



Jahresabschluss

für das

Haushaltsjahr 2010

geprüfte Fassung

Inhaltsverzeichnis

Ergebnisrechnung	5 - 5
Finanzrechnung	6 - 7
Teilergebnisrechnung und Teillfinanzrechnung 1 - Fachdienst 1	8 - 9
Teilergebnisrechnung und Teillfinanzrechnung 11 - Fachdienst 11	10 - 11
Teilergebnisrechnung und Teillfinanzrechnung 2 - Fachdienst 2	12 - 13
Teilergebnisrechnung und Teillfinanzrechnung 21 - Einzelne Produkte aus Fachdienst 21	14 - 15
Teilergebnisrechnung und Teillfinanzrechnung 3 - Fachdienst 3	16 - 17
Teilergebnisrechnung und Teillfinanzrechnung 5 - Fachdienst 5	18 - 19
Teilergebnisrechnung und Teillfinanzrechnung 51 - Einzelne Produkte aus Fachdienst 51	20 - 21
Teilergebnisrechnung und Teillfinanzrechnung 6 - Fachdienst 6	22 - 23
Teilergebnisrechnung und Teillfinanzrechnung 61 - Einzelne Produkte aus Fachdienst 6	24 - 25
Teilergebnisrechnung und Teillfinanzrechnung 7 - Fachdienst 7	26 - 27
Teilergebnisrechnung und Teillfinanzrechnung 90 - KGS	28 - 29
Bilanz	30 - 32
Anhang	33 - 49
Vermögens- und Kapitalstruktur	35 - 36
Erläuterungen zur Bilanz - Aktiva	37 - 41
Erläuterungen zur Bilanz - Passiva	42 - 44
Vermögens- und Kapitalstruktur in Kennzahlen	45 - 49
Anlagen: Anlagenübersicht	50 - 51
Anlagen: Forderungsübersicht	52 - 52
Anlagen: Schuldenübersicht	53 - 53
Rechenschaftsbericht	54 - 60

Ergebnisrechnung einschließlich Plan-Ist-Vergleich

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2009	Ergebnis 2010	Ansatz 2010	mehr (+)/ weniger (-)	aus Spalte 5: bisher nicht bewilligte über-/außerplanmäßige Auszahlungen -Euro-
	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	
1	2	3	4	5	6
ordentliche Erträge					
1. Steuern und ähnliche Abgaben	7.229.915,18	8.139.617,19	6.905.800	1.233.817,19	
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	5.089.542,31	4.176.884,11	3.927.800	249.084,11	
3. Auflösungserträge aus Sonderposten	1.430.014,11	1.501.062,27	1.341.500	159.562,27	
4. sonstige Transfererträge	21.596,42	19.303,65	19.300	3,65	
5. öffentlich-rechtliche Entgelte	1.634.057,62	1.734.540,06	1.923.600	-189.059,94	
6. privatrechtliche Entgelte	966.102,12	1.042.342,95	1.117.700	-75.357,05	
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	226.042,32	204.918,26	171.600	33.318,26	
8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge	40.509,46	44.258,26	49.500	-5.241,74	
9. aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0	0,00	
10. Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0	0,00	
11. sonstige ordentliche Erträge	511.114,01	541.284,08	446.500	94.784,08	
12. = Summe ordentliche Erträge	17.148.893,55	17.404.210,83	15.903.300	1.500.910,83	
ordentliche Aufwendungen					
13. Aufwendungen aus aktiven Personal	3.806.870,02	4.053.952,75	3.548.900	505.052,75	
14. Aufwendungen für Versorgung	18.819,31	102,10	4.400	-4.297,90	
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.861.275,58	2.412.377,77	3.174.400	-762.022,23	
16. Abschreibungen	1.871.978,41	1.904.891,72	1.489.500	415.391,72	
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	456.659,37	492.848,40	578.500	-85.651,60	
18. Transferaufwendungen	6.318.279,36	6.133.446,94	5.942.200	191.246,94	
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	1.668.640,68	1.916.674,78	1.959.600	-42.925,22	
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	17.002.522,73	16.914.294,46	16.697.500	216.794,46	
21. = ordentliches Ergebnis Jahresüberschuss(+)/Jahresfehlbetrag(-) (= Zeilen 12 und 21)	146.370,82	489.916,37	-794.200	1.284.116,37	
22. außerordentliche Erträge	933.924,79	831.217,84	754.800	76.417,84	
23. außerordentliche Aufwendungen	443.602,87	181.044,33	191.300	-10.255,67	
24. außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)	490.321,92	650.173,51	563.500	86.673,51	
= Jahresergebnis Überschuss (+), Fehlbetrag (-)	636.692,74	1.140.089,88	-230.700	1.370.789,88	

Finanzrechnung einschließlich Plan-Ist-Vergleich

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis 2009	Ergebnis 2010	Ansatz 2010	mehr (+)/ weniger (-)	aus Spalte 5: bisher nicht bewilligte über-/außerplanmäßige Auszahlungen -Euro-
	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-
1	2	3	4	5	6
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit					
1. Steuern und ähnliche Abgaben	7.197.084,14	8.188.859,88	6.905.800	1.283.059,88	
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	5.086.200,12	4.221.301,62	3.927.800	293.501,62	
3. sonstige Transfereinzahlungen	21.413,57	19.486,50	19.300	186,50	
4. öffentlich-rechtliche Entgelte	1.611.985,52	1.712.140,63	1.923.600	-211.459,37	
5. privatrechtliche Entgelte	906.932,12	1.098.688,67	1.117.700	-19.011,33	
6. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	196.327,49	190.249,74	171.600	18.649,74	
7. Zinsen und ähnliche Einzahlungen	95.690,46	117.749,22	49.500	68.249,22	
8. Einzahlungen aus der Veräußerung geringwertiger Vermögensgegenstände	0,00	300.000,00	300.000	0,00	
9. sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	660.354,65	609.989,89	885.900	-275.910,11	
10. = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	15.775.988,07	16.458.466,15	15.301.200	1.157.266,15	
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit					
11. Auszahlungen für aktives Personal	3.393.825,29	3.839.811,10	3.547.900	291.911,10	
12. Auszahlung für Versorgung	0,00	0,00	0	0,00	
13. Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für geringwertige Vermögensgegenstände	2.926.663,80	2.336.884,12	3.174.400	-837.515,88	
14. Zinsen und ähnliche Auszahlungen	445.121,70	484.438,48	578.500	-94.061,52	
15. Transferauszahlungen	6.165.225,37	6.172.608,38	5.942.200	230.408,38	
16. sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	1.895.057,85	1.856.322,81	2.402.800	-546.477,19	
17. = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	14.825.894,01	14.690.064,89	15.645.800	-955.735,11	
18. = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 10 und 17)	950.094,06	1.768.401,26	-344.600	2.113.001,26	
Einzahlungen für Investitionstätigkeit					
19. Zuwendungen für Investitionstätigkeit	462.907,39	602.426,68	111.000	491.426,68	
20. Beiträge u.ä. Entgelte für Investitionstätigkeit	421.464,95	510.339,74	430.700	79.639,74	
21. Veräußerung von Sachvermögen	1.115.721,29	1.346.772,43	1.065.100	281.672,43	
22. Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0	0,00	
23. Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	360.000	-360.000,00	
24. = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	2.000.093,63	2.459.538,85	1.966.800	492.738,85	
Auszahlungen für Investitionstätigkeit					
25. Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	2.655.379,60	70.351,66	360.000	-289.648,34	
26. Baumaßnahmen	2.357.147,64	2.230.738,59	877.000	1.353.738,59	
27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	348.254,12	287.025,56	245.000	42.025,56	
28. Erwerb von Finanzvermögensanlagen	3.636,00	4.098,80	4.500	-401,20	
29. Aktivierbare Zuwendungen	102.179,28	191.372,00	37.500	153.872,00	
30. Sonstige Investitionstätigkeit	41.000,00	1.575.000,00	0	1.575.000,00	
31. = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	5.507.596,64	4.358.586,61	1.524.000	2.834.586,61	
32. = Saldo aus Investitionstätigkeit	-3.507.503,01	-1.899.047,76	442.800	-2.341.847,76	
33. = Finanzmittel-Überschuß/-fehlbetrag	-2.557.408,95	-130.646,50	98.200	-228.846,50	
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit					
34. Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	4.837.000,00	64.000,00	1.564.000	-1.500.000,00	
35. Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Tilgung von Krediten und Rückzahlung von in. Darlehen f. Investitionstätigkeit	1.213.675,06	1.282.726,89	1.890.300	-607.573,11	
36. = Saldo aus Finanzierungstätigkeit	3.623.324,94	-1.218.726,89	-326.300	-892.426,89	

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis 2009	Ergebnis 2010	Ansatz 2010	mehr (+)/ weniger (-)	aus Spalte 5: bisher nicht bewilligte über-/außerplanmäßige Auszahlungen -Euro-
	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	
1	2	3	4	5	6
37. = Finanzierungsmittelbestand (= Zeilen 33 und 36)	1.065.915,99	-1.349.373,39	-228.100	-1.121.273,39	
38. haushaltsunwirksame Einzahlungen (u.a. Geldanlagen, Liquiditätskredite)	17.447.640,67	30.425.030,48	0	30.425.030,48	
39. haushaltsunwirksame Auszahlungen (u.a. Geldanlagen, Liquiditätskredite)	17.456.058,41	28.760.858,00	0	28.760.858,00	
40. = Saldo aus haushaltsunwirksamen Vorgängen (= Zeilen 38 und 39)	-8.417,74	1.664.172,48	0	1.664.172,48	
41. +/- Anfangsbestand an Zahlungsmitteln zu Beginn des Jahres	501.110,35	1.558.608,60	0	1.558.608,60	
42. = Endbestand an Zahlungsmitteln (Liquide Mittel am Ende des Jahres) (= Zeilen 37, 40 und 41)	1.558.608,60	1.873.407,69	-228.100	2.101.507,69	

A. Teil-Ergebnisrechnung einschließlich Plan-Ist-Vergleich für den Teilhaushalt Fachdienst 1

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2009	Ergebnis 2010	Ansatz 2010	mehr (+)/ weniger (-)	aus Spalte 5: bisher nicht bewilligte über-/außerplanmäßige Aufwendungen
	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-
1	2	3	4	5	6
ordentliche Erträge					
1. Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0	0,00	
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	33.330,12	4.439,28	4.400	39,28	
3. Auflösungserträge aus Sonderposten	1.711,43	1.669,15	1.100	569,15	
4. sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0	0,00	
5. öffentlich-rechtliche Entgelte	21,00	1.269,00	13.000	-11.731,00	
6. privatrechtliche Entgelte	20.490,52	21.185,07	51.200	-30.014,93	
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	64.413,99	51.754,63	25.000	26.754,63	
8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge	0,00	0,00	0	0,00	
9. aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0	0,00	
10. Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0	0,00	
11. sonstige ordentliche Erträge	2.666,71	43.455,44	0	43.455,44	
12. = Summe ordentliche Erträge	122.633,77	123.772,57	94.700	29.072,57	
ordentliche Aufwendungen					
13. Aufwendungen für aktives Personal	882.151,75	955.222,22	814.900	140.322,22	
14. Aufwendungen für Versorgung	7.113,48	0,00	2.900	-2.900,00	
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	197.359,03	241.770,26	257.700	-15.929,74	
16. Abschreibungen	52.042,38	71.972,28	47.200	24.772,28	
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0	0,00	
18. Transferaufwendungen	45.719,07	31.641,52	58.900	-27.258,48	
19. Sonstige ordentliche Aufwendungen	196.882,36	285.925,77	284.100	1.825,77	
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	1.381.268,07	1.586.532,05	1.465.700	120.832,05	
21. = ordentliches Ergebnis Jahresüberschuss(+)/Jahresfehlbetrag(-)	-1.258.634,30	-1.462.759,48	-1.371.000	-91.759,48	
22. außerordentliche Erträge	322.459,93	0,00	0	0,00	
23. außerordentliche Aufwendungen	11.885,06	3.465,00	0	3.465,00	
24. außerordentliches Ergebnis	310.574,87	-3.465,00	0	-3.465,00	
25. Jahresergebnis Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)	-948.059,43	-1.466.224,48	-1.371.000	-95.224,48	
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	618.266,96	753.601,47	480.400	273.201,47	
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0	0,00	
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	618.266,96	753.601,47	480.400	273.201,47	
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-329.792,47	-712.623,01	-890.600	177.976,99	

B. Teil-Finanzrechnung einschließlich Plan-Ist-Vergleich für den Teilhaushalt Fachdienst 1

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis 2009	Ergebnis 2010	Ansatz 2010	mehr (+)/ weniger (-)	aus Spalte 5: bisher nicht bewilligte über-/außerplanmäßige Auszahlungen -Euro-
1	2	3	4	5	6
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit					
1. Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0	0,00	
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	33.330,12	4.069,34	4.400	-330,66	
3. sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0	0,00	
4. öffentlich-rechtliche Entgelte	21,00	1.224,00	13.000	-11.776,00	
5. privatrechtliche Entgelte	11.428,02	8.132,96	51.200	-43.067,04	
6. Kostenerstattungen, Kostenumlagen	35.635,31	38.754,07	25.000	13.754,07	
7. Zinsen und ähnliche Einzahlungen	0,00	0,00	0	0,00	
8. Einzahlungen aus der Veräußerung geringwertiger Vermögensgegenstände	0,00	0,00	0	0,00	
9. Sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	608,17	0,00	0	0,00	
10. = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	81.022,62	52.180,37	93.600	-41.419,63	
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit					
11. Auszahlungen für aktives Personal	775.549,77	910.071,78	814.400	95.671,78	-27.373,90
12. Auszahlungen für Versorgung	0,00	0,00	0	0,00	
13. Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	171.295,09	246.258,72	257.700	-11.441,28	
14. Zinsen und ähnliche Auszahlungen	0,00	0,00	0	0,00	
15. Transferauszahlungen	44.779,57	32.351,02	58.900	-26.548,98	
16. sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	179.744,24	219.186,88	287.000	-67.813,12	
17. = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.171.368,67	1.407.868,40	1.418.000	-10.131,60	
18. = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeile 10 abzüglich Zeile 17)	-1.090.346,05	-1.355.688,03	-1.324.400	-31.288,03	
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit					
19. Zuwendungen für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0	0,00	
20. Beiträge und Entgelte für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0	0,00	
21. Veräußerung von Sachvermögen	456.800,00	0,00	0	0,00	
22. Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0	0,00	
23. Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0	0,00	
24. = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	456.800,00	0,00	0	0,00	
Auszahlungen für Investitionstätigkeit					
25. Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	2.584.417,19	8.289,60	0	8.289,60	
26. Baumaßnahmen	5.950,00	352.498,68	14.000	338.498,68	
27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	90.276,63	8.101,05	3.500	4.601,05	
28. Finanzvermögensanlagen	3.059,21	3.519,97	2.900	619,97	
29. Aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0	0,00	
30. Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0	0,00	
31. = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	2.683.703,03	372.409,30	20.400	352.009,30	
32. = Saldo aus Investitionstätigkeit (Summe Einzahlungen abzüglich Auszahlungen für Investitionstätigkeit)	-2.226.903,03	-372.409,30	-20.400	-352.009,30	
33. = Finanzmittelüberschuß/-fehlbetrag (Summen Zeile 18 und 32)	-3.317.249,08	-1.728.097,33	-1.344.800	-383.297,33	
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0	0,00	
34. Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0	0,00	
35. Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Tilgung von Krediten und Rückzahlung von in. Darlehen f. Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0	0,00	
36. = Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Zeilen 34 und 35)	0,00	0,00	0	0,00	

A. Teil-Ergebnisrechnung einschließlich Plan-Ist-Vergleich für den Teilhaushalt Einzelne Produkte aus Fachdienst 1
kein Gesamtbudget

