

Jahresabschluss

zum 31. Dezember 2008
für das Haushaltsjahr 2008

der

Hansestadt Wipperfürth

mit Bilanz, Ergebnisrechnung, Finanzrechnung,
Teilrechnungen, Anhang und Lagebericht



- I. Schlussbilanz zum 31. Dezember 2008 für den Jahresabschluss des Haushaltsjahres 2008**
- II. Gesamtergebnisrechnung für den Zeitraum vom 01. Januar 2008 bis zum 31. Dezember 2008**
- III. Gesamtfinanzzrechnung für den Zeitraum vom 01. Januar 2008 bis zum 31. Dezember 2008**
- IV. Teilergebnis- / Teilfinanzrechnungen zum Jahresabschluss des Haushaltsjahres 2008**
- V. Anhang zum Jahresabschluss des Haushaltsjahres 2008**
- VI. Lagebericht zum Jahresabschluss des Haushaltsjahres 2008**

Inhaltsverzeichnis

Seite

Schlussbilanz zum 31.12.2008	4
Gesamtergebnisrechnung 2008	5
Gesamtfinanzrechnung 2008	6 - 7
Teilergebnis- / Teilfinanzrechnungen 2008	8 - 146
Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden	147
Erläuterungen zu den einzelnen Bilanzpositionen	148 - 168
Aktiva	
• Anlagevermögen	148 - 155
• Umlaufvermögen	155 - 156
• Aktive Rechnungsabgrenzungsposten	157
Passiva	
• Eigenkapital	157
• Sonderposten	158 - 159
• Rückstellungsbildung	160 - 161
• Verbindlichkeiten	162
• Passive Rechnungsabgrenzungsposten	163
Sonstige Angaben	
• Korrekturen aus dem Jahresabschluss 2007	163
Anlagenspiegel	164
Forderungsspiegel	165
Verbindlichkeitenspiegel (einschließlich Kommunalbürgschaften)	166 - 167
Rückstellungsspiegel	168
Lagebericht zum Jahresabschluss 2008	169 - 190

Schlussbilanz zum 31.12.200
Hansestadt Wipperfürth

AKTIVA					PASSIVA				
	€	€	31.12.2008 €	31.12.2007 €	31.12.2007 €		31.12.2008 €	31.12.2007 €	
1. Anlagevermögen						1. Eigenkapital			
1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände			203.113,43		209.007,58	1.1 Allgemeine Rücklage	36.021.336,24	36.073.300,88	
						1.2 Ausgleichsrücklage	8.282.703,77	10.279.209,53	
						1.3 Jahresüberschuss/-fehlbetrag	3.065.528,61	1.996.505,76	
							<u>47.369.568,62</u>	<u>44.356.004,65</u>	
1.2 Sachanlagen						2. Sonderposten			
1.2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte						2.1 für Zuwendungen	37.481.856,97	37.759.185,33	
1.2.1.1 Grünflächen	11.299.042,21				11.374.319,08	2.2 für Beiträge	20.511.491,00	20.373.206,89	
1.2.1.2 Ackerland	613.517,10				613.517,10	2.3 für den Gebührenaussgleich	583.744,27	382.342,59	
1.2.1.3 Wald, Forsten	309.526,61				340.161,30	2.4 Sonstige Sonderposten	171.673,90	160.746,11	
1.2.1.4 Sonstige unbebaute Grundstücke	758.461,02				760.008,02		<u>58.748.766,14</u>	<u>58.675.480,92</u>	
	<u>12.980.546,94</u>				<u>13.088.005,50</u>				
1.2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte						3. Rückstellungen			
1.2.2.1 Kinder- und Jugendeinrichtungen	1.125.525,52				1.144.763,76	3.1 Pensionsrückstellungen	12.139.917,00	11.848.902,00	
1.2.2.2 Schulen	32.062.343,97				32.646.754,15	3.2 Instandhaltungsrückstellungen	0,00	0,00	
1.2.2.3 Wohnbauten	4.300.318,35				4.375.766,42	3.3 Sonstige Rückstellungen	748.626,18	655.909,81	
1.2.2.4 Sonstige Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude	18.488.465,86				18.621.569,44		<u>12.888.543,18</u>	<u>12.504.811,81</u>	
	<u>55.976.653,70</u>				<u>56.788.853,77</u>				
1.2.3 Infrastrukturvermögen						4. Verbindlichkeiten			
1.2.3.1 Grund und Boden des Infrastrukturvermögens	8.430.010,38				8.339.191,87	4.1 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen			
1.2.3.2 Brücken und Tunnel	4.510.492,32				4.653.557,67	4.1.1 vom öffentlichen Bereich	516.160,88	522.949,15	
1.2.3.3 Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen	43.154.376,79				43.223.936,97	4.1.2 vom privaten Kreditmarkt	49.056.100,84	51.081.642,75	
1.2.3.4 Straßennetz mit Wegen, Plätzen und Verkehrsanlagen	32.161.448,11				33.531.380,77	4.2 Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung	9.608.538,67	10.170.739,28	
1.2.3.5 Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	63.232,03				69.424,01	4.3 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	1.425.587,49	1.749.565,86	
	<u>88.319.559,63</u>				<u>89.817.491,29</u>	4.4 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	0,00	247.590,03	
						4.5 Sonstige Verbindlichkeiten	2.346.734,76	1.237.544,51	
1.2.4 Bauten auf fremdem Grund und Boden		0,00			0,00		<u>62.953.122,64</u>	<u>65.010.031,58</u>	
1.2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler		36.552,00			36.552,00				
1.2.6 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge		1.548.121,71			1.563.282,25	5. Passive Rechnungsabgrenzung	3.346.130,05	3.252.854,43	
1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung		2.193.485,07			2.217.970,13				
1.2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau		1.717.778,21			1.020.684,23				
	<u>5.495.936,99</u>		162.772.697,26	164.532.839,17	4.838.488,61				
1.3 Finanzanlagen									
1.3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen		636.173,47			636.173,47				
1.3.2 Beteiligungen		13.405.641,99			13.405.641,99				
1.3.3 Wertpapieredes Anlagevermögens		137.600,80			122.542,95				
1.3.4 Sonstige Ausleihungen		584.042,25			590.652,77				
	<u>14.763.458,51</u>		14.763.458,51	14.755.011,18	14.755.011,18				
2. Umlaufvermögen									
2.1 Vorräte			54.459,62		54.459,62				
2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände									
2.2.1 Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen									
2.2.1.1 Gebühren		269.706,16			272.115,74				
2.2.1.2 Beiträge		175.547,98			241.216,52				
2.2.1.3 Steuern		4.899.282,05			1.597.686,41				
2.2.1.4 Forderungen aus Transferleistungen		1.11.929,34			-185.183,07				
2.2.1.5 Sonstige öffentl.-rechtl.Forderungen		215.591,24			626.612,14				
		<u>5.672.056,77</u>			<u>2.552.447,74</u>				
2.2.2 Privatrechtliche Forderungen									
2.2.2.1 gegenüber dem privaten Bereich		1.072.579,12			883.582,07				
2.2.2.2 gegenüber dem öffentlichen Bereich		544,20			1.569,88				
2.2.2.3 gegen verbundenen Unternehmen		0,00			0,00				
2.2.2.4 gegen Beteiligungen		0,00			86.816,22				
		<u>1.073.123,32</u>			<u>971.968,17</u>				
2.2.3 Sonstige Vermögensgegenstände		559.428,49			277.265,95				
2.3 Liquide Mittel		29.746,84			309.627,74				
3. Aktive Rechnungsabgrenzung			178.046,39		136.556,24				

Wipperfürth, 08. Mai 2013

gez.

Frank Trompetter
Stadtkämmerer

II. Gesamtergebnisrechnung für den Zeitraum vom 01. Januar 2008 bis zum 31. Dezember 2008

Gesamtergebnisrechnung 2008				<i>Ist-Ergebnis 2007</i>	<i>fortgeschriebener Ansatz 2008</i>	<i>Ist-Ergebnis 2008</i>	<i>Vergleich Ansatz/Ist</i>
1		Steuern und ähnliche Abgaben		-25.933.100,60 €	-25.294.931,71 €	-31.625.658,63 €	-6.330.726,92 €
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen		-5.278.475,64 €	-6.699.901,89 €	-6.460.092,69 €	239.809,20 €
3	+	Sonstige Transfererträge		-110.867,31 €	-72.000,00 €	-108.984,07 €	-36.984,07 €
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		-6.380.389,59 €	-6.670.017,00 €	-6.904.597,90 €	-234.580,90 €
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte		-519.000,69 €	-448.050,00 €	-450.733,13 €	-2.683,13 €
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen		-504.428,47 €	-327.874,00 €	-762.810,94 €	-434.936,94 €
7	+	Sonstige ordentliche Erträge		-2.665.781,27 €	-2.759.771,00 €	-2.258.670,10 €	501.100,90 €
8	+	Aktivierteneigenleistungen		-26.073,00 €	- €	-17.872,83 €	-17.872,83 €
9	+/-	Bestandsveränderungen					
10	=	Ordentliche Erträge		-41.418.116,57 €	-42.272.545,60 €	-48.589.420,29 €	-6.316.874,69 €
11	-	Personalaufwendungen		7.921.348,33 €	8.880.937,76 €	8.825.675,45 €	-55.262,31 €
12	-	Versorgungsaufwendungen		84.951,26 €	94.690,39 €	59.646,67 €	-35.043,72 €
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		8.361.713,09 €	9.627.751,06 €	8.937.034,26 €	-690.716,80 €
14	-	Bilanzielle Abschreibungen		5.022.349,25 €	4.363.395,00 €	4.862.047,54 €	498.652,54 €
15	-	Transferaufwendungen		18.100.543,64 €	18.594.506,01 €	18.159.062,62 €	-435.443,39 €
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen		2.665.060,28 €	2.735.377,08 €	3.031.635,72 €	296.258,64 €
17	=	Ordentliche Aufwendungen		42.155.965,85 €	44.296.657,30 €	43.875.102,26 €	-421.555,04 €
18	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 10 und 17)		737.849,28 €	2.024.111,70 €	-4.714.318,03 €	-6.738.429,73 €
19	+	Finanzerträge		-1.682.375,65 €	-833.582,00 €	-1.511.576,09 €	-677.994,09 €
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen		3.221.069,63 €	3.158.116,65 €	3.033.677,59 €	-124.439,06 €
21	=	Finanzergebnis (Zeilen 19 und 20)		1.538.693,98 €	2.324.534,65 €	1.522.101,50 €	-802.433,15 €
22	=	Ordentliches Ergebnis (Zeilen 18 und 21)		2.276.543,26 €	4.348.646,35 €	-3.192.216,53 €	-7.540.862,88 €
23	+	Außerordentliche Erträge		-294.023,18 €	- €	- €	- €
24	-	Außerordentliche Aufwendungen		13.985,68 €	50,00 €	126.687,92 €	126.637,92 €
25	=	Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 23 und 24)		-280.037,50 €	50,00 €	126.687,92 €	126.637,92 €
26	=	Jahresergebnis (Zeilen 22 und 25)		1.996.505,76 €	4.348.696,35 €	-3.065.528,61 €	-7.414.224,96 €

Hinweis: Negative Zahlen sind SAP-technisch Erträge; positive Zahlen sind Aufwendungen

III. Gesamtfinanzzrechnung für den Zeitraum vom 01. Januar 2008 bis zum 31. Dezember 2008

Gesamtfinanzzrechnung 2008		Ist-Ergebnis 2007	Fortgeschriebener Ansatz 2008	Ist-Ergebnis 2008	Vergleich Ansatz/Ist
1	Steuern und ähnliche Abgaben	-25.220.905,37 €	-24.980.500,00 €	-28.046.632,55 €	-3.066.132,55 €
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-4.969.484,21 €	-4.461.053,00 €	-5.914.162,33 €	-1.453.109,33 €
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	-108.312,55 €	-72.000,00 €	-90.226,18 €	-18.226,18 €
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-5.970.897,47 €	-5.967.919,00 €	-6.046.521,58 €	-78.602,58 €
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	-650.071,55 €	-448.050,00 €	-697.520,19 €	-249.470,19 €
6	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	-743.019,61 €	-303.513,00 €	-737.849,08 €	-434.336,08 €
7	+ Sonstige Einzahlungen	-1.634.995,60 €	-1.382.300,00 €	-1.581.219,48 €	-198.919,48 €
8	+ Zinsen u. sonstige Finanzeinzahlungen	-1.396.764,57 €	-830.350,00 €	-1.228.246,77 €	-397.896,77 €
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-40.694.450,93 €	-38.445.685,00 €	-44.342.378,16 €	-5.896.693,16 €
10	- Personalauszahlungen	8.235.620,55 €	8.583.641,00 €	8.272.442,29 €	-311.198,71 €
11	- Versorgungsauszahlungen	77.572,75 €	94.103,00 €	87.754,46 €	-6.348,54 €
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	8.035.700,36 €	9.032.885,00 €	9.107.394,76 €	74.509,76 €
13	- Zinsen u. sonstige Finanzauszahlungen	3.124.013,06 €	3.137.557,00 €	3.191.216,09 €	53.659,09 €
14	- Transferauszahlungen	18.201.151,65 €	18.533.021,00 €	18.244.405,31 €	-288.615,69 €
15	- Sonstige Auszahlungen	2.193.341,75 €	1.963.220,00 €	1.974.905,86 €	11.685,86 €
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	39.867.400,12 €	41.344.427,00 €	40.878.118,77 €	-466.308,23 €
17	= Cash Flow aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 u. 16)	-827.050,81 €	2.898.742,00 €	-3.464.259,39 €	-6.363.001,39 €
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	-2.501.416,70 €	-2.121.894,00 €	-1.779.082,25 €	342.811,75 €
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	-51.104,22 €	-151.600,00 €	-27.802,78 €	123.797,22 €
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen				
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	-453.493,06 €	-797.300,00 €	-884.634,45 €	-87.334,45 €
22	+ sonstige Investitionseinzahlungen	-6.610,52 €		-6.354,87 €	-6.354,87 €
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	-3.012.624,50 €	-3.070.794,00 €	-2.697.874,35 €	372.919,65 €
24	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	136.927,78 €	163.000,00 €	185.833,94 €	22.833,94 €
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	2.309.239,35 €	3.206.900,00 €	2.357.388,40 €	-849.511,60 €
26	- Auszahlungen für Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	405.631,89 €	557.090,00 €	439.889,18 €	-117.200,82 €
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	15.472,84 €		15.057,85 €	15.057,85 €

Gesamtfinanzrechnung 2008			<i>Ist-Ergebnis 2007</i>	<i>Fortgeschriebener Ansatz 2008</i>	<i>Ist-Ergebnis 2008</i>	<i>Vergleich Ansatz/Ist</i>
28	-	Auszahlungen für Erwerb von aktivierbaren Zuwendungen	1.357.000,00 €	465.000,00 €	731.090,34 €	266.090,34 €
29	-	Sonstige Investitionsauszahlungen				
30	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeiten Investitionstätigkeiten	4.224.271,86 €	4.391.990,00 €	3.729.259,71 €	-662.730,29 €
31	=	Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 23 und 30)	1.211.647,36 €	1.321.196,00 €	1.031.385,36 €	-289.810,64 €
32	=	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag (Zeilen 17 und 31)	384.596,55 €	4.219.938,00 €	-2.432.874,03 €	-6.652.812,03 €
33	+	Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	-2.051.452,03 €	-1.321.196,00 €	-32.234,41 €	1.288.961,59 €
34	+	Aufnahmen von Krediten zur Liquiditätssicherung	-45.610.739,28 €		-33.286.815,19 €	-33.286.815,19 €
35	-	Tilgung und Gewährung von Darlehen	2.194.589,76 €	1.819.600,00 €	2.067.963,81 €	248.363,81 €
36	-	Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	44.240.000,00 €		33.849.015,80 €	33.849.015,80 €
37	=	Saldo aus Finanzierungstätigkeit	-1.227.601,55 €	498.404,00 €	2.597.930,01 €	2.099.526,01 €
38	=	Änderung des Bestands an eigenen Finanzmitteln (Zeilen 32 und 37)	-843.005,00 €	4.718.342,00 €	165.055,98 €	-4.553.286,02 €
39	+	Anfangsbestand an eigenen Finanzmitteln	-376.844,07 €		-309.627,74 €	-309.627,74 €
40	+	Bestand an fremden Finanzmitteln	910.221,33 €		114.824,92 €	114.824,92 €
41	=	Liquide Mittel (Zeilen 38, 39 und 40)	-309.627,74 €	4.718.342,00 €	-29.746,84 €	-4.748.088,84 €

Hinweis: Negative Zahlen sind SAP-technisch Erträge; positive Zahlen sind Aufwendungen

Jahresrechnung 2008
1.01 Innere Verwaltung


verantwortlich: Michael von Rekowski

Teilergebnisrechnung			Ergebnis 2007	Fortgeschriebener Ansatz 2008	Ist-Ergebnis 2008	Vergleich Ansatz / Ist
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-898.906,27	-895.101,00	-942.668,28	-47.567,28
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-3.653,50	-3.000,00	-5.606,60	-2.606,60
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-306.037,03	-257.750,00	-243.628,16	14.121,84
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-78.783,52	-8.513,00	-16.921,24	-8.408,24
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	-77.442,59	-978.257,00	-357.940,28	620.316,72
10	=	Ordentliche Erträge	-1.364.822,91	-2.142.621,00	-1.566.764,56	575.856,44
11	-	Personalaufwendungen	3.473.263,79	4.190.352,40	3.946.657,86	-243.694,54
12	-	Versorgungsaufwendungen	35.170,89	41.397,59	25.360,62	-16.036,97
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.145.541,64	3.590.850,91	3.133.181,90	-457.669,01
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	1.484.623,02	1.556.266,00	1.554.399,84	-1.866,16
15	-	Transferaufwendungen	6.204,00	6.972,00	6.204,00	-768,00
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.545.823,51	1.315.682,67	1.316.880,37	1.197,70
17	=	Ordentliche Aufwendungen	9.690.626,85	10.701.521,57	9.982.684,59	-718.836,98
18	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 10 und 17)	8.325.803,94	8.558.900,57	8.415.920,03	-142.980,54
19	+	Finanzerträge	-753,83	-150,00	-2.756,01	-2.606,01
20	-	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	648.529,00	571.093,24	569.084,79	-2.008,45
21	=	Finanzergebnis (Zeilen 19 und 20)	647.775,17	570.943,24	566.328,78	-4.614,46
22	=	Ordentliches Ergebnis (Zeilen 18 und 21)	8.973.579,11	9.129.843,81	8.982.248,81	-147.595,00
23	+	Außerordentliche Erträge	-245.927,55			
24	-	Außerordentliche Aufwendungen	13.985,68	50,00	117.026,69	116.976,69
25	=	Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 23 und 24)	-231.941,87	50,00	117.026,69	116.976,69
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (Zeilen 22 und 25)	8.741.637,24	9.129.893,81	9.099.275,50	-30.618,31
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	-8.509.309,88	-8.189.211,24	-7.904.836,10	284.375,14

Jahresrechnung 2008

1.01 Innere Verwaltung



verantwortlich: Michael von Rekowski

28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	107.926,87	-81.847,89	102.795,16	184.643,05
29	=	Ergebnis (Zeilen 26, 27 und 28)	340.254,23	858.834,68	1.297.234,56	438.399,88

Jahresrechnung 2008
1.01 Innere Verwaltung


verantwortlich: Michael von Rekowski

Teilfinanzrechnung			Ergebnis 2007	Fortgeschriebener Ansatz 2008	Ist-Ergebnis 2008	Vergleich Ansatz/Ist
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-65.700,00	-61.500,00	-55.916,63	5.583,37
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-3.295,50	-3.000,00	-5.606,60	-2.606,60
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-427.385,23	-257.750,00	-242.093,13	15.656,87
6	+	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	-21.838,02	-8.513,00	-1.551,70	6.961,30
7	+	Sonstige Einzahlungen	-216.465,56	-94.500,00	-138.772,62	-44.272,62
8	+	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	-753,83	-150,00	-2.756,01	-2.606,01
9	=	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-735.438,14	-425.413,00	-446.696,69	-21.283,69
10	-	Personalauszahlungen	4.041.378,78	4.285.625,00	4.084.082,49	-201.542,51
11	-	Versorgungsauszahlungen	77.572,75	94.103,00	87.754,46	-6.348,54
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	3.008.336,98	3.515.983,00	3.331.754,20	-184.228,80
13	-	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	1.575.590,42	1.323.327,00	1.355.749,77	32.422,77
14	-	Transferauszahlungen	6.204,00	6.972,00	6.204,00	-768,00
15	-	Sonstige Auszahlungen	1.321.497,09	1.313.472,00	1.342.645,17	29.173,17
16	=	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	10.030.580,02	10.539.482,00	10.208.190,09	-331.291,91
17	=	Saldo aus laufender Verwaltungs- tätigkeit (Zeilen 9 und 16)	9.295.141,88	10.114.069,00	9.761.493,40	-352.575,60
Investitionstätigkeit						
Einzahlungen						
1	+	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	-1.697.427,95	-953.000,00	-534.481,82	418.518,18
2	+	aus der Veräußerung von Sachanlagen	-50.534,22	-150.000,00	-22.380,78	127.619,22
6	=	Summe: (investive Einzahlungen)	-1.747.962,17	-1.103.000,00	-556.862,60	546.137,40
Auszahlungen						
7	-	für den Erwerb von Grundstücken/Gebäuden	136.927,78	163.000,00	185.833,94	22.833,94

Jahresrechnung 2008

1.01 Innere Verwaltung



verantwortlich: Michael von Rekowski

8	-	für Baumaßnahmen	181.401,84	723.000,00	932.292,87	209.292,87
9	-	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	182.600,56	196.700,00	199.874,42	3.174,42
10	-	für den Erwerb von Finanzanlagen	15.472,84		15.057,85	15.057,85
11	-	von aktivierbaren Zuwendungen	1.357.000,00	450.000,00	731.090,34	281.090,34
13	=	Summe: (investive Auszahlungen)	1.873.403,02	1.532.700,00	2.064.149,42	531.449,42
14	=	Saldo der Investitionstätigkeit (Ein- ./.. Auszahlung)	125.440,85	429.700,00	1.507.286,82	1.077.586,82

Jahresrechnung 2008**1.01 Innere Verwaltung****1.01.01 Innere Verwaltung**

verantwortlich: Michael von Rekowski



Teilergebnisrechnung			Ergebnis 2007	Fortgeschriebener Ansatz 2008	Ist-Ergebnis 2008	Vergleich Ansatz / Ist
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-74.330,45	-62.044,00	-61.643,68	400,32
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-1.164,50	-1.000,00	-1.088,60	-88,60
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte		-150,00	-150,00	
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-75.368,90	-5.068,00	-16.921,24	-11.853,24
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	-121.373,86	-128.636,00	-301.576,81	-172.940,81
10	=	Ordentliche Erträge	-272.237,71	-196.898,00	-381.380,33	-184.482,33
11	-	Personalaufwendungen	1.477.272,79	2.066.164,16	1.928.608,12	-137.556,04
12	-	Versorgungsaufwendungen	34.397,88	40.577,87	24.900,52	-15.677,35
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	249.243,86	350.165,45	282.666,87	-67.498,58
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	18.626,93	4.313,00	31.694,06	27.381,06
15	-	Transferaufwendungen	6.204,00	6.972,00	6.204,00	-768,00
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	403.378,48	572.334,51	549.662,02	-22.672,49
17	=	Ordentliche Aufwendungen	2.189.123,94	3.040.526,99	2.823.735,59	-216.791,40
18	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 10 und 17)	1.916.886,23	2.843.628,99	2.442.355,26	-401.273,73
19	+	Finanzerträge	-753,83	-150,00	-2.756,01	-2.606,01
20	-	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	131,80	183,84	183,16	-0,68
21	=	Finanzergebnis (Zeilen 19 und 20)	-622,03	33,84	-2.572,85	-2.606,69
22	=	Ordentliches Ergebnis (Zeilen 18 und 21)	1.916.264,20	2.843.662,83	2.439.782,41	-403.880,42
24	-	Außerordentliche Aufwendungen			55.015,00	55.015,00
25	=	Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 23 und 24)			55.015,00	55.015,00
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (Zeilen 22 und 25)	1.916.264,20	2.843.662,83	2.494.797,41	-348.865,42
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	-1.475.013,10	-2.075.650,96	-1.810.385,00	265.265,96
28	-	Aufwendungen aus internen	79.724,98	74.192,65	96.447,63	22.254,98

Jahresrechnung 2008**1.01 Innere Verwaltung****1.01.01 Innere Verwaltung**

verantwortlich: Michael von Rekowski



		Leistungsbeziehungen				
29	=	Ergebnis (Zeilen 26, 27 und 28)	520.976,08	842.204,52	780.860,04	-61.344,48

Jahresrechnung 2008
1.01 Innere Verwaltung
1.01.01 Innere Verwaltung

verantwortlich: Michael von Rekowski



Teilfinanzrechnung			Ergebnis 2007	Fortgeschriebener Ansatz 2008	Ist-Ergebnis 2008	Vergleich Ansatz/Ist
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-65.700,00	-61.500,00	-55.916,63	5.583,37
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-1.164,50	-1.000,00	-1.088,60	-88,60
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte		-150,00	-150,00	
6	+	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	-18.423,40	-5.068,00	-1.551,70	3.516,30
7	+	Sonstige Einzahlungen	-160.218,69	-64.500,00	-87.195,16	-22.695,16
8	+	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	-753,83	-150,00	-2.756,01	-2.606,01
9	=	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-246.260,42	-132.368,00	-148.658,10	-16.290,10
10	-	Personalauszahlungen	2.052.203,57	2.170.083,00	2.075.630,63	-94.452,37
11	-	Versorgungsauszahlungen	77.572,75	94.103,00	87.754,46	-6.348,54
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	246.550,73	270.520,00	285.710,83	15.190,83
13	-	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	1.542.951,19	1.291.227,00	1.323.746,11	32.519,11
14	-	Transferauszahlungen	6.204,00	6.972,00	6.204,00	-768,00
15	-	Sonstige Auszahlungen	541.992,14	703.456,00	642.196,37	-61.259,63
16	=	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	4.467.474,38	4.536.361,00	4.421.242,40	-115.118,60
17	=	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 und 16)	4.221.213,96	4.403.993,00	4.272.584,30	-131.408,70
Investitionstätigkeit						
Einzahlungen						
aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen						
1	+	Investitionsmaßnahmen	-2.045,85		-4.924,95	-4.924,95
6	=	Summe: (investive Einzahlungen)	-2.045,85		-4.924,95	-4.924,95
9	-	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	22.442,37	41.000,00	40.415,81	-584,19
10	-	für den Erwerb von Finanzanlagen	15.472,84		15.057,85	15.057,85
13	=	Summe: (investive Auszahlungen)	37.915,21	41.000,00	55.473,66	14.473,66

Jahresrechnung 2008**1.01 Innere Verwaltung****1.01.01 Innere Verwaltung**

verantwortlich: Michael von Rekowski



14	=	Saldo der Investitionstätigkeit (Ein- ./.. Auszahlung)	35.869,36	41.000,00	50.548,71	9.548,71
----	---	---	-----------	-----------	-----------	----------

Jahresrechnung 2008
1.01 Innere Verwaltung
1.01.02 Baubetriebshof

verantwortlich: Frank Trompetter



Teilergebnisrechnung			Ergebnis 2007	Fortgeschriebener Ansatz 2008	Ist-Ergebnis 2008	Vergleich Ansatz / Ist
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-42.010,94		-55.890,86	-55.890,86
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-8.632,10		-4.780,00	-4.780,00
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	-1.899,00	-2.021,00		2.021,00
10	=	Ordentliche Erträge	-52.542,04	-2.021,00	-60.670,86	-58.649,86
11	-	Personalaufwendungen	1.124.458,01	1.182.917,84	1.151.729,92	-31.187,92
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	178.489,84	183.318,11	180.032,64	-3.285,47
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	94.617,32	101.320,00	106.605,20	5.285,20
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	53.356,64	58.500,96	57.415,50	-1.085,46
17	=	Ordentliche Aufwendungen	1.450.921,81	1.526.056,91	1.495.783,26	-30.273,65
18	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 10 und 17)	1.398.379,77	1.524.035,91	1.435.112,40	-88.923,51
20	-	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	22.621,34	22.799,88	22.731,14	-68,74
21	=	Finanzergebnis (Zeilen 19 und 20)	22.621,34	22.799,88	22.731,14	-68,74
22	=	Ordentliches Ergebnis (Zeilen 18 und 21)	1.421.001,11	1.546.835,79	1.457.843,54	-88.992,25
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (Zeilen 22 und 25)	1.421.001,11	1.546.835,79	1.457.843,54	-88.992,25
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	-1.610.825,81	-1.811.206,00	-1.558.329,67	252.876,33
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	141.680,41	264.762,30	233.709,15	-31.053,15
29	=	Ergebnis (Zeilen 26, 27 und 28)	-48.144,29	392,09	133.223,02	132.830,93

Jahresrechnung 2008
1.01 Innere Verwaltung
1.01.02 Baubetriebshof

verantwortlich: Frank Trompetter



Teilfinanzrechnung			Ergebnis 2007	Fortgeschriebener Ansatz 2008	Ist-Ergebnis 2008	Vergleich Ansatz/Ist
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-102.676,88		-4.780,00	-4.780,00
9	=	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-102.676,88		-4.780,00	-4.780,00
10	-	Personalauszahlungen	1.123.867,59	1.182.332,00	1.150.997,02	-31.334,98
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	163.489,27	180.150,00	189.240,52	9.090,52
13	-	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	32.639,23	32.100,00	32.003,66	-96,34
15	-	Sonstige Auszahlungen	43.844,20	35.901,00	33.555,75	-2.345,25
16	=	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.363.840,29	1.430.483,00	1.405.796,95	-24.686,05
17	=	Saldo aus laufender Verwaltungs- tätigkeit (Zeilen 9 und 16)	1.261.163,41	1.430.483,00	1.401.016,95	-29.466,05
2	+	aus der Veräußerung von Sachanlagen			-1.900,00	-1.900,00
6	=	Summe: (investive Einzahlungen)			-1.900,00	-1.900,00
9	-	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	110.641,34	154.600,00	152.746,89	-1.853,11
13	=	Summe: (investive Auszahlungen)	110.641,34	154.600,00	152.746,89	-1.853,11
14	=	Saldo der Investitionstätigkeit (Ein- ./- Auszahlung)	110.641,34	154.600,00	150.846,89	-3.753,11

Jahresrechnung 2008
1.01 Innere Verwaltung
1.01.03 Regionales Gebäudemanagement (RGM)

verantwortlich: Reg. Gebäudemanagement



Teilergebnisrechnung			Ergebnis 2007	Fortgeschriebener Ansatz 2008	Ist-Ergebnis 2008	Vergleich Ansatz / Ist
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-782.564,88	-833.057,00	-825.133,74	7.923,26
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-2.489,00	-2.000,00	-4.518,00	-2.518,00
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-297.404,93	-257.600,00	-238.698,16	18.901,84
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-3.414,62	-3.445,00		3.445,00
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	45.830,27	-847.600,00	-56.363,47	791.236,53
10	=	Ordentliche Erträge	-1.040.043,16	-1.943.702,00	-1.124.713,37	818.988,63
11	-	Personalaufwendungen	871.532,99	941.270,40	866.319,82	-74.950,58
12	-	Versorgungsaufwendungen	773,01	819,72	460,10	-359,62
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.717.807,94	3.057.367,35	2.670.482,39	-386.884,96
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	1.371.378,77	1.450.633,00	1.416.100,58	-34.532,42
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.089.088,39	684.847,20	709.802,85	24.955,65
17	=	Ordentliche Aufwendungen	6.050.581,10	6.134.937,67	5.663.165,74	-471.771,93
18	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 10 und 17)	5.010.537,94	4.191.235,67	4.538.452,37	347.216,70
20	-	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	625.775,86	548.109,52	546.170,49	-1.939,03
21	=	Finanzergebnis (Zeilen 19 und 20)	625.775,86	548.109,52	546.170,49	-1.939,03
22	=	Ordentliches Ergebnis (Zeilen 18 und 21)	5.636.313,80	4.739.345,19	5.084.622,86	345.277,67
23	+	Außerordentliche Erträge	-245.927,55			
24	-	Außerordentliche Aufwendungen	13.985,68	50,00	62.011,69	61.961,69
25	=	Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 23 und 24)	-231.941,87	50,00	62.011,69	61.961,69
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (Zeilen 22 und 25)	5.404.371,93	4.739.395,19	5.146.634,55	407.239,36
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	-5.702.596,89	-4.821.911,90	-4.984.220,39	-162.308,49
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	165.647,40	98.754,78	220.737,34	121.982,56

Jahresrechnung 2008**1.01 Innere Verwaltung****1.01.03 Regionales Gebäudemanagement (RGM)**

verantwortlich: Reg. Gebäudemanagement

29	=	Ergebnis (Zeilen 26, 27 und 28)	-132.577,56	16.238,07	383.151,50	366.913,43
----	---	---------------------------------	-------------	-----------	------------	------------

Jahresrechnung 2008
1.01 Innere Verwaltung
1.01.03 Regionales Gebäudemanagement (RGM)

verantwortlich: Reg. Gebäudemanagement



Teilfinanzrechnung			Ergebnis 2007	Fortgeschriebener Ansatz 2008	Ist-Ergebnis 2008	Vergleich Ansatz/Ist
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-2.131,00	-2.000,00	-4.518,00	-2.518,00
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-324.708,35	-257.600,00	-237.163,13	20.436,87
6	+	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	-3.414,62	-3.445,00		3.445,00
7	+	Sonstige Einzahlungen	-56.246,87	-30.000,00	-51.577,46	-21.577,46
9	=	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-386.500,84	-293.045,00	-293.258,59	-213,59
10	-	Personalauszahlungen	865.307,62	933.210,00	857.454,84	-75.755,16
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	2.598.296,98	3.065.313,00	2.856.802,85	-208.510,15
15	-	Sonstige Auszahlungen	735.660,75	574.115,00	666.893,05	92.778,05
16	=	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	4.199.265,35	4.572.638,00	4.381.150,74	-191.487,26
17	=	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 und 16)	3.812.764,51	4.279.593,00	4.087.892,15	-191.700,85
Investitionstätigkeit						
Einzahlungen						
1	+	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	-1.695.382,10	-953.000,00	-529.556,87	423.443,13
2	+	aus der Veräußerung von Sachanlagen	-50.534,22	-150.000,00	-20.480,78	129.519,22
6	=	Summe: (investive Einzahlungen)	-1.745.916,32	-1.103.000,00	-550.037,65	552.962,35
Auszahlungen						
7	-	für den Erwerb von Grundstücken/Gebäuden	136.927,78	163.000,00	185.833,94	22.833,94
8	-	für Baumaßnahmen	181.401,84	723.000,00	932.292,87	209.292,87
9	-	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	49.516,85	1.100,00	6.711,72	5.611,72
11	-	von aktivierbaren Zuwendungen	1.357.000,00	450.000,00	731.090,34	281.090,34
13	=	Summe: (investive Auszahlungen)	1.724.846,47	1.337.100,00	1.855.928,87	518.828,87

Jahresrechnung 2008**1.01 Innere Verwaltung****1.01.03 Regionales Gebäudemanagement (RGM)**

verantwortlich: Reg. Gebäudemanagement



14	=	Saldo der Investitionstätigkeit (Ein- ./.. Auszahlung)	-21.069,85	234.100,00	1.305.891,22	1.071.791,22
----	---	---	------------	------------	--------------	--------------

Jahresrechnung 2008
1.02 Sicherheit und Ordnung


verantwortlich: Ulrich Bürger

Teilergebnisrechnung			Ergebnis 2007	Fortgeschriebener Ansatz 2008	Ist-Ergebnis 2008	Vergleich Ansatz / Ist
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-81.414,87	-58.357,00	-75.370,19	-17.013,19
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-305.821,86	-278.200,00	-310.186,09	-31.986,09
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-7.275,83	-3.000,00	-4.636,90	-1.636,90
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-5.667,55	-9.600,00	-9.537,16	62,84
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	-116.275,60	-102.500,00	-102.172,71	327,29
10	=	Ordentliche Erträge	-516.455,71	-451.657,00	-501.903,05	-50.246,05
11	-	Personalaufwendungen	693.823,39	751.361,04	777.079,66	25.718,62
12	-	Versorgungsaufwendungen	13.527,30	14.140,88	9.124,19	-5.016,69
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	119.501,73	121.921,16	126.837,88	4.916,72
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	90.496,81	89.691,00	90.686,07	995,07
15	-	Transferaufwendungen	8.648,74	19.268,58	8.462,83	-10.805,75
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	135.489,04	114.484,86	112.318,22	-2.166,64
17	=	Ordentliche Aufwendungen	1.061.487,01	1.110.867,52	1.124.508,85	13.641,33
18	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 10 und 17)	545.031,30	659.210,52	622.605,80	-36.604,72
20	-	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	14.334,27	12.369,88	12.319,70	-50,18
21	=	Finanzergebnis (Zeilen 19 und 20)	14.334,27	12.369,88	12.319,70	-50,18
22	=	Ordentliches Ergebnis (Zeilen 18 und 21)	559.365,57	671.580,40	634.925,50	-36.654,90
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (Zeilen 22 und 25)	559.365,57	671.580,40	634.925,50	-36.654,90
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	-103.785,36	-150.636,93	-164.232,54	-13.595,61
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	778.018,01	745.334,47	717.074,47	-28.260,00
29	=	Ergebnis (Zeilen 26, 27 und 28)	1.233.598,22	1.266.277,94	1.187.767,43	-78.510,51

verantwortlich: Ulrich Bürger

Teilfinanzrechnung			Ergebnis 2007	Fortgeschriebener Ansatz 2008	Ist-Ergebnis 2008	Vergleich Ansatz/Ist
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-3.500,00	-3.500,00	-3.500,00	
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-304.202,45	-214.000,00	-305.141,07	-91.141,07
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-6.984,33	-3.000,00	-4.928,40	-1.928,40
6	+	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	-5.566,99	-9.600,00	-9.812,00	-212,00
7	+	Sonstige Einzahlungen	-113.978,93	-102.500,00	-85.129,15	17.370,85
9	=	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-434.232,70	-332.600,00	-408.510,62	-75.910,62
10	-	Personalauszahlungen	612.828,71	648.141,00	631.285,69	-16.855,31
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	109.510,92	121.385,00	130.863,81	9.478,81
14	-	Transferauszahlungen	8.648,74	13.150,00	14.581,41	1.431,41
15	-	Sonstige Auszahlungen	71.019,85	83.567,00	87.954,09	4.387,09
16	=	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	802.008,22	866.243,00	864.685,00	-1.558,00
17	=	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 und 16)	367.775,52	533.643,00	456.174,38	-77.468,62
Investitionstätigkeit						
1	+	Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	-10.573,82	-80.000,00		80.000,00
6	=	Summe: (investive Einzahlungen)	-10.573,82	-80.000,00		80.000,00
9	-	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	16.453,35	103.500,00	14.092,42	-89.407,58
13	=	Summe: (investive Auszahlungen)	16.453,35	103.500,00	14.092,42	-89.407,58
14	=	Saldo der Investitionstätigkeit (Ein- ./- Auszahlung)	5.879,53	23.500,00	14.092,42	-9.407,58

Jahresrechnung 2008
1.02 Sicherheit und Ordnung
1.02.01 Öffentliche Ordnung

verantwortlich: Ulrich Bürger



Teilergebnisrechnung			Ergebnis 2007	Fortgeschriebener Ansatz 2008	Ist-Ergebnis 2008	Vergleich Ansatz / Ist
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen			-334,14	-334,14
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-142.128,79	-114.200,00	-139.840,06	-25.640,06
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-2.659,00	-3.000,00	-2.064,00	936,00
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-2.565,00	-3.000,00	-1.600,00	1.400,00
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	-2.118,68	-2.500,00	-4.575,20	-2.075,20
10	=	Ordentliche Erträge	-149.471,47	-122.700,00	-148.413,40	-25.713,40
11	-	Personalaufwendungen	471.306,37	491.677,08	523.779,51	32.102,43
12	-	Versorgungsaufwendungen	9.662,37	10.042,04	6.223,84	-3.818,20
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	51.163,78	52.130,40	63.046,97	10.916,57
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	674,77		418,03	418,03
15	-	Transferaufwendungen	8.648,74	19.268,58	8.462,83	-10.805,75
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	23.593,73	24.962,76	22.608,99	-2.353,77
17	=	Ordentliche Aufwendungen	565.049,76	598.080,86	624.540,17	26.459,31
18	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 10 und 17)	415.578,29	475.380,86	476.126,77	745,91
22	=	Ordentliches Ergebnis (Zeilen 18 und 21)	415.578,29	475.380,86	476.126,77	745,91
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (Zeilen 22 und 25)	415.578,29	475.380,86	476.126,77	745,91
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	-118.374,09	-160.632,89	-175.169,77	-14.536,88
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	226.020,08	224.606,57	211.351,59	-13.254,98
29	=	Ergebnis (Zeilen 26, 27 und 28)	523.224,28	539.354,54	512.308,59	-27.045,95

