandes Gödersheim
Schneider, Wilfried	Bauingenieur	- Verbandsversammlung des Wasserleitungszweckverbandes der Neffeltalgemeinden



Name, Vorname	Beruf / Funktion	Mitgliedschaft(en)
Schumacher, Luzia	Verwaltungsangestellte	- Einigungsstelle nach dem Landespersonalvertretungsgesetz NRW
Schwellnuss, Theo	Dipl.-Ing.	- Mitgliederversammlung des Städte- und Gemeindebundes NRW - Stellv. Mitglied Gesellschafterversammlung der Stadtentwicklungsgesellschaft Zülpich Verwaltungs-GmbH (SEZ GmbH) - Stellv. Mitglied Gesellschafterversammlung der Stadtentwicklungsgesellschaft Zülpich (SEZ KG) - Stellv. Mitglied Verbandsversammlung KDVZ - Stellv. Mitglied Gesellschafterversammlung Verbandswasserwerk GmbH Euskirchen
Schwer, Renate	Selbstständige	- Stellv. Mitglied Gesellschafterversammlung der Stadtentwicklungsgesellschaft Zülpich (SEZ KG) - Stellv. Mitglied Gesellschafterversammlung der Stadtentwicklungsgesellschaft Zülpich Verwaltungs-GmbH (SEZ GmbH) - Stellv. Mitglied Aufsichtsrat LAGA Zülpich 2014 GmbH
Teichmann, Karl	1. Polizeihauptkommissar	- Gesellschafterversammlung der Stadtentwicklungsgesellschaft Zülpich (SEZ KG) - Gesellschafterversammlung der Stadtentwicklungsgesellschaft Zülpich Verwaltungs-GmbH (SEZ GmbH) - Aufsichtsrat der Stadtentwicklungsgesellschaft Zülpich (SEZ KG) - Gesellschafterversammlung NET GmbH - Stellv. Mitglied Aufsichtsrat LAGA Zülpich 2014 GmbH
Trösser, Theo	Lehrer	- Stellv. Mitglied Gesellschafterversammlung der Stadtentwicklungsgesellschaft Zülpich Verwaltungs-GmbH (SEZ GmbH) - Stellv. Mitglied Gesellschafterversammlung der Stadtentwicklungsgesellschaft Zülpich (SEZ KG)
Wagner, Dirk	Chemikant	./.
Wallraff, Silvia	Kfm. Angestellte	- Stellv. Mitglied Mitgliederversammlung des Städte- und Gemeindebundes NRW - Verbandsversammlung Musikschulzweckverband Schleiden
Wasmuth, Dr. Gerd-Rüdiger	Arzt	- Verwaltungsrat Kreiskrankenhaus Mechernich GmbH - Stellv. Mitglied Gesellschafterversammlung Kreiskrankenhaus Mechernich GmbH
Wassong, Dr. Willi	Zahnarzt	./.
Weber, Marina	Personal-sachbearbeiterin	- Stellv. Mitglied Gesellschafterversammlung der Stadtentwicklungsgesellschaft Zülpich (SEZ KG) - Arbeiterwohlfahrt - Ortsverein Zülpich



Name, Vorname	Beruf / Funktion	Mitgliedschaft(en)
Winter, Dieter	Produktionsleiter	- Stellv. Mitglied Gesellschafterversammlung der Stadtentwicklungsgesellschaft Zülpich (SEZ KG)
Wirtz, Tobias	Programmierer	./.
Wolter, Leo	Beamter	- Gesellschafterversammlung der Stadtentwicklungsgesellschaft Zülpich (SEZ KG) - Gesellschafterversammlung der Stadtentwicklungsgesellschaft Zülpich Verwaltungs-GmbH (SEZ GmbH) - Aufsichtsrat der Stadtentwicklungsgesellschaft Zülpich (SEZ KG) - Verbandsversammlung KDVBZ - Einigungsstelle nach dem Landespersonalvertretungsgesetz NRW - Stellv. Mitglied Gesellschafterversammlung NET GmbH - Delegiertenversammlung Erftverband - Stellv. Mitglied Mitgliederversammlung des Städte- und Gemeindebundes NRW - Stellv. Mitglied Aufsichtsrat LAGA Zülpich 2014 GmbH

Zülpich, den 29.09.2014

Aufgestellt:

Ottmar Voigt
Stadtkämmerer

Bestätigt:

Albert Bergmann
Bürgermeister