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2009	Ergebnis 2010	Ansatz 2010	mehr (+)/ weniger (-)	aus Spalte 5: bisher nicht bewilligte über-/außerplanmäßige Aufwendungen -Euro-
1	2	3	4	5	6
ordentliche Erträge					
1. Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0	0,00	
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0	0,00	
3. Auflösungserträge aus Sonderposten	2.108,19	0,00	2.700	-2.700,00	
4. sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0	0,00	
5. öffentlich-rechtliche Entgelte	0,00	0,00	0	0,00	
6. privatrechtliche Entgelte	0,00	0,00	0	0,00	
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0	0,00	
8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge	0,00	0,00	0	0,00	
9. aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0	0,00	
10. Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0	0,00	
11. sonstige ordentliche Erträge	0,00	76,28	0	76,28	
12. = Summe ordentliche Erträge	2.108,19	76,28	2.700	-2.623,72	
ordentliche Aufwendungen					
13. Aufwendungen für aktives Personal	9.385,63	3.427,61	9.900	-6.472,39	
14. Aufwendungen für Versorgung	0,00	0,00	0	0,00	
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	32.592,39	36.046,40	47.500	-11.453,60	
16. Abschreibungen	5.154,03	5.318,70	5.300	18,70	
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0	0,00	
18. Transferaufwendungen	0,00	0,00	0	0,00	
19. Sonstige ordentliche Aufwendungen	5.291,35	10.318,42	5.600	4.718,42	
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	52.423,40	55.111,13	68.300	-13.188,87	
21. = ordentliches Ergebnis Jahresüberschuss(+)/Jahresfehlbetrag(-)	-50.315,21	-55.034,85	-65.600	10.565,15	
22. außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0	0,00	
23. außerordentliche Aufwendungen	182,24	0,00	0	0,00	
24. außerordentliches Ergebnis	-182,24	0,00	0	0,00	
25. Jahresergebnis Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)	-50.497,45	-55.034,85	-65.600	10.565,15	
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0	0,00	
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0	0,00	
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0	0,00	
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-50.497,45	-55.034,85	-65.600	10.565,15	

B. Teil-Finanzrechnung einschließlich Plan-Ist-Vergleich für den Teilhaushalt Einzelne Produkte aus Fachdienst 1 kein Gesamtbudget

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis 2009	Ergebnis 2010	Ansatz 2010	mehr (+)/ weniger (-)	aus Spalte 5: bisher nicht bewilligte über-/außerplanmäßige Auszahlungen -Euro-
1	2	3	4	5	6
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit					
1. Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0	0,00	
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0	0,00	
3. sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0	0,00	
4. öffentlich-rechtliche Entgelte	0,00	0,00	0	0,00	
5. privatrechtliche Entgelte	0,00	0,00	0	0,00	
6. Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0,00	0	0,00	
7. Zinsen und ähnliche Einzahlungen	0,00	0,00	0	0,00	
8. Einzahlungen aus der Veräußerung geringwertiger Vermögensgegenstände	0,00	0,00	0	0,00	
9. Sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	0,00	0,00	0	0,00	
10. = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0	0,00	
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit					
11. Auszahlungen für aktives Personal	9.241,86	3.382,11	9.900	-6.517,89	
12. Auszahlungen für Versorgung	0,00	0,00	0	0,00	
13. Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	28.459,72	36.688,84	47.500	-10.811,16	
14. Zinsen und ähnliche Auszahlungen	0,00	0,00	0	0,00	
15. Transferauszahlungen	0,00	0,00	0	0,00	
16. sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	4.597,10	9.524,59	5.600	3.924,59	
17. = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	42.298,68	49.595,54	63.000	-13.404,46	
18. = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeile 10 abzüglich Zeile 17)	-42.298,68	-49.595,54	-63.000	13.404,46	
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit					
19. Zuwendungen für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0	0,00	
20. Beiträge und Entgelte für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0	0,00	
21. Veräußerung von Sachvermögen	0,00	0,00	0	0,00	
22. Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0	0,00	
23. Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0	0,00	
24. = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0	0,00	
Auszahlungen für Investitionstätigkeit					
25. Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0	0,00	
26. Baumaßnahmen	0,00	0,00	0	0,00	
27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	823,34	0	823,34	
28. Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0	0,00	
29. Aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0	0,00	
30. Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0	0,00	
31. = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	823,34	0	823,34	
32. = Saldo aus Investitionstätigkeit (Summe Einzahlungen abzüglich Auszahlungen für Investitionstätigkeit)	0,00	-823,34	0	-823,34	
33. = Finanzmittelüberschuß/-fehlbetrag (Summen Zeile 18 und 32)	-42.298,68	-50.418,88	-63.000	12.581,12	
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0	0,00	
34. Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0	0,00	
35. Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Tilgung von Krediten und Rückzahlung von in. Darlehen f. Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0	0,00	
36. = Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Zeilen 34 und 35)	0,00	0,00	0	0,00	

A. Teil-Ergebnisrechnung einschließlich Plan-Ist-Vergleich für den Teilhaushalt Fachdienst 2

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2009	Ergebnis 2010	Ansatz 2010	mehr (+)/ weniger (-)	aus Spalte 5: bisher nicht bewilligte über-/außerplanmäßige Aufwendungen
1	-Euro- 2	-Euro- 3	-Euro- 4	-Euro- 5	-Euro- 6
ordentliche Erträge					
1. Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0	0,00	
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	23.800,00	0,00	0	0,00	
3. Auflösungserträge aus Sonderposten	16.047,05	22.606,33	33.300	-10.693,67	
4. sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0	0,00	
5. öffentlich-rechtliche Entgelte	0,00	0,00	7.500	-7.500,00	
6. privatrechtliche Entgelte	114.797,91	107.163,44	111.900	-4.736,56	
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0	0,00	
8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge	0,00	0,00	1.000	-1.000,00	
9. aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0	0,00	
10. Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0	0,00	
11. sonstige ordentliche Erträge	5.877,57	3.479,23	1.000	2.479,23	
12. = Summe ordentliche Erträge	160.522,53	133.249,00	154.700	-21.451,00	
ordentliche Aufwendungen					
13. Aufwendungen für aktives Personal	93.332,21	39.681,78	34.300	5.381,78	
14. Aufwendungen für Versorgung	0,00	0,00	200	-200,00	
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	28.984,83	37.074,76	54.400	-17.325,24	
16. Abschreibungen	36.666,08	37.224,80	62.100	-24.875,20	
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0	0,00	
18. Transferaufwendungen	463.532,47	441.874,70	394.800	47.074,70	
19. Sonstige ordentliche Aufwendungen	79.323,86	26.729,41	20.300	6.429,41	
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	701.839,45	582.585,45	566.100	16.485,45	
21. = ordentliches Ergebnis Jahresüberschuss(+)/Jahresfehlbetrag(-)	-541.316,92	-449.336,45	-411.400	-37.936,45	
22. außerordentliche Erträge	0,00	6.644,50	0	6.644,50	
23. außerordentliche Aufwendungen	10.255,47	2.158,60	0	2.158,60	
24. außerordentliches Ergebnis	-10.255,47	4.485,90	0	4.485,90	
25. Jahresergebnis Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)	-551.572,39	-444.850,55	-411.400	-33.450,55	
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0	0,00	
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0	0,00	
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0	0,00	
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-551.572,39	-444.850,55	-411.400	-33.450,55	

B. Teil-Finanzrechnung einschließlich Plan-Ist-Vergleich für den Teilhaushalt Fachdienst 2

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis 2009	Ergebnis 2010	Ansatz 2010	mehr (+)/ weniger (-)	aus Spalte 5: bisher nicht bewilligte über-/außerplanmäßige Auszahlungen -Euro-
1	2	3	4	5	6
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit					
1. Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0	0,00	
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	23.800,00	0,00	0	0,00	
3. sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0	0,00	
4. öffentlich-rechtliche Entgelte	0,00	0,00	7.500	-7.500,00	
5. privatrechtliche Entgelte	76.373,26	131.387,54	111.900	19.487,54	
6. Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0,00	0	0,00	
7. Zinsen und ähnliche Einzahlungen	0,00	0,00	1.000	-1.000,00	
8. Einzahlungen aus der Veräußerung geringwertiger Vermögensgegenstände	0,00	0,00	0	0,00	
9. Sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	10.147,18	4.178,03	18.300	-14.121,97	
10. = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	110.320,44	135.565,57	138.700	-3.134,43	
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit					
11. Auszahlungen für aktives Personal	40.598,66	40.908,88	34.300	6.608,88	
12. Auszahlungen für Versorgung	0,00	0,00	0	0,00	
13. Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	27.500,19	34.987,03	54.400	-19.412,97	
14. Zinsen und ähnliche Auszahlungen	0,00	0,00	0	0,00	
15. Transferauszahlungen	376.799,94	456.854,75	394.800	62.054,75	
16. sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	72.239,16	25.846,05	37.800	-11.953,95	
17. = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	517.137,95	558.596,71	521.300	37.296,71	
18. = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeile 10 abzüglich Zeile 17)	-406.817,51	-423.031,14	-382.600	-40.431,14	
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit					
19. Zuwendungen für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	25.000	-25.000,00	
20. Beiträge und Entgelte für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0	0,00	
21. Veräußerung von Sachvermögen	0,00	0,00	0	0,00	
22. Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0	0,00	
23. Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	360.000	-360.000,00	
24. = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	385.000	-385.000,00	
Auszahlungen für Investitionstätigkeit					
25. Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0	0,00	
26. Baumaßnahmen	4.147,60	0,00	150.000	-150.000,00	
27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	0,00	0	0,00	
28. Finanzvermögensanlagen	192,33	193,01	200	-6,99	
29. Aktivierbaren Zuwendungen	86.840,08	191.372,00	15.000	176.372,00	
30. Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0	0,00	
31. = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	91.180,01	191.565,01	165.200	26.365,01	
32. = Saldo aus Investitionstätigkeit (Summe Einzahlungen abzüglich Auszahlungen für Investitionstätigkeit)	-91.180,01	-191.565,01	219.800	-411.365,01	
33. = Finanzmittelüberschuß/-fehlbetrag (Summen Zeile 18 und 32)	-497.997,52	-614.596,15	-162.800	-451.796,15	
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0	0,00	
34. Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0	0,00	
35. Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Tilgung von Krediten und Rückzahlung von in. Darlehen f. Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0	0,00	
36. = Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Zeilen 34 und 35)	0,00	0,00	0	0,00	

A. Teil-Ergebnisrechnung einschließlich Plan-Ist-Vergleich für den Teilhaushalt Einzelne Produkte aus Fachdienst 2
kein Gesamtbudget

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2009	Ergebnis 2010	Ansatz 2010	mehr (+)/ weniger (-)	aus Spalte 5: bisher nicht bewilligte über-/außerplanmäßige Aufwendungen -Euro-
1	2	3	4	5	6
ordentliche Erträge					
1. Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0	0,00	
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0	0,00	
3. Auflösungserträge aus Sonderposten	3.214,52	16.914,64	3.400	13.514,64	
4. sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0	0,00	
5. öffentlich-rechtliche Entgelte	0,00	0,00	175.000	-175.000,00	
6. privatrechtliche Entgelte	493.064,51	530.453,14	369.100	161.353,14	
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	56,64	1.133,99	0	1.133,99	
8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge	0,00	0,00	0	0,00	
9. aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0	0,00	
10. Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0	0,00	
11. sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0	0,00	
12. = Summe ordentliche Erträge	496.335,67	548.501,77	547.500	1.001,77	
ordentliche Aufwendungen					
13. Aufwendungen für aktives Personal	204.620,45	212.061,91	213.400	-1.338,09	
14. Aufwendungen für Versorgung	0,00	0,00	200	-200,00	
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	246.996,09	250.608,33	331.000	-80.391,67	
16. Abschreibungen	144.298,17	166.792,84	161.700	5.092,84	
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0	0,00	
18. Transferaufwendungen	137.863,20	103.934,43	113.900	-9.965,57	
19. Sonstige ordentliche Aufwendungen	29.247,27	35.488,89	37.200	-1.711,11	
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	763.025,18	768.886,40	857.400	-88.513,60	
21. = ordentliches Ergebnis Jahresüberschuss(+)/Jahresfehlbetrag(-)	-266.689,51	-220.384,63	-309.900	89.515,37	
22. außerordentliche Erträge	6.546,27	0,00	0	0,00	
23. außerordentliche Aufwendungen	68.050,95	903,56	0	903,56	
24. außerordentliches Ergebnis	-61.504,68	-903,56	0	-903,56	
25. Jahresergebnis Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)	-328.194,19	-221.288,19	-309.900	88.611,81	
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	24.991,20	24.361,08	34.500	-10.138,92	
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	51.130,46	51.809,88	40.800	11.009,88	
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-26.139,26	-27.448,80	-6.300	-21.148,80	
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-354.333,45	-248.736,99	-316.200	67.463,01	

B. Teil-Finanzrechnung einschließlich Plan-Ist-Vergleich für den Teilhaushalt Einzelne Produkte aus Fachdienst 2 kein Gesamtbudget

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis 2009	Ergebnis 2010	Ansatz 2010	mehr (+)/ weniger (-)	aus Spalte 5: bisher nicht bewilligte über-/außerplanmäßige Auszahlungen -Euro-
1	2	3	4	5	6
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit					
1. Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0	0,00	
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0	0,00	
3. sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0	0,00	
4. öffentlich-rechtliche Entgelte	0,00	0,00	175.000	-175.000,00	
5. privatrechtliche Entgelte	483.931,09	530.735,29	369.100	161.635,29	
6. Kostenerstattungen, Kostenumlagen	56,64	1.133,99	0	1.133,99	
7. Zinsen und ähnliche Einzahlungen	0,00	1.325,95	0	1.325,95	
8. Einzahlungen aus der Veräußerung geringwertiger Vermögensgegenstände	0,00	0,00	0	0,00	
9. Sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	174.564,20	148.433,83	420.000	-271.566,17	
10. = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	658.551,93	681.629,06	964.100	-282.470,94	
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit					
11. Auszahlungen für aktives Personal	205.859,77	205.765,98	213.400	-7.634,02	
12. Auszahlungen für Versorgung	0,00	0,00	0	0,00	
13. Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	290.296,50	234.787,43	331.000	-96.212,57	
14. Zinsen und ähnliche Auszahlungen	0,00	0,00	0	0,00	
15. Transferauszahlungen	145.979,66	120.082,01	113.900	6.182,01	
16. sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	254.008,91	122.318,38	457.200	-334.881,62	
17. = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	896.144,84	682.953,80	1.115.500	-432.546,20	
18. = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeile 10 abzüglich Zeile 17)	-237.592,91	-1.324,74	-151.400	150.075,26	
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit					
19. Zuwendungen für Investitionstätigkeit	0,00	438.404,00	0	438.404,00	
20. Beiträge und Entgelte für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0	0,00	
21. Veräußerung von Sachvermögen	0,00	0,00	0	0,00	
22. Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0	0,00	
23. Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0	0,00	
24. = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	438.404,00	0	438.404,00	
Auszahlungen für Investitionstätigkeit					
25. Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0	0,00	
26. Baumaßnahmen	721.961,46	153.079,08	0	153.079,08	
27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	18.181,23	3.553,15	10.000	-6.446,85	-605,66
28. Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	200	-200,00	
29. Aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0	0,00	
30. Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0	0,00	
31. = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	740.142,69	156.632,23	10.200	146.432,23	
32. = Saldo aus Investitionstätigkeit (Summe Einzahlungen abzüglich Auszahlungen für Investitionstätigkeit)	-740.142,69	281.771,77	-10.200	291.971,77	
33. = Finanzmittelüberschuß/-fehlbetrag (Summen Zeile 18 und 32)	-977.735,60	280.447,03	-161.600	442.047,03	
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0	0,00	
34. Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0	0,00	
35. Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Tilgung von Krediten und Rückzahlung von in. Darlehen f. Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0	0,00	
36. = Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Zeilen 34 und 35)	0,00	0,00	0	0,00	