Jahresrechnung 2008
1.02 Sicherheit und Ordnung
1.02.01 Öffentliche Ordnung

verantwortlich: Ulrich Bürger



Teilfinanzrechnung			Ergebnis 2007	Fortgeschriebener Ansatz 2008	Ist-Ergebnis 2008	Vergleich Ansatz/Ist
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-141.628,61	-50.000,00	-140.520,56	-90.520,56
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-2.659,00	-3.000,00	-2.064,00	936,00
6	+	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	-2.665,00	-3.000,00	-2.000,00	1.000,00
7	+	Sonstige Einzahlungen	-3.498,38	-2.500,00	-3.253,38	-753,38
9	=	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-150.450,99	-58.500,00	-147.837,94	-89.337,94
10	-	Personalauszahlungen	407.200,14	411.151,00	417.245,40	6.094,40
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	48.722,04	51.765,00	60.762,49	8.997,49
14	-	Transferauszahlungen	8.648,74	13.150,00	14.581,41	1.431,41
15	-	Sonstige Auszahlungen	5.190,69	6.092,00	5.865,52	-226,48
16	=	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	469.761,61	482.158,00	498.454,82	16.296,82
17	=	Saldo aus laufender Verwaltungs- tätigkeit (Zeilen 9 und 16)	319.310,62	423.658,00	350.616,88	-73.041,12

Jahresrechnung 2008
1.02 Sicherheit und Ordnung
1.02.02 Straßenverkehrsangelegenheiten

verantwortlich: Ulrich Bürger



Teilergebnisrechnung			Ergebnis 2007	Fortgeschriebener Ansatz 2008	Ist-Ergebnis 2008	Vergleich Ansatz / Ist
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-860,99		-1.501,72	-1.501,72
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-160.969,23	-159.000,00	-167.572,72	-8.572,72
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-4.616,83		-2.572,90	-2.572,90
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	-114.156,92	-100.000,00	-97.597,51	2.402,49
10	=	Ordentliche Erträge	-280.603,97	-259.000,00	-269.244,85	-10.244,85
11	-	Personalaufwendungen	169.485,98	204.691,00	197.526,00	-7.165,00
12	-	Versorgungsaufwendungen	3.864,93	4.098,84	2.900,35	-1.198,49
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	5.243,10	11.180,44	14.251,83	3.071,39
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	888,00	496,00	3.308,83	2.812,83
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	48.400,53	16.321,22	15.534,85	-786,37
17	=	Ordentliche Aufwendungen	227.882,54	236.787,50	233.521,86	-3.265,64
18	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 10 und 17)	-52.721,43	-22.212,50	-35.722,99	-13.510,49
20	-	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	16,44	46,56	46,34	-0,22
21	=	Finanzergebnis (Zeilen 19 und 20)	16,44	46,56	46,34	-0,22
22	=	Ordentliches Ergebnis (Zeilen 18 und 21)	-52.704,99	-22.165,94	-35.676,65	-13.510,71
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (Zeilen 22 und 25)	-52.704,99	-22.165,94	-35.676,65	-13.510,71
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	205.277,31	122.811,05	115.987,02	-6.824,03
29	=	Ergebnis (Zeilen 26, 27 und 28)	152.572,32	100.645,11	80.310,37	-20.334,74

Jahresrechnung 2008
1.02 Sicherheit und Ordnung
1.02.02 Straßenverkehrsangelegenheiten

verantwortlich: Ulrich Bürger



Teilfinanzrechnung			Ergebnis 2007	Fortgeschriebener Ansatz 2008	Ist-Ergebnis 2008	Vergleich Ansatz/Ist
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-160.406,26	-159.000,00	-161.290,94	-2.290,94
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-4.325,33		-2.864,40	-2.864,40
7	+	Sonstige Einzahlungen	-110.480,55	-100.000,00	-81.875,77	18.124,23
9	=	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-275.212,14	-259.000,00	-246.031,11	12.968,89
10	-	Personalauszahlungen	152.619,67	182.019,00	158.293,62	-23.725,38
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	4.685,59	11.000,00	14.044,19	3.044,19
15	-	Sonstige Auszahlungen	2.915,72	6.518,00	10.947,87	4.429,87
16	=	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	160.220,98	199.537,00	183.285,68	-16.251,32
17	=	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 und 16)	-114.991,16	-59.463,00	-62.745,43	-3.282,43
9	-	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	4.690,70	3.500,00	4.153,10	653,10
13	=	Summe: (investive Auszahlungen)	4.690,70	3.500,00	4.153,10	653,10
14	=	Saldo der Investitionstätigkeit (Ein- ./- Auszahlung)	4.690,70	3.500,00	4.153,10	653,10

Jahresrechnung 2008
1.02 Sicherheit und Ordnung
1.02.03 Brandschutz

verantwortlich: Siegfried Förster



Teilergebnisrechnung			Ergebnis 2007	Fortgeschriebener Ansatz 2008	Ist-Ergebnis 2008	Vergleich Ansatz / Ist
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-80.553,88	-58.357,00	-73.534,33	-15.177,33
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-2.723,84	-5.000,00	-2.773,31	2.226,69
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-3.102,55	-6.600,00	-7.937,16	-1.337,16
10	=	Ordentliche Erträge	-86.380,27	-69.957,00	-84.244,80	-14.287,80
11	-	Personalaufwendungen	53.031,04	54.992,96	55.774,15	781,19
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	63.094,85	58.610,32	49.539,08	-9.071,24
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	88.934,04	89.195,00	86.959,21	-2.235,79
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	63.494,78	73.200,88	74.174,38	973,50
17	=	Ordentliche Aufwendungen	268.554,71	275.999,16	266.446,82	-9.552,34
18	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 10 und 17)	182.174,44	206.042,16	182.202,02	-23.840,14
20	-	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	14.317,83	12.323,32	12.273,36	-49,96
21	=	Finanzergebnis (Zeilen 19 und 20)	14.317,83	12.323,32	12.273,36	-49,96
22	=	Ordentliches Ergebnis (Zeilen 18 und 21)	196.492,27	218.365,48	194.475,38	-23.890,10
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (Zeilen 22 und 25)	196.492,27	218.365,48	194.475,38	-23.890,10
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	361.309,35	407.912,81	400.673,09	-7.239,72
29	=	Ergebnis (Zeilen 26, 27 und 28)	557.801,62	626.278,29	595.148,47	-31.129,82

Jahresrechnung 2008
1.02 Sicherheit und Ordnung
1.02.03 Brandschutz

verantwortlich: Siegfried Förster



Teilfinanzrechnung			Ergebnis 2007	Fortgeschriebener Ansatz 2008	Ist-Ergebnis 2008	Vergleich Ansatz/Ist
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-3.500,00	-3.500,00	-3.500,00	
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-2.167,58	-5.000,00	-3.329,57	1.670,43
6	+	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	-2.901,99	-6.600,00	-7.812,00	-1.212,00
9	=	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-8.569,57	-15.100,00	-14.641,57	458,43
10	-	Personalauszahlungen	53.008,90	54.971,00	55.746,67	775,67
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	56.103,29	58.620,00	56.057,13	-2.562,87
15	-	Sonstige Auszahlungen	62.913,44	70.957,00	71.140,70	183,70
16	=	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	172.025,63	184.548,00	182.944,50	-1.603,50
17	=	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 und 16)	163.456,06	169.448,00	168.302,93	-1.145,07
Investitionstätigkeit						
Einzahlungen						
1	+	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	-10.573,82	-80.000,00		80.000,00
6	=	Summe: (investive Einzahlungen)	-10.573,82	-80.000,00		80.000,00
9	-	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	11.762,65	100.000,00	9.939,32	-90.060,68
13	=	Summe: (investive Auszahlungen)	11.762,65	100.000,00	9.939,32	-90.060,68
14	=	Saldo der Investitionstätigkeit (Ein- ./.. Auszahlung)	1.188,83	20.000,00	9.939,32	-10.060,68

verantwortlich: Lothar Wollnik

Teilergebnisrechnung			Ergebnis 2007	Fortgeschriebener Ansatz 2008	Ist-Ergebnis 2008	Vergleich Ansatz / Ist
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-147.480,00	-234.531,00	-177.399,32	57.131,68
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-49.992,00	-56.550,00	-50.949,00	5.601,00
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-1.400,00	-1.800,00	-1.260,00	540,00
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-5.732,03	-23.100,00	-4.917,45	18.182,55
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	-485.697,49	-2.800,00	-417.064,71	-414.264,71
10	=	Ordentliche Erträge	-690.301,52	-318.781,00	-651.590,48	-332.809,48
11	-	Personalaufwendungen	254.902,80	271.041,48	251.185,64	-19.855,84
12	-	Versorgungsaufwendungen	2.357,62	2.701,20	1.938,23	-762,97
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.637.032,20	1.812.941,25	1.770.246,51	-42.694,74
14	-	Bilanzielle Abschreibungen			1.202,37	1.202,37
15	-	Transferaufwendungen	313.770,00	333.450,00	336.164,10	2.714,10
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	420.298,83	342.984,33	376.446,69	33.462,36
17	=	Ordentliche Aufwendungen	2.628.361,45	2.763.118,26	2.737.183,54	-25.934,72
18	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 10 und 17)	1.938.059,93	2.444.337,26	2.085.593,06	-358.744,20
22	=	Ordentliches Ergebnis (Zeilen 18 und 21)	1.938.059,93	2.444.337,26	2.085.593,06	-358.744,20
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (Zeilen 22 und 25)	1.938.059,93	2.444.337,26	2.085.593,06	-358.744,20
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	3.183.663,73	2.495.613,58	2.834.357,38	338.743,80
29	=	Ergebnis (Zeilen 26, 27 und 28)	5.121.723,66	4.939.950,84	4.919.950,44	-20.000,40

verantwortlich: Lothar Wollnik

Teilfinanzrechnung			Ergebnis 2007	Fortgeschriebener Ansatz 2008	Ist-Ergebnis 2008	Vergleich Ansatz/Ist
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-256.945,00	-226.621,00	-67.630,00	158.991,00
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-47.131,00	-51.250,00	-48.949,45	2.300,55
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-1.400,00	-1.800,00	-1.260,00	540,00
6	+	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	-6.033,13	-23.100,00	-4.789,57	18.310,43
7	+	Sonstige Einzahlungen	-2.500,00	-2.800,00	-2.400,00	400,00
9	=	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-314.009,13	-305.571,00	-125.029,02	180.541,98
10	-	Personalauszahlungen	243.830,42	256.782,00	231.762,11	-25.019,89
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.693.147,05	1.705.324,00	1.719.291,21	13.967,21
14	-	Transferauszahlungen	312.273,00	308.550,00	337.661,10	29.111,10
15	-	Sonstige Auszahlungen	186.250,63	200.786,00	212.656,09	11.870,09
16	=	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.435.501,10	2.471.442,00	2.501.370,51	29.928,51
17	=	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 und 16)	2.121.491,97	2.165.871,00	2.376.341,49	210.470,49
1	+	Investitionstätigkeit Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen				
				-180.640,00		180.640,00
6	=	Summe: (investive Einzahlungen)		-180.640,00		180.640,00
8	-	für Baumaßnahmen	11.953,50		61.974,43	61.974,43
9	-	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	181.493,03	180.640,00	149.904,63	-30.735,37
13	=	Summe: (investive Auszahlungen)	193.446,53	180.640,00	211.879,06	31.239,06
14	=	Saldo der Investitionstätigkeit (Ein- ./- Auszahlung)	193.446,53		211.879,06	211.879,06

Jahresrechnung 2008
1.03 Schulträgeraufgaben
1.03.01 Allg. Schulverwaltung

verantwortlich: Diana Ottofölling



Teilergebnisrechnung			Ergebnis 2007	Fortgeschriebener Ansatz 2008	Ist-Ergebnis 2008	Vergleich Ansatz / Ist
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-6.640,00		-9.585,64	-9.585,64
10	=	Ordentliche Erträge	-6.640,00		-9.585,64	-9.585,64
11	-	Personalaufwendungen	27.877,83	32.849,28	39.570,50	6.721,22
12	-	Versorgungsaufwendungen	2.357,62	2.701,20	1.938,23	-762,97
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	7.748,95	7.201,62	12.828,90	5.627,28
14	-	Bilanzielle Abschreibungen			0,64	0,64
15	-	Transferaufwendungen	6.320,00	3.000,00	6.714,10	3.714,10
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.567,42	6.741,22	5.905,84	-835,38
17	=	Ordentliche Aufwendungen	45.871,82	52.493,32	66.958,21	14.464,89
18	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 10 und 17)	39.231,82	52.493,32	57.372,57	4.879,25
22	=	Ordentliches Ergebnis (Zeilen 18 und 21)	39.231,82	52.493,32	57.372,57	4.879,25
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (Zeilen 22 und 25)	39.231,82	52.493,32	57.372,57	4.879,25
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	-10.411,05	-17.005,22	-18.999,01	-1.993,79
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	29.776,78	65.284,81	64.739,48	-545,33
29	=	Ergebnis (Zeilen 26, 27 und 28)	58.597,55	100.772,91	103.113,04	2.340,13

Jahresrechnung 2008
1.03 Schulträgeraufgaben
1.03.01 Allg. Schulverwaltung

verantwortlich: Diana Ottofölling



Teilfinanzrechnung			Ergebnis 2007	Fortgeschriebener Ansatz 2008	Ist-Ergebnis 2008	Vergleich Ansatz/Ist
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-6.640,00		-9.585,00	-9.585,00
9	=	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-6.640,00		-9.585,00	-9.585,00
10	-	Personalauszahlungen	16.935,43	18.720,00	20.324,99	1.604,99
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	7.735,00	5.000,00	12.696,00	7.696,00
14	-	Transferauszahlungen	5.573,00	3.000,00	7.461,10	4.461,10
15	-	Sonstige Auszahlungen	233,30	1.556,00	860,64	-695,36
16	=	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	30.476,73	28.276,00	41.342,73	13.066,73
17	=	Saldo aus laufender Verwaltungs- tätigkeit (Zeilen 9 und 16)	23.836,73	28.276,00	31.757,73	3.481,73

Jahresrechnung 2008
1.03 Schulträgeraufgaben

1.03.02 GS St. Antonius

verantwortlich: Helga Kohlgrüber



Teilergebnisrechnung			Ergebnis 2007	Fortgeschriebener Ansatz 2008	Ist-Ergebnis 2008	Vergleich Ansatz / Ist
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-35.320,00	-46.220,00	-37.569,00	8.651,00
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-8.650,00	-20.500,00	-4.372,00	16.128,00
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-615,50	-540,00	-487,50	52,50
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	-23.737,38		-43.084,38	-43.084,38
10	=	Ordentliche Erträge	-68.322,88	-67.260,00	-85.512,88	-18.252,88
11	-	Personalaufwendungen	16.934,36	18.230,32	11.073,12	-7.157,20
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	139.291,44	152.294,80	144.465,35	-7.829,45
14	-	Bilanzielle Abschreibungen			246,43	246,43
15	-	Transferaufwendungen	88.250,00	91.000,00	91.000,00	
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	26.080,20	31.011,25	36.508,92	5.497,67
17	=	Ordentliche Aufwendungen	270.556,00	292.536,37	283.293,82	-9.242,55
18	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 10 und 17)	202.233,12	225.276,37	197.780,94	-27.495,43
22	=	Ordentliches Ergebnis (Zeilen 18 und 21)	202.233,12	225.276,37	197.780,94	-27.495,43
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (Zeilen 22 und 25)	202.233,12	225.276,37	197.780,94	-27.495,43
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	224.763,36	213.128,78	253.902,88	40.774,10
29	=	Ergebnis (Zeilen 26, 27 und 28)	426.996,48	438.405,15	451.683,82	13.278,67

Jahresrechnung 2008
1.03 Schulträgeraufgaben

1.03.02 GS St. Antonius

verantwortlich: Helga Kohlgrüber



Teilfinanzrechnung			Ergebnis 2007	Fortgeschriebener Ansatz 2008	Ist-Ergebnis 2008	Vergleich Ansatz/Ist
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-35.320,00	-46.220,00	-37.470,00	8.750,00
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-8.650,00	-20.500,00	-4.372,00	16.128,00
6	+	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	-624,00	-540,00	-487,50	52,50
9	=	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-44.594,00	-67.260,00	-42.329,50	24.930,50
10	-	Personalauszahlungen	16.925,18	18.220,00	11.060,26	-7.159,74
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	142.483,44	150.663,00	142.138,04	-8.524,96
14	-	Transferauszahlungen	88.250,00	85.500,00	91.000,00	5.500,00
15	-	Sonstige Auszahlungen	16.747,72	15.368,00	17.454,99	2.086,99
16	=	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	264.406,34	269.751,00	261.653,29	-8.097,71
17	=	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 und 16)	219.812,34	202.491,00	219.323,79	16.832,79
Investitionstätigkeit						
1	+	Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen		-35.567,00		35.567,00
6	=	Summe: (investive Einzahlungen)		-35.567,00		35.567,00
8	-	für Baumaßnahmen			19,48	19,48
9	-	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	9.107,60	35.567,00	15.703,93	-19.863,07
13	=	Summe: (investive Auszahlungen)	9.107,60	35.567,00	15.723,41	-19.843,59
14	=	Saldo der Investitionstätigkeit (Ein- ./- Auszahlung)	9.107,60		15.723,41	15.723,41

Jahresrechnung 2008
1.03 Schulträgeraufgaben
1.03.03 GS St. Nikolaus
verantwortlich: Sabine Biesenbach


Teilergebnisrechnung			Ergebnis 2007	Fortgeschriebener Ansatz 2008	Ist-Ergebnis 2008	Vergleich Ansatz / Ist
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-33.680,00	-47.230,00	-43.210,00	4.020,00
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-14.968,00	-20.500,00	-14.697,50	5.802,50
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-585,00	-720,00	-495,00	225,00
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	-41.615,59		-46.485,66	-46.485,66
10	=	Ordentliche Erträge	-90.848,59	-68.450,00	-104.888,16	-36.438,16
11	-	Personalaufwendungen	15.003,44	15.877,36	16.038,10	160,74
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	113.799,24	138.446,86	133.808,52	-4.638,34
15	-	Transferaufwendungen	88.250,00	91.000,00	91.000,00	
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	19.620,30	39.744,38	43.453,70	3.709,32
17	=	Ordentliche Aufwendungen	236.672,98	285.068,60	284.300,32	-768,28
18	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 10 und 17)	145.824,39	216.618,60	179.412,16	-37.206,44
22	=	Ordentliches Ergebnis (Zeilen 18 und 21)	145.824,39	216.618,60	179.412,16	-37.206,44
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (Zeilen 22 und 25)	145.824,39	216.618,60	179.412,16	-37.206,44
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	225.073,39	177.531,95	172.295,82	-5.236,13
29	=	Ergebnis (Zeilen 26, 27 und 28)	370.897,78	394.150,55	351.707,98	-42.442,57

Jahresrechnung 2008
1.03 Schulträgeraufgaben

1.03.03 GS St. Nikolaus

verantwortlich: Sabine Biesenbach



Teilfinanzrechnung			Ergebnis 2007	Fortgeschriebener Ansatz 2008	Ist-Ergebnis 2008	Vergleich Ansatz/Ist
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-33.680,00	-45.420,00	-43.210,00	2.210,00
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-12.178,00	-20.500,00	-12.452,95	8.047,05
6	+	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	-585,00	-720,00	-495,00	225,00
9	=	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-46.443,00	-66.640,00	-56.157,95	10.482,05
10	-	Personalauszahlungen	14.993,97	15.868,00	16.026,31	158,31
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	116.399,08	125.967,00	132.925,05	6.958,05
14	-	Transferauszahlungen	88.250,00	85.500,00	91.000,00	5.500,00
15	-	Sonstige Auszahlungen	13.886,04	12.732,00	14.303,32	1.571,32
16	=	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	233.529,09	240.067,00	254.254,68	14.187,68
17	=	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 und 16)	187.086,09	173.427,00	198.096,73	24.669,73
Investitionstätigkeit						
1	+	Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen		-33.137,00		33.137,00
6	=	Summe: (investive Einzahlungen)		-33.137,00		33.137,00
8	-	für Baumaßnahmen			19,48	19,48
9	-	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	5.410,68	33.137,00	26.115,21	-7.021,79
13	=	Summe: (investive Auszahlungen)	5.410,68	33.137,00	26.134,69	-7.002,31
14	=	Saldo der Investitionstätigkeit (Ein- ./- Auszahlung)	5.410,68		26.134,69	26.134,69

Jahresrechnung 2008
1.03 Schulträgeraufgaben
1.03.04 GS Albert-Schweitzer
verantwortlich: Susanne Schöpf


Teilergebnisrechnung			Ergebnis 2007	Fortgeschriebener Ansatz 2008	Ist-Ergebnis 2008	Vergleich Ansatz / Ist
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen		-2.374,00		2.374,00
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen			-315,00	-315,00
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	-12.974,58		-14.407,68	-14.407,68
10	=	Ordentliche Erträge	-12.974,58	-2.374,00	-14.722,68	-12.348,68
11	-	Personalaufwendungen	7.272,17	10.917,76	7.538,23	-3.379,53
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	54.549,57	61.095,70	58.969,33	-2.126,37
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	13.214,41	15.582,33	17.389,18	1.806,85
17	=	Ordentliche Aufwendungen	75.036,15	87.595,79	83.896,74	-3.699,05
18	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 10 und 17)	62.061,57	85.221,79	69.174,06	-16.047,73
22	=	Ordentliches Ergebnis (Zeilen 18 und 21)	62.061,57	85.221,79	69.174,06	-16.047,73
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (Zeilen 22 und 25)	62.061,57	85.221,79	69.174,06	-16.047,73
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	105.713,72	90.975,05	96.178,30	5.203,25
29	=	Ergebnis (Zeilen 26, 27 und 28)	167.775,29	176.196,84	165.352,36	-10.844,48

Jahresrechnung 2008
1.03 Schulträgeraufgaben
1.03.04 GS Albert-Schweitzer

verantwortlich: Susanne Schöpf



Teilfinanzrechnung			Ergebnis 2007	Fortgeschriebener Ansatz 2008	Ist-Ergebnis 2008	Vergleich Ansatz/Ist
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen		-2.374,00		2.374,00
6	+	Kostenerstattungen, Kostenumlagen			-315,00	-315,00
9	=	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit		-2.374,00	-315,00	2.059,00
10	-	Personalauszahlungen	7.266,43	10.912,00	7.531,08	-3.380,92
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	55.086,17	60.358,00	58.039,83	-2.318,17
15	-	Sonstige Auszahlungen	6.826,18	6.817,00	7.096,90	279,90
16	=	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	69.178,78	78.087,00	72.667,81	-5.419,19
17	=	Saldo aus laufender Verwaltungs- tätigkeit (Zeilen 9 und 16)	69.178,78	75.713,00	72.352,81	-3.360,19
Investitionstätigkeit						
1	+	Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen		-22.766,00		22.766,00
6	=	Summe: (investive Einzahlungen)		-22.766,00		22.766,00
8	-	für Baumaßnahmen			19,48	19,48
9	-	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	4.722,38	22.766,00	9.311,37	-13.454,63
13	=	Summe: (investive Auszahlungen)	4.722,38	22.766,00	9.330,85	-13.435,15
14	=	Saldo der Investitionstätigkeit (Ein- ./.. Auszahlung)	4.722,38		9.330,85	9.330,85

Jahresrechnung 2008
1.03 Schulträgeraufgaben

1.03.05 GS Agathaberg

verantwortlich: Susanne Beyer



Teilergebnisrechnung			Ergebnis 2007	Fortgeschriebener Ansatz 2008	Ist-Ergebnis 2008	Vergleich Ansatz / Ist
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen		-2.625,00		2.625,00
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-253,60	-270,00	-392,64	-122,64
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	-2.542,75		-6.820,38	-6.820,38
10	=	Ordentliche Erträge	-2.796,35	-2.895,00	-7.213,02	-4.318,02
11	-	Personalaufwendungen	6.819,03	7.030,96	7.720,37	689,41
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	100.013,54	110.953,30	108.531,08	-2.422,22
15	-	Transferaufwendungen		1.000,00	1.000,00	
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	4.774,93	6.596,64	7.806,85	1.210,21
17	=	Ordentliche Aufwendungen	111.607,50	125.580,90	125.058,30	-522,60
18	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 10 und 17)	108.811,15	122.685,90	117.845,28	-4.840,62
22	=	Ordentliches Ergebnis (Zeilen 18 und 21)	108.811,15	122.685,90	117.845,28	-4.840,62
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (Zeilen 22 und 25)	108.811,15	122.685,90	117.845,28	-4.840,62
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	58.830,17	74.588,82	77.159,66	2.570,84
29	=	Ergebnis (Zeilen 26, 27 und 28)	167.641,32	197.274,72	195.004,94	-2.269,78

Jahresrechnung 2008
1.03 Schulträgeraufgaben
1.03.05 GS Agathaberg

verantwortlich: Susanne Beyer



Teilfinanzrechnung			Ergebnis 2007	Fortgeschriebener Ansatz 2008	Ist-Ergebnis 2008	Vergleich Ansatz/Ist
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen		-2.625,00		2.625,00
6	+	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	-253,60	-270,00	-392,64	-122,64
9	=	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-253,60	-2.895,00	-392,64	2.502,36
10	-	Personalauszahlungen	6.815,02	7.027,00	7.715,36	688,36
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	98.998,28	98.189,00	109.655,82	11.466,82
14	-	Transferauszahlungen			1.000,00	1.000,00
15	-	Sonstige Auszahlungen	4.332,73	4.453,00	4.856,89	403,89
16	=	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	110.146,03	109.669,00	123.228,07	13.559,07
17	=	Saldo aus laufender Verwaltungs- tätigkeit (Zeilen 9 und 16)	109.892,43	106.774,00	122.835,43	16.061,43
Investitionstätigkeit						
		Einzahlungen				
1	+	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen		-2.058,00		2.058,00
6	=	Summe: (investive Einzahlungen)		-2.058,00		2.058,00
8	-	für Baumaßnahmen	1.160,00		13.133,06	13.133,06
9	-	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	2.035,20	2.058,00	2.026,88	-31,12
13	=	Summe: (investive Auszahlungen)	3.195,20	2.058,00	15.159,94	13.101,94
14	=	Saldo der Investitionstätigkeit (Ein- ./- Auszahlung)	3.195,20		15.159,94	15.159,94

Jahresrechnung 2008
1.03 Schulträgeraufgaben
1.03.06 GS Kreuzberg


verantwortlich: N.N.

Teilergebnisrechnung			Ergebnis 2007	Fortgeschriebener Ansatz 2008	Ist-Ergebnis 2008	Vergleich Ansatz / Ist
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen		-2.122,00		2.122,00
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-360,00	-270,00		270,00
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	-21.797,22		-10.816,26	-10.816,26
10	=	Ordentliche Erträge	-22.157,22	-2.392,00	-10.816,26	-8.424,26
11	-	Personalaufwendungen	7.968,88	7.461,32	7.803,34	342,02
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	50.307,83	58.427,00	57.459,87	-967,13
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	26.143,56	6.623,97	7.439,00	815,03
17	=	Ordentliche Aufwendungen	84.420,27	72.512,29	72.702,21	189,92
18	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 10 und 17)	62.263,05	70.120,29	61.885,95	-8.234,34
22	=	Ordentliches Ergebnis (Zeilen 18 und 21)	62.263,05	70.120,29	61.885,95	-8.234,34
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (Zeilen 22 und 25)	62.263,05	70.120,29	61.885,95	-8.234,34
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	77.953,58	81.772,51	91.032,53	9.260,02
29	=	Ergebnis (Zeilen 26, 27 und 28)	140.216,63	151.892,80	152.918,48	1.025,68

Jahresrechnung 2008
1.03 Schulträgeraufgaben
1.03.06 GS Kreuzberg

verantwortlich: N.N.



Teilfinanzrechnung			Ergebnis 2007	Fortgeschriebener Ansatz 2008	Ist-Ergebnis 2008	Vergleich Ansatz/Ist
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen		-2.122,00		2.122,00
6	+	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	-360,00	-270,00		270,00
9	=	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-360,00	-2.392,00		2.392,00
10	-	Personalauszahlungen	7.964,56	7.457,00	7.797,98	340,98
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	50.157,90	55.418,00	57.721,56	2.303,56
15	-	Sonstige Auszahlungen	5.162,43	4.448,00	4.515,49	67,49
16	=	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	63.284,89	67.323,00	70.035,03	2.712,03
17	=	Saldo aus laufender Verwaltungs- tätigkeit (Zeilen 9 und 16)	62.924,89	64.931,00	70.035,03	5.104,03
Investitionstätigkeit						
1	+	Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen		-2.146,00		2.146,00
6	=	Summe: (investive Einzahlungen)		-2.146,00		2.146,00
8	-	für Baumaßnahmen	1.856,00		20.323,30	20.323,30
9	-	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	21.112,09	2.146,00	2.051,65	-94,35
13	=	Summe: (investive Auszahlungen)	22.968,09	2.146,00	22.374,95	20.228,95
14	=	Saldo der Investitionstätigkeit (Ein- ./.. Auszahlung)	22.968,09		22.374,95	22.374,95

Jahresrechnung 2008
1.03 Schulträgeraufgaben
1.03.07 GS Wipperschule

verantwortlich: Angelika Schmidt-Bremer



Teilergebnisrechnung			Ergebnis 2007	Fortgeschriebener Ansatz 2008	Ist-Ergebnis 2008	Vergleich Ansatz / Ist
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-15.550,00	-22.312,00	-15.950,00	6.362,00
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-13.344,00	-15.550,00	-17.019,50	-1.469,50
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen		-90,00		90,00
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	-4.280,52		-4.991,50	-4.991,50
10	=	Ordentliche Erträge	-33.174,52	-37.952,00	-37.961,00	-9,00
11	-	Personalaufwendungen	7.466,55	7.732,96	7.732,77	-0,19
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	67.178,45	68.291,51	62.154,49	-6.137,02
14	-	Bilanzielle Abschreibungen			137,00	137,00
15	-	Transferaufwendungen	50.500,00	48.250,00	48.250,00	
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	7.161,76	5.395,48	7.532,20	2.136,72
17	=	Ordentliche Aufwendungen	132.306,76	129.669,95	125.806,46	-3.863,49
18	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 10 und 17)	99.132,24	91.717,95	87.845,46	-3.872,49
22	=	Ordentliches Ergebnis (Zeilen 18 und 21)	99.132,24	91.717,95	87.845,46	-3.872,49
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (Zeilen 22 und 25)	99.132,24	91.717,95	87.845,46	-3.872,49
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	67.329,07	72.042,30	71.000,75	-1.041,55
29	=	Ergebnis (Zeilen 26, 27 und 28)	166.461,31	163.760,25	158.846,21	-4.914,04

Jahresrechnung 2008
1.03 Schulträgeraufgaben
1.03.07 GS Wipperschule

verantwortlich: Angelika Schmidt-Bremer



Teilfinanzrechnung			Ergebnis 2007	Fortgeschriebener Ansatz 2008	Ist-Ergebnis 2008	Vergleich Ansatz/Ist
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-15.550,00	-22.312,00	-15.950,00	6.362,00
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-12.716,00	-10.250,00	-17.264,50	-7.014,50
6	+	Kostenerstattungen, Kostenumlagen		-90,00		90,00
9	=	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-28.266,00	-32.652,00	-33.214,50	-562,50
10	-	Personalauszahlungen	7.462,54	7.729,00	7.727,76	-1,24
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	67.860,03	62.496,00	61.444,42	-1.051,58
14	-	Transferauszahlungen	50.500,00	42.750,00	48.250,00	5.500,00
15	-	Sonstige Auszahlungen	6.048,15	5.077,00	6.394,31	1.317,31
16	=	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	131.870,72	118.052,00	123.816,49	5.764,49
17	=	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 und 16)	103.604,72	85.400,00	90.601,99	5.201,99
Investitionstätigkeit						
1	+	Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen		-3.959,00		3.959,00
6	=	Summe: (investive Einzahlungen)		-3.959,00		3.959,00
8	-	für Baumaßnahmen	1.508,00		12.668,20	12.668,20
9	-	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	2.544,47	3.959,00	198,00	-3.761,00
13	=	Summe: (investive Auszahlungen)	4.052,47	3.959,00	12.866,20	8.907,20
14	=	Saldo der Investitionstätigkeit (Ein- ./- Auszahlung)	4.052,47		12.866,20	12.866,20

Jahresrechnung 2008
1.03 Schulträgeraufgaben

1.03.08 GS Thier



verantwortlich: N.N.

Teilergebnisrechnung			Ergebnis 2007	Fortgeschriebener Ansatz 2008	Ist-Ergebnis 2008	Vergleich Ansatz / Ist
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen		-1.422,00		1.422,00
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-1.080,00	-1.080,00	-135,00	945,00
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	-4.204,55			
10	=	Ordentliche Erträge	-5.284,55	-2.502,00	-135,00	2.367,00
11	-	Personalaufwendungen	4.680,35	4.897,88	2.227,06	-2.670,82
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	35.251,67	24.966,16	22.900,23	-2.065,93
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	6.183,63	3.939,44	5.716,00	1.776,56
17	=	Ordentliche Aufwendungen	46.115,65	33.803,48	30.843,29	-2.960,19
18	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 10 und 17)	40.831,10	31.301,48	30.708,29	-593,19
22	=	Ordentliches Ergebnis (Zeilen 18 und 21)	40.831,10	31.301,48	30.708,29	-593,19
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (Zeilen 22 und 25)	40.831,10	31.301,48	30.708,29	-593,19
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	45.520,98	54.641,09	41.326,16	-13.314,93
29	=	Ergebnis (Zeilen 26, 27 und 28)	86.352,08	85.942,57	72.034,45	-13.908,12

Jahresrechnung 2008
1.03 Schulträgeraufgaben

1.03.08 GS Thier



verantwortlich: N.N.

Teilfinanzrechnung			Ergebnis 2007	Fortgeschriebener Ansatz 2008	Ist-Ergebnis 2008	Vergleich Ansatz/Ist
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen		-1.422,00		1.422,00
6	+	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	-1.080,00	-1.080,00	-135,00	945,00
9	=	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.080,00	-2.502,00	-135,00	2.367,00
10	-	Personalauszahlungen	4.677,48	4.895,00	2.223,50	-2.671,50
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	35.302,17	37.773,00	23.174,00	-14.599,00
15	-	Sonstige Auszahlungen	3.789,06	3.857,00	5.693,22	1.836,22
16	=	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	43.768,71	46.525,00	31.090,72	-15.434,28
17	=	Saldo aus laufender Verwaltungs- tätigkeit (Zeilen 9 und 16)	42.688,71	44.023,00	30.955,72	-13.067,28
Investitionstätigkeit						
1	+	Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen		-1.795,00		1.795,00
6	=	Summe: (investive Einzahlungen)		-1.795,00		1.795,00
8	-	für Baumaßnahmen	6.269,50		5.407,51	5.407,51
9	-	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	2.237,94	1.795,00		-1.795,00
13	=	Summe: (investive Auszahlungen)	8.507,44	1.795,00	5.407,51	3.612,51
14	=	Saldo der Investitionstätigkeit (Ein- ./.. Auszahlung)	8.507,44		5.407,51	5.407,51

Jahresrechnung 2008
1.03 Schulträgeraufgaben

1.03.09 GS Wipperfurth



verantwortlich: Brigitte Gehrke

Teilergebnisrechnung			Ergebnis 2007	Fortgeschriebener Ansatz 2008	Ist-Ergebnis 2008	Vergleich Ansatz / Ist
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen		-1.575,00		1.575,00
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen		-180,00		180,00
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	-6.685,50		-7.395,74	-7.395,74
10	=	Ordentliche Erträge	-6.685,50	-1.755,00	-7.395,74	-5.640,74
11	-	Personalaufwendungen	4.678,88	4.897,88	6.120,58	1.222,70
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	39.164,34	62.963,19	60.295,81	-2.667,38
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	7.929,82	6.975,56	8.207,45	1.231,89
17	=	Ordentliche Aufwendungen	51.773,04	74.836,63	74.623,84	-212,79
18	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 10 und 17)	45.087,54	73.081,63	67.228,10	-5.853,53
22	=	Ordentliches Ergebnis (Zeilen 18 und 21)	45.087,54	73.081,63	67.228,10	-5.853,53
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (Zeilen 22 und 25)	45.087,54	73.081,63	67.228,10	-5.853,53
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	55.172,31	60.225,29	64.532,23	4.306,94
29	=	Ergebnis (Zeilen 26, 27 und 28)	100.259,85	133.306,92	131.760,33	-1.546,59

Jahresrechnung 2008
1.03 Schulträgeraufgaben

1.03.09 GS Wipperfurth



verantwortlich: Brigitte Gehrke

Teilfinanzrechnung			Ergebnis 2007	Fortgeschriebener Ansatz 2008	Ist-Ergebnis 2008	Vergleich Ansatz/Ist
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen		-1.575,00		1.575,00
6	+	Kostenerstattungen, Kostenumlagen		-180,00		180,00
9	=	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit		-1.755,00		1.755,00
10	-	Personalauszahlungen	4.676,01	4.895,00	6.117,02	1.222,02
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	39.116,75	41.025,00	60.408,33	19.383,33
15	-	Sonstige Auszahlungen	4.058,94	4.466,00	5.004,81	538,81
16	=	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	47.851,70	50.386,00	71.530,16	21.144,16
17	=	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 und 16)	47.851,70	48.631,00	71.530,16	22.899,16
Investitionstätigkeit						
1	+	Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen		-4.411,00		4.411,00
6	=	Summe: (investive Einzahlungen)		-4.411,00		4.411,00
8	-	für Baumaßnahmen	1.160,00		10.383,92	10.383,92
9	-	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	3.878,27	4.411,00	2.427,12	-1.983,88
13	=	Summe: (investive Auszahlungen)	5.038,27	4.411,00	12.811,04	8.400,04
14	=	Saldo der Investitionstätigkeit (Ein- ./- Auszahlung)	5.038,27		12.811,04	12.811,04

Jahresrechnung 2008
1.03 Schulträgeraufgaben
1.03.10 Hauptschule

verantwortlich: Ulrike Disselbeck



Teilergebnisrechnung			Ergebnis 2007	Fortgeschriebener Ansatz 2008	Ist-Ergebnis 2008	Vergleich Ansatz / Ist
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen		-13.519,00		13.519,00
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-420,00		-100,00	-100,00
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-1.400,00	-1.800,00	-1.260,00	540,00
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen		-180,00	-30,00	150,00
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	-111.231,87	-300,00	-25.457,81	-25.157,81
10	=	Ordentliche Erträge	-113.051,87	-15.799,00	-26.847,81	-11.048,81
11	-	Personalaufwendungen	48.918,64	50.153,92	52.946,93	2.793,01
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	282.164,36	295.907,65	285.642,48	-10.265,17
14	-	Bilanzielle Abschreibungen			613,62	613,62
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	63.309,35	40.517,91	49.622,04	9.104,13
17	=	Ordentliche Aufwendungen	394.392,35	386.579,48	388.825,07	2.245,59
18	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 10 und 17)	281.340,48	370.780,48	361.977,26	-8.803,22
22	=	Ordentliches Ergebnis (Zeilen 18 und 21)	281.340,48	370.780,48	361.977,26	-8.803,22
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (Zeilen 22 und 25)	281.340,48	370.780,48	361.977,26	-8.803,22
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	551.586,15	531.297,25	576.839,46	45.542,21
29	=	Ergebnis (Zeilen 26, 27 und 28)	832.926,63	902.077,73	938.816,72	36.738,99

Jahresrechnung 2008
1.03 Schulträgeraufgaben
1.03.10 Hauptschule

verantwortlich: Ulrike Disselbeck



Teilfinanzrechnung			Ergebnis 2007	Fortgeschriebener Ansatz 2008	Ist-Ergebnis 2008	Vergleich Ansatz/Ist
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen		-13.519,00		13.519,00
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-977,00		-100,00	-100,00
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-1.400,00	-1.800,00	-1.260,00	540,00
6	+	Kostenerstattungen, Kostenumlagen		-180,00	-30,00	150,00
7	+	Sonstige Einzahlungen		-300,00		300,00
9	=	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-2.377,00	-15.799,00	-1.390,00	14.409,00
10	-	Personalauszahlungen	48.889,48	50.125,00	52.910,73	2.785,73
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	294.144,18	293.652,00	273.556,43	-20.095,57
15	-	Sonstige Auszahlungen	31.480,20	36.486,00	37.122,85	636,85
16	=	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	374.513,86	380.263,00	363.590,01	-16.672,99
17	=	Saldo aus laufender Verwaltungs- tätigkeit (Zeilen 9 und 16)	372.136,86	364.464,00	362.200,01	-2.263,99
Investitionstätigkeit						
Einzahlungen						
aus Zuwendungen für						
Investitionsmaßnahmen						
1	+			-20.415,00		20.415,00
6	=	Summe: (investive Einzahlungen)		-20.415,00		20.415,00
9	-	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	40.376,59	20.415,00	12.247,65	-8.167,35
13	=	Summe: (investive Auszahlungen)	40.376,59	20.415,00	12.247,65	-8.167,35
14	=	Saldo der Investitionstätigkeit (Ein- ./- Auszahlung)	40.376,59		12.247,65	12.247,65

Jahresrechnung 2008
1.03 Schulträgeraufgaben
1.03.11 Realschule

verantwortlich: Susanne Eckhardt



Teilergebnisrechnung			Ergebnis 2007	Fortgeschriebener Ansatz 2008	Ist-Ergebnis 2008	Vergleich Ansatz / Ist
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen		-10.365,00		10.365,00
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen		-110,00	-20,00	90,00
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	-81.725,68		-88.258,40	-88.258,40
10	=	Ordentliche Erträge	-81.725,68	-10.475,00	-88.278,40	-77.803,40
11	-	Personalaufwendungen	31.447,28	32.183,24	35.756,05	3.572,81
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	268.632,09	302.303,14	298.224,72	-4.078,42
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	59.144,31	76.004,40	80.052,50	4.048,10
17	=	Ordentliche Aufwendungen	359.223,68	410.490,78	414.033,27	3.542,49
18	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 10 und 17)	277.498,00	400.015,78	325.754,87	-74.260,91
22	=	Ordentliches Ergebnis (Zeilen 18 und 21)	277.498,00	400.015,78	325.754,87	-74.260,91
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (Zeilen 22 und 25)	277.498,00	400.015,78	325.754,87	-74.260,91
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	465.498,00	384.074,17	465.032,23	80.958,06
29	=	Ergebnis (Zeilen 26, 27 und 28)	742.996,00	784.089,95	790.787,10	6.697,15

Jahresrechnung 2008
1.03 Schulträgeraufgaben
1.03.11 Realschule

verantwortlich: Susanne Eckhardt



Teilfinanzrechnung			Ergebnis 2007	Fortgeschriebener Ansatz 2008	Ist-Ergebnis 2008	Vergleich Ansatz/Ist
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen		-10.365,00		10.365,00
6	+	Kostenerstattungen, Kostenumlagen		-110,00	-20,00	90,00
9	=	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit		-10.475,00	-20,00	10.455,00
10	-	Personalauszahlungen	31.428,87	32.165,00	35.733,22	3.568,22
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	286.835,34	274.105,00	280.325,47	6.220,47
15	-	Sonstige Auszahlungen	39.018,21	41.322,00	44.098,12	2.776,12
16	=	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	357.282,42	347.592,00	360.156,81	12.564,81
17	=	Saldo aus laufender Verwaltungs- tätigkeit (Zeilen 9 und 16)	357.282,42	337.117,00	360.136,81	23.019,81
Investitionstätigkeit						
1	+	Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen		-16.996,00		16.996,00
6	=	Summe: (investive Einzahlungen)		-16.996,00		16.996,00
9	-	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	19.714,76	16.996,00	31.784,92	14.788,92
13	=	Summe: (investive Auszahlungen)	19.714,76	16.996,00	31.784,92	14.788,92
14	=	Saldo der Investitionstätigkeit (Ein- ./- Auszahlung)	19.714,76		31.784,92	31.784,92

Jahresrechnung 2008
1.03 Schulträgeraufgaben
1.03.12 Gymnasium

verantwortlich: Werner Kronenberg



Teilergebnisrechnung			Ergebnis 2007	Fortgeschriebener Ansatz 2008	Ist-Ergebnis 2008	Vergleich Ansatz / Ist
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen		-15.526,00	-1.000,00	14.526,00
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-720,00			
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-94,38	-2.000,00	-114,00	1.886,00
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	-111.769,35		-153.194,11	-153.194,11
10	=	Ordentliche Erträge	-112.583,73	-17.526,00	-154.308,11	-136.782,11
11	-	Personalaufwendungen	55.703,72	57.564,08	35.866,32	-21.697,76
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	403.183,08	451.724,97	447.013,15	-4.711,82
15	-	Transferaufwendungen		1.000,00		-1.000,00
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	137.347,23	82.077,87	87.736,28	5.658,41
17	=	Ordentliche Aufwendungen	596.234,03	592.366,92	570.615,75	-21.751,17
18	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 10 und 17)	483.650,30	574.840,92	416.307,64	-158.533,28
22	=	Ordentliches Ergebnis (Zeilen 18 und 21)	483.650,30	574.840,92	416.307,64	-158.533,28
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (Zeilen 22 und 25)	483.650,30	574.840,92	416.307,64	-158.533,28
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	605.498,51	565.787,68	713.100,77	147.313,09
29	=	Ergebnis (Zeilen 26, 27 und 28)	1.089.148,81	1.140.628,60	1.129.408,41	-11.220,19

Jahresrechnung 2008
1.03 Schulträgeraufgaben
1.03.12 Gymnasium

verantwortlich: Werner Kronenberg



Teilfinanzrechnung			Ergebnis 2007	Fortgeschriebener Ansatz 2008	Ist-Ergebnis 2008	Vergleich Ansatz/Ist
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen		-15.526,00	-1.000,00	14.526,00
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-720,00			
6	+	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	-94,38	-2.000,00	-114,00	1.886,00
9	=	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-814,38	-17.526,00	-1.114,00	16.412,00
10	-	Personalauszahlungen	55.672,39	57.533,00	35.812,34	-21.720,66
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	419.632,93	425.931,00	432.179,78	6.248,78
15	-	Sonstige Auszahlungen	44.922,95	49.808,00	54.301,01	4.493,01
16	=	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	520.228,27	533.272,00	522.293,13	-10.978,87
17	=	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 und 16)	519.413,89	515.746,00	521.179,13	5.433,13
Investitionstätigkeit						
1	+	Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen				
6	=	Summe: (investive Einzahlungen)		-33.408,00		33.408,00
9	-	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	45.571,63	33.408,00	29.544,01	-3.863,99
13	=	Summe: (investive Auszahlungen)	45.571,63	33.408,00	29.544,01	-3.863,99
14	=	Saldo der Investitionstätigkeit (Ein- ./- Auszahlung)	45.571,63		29.544,01	29.544,01

Jahresrechnung 2008
1.03 Schulträgeraufgaben

1.03.13 Alice-Salomon-Schule

verantwortlich: Claudia Voß



Teilergebnisrechnung			Ergebnis 2007	Fortgeschriebener Ansatz 2008	Ist-Ergebnis 2008	Vergleich Ansatz / Ist
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-56.290,00	-69.241,00	-70.084,68	-843,68
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-11.890,00		-14.760,00	-14.760,00
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-2.743,55	-17.660,00	-2.928,31	14.731,69
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	-63.132,50	-2.500,00	-16.152,79	-13.652,79
10	=	Ordentliche Erträge	-134.056,05	-89.401,00	-103.925,78	-14.524,78
11	-	Personalaufwendungen	20.131,67	21.244,52	20.792,27	-452,25
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	75.747,64	78.365,35	77.952,58	-412,77
14	-	Bilanzielle Abschreibungen			204,68	204,68
15	-	Transferaufwendungen	80.450,00	98.200,00	98.200,00	
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	47.821,91	21.773,88	19.076,73	-2.697,15
17	=	Ordentliche Aufwendungen	224.151,22	219.583,75	216.226,26	-3.357,49
18	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 10 und 17)	90.095,17	130.182,75	112.300,48	-17.882,27
22	=	Ordentliches Ergebnis (Zeilen 18 und 21)	90.095,17	130.182,75	112.300,48	-17.882,27
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (Zeilen 22 und 25)	90.095,17	130.182,75	112.300,48	-17.882,27
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	681.358,76	141.269,10	166.216,12	24.947,02
29	=	Ergebnis (Zeilen 26, 27 und 28)	771.453,93	271.451,85	278.516,60	7.064,75

Jahresrechnung 2008
1.03 Schulträgeraufgaben
1.03.13 Alice-Salomon-Schule

verantwortlich: Claudia Voß



Teilfinanzrechnung			Ergebnis 2007	Fortgeschriebener Ansatz 2008	Ist-Ergebnis 2008	Vergleich Ansatz/Ist
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-165.755,00	-63.141,00	39.585,00	102.726,00
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-11.890,00		-14.760,00	-14.760,00
6	+	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	-3.036,15	-17.660,00	-2.800,43	14.859,57
7	+	Sonstige Einzahlungen	-2.500,00	-2.500,00	-2.400,00	100,00
9	=	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-183.181,15	-83.301,00	19.624,57	102.925,57
10	-	Personalauszahlungen	20.123,06	21.236,00	20.781,56	-454,44
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	79.395,78	74.747,00	75.026,48	279,48
14	-	Transferauszahlungen	79.700,00	91.800,00	98.950,00	7.150,00
15	-	Sonstige Auszahlungen	9.744,72	14.396,00	10.953,54	-3.442,46
16	=	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	188.963,56	202.179,00	205.711,58	3.532,58
17	=	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 und 16)	5.782,41	118.878,00	225.336,15	106.458,15
Investitionstätigkeit						
Einzahlungen						
aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen						
1	+			-3.982,00		3.982,00
6	=	Summe: (investive Einzahlungen)		-3.982,00		3.982,00
9	-	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	24.781,42	3.982,00	18.493,89	14.511,89
13	=	Summe: (investive Auszahlungen)	24.781,42	3.982,00	18.493,89	14.511,89
14	=	Saldo der Investitionstätigkeit (Ein- ./- Auszahlung)	24.781,42		18.493,89	18.493,89

Jahresrechnung 2008
1.04 Kultur und Wissenschaft


verantwortlich: Lothar Wollnik

Teilergebnisrechnung			Ergebnis 2007	Fortgeschriebener Ansatz 2008	Ist-Ergebnis 2008	Vergleich Ansatz / Ist
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-18.914,62	-6.800,00	-25.388,75	-18.588,75
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-304.711,70	-320.600,00	-310.809,05	9.790,95
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-2.897,57		-1.393,84	-1.393,84
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-8.223,25	-9.870,00	-6.577,68	3.292,32
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	-1.449,22	-751,00	-1.753,35	-1.002,35
10	=	Ordentliche Erträge	-336.196,36	-338.021,00	-345.922,67	-7.901,67
11	-	Personalaufwendungen	425.743,88	404.741,60	411.308,06	6.566,46
12	-	Versorgungsaufwendungen		299,16	214,05	-85,11
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	19.154,34	47.061,72	47.953,56	891,84
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	4.867,57	5.244,00	5.983,06	739,06
15	-	Transferaufwendungen	7.025,00	17.110,00	17.149,30	39,30
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	31.599,94	42.811,76	32.480,64	-10.331,12
17	=	Ordentliche Aufwendungen	488.390,73	517.268,24	515.088,67	-2.179,57
18	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 10 und 17)	152.194,37	179.247,24	169.166,00	-10.081,24
20	-	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	681,37	598,32	595,95	-2,37
21	=	Finanzergebnis (Zeilen 19 und 20)	681,37	598,32	595,95	-2,37
22	=	Ordentliches Ergebnis (Zeilen 18 und 21)	152.875,74	179.845,56	169.761,95	-10.083,61
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (Zeilen 22 und 25)	152.875,74	179.845,56	169.761,95	-10.083,61
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	124.514,08	118.940,26	142.775,31	23.835,05
29	=	Ergebnis (Zeilen 26, 27 und 28)	277.389,82	298.785,82	312.537,26	13.751,44

Jahresrechnung 2008
1.04 Kultur und Wissenschaft


verantwortlich: Lothar Wollnik

Teilfinanzrechnung			Ergebnis 2007	Fortgeschriebener Ansatz 2008	Ist-Ergebnis 2008	Vergleich Ansatz/Ist
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-10.888,55	-6.800,00	-23.034,00	-16.234,00
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-307.470,96	-320.600,00	-309.948,19	10.651,81
6	+	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	-613,56	-9.870,00	-14.187,37	-4.317,37
9	=	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-318.973,07	-337.270,00	-347.169,56	-9.899,56
10	-	Personalauszahlungen	411.347,69	403.098,00	417.719,05	14.621,05
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	17.714,96	40.350,00	48.713,36	8.363,36
14	-	Transferauszahlungen	7.025,00	3.110,00	17.149,30	14.039,30
15	-	Sonstige Auszahlungen	22.249,17	26.325,00	27.730,38	1.405,38
16	=	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	458.336,82	472.883,00	511.312,09	38.429,09
17	=	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 und 16)	139.363,75	135.613,00	164.142,53	28.529,53
Investitionstätigkeit						
1	+	Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	-1.600,00			
2	+	aus der Veräußerung von Sachanlagen	-570,00	-1.600,00	-5.422,00	-3.822,00
6	=	Summe: (investive Einzahlungen)	-2.170,00	-1.600,00	-5.422,00	-3.822,00
9	-	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	4.026,39	3.600,00	11.409,98	7.809,98
11	-	von aktivierbaren Zuwendungen		5.000,00		-5.000,00
13	=	Summe: (investive Auszahlungen)	4.026,39	8.600,00	11.409,98	2.809,98
14	=	Saldo der Investitionstätigkeit (Ein- ./- Auszahlung)	1.856,39	7.000,00	5.987,98	-1.012,02

Jahresrechnung 2008
1.04 Kultur und Wissenschaft
1.04.01 Kultur

verantwortlich: Lothar Wollnik



Teilergebnisrechnung			Ergebnis 2007	Fortgeschriebener Ansatz 2008	Ist-Ergebnis 2008	Vergleich Ansatz / Ist
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-3.954,30		-14.000,21	-14.000,21
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-2.390,57		-1.393,84	-1.393,84
10	=	Ordentliche Erträge	-6.344,87		-15.394,05	-15.394,05
11	-	Personalaufwendungen	11.546,74	12.319,32	13.165,55	846,23
12	-	Versorgungsaufwendungen		299,16	214,05	-85,11
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	787,64	1.008,64	1.300,71	292,07
14	-	Bilanzielle Abschreibungen			0,21	0,21
15	-	Transferaufwendungen	7.025,00	17.110,00	17.149,30	39,30
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.012,93	3.555,55	2.394,50	-1.161,05
17	=	Ordentliche Aufwendungen	20.372,31	34.292,67	34.224,32	-68,35
18	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 10 und 17)	14.027,44	34.292,67	18.830,27	-15.462,40
22	=	Ordentliches Ergebnis (Zeilen 18 und 21)	14.027,44	34.292,67	18.830,27	-15.462,40
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (Zeilen 22 und 25)	14.027,44	34.292,67	18.830,27	-15.462,40
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	21.243,47	26.994,98	36.628,01	9.633,03
29	=	Ergebnis (Zeilen 26, 27 und 28)	35.270,91	61.287,65	55.458,28	-5.829,37

Jahresrechnung 2008
1.04 Kultur und Wissenschaft
1.04.01 Kultur

verantwortlich: Lothar Wollnik



Teilfinanzrechnung			Ergebnis 2007	Fortgeschriebener Ansatz 2008	Ist-Ergebnis 2008	Vergleich Ansatz/Ist
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-3.954,30		-14.000,00	-14.000,00
9	=	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-3.954,30		-14.000,00	-14.000,00
10	-	Personalauszahlungen	11.541,73	10.732,00	11.007,14	275,14
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	783,20	1.000,00	1.297,99	297,99
14	-	Transferauszahlungen	7.025,00	3.110,00	17.149,30	14.039,30
15	-	Sonstige Auszahlungen	986,50	3.130,00	1.987,06	-1.142,94
16	=	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	20.336,43	17.972,00	31.441,49	13.469,49
17	=	Saldo aus laufender Verwaltungs- tätigkeit (Zeilen 9 und 16)	16.382,13	17.972,00	17.441,49	-530,51

Jahresrechnung 2008
1.04 Kultur und Wissenschaft
1.04.02 Musikschule


verantwortlich: Förderverein

Teilergebnisrechnung			Ergebnis 2007	Fortgeschriebener Ansatz 2008	Ist-Ergebnis 2008	Vergleich Ansatz / Ist
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-14.381,46	-6.800,00	-10.757,75	-3.957,75
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-297.619,05	-313.600,00	-302.742,55	10.857,45
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-507,00			
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-8.223,25	-9.870,00	-6.577,68	3.292,32
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	-1.449,22	-751,00	-1.753,35	-1.002,35
10	=	Ordentliche Erträge	-322.179,98	-331.021,00	-321.831,33	9.189,67
11	-	Personalaufwendungen	331.535,23	306.514,36	310.717,25	4.202,89
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.839,14	31.472,56	31.783,55	310,99
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	4.867,57	4.890,00	5.980,92	1.090,92
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	25.468,93	33.170,13	25.231,62	-7.938,51
17	=	Ordentliche Aufwendungen	365.710,87	376.047,05	373.713,34	-2.333,71
18	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 10 und 17)	43.530,89	45.026,05	51.882,01	6.855,96
20	-	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	671,88	572,04	569,77	-2,27
21	=	Finanzergebnis (Zeilen 19 und 20)	671,88	572,04	569,77	-2,27
22	=	Ordentliches Ergebnis (Zeilen 18 und 21)	44.202,77	45.598,09	52.451,78	6.853,69
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (Zeilen 22 und 25)	44.202,77	45.598,09	52.451,78	6.853,69
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	34.510,32	33.755,22	37.591,34	3.836,12
29	=	Ergebnis (Zeilen 26, 27 und 28)	78.713,09	79.353,31	90.043,12	10.689,81

Jahresrechnung 2008
1.04 Kultur und Wissenschaft
1.04.02 Musikschule


verantwortlich: Förderverein

Teilfinanzrechnung			Ergebnis 2007	Fortgeschriebener Ansatz 2008	Ist-Ergebnis 2008	Vergleich Ansatz/Ist
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-6.734,25	-6.800,00	-8.784,00	-1.984,00
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-300.528,31	-313.600,00	-301.731,69	11.868,31
6	+	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	-613,56	-9.870,00	-14.187,37	-4.317,37
9	=	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-307.876,12	-330.270,00	-324.703,06	5.566,94
10	-	Personalauszahlungen	317.188,33	306.502,00	319.341,57	12.839,57
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	2.847,77	26.850,00	32.519,18	5.669,18
15	-	Sonstige Auszahlungen	20.186,55	21.460,00	24.932,87	3.472,87
16	=	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	340.222,65	354.812,00	376.793,62	21.981,62
17	=	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 und 16)	32.346,53	24.542,00	52.090,56	27.548,56
Investitionstätigkeit						
1	+	Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	-1.600,00			
2	+	aus der Veräußerung von Sachanlagen	-570,00	-1.600,00	-5.422,00	-3.822,00
6	=	Summe: (investive Einzahlungen)	-2.170,00	-1.600,00	-5.422,00	-3.822,00
9	-	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	4.026,39	1.600,00	11.409,98	9.809,98
11	-	von aktivierbaren Zuwendungen		5.000,00		-5.000,00
13	=	Summe: (investive Auszahlungen)	4.026,39	6.600,00	11.409,98	4.809,98
14	=	Saldo der Investitionstätigkeit (Ein- ./- Auszahlung)	1.856,39	5.000,00	5.987,98	987,98

Jahresrechnung 2008
1.04 Kultur und Wissenschaft
1.04.03 Stadtbücherei

verantwortlich: Frank Merken



Teilergebnisrechnung			Ergebnis 2007	Fortgeschriebener Ansatz 2008	Ist-Ergebnis 2008	Vergleich Ansatz / Ist
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-578,86		-630,79	-630,79
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-7.092,65	-7.000,00	-8.066,50	-1.066,50
10	=	Ordentliche Erträge	-7.671,51	-7.000,00	-8.697,29	-1.697,29
11	-	Personalaufwendungen	82.661,91	85.907,92	87.425,26	1.517,34
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	14.527,56	14.580,52	14.869,30	288,78
14	-	Bilanzielle Abschreibungen		354,00	1,93	-352,07
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	5.118,08	6.086,08	4.854,52	-1.231,56
17	=	Ordentliche Aufwendungen	102.307,55	106.928,52	107.151,01	222,49
18	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 10 und 17)	94.636,04	99.928,52	98.453,72	-1.474,80
20	-	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	9,49	26,28	26,18	-0,10
21	=	Finanzergebnis (Zeilen 19 und 20)	9,49	26,28	26,18	-0,10
22	=	Ordentliches Ergebnis (Zeilen 18 und 21)	94.645,53	99.954,80	98.479,90	-1.474,90
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (Zeilen 22 und 25)	94.645,53	99.954,80	98.479,90	-1.474,90
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	68.760,29	58.190,06	68.555,96	10.365,90
29	=	Ergebnis (Zeilen 26, 27 und 28)	163.405,82	158.144,86	167.035,86	8.891,00

Jahresrechnung 2008
1.04 Kultur und Wissenschaft
1.04.03 Stadtbücherei

verantwortlich: Frank Merken



Teilfinanzrechnung			Ergebnis 2007	Fortgeschriebener Ansatz 2008	Ist-Ergebnis 2008	Vergleich Ansatz/Ist
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-200,00		-250,00	-250,00
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-6.942,65	-7.000,00	-8.216,50	-1.216,50
9	=	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-7.142,65	-7.000,00	-8.466,50	-1.466,50
10	-	Personalauszahlungen	82.617,63	85.864,00	87.370,34	1.506,34
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	14.083,99	12.500,00	14.896,19	2.396,19
15	-	Sonstige Auszahlungen	1.076,12	1.735,00	810,45	-924,55
16	=	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	97.777,74	100.099,00	103.076,98	2.977,98
17	=	Saldo aus laufender Verwaltungs- tätigkeit (Zeilen 9 und 16)	90.635,09	93.099,00	94.610,48	1.511,48
9	-	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen		2.000,00		-2.000,00
13	=	Summe: (investive Auszahlungen)		2.000,00		-2.000,00
14	=	Saldo der Investitionstätigkeit (Ein- ./- Auszahlung)		2.000,00		-2.000,00

Jahresrechnung 2008
1.05 Soziale Leistungen


verantwortlich: Ulrich Bürger

Teilergebnisrechnung			Ergebnis 2007	Fortgeschriebener Ansatz 2008	Ist-Ergebnis 2008	Vergleich Ansatz / Ist
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-106.064,72	-80.000,00	-80.929,46	-929,46
3	+	Sonstige Transfererträge	-9.084,33	-6.000,00	-10.793,87	-4.793,87
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-108.015,35	-77.000,00	-35.857,45	41.142,55
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-53.828,49	-22.360,00	-87.156,19	-64.796,19
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	-1.200,00	-1.000,00		1.000,00
10	=	Ordentliche Erträge	-278.192,89	-186.360,00	-214.736,97	-28.376,97
11	-	Personalaufwendungen	325.563,66	333.980,84	405.958,79	71.977,95
12	-	Versorgungsaufwendungen	3.864,93	4.098,84	2.541,45	-1.557,39
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.347,76	1.868,92	1.717,20	-151,72
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	1.508,56	1.158,00	21.843,05	20.685,05
15	-	Transferaufwendungen	373.789,64	203.708,81	196.394,45	-7.314,36
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	37.181,16	40.676,76	37.943,01	-2.733,75
17	=	Ordentliche Aufwendungen	743.255,71	585.492,17	666.397,95	80.905,78
18	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 10 und 17)	465.062,82	399.132,17	451.660,98	52.528,81
20	-	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	50,22	32,16	32,02	-0,14
21	=	Finanzergebnis (Zeilen 19 und 20)	50,22	32,16	32,02	-0,14
22	=	Ordentliches Ergebnis (Zeilen 18 und 21)	465.113,04	399.164,33	451.693,00	52.528,67
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (Zeilen 22 und 25)	465.113,04	399.164,33	451.693,00	52.528,67
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	-52.438,35	-56.717,18	-60.632,22	-3.915,04
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	451.285,70	288.570,72	257.849,36	-30.721,36
29	=	Ergebnis (Zeilen 26, 27 und 28)	863.960,39	631.017,87	648.910,14	17.892,27

Jahresrechnung 2008

1.05 Soziale Leistungen



verantwortlich: Ulrich Bürger

Teilfinanzrechnung			Ergebnis 2007	Fortgeschriebener Ansatz 2008	Ist-Ergebnis 2008	Vergleich Ansatz/Ist
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-106.064,72	-80.000,00	-80.923,00	-923,00
3	+	Sonstige Transfereinzahlungen	-5.608,70	-6.000,00	-11.466,74	-5.466,74
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-87.161,36	-77.000,00	-33.825,57	43.174,43
6	+	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	-51.445,40	-22.360,00	-88.609,45	-66.249,45
7	+	Sonstige Einzahlungen	-1.352,90	-1.000,00	-20,60	979,40
9	=	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-251.633,08	-186.360,00	-214.845,36	-28.485,36
10	-	Personalauszahlungen	297.935,83	301.079,00	331.415,87	30.336,87
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.575,54	1.600,00	1.567,05	-32,95
14	-	Transferauszahlungen	377.922,85	371.000,00	200.729,88	-170.270,12
15	-	Sonstige Auszahlungen	23.139,36	26.071,00	25.708,06	-362,94
16	=	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	700.573,58	699.750,00	559.420,86	-140.329,14
17	=	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 und 16)	448.940,50	513.390,00	344.575,50	-168.814,50

Jahresrechnung 2008
1.05 Soziale Leistungen
1.05.01 Soziale Leistungen

verantwortlich: Ulrich Bürger



Teilergebnisrechnung			Ergebnis 2007	Fortgeschriebener Ansatz 2008	Ist-Ergebnis 2008	Vergleich Ansatz / Ist
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-106.064,72	-80.000,00	-80.929,46	-929,46
3	+	Sonstige Transfererträge	-9.084,33	-6.000,00	-10.793,87	-4.793,87
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-108.015,35	-77.000,00	-35.857,45	41.142,55
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-53.828,49	-22.360,00	-87.156,19	-64.796,19
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	-1.200,00	-1.000,00		1.000,00
10	=	Ordentliche Erträge	-278.192,89	-186.360,00	-214.736,97	-28.376,97
11	-	Personalaufwendungen	325.563,66	333.980,84	405.958,79	71.977,95
12	-	Versorgungsaufwendungen	3.864,93	4.098,84	2.541,45	-1.557,39
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.347,76	1.868,92	1.717,20	-151,72
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	1.508,56	1.158,00	21.843,05	20.685,05
15	-	Transferaufwendungen	373.789,64	203.708,81	196.394,45	-7.314,36
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	37.181,16	40.676,76	37.943,01	-2.733,75
17	=	Ordentliche Aufwendungen	743.255,71	585.492,17	666.397,95	80.905,78
18	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 10 und 17)	465.062,82	399.132,17	451.660,98	52.528,81
20	-	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	50,22	32,16	32,02	-0,14
21	=	Finanzergebnis (Zeilen 19 und 20)	50,22	32,16	32,02	-0,14
22	=	Ordentliches Ergebnis (Zeilen 18 und 21)	465.113,04	399.164,33	451.693,00	52.528,67
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (Zeilen 22 und 25)	465.113,04	399.164,33	451.693,00	52.528,67
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	-52.438,35	-56.717,18	-60.632,22	-3.915,04
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	451.285,70	288.570,72	257.849,36	-30.721,36
29	=	Ergebnis (Zeilen 26, 27 und 28)	863.960,39	631.017,87	648.910,14	17.892,27

Jahresrechnung 2008
1.05 Soziale Leistungen
1.05.01 Soziale Leistungen

verantwortlich: Ulrich Bürger



Teilfinanzrechnung			Ergebnis 2007	Fortgeschriebener Ansatz 2008	Ist-Ergebnis 2008	Vergleich Ansatz/Ist
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-106.064,72	-80.000,00	-80.923,00	-923,00
3	+	Sonstige Transfereinzahlungen	-5.608,70	-6.000,00	-11.466,74	-5.466,74
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-87.161,36	-77.000,00	-33.825,57	43.174,43
6	+	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	-51.445,40	-22.360,00	-88.609,45	-66.249,45
7	+	Sonstige Einzahlungen	-1.352,90	-1.000,00	-20,60	979,40
9	=	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-251.633,08	-186.360,00	-214.845,36	-28.485,36
10	-	Personalauszahlungen	297.935,83	301.079,00	331.415,87	30.336,87
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.575,54	1.600,00	1.567,05	-32,95
14	-	Transferauszahlungen	377.922,85	371.000,00	200.729,88	-170.270,12
15	-	Sonstige Auszahlungen	23.139,36	26.071,00	25.708,06	-362,94
16	=	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	700.573,58	699.750,00	559.420,86	-140.329,14
17	=	Saldo aus laufender Verwaltungs- tätigkeit (Zeilen 9 und 16)	448.940,50	513.390,00	344.575,50	-168.814,50

Jahresrechnung 2008
1.06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe


verantwortlich: Ute Dalmus

Teilergebnisrechnung			Ergebnis 2007	Fortgeschriebener Ansatz 2008	Ist-Ergebnis 2008	Vergleich Ansatz / Ist
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-1.063.012,50	-1.147.500,00	-1.260.018,09	-112.518,09
3	+	Sonstige Transfererträge	-101.782,98	-66.000,00	-98.190,20	-32.190,20
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-572.567,90	-587.960,00	-627.289,48	-39.329,48
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-42.715,63	-16.500,00	-49.250,88	-32.750,88
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-234.418,45	-113.050,00	-431.985,29	-318.935,29
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	-7.015,00	-500,00	-13.799,32	-13.299,32
10	=	Ordentliche Erträge	-2.021.512,46	-1.931.510,00	-2.480.533,26	-549.023,26
11	-	Personalaufwendungen	863.094,23	921.982,80	967.729,22	45.746,42
12	-	Versorgungsaufwendungen	12.058,58	12.788,28	8.164,07	-4.624,21
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	205.185,70	121.330,98	147.771,89	26.440,91
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	3.948,09	4.849,00	10.361,30	5.512,30
15	-	Transferaufwendungen	4.664.057,27	5.125.639,53	5.042.801,13	-82.838,40
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	160.591,45	179.903,96	176.115,28	-3.788,68
17	=	Ordentliche Aufwendungen	5.908.935,32	6.366.494,55	6.352.942,89	-13.551,66
18	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 10 und 17)	3.887.422,86	4.434.984,55	3.872.409,63	-562.574,92
20	-	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	3.978,95	3.918,44	3.902,13	-16,31
21	=	Finanzergebnis (Zeilen 19 und 20)	3.978,95	3.918,44	3.902,13	-16,31
22	=	Ordentliches Ergebnis (Zeilen 18 und 21)	3.891.401,81	4.438.902,99	3.876.311,76	-562.591,23
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (Zeilen 22 und 25)	3.891.401,81	4.438.902,99	3.876.311,76	-562.591,23
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	-1.172,15	-3.072,02	-3.133,21	-61,19
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	444.432,71	561.507,23	584.000,26	22.493,03
29	=	Ergebnis (Zeilen 26, 27 und 28)	4.334.662,37	4.997.338,20	4.457.178,81	-540.159,39

Jahresrechnung 2008
1.06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe


verantwortlich: Ute Dalmus

Teilfinanzrechnung			Ergebnis 2007	Fortgeschriebener Ansatz 2008	Ist-Ergebnis 2008	Vergleich Ansatz/Ist
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-1.074.762,99	-1.147.500,00	-1.242.392,11	-94.892,11
3	+	Sonstige Transfereinzahlungen	-102.703,85	-66.000,00	-78.759,44	-12.759,44
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-553.612,56	-587.960,00	-620.846,90	-32.886,90
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-42.872,63	-16.500,00	-48.164,37	-31.664,37
6	+	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	-535.543,28	-113.050,00	-450.741,87	-337.691,87
7	+	Sonstige Einzahlungen	-7.015,00	-500,00		500,00
9	=	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-2.316.510,31	-1.931.510,00	-2.440.904,69	-509.394,69
10	-	Personalauszahlungen	782.702,11	826.051,00	845.684,36	19.633,36
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	157.480,93	121.455,00	196.235,40	74.780,40
14	-	Transferauszahlungen	4.638.564,47	5.253.120,00	5.070.588,16	-182.531,84
15	-	Sonstige Auszahlungen	93.371,94	111.013,00	119.360,85	8.347,85
16	=	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	5.672.119,45	6.311.639,00	6.231.868,77	-79.770,23
17	=	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 und 16)	3.355.609,14	4.380.129,00	3.790.964,08	-589.164,92
9	-	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	8.721,90	47.000,00	43.219,75	-3.780,25
13	=	Summe: (investive Auszahlungen)	8.721,90	47.000,00	43.219,75	-3.780,25
14	=	Saldo der Investitionstätigkeit (Ein- ./- Auszahlung)	8.721,90	47.000,00	43.219,75	-3.780,25

Jahresrechnung 2008
1.06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
1.06.01 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe


verantwortlich: Ute Dalmus

Teilergebnisrechnung			Ergebnis 2007	Fortgeschriebener Ansatz 2008	Ist-Ergebnis 2008	Vergleich Ansatz / Ist
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-1.063.012,50	-1.127.500,00	-1.177.204,45	-49.704,45
3	+	Sonstige Transfererträge	-101.441,98		-15.132,41	-15.132,41
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-572.567,90	-587.960,00	-627.289,48	-39.329,48
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-42.715,63		-738,84	-738,84
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-234.418,45			
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	-7.015,00		-6.316,03	-6.316,03
10	=	Ordentliche Erträge	-2.021.171,46	-1.715.460,00	-1.826.681,21	-111.221,21
11	-	Personalaufwendungen	863.094,23	265.993,80	264.692,95	-1.300,85
12	-	Versorgungsaufwendungen	12.058,58			
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	205.185,70	3.232,08	1.905,92	-1.326,16
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	3.948,09		8.901,47	8.901,47
15	-	Transferaufwendungen	4.664.057,27	2.995.732,17	3.082.041,53	86.309,36
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	160.591,45	33.453,32	48.623,08	15.169,76
17	=	Ordentliche Aufwendungen	5.908.935,32	3.298.411,37	3.406.164,95	107.753,58
18	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 10 und 17)	3.887.763,86	1.582.951,37	1.579.483,74	-3.467,63
20	-	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	3.978,95			
21	=	Finanzergebnis (Zeilen 19 und 20)	3.978,95			
22	=	Ordentliches Ergebnis (Zeilen 18 und 21)	3.891.742,81	1.582.951,37	1.579.483,74	-3.467,63
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (Zeilen 22 und 25)	3.891.742,81	1.582.951,37	1.579.483,74	-3.467,63
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	-1.172,15	-12.288,51	-7.561,02	4.727,49
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	444.432,71	135.545,50	132.815,10	-2.730,40
29	=	Ergebnis (Zeilen 26, 27 und 28)	4.335.003,37	1.706.208,36	1.704.737,82	-1.470,54



Hinweis: Ab dem Haushaltsjahr 2008 werden die Produkte des Jugendamtes in zusätzlichen Teilergebnisplänen weiter untergliedert. Insofern ist nur auf Produktbereichsebene (1.06.01) ein Vergleich mit dem Jahresabschluss 2007 möglich.

Auf der darunter liegenden Ebene der Produktgruppen (1.06.02 / Kinder- und Jugendpflege, 1.06.03 / Jugendhilfe, 1.06.04 / Unterhaltsvorschussgesetz und 1.06.05 / Spielplätze) sind -bis auf buchungstechnische Einzelwerte- daher für 2007 keine Ergebnisse ausgewiesen!