A. Teil-Ergebnisrechnung einschließlich Plan-Ist-Vergleich für den Teilhaushalt Fachdienst 3

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2009	Ergebnis 2010	Ansatz 2010	mehr (+)/ weniger (-)	aus Spalte 5: bisher nicht bewilligte über-/außerplanmäßige Aufwendungen
	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-
1	2	3	4	5	6
ordentliche Erträge					
1. Steuern und ähnliche Abgaben	7.229.915,18	8.139.617,19	6.905.800	1.233.817,19	
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.690.288,75	2.753.040,00	2.648.300	104.740,00	
3. Auflösungserträge aus Sonderposten	117.065,73	142.163,10	117.000	25.163,10	
4. sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0	0,00	
5. öffentlich-rechtliche Entgelte	129.486,23	113.770,50	101.000	12.770,50	
6. privatrechtliche Entgelte	7.527,78	7.289,55	8.100	-810,45	
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	28.178,54	28.869,04	28.000	869,04	
8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge	36.160,85	42.532,98	45.100	-2.567,02	
9. aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0	0,00	
10. Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0	0,00	
11. sonstige ordentliche Erträge	485.922,31	467.251,55	445.000	22.251,55	
12. = Summe ordentliche Erträge	11.724.545,37	11.694.533,91	10.298.300	1.396.233,91	
ordentliche Aufwendungen					
13. Aufwendungen für aktives Personal	308.672,11	286.307,37	204.800	81.507,37	
14. Aufwendungen für Versorgung	0,00	0,00	500	-500,00	
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	56.702,22	49.714,75	116.000	-66.285,25	
16. Abschreibungen	32.563,66	35.851,77	17.300	18.551,77	-5.665,41
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	456.659,37	492.848,40	578.500	-85.651,60	
18. Transferaufwendungen	5.253.615,00	5.151.294,00	4.924.400	226.894,00	
19. Sonstige ordentliche Aufwendungen	148.723,95	181.462,08	348.200	-166.737,92	
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	6.256.936,31	6.197.478,37	6.189.700	7.778,37	
21. = ordentliches Ergebnis Jahresüberschuss(+)/Jahresfehlbetrag(-)	5.467.609,06	5.497.055,54	4.108.600	1.388.455,54	
22. außerordentliche Erträge	2.143,96	25.118,24	0	25.118,24	
23. außerordentliche Aufwendungen	4.231,39	0,00	0	0,00	
24. außerordentliches Ergebnis	-2.087,43	25.118,24	0	25.118,24	
25. Jahresergebnis Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)	5.465.521,63	5.522.173,78	4.108.600	1.413.573,78	
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0	0,00	
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0	0,00	
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0	0,00	
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	5.465.521,63	5.522.173,78	4.108.600	1.413.573,78	

B. Teil-Finanzrechnung einschließlich Plan-Ist-Vergleich für den Teilhaushalt Fachdienst 3

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis 2009	Ergebnis 2010	Ansatz 2010	mehr (+)/ weniger (-)	aus Spalte 5: bisher nicht bewilligte über-/außerplanmäßige Auszahlungen -Euro-
1	2	3	4	5	6
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit					
1. Steuern und ähnliche Abgaben	7.197.084,14	8.188.859,88	6.905.800	1.283.059,88	
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.690.288,75	2.753.040,00	2.648.300	104.740,00	
3. sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0	0,00	
4. öffentlich-rechtliche Entgelte	118.402,16	105.004,26	101.000	4.004,26	
5. privatrechtliche Entgelte	7.407,29	7.888,42	8.100	-211,58	
6. Kostenerstattungen, Kostenumlagen	28.178,54	27.529,59	28.000	-470,41	
7. Zinsen und ähnliche Einzahlungen	94.930,74	74.252,38	45.100	29.152,38	
8. Einzahlungen aus der Veräußerung geringwertiger Vermögensgegenstände	0,00	0,00	0	0,00	
9. Sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	468.598,21	455.631,97	446.900	8.731,97	
10. = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	11.604.889,83	11.612.206,50	10.183.200	1.429.006,50	
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit					
11. Auszahlungen für aktives Personal	226.299,08	235.541,15	204.800	30.741,15	
12. Auszahlungen für Versorgung	0,00	0,00	0	0,00	
13. Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	57.167,94	43.010,36	116.000	-72.989,64	
14. Zinsen und ähnliche Auszahlungen	445.121,70	484.438,48	578.500	-94.061,52	
15. Transferauszahlungen	5.253.615,00	5.128.645,00	4.924.400	204.245,00	
16. sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	164.173,52	175.799,83	350.100	-174.300,17	
17. = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	6.146.377,24	6.067.434,82	6.173.800	-106.365,18	
18. = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeile 10 abzüglich Zeile 17)	5.458.512,59	5.544.771,68	4.009.400	1.535.371,68	
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit					
19. Zuwendungen für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0	0,00	
20. Beiträge und Entgelte für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0	0,00	
21. Veräußerung von Sachvermögen	0,00	0,00	0	0,00	
22. Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0	0,00	
23. Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0	0,00	
24. = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0	0,00	
Auszahlungen für Investitionstätigkeit					
25. Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0	0,00	
26. Baumaßnahmen	46.402,63	46.928,16	50.000	-3.071,84	
27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	25.793,78	6.752,48	56.000	-49.247,52	
28. Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	600	-600,00	
29. Aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0	0,00	
30. Sonstige Investitionstätigkeit	41.000,00	1.575.000,00	0	1.575.000,00	
31. = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	113.196,41	1.628.680,64	106.600	1.522.080,64	
32. = Saldo aus Investitionstätigkeit (Summe Einzahlungen abzüglich Auszahlungen für Investitionstätigkeit)	-113.196,41	-1.628.680,64	-106.600	-1.522.080,64	
33. = Finanzmittelüberschuß/-fehlbetrag (Summen Zeile 18 und 32)	5.345.316,18	3.916.091,04	3.902.800	13.291,04	
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0	0,00	
34. Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0	0,00	
35. Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Tilgung von Krediten und Rückzahlung von in. Darlehen f. Investitionstätigkeit	1.213.675,06	1.282.726,89	1.890.300	-607.573,11	
36. = Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Zeilen 34 und 35)	-1.213.675,06	-1.282.726,89	-1.890.300	607.573,11	

A. Teil-Ergebnisrechnung einschließlich Plan-Ist-Vergleich für den Teilhaushalt Fachdienst 5

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2009	Ergebnis 2010	Ansatz 2010	mehr (+)/ weniger (-)	aus Spalte 5: bisher nicht bewilligte über-/außerplanmäßige Aufwendungen
1	-Euro- 2	-Euro- 3	-Euro- 4	-Euro- 5	-Euro- 6
ordentliche Erträge					
1. Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0	0,00	
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	97.146,92	93.367,15	64.900	28.467,15	
3. Auflösungserträge aus Sonderposten	20.287,88	22.678,74	20.400	2.278,74	
4. sonstige Transfererträge	21.596,42	19.303,65	19.300	3,65	
5. öffentlich-rechtliche Entgelte	83.382,50	106.406,97	91.100	15.306,97	
6. privatrechtliche Entgelte	109.565,61	89.781,81	93.200	-3.418,19	
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	122.536,40	99.857,73	112.100	-12.242,27	
8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge	4.348,61	1.725,28	2.800	-1.074,72	
9. aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0	0,00	
10. Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0	0,00	
11. sonstige ordentliche Erträge	2.075,45	5.835,63	0	5.835,63	
12. = Summe ordentliche Erträge	439.343,37	419.653,31	384.500	35.153,31	
ordentliche Aufwendungen					
13. Aufwendungen für aktives Personal	445.446,08	450.053,55	458.300	-8.246,45	
14. Aufwendungen für Versorgung	11.705,83	102,10	100	2,10	-2,10
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	97.891,74	114.578,90	169.900	-55.321,10	
16. Abschreibungen	45.251,95	52.117,36	40.300	11.817,36	-60,00
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0	0,00	
18. Transferaufwendungen	227.405,18	176.707,46	217.000	-40.292,54	
19. Sonstige ordentliche Aufwendungen	75.567,94	76.500,15	96.800	-20.299,85	
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	903.268,72	870.059,52	982.400	-112.340,48	
21. = ordentliches Ergebnis Jahresüberschuss(+)/Jahresfehlbetrag(-)	-463.925,35	-450.406,21	-597.900	147.493,79	
22. außerordentliche Erträge	17.869,81	3.404,50	0	3.404,50	
23. außerordentliche Aufwendungen	19.500,85	2.004,09	0	2.004,09	
24. außerordentliches Ergebnis	-1.631,04	1.400,41	0	1.400,41	
25. Jahresergebnis Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)	-465.556,39	-449.005,80	-597.900	148.894,20	
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0	0,00	
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	300	-300,00	
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	-300	300,00	
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-465.556,39	-449.005,80	-598.200	149.194,20	

B. Teil-Finanzrechnung einschließlich Plan-Ist-Vergleich für den Teilhaushalt Fachdienst 5

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis 2009	Ergebnis 2010	Ansatz 2010	mehr (+)/ weniger (-)	aus Spalte 5: bisher nicht bewilligte über-/außerplanmäßige Auszahlungen -Euro-
1	2	3	4	5	6
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit					
1. Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0	0,00	
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	103.732,02	93.518,33	64.900	28.618,33	
3. sonstige Transfereinzahlungen	21.413,57	19.486,50	19.300	186,50	
4. öffentlich-rechtliche Entgelte	84.832,17	93.982,25	91.100	2.882,25	
5. privatrechtliche Entgelte	97.866,42	107.549,07	93.200	14.349,07	
6. Kostenerstattungen, Kostenumlagen	122.239,85	99.637,95	112.100	-12.462,05	
7. Zinsen und ähnliche Einzahlungen	759,72	3.588,89	2.800	788,89	
8. Einzahlungen aus der Veräußerung geringwertiger Vermögensgegenstände	0,00	0,00	0	0,00	
9. Sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	1.039,00	480,00	0	480,00	
10. = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	431.882,75	418.242,99	383.400	34.842,99	
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit					
11. Auszahlungen für aktives Personal	445.096,42	436.134,25	458.300	-22.165,75	
12. Auszahlungen für Versorgung	0,00	0,00	0	0,00	
13. Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	88.149,55	96.339,85	169.900	-73.560,15	
14. Zinsen und ähnliche Auszahlungen	0,00	0,00	0	0,00	
15. Transferauszahlungen	158.875,19	234.288,68	224.500	9.788,68	
16. sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	88.488,61	73.522,60	96.900	-23.377,40	
17. = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	780.609,77	840.285,38	949.600	-109.314,62	
18. = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeile 10 abzüglich Zeile 17)	-348.727,02	-422.042,39	-566.200	144.157,61	
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit					
19. Zuwendungen für Investitionstätigkeit	15.250,43	12.804,46	20.000	-7.195,54	
20. Beiträge und Entgelte für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0	0,00	
21. Veräußerung von Sachvermögen	200,00	1.300,00	0	1.300,00	
22. Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0	0,00	
23. Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0	0,00	
24. = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	15.450,43	14.104,46	20.000	-5.895,54	
Auszahlungen für Investitionstätigkeit					
25. Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	1.011,50	0	1.011,50	
26. Baumaßnahmen	0,00	2.463,50	2.000	463,50	
27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	22.405,88	32.832,14	56.800	-23.967,86	
28. Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	100	-100,00	
29. Aktivierbaren Zuwendungen	15.339,20	0,00	0	0,00	
30. Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0	0,00	
31. = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	37.745,08	36.307,14	58.900	-22.592,86	
32. = Saldo aus Investitionstätigkeit (Summe Einzahlungen abzüglich Auszahlungen für Investitionstätigkeit)	-22.294,65	-22.202,68	-38.900	16.697,32	
33. = Finanzmittelüberschuß/-fehlbetrag (Summen Zeile 18 und 32)	-371.021,67	-444.245,07	-605.100	160.854,93	
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0	0,00	
34. Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0	0,00	
35. Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Tilgung von Krediten und Rückzahlung von in. Darlehen f. Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0	0,00	
36. = Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Zeilen 34 und 35)	0,00	0,00	0	0,00	

A. Teil-Ergebnisrechnung einschließlich Plan-Ist-Vergleich für den Teilhaushalt Einzelne Produkte aus Fachdienst 5
kein Gesamtbudget

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2009	Ergebnis 2010	Ansatz 2010	mehr (+)/ weniger (-)	aus Spalte 5: bisher nicht bewilligte über-/außerplanmäßige Aufwendungen
	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-
1	2	3	4	5	6
ordentliche Erträge					
1. Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0	0,00	
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	582.398,77	647.051,56	641.700	5.351,56	
3. Auflösungserträge aus Sonderposten	19.566,84	23.244,85	17.200	6.044,85	
4. sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0	0,00	
5. öffentlich-rechtliche Entgelte	113.423,02	149.323,36	132.200	17.123,36	
6. privatrechtliche Entgelte	15.426,80	10.710,30	13.200	-2.489,70	
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.624,20	9.400,80	6.500	2.900,80	
8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge	0,00	0,00	0	0,00	
9. aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0	0,00	
10. Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0	0,00	
11. sonstige ordentliche Erträge	2.727,40	12.117,66	0	12.117,66	
12. = Summe ordentliche Erträge	737.167,03	851.848,53	810.800	41.048,53	
ordentliche Aufwendungen					
13. Aufwendungen für aktives Personal	977.336,78	1.218.863,60	1.058.500	160.363,60	
14. Aufwendungen für Versorgung	0,00	0,00	0	0,00	
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	513.095,21	368.291,79	484.800	-116.508,21	
16. Abschreibungen	47.868,15	70.693,50	55.200	15.493,50	
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0	0,00	
18. Transferaufwendungen	141.262,76	156.587,61	160.400	-3.812,39	
19. Sonstige ordentliche Aufwendungen	174.917,16	195.934,43	201.000	-5.065,57	
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	1.854.480,06	2.010.370,93	1.959.900	50.470,93	
21. = ordentliches Ergebnis Jahresüberschuss(+)/Jahresfehlbetrag(-)	-1.117.313,03	-1.158.522,40	-1.149.100	-9.422,40	
22. außerordentliche Erträge	15.751,20	7.399,35	0	7.399,35	
23. außerordentliche Aufwendungen	16.445,91	0,00	0	0,00	
24. außerordentliches Ergebnis	-694,71	7.399,35	0	7.399,35	
25. Jahresergebnis Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)	-1.118.007,74	-1.151.123,05	-1.149.100	-2.023,05	
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0	0,00	
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	253.061,59	321.336,65	178.700	142.636,65	
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-253.061,59	-321.336,65	-178.700	-142.636,65	
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-1.371.069,33	-1.472.459,70	-1.327.800	-144.659,70	

B. Teil-Finanzrechnung einschließlich Plan-Ist-Vergleich für den Teilhaushalt Einzelne Produkte aus Fachdienst 5 kein Gesamtbudget

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis 2009	Ergebnis 2010	Ansatz 2010	mehr (+)/ weniger (-)	aus Spalte 5: bisher nicht bewilligte über-/außerplanmäßige Auszahlungen -Euro-
1	2	3	4	5	6
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit					
1. Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0	0,00	
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	576.970,14	671.654,12	641.700	29.954,12	
3. sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0	0,00	
4. öffentlich-rechtliche Entgelte	108.203,05	153.157,11	132.200	20.957,11	
5. privatrechtliche Entgelte	15.362,80	11.045,13	13.200	-2.154,87	
6. Kostenerstattungen, Kostenumlagen	3.198,30	8.929,42	6.500	2.429,42	
7. Zinsen und ähnliche Einzahlungen	0,00	0,00	0	0,00	
8. Einzahlungen aus der Veräußerung geringwertiger Vermögensgegenstände	0,00	0,00	0	0,00	
9. Sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	0,00	0,00	0	0,00	
10. = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	703.734,29	844.785,78	793.600	51.185,78	
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit					
11. Auszahlungen für aktives Personal	918.526,48	1.198.928,10	1.058.500	140.428,10	
12. Auszahlungen für Versorgung	0,00	0,00	0	0,00	
13. Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	509.910,95	363.775,95	484.800	-121.024,05	
14. Zinsen und ähnliche Auszahlungen	0,00	0,00	0	0,00	
15. Transferauszahlungen	137.289,36	139.972,39	152.900	-12.927,61	
16. sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	162.360,28	194.590,24	201.000	-6.409,76	
17. = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.728.087,07	1.897.266,68	1.897.200	66,68	
18. = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeile 10 abzüglich Zeile 17)	-1.024.352,78	-1.052.480,90	-1.103.600	51.119,10	
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit					
19. Zuwendungen für Investitionstätigkeit	368.750,00	66.250,00	66.000	250,00	
20. Beiträge und Entgelte für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0	0,00	
21. Veräußerung von Sachvermögen	0,00	0,00	0	0,00	
22. Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0	0,00	
23. Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0	0,00	
24. = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	368.750,00	66.250,00	66.000	250,00	
Auszahlungen für Investitionstätigkeit					
25. Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	1.792,30	0	1.792,30	
26. Baumaßnahmen	474.893,48	657.032,50	94.000	563.032,50	
27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	55.011,62	93.748,54	47.700	46.048,54	-152,29
28. Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0	0,00	
29. Aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0	0,00	
30. Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0	0,00	
31. = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	529.905,10	752.573,34	141.700	610.873,34	
32. = Saldo aus Investitionstätigkeit (Summe Einzahlungen abzüglich Auszahlungen für Investitionstätigkeit)	-161.155,10	-686.323,34	-75.700	-610.623,34	
33. = Finanzmittelüberschuß/-fehlbetrag (Summen Zeile 18 und 32)	-1.185.507,88	-1.738.804,24	-1.179.300	-559.504,24	
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0	0,00	
34. Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0	0,00	
35. Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Tilgung von Krediten und Rückzahlung von in. Darlehen f. Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0	0,00	
36. = Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Zeilen 34 und 35)	0,00	0,00	0	0,00	