Jahresrechnung 2008
1.06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
1.06.01 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe


verantwortlich: Ute Dalmus

Teilfinanzrechnung			Ergebnis 2007	Fortgeschriebener Ansatz 2008	Ist-Ergebnis 2008	Vergleich Ansatz/Ist
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-1.074.762,99	-1.127.500,00	-1.175.288,11	-47.788,11
3	+	Sonstige Transfereinzahlungen	-102.703,85		-1.703,81	-1.703,81
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-553.612,56	-587.960,00	-620.846,90	-32.886,90
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-42.872,63		-801,09	-801,09
6	+	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	-535.543,28		-87.961,03	-87.961,03
7	+	Sonstige Einzahlungen	-7.015,00			
9	=	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-2.316.510,31	-1.715.460,00	-1.886.600,94	-171.140,94
10	-	Personalauszahlungen	782.702,11	265.851,00	264.520,01	-1.330,99
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	157.480,93	2.970,00	67.940,55	64.970,55
14	-	Transferauszahlungen	4.638.564,47	2.989.600,00	3.180.473,95	190.873,95
15	-	Sonstige Auszahlungen	93.371,94	19.335,00	18.656,47	-678,53
16	=	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	5.672.119,45	3.277.756,00	3.531.590,98	253.834,98
17	=	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 und 16)	3.355.609,14	1.562.296,00	1.644.990,04	82.694,04
9	-	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	862,35	22.000,00	15.054,96	-6.945,04
13	=	Summe: (investive Auszahlungen)	862,35	22.000,00	15.054,96	-6.945,04
14	=	Saldo der Investitionstätigkeit (Ein- ./- Auszahlung)	862,35	22.000,00	15.054,96	-6.945,04

Jahresrechnung 2008
1.06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
1.06.02 Kinder- und Jugendpflege


verantwortlich: Ralf Noss

Teilergebnisrechnung			Ergebnis 2007	Fortgeschriebener Ansatz 2008	Ist-Ergebnis 2008	Vergleich Ansatz / Ist
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen		-20.000,00	-80.871,45	-60.871,45
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte		-16.500,00	-48.512,04	-32.012,04
10	=	Ordentliche Erträge		-36.500,00	-129.383,49	-92.883,49
11	-	Personalaufwendungen		304.467,88	318.555,87	14.087,99
12	-	Versorgungsaufwendungen		3.074,16	1.822,87	-1.251,29
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		24.319,24	73.459,59	49.140,35
14	-	Bilanzielle Abschreibungen		562,00	47,45	-514,55
15	-	Transferaufwendungen		48.620,00	65.119,68	16.499,68
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen		85.795,40	82.464,21	-3.331,19
17	=	Ordentliche Aufwendungen		466.838,68	541.469,67	74.630,99
18	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 10 und 17)		430.338,68	412.086,18	-18.252,50
20	-	Zinsen und ähnliche Aufwendungen		43,92	43,70	-0,22
21	=	Finanzergebnis (Zeilen 19 und 20)		43,92	43,70	-0,22
22	=	Ordentliches Ergebnis (Zeilen 18 und 21)		430.382,60	412.129,88	-18.252,72
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (Zeilen 22 und 25)		430.382,60	412.129,88	-18.252,72
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen		-103.175,72	-119.027,95	-15.852,23
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		134.601,44	126.174,57	-8.426,87
29	=	Ergebnis (Zeilen 26, 27 und 28)		461.808,32	419.276,50	-42.531,82

Jahresrechnung 2008
1.06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
1.06.02 Kinder- und Jugendpflege


verantwortlich: Ralf Noss

Teilfinanzrechnung			Ergebnis 2007	Fortgeschriebener Ansatz 2008	Ist-Ergebnis 2008	Vergleich Ansatz/Ist
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen		-20.000,00	-67.104,00	-47.104,00
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte		-16.500,00	-47.363,28	-30.863,28
9	=	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit		-36.500,00	-114.467,28	-77.967,28
10	-	Personalauszahlungen		277.421,00	285.443,13	8.022,13
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen		24.100,00	70.538,54	46.438,54
14	-	Transferauszahlungen		47.120,00	59.519,68	12.399,68
15	-	Sonstige Auszahlungen		72.544,00	71.786,46	-757,54
16	=	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit		421.185,00	487.287,81	66.102,81
17	=	Saldo aus laufender Verwaltungs- tätigkeit (Zeilen 9 und 16)		384.685,00	372.820,53	-11.864,47
9	-	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	982,00	8.500,00	985,82	-7.514,18
13	=	Summe: (investive Auszahlungen)	982,00	8.500,00	985,82	-7.514,18
14	=	Saldo der Investitionstätigkeit (Ein- ./.. Auszahlung)	982,00	8.500,00	985,82	-7.514,18

Jahresrechnung 2008
1.06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
1.06.03 Jugendhilfen

verantwortlich: Ute Dalmus



Teilergebnisrechnung			Ergebnis 2007	Fortgeschriebener Ansatz 2008	Ist-Ergebnis 2008	Vergleich Ansatz / Ist
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen			-5,67	-5,67
3	+	Sonstige Transfererträge	-341,00	-36.000,00	-59.323,92	-23.323,92
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen		-18.050,00	-359.147,27	-341.097,27
7	+	Sonstige ordentliche Erträge		-500,00		500,00
10	=	Ordentliche Erträge	-341,00	-54.550,00	-418.476,86	-363.926,86
11	-	Personalaufwendungen		351.521,12	384.480,40	32.959,28
12	-	Versorgungsaufwendungen		9.714,12	6.341,20	-3.372,92
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		60.857,50	42.102,60	-18.754,90
14	-	Bilanzielle Abschreibungen			1.412,38	1.412,38
15	-	Transferaufwendungen		1.881.287,36	1.736.550,41	-144.736,95
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen		28.607,57	17.992,16	-10.615,41
17	=	Ordentliche Aufwendungen		2.331.987,67	2.188.879,15	-143.108,52
18	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 10 und 17)	-341,00	2.277.437,67	1.770.402,29	-507.035,38
22	=	Ordentliches Ergebnis (Zeilen 18 und 21)	-341,00	2.277.437,67	1.770.402,29	-507.035,38
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (Zeilen 22 und 25)	-341,00	2.277.437,67	1.770.402,29	-507.035,38
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen		-121.606,16	-126.611,49	-5.005,33
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		182.845,19	184.067,87	1.222,68
29	=	Ergebnis (Zeilen 26, 27 und 28)	-341,00	2.338.676,70	1.827.858,67	-510.818,03

Jahresrechnung 2008
1.06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
1.06.03 Jugendhilfen

verantwortlich: Ute Dalmus



Teilfinanzrechnung			Ergebnis 2007	Fortgeschriebener Ansatz 2008	Ist-Ergebnis 2008	Vergleich Ansatz/Ist
3	+	Sonstige Transfereinzahlungen		-36.000,00	-53.321,76	-17.321,76
6	+	Kostenerstattungen, Kostenumlagen		-18.050,00	-292.564,88	-274.514,88
7	+	Sonstige Einzahlungen		-500,00		500,00
9	=	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit		-54.550,00	-345.886,64	-291.336,64
10	-	Personalauszahlungen		282.779,00	295.721,22	12.942,22
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen		70.000,00	29.046,86	-40.953,14
14	-	Transferauszahlungen		2.016.400,00	1.658.205,02	-358.194,98
15	-	Sonstige Auszahlungen		17.594,00	6.675,86	-10.918,14
16	=	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit		2.386.773,00	1.989.648,96	-397.124,04
17	=	Saldo aus laufender Verwaltungs- tätigkeit (Zeilen 9 und 16)		2.332.223,00	1.643.762,32	-688.460,68

Jahresrechnung 2008
1.06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
1.06.04 Unterhaltsvorschussgesetz


verantwortlich: Ute Dalmus

Teilergebnisrechnung			Ergebnis 2007	Fortgeschriebener Ansatz 2008	Ist-Ergebnis 2008	Vergleich Ansatz / Ist
3	+	Sonstige Transfererträge		-30.000,00	-23.733,87	6.266,13
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen		-95.000,00	-72.838,02	22.161,98
10	=	Ordentliche Erträge		-125.000,00	-96.571,89	28.428,11
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		14.000,00	11.402,07	-2.597,93
15	-	Transferaufwendungen		200.000,00	159.089,51	-40.910,49
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen		300,00	90,58	-209,42
17	=	Ordentliche Aufwendungen		214.300,00	170.582,16	-43.717,84
18	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 10 und 17)		89.300,00	74.010,27	-15.289,73
22	=	Ordentliches Ergebnis (Zeilen 18 und 21)		89.300,00	74.010,27	-15.289,73
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (Zeilen 22 und 25)		89.300,00	74.010,27	-15.289,73
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		167.874,38	172.222,01	4.347,63
29	=	Ergebnis (Zeilen 26, 27 und 28)		257.174,38	246.232,28	-10.942,10

Jahresrechnung 2008
1.06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
1.06.04 Unterhaltsvorschussgesetz

verantwortlich: Ute Dalmus



Teilfinanzrechnung			Ergebnis 2007	Fortgeschriebener Ansatz 2008	Ist-Ergebnis 2008	Vergleich Ansatz/Ist
3	+	Sonstige Transfereinzahlungen		-30.000,00	-23.733,87	6.266,13
6	+	Kostenerstattungen, Kostenumlagen		-95.000,00	-70.215,96	24.784,04
9	=	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit		-125.000,00	-93.949,83	31.050,17
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen		14.000,00	11.402,07	-2.597,93
14	-	Transferauszahlungen		200.000,00	172.389,51	-27.610,49
15	-	Sonstige Auszahlungen		300,00	65,00	-235,00
16	=	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit		214.300,00	183.856,58	-30.443,42
17	=	Saldo aus laufender Verwaltungs- tätigkeit (Zeilen 9 und 16)		89.300,00	89.906,75	606,75

Jahresrechnung 2008
1.06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
1.06.05 Spielplätze

verantwortlich: Jürgen Baldsiefen



Teilergebnisrechnung			Ergebnis 2007	Fortgeschriebener Ansatz 2008	Ist-Ergebnis 2008	Vergleich Ansatz / Ist
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen			-1.936,52	-1.936,52
7	+	Sonstige ordentliche Erträge			-7.483,29	-7.483,29
10	=	Ordentliche Erträge			-9.419,81	-9.419,81
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		18.922,16	18.901,71	-20,45
14	-	Bilanzielle Abschreibungen		4.287,00		-4.287,00
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen		31.747,67	26.945,25	-4.802,42
17	=	Ordentliche Aufwendungen		54.956,83	45.846,96	-9.109,87
18	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 10 und 17)		54.956,83	36.427,15	-18.529,68
20	-	Zinsen und ähnliche Aufwendungen		3.874,52	3.858,43	-16,09
21	=	Finanzergebnis (Zeilen 19 und 20)		3.874,52	3.858,43	-16,09
22	=	Ordentliches Ergebnis (Zeilen 18 und 21)		58.831,35	40.285,58	-18.545,77
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (Zeilen 22 und 25)		58.831,35	40.285,58	-18.545,77
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		174.639,09	218.787,96	44.148,87
29	=	Ergebnis (Zeilen 26, 27 und 28)		233.470,44	259.073,54	25.603,10

Jahresrechnung 2008
1.06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
1.06.05 Spielplätze

verantwortlich: Jürgen Baldsiefen



Teilfinanzrechnung		Ergebnis 2007	Fortgeschriebener Ansatz 2008	Ist-Ergebnis 2008	Vergleich Ansatz/Ist
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen		10.385,00	17.307,38	6.922,38
15	- Sonstige Auszahlungen		1.240,00	22.177,06	20.937,06
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit		11.625,00	39.484,44	27.859,44
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 und 16)		11.625,00	39.484,44	27.859,44
9	- für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	6.877,55	16.500,00	27.178,97	10.678,97
13	= Summe: (investive Auszahlungen)	6.877,55	16.500,00	27.178,97	10.678,97
14	= Saldo der Investitionstätigkeit (Ein- ./- Auszahlung)	6.877,55	16.500,00	27.178,97	10.678,97

Jahresrechnung 2008
1.07 Gesundheitsdienste


verantwortlich: Herbert Willms

Teilergebnisrechnung			<i>Ergebnis 2007</i>	<i>Fortgeschriebener Ansatz 2008</i>	<i>Ist-Ergebnis 2008</i>	<i>Vergleich Ansatz / Ist</i>
15	-	Transferaufwendungen	285.736,94	270.000,00	267.221,26	-2.778,74
17	=	Ordentliche Aufwendungen	285.736,94	270.000,00	267.221,26	-2.778,74
18	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 10 und 17)	285.736,94	270.000,00	267.221,26	-2.778,74
22	=	Ordentliches Ergebnis (Zeilen 18 und 21)	285.736,94	270.000,00	267.221,26	-2.778,74
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (Zeilen 22 und 25)	285.736,94	270.000,00	267.221,26	-2.778,74
29	=	Ergebnis (Zeilen 26, 27 und 28)	285.736,94	270.000,00	267.221,26	-2.778,74

Jahresrechnung 2008

1.07 Gesundheitsdienste



verantwortlich: Herbert Willms

Teilfinanzrechnung			Ergebnis 2007	Fortgeschriebener Ansatz 2008	Ist-Ergebnis 2008	Vergleich Ansatz/Ist
14	-	Transferauszahlungen	285.736,94	270.000,00	267.221,26	-2.778,74
16	=	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	285.736,94	270.000,00	267.221,26	-2.778,74
17	=	Saldo aus laufender Verwaltungs- tätigkeit (Zeilen 9 und 16)	285.736,94	270.000,00	267.221,26	-2.778,74

Jahresrechnung 2008
1.07 Gesundheitsdienste
1.07.01 Gesundheitsdienste

verantwortlich: Herbert Willms



Teilergebnisrechnung			<i>Ergebnis 2007</i>	<i>Fortgeschriebener Ansatz 2008</i>	<i>Ist-Ergebnis 2008</i>	<i>Vergleich Ansatz / Ist</i>
15	-	Transferaufwendungen	285.736,94	270.000,00	267.221,26	-2.778,74
17	=	Ordentliche Aufwendungen	285.736,94	270.000,00	267.221,26	-2.778,74
18	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 10 und 17)	285.736,94	270.000,00	267.221,26	-2.778,74
22	=	Ordentliches Ergebnis (Zeilen 18 und 21)	285.736,94	270.000,00	267.221,26	-2.778,74
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (Zeilen 22 und 25)	285.736,94	270.000,00	267.221,26	-2.778,74
29	=	Ergebnis (Zeilen 26, 27 und 28)	285.736,94	270.000,00	267.221,26	-2.778,74

Jahresrechnung 2008
1.07 Gesundheitsdienste
1.07.01 Gesundheitsdienste

verantwortlich: Herbert Willms



Teilfinanzrechnung			Ergebnis 2007	Fortgeschriebener Ansatz 2008	Ist-Ergebnis 2008	Vergleich Ansatz/Ist
14	-	Transferauszahlungen	285.736,94	270.000,00	267.221,26	-2.778,74
16	=	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	285.736,94	270.000,00	267.221,26	-2.778,74
17	=	Saldo aus laufender Verwaltungs- tätigkeit (Zeilen 9 und 16)	285.736,94	270.000,00	267.221,26	-2.778,74

Jahresrechnung 2008
1.08 Sportförderung


verantwortlich: Lothar Wollnik

Teilergebnisrechnung		Ergebnis 2007	Fortgeschriebener Ansatz 2008	Ist-Ergebnis 2008	Vergleich Ansatz / Ist
1					
	Steuern und ähnliche Abgaben	-0,28			
2	+				
	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-14.024,17	-14.437,00	-20.302,86	-5.865,86
4	+				
	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-12.733,00			
5	+				
	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-137.139,11	-140.600,00	-134.074,16	6.525,84
6	+				
	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-26.294,46	-33.160,00	-29.837,04	3.322,96
7	+				
	Sonstige ordentliche Erträge			-27.475,18	-27.475,18
10	=	-190.191,02	-188.197,00	-211.689,24	-23.492,24
11	-				
	Personalaufwendungen	206.775,17	215.210,12	223.134,76	7.924,64
13	-				
	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	33.365,49	42.320,07	39.714,63	-2.605,44
14	-				
	Bilanzielle Abschreibungen	117.202,84	116.982,00	117.596,84	614,84
15	-				
	Transferaufwendungen	53.460,96	63.208,00	59.207,65	-4.000,35
16	-				
	Sonstige ordentliche Aufwendungen	28.461,04	25.099,35	11.984,48	-13.114,87
17	=	439.265,50	462.819,54	451.638,36	-11.181,18
18	=	249.074,48	274.622,54	239.949,12	-34.673,42
	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 10 und 17)				
19	+				
	Finanzerträge	-1.348.200,00	-813.232,00	-1.351.800,00	-538.568,00
20	-				
	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	42.080,57	35.564,76	35.422,51	-142,25
21	=	-1.306.119,43	-777.667,24	-1.316.377,49	-538.710,25
	Finanzergebnis (Zeilen 19 und 20)				
22	=	-1.057.044,95	-503.044,70	-1.076.428,37	-573.383,67
	Ordentliches Ergebnis (Zeilen 18 und 21)				
26	=	-1.057.044,95	-503.044,70	-1.076.428,37	-573.383,67
	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (Zeilen 22 und 25)				
27	+				
	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	-32.976,00	-33.000,00	-33.000,00	
28	-				
	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	1.447.880,39	1.707.637,21	1.478.856,95	-228.780,26
29	=	357.859,44	1.171.592,51	369.428,58	-802.163,93
	Ergebnis (Zeilen 26, 27 und 28)				

Jahresrechnung 2008
1.08 Sportförderung


verantwortlich: Lothar Wollnik

Teilfinanzrechnung		Ergebnis 2007	Fortgeschriebener Ansatz 2008	Ist-Ergebnis 2008	Vergleich Ansatz/Ist
1	Steuern und ähnliche Abgaben	-0,28			
2 +	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-8.200,00		-13.800,00	-13.800,00
4 +	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-13.324,50		-96,00	-96,00
5 +	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-141.741,31	-140.600,00	-382.161,41	-241.561,41
6 +	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	-26.294,46	-33.160,00	-29.770,54	3.389,46
7 +	Sonstige Einzahlungen	-5.796,40		-6.196,57	-6.196,57
8 +	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	-1.063.729,80	-810.000,00	-1.067.329,80	-257.329,80
9 =	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.259.086,75	-983.760,00	-1.499.354,32	-515.594,32
10 -	Personalauszahlungen	206.611,70	215.075,00	215.325,70	250,70
12 -	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	25.622,09	33.000,00	49.764,78	16.764,78
13 -	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	70.363,60	69.230,00	69.221,98	-8,02
14 -	Transferauszahlungen	53.460,96	54.208,00	59.207,65	4.999,65
15 -	Sonstige Auszahlungen	36.694,21	13.161,00	8.921,60	-4.239,40
16 =	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	392.752,56	384.674,00	402.441,71	17.767,71
17 =	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 und 16)	-866.334,19	-599.086,00	-1.096.912,61	-497.826,61
Investitionstätigkeit					
Einzahlungen					
1 +	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen		-18.000,00		18.000,00
6 =	Summe: (investive Einzahlungen)		-18.000,00		18.000,00
8 -	für Baumaßnahmen		11.000,00	6.000,00	-5.000,00
9 -	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen		7.000,00	5.651,47	-1.348,53
13 =	Summe: (investive Auszahlungen)		18.000,00	11.651,47	-6.348,53

Jahresrechnung 2008

1.08 Sportförderung



verantwortlich: Lothar Wollnik

14	=	Saldo der Investitionstätigkeit (Ein- ./.. Auszahlung)			11.651,47	11.651,47
----	---	---	--	--	-----------	-----------

Jahresrechnung 2008
1.08 Sportförderung
1.08.01 Sportförderung und Sportstätten

verantwortlich: Lothar Wollnik



Teilergebnisrechnung			Ergebnis 2007	Fortgeschriebener Ansatz 2008	Ist-Ergebnis 2008	Vergleich Ansatz / Ist
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-14.024,17	-14.333,00	-16.195,29	-1.862,29
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-12.733,00			
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-100,00	-12.500,00	-13.048,00	-548,00
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-160,50	-100,00	-335,00	-235,00
7	+	Sonstige ordentliche Erträge			-3.478,92	-3.478,92
10	=	Ordentliche Erträge	-27.017,67	-26.933,00	-33.057,21	-6.124,21
11	-	Personalaufwendungen	1.183,11			
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	25.968,27	36.320,07	27.700,58	-8.619,49
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	105.105,63	106.205,00	105.521,99	-683,01
15	-	Transferaufwendungen	52.580,96	59.208,00	59.207,65	-0,35
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	4.358,77	4.211,00	4.899,31	688,31
17	=	Ordentliche Aufwendungen	189.196,74	205.944,07	197.329,53	-8.614,54
18	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 10 und 17)	162.179,07	179.011,07	164.272,32	-14.738,75
20	-	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	41.282,17	35.083,96	34.941,78	-142,18
21	=	Finanzergebnis (Zeilen 19 und 20)	41.282,17	35.083,96	34.941,78	-142,18
22	=	Ordentliches Ergebnis (Zeilen 18 und 21)	203.461,24	214.095,03	199.214,10	-14.880,93
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (Zeilen 22 und 25)	203.461,24	214.095,03	199.214,10	-14.880,93
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	816.034,17	857.666,23	892.671,21	35.004,98
29	=	Ergebnis (Zeilen 26, 27 und 28)	1.019.495,41	1.071.761,26	1.091.885,31	20.124,05

Jahresrechnung 2008
1.08 Sportförderung
1.08.01 Sportförderung und Sportstätten

verantwortlich: Lothar Wollnik



Teilfinanzrechnung			Ergebnis 2007	Fortgeschriebener Ansatz 2008	Ist-Ergebnis 2008	Vergleich Ansatz/Ist
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-8.200,00		-10.000,00	-10.000,00
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-13.324,50		-96,00	-96,00
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-100,00	-12.500,00	-8.831,50	3.668,50
6	+	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	-160,50	-100,00	-268,50	-168,50
9	=	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-21.785,00	-12.600,00	-19.196,00	-6.596,00
10	-	Personalauszahlungen	1.177,94			
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	19.530,84	27.000,00	36.670,55	9.670,55
14	-	Transferauszahlungen	52.580,96	50.208,00	59.207,65	8.999,65
15	-	Sonstige Auszahlungen	3.926,58	4.211,00	4.250,55	39,55
16	=	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	77.216,32	81.419,00	100.128,75	18.709,75
17	=	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 und 16)	55.431,32	68.819,00	80.932,75	12.113,75
Investitionstätigkeit						
1	+	Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen		-16.000,00		16.000,00
6	=	Summe: (investive Einzahlungen)		-16.000,00		16.000,00
8	-	für Baumaßnahmen		11.000,00	6.000,00	-5.000,00
9	-	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen		5.000,00	5.344,57	344,57
13	=	Summe: (investive Auszahlungen)		16.000,00	11.344,57	-4.655,43
14	=	Saldo der Investitionstätigkeit (Ein- ./- Auszahlung)			11.344,57	11.344,57

Jahresrechnung 2008
1.08 Sportförderung

1.08.02 WLS-Bad

verantwortlich: Lothar Wollnik



Teilergebnisrechnung		Ergebnis 2007	Fortgeschriebener Ansatz 2008	Ist-Ergebnis 2008	Vergleich Ansatz / Ist
1					
	Steuern und ähnliche Abgaben	-0,28			
2	+				
	Zuwendungen und allgemeine Umlagen		-104,00	-4.107,57	-4.003,57
5	+				
	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-137.039,11	-128.100,00	-121.026,16	7.073,84
6	+				
	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-26.133,96	-33.060,00	-29.502,04	3.557,96
7	+				
	Sonstige ordentliche Erträge			-23.996,26	-23.996,26
10	=				
	Ordentliche Erträge	-163.173,35	-161.264,00	-178.632,03	-17.368,03
11	-				
	Personalaufwendungen	205.592,06	215.210,12	223.134,76	7.924,64
13	-				
	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	7.397,22	6.000,00	12.014,05	6.014,05
14	-				
	Bilanzielle Abschreibungen	12.097,21	10.777,00	12.074,85	1.297,85
15	-				
	Transferaufwendungen	880,00	4.000,00		-4.000,00
16	-				
	Sonstige ordentliche Aufwendungen	24.102,27	20.888,35	7.085,17	-13.803,18
17	=				
	Ordentliche Aufwendungen	250.068,76	256.875,47	254.308,83	-2.566,64
18	=				
	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 10 und 17)	86.895,41	95.611,47	75.676,80	-19.934,67
19	+				
	Finanzerträge	-1.348.200,00	-813.232,00	-1.351.800,00	-538.568,00
20	-				
	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	798,40	480,80	480,73	-0,07
21	=				
	Finanzergebnis (Zeilen 19 und 20)	-1.347.401,60	-812.751,20	-1.351.319,27	-538.568,07
22	=				
	Ordentliches Ergebnis (Zeilen 18 und 21)	-1.260.506,19	-717.139,73	-1.275.642,47	-558.502,74
26	=				
	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (Zeilen 22 und 25)	-1.260.506,19	-717.139,73	-1.275.642,47	-558.502,74
27	+				
	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	-32.976,00	-33.000,00	-33.000,00	
28	-				
	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	631.846,22	849.970,98	586.185,74	-263.785,24
29	=				
	Ergebnis (Zeilen 26, 27 und 28)	-661.635,97	99.831,25	-722.456,73	-822.287,98

Jahresrechnung 2008
1.08 Sportförderung

1.08.02 WLS-Bad



verantwortlich: Lothar Wollnik

Teilfinanzrechnung		Ergebnis 2007	Fortgeschriebener Ansatz 2008	Ist-Ergebnis 2008	Vergleich Ansatz/Ist
1	Steuern und ähnliche Abgaben	-0,28			
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen			-3.800,00	-3.800,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	-141.641,31	-128.100,00	-373.329,91	-245.229,91
6	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	-26.133,96	-33.060,00	-29.502,04	3.557,96
7	+ Sonstige Einzahlungen	-5.796,40		-6.196,57	-6.196,57
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	-1.063.729,80	-810.000,00	-1.067.329,80	-257.329,80
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.237.301,75	-971.160,00	-1.480.158,32	-508.998,32
10	- Personalauszahlungen	205.433,76	215.075,00	215.325,70	250,70
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	6.091,25	6.000,00	13.094,23	7.094,23
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	70.363,60	69.230,00	69.221,98	-8,02
14	- Transferauszahlungen	880,00	4.000,00		-4.000,00
15	- Sonstige Auszahlungen	32.767,63	8.950,00	4.671,05	-4.278,95
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	315.536,24	303.255,00	302.312,96	-942,04
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 und 16)	-921.765,51	-667.905,00	-1.177.845,36	-509.940,36
Investitionstätigkeit					
1	+ Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen		-2.000,00		2.000,00
6	= Summe: (investive Einzahlungen)		-2.000,00		2.000,00
9	- für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen		2.000,00	306,90	-1.693,10
13	= Summe: (investive Auszahlungen)		2.000,00	306,90	-1.693,10
14	= Saldo der Investitionstätigkeit (Ein- ./- Auszahlung)			306,90	306,90

Jahresrechnung 2008
1.09 Räuml. Planung u. Entwicklung, Geoinfo.


verantwortlich: Viviane Stölting

Teilergebnisrechnung			Ergebnis 2007	Fortgeschriebener Ansatz 2008	Ist-Ergebnis 2008	Vergleich Ansatz / Ist
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen			-6,57	-6,57
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-3.516,50	-4.500,00	-4.174,80	325,20
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen		-1.000,00	-31.758,89	-30.758,89
10	=	Ordentliche Erträge	-3.516,50	-5.500,00	-35.940,26	-30.440,26
11	-	Personalaufwendungen	327.190,25	333.332,28	369.075,74	35.743,46
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	110.506,83	168.474,67	178.926,84	10.452,17
14	-	Bilanzielle Abschreibungen			6,57	6,57
15	-	Transferaufwendungen		28.000,00	5.645,25	-22.354,75
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	76.924,82	37.880,99	25.148,21	-12.732,78
17	=	Ordentliche Aufwendungen	514.621,90	567.687,94	578.802,61	11.114,67
18	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 10 und 17)	511.105,40	562.187,94	542.862,35	-19.325,59
22	=	Ordentliches Ergebnis (Zeilen 18 und 21)	511.105,40	562.187,94	542.862,35	-19.325,59
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (Zeilen 22 und 25)	511.105,40	562.187,94	542.862,35	-19.325,59
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	-126.764,72	-119.912,24	-123.365,91	-3.453,67
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	138.632,47	175.091,16	176.689,82	1.598,66
29	=	Ergebnis (Zeilen 26, 27 und 28)	522.973,15	617.366,86	596.186,26	-21.180,60

verantwortlich: Viviane Stölting

Teilfinanzrechnung			Ergebnis 2007	Fortgeschriebener Ansatz 2008	Ist-Ergebnis 2008	Vergleich Ansatz/Ist
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-3.579,00	-4.500,00	-4.174,80	325,20
6	+	Kostenerstattungen, Kostenumlagen		-1.000,00	-31.758,89	-30.758,89
9	=	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-3.579,00	-5.500,00	-35.933,69	-30.433,69
10	-	Personalauszahlungen	327.066,83	333.183,00	348.438,96	15.255,96
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	104.356,80	77.700,00	166.281,56	88.581,56
14	-	Transferauszahlungen		28.000,00	5.500,00	-22.500,00
15	-	Sonstige Auszahlungen	61.180,47	23.195,00	11.481,85	-11.713,15
16	=	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	492.604,10	462.078,00	531.702,37	69.624,37
17	=	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 und 16)	489.025,10	456.578,00	495.768,68	39.190,68
Investitionstätigkeit						
1	+	Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen			-60.960,00	-60.960,00
6	=	Summe: (investive Einzahlungen)			-60.960,00	-60.960,00
8	-	für Baumaßnahmen			25.036,49	25.036,49
13	=	Summe: (investive Auszahlungen)			25.036,49	25.036,49
14	=	Saldo der Investitionstätigkeit (Ein- ./- Auszahlung)			-35.923,51	-35.923,51

Jahresrechnung 2008
1.09 Räuml. Planung u. Entwicklung, Geoinfo.
1.09.01 Räumliche Planung und Entwicklung

verantwortlich: Viviane Stölting



Teilergebnisrechnung			Ergebnis 2007	Fortgeschriebener Ansatz 2008	Ist-Ergebnis 2008	Vergleich Ansatz / Ist
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen			-6,57	-6,57
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-3.516,50	-4.500,00	-4.174,80	325,20
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen		-1.000,00	-31.758,89	-30.758,89
10	=	Ordentliche Erträge	-3.516,50	-5.500,00	-35.940,26	-30.440,26
11	-	Personalaufwendungen	327.190,25	333.332,28	369.075,74	35.743,46
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	110.506,83	168.474,67	178.926,84	10.452,17
14	-	Bilanzielle Abschreibungen			6,57	6,57
15	-	Transferaufwendungen		28.000,00	5.645,25	-22.354,75
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	76.924,82	37.880,99	25.148,21	-12.732,78
17	=	Ordentliche Aufwendungen	514.621,90	567.687,94	578.802,61	11.114,67
18	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 10 und 17)	511.105,40	562.187,94	542.862,35	-19.325,59
22	=	Ordentliches Ergebnis (Zeilen 18 und 21)	511.105,40	562.187,94	542.862,35	-19.325,59
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (Zeilen 22 und 25)	511.105,40	562.187,94	542.862,35	-19.325,59
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	-126.764,72	-119.912,24	-123.365,91	-3.453,67
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	138.632,47	175.091,16	176.689,82	1.598,66
29	=	Ergebnis (Zeilen 26, 27 und 28)	522.973,15	617.366,86	596.186,26	-21.180,60

Jahresrechnung 2008
1.09 Räuml. Planung u. Entwicklung, Geoinfo.
1.09.01 Räumliche Planung und Entwicklung

verantwortlich: Viviane Stölting



Teilfinanzrechnung			Ergebnis 2007	Fortgeschriebener Ansatz 2008	Ist-Ergebnis 2008	Vergleich Ansatz/Ist
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-3.579,00	-4.500,00	-4.174,80	325,20
6	+	Kostenerstattungen, Kostenumlagen		-1.000,00	-31.758,89	-30.758,89
9	=	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-3.579,00	-5.500,00	-35.933,69	-30.433,69
10	-	Personalauszahlungen	327.066,83	333.183,00	348.438,96	15.255,96
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	104.356,80	77.700,00	166.281,56	88.581,56
14	-	Transferauszahlungen		28.000,00	5.500,00	-22.500,00
15	-	Sonstige Auszahlungen	61.180,47	23.195,00	11.481,85	-11.713,15
16	=	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	492.604,10	462.078,00	531.702,37	69.624,37
17	=	Saldo aus laufender Verwaltungs- tätigkeit (Zeilen 9 und 16)	489.025,10	456.578,00	495.768,68	39.190,68
		Investitionstätigkeit				
		Einzahlungen				
		aus Zuwendungen für				
		Investitionsmaßnahmen				
1	+				-60.960,00	-60.960,00
6	=	Summe: (investive Einzahlungen)			-60.960,00	-60.960,00
8	-	für Baumaßnahmen			25.036,49	25.036,49
13	=	Summe: (investive Auszahlungen)			25.036,49	25.036,49
14	=	Saldo der Investitionstätigkeit (Ein- ./- Auszahlung)			-35.923,51	-35.923,51

Jahresrechnung 2008
1.10 Bauen und Wohnen


verantwortlich: Volker Barthel

Teilergebnisrechnung			Ergebnis 2007	Fortgeschriebener Ansatz 2008	Ist-Ergebnis 2008	Vergleich Ansatz / Ist
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen			-6,86	-6,86
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-161.954,90	-155.600,00	-160.869,42	-5.269,42
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-4.514,36	-4.460,00	-4.464,96	-4,96
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	-2.445,65	-4.500,00	-450,00	4.050,00
10	=	Ordentliche Erträge	-168.914,91	-164.560,00	-165.791,24	-1.231,24
11	-	Personalaufwendungen	425.704,18	399.758,64	388.199,33	-11.559,31
12	-	Versorgungsaufwendungen	386,50	409,80	280,16	-129,64
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	169,03	906,30	710,78	-195,52
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	50,00		16,86	16,86
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	26.026,02	46.481,16	41.617,06	-4.864,10
17	=	Ordentliche Aufwendungen	452.335,73	447.555,90	430.824,19	-16.731,71
18	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 10 und 17)	283.420,82	282.995,90	265.032,95	-17.962,95
22	=	Ordentliches Ergebnis (Zeilen 18 und 21)	283.420,82	282.995,90	265.032,95	-17.962,95
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (Zeilen 22 und 25)	283.420,82	282.995,90	265.032,95	-17.962,95
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	278.074,22	323.650,43	322.649,65	-1.000,78
29	=	Ergebnis (Zeilen 26, 27 und 28)	561.495,04	606.646,33	587.682,60	-18.963,73

verantwortlich: Volker Barthel

Teilfinanzrechnung			Ergebnis 2007	Fortgeschriebener Ansatz 2008	Ist-Ergebnis 2008	Vergleich Ansatz/Ist
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-166.359,40	-155.600,00	-155.675,24	-75,24
6	+	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	-4.514,36	-4.460,00	-4.337,14	122,86
7	+	Sonstige Einzahlungen	-1.695,65	-4.500,00	-6.500,00	-2.000,00
9	=	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-172.569,41	-164.560,00	-166.512,38	-1.952,38
10	-	Personalauszahlungen	423.927,19	397.064,00	386.858,35	-10.205,65
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen			620,34	620,34
15	-	Sonstige Auszahlungen	12.171,18	5.373,00	14.745,19	9.372,19
16	=	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	436.098,37	402.437,00	402.223,88	-213,12
17	=	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 und 16)	263.528,96	237.877,00	235.711,50	-2.165,50
5	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	-6.610,52		-6.354,87	-6.354,87
6	=	Summe: (investive Einzahlungen)	-6.610,52		-6.354,87	-6.354,87
14	=	Saldo der Investitionstätigkeit (Ein- ./- Auszahlung)	-6.610,52		-6.354,87	-6.354,87

Jahresrechnung 2008
1.10 Bauen und Wohnen
1.10.01 Bauordnung/Bauaufsicht

verantwortlich: Volker Barthel



Teilergebnisrechnung			Ergebnis 2007	Fortgeschriebener Ansatz 2008	Ist-Ergebnis 2008	Vergleich Ansatz / Ist
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen			-6,38	-6,38
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-159.700,30	-152.600,00	-159.167,42	-6.567,42
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	-1.490,95	-4.500,00	-450,00	4.050,00
10	=	Ordentliche Erträge	-161.191,25	-157.100,00	-159.623,80	-2.523,80
11	-	Personalaufwendungen	386.187,53	375.184,84	363.864,77	-11.320,07
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	148,51	886,14	704,42	-181,72
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	50,00		6,38	6,38
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	23.857,91	45.342,04	40.612,55	-4.729,49
17	=	Ordentliche Aufwendungen	410.243,95	421.413,02	405.188,12	-16.224,90
18	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 10 und 17)	249.052,70	264.313,02	245.564,32	-18.748,70
22	=	Ordentliches Ergebnis (Zeilen 18 und 21)	249.052,70	264.313,02	245.564,32	-18.748,70
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (Zeilen 22 und 25)	249.052,70	264.313,02	245.564,32	-18.748,70
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	217.536,87	237.370,83	236.998,20	-372,63
29	=	Ergebnis (Zeilen 26, 27 und 28)	466.589,57	501.683,85	482.562,52	-19.121,33

Jahresrechnung 2008
1.10 Bauen und Wohnen
1.10.01 Bauordnung/Bauaufsicht

verantwortlich: Volker Barthel



Teilfinanzrechnung			Ergebnis 2007	Fortgeschriebener Ansatz 2008	Ist-Ergebnis 2008	Vergleich Ansatz/Ist
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-164.094,80	-152.600,00	-154.023,24	-1.423,24
7	+	Sonstige Einzahlungen	-740,95	-4.500,00	-6.500,00	-2.000,00
9	=	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-164.835,75	-157.100,00	-160.523,24	-3.423,24
10	-	Personalauszahlungen	386.019,36	375.040,00	367.168,80	-7.871,20
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen			620,34	620,34
15	-	Sonstige Auszahlungen	12.103,18	5.305,00	14.685,19	9.380,19
16	=	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	398.122,54	380.345,00	382.474,33	2.129,33
17	=	Saldo aus laufender Verwaltungs- tätigkeit (Zeilen 9 und 16)	233.286,79	223.245,00	221.951,09	-1.293,91

Jahresrechnung 2008
1.10 Bauen und Wohnen
1.10.02 Denkmalschutz und Denkmalpflege

verantwortlich: Viviane Stölting



Teilergebnisrechnung			Ergebnis 2007	Fortgeschriebener Ansatz 2008	Ist-Ergebnis 2008	Vergleich Ansatz / Ist
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-509,60	-1.000,00	-17,00	983,00
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	-954,70			
10	=	Ordentliche Erträge	-1.464,30	-1.000,00	-17,00	983,00
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	68,00	68,00	60,00	-8,00
17	=	Ordentliche Aufwendungen	68,00	68,00	60,00	-8,00
18	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 10 und 17)	-1.396,30	-932,00	43,00	975,00
22	=	Ordentliches Ergebnis (Zeilen 18 und 21)	-1.396,30	-932,00	43,00	975,00
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (Zeilen 22 und 25)	-1.396,30	-932,00	43,00	975,00
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	33.665,93	33.949,86	33.978,31	28,45
29	=	Ergebnis (Zeilen 26, 27 und 28)	32.269,63	33.017,86	34.021,31	1.003,45

Jahresrechnung 2008

1.10 Bauen und Wohnen

1.10.02 Denkmalschutz und Denkmalpflege

verantwortlich: Viviane Stölting



Teilfinanzrechnung			Ergebnis 2007	Fortgeschriebener Ansatz 2008	Ist-Ergebnis 2008	Vergleich Ansatz/Ist
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-509,60	-1.000,00	-17,00	983,00
7	+	Sonstige Einzahlungen	-954,70			
9	=	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.464,30	-1.000,00	-17,00	983,00
15	-	Sonstige Auszahlungen	68,00	68,00	60,00	-8,00
16	=	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	68,00	68,00	60,00	-8,00
17	=	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 und 16)	-1.396,30	-932,00	43,00	975,00

Jahresrechnung 2008
1.10 Bauen und Wohnen
1.10.03 Wohnungswesen

verantwortlich: Ulrich Bürger



Teilergebnisrechnung			Ergebnis 2007	Fortgeschriebener Ansatz 2008	Ist-Ergebnis 2008	Vergleich Ansatz / Ist
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen			-0,48	-0,48
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-1.745,00	-2.000,00	-1.685,00	315,00
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-4.514,36	-4.460,00	-4.464,96	-4,96
10	=	Ordentliche Erträge	-6.259,36	-6.460,00	-6.150,44	309,56
11	-	Personalaufwendungen	39.516,65	24.573,80	24.334,56	-239,24
12	-	Versorgungsaufwendungen	386,50	409,80	280,16	-129,64
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	20,52	20,16	6,36	-13,80
14	-	Bilanzielle Abschreibungen			10,48	10,48
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.100,11	1.071,12	944,51	-126,61
17	=	Ordentliche Aufwendungen	42.023,78	26.074,88	25.576,07	-498,81
18	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 10 und 17)	35.764,42	19.614,88	19.425,63	-189,25
22	=	Ordentliches Ergebnis (Zeilen 18 und 21)	35.764,42	19.614,88	19.425,63	-189,25
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (Zeilen 22 und 25)	35.764,42	19.614,88	19.425,63	-189,25
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	26.871,42	52.329,74	51.673,14	-656,60
29	=	Ergebnis (Zeilen 26, 27 und 28)	62.635,84	71.944,62	71.098,77	-845,85

Jahresrechnung 2008
1.10 Bauen und Wohnen
1.10.03 Wohnungswesen

verantwortlich: Ulrich Bürger



Teilfinanzrechnung			Ergebnis 2007	Fortgeschriebener Ansatz 2008	Ist-Ergebnis 2008	Vergleich Ansatz/Ist
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-1.755,00	-2.000,00	-1.635,00	365,00
6	+	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	-4.514,36	-4.460,00	-4.337,14	122,86
9	=	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-6.269,36	-6.460,00	-5.972,14	487,86
10	-	Personalauszahlungen	37.907,83	22.024,00	19.689,55	-2.334,45
16	=	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	37.907,83	22.024,00	19.689,55	-2.334,45
17	=	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 und 16)	31.638,47	15.564,00	13.717,41	-1.846,59
5	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	-6.610,52		-6.354,87	-6.354,87
6	=	Summe: (investive Einzahlungen)	-6.610,52		-6.354,87	-6.354,87
14	=	Saldo der Investitionstätigkeit (Ein- ./- Auszahlung)	-6.610,52		-6.354,87	-6.354,87

Jahresrechnung 2008
1.11 Ver- und Entsorgung


verantwortlich: Volker Barthel

Teilergebnisrechnung			Ergebnis 2007	Fortgeschriebener Ansatz 2008	Ist-Ergebnis 2008	Vergleich Ansatz / Ist
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-152.378,71		-152.382,95	-152.382,95
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-4.051.973,96	-4.182.698,00	-4.507.315,12	-324.617,12
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-86.496,71	-75.000,00	-88.090,17	-13.090,17
7	+	Sonstige ordentliche Erträge		-220.672,00	-283,89	220.388,11
10	=	Ordentliche Erträge	-4.290.849,38	-4.478.370,00	-4.748.072,13	-269.702,13
11	-	Personalaufwendungen	394.682,74	421.764,68	427.772,73	6.008,05
12	-	Versorgungsaufwendungen	1.932,51	2.049,36	1.628,43	-420,93
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.147.110,97	2.232.328,33	1.914.960,31	-317.368,02
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	982.158,90	905.246,00	1.013.968,53	108.722,53
15	-	Transferaufwendungen			280,00	280,00
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-69.029,84	38.990,18	137.562,36	98.572,18
17	=	Ordentliche Aufwendungen	3.456.855,28	3.600.378,55	3.496.172,36	-104.206,19
18	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 10 und 17)	-833.994,10	-877.991,45	-1.251.899,77	-373.908,32
19	+	Finanzerträge	-127.104,07		-35.177,62	-35.177,62
20	-	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	1.187.497,80	1.170.000,00	1.159.412,51	-10.587,49
21	=	Finanzergebnis (Zeilen 19 und 20)	1.060.393,73	1.170.000,00	1.124.234,89	-45.765,11
22	=	Ordentliches Ergebnis (Zeilen 18 und 21)	226.399,63	292.008,55	-127.664,88	-419.673,43
23	+	Außerordentliche Erträge	-48.095,63			
24	-	Außerordentliche Aufwendungen			9.661,23	9.661,23
25	=	Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 23 und 24)	-48.095,63		9.661,23	9.661,23
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (Zeilen 22 und 25)	178.304,00	292.008,55	-118.003,65	-410.012,20
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	-670.359,87	-676.728,00	-647.412,66	29.315,34