A. Teil-Ergebnisrechnung einschließlich Plan-Ist-Vergleich für den Teilhaushalt Fachdienst 6

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2009	Ergebnis 2010	Ansatz 2010	mehr (+)/ weniger (-)	aus Spalte 5: bisher nicht bewilligte über-/außerplanmäßige Aufwendungen
	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-
1	2	3	4	5	6
ordentliche Erträge					
1. Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0	0,00	
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0	0,00	
3. Auflösungserträge aus Sonderposten	944.891,71	963.007,45	854.000	109.007,45	
4. sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0	0,00	
5. öffentlich-rechtliche Entgelte	112.025,84	98.426,02	140.800	-42.373,98	
6. privatrechtliche Entgelte	11.717,23	13.604,35	2.100	11.504,35	
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	51,00	51,00	0	51,00	
8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge	0,00	0,00	500	-500,00	
9. aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0	0,00	
10. Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0	0,00	
11. sonstige ordentliche Erträge	9.822,56	7.446,06	500	6.946,06	
12. = Summe ordentliche Erträge	1.078.508,34	1.082.534,88	997.900	84.634,88	
ordentliche Aufwendungen					
13. Aufwendungen für aktives Personal	300.703,91	228.915,81	181.900	47.015,81	
14. Aufwendungen für Versorgung	0,00	0,00	500	-500,00	
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	684.353,91	476.472,22	636.000	-159.527,78	
16. Abschreibungen	937.316,96	867.672,92	546.300	321.372,92	
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0	0,00	
18. Transferaufwendungen	19.940,28	20.758,01	27.200	-6.441,99	
19. Sonstige ordentliche Aufwendungen	762.254,94	828.260,32	710.200	118.060,32	
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	2.704.570,00	2.422.079,28	2.102.100	319.979,28	
21. = ordentliches Ergebnis Jahresüberschuss(+)/Jahresfehlbetrag(-)	-1.626.061,66	-1.339.544,40	-1.104.200	-235.344,40	
22. außerordentliche Erträge	950,87	28.270,30	0	28.270,30	
23. außerordentliche Aufwendungen	83.140,87	0,00	0	0,00	
24. außerordentliches Ergebnis	-82.190,00	28.270,30	0	28.270,30	
25. Jahresergebnis Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)	-1.708.251,66	-1.311.274,10	-1.104.200	-207.074,10	
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0	0,00	
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	14.836,62	14.043,68	15.000	-956,32	
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-14.836,62	-14.043,68	-15.000	956,32	
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-1.723.088,28	-1.325.317,78	-1.119.200	-206.117,78	

B. Teil-Finanzrechnung einschließlich Plan-Ist-Vergleich für den Teilhaushalt Fachdienst 6

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis 2009	Ergebnis 2010	Ansatz 2010	mehr (+)/ weniger (-)	aus Spalte 5: bisher nicht bewilligte über-/außerplanmäßige Auszahlungen -Euro-
1	2	3	4	5	6
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit					
1. Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0	0,00	
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0	0,00	
3. sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0	0,00	
4. öffentlich-rechtliche Entgelte	111.093,07	95.909,67	140.800	-44.890,33	
5. privatrechtliche Entgelte	12.255,76	12.601,34	2.100	10.501,34	
6. Kostenerstattungen, Kostenumlagen	51,00	51,00	0	51,00	
7. Zinsen und ähnliche Einzahlungen	0,00	0,00	500	-500,00	
8. Einzahlungen aus der Veräußerung geringwertiger Vermögensgegenstände	0,00	0,00	0	0,00	
9. Sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	493,08	41,58	500	-458,42	
10. = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	123.892,91	108.603,59	143.900	-35.296,41	
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit					
11. Auszahlungen für aktives Personal	270.969,71	194.652,68	181.600	13.052,68	
12. Auszahlungen für Versorgung	0,00	0,00	0	0,00	
13. Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	660.340,54	469.484,53	636.000	-166.515,47	
14. Zinsen und ähnliche Auszahlungen	0,00	0,00	0	0,00	
15. Transferauszahlungen	20.055,49	20.758,01	27.200	-6.441,99	
16. sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	741.711,58	757.573,46	710.800	46.773,46	
17. = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.693.077,32	1.442.468,68	1.555.600	-113.131,32	
18. = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeile 10 abzüglich Zeile 17)	-1.569.184,41	-1.333.865,09	-1.411.700	77.834,91	
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit					
19. Zuwendungen für Investitionstätigkeit	61.522,53	72.650,00	0	72.650,00	
20. Beiträge und Entgelte für Investitionstätigkeit	314.816,49	409.002,12	361.600	47.402,12	
21. Veräußerung von Sachvermögen	0,00	400,00	0	400,00	
22. Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0	0,00	
23. Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0	0,00	
24. = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	376.339,02	482.052,12	361.600	120.452,12	
Auszahlungen für Investitionstätigkeit					
25. Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	34.790,03	45.163,74	60.000	-14.836,26	
26. Baumaßnahmen	391.086,79	614.219,39	380.000	234.219,39	
27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	6.593,79	930,58	3.000	-2.069,42	-183,53
28. Finanzvermögensanlagen	384,46	385,82	500	-114,18	
29. Aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0	0,00	
30. Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0	0,00	
31. = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	432.855,07	660.699,53	443.500	217.199,53	
32. = Saldo aus Investitionstätigkeit (Summe Einzahlungen abzüglich Auszahlungen für Investitionstätigkeit)	-56.516,05	-178.647,41	-81.900	-96.747,41	
33. = Finanzmittelüberschuß/-fehlbetrag (Summen Zeile 18 und 32)	-1.625.700,46	-1.512.512,50	-1.493.600	-18.912,50	
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0	0,00	
34. Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0	0,00	
35. Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Tilgung von Krediten und Rückzahlung von in. Darlehen f. Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0	0,00	
36. = Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Zeilen 34 und 35)	0,00	0,00	0	0,00	

A. Teil-Ergebnisrechnung einschließlich Plan-Ist-Vergleich für den Teilhaushalt Einzelne Produkte aus Fachdienst 6
kein Gesamtbudget

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2009	Ergebnis 2010	Ansatz 2010	mehr (+)/ weniger (-)	aus Spalte 5: bisher nicht bewilligte über-/außerplanmäßige Aufwendungen -Euro-
1	2	3	4	5	6
ordentliche Erträge					
1. Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0	0,00	
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	1.210,58	0	1.210,58	
3. Auflösungserträge aus Sonderposten	229.146,10	231.057,92	228.700	2.357,92	
4. sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0	0,00	
5. öffentlich-rechtliche Entgelte	1.195.719,03	1.265.344,21	1.257.600	7.744,21	
6. privatrechtliche Entgelte	0,00	2.635,30	0	2.635,30	
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0	0,00	
8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge	0,00	0,00	100	-100,00	
9. aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0	0,00	
10. Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0	0,00	
11. sonstige ordentliche Erträge	31,75	41,50	0	41,50	
12. = Summe ordentliche Erträge	1.424.896,88	1.500.289,51	1.486.400	13.889,51	
ordentliche Aufwendungen					
13. Aufwendungen für aktives Personal	113.336,57	112.969,62	113.300	-330,38	
14. Aufwendungen für Versorgung	0,00	0,00	0	0,00	
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	496.413,58	449.734,92	529.500	-79.765,08	
16. Abschreibungen	417.336,24	422.783,47	412.100	10.683,47	-39,87
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0	0,00	
18. Transferaufwendungen	0,00	0,00	0	0,00	
19. Sonstige ordentliche Aufwendungen	84.560,66	60.086,72	75.300	-15.213,28	
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	1.111.647,05	1.045.574,73	1.130.200	-84.625,27	
21. = ordentliches Ergebnis Jahresüberschuss(+)/Jahresfehlbetrag(-)	313.249,83	454.714,78	356.200	98.514,78	
22. außerordentliche Erträge	189,81	16.170,76	0	16.170,76	
23. außerordentliche Aufwendungen	101.077,28	31.176,06	0	31.176,06	
24. außerordentliches Ergebnis	-100.887,47	-15.005,30	0	-15.005,30	
25. Jahresergebnis Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)	212.362,36	439.709,48	356.200	83.509,48	
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0	0,00	
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	93.270,06	93.448,88	93.000	448,88	
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-93.270,06	-93.448,88	-93.000	-448,88	
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	119.092,30	346.260,60	263.200	83.060,60	

B. Teil-Finanzrechnung einschließlich Plan-Ist-Vergleich für den Teilhaushalt Einzelne Produkte aus Fachdienst 6 kein Gesamtbudget

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis 2009	Ergebnis 2010	Ansatz 2010	mehr (+)/ weniger (-)	aus Spalte 5: bisher nicht bewilligte über-/außerplanmäßige Auszahlungen -Euro-
1	2	3	4	5	6
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit					
1. Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0	0,00	
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0	0,00	
3. sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0	0,00	
4. öffentlich-rechtliche Entgelte	1.189.434,07	1.262.843,34	1.257.600	5.243,34	
5. privatrechtliche Entgelte	189,81	18.806,06	0	18.806,06	
6. Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0,00	0	0,00	
7. Zinsen und ähnliche Einzahlungen	0,00	0,00	100	-100,00	
8. Einzahlungen aus der Veräußerung geringwertiger Vermögensgegenstände	0,00	0,00	0	0,00	
9. Sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	31,75	41,50	0	41,50	
10. = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.189.655,63	1.281.690,90	1.257.700	23.990,90	
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit					
11. Auszahlungen für aktives Personal	111.831,12	110.935,05	113.300	-2.364,95	
12. Auszahlungen für Versorgung	0,00	0,00	0	0,00	
13. Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	567.893,56	421.517,87	529.500	-107.982,13	
14. Zinsen und ähnliche Auszahlungen	0,00	0,00	0	0,00	
15. Transferauszahlungen	0,00	0,00	0	0,00	
16. sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	106.441,39	67.643,08	75.300	-7.656,92	
17. = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	786.166,07	600.096,00	718.100	-118.004,00	
18. = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeile 10 abzüglich Zeile 17)	403.489,56	681.594,90	539.600	141.994,90	
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit					
19. Zuwendungen für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0	0,00	
20. Beiträge und Entgelte für Investitionstätigkeit	106.648,46	101.337,62	69.100	32.237,62	
21. Veräußerung von Sachvermögen	0,00	0,00	0	0,00	
22. Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0	0,00	
23. Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0	0,00	
24. = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	106.648,46	101.337,62	69.100	32.237,62	
Auszahlungen für Investitionstätigkeit					
25. Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	21.738,90	0,00	0	0,00	
26. Baumaßnahmen	510.012,08	193.381,52	102.000	91.381,52	
27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	9.268,60	331,87	0	331,87	
28. Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0	0,00	
29. Aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0	0,00	
30. Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0	0,00	
31. = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	541.019,58	193.713,39	102.000	91.713,39	
32. = Saldo aus Investitionstätigkeit (Summe Einzahlungen abzüglich Auszahlungen für Investitionstätigkeit)	-434.371,12	-92.375,77	-32.900	-59.475,77	
33. = Finanzmittelüberschuß/-fehlbetrag (Summen Zeile 18 und 32)	-30.881,56	589.219,13	506.700	82.519,13	
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0	0,00	
34. Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0	0,00	
35. Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Tilgung von Krediten und Rückzahlung von in. Darlehen f. Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0	0,00	
36. = Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Zeilen 34 und 35)	0,00	0,00	0	0,00	

A. Teil-Ergebnisrechnung einschließlich Plan-Ist-Vergleich für den Teilhaushalt Fachdienst 7

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2009	Ergebnis 2010	Ansatz 2010	mehr (+)/ weniger (-)	aus Spalte 5: bisher nicht bewilligte über-/außerplanmäßige Aufwendungen
	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-
1	2	3	4	5	6
ordentliche Erträge					
1. Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0	0,00	
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0	0,00	
3. Auflösungserträge aus Sonderposten	14.412,45	14.745,80	1.800	12.945,80	
4. sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0	0,00	
5. öffentlich-rechtliche Entgelte	0,00	0,00	0	0,00	
6. privatrechtliche Entgelte	172.486,05	242.882,73	465.100	-222.217,27	
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	4.247,39	0	4.247,39	
8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge	0,00	0,00	0	0,00	
9. aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0	0,00	
10. Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0	0,00	
11. sonstige ordentliche Erträge	1.990,26	1.413,63	0	1.413,63	
12. = Summe ordentliche Erträge	188.888,76	263.289,55	466.900	-203.610,45	
ordentliche Aufwendungen					
13. Aufwendungen für aktives Personal	52.346,56	120.675,39	75.200	45.475,39	
14. Aufwendungen für Versorgung	0,00	0,00	0	0,00	
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	182.524,09	49.548,99	69.000	-19.451,01	
16. Abschreibungen	3.348,28	5.588,57	2.600	2.988,57	-56,82
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0	0,00	
18. Transferaufwendungen	18.000,00	38.386,43	30.000	8.386,43	
19. Sonstige ordentliche Aufwendungen	14.006,78	66.985,84	40.000	26.985,84	
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	270.225,71	281.185,22	216.800	64.385,22	
21. = ordentliches Ergebnis Jahresüberschuss(+)/Jahresfehlbetrag(-)	-81.336,95	-17.895,67	250.100	-267.995,67	
22. außerordentliche Erträge	550.399,76	760.183,60	754.800	5.383,60	
23. außerordentliche Aufwendungen	106.460,21	141.337,02	191.300	-49.962,98	
24. außerordentliches Ergebnis	443.939,55	618.846,58	563.500	55.346,58	
25. Jahresergebnis Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)	362.602,60	600.950,91	813.600	-212.649,09	
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0	0,00	
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0	0,00	
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0	0,00	
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	362.602,60	600.950,91	813.600	-212.649,09	

B. Teil-Finanzrechnung einschließlich Plan-Ist-Vergleich für den Teilhaushalt Fachdienst 7

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis 2009	Ergebnis 2010	Ansatz 2010	mehr (+)/ weniger (-)	aus Spalte 5: bisher nicht bewilligte über-/außerplanmäßige Auszahlungen -Euro-
1	2	3	4	5	6
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit					
1. Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0	0,00	
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0	0,00	
3. sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0	0,00	
4. öffentlich-rechtliche Entgelte	0,00	0,00	0	0,00	
5. privatrechtliche Entgelte	172.305,60	246.987,15	465.100	-218.112,85	
6. Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	4.247,39	0	4.247,39	
7. Zinsen und ähnliche Einzahlungen	0,00	0,00	0	0,00	
8. Einzahlungen aus der Veräußerung geringwertiger Vermögensgegenstände	0,00	0,00	0	0,00	
9. Sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	1.905,77	301.094,40	300.000	1.094,40	
10. = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	174.211,37	552.328,94	765.100	-212.771,06	
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit					
11. Auszahlungen für aktives Personal	218,53	79.888,38	75.000	4.888,38	
12. Auszahlungen für Versorgung	0,00	0,00	0	0,00	
13. Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	182.607,41	47.784,95	69.000	-21.215,05	
14. Zinsen und ähnliche Auszahlungen	0,00	0,00	0	0,00	
15. Transferauszahlungen	18.000,00	28.800,00	30.000	-1.200,00	
16. sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	18.319,38	64.801,72	40.000	24.801,72	
17. = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	219.145,32	221.275,05	214.000	7.275,05	
18. = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeile 10 abzüglich Zeile 17)	-44.933,95	331.053,89	551.100	-220.046,11	
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit					
19. Zuwendungen für Investitionstätigkeit	10.000,00	0,00	0	0,00	
20. Beiträge und Entgelte für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0	0,00	
21. Veräußerung von Sachvermögen	658.721,29	1.345.072,43	1.065.100	279.972,43	
22. Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0	0,00	
23. Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0	0,00	
24. = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	668.721,29	1.345.072,43	1.065.100	279.972,43	
Auszahlungen für Investitionstätigkeit					
25. Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	14.433,48	13.298,85	300.000	-286.701,15	
26. Baumaßnahmen	188.762,15	77.844,43	0	77.844,43	
27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	0,00	0	0,00	
28. Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0	0,00	
29. Aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0	0,00	
30. Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0	0,00	
31. = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	203.195,63	91.143,28	300.000	-208.856,72	
32. = Saldo aus Investitionstätigkeit (Summe Einzahlungen abzüglich Auszahlungen für Investitionstätigkeit)	465.525,66	1.253.929,15	765.100	488.829,15	
33. = Finanzmittelüberschuß/-fehlbetrag (Summen Zeile 18 und 32)	420.591,71	1.584.983,04	1.316.200	268.783,04	
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0	0,00	
34. Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0	0,00	
35. Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Tilgung von Krediten und Rückzahlung von in. Darlehen f. Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0	0,00	
36. = Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Zeilen 34 und 35)	0,00	0,00	0	0,00	

A. Teil-Ergebnisrechnung einschließlich Plan-Ist-Vergleich für den Teilhaushalt KGS

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2009	Ergebnis 2010	Ansatz 2010	mehr (+)/ weniger (-)	aus Spalte 5: bisher nicht bewilligte über-/außerplanmäßige Aufwendungen
	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-
1	2	3	4	5	6
ordentliche Erträge					
1. Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0	0,00	
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	662.577,75	665.591,38	552.700	112.891,38	
3. Auflösungserträge aus Sonderposten	61.562,21	62.974,29	61.900	1.074,29	
4. sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0	0,00	
5. öffentlich-rechtliche Entgelte	0,00	0,00	5.400	-5.400,00	
6. privatrechtliche Entgelte	21.025,71	16.637,26	3.800	12.837,26	
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	7.181,55	9.603,68	0	9.603,68	
8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge	0,00	0,00	0	0,00	
9. aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0	0,00	
10. Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0	0,00	
11. sonstige ordentliche Erträge	0,00	167,10	0	167,10	
12. = Summe ordentliche Erträge	752.347,22	754.973,71	623.800	131.173,71	
ordentliche Aufwendungen					
13. Aufwendungen für aktives Personal	419.537,97	425.773,89	384.400	41.373,89	
14. Aufwendungen für Versorgung	0,00	0,00	0	0,00	
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	324.362,49	338.536,45	478.600	-140.063,55	
16. Abschreibungen	150.132,51	168.875,51	139.400	29.475,51	
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0	0,00	
18. Transferaufwendungen	10.941,40	12.262,78	15.600	-3.337,22	
19. Sonstige ordentliche Aufwendungen	97.864,41	148.982,75	140.900	8.082,75	
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	1.002.838,78	1.094.431,38	1.158.900	-64.468,62	
21. = ordentliches Ergebnis Jahresüberschuss(+)/Jahresfehlbetrag(-)	-250.491,56	-339.457,67	-535.100	195.642,33	
22. außerordentliche Erträge	23.268,67	0,00	0	0,00	
23. außerordentliche Aufwendungen	22.372,64	0,00	0	0,00	
24. außerordentliches Ergebnis	896,03	0,00	0	0,00	
25. Jahresergebnis Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)	-249.595,53	-339.457,67	-535.100	195.642,33	
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0	0,00	
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	230.959,43	297.323,46	187.100	110.223,46	
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-230.959,43	-297.323,46	-187.100	-110.223,46	
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-480.554,96	-636.781,13	-722.200	85.418,87	

B. Teil-Finanzrechnung einschließlich Plan-Ist-Vergleich für den Teilhaushalt KGS

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis 2009	Ergebnis 2010	Ansatz 2010	mehr (+)/ weniger (-)	aus Spalte 5: bisher nicht bewilligte über-/außerplanmäßige Auszahlungen -Euro-
1	2	3	4	5	6
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit					
1. Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0	0,00	
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	658.079,09	689.881,71	552.700	137.181,71	
3. sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0	0,00	
4. öffentlich-rechtliche Entgelte	0,00	0,00	5.400	-5.400,00	
5. privatrechtliche Entgelte	21.203,84	16.086,70	3.800	12.286,70	
6. Kostenerstattungen, Kostenumlagen	6.967,85	9.351,38	0	9.351,38	
7. Zinsen und ähnliche Einzahlungen	0,00	38.582,00	0	38.582,00	
8. Einzahlungen aus der Veräußerung geringwertiger Vermögensgegenstände	0,00	0,00	0	0,00	
9. Sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	2.967,29	88,58	200	-111,42	
10. = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	689.218,07	753.990,37	562.100	191.890,37	
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit					
11. Auszahlungen für aktives Personal	389.633,89	423.602,74	384.400	39.202,74	
12. Auszahlungen für Versorgung	0,00	0,00	0	0,00	
13. Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	342.892,35	342.098,59	478.600	-136.501,41	
14. Zinsen und ähnliche Auszahlungen	0,00	0,00	0	0,00	
15. Transferauszahlungen	9.831,16	10.856,52	15.600	-4.743,48	
16. sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	102.973,68	145.010,23	141.100	3.910,23	
17. = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	845.331,08	921.568,08	1.019.700	-98.131,92	
18. = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeile 10 abzüglich Zeile 17)	-156.113,01	-167.577,71	-457.600	290.022,29	
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit					
19. Zuwendungen für Investitionstätigkeit	7.384,43	12.318,22	0	12.318,22	
20. Beiträge und Entgelte für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0	0,00	
21. Veräußerung von Sachvermögen	0,00	0,00	0	0,00	
22. Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0	0,00	
23. Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0	0,00	
24. = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	7.384,43	12.318,22	0	12.318,22	
Auszahlungen für Investitionstätigkeit					
25. Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	795,67	0	795,67	-9.781,80
26. Baumaßnahmen	13.931,45	133.291,33	85.000	48.291,33	
27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	120.722,59	139.952,41	68.000	71.952,41	
28. Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0	0,00	
29. Aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0	0,00	
30. Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0	0,00	
31. = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	134.654,04	274.039,41	153.000	121.039,41	-9.781,80
32. = Saldo aus Investitionstätigkeit (Summe Einzahlungen abzüglich Auszahlungen für Investitionstätigkeit)	-127.269,61	-261.721,19	-153.000	-108.721,19	
33. = Finanzmittelüberschuß/-fehlbetrag (Summen Zeile 18 und 32)	-283.382,62	-429.298,90	-610.600	181.301,10	
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0	0,00	
34. Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0	0,00	
35. Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Tilgung von Krediten und Rückzahlung von in. Darlehen f. Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0	0,00	
36. = Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Zeilen 34 und 35)	0,00	0,00	0	0,00	

A. Bilanz ohne Vermögenstrennung

Bilanz der Stadt Wiesmoor zum 31.12.2010

	2009 -Euro-	2010 -Euro-
<u>AKTIVA</u>		
1. Immaterielles Vermögen	103.874,16	337.432,20
1.1 Konzessionen	0,00	0,00
1.2 Lizenzen	16.293,81	17.546,20
1.3 Ähnliche Rechte	0,00	0,00
1.4 Geleistete Investitionszuweisungen und -zuschüsse	12.580,35	119.886,00
1.5 Aktivierter Umstellungsaufwand	0,00	0,00
1.6 Sonstiges immaterielles Vermögen	75.000,00	200.000,00
2. Sachvermögen	62.500.550,41	62.175.277,13
2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	5.708.540,01	4.854.421,44
2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	25.611.773,77	26.769.853,23
2.3 Infrastrukturvermögen	28.476.534,44	28.219.468,58
2.4 Bauten auf fremden Grundstücken	0,00	0,00
2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	0,00	0,00
2.6 Maschinen und technische Anlagen; Fahrzeuge	427.293,66	395.579,27
2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung, Pflanzen und Tiere	644.036,95	794.063,12
2.8 Vorräte	0,00	0,00
2.9 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	1.632.371,58	1.141.891,49
3. Finanzvermögen	2.012.255,35	3.429.429,65
3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen	204.800,00	204.800,00
3.2 Beteiligungen	12.697,06	12.740,96
3.3 Sondervermögen mit Sonderrechnung	503.081,72	503.081,72
3.4 Ausleihungen	600.000,00	2.175.000,00
3.5 Wertpapiere	0,00	0,00
3.6 Öffentlich-rechtliche Forderungen	318.948,98	268.669,83
3.7 Forderungen aus Transferleistungen	49.709,22	9.811,82
3.8 Sonstige privatrechtliche Forderungen	291.696,04	219.937,93
3.9 Sonstige Vermögensgegenstände	31.322,33	35.387,39
4. Liquide Mittel	1.558.608,60	1.873.407,69
5. Aktive Rechnungsabgrenzung	59.309,13	48.671,73
Bilanzsumme	66.234.597,65	67.864.218,40

A. Bilanz ohne Vermögenstrennung

Bilanz der Stadt Wiesmoor zum 31.12.2010

	2009 -Euro-	2010 -Euro-
<u>PASSIVA</u>		
1. Nettoposition	47.252.763,54	47.900.521,58
1.1 Basis-Reinvermögen	16.258.012,69	14.561.848,67
1.1.1 Reinvermögen	16.258.012,69	14.561.848,67
davon: Empfangene Investitionszuweisungen und -zuschüsse f. nicht abnutzbare Vermögensgegenstände	24.299,51	24.299,51
1.1.2 Sollfehlbetrag aus kameralem Abschluss (Minusbetrag)	0,00	0,00
1.2 Rücklagen	0,00	636.692,74
1.2.1 Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	0,00	146.370,82
1.2.2 Rücklagen aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses	0,00	490.321,92
1.2.3 Zweckgebundene Rücklagen	0,00	0,00
1.2.4 Sonstige Rücklagen	0,00	0,00
1.3 Jahresergebnis	636.692,74	1.140.089,88
1.3.1 Fehlbeträge aus Vorjahren	0,00	0,00
1.3.2 Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag mit Angabe des Betrages der Vorbelastung aus HHR für Aufwendungen (in Klammern)	636.692,74 (529.783,27)	1.140.089,88 (439.354,85)
1.4 Sonderposten	30.358.058,11	31.561.890,29
1.4.1 Investitionszuweisungen und -zuschüsse	17.557.203,06	18.278.335,97
1.4.2 Beiträge und ähnliche Entgelte	12.505.082,97	12.682.504,53
1.4.3 Gebührenaussgleich	0,00	0,00
1.4.4 Bewertungsausgleich	0,00	0,00
1.4.5 erhaltene Anzahlungen auf Sonderposten	295.772,08	601.049,79
1.4.6 Sonstige Sonderposten	0,00	0,00
2. Schulden	14.098.558,61	14.893.943,32
2.1 Geldschulden	13.154.203,36	13.435.476,47
2.1.1 Anleihen	0,00	0,00
2.1.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	13.154.203,36	11.935.476,47
2.1.3 Liquiditätskredite	0,00	1.500.000,00
2.1.4 Sonstige Geldschulden	0,00	0,00
2.2 Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften	0,00	0,00
2.3 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	631.061,47	749.998,49
2.4 Transferverbindlichkeiten	192.559,57	231.890,72
2.4.1 Finanzausgleichverbindlichkeiten	0,00	0,00
2.4.2 Verbindlichkeiten aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke	192.559,57	142.361,56
2.4.3 Verbindlichkeiten aus Schuldendiensthilfen	0,00	0,00
2.4.4 Soziale Leistungsverbindlichkeiten	0,00	0,00
2.4.5 Verbindlichkeiten aus Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen	0,00	79.942,73
2.4.6 Steuerverbindlichkeiten	0,00	0,00
2.4.7 Andere Transferverbindlichkeiten	0,00	9.586,43
2.5 Sonstige Verbindlichkeiten	120.734,21	476.577,64
2.5.1 Durchlaufende Posten	25.490,11	118.256,63
2.5.1.1 Verrechnete Mehrwertsteuer	143,55	12.189,45
2.5.1.2 Abzuführende Lohn- und Kirchensteuer	0,00	0,00
2.5.1.3 Sonstige durchlaufende Posten	25.346,56	106.067,18
2.5.2 Abzuführende Gewerbesteuer	0,00	0,00
2.5.3 Empfangene Anzahlungen	48.096,14	230.371,20
2.5.4 Andere sonstige Verbindlichkeiten	47.147,96	127.949,81
3. Rückstellungen	4.737.956,99	4.932.530,11
3.1 Pensionsrückstellungen und ähnliche Verpflichtungen	4.259.633,73	4.359.062,01
3.2 Rückstellungen für Altersteilzeitarbeit und ähnliche Maßnahmen	413.504,68	460.649,52
3.3 Rückstellungen für unterlassene Instandhaltung	0,00	0,00
3.4 Rückstellungen für die Rekultivierung und Nachsorge geschlossener Abfalldeponien	0,00	0,00

	2009 -Euro-	2010 -Euro-
3.5 Rückstellungen für die Sanierung von Altlasten	0,00	0,00
3.6 Rückstellungen im Rahmen des Finanzausgleichs und von Steuerschuldverhältnissen	0,00	0,00
3.7 Rückstellungen für drohende Verpflicht. aus Bürgschaften, Gewährleistungen u. anhängigen Gerichtsverfahren	0,00	48.000,00
3.8 Andere Rückstellungen	64.818,58	64.818,58
4. Passive Rechnungsabgrenzung	145.318,51	137.223,39
Bilanzsumme	66.234.597,65	67.864.218,40

Vorbelastung künftiger Haushaltsjahre:

	2009 -Euro-	2010 -Euro-
1. Haushaltsausgabereste für Investitionen	4.097.116,25	1.945.328,09
- davon Ermächtigungsübertragungen für den Ergebnishaushalt	529.783,27	439.354,85
- davon Ermächtigungsübertragungen für Investitionen	3.567.332,98	1.505.973,24
2. Bürgschaften	2.610.244,41	2.260.244,41
3. In Anspruch genommene Verpflichtungsermächtigungen	0,00	0,00
4. Stundungen (über das Jahresende hinaus)	0,00	0,00
Summe der Vorbelastungen	6.707.360,66	4.205.572,50

Die Vollständigkeit und Richtigkeit des Jahresabschlusses 2010 stelle ich hiermit fest.

Wiesmoor, 20.08.2013

Meyer
Bürgermeister

Anhang

A Grundsätzliches

Rechtsgrundlagen:

Der Anhang zum Jahresabschluss zum 31. Dezember 2010 der Stadt Wiesmoor wurde unter Beachtung des § 128 Absätze 1 bis 3 des Niedersächsischen Kommunalverfassungsgesetzes (NkomVG) und der §§ 47 Absatz 3 und 48 bis 57 der Gemeindehaushalts- und Kassenverordnung (GemHKVO) erstellt.

Gliederung des Jahresabschlusses:

Die Gliederungsvorschriften der GemHKVO fanden uneingeschränkt Beachtung.

B Erläuterungen zur Rechnungslegung

Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden

Die **immateriellen Vermögensgegenstände** sowie die Gegenstände des **Sachvermögens** sind mit den Anschaffungskosten vermindert um planmäßige Abschreibungen angesetzt. Die Abschreibungen werden entsprechend der gewöhnlichen Nutzungsdauer nach der linearen Methode vorgenommen.

Die Abschreibungen auf Zugänge des Sachvermögens erfolgen zeitanteilig.

Anschaffungskosten werden nicht mit Beiträgen, Zuschüssen oder ähnlichem saldiert, sondern Brutto ausgewiesen.

Aus Beiträgen, Zuschüssen und ähnlichem werden Sonderposten gebildet.

Für Sachanlagevermögen gilt die vorgeschriebene "Nutzungsdauer für Niedersachsen", die sich aus der "Abschreibungstabelle und Konten in der Kommunalverwaltung" ergibt. Als gewöhnliche Nutzungsdauer werden somit 4 bis 90 Jahre zugrundegelegt.

Die **Forderungen** werden mit dem Nominalwert angesetzt. Zur Abdeckung des Ausfallrisikos wurden Einzelwertberichtigungen durchgeführt.

Eine **Pauschalwertberichtigung** wurde nicht vorgenommen.

Die **sonstigen Vermögensgegenstände** sind mit dem Nominalwert angesetzt.