Jahresrechnung 2008

1.11 Ver- und Entsorgung



verantwortlich: Volker Barthel

28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	317.007,12	283.987,93	268.236,81	-15.751,12
29	=	Ergebnis (Zeilen 26, 27 und 28)	-175.048,75	-100.731,52	-497.179,50	-396.447,98

verantwortlich: Volker Barthel

Teilfinanzrechnung			Ergebnis 2007	Fortgeschriebener Ansatz 2008	Ist-Ergebnis 2008	Vergleich Ansatz/Ist
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-3.721.687,51	-3.860.373,00	-3.874.126,75	-13.753,75
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-3.178,19			
6	+	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	-86.496,71	-75.000,00	-95.555,17	-20.555,17
8	+	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	-125.963,19		-36.318,50	-36.318,50
9	=	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-3.937.325,60	-3.935.373,00	-4.006.000,42	-70.627,42
10	-	Personalauszahlungen	393.328,32	415.364,00	417.163,38	1.799,38
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.914.363,07	2.211.490,00	2.014.789,24	-196.700,76
13	-	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	1.187.473,80	1.170.000,00	1.159.412,51	-10.587,49
14	-	Transferauszahlungen			280,00	280,00
15	-	Sonstige Auszahlungen	187.036,32	21.562,00	14.928,66	-6.633,34
16	=	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	3.682.201,51	3.818.416,00	3.606.573,79	-211.842,21
17	=	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 und 16)	-255.124,09	-116.957,00	-399.426,63	-282.469,63
4	+	aus Beiträgen und Entgelten	-48.703,51	-585.000,00	-642.258,12	-57.258,12
6	=	Summe: (investive Einzahlungen)	-48.703,51	-585.000,00	-642.258,12	-57.258,12
8	-	für Baumaßnahmen	1.227.712,73	1.850.000,00	1.070.793,86	-779.206,14
9	-	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	9.464,55	10.000,00	8.665,21	-1.334,79
11	-	von aktivierbaren Zuwendungen		10.000,00		-10.000,00
13	=	Summe: (investive Auszahlungen)	1.237.177,28	1.870.000,00	1.079.459,07	-790.540,93
14	=	Saldo der Investitionstätigkeit (Ein- ./- Auszahlung)	1.188.473,77	1.285.000,00	437.200,95	-847.799,05

Jahresrechnung 2008
1.11 Ver- und Entsorgung
1.11.01 Abfallbeseitigung


verantwortlich: Lothar Wollnik

Teilergebnisrechnung			Ergebnis 2007	Fortgeschriebener Ansatz 2008	Ist-Ergebnis 2008	Vergleich Ansatz / Ist
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-86.496,71	-75.000,00	-88.090,17	-13.090,17
10	=	Ordentliche Erträge	-86.496,71	-75.000,00	-88.090,17	-13.090,17
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.813,99		357,86	357,86
15	-	Transferaufwendungen			280,00	280,00
17	=	Ordentliche Aufwendungen	1.813,99		637,86	637,86
18	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 10 und 17)	-84.682,72	-75.000,00	-87.452,31	-12.452,31
22	=	Ordentliches Ergebnis (Zeilen 18 und 21)	-84.682,72	-75.000,00	-87.452,31	-12.452,31
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (Zeilen 22 und 25)	-84.682,72	-75.000,00	-87.452,31	-12.452,31
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	54.629,27	99.390,40	92.064,25	-7.326,15
29	=	Ergebnis (Zeilen 26, 27 und 28)	-30.053,45	24.390,40	4.611,94	-19.778,46

Jahresrechnung 2008
1.11 Ver- und Entsorgung
1.11.01 Abfallbeseitigung

verantwortlich: Lothar Wollnik



Teilfinanzrechnung			Ergebnis 2007	Fortgeschriebener Ansatz 2008	Ist-Ergebnis 2008	Vergleich Ansatz/Ist
6	+	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	-86.496,71	-75.000,00	-88.090,17	-13.090,17
9	=	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-86.496,71	-75.000,00	-88.090,17	-13.090,17
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.813,99		357,86	357,86
14	-	Transferauszahlungen			280,00	280,00
16	=	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.813,99		637,86	637,86
17	=	Saldo aus laufender Verwaltungs- tätigkeit (Zeilen 9 und 16)	-84.682,72	-75.000,00	-87.452,31	-12.452,31

Jahresrechnung 2008
1.11 Ver- und Entsorgung
1.11.02 Stadtentwässerung

verantwortlich: Armin Kusche



Teilergebnisrechnung			Ergebnis 2007	Fortgeschriebener Ansatz 2008	Ist-Ergebnis 2008	Vergleich Ansatz / Ist
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-152.378,71		-152.382,95	-152.382,95
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-4.051.973,96	-4.182.698,00	-4.507.315,12	-324.617,12
7	+	Sonstige ordentliche Erträge		-220.672,00	-283,89	220.388,11
10	=	Ordentliche Erträge	-4.204.352,67	-4.403.370,00	-4.659.981,96	-256.611,96
11	-	Personalaufwendungen	394.682,74	421.764,68	427.772,73	6.008,05
12	-	Versorgungsaufwendungen	1.932,51	2.049,36	1.628,43	-420,93
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.145.296,98	2.232.328,33	1.914.602,45	-317.725,88
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	982.158,90	905.246,00	1.013.968,53	108.722,53
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-69.029,84	38.990,18	137.562,36	98.572,18
17	=	Ordentliche Aufwendungen	3.455.041,29	3.600.378,55	3.495.534,50	-104.844,05
18	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 10 und 17)	-749.311,38	-802.991,45	-1.164.447,46	-361.456,01
19	+	Finanzerträge	-127.104,07		-35.177,62	-35.177,62
20	-	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	1.187.497,80	1.170.000,00	1.159.412,51	-10.587,49
21	=	Finanzergebnis (Zeilen 19 und 20)	1.060.393,73	1.170.000,00	1.124.234,89	-45.765,11
22	=	Ordentliches Ergebnis (Zeilen 18 und 21)	311.082,35	367.008,55	-40.212,57	-407.221,12
23	+	Außerordentliche Erträge	-48.095,63			
24	-	Außerordentliche Aufwendungen			9.661,23	9.661,23
25	=	Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 23 und 24)	-48.095,63		9.661,23	9.661,23
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (Zeilen 22 und 25)	262.986,72	367.008,55	-30.551,34	-397.559,89
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	-670.359,87	-676.728,00	-647.425,16	29.302,84
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	262.377,85	184.597,53	176.185,06	-8.412,47
29	=	Ergebnis (Zeilen 26, 27 und 28)	-144.995,30	-125.121,92	-501.791,44	-376.669,52

Jahresrechnung 2008
1.11 Ver- und Entsorgung
1.11.02 Stadtentwässerung

verantwortlich: Armin Kusche



Teilfinanzrechnung			Ergebnis 2007	Fortgeschriebener Ansatz 2008	Ist-Ergebnis 2008	Vergleich Ansatz/Ist
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-3.721.687,51	-3.860.373,00	-3.874.126,75	-13.753,75
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-3.178,19			
6	+	Kostenerstattungen, Kostenumlagen			-7.465,00	-7.465,00
8	+	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	-125.963,19		-36.318,50	-36.318,50
9	=	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-3.850.828,89	-3.860.373,00	-3.917.910,25	-57.537,25
10	-	Personalauszahlungen	393.328,32	415.364,00	417.163,38	1.799,38
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.912.549,08	2.211.490,00	2.014.431,38	-197.058,62
13	-	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	1.187.473,80	1.170.000,00	1.159.412,51	-10.587,49
15	-	Sonstige Auszahlungen	187.036,32	21.562,00	14.928,66	-6.633,34
16	=	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	3.680.387,52	3.818.416,00	3.605.935,93	-212.480,07
17	=	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 und 16)	-170.441,37	-41.957,00	-311.974,32	-270.017,32
4	+	aus Beiträgen und Entgelten	-48.703,51	-585.000,00	-642.258,12	-57.258,12
6	=	Summe: (investive Einzahlungen)	-48.703,51	-585.000,00	-642.258,12	-57.258,12
8	-	für Baumaßnahmen	1.227.712,73	1.850.000,00	1.070.793,86	-779.206,14
9	-	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	9.464,55	10.000,00	8.665,21	-1.334,79
11	-	von aktivierbaren Zuwendungen		10.000,00		-10.000,00
13	=	Summe: (investive Auszahlungen)	1.237.177,28	1.870.000,00	1.079.459,07	-790.540,93
14	=	Saldo der Investitionstätigkeit (Ein- ./- Auszahlung)	1.188.473,77	1.285.000,00	437.200,95	-847.799,05

Jahresrechnung 2008
1.12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV


verantwortlich: Volker Barthel

Teilergebnisrechnung			Ergebnis 2007	Fortgeschriebener Ansatz 2008	Ist-Ergebnis 2008	Vergleich Ansatz / Ist
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-54.430,19	-23.372,00	-55.501,03	-32.129,03
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-504.437,80	-549.650,00	-562.972,50	-13.322,50
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-2.325,00			
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen			-7.226,53	-7.226,53
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	-454,25	-348,00	-10.646,47	-10.298,47
8	+	Aktiviert Eigenleistungen			-1.366,25	-1.366,25
10	=	Ordentliche Erträge	-561.647,24	-573.370,00	-637.712,78	-64.342,78
11	-	Personalaufwendungen	443.751,59	524.177,24	571.478,40	47.301,16
12	-	Versorgungsaufwendungen	11.208,29	11.886,60	7.282,94	-4.603,66
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	701.801,29	1.137.434,70	1.057.615,00	-79.819,70
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	2.311.575,21	1.673.086,00	1.832.533,49	159.447,49
15	-	Transferaufwendungen	8.590,12	39.554,75	27.744,87	-11.809,88
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	57.068,98	137.160,43	182.541,09	45.380,66
17	=	Ordentliche Aufwendungen	3.533.995,48	3.523.299,72	3.679.195,79	155.896,07
18	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 10 und 17)	2.972.348,24	2.949.929,72	3.041.483,01	91.553,29
20	-	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	871.387,13	746.203,12	743.180,71	-3.022,41
21	=	Finanzergebnis (Zeilen 19 und 20)	871.387,13	746.203,12	743.180,71	-3.022,41
22	=	Ordentliches Ergebnis (Zeilen 18 und 21)	3.843.735,37	3.696.132,84	3.784.663,72	88.530,88
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (Zeilen 22 und 25)	3.843.735,37	3.696.132,84	3.784.663,72	88.530,88
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	-295.036,76	-371.225,05	-393.989,67	-22.764,62
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	1.688.728,20	1.351.555,54	1.610.707,45	259.151,91
29	=	Ergebnis (Zeilen 26, 27 und 28)	5.237.426,81	4.676.463,33	5.001.381,50	324.918,17

verantwortlich: Volker Barthel

Teilfinanzrechnung			Ergebnis 2007	Fortgeschriebener Ansatz 2008	Ist-Ergebnis 2008	Vergleich Ansatz/Ist
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-10.365,76	-5.000,00	-8.700,00	-3.700,00
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-239.030,32	-241.016,00	-255.236,03	-14.220,03
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-2.325,00			
6	+	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	-4.500,00		-6.633,61	-6.633,61
7	+	Sonstige Einzahlungen	-25,25		-10.199,50	-10.199,50
9	=	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-256.246,33	-246.016,00	-280.769,14	-34.753,14
10	-	Personalauszahlungen	355.751,26	426.505,00	421.390,69	-5.114,31
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	762.467,69	905.360,00	933.790,28	28.430,28
13	-	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	12,15			
14	-	Transferauszahlungen	8.785,72	8.700,00	8.472,76	-227,24
15	-	Sonstige Auszahlungen	32.223,50	122.135,00	68.970,84	-53.164,16
16	=	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.159.240,32	1.462.700,00	1.432.624,57	-30.075,43
17	=	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 und 16)	902.993,99	1.216.684,00	1.151.855,43	-64.828,57
Investitionstätigkeit						
1	+	Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen				
1	+			-140.254,00	-92.253,57	48.000,43
4	+	aus Beiträgen und Entgelten	-404.789,55	-212.300,00	-242.376,33	-30.076,33
6	=	Summe: (investive Einzahlungen)	-404.789,55	-352.554,00	-334.629,90	17.924,10
8	-	für Baumaßnahmen	882.972,16	560.900,00	235.210,28	-325.689,72
13	=	Summe: (investive Auszahlungen)	882.972,16	560.900,00	235.210,28	-325.689,72
14	=	Saldo der Investitionstätigkeit (Ein- ./- Auszahlung)	478.182,61	208.346,00	-99.419,62	-307.765,62

Jahresrechnung 2008
1.12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
1.12.01 Straßen, Wege, Brücken

verantwortlich: Ralf Hagen



Teilergebnisrechnung			Ergebnis 2007	Fortgeschriebener Ansatz 2008	Ist-Ergebnis 2008	Vergleich Ansatz / Ist
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-44.064,43	-18.372,00	-46.801,03	-28.429,03
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-429.177,45	-314.034,00	-426.489,63	-112.455,63
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-2.182,00			
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen			-6.922,53	-6.922,53
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	-454,25		-10.608,50	-10.608,50
8	+	Aktiviert Eigenleistungen			-1.366,25	-1.366,25
10	=	Ordentliche Erträge	-475.878,13	-332.406,00	-492.187,94	-159.781,94
11	-	Personalaufwendungen	443.751,59	524.177,24	571.478,40	47.301,16
12	-	Versorgungsaufwendungen	11.208,29	11.886,60	7.282,94	-4.603,66
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	672.344,97	1.001.393,43	1.015.997,58	14.604,15
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	2.309.380,46	1.666.810,00	1.832.495,52	165.685,52
15	-	Transferaufwendungen		27.154,75		-27.154,75
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	30.525,77	34.620,43	124.399,67	89.779,24
17	=	Ordentliche Aufwendungen	3.467.211,08	3.266.042,45	3.551.654,11	285.611,66
18	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 10 und 17)	2.991.332,95	2.933.636,45	3.059.466,17	125.829,72
20	-	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	870.667,08	743.722,08	740.709,71	-3.012,37
21	=	Finanzergebnis (Zeilen 19 und 20)	870.667,08	743.722,08	740.709,71	-3.012,37
22	=	Ordentliches Ergebnis (Zeilen 18 und 21)	3.862.000,03	3.677.358,53	3.800.175,88	122.817,35
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (Zeilen 22 und 25)	3.862.000,03	3.677.358,53	3.800.175,88	122.817,35
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	-406.798,65	-474.424,75	-515.036,26	-40.611,51
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	1.563.996,97	1.222.129,94	1.533.193,66	311.063,72
29	=	Ergebnis (Zeilen 26, 27 und 28)	5.019.198,35	4.425.063,72	4.818.333,28	393.269,56

Jahresrechnung 2008
1.12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
1.12.01 Straßen, Wege, Brücken

verantwortlich: Ralf Hagen



Teilfinanzrechnung			Ergebnis 2007	Fortgeschriebener Ansatz 2008	Ist-Ergebnis 2008	Vergleich Ansatz/Ist
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-5.508,00	-5.400,00	-8.273,00	-2.873,00
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-2.182,00			
6	+	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	-4.500,00		-6.329,61	-6.329,61
7	+	Sonstige Einzahlungen	-25,25		-10.199,50	-10.199,50
9	=	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-12.215,25	-5.400,00	-24.802,11	-19.402,11
10	-	Personalauszahlungen	355.751,26	426.505,00	421.390,69	-5.114,31
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	736.596,11	801.860,00	893.581,75	91.721,75
13	-	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	12,15			
15	-	Sonstige Auszahlungen	11.648,94	11.595,00	7.567,85	-4.027,15
16	=	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.104.008,46	1.239.960,00	1.322.540,29	82.580,29
17	=	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 und 16)	1.091.793,21	1.234.560,00	1.297.738,18	63.178,18
Investitionstätigkeit						
Einzahlungen						
aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen						
1	+			-140.254,00	-92.253,57	48.000,43
4	+	aus Beiträgen und Entgelten	-392.518,55	-200.000,00	-242.376,33	-42.376,33
6	=	Summe: (investive Einzahlungen)	-392.518,55	-340.254,00	-334.629,90	5.624,10
8	-	für Baumaßnahmen	692.921,37	460.900,00	205.364,80	-255.535,20
13	=	Summe: (investive Auszahlungen)	692.921,37	460.900,00	205.364,80	-255.535,20
14	=	Saldo der Investitionstätigkeit (Ein- ./- Auszahlung)	300.402,82	120.646,00	-129.265,10	-249.911,10

Jahresrechnung 2008
1.12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
1.12.02 Parkplätze und sonstige Plätze


verantwortlich: Ralf Hagen

Teilergebnisrechnung			Ergebnis 2007	Fortgeschriebener Ansatz 2008	Ist-Ergebnis 2008	Vergleich Ansatz / Ist
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-143,00			
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen			-304,00	-304,00
7	+	Sonstige ordentliche Erträge		-348,00		348,00
10	=	Ordentliche Erträge	-143,00	-348,00	-304,00	44,00
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.096,82	23.863,33	881,05	-22.982,28
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	2.194,75	6.276,00		-6.276,00
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	4.099,87	4.040,00	3.979,87	-60,13
17	=	Ordentliche Aufwendungen	7.391,44	34.179,33	4.860,92	-29.318,41
18	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 10 und 17)	7.248,44	33.831,33	4.556,92	-29.274,41
20	-	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	720,05	2.481,04	2.471,00	-10,04
21	=	Finanzergebnis (Zeilen 19 und 20)	720,05	2.481,04	2.471,00	-10,04
22	=	Ordentliches Ergebnis (Zeilen 18 und 21)	7.968,49	36.312,37	7.027,92	-29.284,45
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (Zeilen 22 und 25)	7.968,49	36.312,37	7.027,92	-29.284,45
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	116.738,01	85.856,68	78.887,59	-6.969,09
29	=	Ergebnis (Zeilen 26, 27 und 28)	124.706,50	122.169,05	85.915,51	-36.253,54

Jahresrechnung 2008
1.12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
1.12.02 Parkplätze und sonstige Plätze

verantwortlich: Ralf Hagen



Teilfinanzrechnung			Ergebnis 2007	Fortgeschriebener Ansatz 2008	Ist-Ergebnis 2008	Vergleich Ansatz/Ist
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-143,00			
6	+	Kostenerstattungen, Kostenumlagen			-304,00	-304,00
9	=	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-143,00		-304,00	-304,00
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.096,82	27.300,00	881,05	-26.418,95
15	-	Sonstige Auszahlungen	2.926,94	4.040,00	5.192,80	1.152,80
16	=	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	4.023,76	31.340,00	6.073,85	-25.266,15
17	=	Saldo aus laufender Verwaltungs- tätigkeit (Zeilen 9 und 16)	3.880,76	31.340,00	5.769,85	-25.570,15
4	+	aus Beiträgen und Entgelten	-12.271,00	-12.300,00		12.300,00
6	=	Summe: (investive Einzahlungen)	-12.271,00	-12.300,00		12.300,00
8	-	für Baumaßnahmen	190.050,79	100.000,00	29.845,48	-70.154,52
13	=	Summe: (investive Auszahlungen)	190.050,79	100.000,00	29.845,48	-70.154,52
14	=	Saldo der Investitionstätigkeit (Ein- ./- Auszahlung)	177.779,79	87.700,00	29.845,48	-57.854,52

Jahresrechnung 2008
1.12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
1.12.03 Bundes-, Landes-, Kreisstraßen


verantwortlich: Ralf Hagen

Teilergebnisrechnung			<i>Ergebnis 2007</i>	<i>Fortgeschriebener Ansatz 2008</i>	<i>Ist-Ergebnis 2008</i>	<i>Vergleich Ansatz / Ist</i>
15	-	Transferaufwendungen			19.154,75	19.154,75
17	=	Ordentliche Aufwendungen			19.154,75	19.154,75
18	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 10 und 17)			19.154,75	19.154,75
22	=	Ordentliches Ergebnis (Zeilen 18 und 21)			19.154,75	19.154,75
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (Zeilen 22 und 25)			19.154,75	19.154,75
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	67.511,51	62.266,04	64.753,57	2.487,53
29	=	Ergebnis (Zeilen 26, 27 und 28)	67.511,51	62.266,04	83.908,32	21.642,28

Jahresrechnung 2008
1.12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
1.12.04 Straßenreinigung

verantwortlich: Ralf Hagen



Teilergebnisrechnung			Ergebnis 2007	Fortgeschriebener Ansatz 2008	Ist-Ergebnis 2008	Vergleich Ansatz / Ist
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-75.260,35	-235.616,00	-136.482,87	99.133,13
7	+	Sonstige ordentliche Erträge			-37,97	-37,97
10	=	Ordentliche Erträge	-75.260,35	-235.616,00	-136.520,84	99.095,16
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	28.359,50	112.177,94	40.736,37	-71.441,57
14	-	Bilanzielle Abschreibungen			37,97	37,97
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	22.443,34	98.500,00	54.161,55	-44.338,45
17	=	Ordentliche Aufwendungen	50.802,84	210.677,94	94.935,89	-115.742,05
18	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 10 und 17)	-24.457,51	-24.938,06	-41.584,95	-16.646,89
22	=	Ordentliches Ergebnis (Zeilen 18 und 21)	-24.457,51	-24.938,06	-41.584,95	-16.646,89
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (Zeilen 22 und 25)	-24.457,51	-24.938,06	-41.584,95	-16.646,89
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	-72.528,00	-346.188,00	-122.064,00	224.124,00
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	105.765,88	399.142,10	144.573,75	-254.568,35
29	=	Ergebnis (Zeilen 26, 27 und 28)	8.780,37	28.016,04	-19.075,20	-47.091,24

Jahresrechnung 2008
1.12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
1.12.04 Straßenreinigung

verantwortlich: Ralf Hagen



Teilfinanzrechnung			Ergebnis 2007	Fortgeschriebener Ansatz 2008	Ist-Ergebnis 2008	Vergleich Ansatz/Ist
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-233.522,32	-235.616,00	-246.963,03	-11.347,03
9	=	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-233.522,32	-235.616,00	-246.963,03	-11.347,03
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	24.774,76	76.200,00	39.327,48	-36.872,52
15	-	Sonstige Auszahlungen	17.647,62	106.500,00	56.210,19	-50.289,81
16	=	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	42.422,38	182.700,00	95.537,67	-87.162,33
17	=	Saldo aus laufender Verwaltungs- tätigkeit (Zeilen 9 und 16)	-191.099,94	-52.916,00	-151.425,36	-98.509,36

Jahresrechnung 2008
1.12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
1.12.05 ÖPNV

verantwortlich: Lothar Wollnik



Teilergebnisrechnung			Ergebnis 2007	Fortgeschriebener Ansatz 2008	Ist-Ergebnis 2008	Vergleich Ansatz / Ist
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-10.365,76	-5.000,00	-8.700,00	-3.700,00
10	=	Ordentliche Erträge	-10.365,76	-5.000,00	-8.700,00	-3.700,00
15	-	Transferaufwendungen	8.590,12	12.400,00	8.590,12	-3.809,88
17	=	Ordentliche Aufwendungen	8.590,12	12.400,00	8.590,12	-3.809,88
18	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 10 und 17)	-1.775,64	7.400,00	-109,88	-7.509,88
22	=	Ordentliches Ergebnis (Zeilen 18 und 21)	-1.775,64	7.400,00	-109,88	-7.509,88
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (Zeilen 22 und 25)	-1.775,64	7.400,00	-109,88	-7.509,88
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	19.005,72	31.548,48	32.409,47	860,99
29	=	Ergebnis (Zeilen 26, 27 und 28)	17.230,08	38.948,48	32.299,59	-6.648,89



Teilfinanzrechnung			Ergebnis 2007	Fortgeschriebener Ansatz 2008	Ist-Ergebnis 2008	Vergleich Ansatz/Ist
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-10.365,76	-5.000,00	-8.700,00	-3.700,00
9	=	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-10.365,76	-5.000,00	-8.700,00	-3.700,00
14	-	Transferauszahlungen	8.785,72	8.700,00	8.472,76	-227,24
16	=	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	8.785,72	8.700,00	8.472,76	-227,24
17	=	Saldo aus laufender Verwaltungs- tätigkeit (Zeilen 9 und 16)	-1.580,04	3.700,00	-227,24	-3.927,24

Jahresrechnung 2008
1.13 Natur- und Landschaftspflege


verantwortlich: Volker Barthel

Teilergebnisrechnung			Ergebnis 2007	Fortgeschriebener Ansatz 2008	Ist-Ergebnis 2008	Vergleich Ansatz / Ist
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-4.513,16	-9.563,00	-229.891,61	-220.328,61
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-272.890,79	-424.259,00	-299.576,38	124.682,62
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-18.408,08	-22.700,00	-15.067,81	7.632,19
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen		-24.361,00	-44.291,60	-19.930,60
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	-14.265,75	-273.443,00	-6.319,02	267.123,98
8	+	Aktiviert Eigenleistungen	-26.073,00		-16.506,58	-16.506,58
10	=	Ordentliche Erträge	-336.150,78	-754.326,00	-611.653,00	142.673,00
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	194.786,60	279.462,68	470.657,17	191.194,49
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	8.614,84	10.873,00	11.829,76	956,76
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	7.839,17	272.000,00	21.273,86	-250.726,14
17	=	Ordentliche Aufwendungen	211.240,61	562.335,68	503.760,79	-58.574,89
18	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 10 und 17)	-124.910,17	-191.990,32	-107.892,21	84.098,11
20	-	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	64.924,66	57.559,08	57.325,92	-233,16
21	=	Finanzergebnis (Zeilen 19 und 20)	64.924,66	57.559,08	57.325,92	-233,16
22	=	Ordentliches Ergebnis (Zeilen 18 und 21)	-59.985,51	-134.431,24	-50.566,29	83.864,95
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (Zeilen 22 und 25)	-59.985,51	-134.431,24	-50.566,29	83.864,95
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	-11.476,09	-10.247,96	-9.275,86	972,10
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	531.670,22	541.210,83	541.831,09	620,26
29	=	Ergebnis (Zeilen 26, 27 und 28)	460.208,62	396.531,63	481.988,94	85.457,31

verantwortlich: Volker Barthel

Teilfinanzrechnung			Ergebnis 2007	Fortgeschriebener Ansatz 2008	Ist-Ergebnis 2008	Vergleich Ansatz/Ist
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-2.955,76	-3.100,00	-228.334,21	-225.234,21
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-495.802,63	-422.620,00	-406.520,42	16.099,58
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-18.408,08	-22.700,00	-15.067,81	7.632,19
7	+	Sonstige Einzahlungen	-2.168,00	-1.500,00	-17,00	1.483,00
9	=	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-519.334,47	-449.920,00	-649.939,44	-200.019,44
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	194.846,61	201.438,00	472.113,42	270.675,42
15	-	Sonstige Auszahlungen			377,17	377,17
16	=	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	194.846,61	201.438,00	472.490,59	271.052,59
17	=	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 und 16)	-324.487,86	-248.482,00	-177.448,85	71.033,15
8	-	für Baumaßnahmen	5.199,12	62.000,00	26.080,47	-35.919,53
9	-	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	2.872,11	8.650,00	7.071,30	-1.578,70
13	=	Summe: (investive Auszahlungen)	8.071,23	70.650,00	33.151,77	-37.498,23
14	=	Saldo der Investitionstätigkeit (Ein- ./- Auszahlung)	8.071,23	70.650,00	33.151,77	-37.498,23

Jahresrechnung 2008
1.13 Natur- und Landschaftspflege
1.13.01 Natur- und Landschaftspflege

verantwortlich: Volker Barthel



Teilergebnisrechnung			Ergebnis 2007	Fortgeschriebener Ansatz 2008	Ist-Ergebnis 2008	Vergleich Ansatz / Ist
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-269,01	-6.463,00	-225.647,46	-219.184,46
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		-1.639,00	-136,00	1.503,00
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-17.208,08	-21.500,00	-13.867,81	7.632,19
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen		-24.361,00	-44.291,60	-19.930,60
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	-14.265,75	-1.500,00	-2.580,00	-1.080,00
10	=	Ordentliche Erträge	-31.742,84	-55.463,00	-286.522,87	-231.059,87
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	144.386,59	229.324,68	420.546,38	191.221,70
14	-	Bilanzielle Abschreibungen		2.150,00		-2.150,00
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	6.258,75		21.017,11	21.017,11
17	=	Ordentliche Aufwendungen	150.645,34	231.474,68	441.563,49	210.088,81
18	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 10 und 17)	118.902,50	176.011,68	155.040,62	-20.971,06
20	-	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	22.787,58	20.401,20	20.318,66	-82,54
21	=	Finanzergebnis (Zeilen 19 und 20)	22.787,58	20.401,20	20.318,66	-82,54
22	=	Ordentliches Ergebnis (Zeilen 18 und 21)	141.690,08	196.412,88	175.359,28	-21.053,60
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (Zeilen 22 und 25)	141.690,08	196.412,88	175.359,28	-21.053,60
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	-11.476,09	-10.247,96	-9.275,86	972,10
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	201.919,39	196.448,21	216.873,25	20.425,04
29	=	Ergebnis (Zeilen 26, 27 und 28)	332.133,38	382.613,13	382.956,67	343,54

Jahresrechnung 2008
1.13 Natur- und Landschaftspflege
1.13.01 Natur- und Landschaftspflege

verantwortlich: Volker Barthel



Teilfinanzrechnung			Ergebnis 2007	Fortgeschriebener Ansatz 2008	Ist-Ergebnis 2008	Vergleich Ansatz/Ist
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen			-225.378,45	-225.378,45
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			-102,00	-102,00
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-17.208,08	-21.500,00	-13.867,81	7.632,19
7	+	Sonstige Einzahlungen	-2.168,00	-1.500,00	-17,00	1.483,00
9	=	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-19.376,08	-23.000,00	-239.365,26	-216.365,26
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	144.257,80	151.300,00	422.794,56	271.494,56
16	=	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	144.257,80	151.300,00	422.794,56	271.494,56
17	=	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 und 16)	124.881,72	128.300,00	183.429,30	55.129,30
9	-	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen		2.150,00		-2.150,00
13	=	Summe: (investive Auszahlungen)		2.150,00		-2.150,00
14	=	Saldo der Investitionstätigkeit (Ein- ./- Auszahlung)		2.150,00		-2.150,00

Jahresrechnung 2008
1.13 Natur- und Landschaftspflege
1.13.02 Friedhöfe

verantwortlich: Jürgen Baldsiefen



Teilergebnisrechnung			Ergebnis 2007	Fortgeschriebener Ansatz 2008	Ist-Ergebnis 2008	Vergleich Ansatz / Ist
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-4.244,15	-3.100,00	-4.244,15	-1.144,15
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-272.890,79	-422.620,00	-299.440,38	123.179,62
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-1.200,00	-1.200,00	-1.200,00	
7	+	Sonstige ordentliche Erträge		-271.943,00	-3.739,02	268.203,98
8	+	Aktivierte Eigenleistungen	-26.073,00		-16.506,58	-16.506,58
10	=	Ordentliche Erträge	-304.407,94	-698.863,00	-325.130,13	373.732,87
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	50.400,01	50.138,00	50.110,79	-27,21
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	8.614,84	8.723,00	11.829,76	3.106,76
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.580,42	272.000,00	256,75	-271.743,25
17	=	Ordentliche Aufwendungen	60.595,27	330.861,00	62.197,30	-268.663,70
18	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 10 und 17)	-243.812,67	-368.002,00	-262.932,83	105.069,17
20	-	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	42.137,08	37.157,88	37.007,26	-150,62
21	=	Finanzergebnis (Zeilen 19 und 20)	42.137,08	37.157,88	37.007,26	-150,62
22	=	Ordentliches Ergebnis (Zeilen 18 und 21)	-201.675,59	-330.844,12	-225.925,57	104.918,55
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (Zeilen 22 und 25)	-201.675,59	-330.844,12	-225.925,57	104.918,55
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	329.750,83	344.762,62	324.957,84	-19.804,78
29	=	Ergebnis (Zeilen 26, 27 und 28)	128.075,24	13.918,50	99.032,27	85.113,77

Jahresrechnung 2008
1.13 Natur- und Landschaftspflege
1.13.02 Friedhöfe

verantwortlich: Jürgen Baldsiefen



Teilfinanzrechnung			Ergebnis 2007	Fortgeschriebener Ansatz 2008	Ist-Ergebnis 2008	Vergleich Ansatz/Ist
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-2.955,76	-3.100,00	-2.955,76	144,24
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-495.802,63	-422.620,00	-406.418,42	16.201,58
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-1.200,00	-1.200,00	-1.200,00	
9	=	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-499.958,39	-426.920,00	-410.574,18	16.345,82
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	50.588,81	50.138,00	49.318,86	-819,14
15	-	Sonstige Auszahlungen			377,17	377,17
16	=	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	50.588,81	50.138,00	49.696,03	-441,97
17	=	Saldo aus laufender Verwaltungs- tätigkeit (Zeilen 9 und 16)	-449.369,58	-376.782,00	-360.878,15	15.903,85
8	-	für Baumaßnahmen	5.199,12	62.000,00	26.080,47	-35.919,53
9	-	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	2.872,11	6.500,00	7.071,30	571,30
13	=	Summe: (investive Auszahlungen)	8.071,23	68.500,00	33.151,77	-35.348,23
14	=	Saldo der Investitionstätigkeit (Ein- ./- Auszahlung)	8.071,23	68.500,00	33.151,77	-35.348,23

verantwortlich: Viviane Stölting

Teilergebnisrechnung			<i>Ergebnis 2007</i>	<i>Fortgeschriebener Ansatz 2008</i>	<i>Ist-Ergebnis 2008</i>	<i>Vergleich Ansatz / Ist</i>
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-180,00	-180,00	-180,00	
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen		-3.000,00		3.000,00
7	+	Sonstige ordentliche Erträge		-25.000,00		25.000,00
10	=	Ordentliche Erträge	-180,00	-28.180,00	-180,00	28.000,00
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		3.982,89		-3.982,89
15	-	Transferaufwendungen	180,00	5.081,12		-5.081,12
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen		3.000,00	180,00	-2.820,00
17	=	Ordentliche Aufwendungen	180,00	12.064,01	180,00	-11.884,01
18	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 10 und 17)		-16.115,99		16.115,99
22	=	Ordentliches Ergebnis (Zeilen 18 und 21)		-16.115,99		16.115,99
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (Zeilen 22 und 25)		-16.115,99		16.115,99
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	4.082,88	10.974,71	10.515,23	-459,48
29	=	Ergebnis (Zeilen 26, 27 und 28)	4.082,88	-5.141,28	10.515,23	15.656,51

Jahresrechnung 2008

1.14 Umweltschutz



verantwortlich: Viviane Stölting

Teilfinanzrechnung			Ergebnis 2007	Fortgeschriebener Ansatz 2008	Ist-Ergebnis 2008	Vergleich Ansatz/Ist
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-180,00	-180,00		180,00
6	+	Kostenerstattungen, Kostenumlagen		-3.000,00		3.000,00
7	+	Sonstige Einzahlungen		-25.000,00		25.000,00
9	=	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-180,00	-28.180,00		28.180,00
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen		25.000,00		-25.000,00
14	-	Transferauszahlungen	180,00	1.710,00		-1.710,00
15	-	Sonstige Auszahlungen		3.000,00		-3.000,00
16	=	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	180,00	29.710,00		-29.710,00
17	=	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 und 16)		1.530,00		-1.530,00

Jahresrechnung 2008
1.14 Umweltschutz
1.14.01 Umweltschutz

verantwortlich: Viviane Stölting



Teilergebnisrechnung			Ergebnis 2007	Fortgeschriebener Ansatz 2008	Ist-Ergebnis 2008	Vergleich Ansatz / Ist
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-180,00	-180,00	-180,00	
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen		-3.000,00		3.000,00
7	+	Sonstige ordentliche Erträge		-25.000,00		25.000,00
10	=	Ordentliche Erträge	-180,00	-28.180,00	-180,00	28.000,00
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		3.982,89		-3.982,89
15	-	Transferaufwendungen	180,00	5.081,12		-5.081,12
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen		3.000,00	180,00	-2.820,00
17	=	Ordentliche Aufwendungen	180,00	12.064,01	180,00	-11.884,01
18	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 10 und 17)		-16.115,99		16.115,99
22	=	Ordentliches Ergebnis (Zeilen 18 und 21)		-16.115,99		16.115,99
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (Zeilen 22 und 25)		-16.115,99		16.115,99
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	4.082,88	10.974,71	10.515,23	-459,48
29	=	Ergebnis (Zeilen 26, 27 und 28)	4.082,88	-5.141,28	10.515,23	15.656,51

Jahresrechnung 2008
1.14 Umweltschutz
1.14.01 Umweltschutz

verantwortlich: Viviane Stöltzing



Teilfinanzrechnung			Ergebnis 2007	Fortgeschriebener Ansatz 2008	Ist-Ergebnis 2008	Vergleich Ansatz/Ist
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-180,00	-180,00		180,00
6	+	Kostenerstattungen, Kostenumlagen		-3.000,00		3.000,00
7	+	Sonstige Einzahlungen		-25.000,00		25.000,00
9	=	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-180,00	-28.180,00		28.180,00
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen		25.000,00		-25.000,00
14	-	Transferauszahlungen	180,00	1.710,00		-1.710,00
15	-	Sonstige Auszahlungen		3.000,00		-3.000,00
16	=	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	180,00	29.710,00		-29.710,00
17	=	Saldo aus laufender Verwaltungs- tätigkeit (Zeilen 9 und 16)		1.530,00		-1.530,00

Jahresrechnung 2008
1.15 Wirtschaft und Tourismus


verantwortlich: Michael von Rekowski

Teilergebnisrechnung			Ergebnis 2007	Fortgeschriebener Ansatz 2008	Ist-Ergebnis 2008	Vergleich Ansatz / Ist
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-14.378,43	-2.750,00	-3.622,72	-872,72
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-28.120,33	-30.000,00	-28.992,01	1.007,99
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-802,44	-5.700,00	-1.421,38	4.278,62
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-469,65	-400,00	-46,74	353,26
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	-1.130,02		-196,48	-196,48
10	=	Ordentliche Erträge	-44.900,87	-38.850,00	-34.279,33	4.570,67
11	-	Personalaufwendungen	86.852,65	113.234,64	86.095,26	-27.139,38
12	-	Versorgungsaufwendungen	4.444,64	4.918,68	3.112,53	-1.806,15
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	46.209,51	66.866,48	46.740,59	-20.125,89
14	-	Bilanzielle Abschreibungen			1,60	1,60
15	-	Transferaufwendungen	13.694,47	6.500,00	6.984,80	484,80
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	7.670,91	22.831,96	16.355,98	-6.475,98
17	=	Ordentliche Aufwendungen	158.872,18	214.351,76	159.290,76	-55.061,00
18	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 10 und 17)	113.971,31	175.501,76	125.011,43	-50.490,33
19	+	Finanzerträge			-36,00	-36,00
20	-	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	2.233,99	15.000,00	2.554,88	-12.445,12
21	=	Finanzergebnis (Zeilen 19 und 20)	2.233,99	15.000,00	2.518,88	-12.481,12
22	=	Ordentliches Ergebnis (Zeilen 18 und 21)	116.205,30	190.501,76	127.530,31	-62.971,45
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (Zeilen 22 und 25)	116.205,30	190.501,76	127.530,31	-62.971,45
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	-54.119,69	-52.554,76	-37.396,92	15.157,84
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	98.227,09	65.580,80	62.557,16	-3.023,64
29	=	Ergebnis (Zeilen 26, 27 und 28)	160.312,70	203.527,80	152.690,55	-50.837,25

verantwortlich: Michael von Rekowski

Teilfinanzrechnung			Ergebnis 2007	Fortgeschriebener Ansatz 2008	Ist-Ergebnis 2008	Vergleich Ansatz/Ist
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-14.378,43	-2.750,00	-3.621,12	-871,12
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-28.240,28	-30.000,00	-26.374,56	3.625,44
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-5.776,78	-5.700,00	-3.845,07	1.854,93
6	+	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	-173,70	-400,00	-101,77	298,23
7	+	Sonstige Einzahlungen	-2.332,51		-424,03	-424,03
8	+	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen			-36,00	-36,00
9	=	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-50.901,70	-38.850,00	-34.402,55	4.447,45
10	-	Personalauszahlungen	64.036,03	75.674,00	34.991,31	-40.682,69
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	46.277,72	72.800,00	41.610,11	-31.189,89
13	-	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	2.233,99	15.000,00	2.554,88	-12.445,12
14	-	Transferauszahlungen	5.694,47	6.500,00	15.397,79	8.897,79
15	-	Sonstige Auszahlungen	4.054,54	13.560,00	12.342,02	-1.217,98
16	=	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	122.296,75	183.534,00	106.896,11	-76.637,89
17	=	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 und 16)	71.395,05	144.684,00	72.493,56	-72.190,44