Die **liquiden Mittel** sind zum Nominalwert angesetzt.

Das **Basis-Reinvermögen** ist zum Nennbetrag angesetzt.

Die **Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen** sind zum Nominalwert angesetzt.

Die **Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen**, die **Transferverbindlichkeiten** und die **sonstigen Verbindlichkeiten** werden mit ihrem Erfüllungsbetrag angesetzt.

Die **Rückstellungen** berücksichtigen alle erkennbaren Risiken und ungewissen Verpflichtungen. Sie sind ausreichend bemessen und in Höhe des Betrages angesetzt, der nach vernünftiger Beurteilung zur Erfüllung der Leistungsverpflichtung erforderlich ist.

Aufwendungen und **Erträge** werden auf das Haushaltsjahr abgegrenzt.

Abweichungen von den bisher angewandten Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden

Die Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden wurden gegenüber dem Haushaltsvorjahr nicht verändert.

III. Analyse der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage

Vermögensstruktur

	31.12.2010		31.12.2009		Veränderung
	T€	%	T€	%	T€
AKTIVA					
Langfristig gebundenes Vermögen	65.408,3	96,4	63.925,0	96,5	1.483,3
Immaterielle Vermögensgegenstände	337,4	0,5	103,9	0,2	233,6
Sachvermögen ohne Vorräte	62.175,3	91,6	62.500,6	94,4	-325,3
Finanzvermögen	2.895,6	4,3	1.320,6	2,0	1.575,0
Mittel- und kurzfristig gebundenes Vermögen	2.455,9	3,6	2.309,6	3,5	146,3
Vorräte, unfertige und fertige Erzeugnisse	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	533,8	0,8	691,7	1,0	-157,9
Liquide Mittel	1.873,4	2,8	1.558,6	2,4	314,8
Aktive Rechnungsabgrenzung	48,7	0,1	59,3	0,1	-10,6
Bilanzsumme	67.864,2	100,0	66.234,6	100,0	1.629,6

Kapitalstruktur

	31.12.2010		31.12.2009		Veränderung
	T€	%	T€	%	T€
<u>PASSIVA</u>					
Nettoposition	47.900,5	70,6	47.252,8	71,3	647,8
Basis-Reinvermögen	14.561,85	21,46	16.258,01	24,55	-1.696,16
Rücklagen	636,7	0,9	0,0	0,0	636,7
Sonderrücklagen, Gewinnrücklagen	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Ergebnisvortrag Gewinn/ Verlustvortrag	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Jahresüberschuss/ fehlbetrag	1.140,1	1,7	636,7	1,0	503,4
Sonderposten	31.561,9	46,5	30.358,1	45,8	1.203,8
Verbindlichkeiten	14.893,9	21,9	14.098,6	21,3	795,4
Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen	13.435,5	19,8	13.154,2	19,9	281,3
Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	750,0	1,1	631,1	1,0	118,9
Sonstige Verbindlichkeiten	708,5	1,0	313,3	0,5	395,2
Rückstellungen	4.932,5	7,3	4.738,0	7,2	194,6
Passive Rechnungsabgrenzung	137,2	0,2	145,3	0,2	-8,1
<u>Bilanzsumme</u>	<u>67.864,2</u>	<u>100,0</u>	<u>66.234,6</u>	<u>100,0</u>	<u>1.629,6</u>

Erläuterungen zur Bilanz

AKTIVA

Die Zusammensetzung und Entwicklung des Anlagevermögens und die Abschreibungen des Haushaltsjahres sind dem als Anlage zum Anhang beigefügten Jahresanlagennachweis zu entnehmen.

Die einzelnen Anlagengegenstände werden im Anlagenbuchhaltungsmodul der Software "proDoppik" per EDV erfasst. Aus den EDV-Listen lassen sich die jeweiligen Vermögensgegenstände mit Inventarnummer, Anschaffungsjahr, Abschreibungsbetrag usw. ablesen.

Die Abschreibungen erfolgen linear nach der betriebsgewöhnlichen Nutzungsdauer.

1. Immaterielles Vermögen 337.432,20 €
(Vorjahr: 103.874,16 €) (Kto. 00)

Entwicklung

Stand per 31.12.2009:	103.874,16 €
Zugang:	239.862,24 €
Abgänge:	6.304,20 €
Restwert zum 31.12.2010:	337.432,20 €

Wesentliche Veränderungen:

Zugang Zuschuss Moorkolonat:	125.000,00 €
Zugang Wirtschaftsförderungszuschuss:	65.793,55 €
Zugang Kreisschulbaukasse:	41.592,10 €

2. Sachvermögen 62.175.277,13 €
(Vorjahr: 62.500.550,41 €) (Kto. 01-09)

- 2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte 4.854.421,44 €
(Vorjahr: 5.708.540,01 €) (Kto. 01)

Entwicklung:

Stand per 31.12.2009:	5.708.540,01 €
Zugang:	1.001.038,60 €
Abgänge:	1.855.157,17 €
Restwert zum 31.12.2010:	4.854.421,44 €

Die Zu- u Abgänge bestehen größtenteils aus Korrekturbuchungen die sich ausgleichen. Die Differenz zwischen Anfangswert und Restwert ergibt sich aus Grundstücksverkäufen.

2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte (Grundstücke und Gebäude) 26.769.853,23 €
(Vorjahr: 25.611.773,77 €) (Kto. 02)

Entwicklung:

Stand per 31.12.2009:	25.611.773,77 €
Zugang:	1.604.973,23 €
Abgänge:	446.893,77 €
Restwert zum 31.12.2010:	26.769.853,23 €

Zugang Sozialwohnungen Mullberger Straße: 203.636,50 €
Zugang Sportplatz GS Am Ottermeer: 46.712,73 €
Zugang KGS: Lehrerzimmer, Energetische Sanierung, Erweiterung: 159.143,55 €
Zugang Kinderkrippe Kinnerhus: 711.002,72 €
Zugang Dreifachhalle KGS: 358.448,68 €
Zugang Hallenbad: 70.668,19 €

2.3 Infrastrukturvermögen 28.219.468,58 €
(Vorjahr: 28.476.534,44 €) (Kto. 03)

Entwicklung

Stand per 31.12.2009:	28.476.534,44 €
Zugang:	1.038.064,11 €
Abgänge:	1.295.129,97 €
Restwert zum 31.12.2010:	28.219.468,58 €

Die Zu- u Abgänge bestehen größtenteils aus Korrekturbuchungen die sich Ausgleichen.

Wesentliche Zugänge:

Zugang Abwasserbeseitigung Speicherbecken: 668.361,71 €
Zugang im Wesentlichen Grundstücksflächen Straße Am Ottermeer: 42.501,42 €
Zugang Straßen(aus)bau Am Pollertief, Am Ottermeer, Hunteweg: 259.569,99 €
Zugang Gemeinschaftsgrabanlagen: 24.002,47 €
Zugang Erweiterung Friedhofskapelle Hinrichsfehn: 43.628,52 €

An Abgängen spielen hier die Abschreibungen für die Abwasserbeseitigung und für die Straßen die größte Rolle.

2.4 Bauten auf fremden Grundstücken 0,00 €
(Vorjahr: 0,00 €) (Kto. 04)

2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler 0,00 €
(Vorjahr: 0,00 €) (Kto. 05)

2.6 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge 395.579,27 €
(Vorjahr: 427.293,66 €) (Kto. 06)

Entwicklung

Stand per 31.12.2009:	427.293,66 €
-----------------------	--------------

Zugang:	9.918,23 €
Abgänge:	41.632,62 €
Restwert zum 31.12.2010:	395.579,27 €

Bei den Abgängen handelt es sich um Abschreibungen u.a. der Feuerwehrfahrzeuge.

2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung, Pflanzen und Tiere 794.063,12 €
(Vorjahr: 644.036,95 €) (Kto. 07)

Entwicklung

Stand per 31.12.2009:	644.036,95 €
Zugang:	301.568,08 €
Abgänge:	151.541,91 €
Restwert zum 31.12.2010:	794.063,12 €

Hierunter fällt das selbständig nutzbare bewegliche Vermögen ab 150,00 € Netto – also der größte Teil der vielen kleinen Anschaffungen in Schulen, Kindergärten, Feuerwehren usw. und der Verwaltung.

2.8 Vorräte 0,00 €
(Vorjahr: 0,00 €) (Kto. 08)

2.9 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau 1.141.891,49 €
(Vorjahr: 1.632.371,58 €) (Kto. 09)

Entwicklung

Stand per 31.12.2009:	1.632.371,58 €
Zugang:	2.184.828,59 €
Abgänge:	2.675.308,68 €
Restwert zum 31.12.2010:	1.141.891,49 €

Über diese Konten werden alle Baumaßnahmen gebucht. Wenn die Maßnahmen fertig sind, werden Sie auf das eigentliche Konto umgebucht und die Abschreibung beginnt. Dies erklärt die hohen Summen.

Sozialwohnungen Mullberger Straße Zu- und Abgang: 203.636,50 €
 Grundschule Mitte Konjunkturpaket Zugang: 338.000,94 €
 Grundschule Am Ottermeer Konjunkturpaket: 25.735,46 €
 Grundschule Am Ottermeer Zugang: 56,25 €, Abgang: 46.712,73 €
 KGS Erweiterung: Zu- und Abgang: 124.313,33 €
 KGS Konjunkturpaket: Zu- und Abgang: 36.609,06 €
 Kinderkrippe Kinnerhus Zugang: 204.524,95 €, Abgang: 713.919,27 €
 Dreifachhalle KGS Zugang: 352.498,68 €, Abgang: 358.448,68 €
 Hallenbad Zu- und Abgang: 36.505,96 €
 Hallenbad Konjunkturpaket Zugang: 16.049,25 €, Abgang 34.162,23 €

Abwasserbeseitigung Zugang 170.881,52 €, Abgang 668.361,71 €
Straßen- und Erschließungsmaßnahmen Zugang: 600.513,14 €,
Abgang: 256.119,45 €
Friedhöfe Zugang: 47.186,54 €, Abgang: 67.889,37 €

3. Finanzvermögen 3.429.429,65 €
(Vorjahr: 2.012.255,35 €)

3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen 204.800,00 €
(Vorjahr: 204.800,00 €) (Kto. 10)

Entwicklung:

Stand per 31.12.2009:	204.800,00 €
Zugang:	0,00 €
Abgänge:	0,00 €
Restwert zum 31.12.2010:	204.800,00 €

Dies ist der Anteil an der Luftkurort Wiesmoor Touristik GmbH.

3.2 Beteiligungen 12.740,96 €
(Vorjahr: 12.697,06 €) (Kto. 11)

Entwicklung:

Stand per 31.12.2009:	12.697,06 €
Zugang:	43,90 €
Abgänge:	0,00 €
Restwert zum 31.12.2010:	12.740,96 €

Hier sind die Anteile an der Eko-Plant Klärschlammvererdungsanlage Wiesmoor GmbH und der Raiffeisen-Volksbank e. G. gebucht.

3.3 Sondervermögen mit Sonderrechnung 503.081,72 €
(Vorjahr: 503.081,72 €) (Kto. 12)

Entwicklung:

Stand per 31.12.2009:	503.081,72 €
Zugang:	0,00 €
Abgänge:	0,00 €
Restwert zum 31.12.2010:	503.081,72 €

Hierunter fallen der Baubetriebshof Wiesmoor mit 448.240,00 € sowie eine Tierschutzstiftung mit 54.841,72 €.

3.4 Ausleihungen 2.175.000,00 €
(Vorjahr: 600.000,00 €) (Kto. 13)

Entwicklung:

Stand per 31.12.2009:	600.000,00 €
Zugang:	3.225.000,00 €
Tilgung:	1.650.000,00 €
Restwert zum 31.12.2010:	2.175.000,00 €

Es handelt sich um Kassenkredite an die LWTG und den städtischen Baubetriebshof sowie um angelegtes Festgeld.

3.5 Wertpapiere 0,00 €
(Vorjahr: 0,00 €) (Kto. 14)

3.6 + 3.7 Öffentlich-rechtliche Forderungen und
Forderungen aus Transferleistungen 278.481,65 €
(Vorjahr 368.658,20 €) (Kto. 15)

3.8 + 3.9 Privatrechtliche Forderungen und
sonstige Vermögensgegenstände 255.325,32 €
(Vorjahr 323.018,37 €) (Kto. 16)

Eine weiterführende Übersicht ergibt sich aus der Forderungsübersicht als Anlage zur Bilanz.

4. Liquide Mittel 1.873.407,69 €
(Vorjahr 1.558.608,60 €) (Kto. 17)

Der Finanzmittelbestand hat sich im Jahr 2010 um 314.799,09 € verändert.

5. Aktive Rechnungsabgrenzung 48.671,73 €
(Vorjahr 59.309,13 €) (Kto. 18)

Hier handelt es sich im wesentlichen um Versicherungsleistungen, die im alten Jahr für das neue Jahr fällig werden.

PASSIVA

1. Nettoposition 47.900.521,58 €
(Vorjahr 47.252.763,54 €)

1.1 Basis-Reinvermögen 14.561.848,67 €
(Vorjahr 16.258.012,69 €)

Die Veränderungen ergeben sich aus nachträglichen Korrekturen zur Eröffnungsbilanz. Diese werden unter 1.4.1 und 1.4.2 dargestellt. Es handelt sich um Zuschüsse und Beiträge aus den Jahren 2007 und 2008, die zwar erhoben und aufgelistet wurden, aber nicht in die Eröffnungsbilanz übernommen wurden. Außerdem musste eine Korrektur von 30,00 € aus nachträglicher Neuvermessung eines Grundstücks gebucht werden.

1.2 Rücklagen, Kapitalrücklagen 636.692,74 €
(Vorjahr 0,00 €)

1.2.1 Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses 146.370,82 €
(Vorjahr 0,00 €)

1.2.2 Rücklagen aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses
490.321,92 €
(Vorjahr 0,00 €)

1.2.3-1.2.4 Sonstige Rücklagen 0,00 €
(Vorjahr 0,00 €)

1.3.1 Fehlbeträge aus Vorjahren 0,00 €
(Vorjahr 0,00 €)

1.3.2 Jahresüberschuss oder Jahresfehlbetrag 1.140.089,88 €
(Vorjahr 636.692,74 €)
mit Angabe des Betrages der Vorbelastung aus Haushaltsresten für
Aufwendungen 439.354,85 €
(Vorjahr 529.783,27 €)

1.4 Sonderposten 31.561.890,29 €
(Vorjahr 30.358.058,11 €) (Kto. 21)

1.4.1 Sonderposten aus Zuwendungen 18.278.335,97 €
(Vorjahr 17.557.203,06 €) (Kto. 211)

Entwicklung:

Stand per 31.12.2009:	17.557.203,06 €
Zugang:	1.580.199,17 €
Abgänge:	859.066,26 €
Stand zum 31.12.2010:	18.278.335,97 €

Wesentliche Zugänge:

Zuschuss für die Kinderkrippe Wiesmoor Mitte: 66.250,00 €

Zuschuss Hallenbad Konjunkturpaket: 438.404,00 €

Zuschuss Brücke Verlängerung Neuer Weg: 72.650,00 €

Nachträgliche Korrekturen der Eröffnungsbilanz (Zugänge):

Kreiszuschuss Feuerwehr: 53.053,39 €

Zuschuss Jugendfördernde Maßnahmen: 8.700 €

Zuschüsse / Spenden Kindergarten Kinnerhuus: 4.000,00 €

Zuweisungen bebaute Grundstücke: 20.000,00 €

Landeszuschuss Busbahnhof KGS: 192.690,50 €

Schlüsselzuweisungen für Investitionen: 740.689,33 €

Die Abgänge ergeben sich aus der Auflösung der Sonderposten.