Jahresrechnung 2008
1.15 Wirtschaft und Tourismus
1.15.01 Wirtschaftsförderung

verantwortlich: Michael von Rekowski



Teilergebnisrechnung			Ergebnis 2007	Fortgeschriebener Ansatz 2008	Ist-Ergebnis 2008	Vergleich Ansatz / Ist
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen			-0,34	-0,34
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-255,64	-2.500,00	-511,28	1.988,72
10	=	Ordentliche Erträge	-255,64	-2.500,00	-511,62	1.988,38
11	-	Personalaufwendungen	18.887,61	25.457,16	19.225,97	-6.231,19
12	-	Versorgungsaufwendungen	579,71	614,88	350,36	-264,52
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	43.186,41	54.014,04	38.981,13	-15.032,91
14	-	Bilanzielle Abschreibungen			0,34	0,34
15	-	Transferaufwendungen	371,26	5.000,00	310,86	-4.689,14
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	909,54	991,60	903,75	-87,85
17	=	Ordentliche Aufwendungen	63.934,53	86.077,68	59.772,41	-26.305,27
18	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 10 und 17)	63.678,89	83.577,68	59.260,79	-24.316,89
20	-	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	2.233,99	15.000,00	2.554,88	-12.445,12
21	=	Finanzergebnis (Zeilen 19 und 20)	2.233,99	15.000,00	2.554,88	-12.445,12
22	=	Ordentliches Ergebnis (Zeilen 18 und 21)	65.912,88	98.577,68	61.815,67	-36.762,01
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (Zeilen 22 und 25)	65.912,88	98.577,68	61.815,67	-36.762,01
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	55.965,10	16.762,06	15.511,66	-1.250,40
29	=	Ergebnis (Zeilen 26, 27 und 28)	121.877,98	115.339,74	77.327,33	-38.012,41

Jahresrechnung 2008
1.15 Wirtschaft und Tourismus
1.15.01 Wirtschaftsförderung

verantwortlich: Michael von Rekowski



Teilfinanzrechnung			Ergebnis 2007	Fortgeschriebener Ansatz 2008	Ist-Ergebnis 2008	Vergleich Ansatz/Ist
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-5.229,98	-2.500,00	-511,28	1.988,72
9	=	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-5.229,98	-2.500,00	-511,28	1.988,72
10	-	Personalauszahlungen	13.351,23	19.662,00	11.838,72	-7.823,28
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	43.179,56	60.000,00	38.976,66	-21.023,34
13	-	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	2.233,99	15.000,00	2.554,88	-12.445,12
14	-	Transferauszahlungen	371,26	5.000,00	310,86	-4.689,14
15	-	Sonstige Auszahlungen	250,00	250,00	250,00	
16	=	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	59.386,04	99.912,00	53.931,12	-45.980,88
17	=	Saldo aus laufender Verwaltungs- tätigkeit (Zeilen 9 und 16)	54.156,06	97.412,00	53.419,84	-43.992,16

Jahresrechnung 2008
1.15 Wirtschaft und Tourismus
1.15.02 Tourismus

verantwortlich: Lothar Wollnik



Teilergebnisrechnung			Ergebnis 2007	Fortgeschriebener Ansatz 2008	Ist-Ergebnis 2008	Vergleich Ansatz / Ist
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-14.378,43	-2.750,00	-3.622,19	-872,19
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-546,80	-3.200,00	-910,10	2.289,90
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	-1.130,02			
10	=	Ordentliche Erträge	-16.055,25	-5.950,00	-4.532,29	1.417,71
11	-	Personalaufwendungen	57.418,61	76.348,72	55.059,15	-21.289,57
12	-	Versorgungsaufwendungen	3.864,93	4.098,84	2.619,38	-1.479,46
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.370,53	2.044,40	865,05	-1.179,35
14	-	Bilanzielle Abschreibungen			1,07	1,07
15	-	Transferaufwendungen	13.323,21	1.500,00	6.673,94	5.173,94
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	6.344,53	20.845,36	15.068,66	-5.776,70
17	=	Ordentliche Aufwendungen	83.321,81	104.837,32	80.287,25	-24.550,07
18	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 10 und 17)	67.266,56	98.887,32	75.754,96	-23.132,36
22	=	Ordentliches Ergebnis (Zeilen 18 und 21)	67.266,56	98.887,32	75.754,96	-23.132,36
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (Zeilen 22 und 25)	67.266,56	98.887,32	75.754,96	-23.132,36
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	-54.119,69	-52.554,76	-37.396,92	15.157,84
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	27.207,71	32.740,31	34.095,94	1.355,63
29	=	Ergebnis (Zeilen 26, 27 und 28)	40.354,58	79.072,87	72.453,98	-6.618,89

Jahresrechnung 2008
1.15 Wirtschaft und Tourismus
1.15.02 Tourismus

verantwortlich: Lothar Wollnik



Teilfinanzrechnung			Ergebnis 2007	Fortgeschriebener Ansatz 2008	Ist-Ergebnis 2008	Vergleich Ansatz/Ist
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-14.378,43	-2.750,00	-3.621,12	-871,12
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-546,80	-3.200,00	-910,10	2.289,90
7	+	Sonstige Einzahlungen	-1.130,02			
9	=	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-16.055,25	-5.950,00	-4.531,22	1.418,78
10	-	Personalauszahlungen	40.142,80	45.780,00	13.037,43	-32.742,57
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	2.081,25	2.000,00	1.112,72	-887,28
14	-	Transferauszahlungen	5.323,21	1.500,00	15.086,93	13.586,93
15	-	Sonstige Auszahlungen	3.656,92	12.700,00	11.997,56	-702,44
16	=	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	51.204,18	61.980,00	41.234,64	-20.745,36
17	=	Saldo aus laufender Verwaltungs- tätigkeit (Zeilen 9 und 16)	35.148,93	56.030,00	36.703,42	-19.326,58

Jahresrechnung 2008
1.15 Wirtschaft und Tourismus
1.15.03 Märkte

verantwortlich: Ulrich Bürger



Teilergebnisrechnung			Ergebnis 2007	Fortgeschriebener Ansatz 2008	Ist-Ergebnis 2008	Vergleich Ansatz / Ist
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen			-0,19	-0,19
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-28.120,33	-30.000,00	-28.992,01	1.007,99
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-469,65	-400,00	-46,74	353,26
7	+	Sonstige ordentliche Erträge			-196,48	-196,48
10	=	Ordentliche Erträge	-28.589,98	-30.400,00	-29.235,42	1.164,58
11	-	Personalaufwendungen	10.546,43	11.428,76	11.810,14	381,38
12	-	Versorgungsaufwendungen		204,96	142,79	-62,17
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	652,57	10.808,04	6.894,41	-3.913,63
14	-	Bilanzielle Abschreibungen			0,19	0,19
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	416,84	995,00	383,57	-611,43
17	=	Ordentliche Aufwendungen	11.615,84	23.436,76	19.231,10	-4.205,66
18	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 10 und 17)	-16.974,14	-6.963,24	-10.004,32	-3.041,08
19	+	Finanzerträge			-36,00	-36,00
21	=	Finanzergebnis (Zeilen 19 und 20)			-36,00	-36,00
22	=	Ordentliches Ergebnis (Zeilen 18 und 21)	-16.974,14	-6.963,24	-10.040,32	-3.077,08
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (Zeilen 22 und 25)	-16.974,14	-6.963,24	-10.040,32	-3.077,08
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	15.054,28	16.078,43	12.949,56	-3.128,87
29	=	Ergebnis (Zeilen 26, 27 und 28)	-1.919,86	9.115,19	2.909,24	-6.205,95

Jahresrechnung 2008
1.15 Wirtschaft und Tourismus
1.15.03 Märkte

verantwortlich: Ulrich Bürger



Teilfinanzrechnung			Ergebnis 2007	Fortgeschriebener Ansatz 2008	Ist-Ergebnis 2008	Vergleich Ansatz/Ist
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-28.240,28	-30.000,00	-26.374,56	3.625,44
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte			-2.423,69	-2.423,69
6	+	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	-173,70	-400,00	-101,77	298,23
7	+	Sonstige Einzahlungen	-1.202,49		-424,03	-424,03
8	+	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen			-36,00	-36,00
9	=	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-29.616,47	-30.400,00	-29.360,05	1.039,95
10	-	Personalauszahlungen	10.542,00	10.232,00	10.115,16	-116,84
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.016,91	10.800,00	1.520,73	-9.279,27
15	-	Sonstige Auszahlungen	147,62	610,00	94,46	-515,54
16	=	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	11.706,53	21.642,00	11.730,35	-9.911,65
17	=	Saldo aus laufender Verwaltungs- tätigkeit (Zeilen 9 und 16)	-17.909,94	-8.758,00	-17.629,70	-8.871,70

Jahresrechnung 2008
1.16 Allgemeine Finanzwirtschaft


verantwortlich: Herbert Willms

Teilergebnisrechnung			Ergebnis 2007	Fortgeschriebener Ansatz 2008	Ist-Ergebnis 2008	Vergleich Ansatz / Ist
1		Steuern und ähnliche Abgaben	-25.933.100,32	-25.294.931,71	-31.625.658,63	-6.330.726,92
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-2.722.778,00	-4.227.310,89	-3.436.424,00	790.886,89
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	-1.958.405,70	-1.150.000,00	-1.320.568,69	-170.568,69
10	=	Ordentliche Erträge	-30.614.284,02	-30.672.242,60	-36.382.651,32	-5.710.408,72
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	17.303,41		201.618,20	201.618,20
15	-	Transferaufwendungen	12.365.386,50	12.476.013,22	12.184.765,48	-291.247,74
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	199.115,25	115.388,67	542.788,47	427.399,80
17	=	Ordentliche Aufwendungen	12.581.805,16	12.591.401,89	12.929.172,15	337.770,26
18	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 10 und 17)	-18.032.478,86	-18.080.840,71	-23.453.479,17	-5.372.638,46
19	+	Finanzerträge	-206.317,75	-20.200,00	-121.806,46	-101.606,46
20	-	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	385.371,67	545.777,65	449.846,47	-95.931,18
21	=	Finanzergebnis (Zeilen 19 und 20)	179.053,92	525.577,65	328.040,01	-197.537,64
22	=	Ordentliches Ergebnis (Zeilen 18 und 21)	-17.853.424,94	-17.555.263,06	-23.125.439,16	-5.570.176,10
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (Zeilen 22 und 25)	-17.853.424,94	-17.555.263,06	-23.125.439,16	-5.570.176,10
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen		750.000,00		-750.000,00
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	263.295,18	325.498,40	266.378,99	-59.119,41
29	=	Ergebnis (Zeilen 26, 27 und 28)	-17.590.129,76	-16.479.764,66	-22.859.060,17	-6.379.295,51

verantwortlich: Herbert Willms

Teilfinanzrechnung		Ergebnis 2007	Fortgeschriebener Ansatz 2008	Ist-Ergebnis 2008	Vergleich Ansatz/Ist
1	Steuern und ähnliche Abgaben	-25.220.905,09	-24.980.500,00	-28.046.632,55	-3.066.132,55
2 +	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-3.415.543,00	-2.924.102,00	-4.186.311,26	-1.262.209,26
7 +	Sonstige Einzahlungen	-1.281.665,40	-1.150.000,00	-1.331.560,01	-181.560,01
8 +	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	-206.317,75	-20.200,00	-121.806,46	-101.606,46
9 =	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-30.124.431,24	-29.074.802,00	-33.686.310,28	-4.611.508,28
10 -	Personalauszahlungen	74.875,68		-93.675,67	-93.675,67
13 -	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	288.339,10	560.000,00	604.276,95	44.276,95
14 -	Transferauszahlungen	12.496.655,50	12.208.001,00	12.241.412,00	33.411,00
15 -	Sonstige Auszahlungen	142.453,49		27.083,89	27.083,89
16 =	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	13.002.323,77	12.768.001,00	12.779.097,17	11.096,17
17 =	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 und 16)	-17.122.107,47	-16.306.801,00	-20.907.213,11	-4.600.412,11
Investitionstätigkeit					
1 +	Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	-791.814,93	-750.000,00	-1.091.386,86	-341.386,86
6 =	Summe: (investive Einzahlungen)	-791.814,93	-750.000,00	-1.091.386,86	-341.386,86
14 =	Saldo der Investitionstätigkeit (Ein- ./- Auszahlung)	-791.814,93	-750.000,00	-1.091.386,86	-341.386,86

Jahresrechnung 2008
1.16 Allgemeine Finanzwirtschaft
1.16.01 Allgemeine Finanzwirtschaft

verantwortlich: Herbert Willms



Teilergebnisrechnung		Ergebnis 2007	Fortgeschriebener Ansatz 2008	Ist-Ergebnis 2008	Vergleich Ansatz / Ist
1					
1					
2	+				
7	+				
10	=				
14	-				
15	-				
16	-				
17	=				
18	=				
19	+				
20	-				
21	=				
22	=				
26	=				
27	+				
28	-				
29	=				

Jahresrechnung 2008
1.16 Allgemeine Finanzwirtschaft
1.16.01 Allgemeine Finanzwirtschaft

verantwortlich: Herbert Willms



Teilfinanzrechnung		Ergebnis 2007	Fortgeschriebener Ansatz 2008	Ist-Ergebnis 2008	Vergleich Ansatz/Ist
1	Steuern und ähnliche Abgaben	-25.220.905,09	-24.980.500,00	-28.046.632,55	-3.066.132,55
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-3.415.543,00	-2.924.102,00	-4.186.311,26	-1.262.209,26
7	+ Sonstige Einzahlungen	-1.281.665,40	-1.150.000,00	-1.331.560,01	-181.560,01
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	-206.317,75	-20.200,00	-121.806,46	-101.606,46
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-30.124.431,24	-29.074.802,00	-33.686.310,28	-4.611.508,28
10	- Personalauszahlungen	74.875,68		-93.675,67	-93.675,67
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	288.339,10	560.000,00	604.276,95	44.276,95
14	- Transferauszahlungen	12.496.655,50	12.208.001,00	12.241.412,00	33.411,00
15	- Sonstige Auszahlungen	142.453,49		27.083,89	27.083,89
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	13.002.323,77	12.768.001,00	12.779.097,17	11.096,17
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 und 16)	-17.122.107,47	-16.306.801,00	-20.907.213,11	-4.600.412,11
Investitionstätigkeit					
Einzahlungen					
1	+ aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	-791.814,93	-750.000,00	-1.091.386,86	-341.386,86
6	= Summe: (investive Einzahlungen)	-791.814,93	-750.000,00	-1.091.386,86	-341.386,86
14	= Saldo der Investitionstätigkeit (Ein- ./- Auszahlung)	-791.814,93	-750.000,00	-1.091.386,86	-341.386,86

Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden

Die Hansestadt Wipperfürth hat den Jahresabschluss nach den Rechnungslegungsvorschriften der Gemeindeordnung (GO NRW) und der Gemeindehaushaltsverordnung (GemHVO NRW) erstellt.

Die Schlussbilanz zum 31. Dezember 2008 enthält sämtliche Vermögensgegenstände, Schulden und Rechnungsabgrenzungsposten.

Für die in der Eröffnungsbilanz zum Stichtag 01. Januar 2007 in Ansatz gebrachten Werte wurden gem. § 92 Abs. 3 GO NRW, die vorsichtig geschätzten Zeitwerte herangezogen.

Die Bewertung der Vermögenszugänge des laufenden Jahres erfolgte zu Anschaffungs- und Herstellungskosten.

Gegenstände, deren Nutzung zeitlich begrenzt ist, wurden planmäßig linear abgeschrieben.

Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände sind mit ihrem Nominalwert bilanziert. Die Ausfallrisiken wurden durch Pauschal- und Einzelwertberichtigungen abgedeckt.

Für Verpflichtungen, die dem Grunde und der Höhe nach zum Abschlussstichtag noch nicht genau bekannt waren, wurden Rückstellungen in angemessener Höhe gebildet.

Die Verbindlichkeiten wurden mit dem jeweiligen Rückzahlungsbetrag passiviert.

Erläuterungen zu den einzelnen Bilanzpositionen

Aktiva

1. Anlagevermögen

1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände

Die immateriellen Vermögensgegenstände wurden zu den Anschaffungskosten angesetzt und um die planmäßigen Abschreibungen vermindert. Zu bilanzieren sind hier Datenverarbeitungssoftware, verbriefte Rechte und Dienstbarkeiten.

Die Zugänge in 2008 resultierten aus einer Erhöhung des Wertes für die Kanalleitungsrechte um 6 T€.

Gesamtwert: 203.113,43 €

1.2 Sachanlagen

1.2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte

In 2008 ergeben sich Veränderungen durch folgende Maßnahmen:

1.2.1.1 Grünflächen

Investitionen wurden für den Bereich Friedhöfe (Wegeerneuerung Friedhof Klaswipper 25 T€, Friedhofsanlagen Weststraße und Kreuzberg 22 T€) getätigt. Darüber hinaus entstanden in 2008 Planungskosten für das Projekt "Ohler Wiesen" in Höhe von 8 T€. 6 T€ wurden für den Sportplatz der Grundschule Agathaberg investiert. Demgegenüber stehen Aufwendungen für Abschreibungen für alle Aufbauten und Betriebsvorrichtungen von 136 T€.

Die in Ansatz gebrachten Festwerte für Aufbauten (Spielgeräte) bleiben auch in 2008 unverändert auf einem Wert von 693 T€.

Insgesamt werden für Grünflächen - Grund und Boden - sowie Aufbauten und Betriebsvorrichtungen Zugänge in Höhe von 61 T€ ausgewiesen.

Gesamtwert: 11.299.042,21 €

1.2.1.3 Wald, Forsten - Grund und Boden

Bei der Veränderung von 5 T€ handelt es sich um einen Grunderwerb für den Don-Bosco-Weg, sowie Abgänge in Höhe von 36 T€.

Gesamtwert: 309.526,61 €

1.2.1.4 Sonstige unbebaute Grundstücke

Die Änderung zum Vorjahreswert ergibt sich aus einem Verkauf von vorgelagerten Restflächen.

Gesamtwert: 758.461,02 €

1.2.2 Bebaute Grundstücke und grundstückgleiche Rechte

Im Folgenden werden die wesentlichen Zugänge in 2008 erläutert:

1.2.2.1 Kinder- und Jugendeinrichtungen

Der Kindergarten Dohrgaul wurde für die U3-Betreuung umgerüstet (3 T€).

Gesamtwert: 1.125.525,52 €

1.2.2.2 Schulen - Gebäude, Aufbauten und Betriebsvorrichtungen

Wesentliche Investitionen wurden für folgende Objekte getätigt:

Erweiterung Alice-Salomon-Schule	86 T€
Grundschule Wipperfeld 1.Bauabschnitt	10 T€
Grundschule Ohl Hauptgebäude	11 T€
Grundschule Kreuzberg - Neubau	18 T€

Rund 53 T€ entfielen auf die übrigen Grundschulen. Der Zugang beträgt insgesamt 178 T€. Die Abschreibung beläuft sich in 2008 auf 763 T€.

Gesamtwert: 32.062.343,97 €

1.2.2.3 Wohnbauten

Die Werterhöhung von 1 T€ ergibt sich aus einem Grunderwerb für die Unterkunft Weberstrasse. Unter Berücksichtigung der Abschreibungen in Höhe von 77 T€ ergibt sich folgender Gesamtwert:

Gesamtwert: 4.300.318,35 €

1.2.2.4 Sonstige Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude

Der Zugang in Höhe von 349 T€ betrifft den Umbau des Gebäudes "Alte Drahtzieherei". Aus dem ursprünglichen Fabrikgebäude entstand ein Kultur- und Veranstaltungszentrum.

Gesamtwert: 18.488.465,86 €

1.2.3 Infrastrukturvermögen

1.2.3.1 Grund und Boden des Infrastrukturvermögens

Der Wert für Grund und Boden des Infrastrukturvermögens erhöhte sich um 203 T€. Demgegenüber stehen Abgänge in Höhe von 112 T€.

Gesamtwert: 8.430.010,38 €

1.2.3.2 Brücken und Tunnel

Die Veränderung des Wertes für Brücken und Tunnel betrifft die planmäßige Abschreibung in Höhe von 143 T€.

Gesamtwert: 4.510.492,32 €

1.2.3.3 Entwässerung- und Abwasserbeseitigungsanlagen

Die Zugänge resultieren aus folgenden Aktivierungen:

Ortsentwässerung Münte	221 T€
Ortsentwässerung Fähnrichstüttem	363 T€
Kanalbau Schevelinger Weg	1 T€
Kanalbau Finkelnberg/Mosse	2 T€
Josef-Mäurer-Straße	141 T€
Ortsentwässerung Berghof	102 T€

Kanalsanierung Paulstrasse	9 T€
Kanalsanierung Peterstrasse	1 T€
Egenerstrasse	21 T€
Beverstrasse	11 T€
Ritterlöh	1 T€
Neyetal	2 T€
Dörpinghausen	4 T€
Großscherkenbach	5 T€
Alte Drahtzieherei	6 T€
Herrmannstrasse	1 T€
Grundstücksanschlussleitungen	7 T€
Kreuzberg / Stollen	7 T€
Großfastenrath	2 T€
Ente	1 T€
Sammler Wolfsiepen	25 T€
RÜB Bahnhof	5 T€
Gesamt	938 T€

Demgegenüber stehen Abschreibungen von 1.008 T€.

Gesamtwert: 43.154.376,79 €

1.2.3.4 Straßennetz mit Wegen, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen

Straßen, Wege und Plätze wurden mit folgenden Werten aktiviert:

Josef-Mäurer-Straße	8 T€
Peterstrasse und Paulstrasse	143 T€
Wupperstraße / Zuwegung Brücke Hausmannsplatz	248 T€
Platz Alice-Salomon-Schule	15 T€
Gesamt	414 T€

Demgegenüber stehen Abschreibungen von rund 1.690 T€.

Gesamtwert: 32.161.448,11 €

1.2.5 Kunstgegenstände

Der zu bilanzierende Wert für die Kunstgegenstände bleibt in 2008 unverändert.

Gesamtwert: 36.552,00 €

1.2.6 Maschinen, technische Anlagen und Fahrzeuge

Die Veränderungen resultieren aus Neuanschaffungen für die Bereiche Abwasserbeseitigung, Baubetriebshof, Feuerwehr, Westfriedhof sowie für die Gesamtverwaltung. Es sind Zugänge in Höhe von 181 T€ zu verbuchen. Demgegenüber stehen Abschreibungen von 196 T€.

Zugänge 2008

Baubetriebshof	Rasenkehrmaschine	12 T€
	VW Pritschenwagen	36 T€
	Mehrzweckfahrzeug	63 T€
	VW Caddy	21 T€
	Motorsäge, Rasenmäher etc.	8 T€
	Schneepflug LKW	11 T€
Feuerwehr	Stromerzeuger	3 T€
	Funkgerät	3 T€
Abwasserbeseitigung	Tauchmotorpumpe	5 T€
	Elektrohubzug	1 T€
Westfriedhof	Glockenturm	7 T€
Gesamtverwaltung	Skoda Fabia	11 T€
Gesamt		181 T€

Gesamtwert: 1.548.121,71 €

1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung

Betriebs- und Geschäftsausstattung wurde insgesamt im Wert von 68 T€ angeschafft.

Hierbei handelte es sich im Wesentlichen um Möbel und Hardware für die Verwaltung sowie um die Neuanschaffung von Musikinstrumenten.

Die AfA in 2008 betrug 70 T€.

In der Eröffnungsbilanz wurden für die Betriebs- und Geschäftsausstattung der Schulen und Turnhallen Festwerte gebildet. In 2008 erfolgte weder eine Veränderung dieser Festwerte, noch wurden neue Festwerte gebildet.

Gesamtwert: 2.193.485,07 €

1.2.8 Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau

In 2008 wurden die folgenden größeren Baumaßnahmen begonnen bzw. fortgeführt:

Um- und Ausbau Turnhalle Ohl	171 T€
Energieeinsparmaßnahmen WLS-Bad	81 T€
Um- und Ausbau E.v.B.-Gymnasium	65 T€
Umbau Turnhalle Hindenburgplatz	645 T€
Instandsetzung Sudetenlandstraße	12 T€
Um- / Ausbau DTH E.v.B.-Gymnasium	42 T€
Ortsentwässerung Peddenpohl	9 T€
Ortsentwässerung Haufe	77 T€
Grunderwerb 2008	11 T€
Neubau behindertengerechtes WC	7 T€
Um- und Ausbau Realschule	96 T€
Kanalsanierung Sudetenlandstraße	11 T€
Kanalsanierung Silberberg	159 T€
LZ Wupper-Innenstadt-Radium Bauwerk	14 T€
Gesamt	1.300 T€

Umbuchungen erfolgten in 2008 in Höhe von 353 T€. Dabei entfielen 328 T€ auf Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen, 18 T€ auf die Schulen und 7 T€ auf die Position Grünflächen - Aufbauten und Betriebsvorrichtungen.

Gesamtwert: 1.717.778,21 €

1.3 Finanzanlagen

Die Finanzanlagen im Haushaltsjahr 2008 gliedern sich wie folgt:

Finanzanlagen	31.12.2008	31.12.2007
1.3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen	636.173,47 €	636.173,47 €
1.3.2 Beteiligungen	13.405.641,99 €	13.405.641,99 €
1.3.3 Wertpapiere des Anlagevermögens	137.600,80 €	122.542,95 €
1.3.4 Sonstige Ausleihungen	584.042,25 €	590.652,77 €
Gesamt	14.763.458,51 €	14.755.011,18 €

Gesamtwert: 14.763.458,51 €

1.3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen

Hierzu gehören die Anteile an der Wipperfürther Wohnungs- und Entwicklungsgesellschaft mbH (WEG), ein hundertprozentiges Tochterunternehmen der Stadt Wipperfürth.

Die Bewertung erfolgte unverändert entsprechend dem ermittelten Verkehrswert zum 31.12.2006 von **636.173,47 €**.

1.3.2 Beteiligungen

Die Beteiligungen wurden für die Eröffnungsbilanz entsprechend dem anteiligen Wert des Eigenkapitals angesetzt (Eigenkapitalspiegelmethode).

Ausnahmen bilden:

1. Die Beteiligung an der Bergischen Energie- und Wasser GmbH (BEW). Hier wurde der Ertragswert gemäß Übereinkunft der beteiligten Kommunen angesetzt.
2. Die Beteiligung am Abfall-, Sammel- und Transportverband Oberberg (ASTO). Als vereinbarter Verteilermaßstab wurde hier die Anzahl der Vertreter pro Mitgliedskommune herangezogen.

Gesamtwert: 13.405.641,99 €

Beteiligung BEW (Anteil 29,96 %)	13.039.191,20 €
Beteiligung OVAG (Anteil 3,33 %)	201.841,60 €
Beteiligung OAG (Anteil 2,03 %)	40.018,91 €
Beteiligung Civitec (Anteil 2,86 %)	6.507,87 €
Beteiligung ASTO (3 Vertreter = 15,79 %)	118.082,41 €
Summe	13.405.641,99 €

1.3.3 Wertpapiere des Anlagevermögens

Als Wertpapiere des Anlagevermögens wurden die bisher erworbenen Fondsanteile der Beamtenpensionsversicherung bei der Rheinischen Versorgungskasse angesetzt.

In 2008 erfolgte eine weitere Zuführung an diesen Fond in Höhe von 15 T€.

Gesamtwert: 137.600,80 €

1.3.4 Ausleihungen

Bei Ausleihungen handelt es sich um langfristige "Forderungen", die durch die Hingabe von Kapital erworben werden. Wesentliches Kriterium für die Ausleihungen ist, dass sie dazu bestimmt sind, dauerhaft dem Verwaltungsbetrieb zu dienen. Hierzu gehören z.B. langfristige Darlehen und Geschäftsanteile an den eingetragenen Genossenschaften.

Zur Unterstützung des sozialen Wohnungsbaus hat die Stadt Wipperfürth in den 80er Jahren insgesamt vier Darlehen gewährt. Es handelt sich hierbei um Darlehen an den Gemeinnützigen Bauverein Wipperfürth e.G., an die Gemeinnützige

Wohnungsgesellschaft Radevormwald, an Herrn Albert Wienand und an Frau Eva-Maria Schneider und Herrn Bernhard Schneider.

Die Veränderung im Berichtszeitraum ergibt sich aus den planmäßigen Tilgungsleistungen der Darlehensnehmer.

Gesamtwert: 584.042,25 €

2. Umlaufvermögen

2.1 Vorräte

Unter der Position „Vorräte“ werden im Wesentlichen zur Veräußerung anstehende Gewerbegrundstücke und der von der Stadt vorgehaltene Bestand an Gold- und Silbermünzen bilanziert.

Der Bestand der Vorräte beträgt in 2008 unverändert 54.459,62 €.

Gesamtwert: 54.459,62 €

2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände

Alle Forderungen und sonstigen Vermögensgegenstände sind mit dem Nominalwert bilanziert. Den Ausfallrisiken wurde durch Pauschal- und Einzelwertberichtigungen Rechnung getragen.

Gesamtwert: 7.304.608,58 €

2.2.1 Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen

Hierzu zählen alle Forderungen, die aufgrund der Festsetzung einer Steuer, einer Gebühr oder eines Beitrages nach dem KAG (Kommunales Abgabengesetz) NRW oder einer anderen öffentlichen Rechtsform entstehen.

Bei den Forderungen aus Transferleistungen handelt es sich hauptsächlich um Forderungen aus Sozialhilfeleistungen und Forderungen aus Kostenerstattungen öffentlicher Träger der Jugendhilfe.

Unter die sonstigen öffentlich-rechtlichen Forderungen fallen u.a. Bußgelder und Verwarnungsgelder.

Der **Gesamtwert** für die Position 2.2.1 (**5.672.056,77 €**) setzt sich zum 31.12.2008 wie folgt zusammen:

2.2.1.1	Gebühren	269.706,16 €
2.2.1.2	Beiträge	175.547,98 €
2.2.1.3	Steuern	4.899.282,05 €
2.2.1.4	Forderungen aus Transferleistungen	111.929,34 €
2.2.1.5	Sonst. öffentl.-rechtl. Forderungen	215.591,24 €

2.2.2 Privatrechtliche Forderungen

Die "Privatrechtlichen Forderungen" untergliedern sich hinsichtlich unterschiedlicher Debitoren in Forderungen gegenüber folgenden Bereichen:

2.2.2.1	privater Bereich	1.072.579,12 €
2.2.2.2	öffentlicher Bereich	544,20 €
2.2.2.3	verbundene Unternehmen	0,00 €
2.2.2.4	Beteiligungen	0,00 €
Summe		1.073.123,32 €

Gesamtwert: 1.073.123,32 €

2.2.3 Sonstige Vermögensgegenstände

Unter den sonstigen Vermögensgegenständen des Umlaufvermögens werden insbesondere Forderungen ausgewiesen, die aufgrund ihrer originären Eigenschaften keiner anderen Position der Bilanz zugeordnet werden können.

Die Hansestadt Wipperfürth bilanziert hier für den Berichtszeitraum im Wesentlichen Forderungen aus kreditorischen Überzahlungen und Forderungen gegen Mitarbeiter.

Gesamtwert: 559.428,49 €

2.3 Liquide Mittel

Die liquiden Mittel berücksichtigen den Guthabenbestand aller Bankkonten der Hansestadt Wipperfürth zum Bilanzstichtag. Die Zusammensetzung der liquiden Mittel zeigt sich wie folgt:

Kreissparkasse Köln -Bestand-	3.096,81 €
Volksbank Wipperfürth-Lindlar –Scheckeingang-	88,00 €
Postbank -Bestand-	10.315,28 €
Deutsche Bank -Bestand-	13.727,34 €
Commerzbank -Bestand-	2.519,41 €
Gesamt	29.746,84 €

Gesamtwert: 29.746,84 €

3. Aktive Rechnungsabgrenzungsposten

Aktive Rechnungsabgrenzungsposten (ARAP) sind Auszahlungen vor dem Abschlussstichtag, soweit sie Aufwendungen für eine bestimmte Zeit nach diesem Tag darstellen.

Zum Bilanzstichtag wurden ARAPs in Höhe von **178.046,39 €** gebildet. Hier handelt es sich im Wesentlichen um die Beamtenbezüge für den Monat Januar 2009 (81.683,51 €). Darüber hinaus werden unter dieser Position Soziale Leistungen im Bereich Kinder-, Jugend- und Familienhilfe bilanziert, sowie Aufwendungen für ehrenamtliche Tätigkeiten, die entsprechend abzugrenzen sind.

Gesamtwert: 178.046,39 €

Passiva

1. Eigenkapital

Unter Eigenkapital wird in der kaufmännischen Bilanz die Differenz zwischen dem Vermögen (Aktiva) und den Schulden (Passiva) verstanden. Das Eigenkapital gliedert sich wie folgt:

1.1 Allgemeine Rücklage

Als Allgemeine Rücklage gem. § 41 (4) Nr. 1.1 GemHVO ist der Unterschiedsbetrag zwischen dem Vermögen der Stadt Wipperfürth (Aktiva) und den übrigen Passivposten, einschließlich der Ausgleichs- und Sonderrücklagen, als wertmäßiger Überschuss ausgewiesen.

1.1.1 Deckungsrücklage

Für die zum Ende eines Haushaltsjahres übertragenen Aufwandsermächtigungen des Ergebnisplans für noch nicht schlussgerechnete Aufträge ist nach § 43 Abs. 3 GemHVO (in der bis zum Jahresabschluss 2011 geltenden Fassung) in der Schlussbilanz eine entsprechende Deckungsrücklage zu bilden. Diese ist Bestandteil des Eigenkapitals und wird im (Folge)Jahr der Inanspruchnahme des Mittelübertrages aufgelöst. Mit der Änderung der Gemeindehaushaltsverordnung durch das 1. Gesetz zur Weiterentwicklung des NKF vom 13.09.2012 ist diese Regelung - mit erstmaliger Wirksamkeit ab dem Jahresabschluss 2012- ersatzlos aufgehoben worden.

Im Ergebnisplan 2008 sind keine Ermächtigungsübertragungen nach 2009 erfolgt, da irrtümlich in Höhe der erforderlichen Bereitstellung zusätzlicher Aufwands-

ermächtigungen (insgesamt 504.332,67 €) lediglich die Planansätze 2009 entsprechend erhöht wurden. Die gleichzeitig notwendige Absetzung in den Ergebnisplanansätzen 2008 ist hingegen nicht erfolgt. Insofern handelte es sich nicht um eine echte Übertragung von Aufwandsermächtigungen, so dass keine Deckungsrücklage zu bilden ist.

Gesamtwert: 0 €

1.2 Ausgleichsrücklage

Die Ausgleichsrücklage wurde im Rahmen der Eröffnungsbilanz ermittelt und hat im Rahmen des Haushaltsausgleichs die Funktion eines Puffers für Schwankungen der Jahresergebnisse. Sie kann jederzeit bis zu ihrem Eröffnungsbilanzwert durch Überschüsse in den Rechnungsabschlüssen aufgefüllt werden. Ebenso können Fehlbeträge durch die Ausgleichsrücklage ausgeglichen werden. Unter Berücksichtigung des negativen Ergebnisvortrages aus 2007 verbleibt die Ausgleichsrücklage mit einem Wert von 8.282 T€.

Gesamtwert: 8.282.703,77 €

1.3 Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag

Der Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag weist das Ergebnis des abgelaufenen Haushaltsjahres aus. Es ist der Saldo aus Erträgen und Aufwendungen der Gesamtergebnisrechnung.

Der Jahresüberschuss des Jahres 2008 gemäß der Gesamtergebnisrechnung beträgt **3.065.528,61 €**.

2. Sonderposten

Es werden Zuwendungen und Beiträge als Sonderposten passiviert, die im Rahmen einer Zweckbindung für investive Maßnahmen bewilligt bzw. gezahlt und von der Stadt zweckentsprechend verwendet wurden (vgl. § 43 Abs. 5 GemHVO). Auch ggfs. entstehende Jahresüberschüsse der kostenrechnenden Einrichtungen, die nach § 6 KAG in die nächste Gebührenkalkulation einzustellen sind, sind als Sonderposten für den Gebührenaussgleich anzusetzen (§ 43 Abs. 6 GemHVO).

2.1 Sonderposten für Zuwendungen

Unter dieser Position werden Investitionszuschüsse für Baumaßnahmen und für die Beschaffung von beweglichen Vermögensgegenständen passiviert und

entsprechend der Nutzungsdauer des bezuschussten Anlagegutes ertragswirksam aufgelöst. Die Sonderposten (SoPo) werden wie folgt differenziert:

Gesamtwert: 37.481.856,97 €

SoPo aus Zuwendungen privater Unternehmen	81.275,48 €
SoPo aus Zuwendungen vom Bund	298.688,83 €
SoPo aus Zuwendungen vom Land	37.095.713,66 €
SoPo aus Zuwendungen von Gemeinden	6.179,00 €

2.2 Sonderposten für Beiträge

Gesamtwert: 20.511.491,00 €

SoPo aus Erschließungsbeiträgen nach BauGB	6.003.367,54 €
SoPo aus Beiträgen nach KAG	14.508.123,46 €

2.3 Sonderposten für den Gebührenaussgleich

Jahresüberschüsse der kostenrechnenden Einrichtungen sind in einen Sonderposten für den Gebührenaussgleich einzustellen. Sie werden zur Entlastung des jeweiligen Gebührenhaushaltes und damit der Gebührenzahler verwendet.

Der Sonderposten gliedert sich entsprechend der erfolgten Nachkalkulationen für die drei Gebührenhaushalte wie folgt:

	Stand 31.12.2007	Zuführung / Entnahme (-) 2008	Stand 31.12.2008
Abwasserbeseitigung	90.143,77 €	69.120,66 €	159.264,43 €
Straßenreinigung	191.930,84 €	115.780,02 €	307.710,86 €
Bestattungswesen	100.267,98 €	16.501,00 €	116.768,98 €
Gesamt	382.342,59 €	201.401,68 €	583.744,27 €

Gesamtwert: 583.744,27 €

2.4 Sonstige Sonderposten

Hierunter fallen Sonderposten, die nicht oder noch nicht unter den vorgenannten Sonderposten einzuordnen sind. Unter dieser Position werden Zuwendungen, insbesondere für die Beschaffung von Musikinstrumenten, passiviert.

Gesamtwert: 171.673,90 €

3. Rückstellungen

Rückstellungen sind Passivposten in der Bilanz und müssen für Verpflichtungen, die dem Grunde oder der Höhe nach zum Abschlussstichtag noch nicht genau bekannt sind, gebildet werden, sofern der zu leistende Betrag nicht geringfügig ist. Es muss wahrscheinlich sein, dass eine Verbindlichkeit zukünftig entsteht, die wirtschaftliche Ursache vor dem Abschlussstichtag liegt und die zukünftige Inanspruchnahme voraussichtlich erfolgen wird. Die Rückstellungen der Hansestadt Wipperfürth gliedern sich wie folgt:

Pensionsrückstellungen	12.139.917,00 €
Instandhaltungsrückstellungen	0,00 €
Sonstige Rückstellungen	748.626,18 €
Gesamt	12.888.543,18 €

Gesamtwert: 12.888.543,18 €

3.1 Pensionsrückstellungen

Die Pensionsrückstellungen bilden die Verpflichtung ab zur Leistung zukünftig wahrscheinlich anfallender Pensionszahlungen und ähnlicher Versorgungsleistungen. Alle Pensionsverpflichtungen sind nach den beamtenrechtlichen Bestimmungen mit ihrem im Teilwertverfahren zu ermittelnden Barwert als Rückstellung anzusetzen.