1.4.2 Sonderposten aus Beiträgen 12.682.504,53 €

(Vorjahr 12.505.082,97 €) (Kto. 212)

Entwicklung

Stand per 31.12.2009:	12.505.082,97 €
Zugang:	865.227,46 €
Auflösung:	687.805,90 €
Stand zum 31.12.2010:	12.682.504,53 €

Wesentliche Zugänge:

Abwasserbeseitigung 96.057,95 €

Straßenausbaubeiträge 27.692,71 €

verschiedene Erschließungsmaßnahmen (Baugebiete) 64.476,00 €

Nachträgliche Korrekturen der Eröffnungsbilanz (Zugänge):

Beiträge und Zuschüsse für Straßenbau- und Erschließungsmaßnahmen:

677.000,80 €

Abgänge: Auflösungen der Sonderposten

1.4.5 Erhaltene Anzahlungen auf Sonderposten 601.049,79 €

(Vorjahr 295.772,08 €) (Kto. 215)

Entwicklung:

Stand per 31.12.2009:	295.772,08 €
Zugang:	845.160,84 €
Abgänge:	-539.883,13 €
Stand zum 31.12.2010:	601.049,79 €

Auch die Sonderposten werden, wie die Baumaßnahmen über Anzahlungen gebucht. Erst wenn die Maßnahme fertig ist, werden die Anzahlungen auf Sonderposten auf die Sonderposten umgebucht und die Auflösung beginnt.

Die Zugänge sind aus verschiedenen Erschließungsmaßnahmen, die Abgänge sind die Umbuchungen. Außerdem sind die Zuschüsse für das Hallenbad auf beiden Seiten enthalten.

2. Schulden 14.893.943,32 €
(Vorjahr 14.098.558,61 €)

2.1.1 Anleihen 0,00 €
(Vorjahr 0,00 €)

2.1.2 Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen 11.935.476,47 €
(Vorjahr 13.154.203,36 €)

Die Tilgungen für Investitionskredite betragen 1.282.726,89 € (Vorjahr 1.213.675,06 €), davon ordentliche Tilgungen: 489.226,89 € (Vorjahr 420.175,06 €) und Umschuldungen 793.500,00 €.

2.1.3 Kassenkredite 1.500.000,00 €
(Vorjahr 0,00 €)

2.1.4 Verbindlichkeiten für kreditähnliche Rechtsgeschäfte 0,00 €
(Vorjahr 0,00 €)

2.3 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen 749.998,49 €
(Vorjahr 631.061,47 €)

2.4 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen 231.890,72 €
(Vorjahr 192.559,57 €)

2.5 Sonstige Verbindlichkeiten 476.577,64 €
(Vorjahr 120.734,21 €)

3. Rückstellungen 4.932.530,11 €
(Vorjahr 4.737.956,99 €)

3.1-3.2 Pensions-, Beihilfe- und Altersteilzeitrückstellungen 4.819.711,53 €
(Vorjahr 4.673.138,41 €)

3.3 Instandhaltungsrückstellungen 0,00 €
(Vorjahr 0,00 €)

3.6-3.8 Sonstige Rückstellungen 112.818,58 €
(Vorjahr 64.818,58 €)

4. Passive Rechnungsabgrenzung 137.223,39 €
(Vorjahr 145.318,51 €)

Vermögens- und Kapitalstruktur in Kennzahlen

1. Beurteilung der Kapitalausstattung (Finanzierung)

1.1 Grad der Unabhängigkeit (Basis-Reinvermögensquote, entspricht der Eigenkapitalquote): Eine allgemein gültige Regel über das Verhältnis zwischen Basis-Reinvermögens- und Fremdkapitalanteil kann es nicht geben.

Grundlegend kann aber gesagt werden, dass die wirtschaftliche und finanzielle Stabilität einer Kommune um so größer ist, je höher der Basis-Reinvermögensanteil ist. Der Anteil des Basis-Reinvermögens am Gesamtkapital drückt somit den Grad der finanziellen Unabhängigkeit aus und ist zugleich Maßstab für eine Kreditwürdigkeit und Krisenfestigkeit der Kommune.

Bei der betriebswirtschaftlichen Basis-Reinvermögensquote, die der betriebswirtschaftliche Eigenkapitalsquote entspricht, werden dem Eigenkapital auch die Sonderposten aus Zuschüssen und Beiträgen zugerechnet.

	31.12.2010	31.12.2009
Grad der finanziellen Unabhängigkeit (Basis-Reinvermögensquote)	21,5 %	24,5 %
$= \frac{\text{Basis-Reinvermögen} \times 100 \%}{\text{Gesamtkapital}}$	$\frac{14.561,85 \text{ T€}}{67.864,2 \text{ T€}} \times 100\%$	$\frac{16.258,01 \text{ T€}}{66.234,6 \text{ T€}} \times 100\%$
Betriebswirtschaftliche Basis-Reinvermögensquote unter Berücksichtigung der Sonderposten aus Zuschüssen und Beiträgen	67,1 %	69,9 %
$= \frac{(\text{Basis-Reinvermögen} + \text{Sonderposten}) \times 100\%}{\text{Gesamtkapital}}$	$\frac{(14.561,85 \text{ T€} + 30.960,84 \text{ T€})}{67.864,2 \text{ T€}} \times 100\%$	$\frac{(16.258,01 \text{ T€} + 30.062,29 \text{ T€})}{66.234,6 \text{ T€}} \times 100\%$

1.2 Grad der Verschuldung: Der Grad der Verschuldung einer Kommune kommt durch den Anteil des Fremdkapitals am Gesamtkapital zum Ausdruck. Zu hohes Fremdkapital bedeutet eine erhebliche Einengung der Selbständigkeit der Kommune. Für die Beurteilung der Finanzierung ist vor allem auch die Zusammensetzung des Fremdkapitals von Bedeutung. Ein relativ hohes kurzfristiges Fremdkapital bedingt eine kurzfristige Bereitstellung von entsprechend hohen flüssigen Mitteln und führt daher zu einer besonderen Belastung der Liquidität der Kommune.

	31.12.2010	31.12.2009
Grad der Verschuldung (Fremdkapitalquote)	29,4 %	28,7 %
$= \frac{\text{Fremdkapital} \times 100 \%}{\text{Gesamtkapital}}$	$\frac{19.963,7 \text{ T€}}{67.864,2 \text{ T€}} \times 100\%$	$\frac{18.981,8 \text{ T€}}{66.234,6 \text{ T€}} \times 100\%$
Anteil des langfristigen Fremdkapitals	17,6 %	19,9 %
$= \frac{\text{langfr. Fremdkapital} \times 100 \%}{\text{Gesamtkapital}}$	$\frac{11.935,5 \text{ T€}}{67.864,2 \text{ T€}} \times 100\%$	$\frac{13.154,2 \text{ T€}}{66.234,6 \text{ T€}} \times 100\%$

Anteil des kurzfristigen Fremdkapitals	11,8 %	8,8 %
	8.028,2 T€	5.827,6 T€
= $\frac{\text{kurzfr. Fremdkapital} \times 100 \%}{\text{Gesamtkapital}}$	*100%	*100%
	67.864,2 T€	66.234,6 T€

2. Beurteilung der Anlagenfinanzierung (Investierung)

Die Finanzierung des langfristig gebundenen Vermögens durch das Basis-Reinvermögen (□ Eigenkapital) (Deckungsgrad I) und durch das gesamte langfristige Kapital, also durch Basis-Reinvermögen (□ Eigen-) und langfristiges Fremdkapital (Deckungsgrad II), ist zugleich ein wichtiger Maßstab zur Beurteilung der Kapitalausstattung und damit der finanziellen Stabilität der Kommune.

Die finanzielle Stabilität kann als sehr gut bezeichnet werden, wenn das langfristig gebundene Vermögen voll durch das Basis-Reinvermögen (Deckungsgrad I) gedeckt ist. Reicht das Basis-Reinvermögen dazu nicht aus, so darf zusätzlich nur langfristiges Kapital herangezogen werden. Der Deckungsgrad II sollte dann mindestens 100 % betragen.

Der Deckungsgrad I verschlechtert sich durch den sinkenden Anteil der Sonderposten an der Gesamtbilanz sowie den Jahresfehlbetrag.

Der Deckungsgrad II liegt per 31.12.2010 unter 100 %. Dies zeigt an, dass das langfristig gebundene Vermögen nicht zu 100 % durch langfristiges Kapital gedeckt ist. Die goldene Bilanzregel wurde verfehlt.

	31.12.2010	31.12.2009
Deckungsgrad I	69,6 %	72,5 %
	(14.561,85 T€ +30.960,84 T€)	(16.258,01 T€ +30.062,29 T€)
= $\frac{(\text{Basis-Reinvermögen} + \text{Sonderposten}) \times 100 \%}{\text{langfristig gebundenes Vermögen}}$	*100%	*100%
	65.408,3 T€	63.925,0 T€
Deckungsgrad II	87,8 %	93,0 %
	(11.935,5 T€ +14.561,85 T€ +30.960,84 T€)	(13.154,2 T€ +16.258,01 T€ +30.062,29 T€)
= $\frac{(\text{Langfr. Kap.} + \text{Basis-Rv.} + \text{Sonderp.}) \times 100 \%}{\text{langfristig gebundenes Vermögen}}$	*100%	*100%
	65.408,3 T€	63.925,0 T€

3. Beurteilung des Vermögensaufbaues (Konstitution)

Bei der Beurteilung des Vermögensaufbaus wird das Verhältnis zwischen langfristig gebundenem Vermögen und mittel- und kurzfristig gebundenem Vermögen betrachtet. Anlagen binden langfristiges Kapital und verursachen erhebliche fixe Kosten, wie Abschreibungen, Instandhaltungen u.a., die unabhängig von der Erfolgslage der Kommune anfallen.

Das Verhältnis zwischen langfristig gebundenem Vermögen und mittel- und kurzfristig gebundenem Vermögen wird bei Kommunen mit ihrem hohen Anteil an Grundstücken, Gebäuden und Infrastruktur jedoch immer zugunsten des Anlagevermögens ausfallen.

Dabei wird der Anteil bei einer Stadt höher ausfallen, als bei einem Landkreis. Die Kennzahlen Anlagenintensität und Umlaufvermögen sind deshalb typisch. Die Liquidität der Stadt ist weiterhin schlecht. Hier wäre ein Wert zwischen 12 – 15 % normal.

	31.12.2010	31.12.2009
Anlagenintensität	96,4 %	96,5 %
= $\frac{\text{langfristig gebundenes Vermögen} \times 100 \%}{\text{Gesamtvermögen}}$	65.408,3 T€ *100% 67.864,2 T€	63.925,0 T€ *100% 66.234,6 T€
Anteil des Umlaufvermögens	3,6 %	3,5 %
= $\frac{\text{kurzfristig gebundenes Vermögen} \times 100 \%}{\text{Gesamtvermögen}}$	2.455,9 T€ *100% 67.864,2 T€	2.309,6 T€ *100% 66.234,6 T€
Forderungsquote	0,8 %	1,0 %
= $\frac{\text{Forderungen} \times 100 \%}{\text{Gesamtvermögen}}$	533,8 T€ *100% 67.864,2 T€	691,7 T€ *100% 66.234,6 T€
Anteil der liquiden Mittel	2,8 %	2,4 %
= $\frac{\text{liquide Mittel} \times 100 \%}{\text{Gesamtvermögen}}$	1.873,4 T€ *100% 67.864,2 T€	1.558,6 T€ *100% 66.234,6 T€

4. Beurteilung der Zahlungsfähigkeit (Liquidität)

Die Zahlungsfähigkeit einer Kommune lässt sich aus dem Verhältnis der liquiden Mittel zu den fälligen Verbindlichkeiten ermitteln. Es ist zu prüfen, ob die liquiden Mittel ausreichen, das kurzfristig fällige Fremdkapital zu decken.

Dabei kann die Kennzahl Liquidität I unter 100 % liegen, die Liquidität II sollte 100 % übersteigen und die Kennzahl Liquidität III sollte doppelt so hoch sein, wie die kurzfristigen Verbindlichkeiten.

	31.12.2010	31.12.2009
Liquidität I	23,3 %	26,7 %
= $\frac{\text{liquide Mittel}}{\text{kurzfr. Fremdkapital}} \times 100 \%$	$\frac{1.873,4 \text{ T€}}{8.028,2 \text{ T€}} \times 100\%$	$\frac{1.558,6 \text{ T€}}{5.827,6 \text{ T€}} \times 100\%$
Liquidität II	30,0 %	38,6 %
= $\frac{\text{liquide Mittel} + \text{Forderungen}}{\text{kurzfr. Fremdkapital}} \times 100 \%$	$\frac{(1.873,4 \text{ T€} + 533,8 \text{ T€})}{8.028,2 \text{ T€}} \times 100\%$	$\frac{(1.558,6 \text{ T€} + 691,7 \text{ T€})}{5.827,6 \text{ T€}} \times 100\%$
Liquidität III	30,6 %	39,6 %
= $\frac{\text{Mittel- und kurzfristig geb. Kapital}}{\text{kurzfr. Fremdkapital}} \times 100 \%$	$\frac{2.455,9 \text{ T€}}{8.028,2 \text{ T€}} \times 100\%$	$\frac{2.309,6 \text{ T€}}{5.827,6 \text{ T€}} \times 100\%$

Die Ergebnisstruktur stellt sich in Kennzahlen wie folgt dar:

	31.12.2010
Umsatzrentabilität	9,0 %
= $\frac{\text{Ergebnis vor Zinsaufwand} \times 100 \%}{\text{Ordentliche Erträge (Kto. 3)}}$	1.632,9 T€ _____ *100%
	18.182,2 T€
Eigenkapitalrentabilität	2,4 %
= $\frac{\text{Ergebnis} \times 100 \%}{\text{Nettoposition}}$	1.140,1 T€ _____ *100%
	47.900,5 T€
Gesamtkapitalrentabilität	2,4 %
= $\frac{\text{Ergebnis} + \text{Fremdkapitalzinsen} \times 100 \%}{\text{Gesamtkapital}}$	(1.140,1 T€ + 492,8 T€) _____ *100%
	67.864,2 T€
Personalintensität	22,3 %
= $\frac{\text{Personalaufwand} \times 100 \%}{\text{Ordentliche Erträge}}$	4.054,0 T€ _____ *100%
	18.182,2 T€

Anlagenübersicht 2010

Anlagevermögen ^{1) 2)}	Entwicklung der Anschaffungs- und Herstellungskosten					Entwicklung der Abschreibungen					Buchwerte	
	Stand am 31.12.2009	Zugänge 2010	Abgänge 2010	Umbuchungen 2010	Stand am 31.12.2010	Stand am 31.12.2009	Abschreibungen 2010	Auf- lösungen ³⁾	Zuschreibungen 2010	Stand am 31.12.2010	am 31.12.2010	am 31.12.2009
	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€
		+	-	+/-			-	-	+			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1. Immaterielle Vermögensgegenstände	124.786,64	239.862,24	0,00	0,00	364.648,88	20.912,48	6.304,20	0,00	0,00	27.216,68	337.432,20	103.874,16
2. Sachvermögen	97.351.094,58	2.455.303,75	899.485,49	0,00	98.906.912,84	34.850.544,17	1.881.106,68	0,00	15,14	36.731.635,71	62.175.277,13	62.500.550,41
2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	5.708.540,01	2.908,00	861.491,17	4.464,60	4.854.421,44	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.854.421,44	5.708.540,01
2.1.1 Grünflächen	1.856.978,48	0,00	0,00	0,00	1.856.978,48	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.856.978,48	1.856.978,48
2.1.2 Ackerland	2.088.498,78	2.908,00	750.377,88	4.464,60	1.345.493,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.345.493,50	2.088.498,78
2.1.3 Wald, Forsten	230.905,50	0,00	1.005,29	0,00	229.900,21	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	229.900,21	230.905,50
2.1.4 Sonstige unbebaute Grundstücke	1.532.157,25	0,00	110.108,00	0,00	1.422.049,25	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.422.049,25	1.532.157,25
2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	26.106.397,43	19.253,17	0,00	1.539.035,00	27.664.685,60	494.623,66	400.208,71	0,00	0,00	894.832,37	26.769.853,23	25.611.773,77
2.2.1 Grundstücke mit Wohnbauten	275.315,09	5.000,00	0,00	203.636,60	483.951,69	2.707,76	5.078,62	0,00	0,00	7.786,38	476.165,31	272.607,33
2.2.2 Grundstücke mit sozialen Einrichtungen	528.803,56	0,00	0,00	711.002,72	1.239.806,28	7.931,36	16.737,24	0,00	0,00	24.668,60	1.215.137,68	520.872,20
2.2.3 Grundstücke mit Schulen	10.246.707,45	12.369,77	0,00	148.566,08	10.407.643,30	156.873,80	159.514,14	0,00	0,00	316.387,94	10.091.255,36	10.089.833,65
2.2.4 Grundstücke mit Kultur-, Sport-, Freizeit- und Gartenanlagen	6.475.027,64	0,00	0,00	475.829,60	6.950.857,24	107.057,24	134.692,39	0,00	0,00	241.749,63	6.709.107,61	6.367.970,40
2.2.5 Grundstücke für Brandschutz, Rettungsdienst und Katastrophenschutz	384.565,00	1.011,50	0,00	0,00	385.576,50	6.080,71	6.096,76	0,00	0,00	12.177,47	373.399,03	378.484,29
2.2.6 Grundstücke mit sonstigen Dienst-, Geschäfts- und anderen Betriebsgebäuden	8.195.978,69	871,90	0,00	0,00	8.196.850,59	213.972,79	78.089,56	0,00	0,00	292.062,35	7.904.788,24	7.982.005,90
2.3 Infrastrukturvermögen	62.004.234,87	63.201,96	17.250,00	987.647,55	63.037.834,38	33.527.700,43	1.290.665,37	0,00	0,00	34.818.365,80	28.219.468,58	28.476.534,44
2.3.1 Grund und Boden des Infrastrukturvermögens	7.600.393,42	47.815,42	17.250,00	7.471,40	7.638.430,24	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7.638.430,24	7.600.393,42
2.3.2 Brücken und Tunnel	1.365.186,44	0,00	0,00	0,00	1.365.186,44	286.583,98	30.815,01	0,00	0,00	317.398,99	1.047.787,45	1.078.602,46
2.3.3 Gleisanlagen mit Streckenausrüstung und Sicherheitsanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.3.4 Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen	16.911.554,75	0,00	0,00	668.361,71	17.579.916,46	7.853.690,84	418.641,22	0,00	0,00	8.272.332,06	9.307.584,40	9.057.863,91
2.3.5 Straßen, Wege, Plätze, Verkehrslenkungsanlagen	35.239.679,26	15.386,54	0,00	244.183,45	35.499.249,25	25.381.936,30	834.648,70	0,00	0,00	26.216.585,00	9.282.664,25	9.857.742,96
2.3.6 Strom-, Gas-, Wasserleitungen und zugehörige Anlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.3.7 Wasserbauliche Anlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.3.8 Friedhöfe und Bestattungseinrichtungen	887.421,00	0,00	0,00	67.630,99	955.051,99	5.489,31	6.560,44	0,00	0,00	12.049,75	943.002,24	881.931,69
2.3.9 Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Anlagenübersicht 2010