Die Rheinische Versorgungskasse Köln, übernimmt für die Hansestadt Wipperfürth die Berechnung der Pensionsrückstellungen und zeigt die mitgliedsbezogene Entwicklung der Versorgungsleistungen auf.

Gesamtwert: 12.139.917,00 €

Pensionsrückstellungen für aktive Beamte	4.870.085,00 €
Pensionsrückstellungen für Versorgungsempfänger	4.638.019,00 €
Beihilferückstellungen für aktive Beamte	1.256.601,00 €
Beihilferückstellungen für Versorgungsempfänger	1.375.212,00 €
Gesamt	12.139.917,00 €

3.2 Instandhaltungsrückstellungen

Unterlassene Instandhaltungen sind als Rückstellung auszuweisen, wenn die Nachholung der Instandhaltung hinreichend konkret beabsichtigt ist und die Instandhaltung als bisher unterlassen bewertet werden muss. Der Aufwand wird in dem Haushaltsjahr erfasst, in dem er wirtschaftlich entstanden ist oder verursacht wurde, auch wenn die vorgesehene Maßnahme in ein späteres Haushaltsjahr verschoben wird.

Für die städtischen Gebäude wurden für das Jahr 2008 keine Rückstellungen für unterlassene Instandhaltung aufgenommen. Die jeweiligen Einzelbewertungen der Gebäude nach dem Sachwertverfahren auf der Grundlage der NHK 2000 (Normalherstellungskosten) berücksichtigen den möglichen Sanierungsbedarf bereits bei der Einstufung der Ausstattungsstandards für die baulichen und technischen Einzelgewerke, die bis auf wenige Ausnahmen, durchweg mit dem Prädikat „einfach“ bewertet wurden.

Gesamtwert: 0,00 €

3.3 Sonstige Rückstellungen

Unter dieser Bilanzposition werden Rückstellungen für ungewisse Verbindlichkeiten zusammengefasst. Die sonstigen Rückstellungen berücksichtigen alle am Bilanzstichtag erkennbaren rechtlichen oder faktischen Verpflichtungen gegenüber Dritten auf Grund von Ereignissen in der Vergangenheit, die aber noch bezüglich ihrer Höhe oder Fälligkeit unsicher sind.

Gesamtwert: 748.626,18 €

Rückstellungen für Resturlaub	73.722,86 €
Rückstellungen für Überstunden	295.231,59 €
Rückstellungen für Altersteilzeit	124.095,00 €
Rückstellungen für Prüfung, Beratung, Prozesskosten	255.576,73 €

Entwicklung der Rückstellungen für Resturlaub und Überstunden:

	Stand am 01.01.2008	Zugang 2008	Auflösung 2008 ertrags- wirksam	Inanspruchnahme 2008 aufwandsmindernd	Stand am 31.12.2008
Rückstellungen für Resturlaub	102.556,44 €	73.722,86 €	-	102.556,44 €	73.722,86 €
Rückstellungen für Überstunden	313.889,18 €	295.231,59 €	-	313.889,18 €	295.231,59 €
Gesamt	416.445,62 €	368.954,45 €	-	416.445,62 €	368.954,45 €

4. Verbindlichkeiten

Unter dem Bilanzposten Verbindlichkeiten sind alle am Bilanzstichtag dem Grund, der Fälligkeit und der Höhe nach feststehenden Schulden zusammengefasst. Die Verbindlichkeiten sind mit ihrem Rückzahlungsbetrag angesetzt. Zu den Verbindlichkeiten zählen, wie nachfolgend erläutert, Rückzahlungsverpflichtungen aus Kreditaufnahmen für Investitionen, Kreditaufnahmen zur Liquiditätssicherung, entstandene Zahlungsverpflichtungen aus Lieferungen und Leistungen, Transferleistungen sowie sonstige Verbindlichkeiten.

Verbindlichkeiten aus Krediten haben auf die Finanzsituation der Stadt besondere Auswirkungen durch die Zinszahlungen. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen sowie Transferleistungen sind in der Regel kurzfristig und belasten die Liquidität.

Im Zusammenhang mit Krediten nutzt die Stadt Wipperfürth derivative Finanzinstrumente. Derivate sind aus anderen Finanzprodukten (= "Underlyings" oder Grundgeschäfte) abgeleitete Finanzgeschäfte / Finanzinstrumente. Zu den derivativen Finanzgeschäften zählen z.B. Swaps, die zur Absicherung bestehender Risikopositionen eingesetzt werden können. Grundsätzlich ist der Sicherheit und der Risikominimierung bei der Gestaltung von Kreditkonditionen Vorrang zu gewähren.

Eine wichtige Voraussetzung für die Zulässigkeit derivativer Zinssicherungsinstrumente ist die Einhaltung des Grundsatzes der "Konnexität", d.h., dass zwischen Grundgeschäft (Kredit) und einem Sicherungsgeschäft (z.B. Zinsswap) eine Bewertungseinheit gebildet werden kann. Da die Stadt Wipperfürth ausschließlich über Micro-Hedges in Form von Swaps verfügt und somit eine Bewertungseinheit vorliegt, wurde bei den Swapvereinbarungen in ausreichender Weise auf die Sicherheit dieser Geschäfte geachtet.

4.1 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen

Für Verbindlichkeiten aus Investitionskrediten ergibt sich für den 31.12.2008 ein Wert von **49.572.261,72 €**.

Damit hat sich diese Bilanzposition von 51.604.591,90 € (Stand: 31.12.2007) um 2.032.330,18 € vermindert.

4.2 Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung

Bei den Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung handelt es sich um die bestehenden Kassenkredite in Höhe von **9.608.538,67 €**. Gegenüber dem Vorjahr haben sich die Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung um 562.200,61 € reduziert.

4.3 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen

Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen sind Verpflichtungen aufgrund von vertraglichen Vereinbarungen, bei denen die zu erbringende Zahlung an Dritte zum Bilanzstichtag noch aussteht.

Gesamtbetrag: 1.425.587,49 €

4.5 Sonstige Verbindlichkeiten

Der Bilanzposten "Sonstige Verbindlichkeiten" weist im Wesentlichen Verbindlichkeiten aus nicht verwendeten "Pauschalen" aus.

Gesamtbetrag: 2.346.734,76 €

5. Passive Rechnungsabgrenzungsposten

Als passive Rechnungsabgrenzungsposten sind vor dem Abschlussstichtag eingegangene Einnahmen, soweit sie einen Ertrag für eine bestimmte Zeit nach diesem Tag darstellen, anzusetzen. Bei dem ausgewiesenen **Bestand in Höhe von 3.346.130,05 €** handelt es sich um gezahlte Gebühren für Grabnutzungsrechte, die von den Gebührenzahlern im Voraus für den gesamten Nutzungszeitraum gezahlt werden.

Gesamtbetrag: 3.346.130,05 €

6. Sonstige Angaben

6.1 Korrekturen aus dem Jahresabschluss 2007

Die zum sachgerechten Ausweis der Eröffnungsbilanz im System erforderlichen Korrekturkonten in den Posten Forderungen und Verbindlichkeiten wurden im Haushaltsjahr 2007 unzutreffend bewirtschaftet. Die betroffenen Bereiche waren nicht zutreffend ausgewiesen. Daher konnte der Jahresabschluss 2007 nur "eingeschränkt" testiert werden.

Die hieraus erforderlichen Korrekturen wurden im Jahresabschluss 2008 durchgeführt, so dass die Bilanzpositionen "Forderungen und Verbindlichkeiten" nunmehr richtig dargestellt sind.

Durch die Fehlerbeseitigung konnte eine Ergebnisverbesserung von 431.408,17 € erzielt werden.

Darüber hinaus führten erforderliche Eröffnungsbilanzkorrekturen in Höhe von 51.964,64 € zu einer Verminderung der Allgemeinen Rücklage.

Anlagenspiegel

1 Anlagevermögen	Anschaffungs- und Herstellungskosten				Abschreibungen			Buchwert	
	Stand am 01.01.2008	Zugänge im Haushaltsjahr 2008	Abgänge im Haushaltsjahr 2008	Umbuchungen im Haushaltsjahr 2008	Abschreibungen im Haushaltsjahr 2008	Zuschreibungen im Haushaltsjahr 2008	kumulierte AfA auch aus Vorjahren	am 31.12. des Haushaltsjahres 2008	31.12.2007
1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände	223.870,33	5.533,91	-	-	11.428,06	-	26.290,81	203.113,43	209.007,58
1.2 Sachanlagen	169.512.799,73	3.467.552,20	634.484,91	-	4.590.629,13	-	9.562.316,58	162.772.697,26	164.532.839,17
1.2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	13.223.360,67	59.170,74	37.442,60	6.618,50	135.805,20	-	271.160,37	12.980.546,94	13.088.005,50
	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.2.1.1 Grünflächen	11.509.674,25	53.909,83	-	6.618,50	135.805,20	-	271.160,37	11.299.042,21	11.374.319,08
1.2.1.2 Ackerland	613.517,10	-	-	-	-	-	-	613.517,10	613.517,10
1.2.1.3 Wald, Forsten	340.161,30	5.260,91	35.895,60	-	-	-	-	309.526,61	340.161,30
1.2.1.4 Sonstige unbebaute Grundstücke	760.008,02	-	1.547,00	-	-	-	-	758.461,02	760.008,02
1.2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	58.093.664,76	514.145,66	-	18.379,50	1.344.725,23	-	2.649.536,22	55.976.653,70	56.788.853,77
	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.2.2.1 Kinder- und Jugendeinrichtungen	1.166.702,00	2.700,55	-	-	21.938,79	-	43.877,03	1.125.525,52	1.144.763,76
1.2.2.2 Schulen	33.403.094,49	160.338,60	-	18.379,50	763.128,28	-	1.519.468,62	32.062.343,97	32.646.754,15
1.2.2.3 Wohnbauten	4.452.345,00	1.130,50	-	-	76.578,57	-	153.157,15	4.300.318,35	4.375.766,42
1.2.2.4 Sonstige Dienst-, Geschäfts- u. Betriebsgebäude	19.071.523,27	349.976,01	-	-	483.079,59	-	933.033,42	18.488.465,86	18.621.569,44
1.2.3 Infrastrukturvermögen	93.109.893,07	1.228.952,74	218.520,37	328.099,83	2.844.153,94	-	6.128.865,64	88.319.559,63	89.817.491,29
1.2.3.1 Grund und Boden des Infrastrukturvermögens	8.339.191,87	203.319,93	112.501,42	-	-	-	-	8.430.010,38	8.339.191,87
1.2.3.2 Brücken und Tunnel	4.796.623,00	-	-	-	143.065,35	-	286.130,68	4.510.492,32	4.653.557,67
1.2.3.3 Entwässerungs- u. Abwasserbeseitigungsanlagen	44.201.832,80	611.397,70	1.060,95	328.099,83	1.008.076,71	-	1.985.892,59	43.154.376,79	43.223.936,97
1.2.3.4 Straßennetz mit Wegen, Plätzen u. Verkehrslenkungsanlagen	35.696.628,15	414.235,11	104.958,00	-	1.686.819,90	-	3.844.457,15	32.161.448,11	33.531.380,77
	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.2.3.5 Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	75.617,25	-	-	-	6.191,98	-	12.385,22	63.232,03	69.424,01
1.2.4 Bauten auf fremdem Grund und Boden	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.2.5 Kunstgegenstände, Kunstdenkmäler	36.552,00	-	-	-	-	-	-	36.552,00	36.552,00
1.2.6 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	1.745.686,24	181.071,86	-	-	196.232,40	-	378.636,39	1.548.121,71	1.563.282,25
1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung	2.282.958,76	68.000,27	23.356,00	-	69.712,36	-	134.117,96	2.193.485,07	2.217.970,13
1.2.7 GWG	-	10.853,18	-	-	10.853,18	-	10.853,18	-	-
1.2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	1.020.684,23	1.405.357,75	355.165,94	353.097,83	-	-	-	1.717.778,21	1.020.684,23
1.3 Finanzanlagen	14.755.011,18	15.057,85	6.610,52	-	-	-	-	14.763.458,51	14.755.011,18
1.3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen	636.173,47	-	-	-	-	-	-	636.173,47	636.173,47
1.3.2 Beteiligungen	13.405.641,99	-	-	-	-	-	-	13.405.641,99	13.405.641,99
1.3.3 Wertpapiere des Anlagevermögens	122.542,95	15.057,85	-	-	-	-	-	137.600,80	122.542,95
1.3.4 Ausleihungen	590.652,77	-	6.610,52	-	-	-	-	584.042,25	590.652,77
Summe:	184.491.681,24	3.477.290,78	641.095,43	-	4.612.910,37	-	9.588.607,39	177.739.269,20	179.496.857,93

Forderungsspiegel

Art der Forderung	Gesamtbetrag am 31.12.2008	davon mit einer Restlaufzeit			Gesamtbetrag am 31.12.2007
		bis zu 1 Jahr	1 bis 5 Jahre	> 5 Jahre	
	in €	in €	in €	in €	in €
2.2.1 Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen	5.672.056,77	5.672.056,77	-	-	2.552.447,74
2.2.1.1 Gebühren	269.706,16	269.706,16	-	-	272.115,74
2.2.1.2 Beiträge	175.547,98	175.547,98	-	-	241.216,52
2.2.1.3 Steuern	4.899.282,05	4.899.282,05	-	-	1.597.686,41
2.2.1.4 Forderungen aus Transferleistung	111.929,34	111.929,34	-	-	- 185.183,07
2.2.1.5 sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	215.591,24	215.591,24	-	-	626.612,14
			-	-	
2.2.2 Privatrechtliche Forderungen	1.073.123,32	1.073.123,32	-	-	971.968,17
2.2.2.1 gegenüber dem privaten Bereich	1.072.579,12	1.072.579,12	-	-	883.582,07
2.2.2.2 gegenüber dem öffentlichen Bereich	544,20	544,20	-	-	1.569,88
2.2.2.3 gegenüber verbundenen Unternehmen	-	-	-	-	-
2.2.2.4 gegen Beteiligungen	-	-	-	-	86.816,22
			-	-	
2.2.3 Sonstige Vermögensgegenstände	559.428,49	316.253,87	-	243.174,62	277.265,95
Summe aller Forderungen	7.304.608,58	7.061.433,96	-	243.174,62	3.801.681,86

Verbindlichkeitspiegel

Art der Verbindlichkeiten	Gesamtbetrag am 31.12.2008 in €	mit einer Restlaufzeit			Gesamtbetrag am 31.12.2007 in €
		bis zu 1 Jahr	1 bis 5 Jahre	> 5 Jahre	
		in €	in €	in €	
4.1 Verbindlichkeiten aus Investitionskrediten	49.572.261,72	1.562.928,15	19.030.721,72	28.978.611,85	51.604.591,90
4.1.1 vom öffentlichen Bereich	516.160,88	-	-	-	522.949,15
4.1.2 vom privaten Kreditmarkt	49.056.100,84	-	-	-	51.081.642,75
4.2 Verbindlichkeiten aus Liquiditätskrediten	9.608.538,67	1.608.538,67	8.000.000,00	-	10.170.739,28
4.3 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	1.425.587,49	1.425.587,49	-	-	1.749.565,86
4.4 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	-	-	-	-	247.590,03
4.5 Sonstige Verbindlichkeiten	2.346.734,76	2.346.734,76	-	-	1.237.544,51
Summe aller Verbindlichkeiten	62.953.122,64	6.943.789,07	27.030.721,72	28.978.611,85	65.010.031,58

nachrichtlich anzugeben:

Haftungsverhältnisse aus der Bestellung von Sicherheiten:

Datum	zugunsten	Zweck	Bürgschaftshöhe		Bemerkungen
			Zugang	Abgang	
05.04.1995	WEG mbH	Sicherung Kontokorrentkredit KSK	511.291,88 €		
04.06.2007	WEG mbH	Erschließung Gewerbegebiet Weinbach II. BA	1.500.000,00 €		
15.09.03 / 28.01.04 / 27.09.04	WEG mbH	Neubau Turnhalle Kreuzberg	1.100.000,00 €		
19.01.04 / 27.09.04 / 21.07.05	WEG mbH	Neubau Feuerwehrrgerätehaus Wipperfürth	3.250.000,00 €		
Stand am 31.12.2008			6.361.291,88 €		
			6.361.291,88 €		

Rückstellungsspiegel

Konto	Beschreibung	Stand am 31.12.2007	Zuführungen	Auflösung ertragswirksam	Inanspruchnahme aufwandsmindernd	Stand am 31.12.2008
	Pensionsrückstellungen					
251100	Pensionsrückstellungen für Beschäftigte	4.651.180,00	362.758,00	143.853,00	-	4.870.085,00
252100	Pensionsrückstellungen für Versorgungsempfänger	4.661.795,00	24.883,00	-	48.659,00	4.638.019,00
254100	Pensionsrückstellungen für Beihilfe	2.535.927,00	147.513,00	48.187,00	3.440,00	2.631.813,00
	Summe:	11.848.902,00	535.154,00	192.040,00	52.099,00	12.139.917,00
271100	Instandhaltungsrückstellungen	-	-	-	-	-
	Summe:	-	-	-	-	-
281100	Rückstellungen für nicht in Anspruch genommenen Urlaub	102.556,44	-	-	28.833,58	73.722,86
282100	Rückstellungen für geleistete Überstunden	313.889,18	-	-	18.657,59	295.231,59
285100	Rückstellungen für die Inanspruchnahme von ATZ	71.705,00	93.380,00	-	40.990,00	124.095,00
	Summe:	488.150,62	93.380,00	-	88.481,17	493.049,45
289100	Andere sonstige Rückstellungen	167.759,19	253.377,73	2.199,00	163.361,19	255.576,73
	Gesamt	12.504.811,81	881.911,73	194.239,00	303.941,36	12.888.543,18

VI. Lagebericht zum Jahresabschluss 2008

Die Hansestadt Wipperfürth hat ihr Rechnungswesen ab dem 01. Januar 2007 vollständig auf das Neue Kommunale Finanzmanagement für Gemeinden in Nordrhein-Westfalen (NKF) nach den Grundsätzen der doppischen Buchführung umgestellt und damit die bisherige Kameralistik ersetzt.

Gemäß § 92 der Gemeindeordnung (GO NRW) i.V.m. § 53 der Gemeindehaushaltsverordnung (GemHVO) wurde eine Eröffnungsbilanz zum 01. Januar 2007 aufgestellt. Diese wurde nach vorhergehender Prüfung und Bestätigung durch den Rechnungsprüfungsausschuss der Hansestadt und überörtlicher Prüfung der Gemeindeprüfungsanstalt des Landes (GPA) am 14. Dezember 2011 vom Rat der Hansestadt Wipperfürth festgestellt.

Zum Ende eines jeden NKF-Haushaltsjahres ist gemäß § 95 Abs. 1 GO NRW von den Gemeinden ein Jahresabschluss aufzustellen, in dem das Ergebnis des abgelaufenen Haushaltsjahres nachzuweisen und zu erläutern ist.

Der erste NKF-Jahresabschluss für das Jahr 2007 wurde mit Datum 07. November 2012 durch den Stadtkämmerer aufgestellt und den Bürgermeister bestätigt.

Im Anschluss an die vorgeschaltete Prüfung durch den Rechnungsprüfungsausschuss gem. § 101 GO NRW, der sich hierfür des städtischen Rechnungsprüfungsamtes bzw. der Wirtschaftsprüfungs- und Steuerberatungsgesellschaft Rödl & Partner, Köln, bediente, wurde der Abschluss 2007 am 11. Dezember 2012 mit einer Schlussbilanzsumme von 183.799.183,39 € durch den Stadtrat festgestellt und dem Bürgermeister Entlastung erteilt. Der Jahresfehlbetrag von 1.996.505,76 € wurde der Ausgleichsrücklage entnommen.

Die Hansestadt Wipperfürth kommt der gesetzlichen Verpflichtung zur Aufstellung des Jahresabschlusses auch mit diesem zweiten Abschluss 2008 erheblich verspätet nach.

Wie die Hansestadt Wipperfürth sind viele Kommunen in NRW mit der fristgerechten Erarbeitung der NKF-Jahresabschlüsse in Verzug: Nach der letzten veröffentlichten Umfrage des Ministeriums für Inneres und Kommunales des Landes Nordrhein-Westfalen aus November 2012 konnten zu diesem Zeitpunkt nur 45 % aller Kommunen in NRW einen festgestellten Jahresabschluss für das Haushaltsjahr 2010 aufweisen. Die gesetzliche Frist sieht 12 Monate nach Ende des jeweiligen Haushaltsjahres als spätesten Feststellungstermin durch den Rat vor (§ 96 Abs. 1 GO NRW).

Dieser Situation hat das Land NRW nunmehr dadurch Rechnung getragen, dass es durch das 1. NKF-Weiterentwicklungsgesetz (NKFVG) vom 18. September 2012 in Artikel 8 § 4 die gesetzliche Möglichkeit eingeräumt hat, Jahresabschlüsse für die Jahre 2010 und früher in einem verkürzten Verfahren aufzustellen.

Für die Hansestadt Wipperfürth wird diese Regelung -entsprechend dem hierfür (zusätzlich) eingeholten Ratsbeschluss- für die derzeit noch offenen Abschlüsse der Haushaltsjahre 2008, 2009 und 2010 angewendet!

Der vorübergehend vereinfachte Jahresabschluss verzichtet auf die in § 96 der Gemeindeordnung vorgesehenen weiteren förmlichen Verfahrensschritte nach verwaltungsinterner Fertigstellung des Abschlusses. Das betrifft die Zuleitung des vom Bürgermeister bestätigten Entwurfs des Jahresabschlusses an den Rat, die Verweisung des Jahresabschlusses an den Rechnungsprüfungsausschuss, die Beauftragung des Rechnungsprüfungsamtes mit der vollumfänglichen Prüfung des Jahresabschlusses, die Beratung und Prüfung des Jahresabschlusses im Rechnungsprüfungsausschuss, sowie die abschließende Feststellung des Jahresabschlusses durch den Rat.

Es besteht lediglich noch die Verpflichtung, die vom Bürgermeister bestätigte Entwurfsfassung des Jahresabschlusses der Aufsichtsbehörde anzuzeigen. Über diese Anzeige ist der Rat zu unterrichten. Ab dem Jahresabschluss 2011 wird dann wieder das bisherige formale Feststellungs-, Prüfungs- und Anzeigeverfahren gelten.

Für die erleichterten Jahresabschlussarbeiten 2008 bis 2010 werden unterstützende Beratungsleistungen durch die Wirtschaftsprüfungs- und Steuerberatungsgesellschaft Rödl & Partner in Anspruch genommen. Diese hatte bereits die städtische Eröffnungsbilanz 2007 und den ersten NKF Jahresabschluss 2007 geprüft und muss spätestens für 2011 wieder in die Prüfung einsteigen können. Da der Jahresabschluss 2011 auf den vorhergehenden vereinfachten Abschlüssen 2010 und früher aufbaut, würden sich frühere Bewertungs- oder Zuordnungsfehler ansonsten gravierend auswirken.

Der Jahresabschluss muss unter Beachtung der Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens- und Schulden-, Ertrags- und Finanzlage der Hansestadt vermitteln und ist zu erläutern. Der Abschluss besteht aus der Ergebnisrechnung, der Finanzrechnung, den Teilrechnungen (auf Produktgruppenebene), der Bilanz und dem Anhang. Ihm ist ein Lagebericht beizufügen (§ 48 GemHVO).

Form und Gliederung der Bilanz, der Ergebnis- und Finanzrechnung, sowie der produktgruppenorientierten Teilrechnungen richten sich nach den Mustern der Gemeindehaushaltsverordnung.

Der Jahresabschluss im Neuen Kommunalen Finanzmanagement orientiert sich an den Vorschriften zum handelsrechtlichen Abschluss für große Kapitalgesellschaften und an den Grundsätzen ordnungsgemäßer Buchführung. In Einzelfällen weicht er insoweit ab, als kommunalspezifische Belange dies erfordern und die Rechnungslegungsvorschriften der Gemeindeordnung und der Gemeindehaushaltsverordnung dies vorgeben.

Der nach § 37 i.V.m. § 48 GemHVO dem Jahresabschluss beizufügende Lagebericht soll einen Überblick über die wichtigen Ergebnisse aus der Aufstellung des Jahresabschlusses vermitteln und Rechenschaft über die Haushaltswirtschaft des

abgelaufenen Jahres ablegen. Entsprechend der rechtlichen Vorgaben wird im Lagebericht auf Geschäftsvorgänge von besonderer Bedeutung sowie auf die Chancen und Risiken für die künftige Entwicklung eingegangen.

Ferner ist eine betriebswirtschaftliche Beurteilung der Bilanzwerte, sowie der Gesamtergebnis- und Gesamtfinauzrechnung in Form einer kennzahlengestützten Analyse beigelegt.

Kommunale Rahmenbedingungen im Haushaltsjahr 2008

Das Ministerium für Inneres und Kommunales des Landes Nordrhein-Westfalen stellt in seinem „Kommunalfinanzbericht September 2009“ fest, *„die Finanzlage der Kommunen in Nordrhein-Westfalen war im Jahr 2008 von starken Gegensätzen und Umbrüchen geprägt. Einerseits erzielten die Kommunen die höchsten Einnahmen aller Zeiten. ... Allerdings stiegen auch die Ausgaben ohne besondere Finanzierungsvorgänge ... weiter an.“*

Diese Wertung kann auch für die haushaltswirtschaftliche Entwicklung der Hansestadt Wipperfürth im Jahre 2008 als Kernaussage übernommen werden:

Mit einem Gewerbesteueraufkommen von 18,3 Mio. € (+ 5,3 Mio. € über der Ansatzplanung) war ein historischer Höchststand zu verzeichnen. Das gleiche gilt auch für die Erträge aus den Gemeindeanteilen an der Einkommen- und Umsatzsteuer mit 8,5 Mio. € bzw. 990 T€.

Aufwandsseitig liegt die jetzt vorgelegte Ergebnisrechnung 2008 mit 47,0 Mio. € um 3,62 % über dem Abschluss 2007. Das resultiert allerdings primär aus den NKF-spezifischen Rückstellungen im Personalbereich für Pensionen, Altersteilzeiten und Urlaubsansprüche. Die Transferaufwendungen, u.a. Jugend- u. Sozialhilfe, legten lediglich um knapp 58 T€, bzw. 0,32 % zu.

Der Städte- und Gemeindebund Nordrhein-Westfalen (StGB NRW) überschreibt seine Pressemitteilung 21/2008 vom 28.08.2008 mit *„Keine Entspannung der Kommunalfinanzen in Sicht“* und weist u.a. auf die dramatische Entwicklung der kommunalen Kassenkredite in den zurückliegenden Jahren hin.

Für die Hansestadt Wipperfürth trifft diese Aussage -zumindest was den Stand per 31.12.2008 betrifft- erfreulicherweise so nicht zu: Die Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung beliefen sich Ende 2008 auf 9.608.538 € und lagen damit um etwas mehr als ½ Mio. € unter dem Vorjahreswert.

In einer weiteren Presseinformation (11/2008 vom 15.04.2008 *„Licht und Schatten bei den Kommunalfinanzern“*) schreibt der StGB NRW *„Die Finanzlage der Städte und Gemeinden in Nordrhein-Westfalen hat sich gegenüber dem Vorjahr insgesamt entspannt.“*

Von den 360 StGB-Mitgliedskommunen der insgesamt 396 kreisangehörigen Städte und Gemeinden im Land mussten 78 ein Haushaltssicherungskonzept aufstellen. Im Haushaltsjahr zuvor waren es noch 130 Kommunen.

So konnte auch die am 18. Dezember 2007 vom Rat der Stadt beschlossene Haushaltssatzung 2008 durch die Untere Kommunalaufsicht des Oberbergischen Kreises mit Verfügung vom 21. Januar 2008 genehmigt werden.

Allgemeine Finanzlage der Hansestadt Wipperfürth in den vergangenen Jahren

Da die Haushalte nicht ausgeglichen werden können, wird das finanzwirtschaftliche Geschehen in Wipperfürth seit den neunziger Jahren durch die Aufstellung von Haushaltssicherungskonzepten begleitet. Mit wenigen Unterbrechungen, in denen durch die Kommunalaufsicht eine Haushaltsgenehmigung unter Auflagen oder mit Einschränkungen erteilt werden konnte, befindet sich die Hansestadt Wipperfürth im Nothaushaltrecht, bzw. unterliegt ganzjährig den Bestimmungen der vorläufigen Haushaltsführung nach § 82 GO.

In den Haushaltssicherungskonzepten wurden in der Vergangenheit die Maßnahmen beschrieben, durch die die im kameralen Verwaltungshaushalt ausgewiesenen Fehlbedarfe abgebaut und künftige neue Ergebnisdefizite verhindert werden sollten. Obwohl die dargestellten Konsolidierungsschritte zum Planungszeitpunkt die jeweils bekannte oder erwartete Finanzlage berücksichtigten, konnten diese Sanierungskonzepte die grundsätzlichen strukturellen Probleme der Hansestadt aufgrund der sich gleichzeitig drastisch verschlechternden Rahmenbedingungen nicht befriedigend lösen. Hierauf ist in allen Vorberichten zu den jeweiligen Haushaltsplänen und auch an anderer Stelle (Rechenschaftsberichte, Rats- und Ausschussvorlagen, Resolutionen etc.) vielfach hingewiesen worden.

Nach Umstellung ab 01. Januar 2007 von der Kameralistik auf das Neue Kommunale Finanzmanagement (NKF) sind weitere Haushaltsbelastungen hinzu gekommen durch die erstmals und zusätzlich zu erwirtschaftenden Abschreibungen (in 2008 4,9 Mio. €), Rückstellungen für Pensionsverpflichtungen, Altersteilzeit, Urlaub, Überstunden usw. (in 2008 rd. 512 T€).

Die Ursachen für diese schwierige Finanzentwicklung der kommunalen Haushalte sind nicht "hausgemacht", wie die nachfolgende Auflistung der den städtischen Haushalt dauerhaft belastenden Einflüsse seit dem Jahre 1990 deutlich erkennen lässt:

- 1990 Inkrafttreten des Solidarbeitragsgesetzes für Transferleistungen in die neuen Bundesländer mit jährlichen zusätzlichen Belastungen zwischen 1,1 Mio. € und 1,5 Mio. €.
- 1995 Änderung des Asylbewerberleistungsgesetzes belastet die Kommune mit jährlich rund 200.000 € zur Finanzierung der Unterbringungskosten.
- 1996 Neustrukturierung des kommunalen Finanzausgleichs (GFG) bringt eine jährliche Einnahmever schlechterung von rund 400.000 €.

- 1998 Fortfall der Gewerbesteuer nach dem Kapital führt zu einem Einnahmeverlust von jährlich 150.000 €.
- 2000 Sparpaket des Bundes wird durch ein Haushaltssanierungsgesetz umgesetzt und führt im Ergebnis wiederum für die Kommunen zu zusätzlichen Belastungen:
- Streichung originärer Arbeitslosenhilfe.
 - Minderung des Bundesanteiles beim Unterhaltsvorschuss von 50 % auf 33,3 %.
 - Minderung des Landesanteils beim Unterhaltsvorschuss von 25 % auf 20 %.
 - Reduzierung der Bundesbeteiligung beim pauschalierten Wohngeld.
 - + Begrenzung beim Einkommenszuwachs für die Beamten des öffentlichen Dienstes.
 - + Orientierung der Sozialhilferegelsätze an der Rentenentwicklung.
- 2000 Neuregelung der Familienbesteuerung führt zu höheren Kindergeldansprüchen und höheren Steuerfreibeträgen und im Ergebnis zu einer Minderung des kommunalen Anteils an der Einkommensteuer.
- 2000 -
- 2003 Umsetzung der ökologischen Steuerreform.
- Anhebung der Mineralölsteuer.
 - Förderung schwefelarmer und -freier Kraftstoffe aus umweltpolitischen Gründen.
 - Anhebung der Stromsteuer.
- 2001 Die für die Verteilung des Anteils an der Einkommensteuer maßgeblichen Sockelbeträge (Einkommensschwelen) belasten kleinere kreisangehörige Kommunen in besonderem Maße. Für die Hansestadt Wipperfürth entsteht ein Einnahmeverlust von rund 100.000 €.
- 2001 Umsetzung der Unternehmenssteuerreform, wonach bei Kapitalgesellschaften der Steuersatz einheitlich auf 25% festgelegt wird. Damit wurde für die Hansestadt Wipperfürth die Aufrechnung von Verlusten aus dem Bäderbetrieb gestrichen, mit einem finanziellen Nachteil von rund 200.000 €.
- 2001 Reform der Einkommensteuer in drei Schritten hat zum einen Ausfälle beim Anteil an der
- 2003 Einkommensteuer zum anderen aber auch eine deutliche Minderung der Leistungen aus dem
- 2004 Gemeindefinanzierungsgesetz (insbesondere Schlüsselzuweisungen) zur Folge.

2001 -

2003 Die an das Land abzuführende Gewerbesteuerumlage steigt von 2000 mit 83% des Gewerbesteuermessbetrages auf 114% des Gewerbesteuermessbetrages in 2003. Durch diese zusätzliche Abschöpfung der kommunalen Gewerbesteuer sollten die vom Land prognostizierten erhöhten Gewerbesteuerereinnahmen durch Ermäßigungen bei der Einkommen- und Körperschaftsteuer kompensiert, oder besser gesagt abgeschöpft werden. Leider ist es jedoch auch hier nie zu einer entsprechenden Mehreinnahme gekommen, wodurch erst im Jahre 2004 im Rahmen einer mühsamen Gemeindefinanzreform eine teilweise Absenkung der Gewerbesteuerumlage von 114% auf 82%, bzw. ab 2012 auf 69 % erreicht wurde.

2001 -

2003 Fortfall der Bezuschussung erhöhter Schülerbeförderungskosten, insbesondere in den ländlichen Gebieten. Nach Abfederung der Verluste in den Jahren 2001 und 2002 entsteht ab dem Haushaltsjahr 2003 eine jährliche Finanzierungslücke von rund 500.000 €.

2002 Durch ein weiteres Haushaltsbegleitgesetz wird nunmehr der Landesanteil am Unterhaltsvorschussgesetz (UVG) von 20% auf 13,3% zurückgezogen, nachdem zuvor der Bund ebenfalls seinen Anteil von 50% auf 33,3% reduzierte. Hatten die Kommunen vor 1999 keinen Beitrag zu leisten, finanzieren sie nunmehr 53,4% der UVG-Kosten.

2002 Die Kommunen werden erstmalig an der Finanzierung der Krankenhausinvestitionen des Landes beteiligt. Mehrkosten für die Hansestadt Wipperfürth jährlich ca. 105.000 € bis 125.000 €.

2002 Durch das zweite Gesetz zur Familienförderung wird das Kindergeld von 138 € auf 154 € erhöht. Das Land hält sich aber systemwidrig bei der Leistung des Kindergeldes für Sozialhilfeempfänger zu Lasten der Kommunen zurück.

2003 Durch ein weiteres Haushaltsbegleitgesetz werden die Förderungen im Bereich der Bibliotheken und Denkmalpflege erheblich reduziert.

2002 Keine Projektförderung mehr im Brandschutz. Besonderer Nachteil für die Stadt: Die Anschaffung einer Feuerwehrdrehleiter, der Neubau eines Feuerwehrgerätehauses sowie die Anschaffung weiterer Großgeräte können nicht mehr bezuschusst werden. Die Hansestadt erhält lediglich jährlich eine Pauschale von derzeit rund 78.000 €.

2003 Mit dem Gemeindefinanzierungsgesetz 2003 (GFG) wird die Verteilungsmasse des Landes zulasten der Kommunen um einen Vorwegabzug für die Einrichtung einer Gemeindeprüfungsanstalt gekürzt. Mit Einführung dieser Gemeindeprüfungsanstalt werden künftig überörtliche Prüfungen, wie durch einen Wirtschaftsprüfer, unmittelbar mit Tagessätzen abgerechnet. Für die Hansestadt Wipperfürth betrug der Aufwand der ersten Prüfung rund 28.000 €. Im folgenden Prüfungsturnus 2008 mussten bereits 63.000 €

aufgewendet werden und für die bereits angekündigte Prüfung im Jahre 2013 werden voraussichtlich 75.000 € anfallen. In der Vergangenheit wurden diese überörtlichen Prüfungen mit kreiseigenem Personal abgewickelt und "kostenneutral" über die Kreisumlage abgerechnet.

Des Weiteren wird durch eine Spreizung der sog. Hauptansatzstaffel im GFG der Finanzierungsbedarf für die kleineren Kommunen zu Gunsten der Großstädte verschoben.

Ebenfalls erfolgt im GFG eine Anhebung der fiktiven Hebesätze bei der Grundsteuer A, der Grundsteuer B und bei der Gewerbesteuer, wodurch die Steuerkraft der Kommunen zur Berechnung der Schlüsselzuweisungen künstlich angehoben wird und im Ergebnis zu einer Senkung der Schlüsselzuweisungen des Landes führt.

Durch eine veränderte Gewichtung der Schüleransätze im Rahmen der Berechnung der Schlüsselzuweisungen zu Gunsten der Ganztagschulen wird eine Benachteiligung von Kommunen mit überwiegend klassischen Schulformen erzielt.

- 2004 Innerhalb der Gemeindefinanzreform wird lediglich eine Absenkung der Gewerbesteuerumlage um 32 Prozentpunkte erreicht (siehe auch bisherige Erläuterungen).
- 2004 Mit einer Änderung des Gesetzes für Tageseinrichtungen und Kindergärten (GTK) wird für die Haushaltsjahre 2004 und 2005 die Sachkostenpauschale reduziert, mit unmittelbaren Auswirkungen auf die Träger der Kindergärten.
- 2005 Das Land hält seine Zusage, die Sachkostenpauschale für die Tageseinrichtungen und Kindergärten, lediglich für die Haushaltsjahre 2004 und 2005 zu reduzieren, nicht ein. Bereits im Haushaltsjahr 2006 und auch für das Haushaltsjahr 2007 sollen diese bisherigen Kürzungen beibehalten werden und sogar darüber hinaus noch weitere Kürzungen durchgeführt werden.
- 2004 Umsetzung des vierten Gesetzes für moderne Dienstleistungen am Arbeitsmarkt (HARTZ IV): Es bleibt bei der in HARTZ IV vorgesehenen Zuständigkeit des Bundes. Die Bundesagentur für Arbeit wird verpflichtet, Jobcenter zu errichten und das Arbeitslosengeld II auszuzahlen. Die Kommunen können in den Jobcentern ihre Dienstleistungen einbringen (Arbeitsgemeinschaftsmodell). Hiervon hat der Oberbergische Kreis ab dem 01.01.2006 Gebrauch gemacht. Die Agenturen für Arbeit berechnen das Arbeitslosengeld II und zahlen aus. Die Kommunen müssen den Anteil der Wohnungskosten finanzieren!
- 2005 Entgegen dem ursprünglichen Versprechen, dass die kommunale Seite durch HARTZ IV entlastet würde, stellt sich die Situation heute so dar, dass der Kreis als örtlicher Sozialhilfeträger derzeit zur Finanzierung der aus HARTZ IV resultierenden Mehraufwendungen einen gesonderten Kreisumlagesatz in Höhe von rund 4 % -Punkten einplant. Die bisherige Spitzabrechnung der

Sozialhilfe, wodurch die Hansestadt Wipperfürth einen Finanzierungsvorteil von rund 500.000 € verbuchen konnte, fällt mit der Umsetzung von HARTZ IV unwiderruflich fort.

- 2006 Mit einer weiteren Änderung des Kindertagesstättengesetzes werden den Kommunen bzw. auch direkt den Eltern zusätzliche Lasten aufgebürdet. Ab dem 01.08.2006 sind die Elternbeiträge aufgrund einer Ortssatzung festzulegen und einzuziehen. Da die vom Land vorgesehenen Solleinnahmen in Höhe von 19 % durch die festgelegten Kindergartenbeiträge regelmäßig nicht erreicht wurden, hat das Land den Einnahmeausfall bisher bezuschusst. Der Fortfall dieser Förderung führt zwangsläufig zu einer entsprechenden Erhöhung der Kindergartenbeiträge in den Haushaltssicherungskommunen.
- 2006 Die Bemessung und Verteilung der kommunalen Beiträge an den Einheitslasten soll ab dem Jahr 2006 ausschließlich über die bundesgesetzlich geregelte erhöhte Gewerbesteuerumlage erfolgen. Eine Spitzabrechnung für die zurückliegenden Jahre soll ab 2006 entfallen. Da die Hansestadt Wipperfürth ein, im Vergleich zu den übrigen oberbergischen Kommunen relativ hohes Gewerbesteueraufkommen hat, errechnet sich aus dieser neuen Bemessungsgrundlage ein Nachteil.
- 2006 Mit der Einrichtung von 7 Klassen für den Betrieb der Offenen Ganztagschulen (OGS) ab dem Schuljahr 2006 / 2007 werden künftig für die Gruppenbetreuung, die Bewirtschaftung und Unterhaltung der Räumlichkeiten, sowie die Ausstattung der jeweiligen Gruppen Aufwendungen in Höhe von jährlich ca. 100.000 € entstehen, die nicht durch entsprechende Zuwendungen des Landes finanziert sind.
- 2007 Die Beteiligung der Kommunen an den Lasten der Krankenhausfinanzierung in NRW hat sich mit dem Gemeindefinanzierungsgesetz 2007 mehr als verdoppelt: Wurden für 2006 noch 131.081,01 € an das Land abgeführt, waren es im abgelaufenen Haushaltsjahr 2007 bereits 285.736,94 €, die die Ergebnisrechnung belasten.
- 2007 Die Kürzung der Landesfinanzierung zur Weiterbildung nach dem Weiterbildungsgesetz in Höhe von 38 % betrifft den Haushalt der Kreisvolkshochschule und indirekt über die Kreisumlage des Oberbergischen Kreises wieder den kommunalen Haushalt über den speziell für die Kreisvolkshochschule festgelegten gesplitteten Kreisumlagehebesatz.
- 2007 Zur weiteren Konsolidierung des Landeshaushaltes wurde der Steuerverbund im GFG 2007 um 4 / 7 des landesweiten Grunderwerbssteueraufkommens vermindert. Damit blieben der gesamte verfügbare Verbundbetrag und damit auch die für 2007 erwarteten Schlüsselzuweisungen deutlich unter den Ansätzen der Jahre 2000 bis 2004. Diese einschneidende Veränderung ist erst mit dem GFG 2010 wieder zurückgenommen worden.

Für das **Berichtsjahr 2008** sind folgende Veränderungen mit unmittelbarer Auswirkung auf die kommunalen Finanzen eingetreten:

- Nachdem die Höhe der Schüler-Eigenanteile bei der Schulbuchbeschaffung seit 2003 bei 49 % lag, ist ab dem Schuljahr 2008/2009 eine Begrenzung auf nur noch 33,3 % in Kraft getreten. Die finanzielle Mehrbelastung für den städtischen Haushalt beläuft sich auf jährlich rund 30.000 €.
- Für das vom Deutschen Bundestag am 25.05.2007 verabschiedete Unternehmensteuerreformgesetz 2008 prognostizieren die kommunalen Spitzenverbände in den ersten 4 Jahren deutliche unmittelbare Steuerausfälle von bundesweit knapp 2 Mrd. € bei den Kommunen.
- Die Aufgaben der Versorgungsämter werden durch das „Zweite Gesetz zur Straffung der Behördenstruktur in Nordrhein-Westfalen“ mit Wirkung ab 2008 auf die Kreise und kreisfreien Städte übertragen. Hierdurch kommen mittelbar über die Kreisumlage auch Mehrkosten auf die kreisangehörigen Kommunen zu.
- Der Verfassungsgerichtshof NRW hatte mit seinem Urteil vom 11.12.2007 zum Gemeindefinanzierungsgesetz 2006 den Landesgesetzgeber verpflichtet, festgestellte kommunale Überzahlungen von ca. 450 Mio. € bei der Finanzierungsbeteiligung der Städte und Gemeinden an den Lasten der deutschen Einheit (Solidarbeitrag) spätestens im Haushaltsjahr 2008 auszugleichen. Auf Basis des am 12.03.2008 vom Landtag beschlossenen „Feinabstimmungsabschlagsgesetzes“ erhält die Hansestadt Wipperfürth 912.582 € als vorläufige Abschlagsbeträge der Jahre 2006 - 2008. Die endgültige Bereinigung für die Jahre 2006 bis 2008 wird allerdings erst mit Festsetzungsbescheid vom 23.02.2010 vorgenommen: Wipperfürth wird für 2006 und 2008 noch eine Erstattung von 11 bzw. 17 T€ zuerkannt, für das Jahr 2007 hat das Land einen Rückforderungsanspruch in Höhe von 198 T€, auf den allerdings verzichtet wird.

Im Geschäftsjahr 2008 wurden **bedeutsame Ratsbeschlüsse und Verwaltungsentscheidungen** für die künftige Stadtentwicklung getroffen:

- Mit Beschluss vom 11.03.2008 stimmt der Rat dem Bebauungsplan Nr. 85 „**Nachverdichtung Silberberg**“ und dem Abschluss eines Erschließungsvertrages mit der städtischen Wipperfürther Wohnungs- und Entwicklungsgesellschaft (WEG mbH) zu. Hier werden in der Folgezeit 12 Einzelgrundstücke für Ein- und Zweifamilienhäuser erschlossen und vermarktet.
- Auf Basis eines vorgestellten Sanierungskonzeptes beschließt der Stadtrat am 17.06.2008 die bauliche und technische Erneuerung einschließlich Attraktivitätsmaßnahmen für das **Walter-Leo-Schmitz-Bad**. Hierfür soll in den Folgejahren bis 2010 ein Investitionsvolumen von 3,6 Mio. € bereitgestellt werden.

- Nachdem der Rat der Hansestadt Wipperfürth im Jahre 2007 die Teilnahme am Landesprojekt "**Regionale 2010**" mit der Teilmaßnahme "Wasserquintett" beschlossen hatte, erfolgt mit Ratsbeschluss vom 16.09.2008 die planungsrechtlich notwendige förmliche Festlegung des Sanierungsgebietes „Wupper-Innenstadt“ mit dem Regionale-Teilareal „Ohler Wiesen“. In der „Regionale 2010“ arbeiten Hückeswagen, Marienheide, Radevormwald, Wipperfürth, der Oberbergische Kreis und der Wupperverband an einem ländlichen Entwicklungskonzept zur Stärkung des ländlichen Raumes als Wirtschafts-, Lebens-, Natur- und Erholungsraum. Gerade der Bereich der Ohler Wiesen als stadtnahes Erholungsgebiet ist ein wichtiger Baustein im Rahmen der "Regionale 2010".

Haushaltsplan 2008

Die Haushaltssatzung für den zweiten NKF-Haushalt 2008 wurde vom Rat der Hansestadt Wipperfürth am 18.12.2007 beschlossen.

Im Haushaltsplan wurden festgesetzt:

Im Ergebnisplan	Erträge	42.180.934 €
	Aufwendungen	46.314.498 €
	Verlust	4.133.564 €
Im Finanzplan	Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	38.445.685 €
	Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	41.344.427 €
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	4.391.990 €
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	6.211.590 €

Die beschlossene Haushaltssatzung wurde der Unteren Kommunalaufsicht beim Oberbergischen Kreis mit Schreiben vom 19.12.2007 angezeigt.

Mit Verfügung vom 21.01.2008 teilte die Aufsichtsbehörde mit, dass gegen die im sogenannten Anzeigeverfahren vorgelegte Haushaltssatzung 2008 mit Haushaltsplan 2008, ein Haushaltssicherungskonzept war nicht aufzustellen, keine Bedenken bestünden und die Satzung insofern nach öffentlicher Bekanntmachung in Kraft treten könne.

Ergebnisrechnung 2008

Das Gesamtjahresergebnis 2008 weist an Stelle des in der Haushaltsplanung erwarteten Defizits in Höhe von 4.133.564 € einen Überschuss von 3.065.529 € per 31.12.2008 € aus. Dies entspricht einer Verbesserung von knapp 7,2 Mio. €!!

Die hierfür maßgebenden Veränderungen können der folgenden Übersicht entnommen werden:

Gesamtergebnisrechnung 2008			fortgeschriebener Ansatz 2008	Ist-Ergebnis 2008	Vergleich Ansatz/Ist
1		Steuern und ähnliche Abgabe	-25.294.931,71 €	-31.625.658,63 €	-6.330.726,92 €
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlage	-6.699.901,89 €	-6.460.092,69 €	239.809,20 €
3	+	Sonstige Transfererträge	-72.000,00 €	-108.984,07 €	-36.984,07 €
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelt	-6.670.017,00 €	-6.904.597,90 €	-234.580,90 €
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelt	-448.050,00 €	-450.733,13 €	-2.683,13 €
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlage	-327.874,00 €	-762.810,94 €	-434.936,94 €
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	-2.759.771,00 €	-2.258.670,10 €	501.100,90 €
8	+	Aktiviert Eigenleistungen	- €	-17.872,83 €	-17.872,83 €
9	+/-	Bestandsveränderungen			
10	=	Ordentliche Erträge	-42.272.545,60 €	-48.589.420,29 €	-6.316.874,69 €
11	-	Personalaufwendungen	8.880.937,76 €	8.825.675,45 €	-55.262,31 €
12	-	Versorgungsaufwendungen	94.690,39 €	59.646,67 €	-35.043,72 €
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	9.627.751,06 €	8.937.034,26 €	-690.716,80 €
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	4.363.395,00 €	4.862.047,54 €	498.652,54 €
15	-	Transferaufwendungen	18.594.506,01 €	18.159.062,62 €	-435.443,39 €
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.735.377,08 €	3.031.635,72 €	296.258,64 €
17	=	Ordentliche Aufwendungen	44.296.657,30 €	43.875.102,26 €	-421.555,04 €
18	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 10 und 17)	2.024.111,70 €	-4.714.318,03 €	-6.738.429,73 €
19	+	Finanzerträge	-833.582,00 €	-1.511.576,09 €	-677.994,09 €
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	3.158.116,65 €	3.033.677,59 €	-124.439,06 €
21	=	Finanzergebnis (Zeilen 19 und 20)	2.324.534,65 €	1.522.101,50 €	-802.433,15 €
22	=	Ordentliches Ergebnis (Zeilen 18 und 21)	4.348.646,35 €	-3.192.216,53 €	-7.540.862,88 €
23	+	Außerordentliche Erträge	- €	- €	- €
24	-	Außerordentliche Aufwendungen	50,00 €	126.687,92 €	126.637,92 €
25	=	Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 23 und 24)	50,00 €	126.687,92 €	126.637,92 €
26	=	Jahresergebnis (Zeilen 22 und 25)	4.348.696,35 €	-3.065.528,61 €	-7.414.224,96 €

Chancen und Risiken für die künftige Entwicklung der Hansestadt

Allgemeines

In der Landesplanung ist Wipperfürth als Mittelzentrum mit einem Einzugsbereich von 50.000 Einwohnern eingestuft. Die Hansestadt hat seit 1991 den Status einer mittleren kreisangehörigen Stadt mit u.a. eigener Bauaufsichtsbehörde und eigenem Jugendamt. Wipperfürth erfüllt als Behörden- und Dienstleistungszentrum sowie Schulstadt Funktionen, die weit über die Stadtgrenzen hinausgehen. So beherbergt die Hansestadt das Amtsgericht, das Finanzamt, die Polizeiinspektion, die Agentur für Arbeit, das Forstamt, ein Notariat und eine Prüfstelle des Technischen Überwachungsvereins. Neben sieben Grundschulen findet man hier Hauptschule, Realschule, zwei Gymnasien, das Berufsschulzentrum des Kreises mit integrierter Fachoberschule sowie Schulen mit den Förderschwerpunkten geistige Entwicklung, Lernen und Sprache. Im Schuljahr 2008/2009 waren 4.682 (- 84 zum Vorjahreszeitraum) Schüler an den allgemeinbildenden Schulen registriert. Der Fort- und Weiterbildung dienen eine Familienbildungsstätte, die örtliche Abteilung der Kreisvolkshochschule, die Stadtbücherei, fünf katholische öffentliche Büchereien, eine Musikschule und eine Jugendkunstschule mit einem breit gefächerten Angebot. In insgesamt 14 Kindertagesstätten werden 725 Kinder spielerisch auf den Ernst des Lebens vorbereitet.

Wipperfürth mit seinen rd. 7.500 Arbeitsplätzen ist ein starker Wirtschaftsstandort in der Region mit vornehmlich mittelständischen Industrie- und Handwerksbetrieben, aber auch mit Handel und Dienstleistung. Die Industrie im Stadtgebiet ist breit gefächert: Elektro- und Kunststoffindustrie, Kabel-, Armaturen-, Metallwaren- und Folienherstellung gehören ebenso dazu wie Zulieferer für Automobilindustrie und Medizintechnik. Besonderes Gewicht haben eine Reihe von Traditionsunternehmen und zahlreiche stadtbildprägende Handwerksbetriebe.

Ein weiterer wichtiger Wirtschaftsfaktor in der Region ist nach wie vor die Landwirtschaft. Die Hansestadt ist ein beliebtes Einkaufszentrum mit einem breit gefächerten Angebot von Einzelhandelsgeschäften, Kaufhäusern, Verbrauchermärkten und einem Baumarkt. Jeden Freitag lockt ein gut sortierter Wochenmarkt Kunden aus nah und fern nach Wipperfürth. Gute Anbindungen an die A1, A3, A4 und A45 machen Wipperfürth zum Bindeglied zwischen den Metropolen an Rhein und Ruhr. Von hier aus ist man schnell in den benachbarten Großstädten. Wipperfürth verfügt über einen eigenen Verkehrslandeplatz für Motorflugzeuge. Die Flughäfen Köln/Bonn (ca. 50 km entfernt) und Düsseldorf (ca. 60 km entfernt) sind gut erreichbar.

Die Bevölkerungszahlen im Bundesgebiet gehen seit Jahren zurück, wobei die Auswirkungen für die einzelnen Kommunen sehr unterschiedlich sind. Ein Rückgang der Einwohnerzahlen ist in der Tendenz auch für Wipperfürth erkennbar. Nach der Einwohnerstatistik des Landesbetriebes IT.NRW hatte Wipperfürth am 31.12.2008 einen Bevölkerungsstand von 23.503 Personen (- 67 zum Vorjahresstand).

Dieser Einwohnerwert wurde nach der amtlichen Statistik des Landesbetriebes Information und Technik Nordrhein-Westfalen (IT.NRW) am 30.06.2012 mit 22.993 gemeldeten Personen erstmals unterschritten.

Wipperfürth wird aber nicht nur zahlenmäßig kleiner, Wipperfürth wird auch immer älter. Am 31.12.2000 waren 5.128 Männer und Frauen 60 Jahre und älter (22,2 % der Gesamtbevölkerung). Am 31.12.2008 waren dies bereits 5.424 Personen oder 23,08 % der gemeldeten Einwohner. Ende 2011 belief sich dies auf 5.656 Personen (24,6 %). Der Anteil der über 60-jährigen stieg damit vom Beginn des 21. Jahrhunderts bis Ende 2008 um 5,8 %.

Es wird in den kommenden Jahrzehnten darauf ankommen, ein System zu entwickeln, den demografischen Wandel aufzuhalten. Dies fängt nicht im Alter an. Vielmehr wird Wipperfürth daran arbeiten, die Stadt und ihre Dörfer noch familienfreundlicher zu machen, die vorhandene Infrastruktur weiter auszubauen und zu verbessern, Betreuungsangebote für Kinder jeden Alters zu schaffen, das vorhandene Schulsystem in allen seinen Formen zu sichern und dadurch Ehepaare in ihrer Entscheidung für Kinder zu unterstützen.

Aufgrund der älter werdenden Bevölkerung muss ebenfalls daran gearbeitet werden, das vorhandene System der Seniorenbetreuung weiter auszubauen. Vorrangiges Ziel dabei ist, dass Senioren solange wie eben möglich ein selbstbestimmtes und eigenständiges Leben in ihrem gewohnten Umfeld führen können. Hierfür hat sich unter Federführung der Seniorenberatung der Hansestadt Wipperfürth ein Aktionsbündnis Senioren in Wipperfürth gebildet, das berät, konkrete Hilfen anbietet, Freizeitgestaltungsangebote macht usw. Über weitere solche Bündnisse wird ganz aktuell beraten, um auch auf den Kirchdörfern entsprechende Hilfen anzubieten.

Es wird in den kommenden Jahren in Wipperfürth wie überall viel zu tun sein, wenn es darum geht, die Gesellschaft unter Berücksichtigung der demografischen Entwicklung zu gestalten. Ehrenamtliches Engagement wird dabei dringend erforderlich sein. Die Hansestadt konnte bisher auf dieses Angebot bauen und wird dies mit Sicherheit auch in der Zukunft tun können. Immer mehr rüstige Senioren scheiden aus dem Berufsleben aus. Es besteht die Hoffnung, diese in Bündnisse zur Nachbarschaftshilfe usw. mit aufnehmen zu können. Im Kirchdorf Kreuzberg, das innerhalb des Oberbergischen Kreises als Demografiemusterdorf ausgewählt worden ist, in dem gesunde dörfliche Strukturen mit allen Einrichtungen wie Kindergärten, Schulen, Geschäften usw. vorhanden sind, wird momentan daran gearbeitet, ein solches neues generationenübergreifendes Bündnis zu schaffen.

Ausblick bis 2013

Laut Eröffnungsbilanz ist die Hansestadt Wipperfürth am 01. Januar 2007 mit einer **Ausgleichsrücklage** als Bestandteil des bilanziellen Eigenkapitals von 10.279.209,53 € in das doppelte Rechnungswesen gestartet. Die Ausgleichsrücklage erfüllt eine Pufferfunktion, um die Schwankungen der Jahresergebnisse aufzufangen.

Zum Ausgleich der negativen Gesamtergebnisrechnung 2007 waren 1.996.505,76 € der Ausgleichsrücklage zu entnehmen, um das Defizit abzudecken. Gegenüber der Haushaltsplanung entsprach das einer Verbesserung von 2.179.656,66 €.

Nach dem überaus positiven Abschluss 2008, mit einem Überschuss der Gesamtergebnisrechnung von 3.065.528,61 €, kann die Ausgleichsrücklage nunmehr zunächst mit 1.996.505,76 € wieder auf den in der Eröffnungsbilanz ermittelten Höchstbetrag von 10,3 Mio. € aufgefüllt werden, die weiteren 1.069.022,85 € sind der Allgemeinen Rücklage zuzuführen.

Nach den bisher vorliegenden vorläufigen Abschlüssen in den Ergebnisrechnungen 2009 bis 2012 und der Prognose für das laufende Haushaltsjahr 2013 wird die Ausgleichsrücklage mit dem Jahresabschluss 2010 vollständig aufgezehrt sein (siehe nachfolgende Übersicht). Zum Ausgleich der negativen Jahresergebnisse muss dann die Allgemeine Rücklage in Anspruch genommen werden. Bereits erfasst in der Darstellung ist die vorgesehene Überarbeitung der Immobilienbewertung, die nach den internen Kalkulationen im Jahresabschluss 2009 voraussichtlich zu einer Eigenkapitalverbesserung von ca. 5 Mio. € führen soll. Bis heute konnten vorbereitend bereits 10 von insgesamt rund 50 Objekten überprüft werden, mit einem „Wertzuwachs“ von knapp 3,8 Mio. €.

Übersicht über die Entwicklung des Eigenkapitals

(Jahresrechnungen 2007 - 2008, vorläufige Jahresrechnungen 2009 - 2012, HSK-Planung 2013 - 2023)

Jahr	Entwicklung des Eigenkapitals	Stand zum Beginn des Haushaltsjahres	endgültige / vorläufige Ergebnisrechnung	Veränderung des Eigenkapitals	Stand zum Ende des Haushaltsjahres
2007 (Ergebnis)	1. Eigenkapital				
	1.1 Allgemeine Rücklage	34.853.599		1.219.702	36.073.301
	1.2 Ausgleichsrücklage	10.279.210	-1.996.506	-1.996.506	8.282.704
	Summe Eigenkapital	45.132.809		-776.804	44.356.005
	<i>(Abschluss 2007: + 1.219.702 € Korrektur Eröffnungsbilanz!)</i>				
2008 (Ergebnis)	1. Eigenkapital				
	1.1 Allgemeine Rücklage	36.073.301		1.017.058	37.090.359
	1.2 Ausgleichsrücklage	8.282.704	3.065.529	1.996.506	10.279.210
	Summe Eigenkapital	44.356.005		3.013.564	47.369.569
	<i>(Abschluss 2008: - 51.964,64 € Korrektur Eröffnungsbilanz!)</i>				
2009 (voraussichtl. Ergebnis)	1. Eigenkapital				
	1.1 Allgemeine Rücklage	42.090.359		-796.636	41.293.723
	1.2 Ausgleichsrücklage	10.279.210	-11.075.846	-10.279.210	0
	Summe Eigenkapital	52.369.569		-11.075.846	41.293.723
	<i>(+ 5 Mio. € aus Immobilienneubewertung!)</i>				
2010 (voraussichtl. Ergebnis)	1. Eigenkapital				
	1.1 Allgemeine Rücklage	41.293.723		-11.918.162	29.375.561
	1.2 Ausgleichsrücklage	0	-11.918.162	0	0
	Summe Eigenkapital	41.293.723		-11.918.162	29.375.561
2011 (voraussichtl. Ergebnis)	1. Eigenkapital				
	1.1 Allgemeine Rücklage	29.375.561		-1.463.677	27.911.884
	1.2 Ausgleichsrücklage	0	-1.463.677	0	0
	Summe Eigenkapital	29.375.561		-1.463.677	27.911.884
2012 (voraussichtl. Ergebnis)	1. Eigenkapital				
	1.1 Allgemeine Rücklage	27.911.884		0	27.911.884
	1.2 Ausgleichsrücklage	0	1.756.656	1.756.656	1.756.656
	Summe Eigenkapital	27.911.884		1.756.656	29.668.540
2013 (Plan)	1. Eigenkapital				
	1.1 Allgemeine Rücklage	27.911.884		-1.106.694	26.805.190
	1.2 Ausgleichsrücklage	1.756.656	-2.863.350	-1.756.656	0
	Summe Eigenkapital	29.668.540		-2.863.350	26.805.190
2014 (Plan)	1. Eigenkapital				
	1.1 Allgemeine Rücklage	26.805.190		-3.244.152	23.561.038
	1.2 Ausgleichsrücklage	0	-3.244.152	0	0
	Summe Eigenkapital	26.805.190		-3.244.152	23.561.038

Übersicht über die Entwicklung des Eigenkapitals

(Jahresrechnungen 2007 - 2008, vorläufige Jahresrechnungen 2009 - 2012, HSK-Planung 2013 - 2023)

Jahr	Entwicklung des Eigenkapitals	Stand zum Beginn des Haushaltsjahres	endgültige / vorläufige Ergebnisrechnung	Veränderung des Eigenkapitals	Stand zum Ende des Haushaltsjahres
2015 (Plan)	1. Eigenkapital				
	1.1 Allgemeine Rücklage	23.561.038		-2.287.513	21.273.525
	1.2 Ausgleichsrücklage	0	-2.287.513	0	0
	Summe Eigenkapital	23.561.038		-2.287.513	21.273.525
2016 (Plan)	1. Eigenkapital				
	1.1 Allgemeine Rücklage	21.273.525		-1.365.937	19.907.588
	1.2 Ausgleichsrücklage	0	-1.365.937	0	0
	Summe Eigenkapital	21.273.525		-1.365.937	19.907.588
2017 (Plan)	1. Eigenkapital				
	1.1 Allgemeine Rücklage	19.907.588		0	19.907.588
	1.2 Ausgleichsrücklage	0	1.536.712	1.536.712	1.536.712
	Summe Eigenkapital	19.907.588		1.536.712	21.444.300
2018 (Plan)	1. Eigenkapital				
	1.1 Allgemeine Rücklage	19.907.588		0	19.907.588
	1.2 Ausgleichsrücklage	1.536.712	2.652.507	2.652.507	4.189.219
	Summe Eigenkapital	21.444.300		2.652.507	24.096.807
2019 (Plan)	1. Eigenkapital				
	1.1 Allgemeine Rücklage	19.907.588		0	19.907.588
	1.2 Ausgleichsrücklage	4.189.219	2.588.273	2.588.273	6.777.492
	Summe Eigenkapital	24.096.807		2.588.273	26.685.080
2020 (Plan)	1. Eigenkapital				
	1.1 Allgemeine Rücklage	19.907.588		0	19.907.588
	1.2 Ausgleichsrücklage	6.777.492	2.519.040	2.519.040	9.296.532
	Summe Eigenkapital	26.685.080		2.519.040	29.204.120
2021 (Plan)	1. Eigenkapital				
	1.1 Allgemeine Rücklage	19.907.588		1.597.456	21.505.044
	1.2 Ausgleichsrücklage	9.296.532	2.580.134	982.678	10.279.210
	Summe Eigenkapital	29.204.120		2.580.134	31.784.254
2022 (Plan)	1. Eigenkapital				
	1.1 Allgemeine Rücklage	21.505.044		3.668.481	25.173.525
	1.2 Ausgleichsrücklage	10.279.210	3.668.481	0	10.279.210
	Summe Eigenkapital	31.784.254		3.668.481	35.452.735
2023 (Plan)	1. Eigenkapital				
	1.1 Allgemeine Rücklage	25.173.525		3.583.869	28.757.394
	1.2 Ausgleichsrücklage	10.279.210	3.583.869	0	10.279.210
	Summe Eigenkapital	35.452.735		3.583.869	39.036.604

Der nach Änderung von § 76 GO NRW auf 10 Jahre erweiterte HSK-Planungszeitraum sieht ab dem Haushaltsjahr 2017 wieder positive Abschlüsse in der Ergebnisrechnung vor. Von daher sind die künftigen, der Kommunalaufsicht vorzulegenden Haushaltssicherungskonzepte, grundsätzlich genehmigungsfähig!

Aus aktueller Sicht kann erfreulicherweise festgestellt werden, dass auch in Wipperfürth nach der Wirtschafts- und Finanzkrise 2009/2010 der Konjunkturmotor wieder angesprungen ist. Das Gewerbesteueraufkommen lag in 2012 mit einem Aufkommen von knapp 17,9 Mio. € um 4,5 Mio. € über dem Planansatz (!). Zusammen mit der ebenfalls überplanmäßigen Entwicklung des Gemeindeanteils an der Einkommensteuer und weiteren Änderungen wird für den Abschluss im Ergebnisplan 2012 eine Verbesserung von rund 4,5 Mio. € erwartet. Dies wurde bereits in der vorstehenden tabellarischen Übersicht zur Entwicklung des Eigenkapitals berücksichtigt. Eingearbeitet in diese Eigenkapitaldarstellung ist zudem das vom Stadtrat am 31. Januar 2013 beschlossene Haushaltssicherungskonzept 2013 - 2023. Dieses liegt derzeit noch zur Genehmigung der Kommunalaufsicht vor.

Kennzahlen

Für die Beurteilung der wirtschaftlichen Lage der Kommunen ist ein NKF - Kennzahlenset Nordrhein - Westfalen erarbeitet worden. Es basiert auf dem Runderlass des Landesministeriums für Inneres und Kommunales vom 01.10.2008 und wurde in Abstimmung mit den Aufsichtsbehörden, der Gemeindeprüfungsanstalt und Vertretern der örtlichen Rechnungsprüfung (VERPA) entwickelt und abgestimmt.

Dieses Kennzahlenset, bestehend aus 18 Kennzahlen, ermöglicht eine Bewertung des Jahresabschlusses und der wirtschaftlichen Lage jeder Kommune nach einheitlichen Kriterien.

Haushaltswirtschaftliche Gesamtsituation		
Aufwandsdeckungsgrad	$(\text{Ordentliche Erträge} / \text{ordentliche Aufwendungen}) \times 100$	110,7%
Eigenkapitalquote I	$(\text{Eigenkapital} / \text{Bilanzsumme}) \times 100$	25,6%
Eigenkapitalquote II	$(\text{Eigenkapital} + \text{Sonderposten für Zuwendungen und Beiträge}) \times 100 / \text{Bilanzsumme}$	56,9%
Überschussquote	$(\text{positives Jahresergebnis} / (\text{Ausgleichsrücklage} + \text{Allgemeine Rücklage})) \times -100$	6,9%
Kennzahlen zur Vermögenslage		
Infrastrukturquote	$(\text{Infrastrukturvermögen} / \text{Bilanzsumme}) \times 100$	47,7%
Abschreibungsintensität	$(\text{Bilanzielle Abschreibungen auf Anlagevermögen} / \text{ordentliche Aufwendungen}) \times 100$	11,1%
Drittfinanzierungsquote	$(\text{Erträge aus der Auflösung von Sonderposten} / \text{bilanzielle Abschreibungen auf Anlagevermögen}) \times 100$	40,1%
Investitionsquote	$(\text{Bruttoinvestitionen} / (\text{Abgänge des Anlagevermögens} + \text{Abschreibungen auf das Anlagevermögen})) \times 100$	66,2%
Kennzahlen zur Finanzlage		
Anlagendeckungsgrad II	$(\text{Eigenkapital} + \text{Sonderposten für Zuwendungen und Beiträge} + \text{langfristiges Fremdkapital}) \times 100 / \text{Anlagevermögen}$	82,4%
Dynamischer Verschuldungsgrad	$\text{Effektivverschuldung} / \text{Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (FR)}$	20,0
Liquidität II. Grades	$((\text{Liquide Mittel} + \text{kurzfristige Forderungen}) / \text{kurzfristige Verbindlichkeiten}) \times 100$	102%
Kurzfristige Verbindlichkeitsquote	$(\text{kurzfristige Verbindlichkeiten} / \text{Bilanzsumme}) \times 100$	3,7%
Zinslastquote	$(\text{Finanzaufwendungen} / \text{ordentliche Aufwendungen}) \times 100$	6,9%
Kennzahlen zur Aufwands und Ertragslage		
Netto-Steuerquote	$(\text{Steuererträge} - \text{GewSt.Umlage} - \text{Finanzierungsbet. Fonds Dt. Einheit}) / (\text{ordentliche Erträge} - \text{GewSt.Umlage} - \text{Finanzierungsbet. Fonds Dt. Einheit}) \times 100$	63,5%
Zuwendungsquote	$(\text{Erträge aus Zuwendungen} / \text{ordentliche Erträge}) \times 100$	13,3%
Personalintensität	$(\text{Personalaufwendungen} / \text{ordentliche Aufwendungen}) \times 100$	20,1%
Sach- und Dienstleistungsintensität	$(\text{Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen} / \text{ordentliche Aufwendungen}) \times 100$	20,4%
Transferaufwandsquote	$(\text{Transferaufwendungen} / \text{ordentliche Aufwendungen}) \times 100$	41,4%

Angaben nach § 95 Abs. 2 GO NRW

Für die Mitglieder des Rates der Hansestadt Wipperfürth, den Bürgermeister und den Kämmerer sind gemäß § 95 Absatz 2 Gemeindeordnung für das Land Nordrhein-Westfalen im Lagebericht Angaben zum ausgeübten Beruf, sowie zu Mitgliedschaften in Aufsichtsräten und anderen Kontrollgremien im Sinne des § 125 Abs. 1 Satz 3 des Aktiengesetzes, zu Mitgliedschaften in Organen von verselbstständigten Aufgabenbereichen der Gemeinde in öffentlich-rechtlicher und privatrechtlicher Form sowie zu Mitgliedschaften in Organen sonstiger privatrechtlicher Unternehmen zu machen.

lfd.Nr.	Name, Vorname	Beruf	Mitgliedschaft in Organen
1	Forsting, Guido	Bürgermeister der Stadt Wipperfürth bis 21.10.2009. Ab 22.10.2009 Bürgermeister der Stadt Wipperfürth Herr Michael von Rekowski	Vertreter der Stadt Wipperfürth in der Mitgliederversammlung des Städte- und Gemeindebundes NW Mitglied des Hauptausschusses des Städte- und Gemeindebundes NW Mitglied des Regionalbeirates Oberberg der Kreissparkasse Köln Mitglied des Aufsichtsrates der Bergischen Energie- und Wasser GmbH Wipperfürth (BEW) Vorsitzender des BEW-Aufsichtsrates im jährlichen Wechsel mit den Bürgermeistern der Städte Hückeswagen und Wermelskirchen Mitglied der Gesellschafterversammlung der BEW Netze GmbH, Wipperfürth Stellvertretendes Mitglied des Verwaltungsausschusses des Zweckverbandes Gemeinsame Kommunale Datenverarbeitung Rhein-Sieg / Oberberg (GKD), Siegburg Mitglied des Verwaltungsbeirates der Rheinischen Energie AG (rhenag), Köln Mitglied der Hauptversammlung des Gemeindeversicherungsverbandes (GVV), Köln Mitglied der Hauptversammlung der Oberbergischen Verkehrsgesellschaft AG (OVAG), Gummersbach Stellvertretendes Mitglied des Verbandsrates des Wupperverbandes Stellvertretender Verbandsvorsteher des Abfall- Sammel- und Transportve
2	Orbach, Kurt	Stadtkämmerer der Stadt Wipperfürth bis 31.03.2009. Ab 01.04.2009 Stadtkämmerer der Stadt Wipperfürth Herr Frank Trompetter	Geschäftsführer der Wipperfürther Wohnungs- und Entwicklungsgesellschaft mbH Mitglied der Gesellschafterversammlung der BEW GmbH, Wipperfürth Mitglied der Gesellschafterversammlung der Oberbergischen Aufbaugesellschaft mbH
3	Ahus, Margit	Geschäftsführerin	Mitglied der ASTO-Verbandsversammlung Mitglied der Verbandsversammlung des Bergischen Transportverbandes Mitglied im Verwaltungsrat der Kreissparkasse Köln
4	Billstein, Regina	Fachanwältin für Familienrecht	Mitglied der WEG-Gesellschafterversammlung
5	Blechmann, Karin	Krankenschwester	Mitglied der ASTO-Verbandsversammlung Stv. Mitglied der WEG-Gesellschafterversammlung
6	Bongen, Hermann Josef	Kaufmann	Mitglied des BEW-Aufsichtsrates Vorsitzender des WEG-Aufsichtsrates Mitglied der Mitgliederversammlung der Fischereigenossenschaft Obere Wupper Stv. Mitglied der ASTO-Verbandsversammlung Stv. Mitglied der BTV-Verbandsversammlung
7	Brachmann, Peter	Angestellter	Vorsitzender des Aufsichtsrates des Gemeinnützigen Bauvereins Wipperfürth eG
8	Bremerich, Josef	Selbständiger Kaufmann	Mitglied der WEG-Gesellschafterversammlung Mitglied der Verbandsversammlung des Wupperverbandes
9	Büchler, Willi	Landwirt	Ehrenamtlicher Vorstand der Raiffeisengenossenschaft Berg und Mark e.G., Leverkusen
10	Clemens, Beate	Hausfrau / Landwirtin	keine
11	Feldernhoff, Klaus-Dieter (ab 25.07.2007)	kfm. Angestellter	
12	Frielingsdorf, Hans-Otto	Rettungsassistent	keine
13	Funke, Jürgen	Verwaltungsbeamter	keine
14	Gehle, Lorenz	Bezirks-Schornsteinfegermeister	Mitglied des Aufsichtsrates des Gemeinnützigen Bauvereins Wipperfürth eG
15	Gottlebe, Joachim	Dipl.-Ingenieur	Mitglied des WEG-Aufsichtsrates
16	Grolewski, Joachim	Beamter	keine
17	Grüterich, Norbert	Polizeibeamter	Mitglied des WEG-Aufsichtsrates
18	Höfeld, Rolf	Industriekaufmann	keine

lfd.Nr.	Name, Vorname	Beruf	Mitgliedschaft in Organen
19	Kohlgrüber, Gerd	Berufsschullehrer	Mitglied des Regionalbeirates Oberberg der Kreissparkasse Köln Mitglied des WEG-Aufsichtsrates Mitglied des BEW-Aufsichtsrates
20	Koppelberg, Harald	Nachrichtentechniker	keine
21	Kremer, Stephan	Betriebswirt	Mitglied der WEG-Gesellschafterversammlung
22	Lang, Uwe (bis 30.06.2007)	Freier Bauplaner	keine
23	Mederlet, Frank	Geschäftsführer	Mitglied des BEW-Aufsichtsrates Mitglied der Verbandsversammlung der Kreissparkasse Köln Mitglied des WEG-Aufsichtsrates Stv. Mitglied der Gesellschafterversammlung der Naturarena Bergisches Land GmbH, Lindlar Beratendes Mitglied der OVAG-Gesellschafterversammlung Mitglied der Vertreterversammlung der Veranstaltergemeinschaft für Lokalfunk im Oberbergischen und Rheinisch-Bergischen Kreis Mitgliederversammlung des Städte- und Gemeindebundes
24	Neuhaus, Ursula	Rentnerin	keine
25	Palubitzki, Lothar	Geprüfter Pharmareferent	Vorsitzender der Bürgerstiftung „Wir Wipperfürther“
26	Dr. Pehlke, Michael	Rechtsanwalt, Chef-Justiz	keine
27	Scherkenbach, Friedr.	Groß- und Außenhandelskaufmann	keine
28	Schmitz, Andreas	Studienrat	keine
29	Schmitz, Annekath	Auszubildende zur Steuerfachangestellte	keine
30	Schmitz, Bernd	Steuerberater	Mitglied des BEW-Aufsichtsrates Vorsitzender der WEG-Gesellschafterversammlung
31	Schneider, Eva	Lehrerin	keine
32	Schüler, Heinz	Werkzeugmachermeister	Mitglied der WEG-Gesellschafterversammlung Mitglied des Regionalbeirates Oberberg der Kreissparkasse Köln
33	Stefer, Michael	Polizeibeamter	Mitglied der Verbandsversammlung der Kreissparkasse Köln Mitglied der OVAG-Hauptversammlung Mitglied der Vertreterversammlung der Veranstaltergemeinschaft für Lokalfunk im Oberbergischen und Rheinisch-Bergischen Kreis Mitglied des Institutsausschusses des Rheinischen Studieninstitutes für Kommunale Verwaltung in Köln
34	Stein, Günter	Fachlehrer am Berufskolleg	keine
35	Weingärtner, Bastian	Student	keine
36	Wurth, Ralf	Verwaltungsangestellter / Diplom-Volkswirt soz. wiss. R	Mitglied des OVAG-Aufsichtsrates Stv. Vorsitzender des OAG-Aufsichtsrates Mitglied der Verbandsversammlung des Zweckverbandes Verkehrsverbunds Rhein-Sieg (VRS), Köln Mitglied des Hauptausschusses und des Vergabeausschusses der Verbandsversammlung des Zweckverbandes Verkehrsverbund Rhein-Sieg (VRS), Köln Mitglied des Aufsichtsrates der Verkehrsverbund Rhein-Sieg GmbH, Köln Stv. Vorsitzender des Verwaltungsrates der Kreissparkasse Köln Mitglied des Hauptausschusses und des Bilanzprüfungsausschusses des Verwaltungsrates der Kreissparkasse Köln Mitglied des Beirates der Kreissparkasse Köln Beteiligungsgesellschaft mbH Mitglied der WEG-Gesellschafterversammlung

Resümee

Hiermit wird -wenn auch immer noch erheblich verspätet- der zweite Jahresabschluss der Hansestadt Wipperfürth im Neuen Kommunalen Finanzmanagement (NKF) vorgelegt.

Mit Sorge muss unverändert die Entwicklung der Kredite zur Liquiditätssicherung betrachtet werden. Waren es im NKF-Einstieg am 01. Januar 2007 noch 8,8 Mio. € mit denen die Hansestadt Wipperfürth Ihre Geschäftskonten belastet hat, sind es im April 2013 bereits rd. 28 Mio. €. Zwar immer noch auf einem historisch tiefen Zinsniveau, das aber im Rahmen der weiteren Finanz- und Haushaltsfortschreibung so nicht weiter unterstellt werden kann. Deshalb haben weitere Konsolidierungsbemühungen zur Sanierung der kommunalen Finanzen unverändert oberste Priorität zur Stabilisierung und nachhaltigen Verbesserung der städtischen Finanzwirtschaft.

Wipperfürth, 08. Mai 2013

Aufgestellt:



In Vertretung
Frank Trompetter
Stadtkämmerer

Bestätigt:



Michael von Rekowski
Bürgermeister