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	0,00	0,00
2.5	Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.6	Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	767.458,02	9.918,23	0,00	0,00	777.376,25	340.164,36	41.632,62	0,00	0,00	381.796,98	395.579,27	427.293,66
2.7	Betriebs- und Geschäftsausstattung	1.132.092,67	301.180,17	2.569,16	0,00	1.430.703,68	488.055,72	148.599,98	0,00	15,14	636.640,56	794.063,12	644.036,95
2.8	Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	1.632.371,58	2.058.842,22	18.175,16	-2.531.147,15	1.141.891,49	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.141.891,49	1.632.371,58
3.	Finanzvermögen	1.320.578,78	1.575.043,90	0,00	0,00	2.895.622,68	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.895.622,68	1.320.578,78
3.1	Anteile an verbundenen Unternehmen	204.800,00	0,00	0,00	0,00	204.800,00	0	0	0	0	0	204.800,00	204.800,00
3.2	Beteiligungen	12.697,06	43,90	0,00	0,00	12.740,96	0	0	0	0	0	12.740,96	12.697,06
3.3	Sondervermögen	503.081,72	0,00	0,00	0,00	503.081,72	0	0	0	0	0	503.081,72	503.081,72
3.4	Ausleihungen	600.000,00	1.575.000,00	0,00	0,00	2.175.000,00	0	0	0	0	0	2.175.000,00	600.000,00
3.5	Wertpapiere	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0	0	0	0	0,00	0,00
	insgesamt	98.796.460,00	4.270.209,89	899.485,49	0,00	102.167.184,40	34.871.456,65	1.887.410,88	0,00	15,14	36.758.852,39	65.408.332,01	63.925.003,35

¹⁾ Gliederung richtet sich nach der Bilanz

²⁾ Im Falle der Vermögenstrennung jeweils auch das realisierbare Vermögen

³⁾ Kumulierte Abschreibungen für Abgänge

Forderungsübersicht gem. § 56 Abs. 2 GemHKVO

Art der Forderungen	Gesamtbetrag am 31.12.2010 -Euro-	mit einer Restlaufzeit von			Gesamtbetrag am 31.12. 2009 -Euro-	Mehr (+)/ weniger (-) -Euro-
		bis zu 1 Jahr -Euro-	über 1 bis 5 Jahre -Euro-	mehr als 5 Jahre -Euro-		
1	2	3	4	5	6	7
1. Öffentlich rechtlichen Forderungen	268.669,83	268.004,66	665,17	0,00	318.948,98	-50.279,15
2. Forderungen aus Transferleistungen	9.811,82	10.478,09	-666,27	0,00	49.709,22	-39.897,40
3. Sonstige Privatrechtliche Forderungen	219.937,93	219.369,57	568,36	0,00	291.696,04	-71.758,11
Summe aller Forderungen	498.419,58	497.852,32	567,26	0,00	660.354,24	-161.934,66

Schuldenübersicht gem. § 56 Abs. 3 GemHKVO

Art der Schulden	Gesamtbetrag am 31.12.2010 -Euro-	davon mit einer Restlaufzeit von			Gesamtbetrag am 31.12. 2009 -Euro-	Mehr (+)/ weniger (-) -Euro-
		bis zu 1 Jahr -Euro-	über 1 bis 5 Jahre -Euro-	mehr als 5 Jahre -Euro-		
1	2	3	4	5	6	7
1. Geldschulden	13.435.476,47	1.649.044,03	466.529,92	11.319.902,52	13.154.203,36	281.273,11
1.1 Anleihen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	11.935.476,47	149.044,03	466.529,92	11.319.902,52	13.154.203,36	-1.218.726,89
1.3 Liquiditätskredite	1.500.000,00	1.500.000,00	0,00	0,00	0,00	1.500.000,00
1.4 sonstige Geldschulden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	749.998,49	747.145,68	2.852,81	0,00	631.061,47	118.937,02
4. Transferverbindlichkeiten	231.890,72	231.890,72	0,00	0,00	192.559,57	39.331,15
5. Sonstige Verbindlichkeiten	476.577,64	606.858,64	-130.281,00	0,00	120.734,21	355.843,43
Schulden insgesamt	14.893.943,32	3.234.939,07	339.101,73	11.319.902,52	14.098.558,61	795.384,71

Rechenschaftsbericht

Nach § 57 GemHKVO ist dem Jahresabschluss ein Rechenschaftsbericht beizufügen.

In diesem sind der Verlauf der Haushaltswirtschaft und die finanzwirtschaftliche Lage der Stadt Wiesmoor darzustellen. Dabei wird eine Bewertung der Jahresabschlussrechnungen vorgenommen.

Der Rechenschaftsbericht soll auch Vorgänge von besonderer Bedeutung, die nach dem Schluss des Haushaltsjahres eingetreten sind, und zu erwartende mögliche finanzwirtschaftliche Risiken für die Aufgabenerfüllung von besonderer Bedeutung darstellen.

Aufgliederungen und Erläuterungen der Posten des Jahresabschlusses zum 31.12.2010

1.1 Entwicklung der Steuerarten und steuerähnlichen Erträge

Steuerart	RE 2009	RE 2010	Ansatz 2010	mehr/ weniger Vorjahr	mehr/ weniger Ansatz
	T€	T€	T€	T€	T€
Realsteuern	4.401,52	5.360,65	4.316,00	959,12	1.044,65
Grundsteuer A	186,85	192,50	180,00	5,65	12,50
Grundsteuer B	1.606,66	1.611,78	1.636,00	5,12	-24,22
Gewerbesteuer	2.608,02	3.556,37	2.500,00	948,35	1.056,37
Gemeindeanteile an den Gemeinschaftssteuern	2.694,64	2.630,94	2.468,70	-63,70	162,24
Einkommenssteuer	2.329,87	2.260,44	2.100,00	-69,43	160,44
Umsatzsteuer	364,76	370,49	368,70	5,73	1,79
Sonstige Gemeindesteuern	133,76	147,21	121,00	13,46	26,21
Vergnügungssteuer	82,58	96,14	70,00	13,56	26,14
Hundesteuer	51,18	51,07	51,00	-0,11	0,07
Steuerähnliche Erträge	0,00	0,82	0,10	0,82	0,72
Gesamt	7.229,92	8.139,62	6.905,80	909,70	1.233,82

Erläuterungen zu den Steuereinnahmen

Grundsteuer

Die Hebesätze für die Grundsteuer A (land- und forstwirtschaftliche Betriebe) und für die Grundsteuer B (übrige Grundstücke) betragen 330 %. Die Steuerhebesätze wurden zuletzt 1994 angehoben. Eingenommen wurden bei der Grundsteuer A 192,50 T€ (Vorjahr 186,85 T€) und bei der Grundsteuer B 1.611,78 T€ (Vorjahr 1.606,66 T€).

Gewerbesteuer

Der Hebesatz für die Gewerbesteuer nach Ertrag beträgt 340 %. Der Steuerhebesatz wurde zuletzt 1994 angehoben. Der Betrag kann jederzeit sehr stark schwanken. Eingenommen wurden 3.556,37 T€ (Vorjahr 2.608,02 T€).

Einkommensteueranteil

Beim Einkommensteueranteil wurden 2.260,44 T€ (Vorjahr 2.329,87 T€) eingenommen.

Umsatzsteueranteil

An Umsatzsteueranteil wurden 370,49 T€ (Vorjahr 364,76 T€) eingenommen.

1.2 Entwicklung der Erträge aus Zuwendungen und allgemeinen Umlagen

Ertragsart	RE 2009	RE 2010	Ansatz 2010	mehr/ weniger Vorjahr	mehr/ weniger Ansatz
	T€	T€	T€	T€	T€
Schlüsselzuweisungen	3.473,62	2.534,54	2.432,20	-939,09	102,34
Sonstige allgemeine Zuweisungen (im wesentlichen für Aufgaben des übertragenen Wirkungskreises)	216,59	218,50	216,10	1,91	2,40
Zuweisungen und Zuschüsse für Laufende Zwecke	1.399,33	1.423,84	1.279,50	24,52	144,34
Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen	798,76	841,16	744,60	42,40	96,56
Allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Erträge aus Zuwendungen und allgemeinen Umlagen Gesamt	5.888,30	5.018,04	4.672,40	-870,26	345,64

Schlüsselzuweisungen

An Schlüsselzuweisungen gingen 2.534,54 € ein (Vorjahr 3.473,62 €).

Zuweisungen für Aufgaben des übertragenen Wirkungskreises

Gebucht wurden als Zuweisung für Aufgaben des übertragenen Wirkungskreises 218,50 T€ (Vorjahr 216,59 T€).

1.3 Entwicklung der Aufwendungen aus einzelnen Steuerbeteiligungen und allgemeinen Umlagen

Aufwandsart	RE 2009	RE 2010	Ansatz 2010	mehr/ weniger Vorjahr	mehr/ weniger Ansatz
	T€	T€	T€	T€	T€
Gewerbsteuerumlage	502,16	749,23	522,10	247,08	227,13
Allgemeine Umlagen	4.750,80	4.400,16	4.399,30	-350,64	0,86
Kreisumlage	4.750,80	4.400,16	4.386,10	-350,64	14,06

Erläuterungen

Die **Gewerbsteuerumlage** betrug 749,23 T€ (Vorjahr 502,16 T€).

Der Landkreis bekam in Form der Kreisumlage 4.400,16 T€ (Vorjahr 4.750,80 T€).

Der zugrunde gelegte Kreisumlagehebesatz beträgt 53,5 %.

**1.4 Entwicklung weiterer wichtiger Erträge, Aufwendungen (Ergebnisrechnung),
Einzahlungen und Auszahlungen (Finanzrechnung)**

Art	RE 2009	RE 2010	Ansatz 2010	mehr/ weniger Vorjahr	mehr/ weniger Ansatz
	T€	T€	T€	T€	T€
Ordentliche Erträge					
Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	1.551,72	1.650,57	1.841,30	98,85	-190,73
Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge und ähnliche Entgelte	631,25	659,90	596,90	28,65	63,00
Privatrechtliche Leistungsentgelte, Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.192,14	1.247,26	1.289,30	55,12	-42,04
Konzessionsabgaben	445,70	433,40	445,50	-12,29	-12,10
Ordentliche Aufwendungen					
Personalaufwendungen	3.806,87	4.053,95	3.548,90	247,08	505,05
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.861,28	2.412,38	3.174,40	-448,90	-762,02
Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	1.031,43	935,18	977,30	-96,25	-42,12
Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.668,64	1.916,67	1.959,60	248,03	-42,93
Zinsen und sonstige Zinsaufwendungen	456,66	492,85	578,50	36,19	-85,65
Bilanzielle Abschreibungen	1.871,98	1.904,89	1.489,50	32,91	415,39
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	643,26	777,96	514,90	134,70	263,06
Zuführung eines Überschusses des ordentlichen Ergebnisses	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Art	RE 2009	RE 2010	Ansatz 2010	mehr/ weniger Vorjahr	mehr/ weniger Ansatz
	T€	T€	T€	T€	T€
Außerordentliche Erträge und Aufwendungen					
Außerordentliche Erträge	933,92	831,22	754,80	-102,71	76,42
davon: Erträge aus der Veräußerung von Vermögensgegenständen	858,71	761,33	754,80	-97,38	6,53
Außerordentliche Aufwendungen	443,60	181,04	191,30	-262,56	-10,26
davon: Aufwendungen aus der Veräußerung von Vermögensgegenständen	95,02	141,34	183,70	46,32	-42,36
Zuführung eines Überschusses des außerordentlichen Ergebnisses	0,00	0,00	563,50	0,00	-563,50

Die **außerordentlichen Erträge** betragen 831,22 € (Vorjahr 933,92 T€), davon aus der Veräußerung von Vermögen, im Wesentlichen von Grundstücken 761,33 T€ (Vorjahr 858,71) .

Die **außerordentlichen Aufwendungen** betragen 181,04 T€ (Vorjahr 443,60 T€), davon aus der Veräußerung von Vermögen, im Wesentlichen von Grundstücken 141,34 T€ € (Vorjahr 95,02 T€).

Art	RE 2009	RE 2010	Ansatz 2010	mehr/ weniger Vorjahr	mehr/ weniger Ansatz
	T€	T€	T€	T€	T€
Einzahlungen					
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.631,34	2.459,54	1.966,80	828,20	492,74
Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	5.338,11	3.122,61	1.564,00	-2.215,50	1.558,61
Kreditaufnahmen für Investitionen bei Kreditinstituten (6927300)	4.837,00	64,00	64,00	-4.773,00	0,00
Auszahlungen					
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	5.507,60	4.358,59	1.524,00	-1.149,01	2.834,59
Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	1.213,68	1.282,73	1.890,30	69,05	-607,57

Bewertung

Auch im zweiten doppelten Jahr konnte ein Überschuss erwirtschaftet werden. Die Stadt Wiesmoor profitiert weiterhin von den weitsichtigen Entscheidungen früherer Generationen aus Politik, Wirtschaft und Verwaltung.

Außerdem sprudelten die konjunkturabhängigen Einnahmen nach wie vor.

Gleichzeitig sind aber auch die Ausgaben inflationsbedingt angestiegen. Bei den neu aufgenommenen Krediten wurde von der anhaltenden Niedrigzinsphase profitiert.

Die Pro-Kopf-Verschuldung der Stadt Wiesmoor liegt immer noch deutlich über dem Landesdurchschnitt. Die guten Ergebnisse des Jahres 2010 und der Vorjahre hätten deshalb dazu genutzt werden müssen, die Schulden abzutragen. Dies war jedoch wegen der vielen Investitionen nicht möglich.

Politiker, Bürger, Gewerbetreibende und Verwaltung waren und sind neben Landkreis, Land und Bund weiterhin aufgefordert, gemeinsam Wege und Mittel zu suchen, damit die Entwicklung der Stadt Wiesmoor vorangetrieben werden kann.